

江西富祥药业股份有限公司

2019 年年度报告

公告编号：2020 - 045



二〇二〇年四月

第一节重要提示、目录和释义

1、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

2、公司负责人包建华、主管会计工作负责人许春霞及会计机构负责人(会计主管人员)谢海燕声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

3、所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

4、非标准审计意见提示

适用 不适用

5、内部控制重大缺陷提示

适用 不适用

6、对年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述的风险提示

适用 不适用

年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该计划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。

7、本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是，药品生物制品业

1)、市场竞争风险

公司目前主要有三个系列产品，均属于抗感染药物的子行业，公司以化学合成酶抑制剂、碳青霉烯系列和洛韦类抗病毒药物中间体品种为主，逐步开始无菌原料药和制剂技术的研发，与公司现有的原料药生产优势结合，形成具有可持续发展能力、成梯次和成系列的产品组合，保障公司未来的持续成长能力。若公司不能顺利实现现有产品向下游延伸或产品线的丰富，未来市场的成长空间和竞争将对公司的经营产生不利影响。公司推行降本增效，不断提高管理、生产水平，保障产品的市场竞争力。同时，不断完善公司产品产业链，以有效避免产业

链系统风险。

2)、环保风险

公司所属医药制造业是产生化学污染物比较多的行业。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。公司自成立以来一直注重环境保护和治理工作，通过工艺改进，源头控制，减少污染物产生；推行清洁生产，严格管理，加大环保处理投入，减少“三废”排放。在日常生产经营活动中，公司已制定了严格、完善的操作规程，但仍可能因操作失误等一些不可预计的因素，造成“三废”失控排放或偶然的环保事故。公司将继续加大环保处理投入，积极关注学习环保法规，不断提高管理人员及关键岗位人员的环保意识，切实履行安全生产和环保责任。

3)、汇率风险

公司积极开拓国外市场，国外销售营业额占公司营业额比例不断增大。因公司外销报价时主要以美元标价，若人民币升值，将对公司产生不利影响。公司根据自身特性，并紧密关注国际事件，审时度势议价。

4)、研发风险

药品研发具有研发周期长，效益回报周期长的特点，研发期间可能因为市场、行业、竞争状况的变化，达不到预期效益。同时，新产品开发与产业化对科技研发能力的先进性、创新性和持续性有较高要求，公司作为国家高新技术产业及省级技术研发中心，将继续做好前期产品调研的同时，加大研发投入。公司将以市场为导向，充分把握药品特性，做好严谨的市场调研工作，合理布局药品研发工作。

5) 疫情风险

2020年初开始爆发的新冠疫情对全球社会造成了广泛而深刻的影响。为对抗疫情的蔓延，政府实施了严格的人员流动管制，导致公司在项目实施、商务谈判及业务推广等方面的效率下降。若国家实施有关产品的出口管制，有可能影响公司出口业务的实施；若出现全球性的物流阻滞，有可能影响公司向海外客户正常交货；同时，快递阻滞有可能致使信用证单证无法按时交单。若疫情在短期内不能得到有效的控制，有可能导致公司收入增长放缓甚至下降的风险。

8、董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以分红派息股权登记日的总股本，扣除该股权登记日公司回购专户上已回购股份后的股本总额为基数（公司已累计回购公司股份 5,798,844 股），向全体股东每 10 股派发现金红利 2 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 6 股。在利润分配预案披露日至实施权益分派股权登记日期间，公司股本总额若因新增股份上市、可转债转股等事项发生变化，公司将维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。

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.....	8
第三节公司业务概要.....	12
第四节经营情况讨论与分析.....	16
第五节重要事项.....	36
第六节股份变动及股东情况.....	70
第七节优先股相关情况.....	79
第八节可转换公司债券相关情况.....	80
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	82
第十节公司治理.....	90
第十一节公司债券相关情况.....	97
第十二节财务报告.....	103
第十三节备查文件目录.....	226
第十四节商誉减值测试报告.....	227

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、富祥药业、富祥股份	指	江西富祥药业股份有限公司
永太科技	指	浙江永太科技股份有限公司
富祥投资	指	景德镇市富祥投资有限公司
江西祥太	指	江西祥太生命科学有限公司
杭州科威	指	杭州科威进出口有限公司
江西如益	指	江西如益科技发展有限公司
富祥（台州）	指	富祥（台州）生命科学有限公司
富祥（大连）	指	富祥（大连）制药有限公司
潍坊奥通	指	潍坊奥通药业有限公司
富祥物明	指	景德镇市富祥物明医疗健康产业投资合伙企业(有限合伙)
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《江西富祥药业股份有限公司章程》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2019 年度，即 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
A 股	指	境内上市的每股面值 1.00 元的人民币普通股股票
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
抗生素	指	抗生素，也称抗菌素，是细菌、真菌或其他生物在繁殖过程中所产生的一类具有杀灭或抑制微生物生长的物质（也可用人工合成的方法制备），主要功用是通过生物化学方式干扰致病菌类的一种或几种代谢机能，使致病菌受到抑制或被杀灭。
β -内酰胺类抗生素	指	β -内酰胺类抗生素是指化学结构中具有 β -内酰胺环的一大类抗生素，其抑菌机理主要在于可以通过抑制致病菌细胞壁黏肽合成酶的活性，阻碍其细胞壁合成。常见的青霉素类抗生素、头孢类抗生素都属于 β -内酰胺类抗生素。
β -内酰胺酶抑制剂	指	β -内酰胺酶抑制剂是一类可与 β -内酰胺酶发生作用，使其失去活性的一类 β -内酰胺类药物，通常与其他 β -内酰胺类抗生素联用。通过酶抑制剂对 β -内酰胺酶的灭活，保护 β -内酰胺环不被酶水解破坏，使得抗生素对细菌灭杀功效得以充分发挥，从而达到增强药效、减少用量的作用。
原料药	指	API(Active Pharmaceutical Ingredient)，指制药时药品的活性成分，此种物质在疾病的诊断，治疗，症状缓解，处理或疾病的预防中有药理活性或其他直接作用，或者能影响机体的功能或结构。原料药只有加工成为药物制剂，才能成为可供临床应用的药品。

医药中间体	指	制药时，用于药品合成过程中的一些化工原料或化工产品，生产这种化工产品，不需要药品的生产许可证，在普通的化工厂即可生产。
收率	指	或称作反应收率，一般用于化学工业生产，是指在化学反应或相关的化学工业生产中，投入单位数量原料获得的实际生产的产品产量与理论计算的产品产量的比值。同样的一个化学反应在不同的气压、温度下会有不同的收率。
舒巴坦、舒巴坦酸	指	Sulbactam(C ₈ H ₁₁ NO ₅ S)为(2S,5R)-3,3-二甲基-7-氧杂-4-硫代-1-氮杂双环[3.2.0]庚烷-2-羧酸 4,4-二氧化物，白色或类白色结晶性粉末，酸性，又称为"舒巴坦酸"。
舒巴坦系列产品	指	公司所主要生产的舒巴坦酸、以及主要基于舒巴坦产品加工制备的产品，主要包括舒巴坦酸、舒巴坦匹酯、碘甲基舒巴坦、舒他西林、托西酸舒他西林等产品。
他唑巴坦、他唑巴坦酸	指	Tazobactam (C ₁₀ H ₁₂ N ₄ O ₅ S) 为 (2S,3S,5R) -3-甲基-7-氧代-3- (1H-1,2,3-三氮唑-1-基甲基) -4-硫杂-1-氮杂双环[3.2.0]庚烷-2-羧酸 4,4-二氧化物，白色或类白色粉末或结晶性粉末，酸性，又称为"他唑巴坦酸"。
他唑巴坦系列产品	指	公司所主要生产的他唑巴坦酸、以及与他唑巴坦相关的产品或中间体，主要包括他唑巴坦酸、他唑巴坦二苯甲酯、青霉烷亚砷二苯甲酯、二苯甲酮脘等。
门冬氨酸鸟氨酸注射剂	指	分类为消化道和新陈代谢-肝脏保护剂，抗脂肪肝剂药 (A05B)，临床用于治疗潜在肝脏受损患者的并发症（如肝硬化）和明显的肝性脑病。
二甲双胍缓释片 (II)	指	分类为糖尿病用药-双胍类降糖药，为 II 型糖尿病病人首选用药。
阿加曲班注射液	指	分类为血液和血液形成器官-抗血栓药-直接凝血酶抑制剂，为人工合成的精氨酸衍生物，是最先投入市场的直接凝血酶抑制剂。
GMP	指	即药品生产质量管理规范，是药品生产中必须遵守的质量管理规范。
FDA	指	是食品和药物管理局 (Food and Drug Administration) 的简称，通常用来指代美国食品药品监督管理局。美国 FDA 是美国专门从事食品与药品管理的最高执法机关，医疗器械、化妆品、食品、药品类产品必须经过 FDA 检验，证明安全后，方可在美国市场上销售。
FDA 认证	指	美国 FDA 对医药产品进行的一整套完整的认证程序，以便确保药品的安全与有效。
CEP、COS	指	即 Certificate of Suitability to Monographs of the European Pharmacopoeia，通常缩写为 CEP 或 COS，是由欧洲药品质量管理局 (EDQM, European Directorate for the Quality of Medicines) 颁发的、用以证明原料药的质量是按照欧洲药典有关专论描述的方法严格控制的、质量符合欧洲药典标准的一种证书。
PMDA	指	即日本医药品及医疗器械综合机构(Pharmaceuticals and Medical Devices Agency)。是日本药品市场准入的最高审批机构，负责注册文件审核和现场检查。
CDE	指	国家食品药品监督管理局药品审评中心。

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	富祥股份	股票代码	300497
公司的中文名称	江西富祥药业股份有限公司		
公司的中文简称	富祥股份		
公司的外文名称（如有）	Jiangxi Fushine Pharmaceutical Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Fushine		
公司的法定代表人	包建华		
注册地址	景德镇市昌江区鱼丽工业区 2 号（鱼山与丽阳交界处）		
注册地址的邮政编码	333000		
办公地址	景德镇市昌江区鱼丽工业区 2 号（鱼山与丽阳交界处）		
办公地址的邮政编码	333000		
公司国际互联网网址	www.fushine.cn		
电子信箱	stock@fushine.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄晓东	彭云
联系地址	景德镇市昌江区鱼丽工业区 2 号（鱼山与丽阳交界处）	景德镇市昌江区鱼丽工业区 2 号（鱼山与丽阳交界处）
电话	0798-2699929	0798-2699929
传真	0798-2699928	0798-2699928
电子信箱	stock@fushine.cn	peng.yun @fushine.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

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	浙江省杭州市江干区庆春东路西子国际 TA28 层
签字会计师姓名	陈小金、刘志勇

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
长江证券承销保荐有限公司	北京市西城区金融大街 33 号 通泰大厦 B 座 15 层	王海涛、徐中华	2019 年 3 月 29 日至 2021 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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	1,354,046,811.37	1,163,433,590.29	16.38%	958,150,476.04
归属于上市公司股东的净利润（元）	305,835,258.08	194,724,797.03	57.06%	177,550,392.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	295,865,011.18	193,111,290.53	53.21%	166,937,949.10
经营活动产生的现金流量净额（元）	337,910,973.88	175,913,935.13	92.09%	211,323,307.76
基本每股收益（元/股）	1.14	0.73	56.16%	0.68
稀释每股收益（元/股）	1.05	0.72	45.83%	0.68
加权平均净资产收益率	23.84%	18.88%	4.96%	21.13%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	2,595,799,616.72	2,196,483,843.13	18.18%	1,789,407,728.19
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,489,989,324.13	1,116,216,860.63	33.49%	936,873,593.32

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	288,701,487
--------------------	-------------

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

是 否

支付的优先股股利	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	1.0593

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	295,203,443.48	297,156,593.54	374,606,890.68	387,079,883.67
归属于上市公司股东的净利润	53,423,857.11	60,771,241.08	101,836,336.52	89,803,823.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	43,116,904.44	62,898,310.04	102,631,716.98	87,218,079.72
经营活动产生的现金流量净额	10,226,623.98	78,279,882.38	88,851,799.26	160,552,668.26

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

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

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-10,853,730.42	-6,236,451.10	-4,209,495.52	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	22,096,240.62	4,646,813.90	9,899,619.11	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				

非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		3,282,502.24	7,881,053.89	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入	943,396.23	524,683.38		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-315,474.60	-218,871.50	-562,680.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	1,553,283.60	304,044.92	2,422,658.93	
少数股东权益影响额（税后）	346,901.33	81,125.50	-26,605.75	
合计	9,970,246.90	1,613,506.50	10,612,443.39	--

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

适用 不适用

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1、公司的主营业务及产品

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

报告期内，公司主营业务没有发生变化，以特色抗菌原料药及其中间体的研发、生产和销售为主业，主要包括舒巴坦系列、他唑巴坦系列的 β -内酰胺酶抑制剂原料药及中间体、碳青霉烯类抗菌原料药及中间体、洛韦类抗病毒药物中间体产品等三大系列产品。

截至报告期末，公司主要产品具体如下：

类别	产品系列	主要产品名称
β -内酰胺酶抑制剂及相关产品	舒巴坦系列	舒巴坦、托西酸舒他西林
	他唑巴坦系列	他唑巴坦、二苯甲酮脞
碳青霉烯类产品	培南系列	美罗培南粗品、培南母核、培南侧链
洛韦类产品	鸟嘌呤系列	嘧啶、鸟嘌呤

1) β -内酰胺酶抑制剂原料药

β -内酰胺类酶抑制剂主要用于与 β -内酰胺类抗菌药物制成复方制剂，从而解决致病菌对该类抗菌药物的耐药性问题。

公司是全球 β -内酰胺酶抑制剂的主流供应商。

2) 碳青霉烯类抗菌原料药及中间体

碳青霉烯抗菌药物，也称培南类抗菌药物，属于非典型 β -内酰胺类抗菌药物，是迄今为止抗菌谱较广、抗菌活性很强的抗菌药物，因其具有对 β -内酰胺酶稳定等特点，已经成为治疗严重细菌感染最主要的抗菌药物之一。

公司是国内为数不多的从起始原料到下游原料药全产业链布局的碳青霉烯类培南系列产品生产商。

3) 洛韦类抗病毒药物中间体

公司目前为全球市场主要的洛韦类中间体供应商之一。

2、行业发展特点及公司所处的行业地位

公司的主要产品β-内酰胺酶抑制剂、碳青霉烯类药物、洛韦类药物均属于抗感染类药物行业范畴。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	在建工程比上期期末增加 19,417.47 万元，同比增长 129.30%。主要原因为公司车间新建改造项目增加和子公司江西祥太可转债募投项目开工建设尚未完工。
应收票据	应收票据比上期期末减少 7,420.96 万元，同比减少 100%。主要原因为会计政策变更，本期计入应收款项融资。
应收款项融资	应收款项融资比上期期末新增 14,674.94 万元。主要原因为会计政策变更，将“应收票据”及部分“应收款项”重分类至“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）”
预付款项	预付款项比上期期末增加 272.10 万元，同比增长 32.66%。主要原因为报告期内购买原材料预付款增加。
其他应收款	其他应收款比上期期末增加 737.58 万元，同比增长 76.47%。主要原因为新增应收保险理赔款。
其他流动资产	其他流动资产比上期期末增加 3,415.96 万元，同比增长 244.17%。主要原因为新增保本型理财产品。
可供出售金融资产	可供出售金融资产比上期期末减少 6,396 万元，同比减少 100%。主要原因为会计政策变更，可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”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”。
其他权益工具投资	其他权益工具投资比上期期末新增 2,223.91 万元。主要原因为会计政策变更，非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。
其他非流动金融资产	其他非流动金融资产比上期期末新增 5,000 万元。主要原因为会计政策变更，可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。
投资性房地产	投资性房地产比上期期末新增 548.32 万元。主要原因为公司部分自用房产对外出租，转为投资性房地产。
开发支出	开发支出比上期期末减少 344.81 万元，同比减少 57.31%。主要原因为本期部分开发支出费用化。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、健全的产品生产链优势

公司系 β -内酰胺类酶抑制剂的专业生产商，公司不断建立健全生产链条，并通过不断的研发和工艺改进，向全球客户提供了优质的产品，得到了国内外诸多知名客户的认可，发展成为舒巴坦、他唑巴坦的主要供应商之一。通过自主研发、引进吸收与工艺放大，完成了培南类产品完整生产链的布局，也是碳青霉烯类产品的重要供应商。自2016年收购潍坊奥通之后，公司成功切入抗病毒药物领域，目前已成为洛韦类药物中间体全球主要的供应商之一，并正在建设那韦类药物中间体的生产设施。

2、高效绿色的生产工艺优势

公司一直重视产品生产技术的革新与工艺的改进优化，围绕反应物绿色替代、反应工序优化、反应操作简化、反应条件精细控制等核心工艺，开发了大吨位一锅法生产技术、催化氧化反应技术、手性合成技术、清洁生产技术等技术工艺，有效克服了传统技术工艺的不足，大幅提高了相关产品的单锅处理能力、大幅提高了反应收率，有效降低了生产污染物排放，降低了生产的直接成本和环保成本。截止本公告日，公司共获得国家专利46项，其中发明专利27项，22个产品被认定为省级重点新产品。报告期新申报发明专利5项。

3、良好的质量控制和注册申报优势

公司高度重视产品质量。公司主要原料药产品的质量标准均参照美国药典（USP）、欧盟药典（Ph. Eur.）等国外药典标准制定，且不低于国家药典标准及同类药品注册标准。凭借严格的质量管理，公司得到了以费卡、阿拉宾度等为代表的国外知名厂商，以及珠海联邦、齐鲁制药和海南通用三洋等国内知名厂商认可。公司他唑巴坦原料药产品、托西酸舒他西林原料药产品、哌拉西林原料药取得了国内批准文号，并通过了国家新版GMP认证；他唑巴坦原料药、舒巴坦产品、哌拉西林原料药以“零缺陷”的结论通过了FDA认证现场检查；公司舒巴坦酸和舒巴坦钠通过日本PMDA的GMP符合性调查（即日本PMDA认证）；公司他唑巴坦产品通过韩国MFDS现场检查；哌拉西林取得了欧洲CEP证书；使用公司他唑巴坦原料药的制剂产品已在欧洲、美国、加拿大、澳大利亚、韩国等市场获准上市销售。向美国FDA递交了舒巴坦产品、哌拉西林产品和美罗培南母核产品的注册文件；向日本PMDA递交了他唑巴坦原料药产品、哌拉西

林原料药产品、舒巴坦产品和舒巴坦钠产品的注册文件；他唑巴坦产品、舒巴坦产品、他唑巴坦二苯甲酯、美罗培南粗品、美罗培南母核、亚胺培南母核、美罗培南侧链等产品及中间体也通过与客户联合申报注册的方式，在我国、美国、欧洲、日本等药政市场递交了联合注册申请且部分市场已获准上市销售。随着药品监管部门对药品生产及质量的进一步严格监管，公司优良的质量控制和注册申报能力将为其赢得更大的市场发展空间。

4、优质的客户优势

公司重视优质客户的开发与维护，多年来依托优质的产品品质、严格的质量控制体系，拥有了一批稳定而优质的客户。根据欧美规范市场药品质量管理的相关规定，制剂产品上市时需将其所用原料药产品及生产厂商信息一同上报并接受审查，制剂厂商对供应商的选择挑剔、严格且慎重，一旦确定便不轻易更换，两者从而形成稳定的合作关系。公司目前拥有包括费卡、阿拉宾度在内的稳定国外客户，产品可以直销欧洲、日本、美国、韩国等市场；国内知名制药企业在供应商选择方面亦较为严苛，公司目前拥有珠海联邦、齐鲁制药和海南通用三洋等在内的、在我国抗菌药物市场具有较大影响力的客户，产品销售稳定。优质客户稳定、持续的需求为公司的持续发展提供了保证。

5、优秀的研发团队优势

报告期内，公司拥有一支287人的研发队伍，约占员工总人数的19.66%，其中，博士1人，硕士17人，大专及本科500人，团队年富力强。公司的技术中心设置了从化学合成、产品放大到质量研究、项目申报一套完整的研发体系，成为公司研发和创新的有力保障。同时，公司还建立了良好的激励机制，鼓励员工在工作中不断创新。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年，受美国等国家贸易壁垒上升以及地缘政治不确定性增加等因素影响，全球发达经济体和发展中经济体的经济增速同步放缓，全球经济增速将降至2008年国际金融危机以来最低水平。一年来，中美经贸磋商经历曲折，中国始终开放谈判的大门，秉承平等互惠理念，终于在12月13日宣布，已就中美第一阶段经贸协议文本达成一致。这一年来，中国经济一枝独秀，“一带一路”朋友圈不断扩容，彰显开放多元互通的贸易理念才是当今经济发展的正确道路。

2019年，国内医药行业机遇与挑战并存：随着药品审批标准提高，仿制药一致性评价持续推进，带量采购正式由“4+7”城市试点，向全国范围落地推广。受集采政策影响，行业进入快速分化、结构升级、淘汰落后产能的关键阶段，制剂和原料药一体化成为医药行业发展的大趋势。与此同时，江苏“三·二一响水事件”等一系列重大安全事故的发生，倒逼医药行业提高安全生产红线意识，全面升级安全管理。

这一年来，公司秉承高质量发展理念，继续深耕主业，强化安全、环保、质量和研发等各项工作，实现了持续、稳定的生产经营，并依托行业领先的生产工艺与国际标准的质量管理体系，进一步巩固和拓展了市场份额。2019年，公司取得了销售收入135,404.68万元，同比增长16.38%，归母净利润30,583.53万元，同比增长57.06%的良好业绩。具体的工作总结如下：

1、夯实质量管理体系，持续提升质量管理水平

2019年，公司他唑巴坦、舒巴坦产品以零缺陷通过了美国FDA复检、同时哌拉西林产品以零缺陷首次通过 FDA 现场检查；他唑巴坦原料药通过了韩国食品药品安全部（MFDS）的现场检查工作；

这些成绩的取得，标志着公司的质量管理体系接轨国际标准，具备持续为美国乃至全球市场提供商业化中间体和原料药的资质；这是公司坚持严格贯彻执行高端国际质量标准的成果，也是对公司管理体系有效运行的高度肯定，对促进公司发展目标的实现，拓展全球市场，带来积极影响。

2、实施安全排查，进一步完善公司安全生产体系

针对行业规范的需求且严峻的安全生产形势，公司严格执行隐患排查制度，持续开展公司级及邀请专家级、车间级的自查，建立隐患排查台账（录入省安全公共平台），并有规范的奖惩制度，完善的跟踪监督整改体系，为公司安全生产、持续经营筑起一道安全屏障；同时开展并完成部分HAZOP复评工作，为公司高效持续稳定的生产经营打下了基础。

3、完成管理层换届工作

为适应公司经营管理现状，保证公司法人治理结构的逐步完善和生产经营的正常进行，公司进行了新一届董事会、监事会换届工作，顺利选举出了以包建华为公司董事长的董事会成员。经董事会任命，新一届的公司管理团队也组建完毕。该项工作的顺利实施，使公司继续保持了强有力且稳定的管理层团队，为公司长久、快速发展提供了有力保障。

4、可转债项目顺利发行上市，继续深化产业链布局

为提升在细分行业当中的核心竞争能力，公司依托自身产品优势，积极实施产业链延伸，启动建设无菌药品平台，努力实现公司非无菌原料药产品向无菌原料药产品，以及原料药产品向制剂产品的转型升级。经2018年10月10日公司第二届董事会第二十九次会议、及2018年10月26日公司2018年第三次临时股东大会审议通过，公司实施了公开发行可转换公司债券工作（以下简称“可转债”）。本次可转债发行规模不超过42,000万元（含42,000万元），用于“新型酶抑制剂扩产及产业链延伸项目”中的哌拉西林钠 / 他唑巴坦钠（8：1）无菌粉项目和“环保设施升级改造项目”两个项目。

2019年3月29日，公司可转债挂牌上市，债券简称“富祥转债”，债券代码：123020，债券发行量及上市量为42,000万元（420万张），可转债起止日期自2019年3月1日至2025年3月1日止。目前正常挂牌交易中。

可转债项目的成功发行上市，代表着市场对公司既往经营业绩的认可，与对公司未来发展方向的期许。

5、履行社会责任，积极回报股东

公司一如既往的执行积极的利润分配政策，与公司股东共享发展成果：

5.1 2018年年度利润分配

公司2018年年度利润分配方案为：以分红派息股权登记日的总股本，扣除该股权登记日公司回购专户上已回购股份后的股本总额为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元（含税），送红股2股（含税）。并于2019年6月6日完成了此分配工作；

5.2 鉴于2018年股票市场出现较大波动，公司股价未能正确体现公司的实际价值和经营业绩，基于对公司未来的持续发展和长期投资价值的认可，为增强公众投资者对公司的信心、推动公司股票价值的合理回归，切实保护全体股东的合法权益，经公司第二届董事会第三十一次会议及2018年第五次临时股东大会审议，公司启动了回购公司股份事项。2019年11月26日，公司通过股份回购证券专用账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份5,798,844股，支付的总金额为100,020,441.27元（含交易费用）。圆满完成了回购股份计划，得到了公司各方投资者的一致好评。

6、集团化体系协同发力，子公司经营现成绩

目前，公司在辽宁、山东、江西等地拥有五家生产基地，在浙江拥有两家研发机构和一家进出口公司，共计四家全资子公司和两家控股子公司。

其中，子公司江西如益进一步扩大了已有产品市场份额，成功投产了头孢侧链等新产品，实现了盈利的快速增长。子公司潍坊奥通逐步强化公司抗病毒类产品产业链，成为市场上洛韦类中间体主要供应商之一，并首次实现盈利。子公司江西祥太顺利实施募投项目建设。富祥（大连）是公司未来向制剂业务延展的重要平台，门冬氨酸鸟氨酸注射液目前发补研究完成CDE审评中，目前公司正在组织研究工作，待完成后将进行第二次发补反馈；二甲双胍缓释片（II）目前因为参比制剂停产，项目目前暂停；阿加曲班注射液将在上半年完成注册现场核查，预计6月底获批并投产。

7、2019年，公司主要在研产品如下：

序号	产品名称	产品类别	用途	进展情况	近期拟达到的目标
1	泰诺福韦酯	原料药	抗病毒	达到产品研发技术储备标准	-
2	西他沙星	原料药	广谱喹诺酮类抗菌药	完成中试	商业生产
3	恩曲他滨	原料药	抗病毒	达到产品研发技术储备标准	-

4	依法韦仑	原料药	抗病毒	达到产品研发技术储备标准	-
5	1800	原料药	降血脂	完成小试	完成中试前准备
6	1801	原料药	用于治疗细菌性痢疾和肠胃炎	完成小试	完成中试前准备
7	1901	原料药、制剂	口服碳青霉烯类新广谱抗生素	小试阶段	完成小试、启动制剂研发
8	AAI101	原料药	创新酶抑制剂	商业生产	-
9	阿维巴坦钠	原料药	β 内酰胺酶抑制剂	公斤级	避专利路线完成小试

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2019 年		2018 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	1,354,046,811.37	100%	1,163,433,590.29	100%	16.38%
分行业					
医药制造业	1,354,046,811.37	100.00%	1,163,433,590.29	100.00%	
分产品					
原料药	538,363,829.11	39.76%	489,503,703.31	42.07%	-2.31%
中间体	795,273,993.97	58.73%	662,332,698.39	56.93%	1.80%
制剂	10,440,532.08	0.77%	8,778,962.32	0.75%	0.02%
其他	9,968,456.21	0.74%	2,818,226.27	0.24%	0.49%
分地区					
国内销售	808,113,003.26	59.68%	749,652,150.93	64.43%	-4.75%
国外销售	545,933,808.11	40.32%	413,781,439.36	35.57%	4.75%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 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						
医药制造业	1,354,046,811.37	770,342,005.34	43.11%	16.38%	5.52%	5.86%
分产品						
原料药	538,363,829.11	284,017,184.96	47.24%	9.98%	9.57%	0.19%
中间体	795,273,993.97	475,822,680.16	40.17%	20.07%	1.68%	10.82%
分地区						
国内销售	808,113,003.26	436,410,989.28	46.00%	7.80%	-6.99%	8.59%
国外销售	545,933,808.11	333,931,016.06	38.83%	31.94%	28.05%	1.86%

(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	2019 年	2018 年	同比增减
医药制造业医药中间体	销售量	吨	3,340.79	2,198.32	51.97%
	生产量	吨	3,546.77	2,111.51	67.97%
	库存量	吨	321.01	222.61	44.20%
医药制造业制剂	销售量	万盒	100.1	84.92	17.88%
	生产量	万盒	101.24	96.46	4.96%
	库存量	万盒	21.47	20.43	5.09%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

医药制造业医药中间体销售量同比上年增加51.97%，主要是富祥（台州）本年新增直接向供应商采购产品，销售给终端客户，另外子公司潍坊奥通新增销售产品，故而销量增加；

医药制造业医药中间体产量同比上年增加67.97%，主要是富祥（台州）本年新增直接向供应商采购产品，销售给终端客户，本表中生产量含外购数量，故生产量增加；另外子公司潍坊奥通新增销售产品，也是导致生产量增加的直接原因；

医药制造业医药中间体库存量同比上年增加44.20%，主要是因为子公司潍坊奥通新增销售产品。

(4) 公司已签订的重大销售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

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药制造业	直接材料	566,980,644.67	73.60%	552,208,497.39	75.80%	-2.20%
医药制造业	直接人工	40,105,688.08	5.21%	34,503,128.87	4.74%	0.47%
医药制造业	制造费用	163,255,672.59	21.19%	141,825,339.24	19.47%	1.72%

(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）	610,745,798.58
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	45.11%
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	第一名	200,486,407.83	14.81%
2	第二名	141,242,279.36	10.43%
3	第三名	132,271,344.26	9.77%
4	第四名	70,076,895.58	5.18%
5	第五名	66,668,871.55	4.92%
合计	--	610,745,798.58	45.11%

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）	264,665,950.51
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	43.20%
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	4.76%

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	第一名	86,258,696.95	14.08%
2	第二名	67,329,415.92	10.99%
3	第三名	58,543,486.28	9.56%
4	第四名	29,136,190.86	4.76%
5	第五名	23,398,160.50	3.82%
合计	--	264,665,950.51	43.20%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	27,485,136.81	25,299,226.55	8.64%	
管理费用	95,491,044.25	89,950,017.67	6.16%	
财务费用	21,828,580.66	10,306,865.64	111.79%	主要原因为利息支出增加。
研发费用	59,456,016.15	52,877,362.33	12.44%	

4、研发投入

适用 不适用

报告期内，公司研发投入总额为5,945.60万元，占营业收入比例4.39%，同比略有下降。其中，资本化支出0万元，占研发支出总额的0%，占当期净利润比重的0%。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	287	206	156
研发人员数量占比	19.66%	14.58%	11.63%
研发投入金额（元）	59,456,016.15	52,877,362.33	43,508,793.54
研发投入占营业收入比例	4.39%	4.54%	4.54%
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%
------------------	-------	-------	-------

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	940,742,551.13	765,262,154.99	22.93%
经营活动现金流出小计	602,831,577.25	589,348,219.86	2.29%
经营活动产生的现金流量净额	337,910,973.88	175,913,935.13	92.09%
投资活动现金流入小计	103,448,905.36	310,185,911.45	-66.65%
投资活动现金流出小计	454,901,494.24	471,623,382.21	-3.55%
投资活动产生的现金流量净额	-351,452,588.88	-161,437,470.76	-117.70%
筹资活动现金流入小计	923,296,200.00	676,788,814.77	36.42%
筹资活动现金流出小计	892,478,194.56	507,040,581.83	76.02%
筹资活动产生的现金流量净额	30,818,005.44	169,748,232.94	-81.84%
现金及现金等价物净增加额	17,271,252.95	188,602,860.15	-90.84%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、报告期内，经营活动产生的现金流净额较去年同期增加 92.09%，原因主要为销售商品收到的现金增加；

2、报告期内，投资活动产生的现金流净额较去年同期下降 117.70%，原因主要为公司募投项目及其他项目正在建设，固定资产投资增加；

3、报告期内，筹资活动产生的现金流净额较去年同期减少 81.84%，原因主要为本期银行借款减少。

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

三、非主营业务情况

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 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	791,362,983.73	30.49%	780,702,047.78	35.42%	-4.93%	
应收账款	140,070,212.83	5.40%	150,362,166.85	6.82%	-1.42%	
存货	235,640,017.63	9.08%	212,024,366.02	9.62%	-0.54%	
投资性房地产	5,483,188.90	0.21%			0.21%	
长期股权投资	66,638,666.34	2.57%	73,548,068.30	3.34%	-0.77%	
固定资产	559,849,960.08	21.57%	512,585,634.29	23.25%	-1.68%	
在建工程	344,342,999.27	13.27%	150,168,318.61	6.81%	6.46%	
短期借款	403,426,210.42	15.54%	585,589,600.00	26.57%	-11.03%	
长期借款	33,000,000.00	1.27%	37,000,000.00	1.68%	-0.41%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）								
2.衍生金融资产								
3.其他债权投资								
4.其他权益工具投资	21,723,407.29		515,696.32					22,239,103.61
金融资产小计								

投资性房地产								
生产性生物资产								
其他								
应收款项融资	74,209,624.69				815,669,694.08	741,827,561.14	-1,302,372.83	146,749,384.80
其他非流动金融资产	50,000,000.00							50,000,000.00
上述合计	145,933,031.98		515,696.32		815,669,694.08	741,827,561.14	-1,302,372.83	218,988,488.41
金融负债	0.00							0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	32,543,777.00	开具银行承兑汇票、远期外汇保证金
应收款项融资	32,594,008.00	开具银行承兑汇票
固定资产	24,686,448.87	银行借款抵押
无形资产	26,406,629.34	银行借款抵押
合计	116,230,863.21	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
324,901,494.24	165,273,382.21	96.58%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015	首次公开发行	24,086.33	1,644.08	24,158.01	0	0	0.00%	0	—	0
2019	可转换公司债券	41,198.39	5,485.08	5,485.08	0	0	0.00%	36,352.46	存放于募集资金专户	0
合计	--	65,284.72	7,129.16	29,643.09	0	0	0.00%	36,352.46	--	0
募集资金总体使用情况说明										

1、首次公开发行普通股（A 股）

（1）经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1370 号文《关于核准江西富祥药业股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,800 万股，募集资金总额为 27,594 万元，扣除承销商发行费用人民币 2,055.64 万元，减除其他与发行权益性证券直接相关的外部费用人民币 1,452.03 万元，募集资金净额为人民币 24,086.33 万元。上述资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字[2015]第 610770 号验资报告。

（2）募集资金使用情况：为使本公司的募投项目顺利进行，在募集资金实际到位之前，截止 2015 年 12 月 16 日，公司募集资金投资项目以自筹资金实际已投入 1,031.89 万元，用于药物研发中心建设项目；公司于 2016 年 4 月 23 日第二届董事会第五次会议审议通过了《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人民币 1,031.89 万元置换已预先投入募集资金项目的自筹资金。立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了信会师报字[2016]第 610324 号《关于江西富祥药业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。截至 2019 年 12 月 31 日，公司募投项目已实施完毕，累计使用募集资金 24,158 万元，结余募集资金 642.26 万元（含利息收入）；为提高募集资金使用效益，降低公司财务费用，提升公司经营效益，公司将结余募集资金 642.26 万元永久补充流动资金，用于公司生产经营活动。报告期末公司募集资金专户总余额为 0 元，募集资金专项账户已完成注销。

2、公开发行可转换公司债券

（1）经中国证券监督管理委员会《关于核准江西富祥药业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2019〕68 号）核准，江西富祥药业股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 3 月 1 日公开发行可转换公司债券 420 万张，每张面值 100 元，募集资金总额为人民币 42,000 万元，扣除发行费用 801.61 万元后，本次募集资金净额为 41,198.39 万元。以上募集资金已由立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2019 年 3 月 8 日出具信会师报字〔2019〕第 ZF10054 号《认购资金实收情况验资报告》审验。

（2）可转债募集资金使用情况：截至 2019 年 12 月 31 日，公司已累计投入可转债募集资金总额为 5,485.08 万元，其中新型酶抑制剂扩产及产业链延伸项目募集资金使用进度为 11.42%，环保设施升级改造项目募集资金使用进度为 21.26%。截止 2019 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金余额 363,524,604.84 元（含利息收入）均存放在公司银行募集资金专户中。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
高品质他唑巴坦建设项目	否	11,500	11,500	1,492.49	11,481.15	100.00%	2018 年 12 月 22 日			不适用	否
药物研发中心建设项目	否	4,991	4,991	151.59	5,076.86	101.72%	2018 年 12 月 22 日			不适用	否
补充流动资金	否	5,000	5,000		5,000	100.00%	2016 年 01 月 20 日			不适用	否

偿还银行贷款	否	2,600	2,600		2,600	100.00%	2016年01月15日			不适用	否
新型酶抑制剂扩产及产业链延伸项目	否	35,000	35,000	3,997.02	3,997.02	11.42%	2021年03月01日			不适用	否
环保设施升级改造项目	否	7,000	7,000	1,488.06	1,488.06	21.26%	2021年03月01日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	66,091	66,091	7,129.16	29,643.09	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--			--	--
合计	--	66,091	66,091	7,129.16	29,643.09	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										

募集资金投	适用
项目先期投入及置换情况	截止 2015 年 12 月 16 日, 公司已利用银行贷款及自筹资金对募集资金项目累计投入 10,318,884.55 元。募集资金到位后, 公司已于 2016 年 4 月置换出了先期投入的垫付资金 10,318,884.55 元。本次置换已经公司第二届董事会第五次会议审议通过。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于 2019 年 4 月 26 日召开的第三届董事会第三次会议审议通过了《关于使用部分闲置可转债募集资金暂时补充流动资金的议案》, 拟使用不超过 1 亿元人民币闲置可转债募集资金暂时补充流动资金, 使用期限自公司董事会批准之日起不超过 12 个月。2019 年度公司共使用 1 亿元人民币闲置公开发行可转换公司债券募集资金暂时补充流动资金, 截止 2019 年 12 月 31 日, 公司已收回补充流动资金 1 亿元人民币。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截至 2019 年 12 月 31 日, 公司募投项目已实施完毕, 累计使用募集资金 24,158 万元, 结余募集资金 642.26 万元 (含利息收入); 为提高募集资金使用效益, 降低公司财务费用, 提升公司经营效益, 公司将结余募集资金 642.26 万元永久补充流动资金, 用于公司生产经营活动。报告期末公司募集资金专户总余额为 0 元, 募集资金专项账户已完成注销。在公司实施募集资金投资项目建设过程中, 公司严格按照募集资金管理的有关规定谨慎使用募集资金, 根据项目规划结合实际市场情况, 公司严格执行预算管理, 在确保募集资金投资项目质量的前提下, 从本着合理、有效、以及节俭的原则谨慎使用募集资金, 严格把控采购环节、有效控制采购成本, 合理降低项目实施费用, 最大限度节约了项目资金。公司为了提高募集资金的使用效率, 在确保不影响募集资金投资计划正常进行和募集资金安全的前提下, 公司使用暂时闲置募资金购买理财产品期间获得了一定的投资收益。此外, 募集资金存放期间产生了利息收入。
尚未使用的募集资金用途及去向	1、截至 2019 年 12 月 31 日, 公司 IPO 募集资金项目实施完毕, 募集资金专项账户已完成注销。2、截至 2019 年 12 月 31 日, 尚未使用的可转债募集资金余额 363,524,604.84 元 (含利息收入) 均存放在公司银行募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：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
江西如益	子公司	铁制品、玩具、纸箱、塑料制品、模具、通用机械、建筑材料、五金、叠氮化钠、医药中间体制造加工销售；自营产品的进出口贸易（国家有专项规定的凭证经营）	6,000,000.00	145,347,267.66	99,250,286.39	124,356,182.59	31,831,487.81	26,503,182.59
杭州科威	子公司	货物进出口、技术进出口（法律、法规禁止项目除外，法律、法规限制项目取得许可后方可经营），研发：医药、医药中间体，批发零售及网上销售：化工原料及产品（除危险化学品及易制毒化学品）、日用品、医疗器械（限一类、二类）；其他无需报经审批的一切合法项目。	1,000,000.00	130,959,436.54	-817,467.95	89,756,451.38	-1,614,660.70	-1,310,287.84
江西祥太	子公司	生命科学仪器研发，医学研究和试验发展，原料药制造、销售（凭药品生产许可证经营）；化工原料（不含化学危险品）制造、销售；经营进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	11,800,000.00	530,611,840.43	-20,511,155.82	8,123,532.87	-11,233,504.20	-11,247,598.52

潍坊奥通	子公司	生产销售：FB 酸、CS 酸、SH 酸(有效期限以许可证为准)。制造与销售：没食子酸、没食子酸甲酯、没食子酸丙酯、3, 4, 5-三甲氧基苯甲酸、3, 4, 5-三甲氧基苯甲酸甲酯、2, 4, 5-三氨基-6-羟基嘧啶硫酸盐、2-氨基-6-羟基嘌呤；医药化工产品技术研究、咨询；货物进出口、技术进出口。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。	100,000,000.00	196,965,862.09	89,702,714.11	128,343,445.32	20,504,722.53	17,643,433.25
富祥(大连)	子公司	小容量注射剂、片剂、颗粒剂、硬胶囊剂、干混悬剂、盐酸二甲双胍、甲基硫氧嘧啶、乙水杨胺、尼群地平原料药的生产；化学药物、中药、食品、保健食品的技术研发、咨询、转让；糖果制品生产、销售；葡萄酒制造；固体饮料制造；鼻腔清洗剂生产、销售(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。	37,660,000.00	33,442,942.95	15,084,994.99	10,466,925.57	-5,123,822.31	-5,724,304.46
富祥(台州)	子公司	生命科学仪器研发，医学研究和试验发展，医药原料及中间体、生物化学制品(不含危险化学品及易制毒化学品)研发、销售，新药技术开发，技术进出口与货物进出口。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	10,000,000.00	89,485,752.36	11,175,446.08	110,275,043.24	1,799,718.49	1,349,751.86

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

公司采用“医药中间体-原料药一体化”的发展战略，在巩固提升现有产品市场份额的同时，积极深入探索产业链延伸。

公司同时掌握关键中间体和原料药技术，自基础化工品开始合成，既出售关键中间体，也出售原料药，成本控制能力强，核心品种的规模大、市占率高，业绩主要依靠新产能投放、新产品推出和新增客户等因素驱动。纵向延伸方面，公司除了将向上游原料端积极探索，还在逐步切入下游制剂领域。公司的发展战略将变为“医药中间体-原料药-制剂一体化”，在保持其医药中间体、原料药优势的同时，凭借成本优势和国内集采的政策大环境下争取快速切入制剂代工市场。具体规划如下：

（一）继续做强已有业务，巩固既有优势、扩大市场份额

公司的主营业务为医药中间体及原料药的生产与销售。主要产品为抗生素中的 β 内酰胺酶抑制剂（舒巴坦系列、他唑巴坦系列）和碳青霉烯类（培南系列），同时，公司的子公司奥通药业为专业的抗病毒类药品生产企业，主要生产抗病毒类医药中间体和原料药。未来公司将继续沿着抗生素和抗病毒两条主线继续投入，做大做强，不断巩固既有优势，并扩大市场份额。

（二）积极向上下游延伸，打造更加完善的全产业链

公司将继续发挥自身优势，在保持其医药中间体、原料药优势的同时，向上游原料和下游制剂领域拓展。通过内生式增长和外延式扩展并举，力争成为具备全产业链配套能力的制药企业之一。

在产业链上游，公司将不断完善重要原料的配套供应，保证公司的供应安全和稳定。

在产业链下游，在未来医药行业集采的大环境下，制剂企业将面临降低生产成本的严峻考验。而拥有完善产业链配套体系的原料药企业，具有生产成本方面的比较优势，而获得了制剂生产资质的原料药企业，有条件为下游的制剂客户提供代工服务。因此，对于已有的西林类和头孢类复方抗生素中成熟的仿制药品种，由于公司拥有较大的原料药生产优势，未来

在获得了制剂生产资质之后，有条件为下游制剂企业进行制剂代工。

（三）立足研发，拓展品种

同时，对于公司主业领域当中的新制剂或是首仿制剂，公司具备较强的CMO或CDMO优势，可以自行组织研发和申报。

公司之前已经启动了首仿研发的新型酶抑制剂阿维巴坦，被认为是目前最被看好的新型 β -内酰胺酶抑制剂。作为研发中的全球一类新药AAI101，是一种以公司现有主要产品他唑巴坦为原料，进一步合成的另外一种新型 β -内酰胺酶抑制剂。公司为其原研企业提供了CDMO服务，用于客户的三期临床实验，公司为该产品临床阶段独家原料药供应商。

在碳青霉烯类抗生素领域，公司关注了几种新型培南类药物在全球推广和研发的动态，并已经开始启动相应的工艺研发工作。未来将进一步深入对于这些品种的研究，争取成为该类药物的重要原料药供应商。

未来，公司将继续壮大研发团队，大力拓展研发能力，进行新项目的研发和工艺优化，从而不断巩固和拓展公司在 β -内酰胺酶抑制剂以及碳青霉烯类抗生素领域的既有优势。

（四）依托已有优势，进行产业链横向拓展

公司将抓住抗生素领域里新的发展机遇，努力将业务领域从酶抑制剂向相应的抗生素品种拓展。

公司利用可转债募集资金建设的无菌混粉项目正在加速推进，而与之配套的哌拉西林新项目，公司通过自筹资金也已经筹划上马。未来公司将用生产和销售混粉的形式，以他唑巴坦等酶抑制剂，来撬动哌拉西林等抗生素品种的生产销售，从而将公司在产业链上的既有优势，延展到关的业务领域。

（五）、2020 年经营计划

1、推动管理创新、组织机构优化定岗定编、薪酬体系建设、KPI 考核、制度体系完善，推进人力资源管理规范化、集团化管理。

2、富祥顺利通过日本和 EU GMP 审计；阿加曲班注射液拿到批准文号，通过 GMP 认证并投产。公司继续推进包括日本和欧盟规范市场注册认证，子公司富祥（大连）推进阿加曲班注射液文号批准工作，

3、继续推进质量体系集团化管理，母公司及各子公司深化工艺验证认证工作，部分产品拟进行申报并递交 DMF 资料。

4、积极推进各生产建设项目，包括子公司江西祥太的可转债募投项目部分生产车间安装调试、试产等工作，子公司潍坊奥通抗病毒中间体产品项目建成投产，子公司江西如益头孢侧链产品产业化。

5、母公司持续升级改造，扩大公用工程生产资源的供给能力。

6、继续推进清洁生产项目，针对各类三废进行源头控制，并进行新一轮 VOC 减排改造。

7、母公司和子公司分别开展制剂研发工作和新产品研发储备。

8、持续开展车间级隐患排查，强化厂区风险管理，提升企业员工的安全意识，塑造公司安全文化。

9、发挥预算的管理控制功能，加强能源计量考核，加强财务分析的针对性，总体提升集团化运营管理能力。

10、稳定酶抑制剂产品市场，尽力满足市场需求，拓展培南类产品及抗病毒产品市场，积极开拓新客户，控制应收账款风险。

11、加强人才队伍建设

根据公司战略发展对人才的需求及现有人才梯队建设的需要，公司将进一步加强人才队伍建设、畅通人才晋升通道，不断优化人才队伍，逐步形成适应知识经济发展的人才体系，为公司的可持续发展提供可靠的人才保障。

12、计划推出员工持股计划

鉴于公司第一期股权激励计划良好的推动作用，公司计划适时推出员工持股计划，进一步建立、健全公司长效激励机制，充分调动公司管理人员及核心骨干人员的积极性，为公司的长远发展战略目标和全体股东的长远利益助添动力。

13、坚持技术引领, 升级研发平台

公司在快速发展过程中对于高端人才、研发平台扩张方面的需求会进一步提升。长三角地区作为我国生物医药发展的高地，是满足公司各方面需求的理想区域，因此公司计划在长三角区域尤其是上海区域建设研发平台，大力扩充研发人员，引进专业人才，有利于扩大公

司技术领先的优势；同时也将造就一批技术创新带头人，使其可以充分地利用研发中心将有市场潜力的技术开发成果以及研究项目，经过研发中心的工程化研究，形成可批量生产的技术，实现科技成果转化，实现更好的效益。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2019年4月29日，公司第三届董事会第三次会议和第三届监事会第二次会议分别审议通过了《2018年度利润分配预案》，同意以分红派息股权登记日的总股本，扣除该股权登记日公司回购专户上已回购股份后的股本总额为基数（截至本公告披露之日，公司已累计回购公司股份 4,041,304 股），向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），共计派发现金分红43,913,519.20元；送红股 2 股（含税），共计送红股43,913,519.20股；以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股，送红股后公司总股本变更为268,399,019股。

2019年5月21日，公司2018年年度股东大会审议通过了《2018年度利润分配预案》；

2019年5月30日，公司发布了《2018年年度权益分派实施公告》，公告本次权益分派股权登记日为：2019年6月5日，除权除息日为：2019年6月6日；

至此完成了2018年度利润分配工作；

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

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

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）	2

每 10 股转增数 (股)	6
分配预案的股本基数 (股)	282,900,439
现金分红金额 (元) (含税)	56,580,087.80
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	96,901,662.10
现金分红总额 (含其他方式) (元)	153,481,749.90
可分配利润 (元)	796,604,265.07
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
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	
2019 年度利润分配预案为：以分红派息股权登记日的总股本，扣除该股权登记日公司回购专户上已回购股份后的股本总额为基数（公司已累计回购公司股份 5,798,844 股），向全体股东每 10 股派发现金红利 2 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 6 股。在利润分配预案披露日至实施权益分派股权登记日期间，公司股本总额若因新增股份上市、可转债转股等事项发生变化，公司将维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。	

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2016年度利润分配方案为：以截止2016年12月31日公司总股本11,203.725万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币5元（含税），不送红股，不转增股本。董事会审议利润分配预案后股本发生变动的，将按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整。

2017年度利润分配方案为：以截止2017年12月31日公司总股本112,310,250股为基数，向全体股东每10股派发现金红利5元（含税），送红股0（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

2018年度利润分配方案为：以分红派息股权登记日的总股本，扣除该股权登记日公司回购专户上已回购股份后的股本总额为基数（截至该公告披露之日，公司已累计回购公司股份4,041,304股），向全体股东每10股派发现金红利2元（含税），送红股2股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增0股。

2019年度利润分配预案为：以分红派息股权登记日的总股本，扣除该股权登记日公司回购专户上已回购股份后的股本总额为基数（公司已累计回购公司股份5,798,844股），向全体股东每10股派发现金红利2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6股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019年	56,580,087.80	305,835,258.08	18.50%	96,901,662.10	31.68%	153,481,749.90	50.18%
2018年	44,088,839.20	194,724,797.03	22.64%	3,100,690.00	1.59%	47,189,529.20	24.23%
2017年	56,155,125.00	177,550,392.49	31.63%	0.00	0.00%	56,155,125.00	31.63%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						

首次公开发行 或再融资时所 作承诺	包建华;喻 文军	股份减 持承诺	<p>1、本人作为持有发行人 5%以上股份的股东，将严格履行发行人首次公开发行股票招股说明书披露的股票锁定承诺。2、减持方式。在本人所持发行人股份锁定期届满后，本人减持发行人的股份应符合相关法律法规及证券交易所的相关规则要求，减持方式包括但不限于二级市场集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。3、减持价格。本人减持发行人股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及证券交易所的规则要求。4、减持期限。本人将根据相关法律法规及证券交易所规则，结合证券市场情况、发行人股票走势及公开信息、本人需要等情况，自主决策、择机进行减持。5、本人在减持发行人股份前，应提前 3 个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确、完整地履行信息披露义务。6、本人将严格履行上述承诺事项，并承诺将遵守下列约束措施：（1）如果未履行上述承诺事项，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的其他股东和社会公众投资者道歉。（2）如果未履行上述承诺事项，本人持有发行人的股票的锁定期自动延长 6 个月。（3）如果未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。</p>	2015 年 12 月 22 日	长 期	正 常 履 行 中
	浙江永太科 技股份有限 公司;景德 镇市富祥投 资有限公司	股份减 持承诺	<p>1、本公司作为持有发行人 5%以上股份的股东，将严格履行发行人首次公开发行股票招股说明书披露的股票锁定承诺。2、减持方式。在本公司所持发行人股份锁定期届满后，本公司减持发行人的股份应符合相关法律法规及证券交易所的相关规则要求，减持方式包括但不限于二级市场集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。3、减持价格。本公司减持发行人股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及证券交易所的规则要求。4、减持期限。本公司将根据相关法律法规及证券交易所规则，结合证券市场情况、发行人股票走势及公开信息、本公司需要等情况，自主决策、择机进行减持。5、本公司在减持发行人股份前，应提前 3 个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确、完整地履行信息披露义务。6、本公司将严格履行上述承诺事项，并承诺将遵守下列约束措施：（1）如果未履行上述承诺事项，本公司将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的其他股东和社会公众投资者道歉。（2）如果未履行上述承诺事项，本公司持有发行人的股票的锁定期自动延长 6 个月。（3）如果未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。</p>	2015 年 12 月 22 日	长 期	正 常 履 行 中

	包建华	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与公司相同、相似业务的情形；2、在持有公司股权的相关期间内，本人将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；并将促使本人控制的其他企业（如有）比照前述规定履行不竞争的义务；3、如因国家政策调整等不可抗力原因导致本人控制的其他企业（如有）将来从事的业务与公司之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则本人将在公司提出异议后及时转让或终止上述业务或促使本人控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如公司进一步要求，公司并享有上述业务在同等条件下的优先受让权；4、如本人违反上述承诺，公司及公司其他股东有权根据本承诺函依法申请强制本公司履行上述承诺，并赔偿公司及公司其他股东因此遭受的全部损失；同时本人及本人控制的其他企业（如有）因违反上述承诺所取得的利益归公司所有。	2013年04月09日	长期	正常履行中
	浙江永太科技股份有限公司;景德镇市富祥投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本公司现有(如有)及将来与江西富祥药业股份有限公司发生的关联交易是公允的，是按照正常商业行为准则进行的。本公司保证将继续规范并逐步减少与江西富祥药业股份有限公司及其子公司、分公司、合营或联营公司发生关联交易。保证本公司及本公司所控制的公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型的企业不以垄断采购和销售业务渠道等方式干预江西富祥药业股份有限公司的经营，损害其利益。关联交易活动应遵循商业原则,关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准。作为公司的主要股东，本公司保证将按照法律法规和公司章程的规定，在审议涉及本公司的关联交易时，切实遵守在公司董事会及股东大会进行关联交易表决时的回避程序。	2013年04月09日	长期	正常履行中
	喻文军	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人将善意履行作为富祥药业股东的义务，不利用本人所处股东地位，就富祥药业与本人或本人控制的其他企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使富祥药业的股东大会或董事会作出侵犯富祥药业和其他股东合法权益的决议。如果富祥药业必须与本人或本人控制的其他企业发生任何关联交易，则本人承诺将严格遵守富祥药业章程及其他规定，依法履行审批程序。2、如本人或本人控制的其他企业违反上述承诺并造成富祥药业经济损失的，本人同意赔偿相应损失。3、上述承诺持续有效，直至本人不再是富祥药业的股东。	2013年04月09日	长期	正常履行中
	江西富祥药业股份有限公司	分红承诺	本次发行上市后，本公司将严格执行上市后生效的《公司章程(草案)》(经2012年度和2013年度股东大会审议通过)中有关利润分配政策，实行连续、稳定的利润分配政策，采取积极的现金或股票股利分配政策。本公司如违反相关承诺，应当及时公告违反承诺的事实及原因，并向投资者公开道歉；给投资者造成损失的，应依法进行赔偿；本公司应按照中国证监会或证券交易所的要求进行及时整改。	2015年12月22日	长期	正常履行中

	江西富祥药业股份有限公司	其他承诺	<p>关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺：由于本次募集资金投资项目有一定的建设期和达产期，在此期间股东回报仍将通过公司现有业务产生收入和利润实现，本次发行后公司股本增加，公司每股收益和净资产收益率等指标有可能在短期内会出现下降，请投资者注意公司即期回报被摊薄的风险。公司拟通过加强募集资金管理、优化产品和业务结构、加快募投项目建设进度，完善利润分配政策等方式，积极提升公司盈利能力，填补被摊薄的股东即期回报。具体如下：第一、严格募集资金使用管理，保证募集资金有效使用本次发行募集资金到位后，发行人将严格按照有关规定，开立募集资金专户，并与银行、保荐机构签署募集资金三方监管协议，对募集资金的存放及使用进行有效管理和监督。公司本次募集资金投资项目的支出，按照募集资金使用计划严格执行资金支出审批手续，并由公司内部审计部门对募集资金使用情况进行日常监督。第二、优化产品和业务结构，提升盈利能力公司充分发掘现有的资源和技术力量，研发、生产更具市场竞争力的产品，实现产品升级和业务结构优化，提高公司的核心竞争力和市场地位。本次发行完成后，公司的资产规模将大幅度的增加，资产结构更加稳健，资产负债率将有效降低。随着公司募投项目的陆续建成和投产，公司的盈利能力将进一步增强，公司整体的盈利水平将得到进一步提升。关于招股说明书若存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的赔偿承诺：如本公司招股说明书有虚假记载、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、实质影响的，本公司将在中国证监会认定有关违法事实后 3 个工作日内启动依法回购首次公开发行的全部新股的工作。回购价格按照回购时的公司股票市场价格和发行价格孰低确定。如本公司招股说明书有虚假记载、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的，本公司将依法赔偿投资者损失。若本公司违反相关承诺，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果因未履行上述公开承诺事项给投资者造成损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失。</p>	2015 年 12 月 22 日	长期	正常履行中
	包建华	其他承诺	<p>如果根据有关部门的要求或决定，江西富祥药业股份有限公司及控股子公司需要为员工补缴本承诺签署之日前应缴未缴的社会保险金或住房公积金，或因未足额缴纳需承担任何罚款或损失，公司控股股东包建华承诺对因此发生的支出或所受损失部分由包建华足额补偿。</p>	2013 年 04 月 09 日	长期	正常履行中
	包建华	其他承诺	<p>关于招股说明书若存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的赔偿承诺：如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在中国证监会认定有关违法事实后 3 个工作日内启动依法购回本人已转让的原限售股份的工作。购回采用二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让或要约收购等方式，购回价格按照购回时的公司股票市场价格和发行价格孰低确定。如发行人招股说明书有虚假记载、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的，本人将依法赔偿投资者损失。</p>	2015 年 12 月 22 日	长期	正常履行中

包建华	其他承诺	关于未能履行相关承诺事项的约束措施：本人包建华，为江西富祥药业股份有限公司（以下称“发行人”）控股股东、实际控制人，本人将严格履行本人在发行人招股说明书披露的公开承诺事项，现就发行人招股说明书中披露的本人下列承诺事项，提出相应未能履行的约束措施。一、本人向发行人出具了《关于减少及规范关联交易的承诺函》；二、本人向发行人出具了《关于避免同业竞争的承诺》；三、本人向发行人出具了《关于社会保险和住房公积金的承诺函》。若本人违反上述承诺，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在发行人处领取薪酬及股东分红，同时本人持有的发行人股份将不得转让，直至本人按上述承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。	2014年05月20日	长期	正常履行中
浙江永太科技股份有限公司;景德镇市富祥投资有限公司	其他承诺	一、本公司向发行人出具了《关于减少及规范关联交易的承诺函》。若本公司违反上述承诺，则将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在发行人处获得股东分红，同时本公司持有的发行人股份将不得转让，直至本公司按上述承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。	2014年05月20日	长期	正常履行中
喻文军	其他承诺	一、本人向发行人出具了《关于减少及规范关联交易的承诺函》。若本人违反上述承诺，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在发行人处领取薪酬或津贴及股东分红，同时本人持有的发行人股份将不得转让，直至本人按上述承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。	2014年05月20日	长期	正常履行中
包建华;王莺妹;关辉;喻文军;程荣武;许春霞;李武臣;李燕;刘洪;杨海滨;董巍;陈丽洁;张祥明;李英涛;陈祥强	其他承诺	关于招股说明书若存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的赔偿承诺：如发行人招股说明书有虚假记载、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的，本人将依法赔偿投资者损失，但本人能够证明自己无过错的除外。若本人违反相关承诺，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在发行人处领取薪酬或津贴及股东分红，同时本人持有的发行人股份将不得转让，直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。	2015年12月22日	长期	正常履行中

	江西富祥药业股份有限公司	其他承诺	关于招股说明书若存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的赔偿承诺。如本公司招股说明书有虚假记载、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、实质影响的，本公司将在中国证监会认定有关违法事实后 3 个工作日内启动依法回购首次公开发行的全部新股的工作。回购价格按照回购时的公司股票市场价格和发行价格孰低确定。如本公司招股说明书有虚假记载、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的，本公司将依法赔偿投资者损失。若本公司违反相关承诺，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果因未履行上述公开承诺事项给投资者造成损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失。	2015 年 12 月 22 日	长期	正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
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					

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

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

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

√ 适用 □ 不适用

1. 重要会计政策变更

(1) 执行《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》

财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日 发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额74,209,624.69元，“应收账款”上年年末余额150,362,166.85元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额65,136,697.94元，“应付账款”上年年末余额161,766,698.54元。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额52,737,687.69元，“应收账款”上年年末余额155,086,542.97元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额67,586,697.94元，“应付账款”上年年末余额144,115,318.07元。

(2) 执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（2017年修订）

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
(1) 可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	可供出售金融资产：减少50,000,000.00元；其他非流动金融资产：增加50,000,000.00元。	可供出售金融资产：减少50,000,000.00元；其他非流动金融资产：增加50,000,000.00元。
(2) 非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	可供出售金融资产：减少13,960,000.00元；其他权益工具投资：增加21,723,407.29元；其他综合收益：增加6,598,896.20元；递延所得税负债：增加1,164,511.09元。	可供出售金融资产：减少13,960,000.00元；其他权益工具投资：增加21,723,407.29元；其他综合收益：增加6,598,896.20元；递延所得税负债：增加1,164,511.09元。
(3) 将部分“应收款项”重分类至“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）”	应收票据：减少74,209,624.69元；应收款项融资：增加74,209,624.69元。	应收票据：减少52,737,687.69元；应收款项融资：增加52,737,687.69元。

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	780,702,047.78	货币资金	摊余成本	780,702,047.78
应收票据	摊余成本	74,209,624.69	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	74,209,624.69
应收账款	摊余成本	150,362,166.85	应收账款	摊余成本	150,362,166.85
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	9,645,376.07	其他应收款	摊余成本	9,645,376.07
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以成本计量(权益工具)	63,960,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		50,000,000.00
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	21,723,407.29

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	660,060,845.70	货币资金	摊余成本	660,060,845.70
应收票据	摊余成本	52,737,687.69	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	52,737,687.69

				合收益	
应收账款	摊余成本	155,086,542.97	应收账款	摊余成本	155,086,542.97
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	283,871,357.58	其他应收款	摊余成本	283,871,357.58
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以成本计量(权益工具)	63,960,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		50,000,000.00
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	21,723,407.29

(3) 执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订) 财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)(财会〔2019〕8号), 修订后的准则自2019年6月10日起施行, 对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换, 应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订) 财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)(财会〔2019〕9号), 修订后的准则自2019年6月17日起施行, 对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组, 应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

重要会计估计变更

本期公司主要会计估计未发生变更。

1. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况 合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产:					
货币资金	780,702,047.78	780,702,047.78			
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			

衍生金融资产					
应收票据	74,209,624.69		-74,209,624.69		-74,209,624.69
应收账款	150,362,166.85	150,362,166.85			
应收款项融资	不适用	74,209,624.69	74,209,624.69		74,209,624.69
预付款项	8,330,672.58	8,330,672.58			
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	9,645,376.07	9,645,376.07			
买入返售金融资产					
存货	212,024,366.02	212,024,366.02			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	13,989,915.17	13,989,915.17			
流动资产合计	1,249,264,169.16	1,249,264,169.16			
非流动资产：					
发放贷款和垫款					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产	63,960,000.00	不适用	-63,960,000.00		-63,960,000.00
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资	73,548,068.30	73,548,068.30			
其他权益工具投资	不适用	21,723,407.29	13,960,000.00	7,763,407.29	21,723,407.29
其他非流动金融资产	不适用	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
投资性房地产					
固定资产	512,585,634.29	512,585,634.29			
在建工程	150,168,318.61	150,168,318.61			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	96,564,494.88	96,564,494.88			
开发支出	6,016,880.96	6,016,880.96			
商誉	2,217,544.06	2,217,544.06			
长期待摊费用	3,720,609.07	3,720,609.07			
递延所得税资产	4,636,121.42	4,636,121.42			

其他非流动资产	33,802,002.38	33,802,002.38			
非流动资产合计	947,219,673.97	954,983,081.26		7,763,407.29	7,763,407.29
资产总计	2,196,483,843.13	2,204,247,250.42		7,763,407.29	7,763,407.29
流动负债：					
短期借款	585,589,600.00	585,589,600.00			
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据	65,136,697.94	65,136,697.94			
应付账款	161,766,698.54	161,766,698.54			
预收款项	3,173,494.90	3,173,494.90			
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	23,268,617.85	23,268,617.85			
应交税费	31,842,271.29	31,842,271.29			
其他应付款	2,985,108.95	2,985,108.95			
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	54,000,000.00	54,000,000.00			
其他流动负债	34,252,857.00	34,252,857.00			
流动负债合计	962,015,346.47	962,015,346.47			
非流动负债：					
保险合同准备金					
长期借款	37,000,000.00	37,000,000.00			
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	44,734,479.17	44,734,479.17			
递延所得税负债	6,047,332.60	7,211,843.69		1,164,511.09	1,164,511.09
其他非流动负债					

非流动负债合计	87,781,811.77	88,946,322.86		1,164,511.09	1,164,511.09
负债合计	1,049,797,158.24	1,050,961,669.33		1,164,511.09	1,164,511.09
所有者权益：					
股本	224,620,500.00	224,620,500.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	324,076,986.82	324,076,986.82			
减：库存股	37,355,407.41	37,355,407.41			
其他综合收益		6,598,896.20		6,598,896.20	6,598,896.20
专项储备	1,099,208.72	1,099,208.72			
盈余公积	75,405,677.69	75,405,677.69			
一般风险准备					
未分配利润	528,369,894.81	528,369,894.81			
归属于母公司所有者权益合计	1,116,216,860.63	1,122,815,756.83		6,598,896.20	6,598,896.20
少数股东权益	30,469,824.26	30,469,824.26			
所有者权益合计	1,146,686,684.89	1,153,285,581.09		6,598,896.20	6,598,896.20
负债和所有者权益总计	2,196,483,843.13	2,204,247,250.42		7,763,407.29	7,763,407.29

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	660,060,845.70	660,060,845.70			
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据	52,737,687.69		-52,737,687.69		-52,737,687.69
应收账款	155,086,542.97	155,086,542.97			
应收款项融资	不适用	52,737,687.69	52,737,687.69		52,737,687.69
预付款项	4,123,554.05	4,123,554.05			
其他应收款	283,871,357.58	283,871,357.58			
存货	176,252,373.97	176,252,373.97			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					

其他流动资产	2,712,411.29	2,712,411.29			
流动资产合计	1,334,844,773.25	1,334,844,773.25			
非流动资产：					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产	63,960,000.00	不适用	-63,960,000.00		-63,960,000.00
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资	214,418,341.15	214,418,341.15			
其他权益工具投资	不适用	21,723,407.29	13,960,000.00	7,763,407.29	21,723,407.29
其他非流动金融资产	不适用	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
投资性房地产					
固定资产	276,084,069.28	276,084,069.28			
在建工程	31,582,629.35	31,582,629.35			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	14,015,436.36	14,015,436.36			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	2,834,912.47	2,834,912.47			
递延所得税资产	3,440,831.43	3,440,831.43			
其他非流动资产	13,099,369.23	13,099,369.23			
非流动资产合计	619,435,589.27	627,198,996.56		7,763,407.29	7,763,407.29
资产总计	1,954,280,362.52	1,962,043,769.81		7,763,407.29	7,763,407.29
流动负债：					
短期借款	565,589,600.00	565,589,600.00			
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据	67,586,697.94	67,586,697.94			
应付账款	144,115,318.07	144,115,318.07			
预收款项	1,673,511.70	1,673,511.70			
应付职工薪酬	16,950,230.24	16,950,230.24			
应交税费	24,116,099.39	24,116,099.39			
其他应付款	1,804,387.98	1,804,387.98			
持有待售负债					
一年内到期的非流动负					

债					
其他流动负债	34,252,857.00	34,252,857.00			
流动负债合计	856,088,702.32	856,088,702.32			
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	8,231,789.10	8,231,789.10			
递延所得税负债		1,164,511.09		1,164,511.09	1,164,511.09
其他非流动负债					
非流动负债合计	8,231,789.10	9,396,300.19		1,164,511.09	1,164,511.09
负债合计	864,320,491.42	865,485,002.51		1,164,511.09	1,164,511.09
所有者权益：					
股本	224,620,500.00	224,620,500.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	322,833,727.47	322,833,727.47			
减：库存股	37,355,407.41	37,355,407.41			
其他综合收益		6,598,896.20		6,598,896.20	6,598,896.20
专项储备					
盈余公积	74,405,677.69	74,405,677.69			
未分配利润	505,455,373.35	505,455,373.35			
所有者权益合计	1,089,959,871.10	1,096,558,767.30		6,598,896.20	6,598,896.20
负债和所有者权益总计	1,954,280,362.52	1,962,043,769.81		7,763,407.29	7,763,407.29

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

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9

境内会计师事务所注册会计师姓名	陈小金、刘志勇
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	陈小金 1 年、刘志勇 5 年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

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、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

（一）2016年3月25日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于制定<江西富祥药业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，同日，公司第二届监事会第四次会议论审议通过了公司《江西富祥药业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，并对激励对象名单进行了核查；

（二）2016年4月15日，公司2016年第二次临时股东大会审议通过了《关于制定<江西富

祥药业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》；

（三）2016年5月16日，公司第二届董事会第六次会议、第二届监事会第六次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》；确定以2016年5月16日为授予日，授予227名激励对象312万股限制性股票；

（四）2016年6月22日，公司第二届董事会第七次会议、第二届监事会第七次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划授予价格的议案》。鉴于公司2015年年度利润分配方案实施完毕，根据激励计划调整方法，公司本次限制性股票激励计划首次授予限制性股票授予价格由38.76元/股调整为38.26元/股；

（五）2016年7月4日，公司第二届董事会第八次会议、第二届监事会第八次会议审议通过了《关于调整首期限限制性股票激励对象授予名单和授予数量的议案》，调整后，公司首期授予相关权益的激励对象人数由227人调整为197人，公司本次激励计划拟授予股票总量由332万股调整为289.15万股。其中，首次授予激励对象的限制性股票总量由312万股调整为269.15万股，预留股票总量20万股数量不变。

（六）2016年7月13日，公司完成了限制性股票登记手续，发布了《关于限制性股票首次授予登记完成的公告》，首次授予股份的上市日期为2016年7月15日。

（七）2016年8月4日，公司完成了工商变更，注册资本由7,200万元变更为7,469.15万元。发布了《完成工商变更登记并换发营业执照的公告》。

（八）2017年5月12日，公司第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划的股票数量及授予价格的议案》、《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。鉴于公司 2016年半年度利润分配方案实施完毕，根据激励计划调整方法，公司本次限制性股票激励计划授予的限制性股票数量由289.15万股调整为433.725万股，授予价格由38.26元/股调整为25.51元/股；本次限制性股票预留部分授予数量由20万股调整为30万股，预留部分授予日为2017年5月12日。

（九）2017年5月16日，公司第二届董事会第四次会议、第二届监事会第十三次会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》。本次197名激励对象第一期可解锁限制性股票数量共计1,614,900股，占首期限限制性股票激励计划首次授予的

限制性股票总数的40%，占公司目前总股本的1.44%。本次解锁的限制性股票的上市流通日期为：2017年5月25日。

（十）2017年6月18日，公司第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于调整首次授予限制性股票授予价格的议案》、《关于调整预留限制性股票授予价格的议案》。鉴于公司2016年年度利润分配方案实施完毕，根据激励计划调整方法，公司本次限制性股票激励计划首次授予限制性股票价格由25.51元/股调整为25.01元/股，预留限制性股票授予价格由27.49元/股调整为26.99元/股。

（十一）2017年6月28日，公司完成了预留限制性股票300,000股的登记手续，发布了《关于预留限制性股票授予登记完成的公告》，授予股份的上市日期为2017年6月30日。

（十二）2017年8月11日，公司第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十六次会议审议通过了《关于回购部分限制性股票的议案》。根据激励计划的规定，同意以25.01元/股的价格，回购并注销陈远芳等3名原激励对象已获授但尚未解锁的全部限制性股票合计27,000股，回购总金额为675,270.00元。本次回购注销完成后，公司总股本由112,337,250股减少至112,310,250股，注册资本由112,337,250元减少至112,310,250元。

（十三）2018年7月，公司实施了2017年年度利润分配方案，向全体股东每10股派发现金股利5元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增10股。根据激励计划调整方法，公司本次限制性股票激励计划首次授予限制性股票价格由25.01元/股调整为12.255元/股。

（十四）2018年10月10日，公司召开第二届董事会第二十九次会议，审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》。因激励对象刘智敏等7人因个人原因离职，根据激励计划的相关规定，公司将对上述7人所持已获授但尚未解锁的限制性股票共计135,000股以12.255元/股的价格进行回购注销。本次回购注销完成后，公司股份总数由224,620,500股减少至224,485,500股。

（十五）2019年5月16日，公司第三届董事会第四次会议和第三届监事会第三次会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划首次授予部分第三个解锁期解锁条件成就的议案》、《关于公司限制性股票激励计划预留授予部分第二个解锁期解锁条件成就的议案》。

同日，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，根据激励计划的规定，同

意以12.255元/股的价格，回购并注销陈英、高敏华2名原激励对象已获授但尚未解锁的全部限制性股票合计5,400股。

(十六) 2019年7月4日，公司第三届董事会第六次会议、第三届监事会第四次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划解锁数量、回购数量及回购价格的议案》。根据激励计划调整方法，公司本次限制性股票激励计划首次授予限制性股票第三批次解锁数量由2,305,350股调整为2,766,420股, 预留授予限制性股票第二批次解锁数量由300,000股调整为360,000股，回购数量由5,400股调整为6,480股，回购价格由12.255元/股调整为10.0458元/股。

(十七) 2020年3月18日，6,480股限制性股票回购注销事宜已办理完成。本次回购注销完成后，公司2016年度限制性股票激励计划即全部实施完毕。

以上事项公司均已在中国证券监督管理委员会指定的上市公司信息披露网站巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上披露。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

5、其他重大关联交易

适用 不适用

十六、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

2018年6月11日，公司与陈斌签署了《委托经营协议》，陈斌同意将其持有的浙江邦富生物科技有限责任公司70%股权及相关的一切权利和权益委托公司经营管理。本次交易事项已经公司第二届董事会第二十五次会议审议通过。

2019年度，公司按照相关协议对浙江邦富进行经营管理，并收取相关委托经营费用100万元。

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关 公告披露日期	担保额 度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
江西如益		3,000	2019年05月21日	3,000	连带责任保证	2019.05.21-2021.05.20	否	是
潍坊奥通		4,300	2017年09月19日	3,850	连带责任保证	2017.09.19-2022.09.18	否	是

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	33,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	3,000					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	33,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	6,850					
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)				报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	33,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	3,000					
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	33,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	6,850					
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			4.60%					
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)								
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)								
上述三项担保金额合计 (D+E+F)								
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)								
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)								

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

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

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	发行可转债募集资金	10,000	0	0
券商理财产品	自有资金	3,000	3,000	0
合计		13,000	3,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(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。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司积极履行公众公司应尽的义务，承担社会责任。报告期内，公司不断建立健全公司内控制度，加强组织流程建设。在各项工作稳步发展，在不断为股东创造价值的同时，继续推行积极的利润分配政策，也积极承担对员工、客户、社会等他利益相关者的责任。

一、在习近平总书记新时代中国特色社会主义思想指引下，多次组织认真学习贯彻党的十九大精神，充分发挥公司工会职能，积极开展团建、党建工作，赶赴各红色基地进行特色教育，如学习井冈山精神、红船精神；

二、通过各类专业竞赛及技能比赛，多元化教育职工，寓教于乐，提高员工专业能力和操作技能，通过工会精准帮扶、节日走访等方式多维度帮扶困难职工，有效增强企业凝聚力；

三、公司严格遵守“质量是企业的生命线，严谨规范，追求卓越”的质量理念，不断提升；用优质产品和优秀服务，赢得客户信赖和好评。

四、继续推行积极的利润分配政策，回报股东。2019年，公司通过了2018年年度利润分配方案：以分红派息股权登记日的总股本，扣除该股权登记日公司回购专户上已回购股份后

的股本总额为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元（含税），送红股2股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增0股。

五、扶贫帮困，落实社会责任

组织开展各类爱心慰问活动，向附近小学、幼儿园的留守儿童及贫困学生送去了各种学习、生活用品，同时工会、团委成员走访慰问特困村民、九九重阳慰问司邻村落“夕阳红”老人和景德镇市福利院。同时，在公司董事会的大力支持下，工会持续帮扶省级贫困村丰田村，对其进行产业扶贫、就业扶贫和环境整治，目前有力地促进当地数十人就业。

六、助力抗疫，落实社会责任

公司在获知疫情的第一时间，分别向江西省和景德镇市两级慈善机构捐款，共捐赠人民币200万元；公司在获知全市各企事业单位、社区急需大量消毒液之后，利用公司原材料，紧急大量配制消毒药水，并免费向全市单位、社区发放。公司单日提供消毒药水约10吨，截至目前，已经无偿提供了近400吨。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

(4) 后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
公司	COD	间歇	1	厂区内	72.4mg/l	120mg/l	22.12T	64.8T	无
公司	氨氮	间歇		厂区内	9.66mg/l	25mg/l	2.85T	13.5T	无
公司	二氧化硫	间歇	1	厂区内	94.26mg/l	300mg/l	25.08T	65.34T	无
公司	氮氧化物	间歇		厂区内	162.54mg/l	300mg/l	41.41T	65.34T	无

防治污染设施的建设和运行情况

1、报告期内，公司未发生重大的环境污染事故、环境违法事件和环境信访投诉事件。

2、报告期内，公司高度重视环境保护和治理工作：源头上，通过提高管理精细化水平和优化绿色生产工艺，控制并减少污染物产生；过程中，开展了第二次清洁生产，采取密闭投料方式，加大环保投入，加快先进装备、环保型设备的更新换代，建设三废前处理系统，进行深度的回收综合利用，减轻末端处理的压力和成本；在末端处理方面，加强产污环节的分质收集，并应用先进技术，持续进行环保设施的升级改造，确保达标排放。

1) 废气方面：公司各生产车间均安装了废气吸收装置，同时安装了密闭型的真空系统，并有效运行，整个公司进行了密闭改造，多措并举，最大限度加强对无组织废气的管控。

2) 废水方面：公司完成了二期污水处理设施升级改造工作；开始启动工艺废水深度回收综合利用工作。

3) 固废方面：公司引入了先进回收装置，加大对工业固废的回收和综合利用力度，减少危险废物的产生量。剩余的危险废物委托江西省内有资质的危废经营单位执行合规处置。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司所有建设项目均已通过环境影响评价及其他环境保护行政许可。

突发环境事件应急预案

公司突发环境事件应急预案已编制，编制时间为2017年10月，并到当地区环境保护局备案。

环境自行监测方案

公司有环保人员21人，其中具备检测资质人员5名，有实验室和仪器是面积约35平方米，有PH计、COD消解仪、分光光度计、手持式溶解氧仪、烘箱、多功能检测仪、BOD5仪等检测仪器。公司设有废水在线监测系统，并委托具备资质的单位对废气和废水进行监测，频次依据《排污单位自行监测技术指南化学合成类制药工业HJ883-2017》相关要求进行检测。均符合国家排放标准达标排放。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

序号	披露时间	公告编号	公告名称	具体内容
1.	2019年1月3日	【2019-001】	关于回购公司股份的进展公告	截止上月末，公司回购社会公众股的进展情况。
2	2019年1月4日	【2019-002】	关于募投项目完工的公告	“高品质他唑巴坦建设项目”已在计划时间内完成了竣工验收工作，达到了预定的可使用状态。
3	2019年1月7日	【2019-003】	第二届董事会第三十二次会议决议公告	收购资产暨关联交易。
4	2019年1月7日	【2019-004】	关于收购资产暨关联交易的公告	公司以现金方式收购景德镇市知音家居文化创意实业有限公司的国有土地使用权和土建工程。交易作价人民币3,695.00万元。
5	2019年1月16日	【2019-005】	2018年年度业绩预告的公告	盈利：18,642.79万元-22,193.80万元。
6	2019年1月18日	【2019-006】	关于控股股东部分股份解除质押的公告	截至本公告日，包建华先生持有公司限售条件流通股75,888,000股，占公司股份总数的33.78%，本次解除质押6,460,000股，占其持有公司股份总数的8.51%，占公司股份总数2.88%。
7	2019年1月23日	【2019-007】	关于回购公司股份比例达到1%暨回购进展公告	回购公司股份比例达到1%。
8	2019年1月23日	【2019-008】	关于公开发行可转换公司债券申请获得中国证监会核准批文的公告	中国证监会核准公司向社会公开发行面值总额42,000万元可转换公司债券，期限6年。
9	2019年2月1日	【2019-009】	关于回购公司股份的进展公告	截止上月末，公司回购社会公众股的进展情况。
10	2019年2月21日	【2019-010】	关于部分限制性股票回购注销完成的公告	因7名激励对象因个人原因离职，公司将对上述7人所持已获授但尚未解锁的限制性股票共计135,000股以12.255元/股的价格进行回购注销。
11	2019年2月22日	【2019-011】	2018年度业绩快报	2018年度主要财务数据和财务状况情况说明。
12	2019年2月26日	【2019-012】	第二届董事会第三十三次会议决议公告	关于公司公开发行可转债方案等
13	2019年2月26日	【2019-013】	公开发行可转换公司债券网上路演公告	网上路演时间：2019年2月28日（周四） 14:00-16:00
14	2019年2月26日	【2019-014】	公开发行可转换公司债券发行公告	详见公告
15	2019年2月26日	【2019-015】	创业板公开发行可转换公司债券募集说明书提示性公告	详见公告
16	2019年2月26日	【2019-016】	关于预计公司2019年度日常关联交易的公告	预计2019年度，公司与关联方发生的日常关联交易总额不超过23,000万元。
17	2019年2月26日	【2019-017】	关于召开2019年第一次临时股东大会的通知	详见公告

18	2019年3月1日	【2019-018】	公开发行可转换公司债券发行提示性公告	详见公告
19	2019年2月28日	【2019-019】	关于控股股东参与认购富祥转债优先配售份额的提示性公告	基于对公司未来发展的信心,包建华先生将参与认购公司本次公开发行的富祥转债原股东优先配售份额,认购金额不低于8000万元。
20	2019年3月1日	【2019-020】	关于回购公司股份的进展公告	截止上月末,公司回购社会公众股的进展情况。
21	2019年3月4日	【2019-021】	公开发行可转换公司债券网上发行中签率及网下发行配售结果公告	详见公告
22	2019年3月5日	【2019-022】	公开发行可转换公司债券网上中签结果公告	详见公告
23	2019年3月7日	【2019-023】	公开发行可转换公司债券发行结果公告	详见公告
24	2019年3月8日	【2019-024】	第二届董事会第三十四次会议决议公告	选举第三届董事会独立董事、非独立董事候选人等事项。
25	2019年3月8日	【2019-025】	第二届监事会第二十七次会议决议公告	选举第三届监事会监事
26	2019年3月8日	【2019-026】	关于董事会换届选举的公告	包建华先生、喻文军先生、程荣武先生、许春霞女士为公司第三届董事会非独立董事候选人;刘洪先生、符念平先生、张蕊女士为公司第三届董事会独立董事候选人。
27	2019年3月8日	【2019-027】	关于监事会换届选举的公告	同意提名董巍先生、叶婷女士为公司第三届监事会股东代表监事候选人。
28	2019年3月8日	【2019-028】	关于选举产生第三届监事会职工代表监事的公告	公司于2019年1月29日召开了职工代表大会,与会职工代表选举杨海滨先生为公司第三届监事会职工代表监事。
29	2019年3月8日	【2019-029】	关于召开2019年第二次临时股东大会的公告	选举第三届董事会独立董事、非独立董事候选人等事项、监事、修改章程。
30	2019年3月8日	【2019-030】	关于持股5%以上股东股份减持计划的提示性公告	包建华减持计划,详见公告。
31	2019年3月15日	【2019-031】	2019年第一次临时股东大会会议决议公告	关于预计公司2019年度日常关联交易的事项。
32	2019年3月26日	【2019-032】	关于持股5%以上股东股份减持计划的提示性公告	永太科技减持计划,详见公告。
33	2019年3月25日	【2019-033】	关于控股股东协议转让、大宗交易减持部分公司股份暨权益变动的提示性公告	详见公告
34	2019年3月28日	【2019-034】	上市公告书	公开发行可转换公司债券上市公告书
35	2019年3月25日	【2019-035】	股票交易异常波动及风险提示的公告	股票交易价格连续2个交易日收盘价格涨幅偏离值累计超过20%
36	2019年3月28日	【2019-036】	2019年第二次临时股东大会会议决议公告	选举第三届董事会独立董事、非独立董事候选人等事项、监事、修改章程。

37	2019年3月28日	【2019-037】	第三届董事会第一次会议决议公告	关于选第三届董事长、总经理、高级管理人员等
38	2019年3月28日	【2019-038】	第三届监事会第一次会议决议公告	选举公司第三届监事会主席
39	2019年3月28日	【2019-039】	关于聘任高级管理人员、内审负责人及 证券事务代表的公告	聘任高级管理人员、内审负责人及证券事务代表
40	2019年3月28日	【2019-040】	关于公司董事会、监事会完成换届选举 的公告	公司董事会、监事会完成换届选举
41	2019年3月29日	【2019-041】	关于签署募集资金三方监管协议的公 告	可转债募集资金三方监管协议
42	2019年4月1日	【2019-042】	关于控股股东部分股份质押的公告	截至本公告日，包建华先生持有公司股份 72,146,600股，占公司股份总数的32.14%，本次 质押10,495,250股，占其持有公司股份总数的 14.55%，占公司股份总数4.68%。
43	2019年4月1日	【2019-043】	关于回购公司股份的进展公告	截止上月末，公司回购社会公众股的进展情况。
44	2019年4月1日	【2019-044】	关于持股5%以上股东通过大宗交易减 持公司股份的公告	详见公告
45	2019年4月3日	【2019-045】	关于控股股东部分股份解除质押的公 告	截至本公告日，包建华先生持有公司股份 72,146,600股，占公司股份总数的32.14%，本次 解除质押29,799,999股，占其持有公司股份总数 的41.30%，占公司股份总数13.27%。
46	2019年4月9日	【2019-046】	第三届董事会第二次会议决议公告	审议确定回购公司股份用途
47	2019年4月9日	【2019-047】	关于确定回购公司股份用途的公告	确定将不超过50%的回购股份用于实施股权激 励计划，将其余回购股份作为已发行可转换为公 司股票的公司债券的股份来源。
48	2019年4月9日	【2019-048】	2019年第一季度业绩预告	2019年第一季度业绩预告
49	2019年4月12日	【2019-049】	关于取得换发《药品生产许可证》的公 告	公司取得换发《药品生产许可证》
50	2019年4月16日	【2019-050】	关于控股股东协议转让股份完成过户 登记的公告	协议转让事宜办理完成过户登记手续
51	2019年4月16日	【2019-051】	关于5%以上股东股份减持计划的进展 公告	包建华先生减持达7.17%
52	2019年4月25日	【2019-052】	关于持股5%以上股东提前终止减持计 划的公告	包建华先生提前终止减持计划
53	2019年4月26日	【2019-053】	2018年年度报告	详见公告
54	2019年4月26日	【2019-054】	2018年年度报告摘要	详见公告
55	2019年4月26日	【2019-055】	2019年第一季度报告	详见公告
56	2019年4月26日	【2019-056】	第三届董事会第三次会议决议公告	详见公告
57	2019年4月26日	【2019-057】	第三届监事会第二次会议决议公告	详见公告
58	2019年4月26日	【2019-058】	2018年年度报告披露提示性公告	详见公告
59	2019年4月26日	【2019-059】	2019年第一季度报告披露提示性公告	详见公告
60	2019年4月26日	【2019-060】	关于2018年度利润分配预案的公告	详见公告
61	2019年4月26日	【2019-061】	关于会计政策变更的公告	详见公告

62	2019年4月26日	【2019-062】	关于举行2018年年度报告业绩网上说明会的通知	详见公告
63	2019年4月26日	【2019-063】	关于公司首次公开发行募投项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的公告	详见公告
64	2019年4月26日	【2019-064】	关于使用部分闲置可转债募集资金进行现金管理的公告	详见公告
65	2019年4月26日	【2019-065】	关于使用部分闲置可转债募集资金暂时补充流动资金的公告	详见公告
66	2019年4月26日	【2019-066】	关于向银行申请综合授信额度的公告	详见公告
67	2019年4月26日	【2019-067】	关于续聘2019年审计机构的公告	详见公告
68	2019年4月26日	【2019-068】	关于召开2018年年度股东大会的通知	详见公告
69	2019年4月30日	【2019-069】	关于2018年年度报告的更正公告	详见公告
70	2019年5月5日	【2019-070】	关于公司着火事故的公告	详见公告
71	2019年5月6日	【2019-071】	关于回购公司股份的进展公告	截止2019年4月30日，公司通过股份回购证券专用账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份4,041,304股，占公司总股本的比例为1.80%，最高成交价为18.04元/股，最低成交价为15.92元/股，支付的总金额为69,858,967.50元（含交易费用）
72	2019年5月16日	【2019-072】	第三届董事会第四次会议决议公告	详见公告
73	2019年5月16日	【2019-073】	第三届监事会第三次会议决议公告	详见公告
74	2019年5月16日	【2019-074】	关于回购注销部分限制性股票的公告	拟回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票合计5,400股
75	2019年5月16日	【2019-075】	关于回购注销部分限制性股票的减资公告	详见公告
76	2019年5月16日	【2019-076】	关于公司限制性股票激励计划首次授予部分第三个解锁期及预留授予部分第二个解锁期解锁条件成就的公告	详见公告
77	2019年5月16日	【2019-077】	关于首次公开发行股票募集资金专用账户销户完成的公告	首次公开发行股票募集资金专用账户完成销户工作
78	2019年5月21日	【2019-078】	2018年年度股东大会会议决议公告	详见公告
79	2019年5月20日	【2019-079】	关于使用部分闲置募集资金进行现金管理进展的公告	公司向中国建设银行深圳市分行购买了保本理财产品
80	2019年5月20日	【2019-080】	关于回购公司股份比例达到2%暨回购进展公告	截止2019年5月20日，公司通过股份回购证券专用账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份4,837,904股，占公司总股本的比例为2.16%
81	2019年5月24日	【2019-081】	第三届董事会第五次会议决议公告	详见公告
82	2019年5月24日	【2019-082】	关于高管职务调整及聘任总经理的公告	详见公告
83	2019年5月30日	【2019-083】	2018年年度权益分派实施公告	公司以2019年6月5日为登记日，完成了2018年年

				度权益分派工作
84	2019年6月3日	【2019-084】	关于回购公司股份的进展公告	截止2019年5月31日，公司通过股份回购证券专用账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份4,917,904股，占公司总股本的比例为2.19%，最高成交价为19.22元/股，最低成交价为15.92元/股，支付的总金额为86,174,278.20元（含交易费用）
85	2019年6月10日	【2019-085】	关于调整回购股份价格上限的公告	因2018年度利润方案已实施，公司回购股份的价格上限调整为16.56元/股
86	2019年6月12日	【2019-086】	关于公司通过美国FDA认证的公告	公司他唑巴坦、舒巴坦、哌拉西林产品以零缺陷通过了美国FDA的现场质量检查
87	2019年6月12日	【2019-087】	关于可转债转股价格调整的公告	富祥转债的转股价格由18.05元/股调整为14.93元/股
88	2019年6月20日	【2019-088】	关于参加2019年投资者集体接待日的公告	公司定于2019年6月26日下午14:00 - 17:00参加由江西省上市公司协会联合深圳市全景网络科技有限公司举办的主题为“真诚沟通 规范发展 互利共赢”江西上市公司2019年投资者集体接待日活动
89	2019年6月20日	【2019-089】	关于持股5%以上股东部分股份质押及解除质押的公告	喻文军先生所持部分股份质押及解除质押
90	2019年7月1日	【2019-090】	关于持股5%以上股东股份减持的进展公告	永太减持计划时间过半，未减持
91	2019年7月1日	【2019-091】	关于回购公司股份的进展公告	截止2019年6月30日，公司通过股份回购证券专用账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份4,917,904股，占公司总股本的比例为1.83%，最高成交价为15.91元/股，最低成交价为13.15元/股，支付的总金额为86,174,278.20元（含交易费用）。
92	2019年7月5日	【2019-092】	第三届董事会第六次会议决议公告	详见公告
93	2019年7月5日	【2019-093】	第三届监事会第四次会议决议公告	详见公告
94	2019年7月5日	【2019-094】	关于调整限制性股票激励计划解锁数量、回购数量及回购价格的公告	本次限制性股票激励计划首次授予限制性股票第三批次解锁数量由2,305,350股调整为2,766,420股，预留授予限制性股票第二批次解锁数量由300,000股调整为360,000股；回购数量由5,400股调整为6,480股，回购价格由12.255元/股调整为10.0458元/股。
95	2019年7月5日	【2019-095】	关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告	公司拟用不超过人民币30,000万元的闲置自有资金进行现金管理，购买期限不超过12个月的银行或其他金融机构的保本浮动收益型理财产品
96	2019年7月5日	【2019-096】	关于召开2019年第三次临时股东大会的通知	详见公告
97	2019年7月9日	【2019-098】	关于取得换发《药品生产许可证》的公告	公司于近日取得了江西省药品监督管理局换发的《药品生产许可证》

98	2019年7月10日	【2019-097】	关于公司限制性股票激励计划首次授予部分第三个解锁期及预留授予部分第二个解锁期解锁股份上市流通的提示性公告	详见公告
99	2019年7月12日	【2019-099】	2019年半年度业绩预告	详见公告
100	2019年7月20日	【2019-100】	关于持股5%以上股东股份减持计划的提示性公告	喻文军计划自 2019 年 7 月 31 日至 2019 年 12 月 31 日减持公司股份 344.91 万股,即不超过公司总股本(已剔除公司回购专用账户中的股份数量)的 1.31%。
101	2019年7月22日	【2019-101】	2019年第三次临时股东大会会议决议公告	详见公告
102	2019年7月30日	【2019-102】	关于公司董事、高管及控股股东的一致行动人股份减持计划的提示性公告	公司董事程荣武、董事兼高管许春霞、高管李英涛、高管刘英,计划自本公告发布之日起 15 个交易日后的 6 个月内,以集中竞价交易方式减持其各自持有的公司部分股份;公司控股股东包建华的一致行动人柯喜丽,计划自本公告发布之日起以大宗交易的方式及自本公告发布之日起 15 个交易日后的 6 个月内以集中竞价交易方式减持其持有的公司股份。
103	2019年7月30日	【2019-103】	第三届董事会第七次会议决议公告	详见公告
104	2019年7月30日	【2019-104】	2019年半年度报告披露提示性公告	公司 2019 年半年度报告全文及摘要将于 2019 年 7 月 30 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网上披露
105	2019年7月30日	【2019-105】	第三届监事会第五次会议决议公告	详见公告
106	2019年7月30日	【2019-106】	2019 年半年度报告	详见公告
107	2019年7月30日	【2019-107】	2019 年半年度报告摘要	详见公告
108	2019年7月30日	【2019-108】	关于会计政策变更的公告	财政部颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号,对一般企业财务报表格式进行了修订,要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和《修订通知》的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表以及以后期间的财务报表。
109	2019年8月2日	【2019-109】	关于回购公司股份比例达到2%暨回购进展公告	截止2019年7月31日,公司通过股份回购证券专用账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 4,917,904股,占公司总股本的比例为1.83%,最高成交价为15.91元/股,最低成交价为13.15元/股,支付的总金额为86,174,278.20元(含交易费用)。
110	2019年8月6日	【2019-110】	关于持股5%以上股东减持比例达到1%的公告	永太科技于2019年7月29日至8月5日通过深圳证券交易所集中竞价方式减持公司股份共计 2,634,794股,占剔除回购社会公众股后的公司总股本的1.00%。

111	2019年8月20日	【2019-111】	关于公司获得韩国药品注册证书的公告	公司他唑巴坦产品接受了来自韩国食品药品安全部（MFDS）的现场检查，近日公司收到韩国食品药品安全部（MFDS）颁发的他唑巴坦药品注册证书
112	2019年9月2日	【2019-112】	关于回购公司股份的进展公告	截至 2019 年 8 月 31 日，公司通过股份回购证券专用账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 5,798,844 股，占公司总股本的 2.16%，最高成交价为 15.91 元/股，最低成交价为 13.15 元/股，支付的总金额为 100,002,352.10 元（含交易费用）。
113	2019年9月4日	【2019-113】	关于富祥转债开始转股的提示性公告	公司本次发行的“富祥转债”自2019 年 9 月 9 日起可转换为公司股份。
114	2019年9月6日	【2019-114】	关于董事、高管减持计划实施完毕的公告	程荣武先生、刘英女士的减持计划已实施完毕。
115	2019年9月16日	【2019-115】	2019年前三季度业绩预告	详见公告
116	2019年9月25日	【2019-116】	关于董事兼高管、控股股东的一致行动人股份减持计划的进展公告	许春霞女士的减持计划数量已过半，柯喜丽女士减持计划已实施完毕。
117	2019年10月8日	【2019-117】	2019年第三季度可转债转股情况公告	2019 年第三季度，共有 431,035 张“富祥转债”完成转股，合计转成 2,886,829 股“富祥股份”股票。
118	2019年10月8日	【2019-118】	关于回购公司股份的进展公告	截至 2019 年 9 月 30 日，公司通过股份回购证券专用账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 5,798,844 股，占公司总股本的 2.14%，最高成交价为 15.91 元/股，最低成交价为 13.15 元/股，支付的总金额为 100,002,352.10 元（含交易费用）。
119	2019年10月14日	【2019-119】	关于持股5%以上股东股份减持计划实施完毕的公告	永太科技减持计划实施完毕
120	2019年10月14日	【2019-120】	关于持股5%以上股东减持计划时间过半的进展公告	喻文军先生减持计划的减持时间已过半，未减持公司股票
121	2019年10月21日	【2019-121】	关于持股5%以上股东股份减持计划的提示性公告	永太科技计划根据证券市场情况择机出售不超过1,829.4406万股公司股票
122	2019年10月26日	【2019-122】	2019年第三季度报告披露提示性公告	详见公告
123	2019年10月26日	【2019-123】	第三届董事会第八次会议决议公告	详见公告
124	2019年10月26日	【2019-124】	第三届监事会第六次会议决议公告	详见公告
125	2019年10月26日	【2019-125】	2019 年第三季度报告	详见公告
126	2019年10月26日	【2019-126】	关于会计政策变更的公告	财政部于 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），对合并财务报表格式进行了修订
127	2019年10月26日	【2019-127】	关于受让合伙企业基金份额暨对外投资的公告	公司与海南天煌制药有限公司签署深圳市物明福田健康产业投资合伙企业(有限合伙)财产份额

				转让协议，海南天煌拟将其持有的合伙企业 5000 万元认缴（未实缴）的合伙份额以 1 元转让给公司，占合伙企业总认缴规模的5%
128	2019年10月26日	【2019-128】	关于公司参与设立医疗健康产业投资基金的公告	公司作为新富医疗有限合伙人，以自有货币资金认缴出资不超过 1,000 万元。
129	2019年10月26日	【2019-129】	关于聘任常务副总经理的公告	公司董事会同意聘任刘英女士为公司常务副总经理
130	2019年10月29日	【2019-130】	关于披露简式权益变动报告书的提示性公告	详见公告
131	2019年10月31日	【2019-131】	关于提前归还补充流动资金的部分闲置可转债募集资金的公告	公司已将暂时补充流动资金的1亿元募集资金全部提前归还至募集资金专户
132	2019年10月31日	【2019-132】	关于董事、高管减持计划实施完毕的公告	许春霞女士的减持计划已实施完毕
133	2019年11月1日	【2019-133】	关于回购公司股份的进展公告	截至 2019 年 10 月 31 日，公司通过股份回购证券专用账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 5,798,844 股，占公司总股本的 2.14%，最高成交价为 15.91 元/股，最低成交价为 13.15 元/股，支付的总金额为 100,002,352.10 元（含交易费用）。
134	2019年11月19日	【2019-134】	关于公司参与设立医疗健康产业投资基金的进展公告	新富医疗完成了工商注册登记手续并取得了景德镇市昌江区市场监督管理局颁发的《营业执照》
135	2019年11月19日	【2019-135】	关于公司高管提前终止减持计划暨减持计划实施完毕的公告	基于对公司价值的合理判断，经综合考虑，李英涛先生决定提前终止本次减持计划
136	2019年11月21日	【2019-136】	关于控股子公司《药品生产许可证》变更的公告	控股子公司富祥（大连）制药有限公司取得辽宁省药品监督管理局换发的《药品生产许可证》，本次主要涉及生产范围的变更，新增生产范围：小容量注射剂。
137	2019年11月22日	【2019-137】	关于公司董事提前终止减持计划的公告	基于对公司价值的合理判断，经综合考虑，喻文军先生决定提前终止本次减持计划。
138	2019年11月27日	【2019-138】	关于回购实施结果暨股份变动公告	公司本次回购股份数量为5,798,844股
139	2019年11月29日	【2019-139】	关于控股股东的一致行动人股份解除质押的公告	公司控股股东的一致行动人景德镇市富祥投资有限公司关于其所持有的公司股份解除质押
140	2019年12月9日	【2019-140】	关于股东股份减持计划的提示性公告	景德镇市富祥投资有限公司，计划自本公告发布之日起 3 个交易日后的6 个月内，以大宗交易的方式减持不超过公司总股本的 3%。
141	2019年12月9日	【2019-141】	关于披露简式权益变动报告书的提示性公告	2019 年 12 月 5 日，华创证券通过深圳证券交易所大宗交易系统减持其持有的公司无限售条件流通 1,538,900 股。
142	2019年12月13日	【2019-142】	关于持股5%以上股东减持比例达到1%的公告	，永太科技于2019年12月9日至12月13日通过深圳证券交易所集中竞价方式减持公司股份共计

				2,655,400股，占剔除回购社会公众股后的公司总股本的1.00%
143	2019年12月20日	【2019-143】	关于股东通过大宗交易减持公司股份暨减持数量过半的公告	详见公告
144	2019年12月19日	【2019-144】	关于披露简式权益变动报告书的提示性公告	2019年12月18日，永太科技通过深圳证券交易所大宗交易系统减持其持有的公司无限售条件流通 2,361,800 股。
145	2019年12月19日	【2019-145】	关于使用部分闲置募集资金进行现金管理到期赎回的公告	公司使用闲置募集资金1亿元向中国建设银行深圳市分行购买了名为“乾元-顺鑫”2019年第106期理财产品”的保本浮动收益型理财产品，该理财产品的到期日为2019年12月16日。
146	2019年12月30日	【2019-146】	2019年年度业绩预告的公告	详见公告

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

序号	披露时间	公告编号	公告名称	具体内容
1	2019年11月21日	【2019-136】	关于控股子公司《药品生产许可证》变更的公告	控股子公司富祥（大连）制药有限公司取得辽宁省药品监督管理局换发的《药品生产许可证》，本次主要涉及生产范围的变更，新增生产范围：小容量注射剂。

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	68,741,024	30.60%	0	11,016,886	0	-135,000	10,881,886	79,622,910	29.14%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	68,741,024	30.60%	0	11,016,886	0	-135,000	10,881,886	79,622,910	29.14%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	-135,000	-135,000	0	0.00%
境内自然人持股	68,741,024	30.60%	0	11,016,886	0	0	11,016,886	79,622,910	29.14%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	155,879,476	69.40%	0	32,896,633	0	4,879,099	37,775,732	193,655,208	70.86%
1、人民币普通股	155,879,476	69.40%	0	32,896,633	0	4,879,099	37,775,732	193,655,208	70.86%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	224,620,500	100.00%	0	43,913,519	0	4,744,099	48,657,618	273,278,118	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2018年10月10日，公司召开第二届董事会第二十九次会议，审议通过《关于回购注销

部分限制性股票的议案》。因激励对象刘智敏等7人因个人原因离职，根据激励计划的相关规定，公司将对上述7人所持已获授但尚未解锁的限制性股票共计135,000股以12.255元/股的价格进行回购注销。截至2019年2月21日，上述限制性股票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回购注销手续。回购注销完成后，公司总股本由224,620,500股减少至224,485,500股；

2、公司经2018年年度股东大会审议通过的2018年年度权益分派方案为：以分红派息股权登记日的总股本，扣除该股权登记日公司回购专户上已回购股份后的股本总额为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元（含税），送红股2股（含税）。本次实际现金分红总金额为43,913,519.2元，送红股总额为43,913,519.2股，分红后总股本增至268,399,019股。

3、根据相关规定和《江西富祥药业股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》规定，公司发行的“富祥转债”自2019年9月9日起可转换为公司股份。截至2019年第四季度末，共有728,496张“富祥转债”完成转股，合计转成4,879,099股“富祥股份”股票，完成后总股本增至273,278,118股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、经公司申请，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司为公司办理完毕回购注销7位离职员工所持已获授但尚未解锁的限制性股票共计135,000股；

2、经公司申请，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司为公司办理完毕公司2018年度利润分配方案，以2019年6月5日登记日完成了向扣除该股权登记日公司回购专户上已回购股份后的股本总额为基数，向全体股东每10股送红股2股的工作；

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

经公司第二届董事会第三十一次会议及2018年第五次临时股东大会审议，公司启动了回购公司股份事项：决定使用不低于人民币1亿元（含）且不超过人民币2亿元（含）的自有

资金，以通过深圳证券交易所交易系统公开的集中交易方式回购公司股份，回购股份的价格为不超过人民币 20 元/股（含）。回购股份期限为自公司股东大会审议通过本次回购股份方案之日起不超过 12 个月。

2018 年 12 月 24 日，公司首次实施了回购股份。公司在回购期间每个月前 3 个交易日内公告了截止上月末的回购进展情况。截至 2019 年 11 月 26 日，公司通过集中竞价交易方式回购股份 5,798,844 股，占公司总股本的 2.14%，最高成交价为 19.22 元/股，最低成交价为 15.92 元/股，支付的总金额为 100,020,441.27 元（含交易费用）。

注：公司 2019 年 6 月 6 日实施了 2018 年利润分配方案（分配预案为：以分红派息股权登记日的总股本，扣除该股权登记日公司回购专户上已回购股份后的股本总额为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），送红股 2 股（含税）），本公告中相关回购数据进行了调整：

- 1、回购股份的价格由不超过 20 元/股（含）调整为不超过 16.56 元 /股（含）；
- 2、最高成交价由 19.22 元/股调整为 15.91 元/股；
- 3、最低成交价由 15.92 元/股调整为 13.15 元/股。

公司实际回购资金总额已超过调整后的回购股份方案中回购资金总额的下限，且未超过回购股份方案中资金总额的上限，公司本次回购股份期限已届满并实施完毕。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

2019年6月5日，公司完成了2018年度利润分配工作，公司总股本从224,485,500股变更为268,399,019股。2019年12月31日，公司每股收益为1.14元/股，稀释每股收益1.05元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产5.45元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
包建华	56,916,000	30,355,200	18,972,000	68,299,200	高管锁定股	每年按上年末持有股份总数25%解锁
喻文军	8,625,000	4,594,300	2,872,000	10,347,300	高管锁定股	每年按上年末持有股份总数25%解锁
程荣武	167,474	89,321	55,825	200,970	高管锁定股	每年按上年末持有股份总数25%解锁
张祥明	112,500	60,000	37,500	135,000	高管锁定股	每年按上年末持有股份总数25%解锁
李英涛	112,500	60,000	37,500	135,000	高管锁定股	每年按上年末持有股份总数25%解锁
戴贞亮	112,500	60,000	37,500	135,000	高管锁定股	每年按上年末持有股份总数25%解锁
许春霞	101,250	54,000	33,750	121,500	高管锁定股	每年按上年末持有股份总数25%解锁
刘英	72,600	38,720	24,200	87,120	高管锁定股	每年按上年末持有股份总数25%解锁
黄晓东	45,000	24,000	15,000	54,000	高管锁定股	每年按上年末持有股份总数25%解锁
汤德平	84,450	45,040	28,150	101,340	高管锁定股	高管离职后，原任期届满前，每年按上年末持有股份总数25%解锁
刘智敏	36,000	0	36,000	0	高管锁定股	高管离职后，原任期已届满，无限售。
其他激励对象	2,355,750	0	2,349,270	6,480	股权激励限售	拟回购注销的股份
合计	68,741,024	35,380,581	24,498,695	79,622,910	--	--

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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期

股票类						
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
江西富祥药业股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券	2019年03月01日	100元/张	4,200,000	2019年03月29日	4,200,000	2025年03月01日
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

1、可转债方案

富祥可转债方案主要条款如下：

本次可转债发行规模 42,000 万元。募集资金用于“新型酶抑制剂扩产及产业链延伸项目”和“环保设施升级改造项目”。

债券期限：本次发行的可转债的存续期限为自发行之日起六年，即自 2019 年 3 月 1 日至 2025 年 3 月 1 日。

票面利率：可转债票面利率为第一年 0.6%、第二年 0.8%、第三年 1.2%、第四年 1.5%、第五年 2.0%、第六年 3.0%。

转股价格：可转债初始转股价格为 18.05 元/股，因实施 2018 年度权益分派方案，“富祥转债”转股价格由原 18.05 元/股调整为 14.93 元/股。

2、可转债方案的具体实施

2018 年 10 月 10 日，富祥股份董事会审议通过可转债融资方案，并公告可转债预案。2018 年 10 月 31 日，公司向中国证监会申报可转债融资相关文件，并于 2018 年 11 月 6 日正式受理。2018 年 12 月 6 日，富祥股份完成证监会相关反馈问题。2018 年 12 月 25 日，证监会发审委审核通过富祥股份可转债方案。2019 年 1 月 15 日，富祥股份取得证监会批文。

经中国证监会“证监许可[2019]68 号”文核准，富祥股份于 2019 年 3 月 1 日公开发行了 420 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 4.2 亿元。经深交所“深证上[2019]138 号”文同意，公司 42,000 万元可转换公司债券将于 2019 年 3 月 29 日起在深交所挂牌交易，债券简称“富祥转债”，债券代码“123020”。

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

报告期内，公司执行 2018 年年度利润分配方案：以分红派息股权登记日的总股本，扣除该股权登记日公司回购专户上已回购股份后的股本总额为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），送红股 2 股（含税），相应增加股本 43,913,519 股；同时，2019 年，公司可转债部分债券转为公司 4,879,099 股股份。因上述主要原因，公司总股本从期初 224620500 股本变更为 273,278,118 股。

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	13,571	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	15,851	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	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
包建华	境内自然人	26.26%	71,759,880	-4128120	68,299,200	3,460,680	质押	12,594,300
喻文军	境内自然人	4.26%	11,641,216	144216	10,347,300	1,293,916	质押	3,980,000
浙江永太科技股份有限公司	境内非国有法人	3.80%	10,377,206	-7063794	0	10,377,206		
华创证券有限责任公司	境内非国有法人	3.10%	8,474,760	8,474,760	0	8,474,760		
景德镇市富祥投资有限公司	境内非国有法人	2.76%	7,552,000	-3158000	0	7,552,000		
招商银行股份有限公司-兴全合泰混合型证券投资基金	其他	1.09%	2,983,164	2,983,164	0	2,983,164		

中国农业银行股份有限公司一宝盈策略增长混合型证券投资基金	其他	1.04%	2,850,635	2,850,635	0	2,850,635		
包旦红	境内自然人	1.01%	2,754,000	459000	0	2,754,000		
全国社保基金四零一组合	其他	0.99%	2,700,044	2,700,044	0	2,700,044		
国海创新资本投资管理有限公司一证券行业支持民企发展系列之国海创新 1 号私募股权投资基金	其他	0.88%	2,400,000	2,400,000	0	2,400,000		
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	包建华先生持有富祥投资 57.85% 股权；包旦红女士为包建华先生的妹妹。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
浙江永太科技股份有限公司	10,377,206	人民币普通股	10,377,206					
华创证券有限责任公司	8,474,760	人民币普通股	8,474,760					
景德镇市富祥投资有限公司	7,552,000	人民币普通股	7,552,000					
包建华	3,460,680	人民币普通股	3,460,680					
招商银行股份有限公司一兴全合泰混合型证券投资基金	2,983,164	人民币普通股	2,983,164					
中国农业银行股份有限公司一宝盈策略增长混合型证券投资基金	2,850,635	人民币普通股	2,850,635					
包旦红	2,754,000	人民币普通股	2,754,000					
全国社保基金四零一组合	2,700,044	人民币普通股	2,700,044					
国海创新资本投资管理有限公司一证券行业支持民企发展系列之国海创新 1 号私募股权投资基金	2,400,000	人民币普通股	2,400,000					
国海创新资本投资管理有限公司一证券行业支持民企发展系列之国海创新 1 号私募股权投资基金	2,041,540	人民币普通股	2,041,540					

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	包建华先生持有富祥投资 57.85% 股权。包旦红女士为包建华先生的妹妹。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	无

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
包建华	中华人民共和国	否
主要职业及职务	董事长	
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。

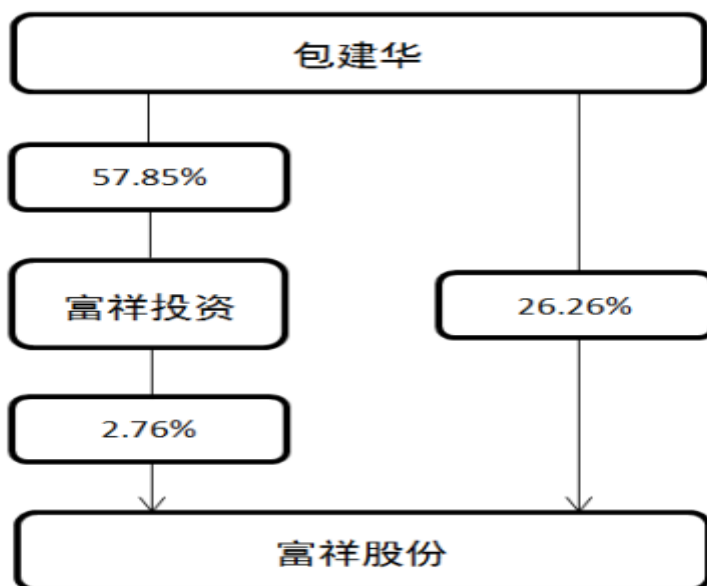
3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

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
包建华	本人	中华人民共和国	否
主要职业及职务	董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、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

第七节优先股相关情况

适用 不适用

第八节可转换公司债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

一、转股价格历次调整情况

1、经中国证券监督管理委员会《关于核准江西富祥药业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2019〕68号）核准，公司于2019年3月1日公开发行了420万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额4.20亿元，初始转股价格为18.05元。

2、2019年5月21日，公司2018年度股东大会审议通过了《2018年度利润分配预案》，以分红派息股权登记日的总股本，扣除该股权登记日公司回购专户上已回购股份后的股本总额为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元（含税），送红股2股（含税）。本次利润分配方案已于2019年6月6日实施完毕。根据《募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，结合本次权益分派实施情况，公司可转债转股价格将进行如下调整：富祥转债的转股价格由18.05元/股调整为14.93元/股。

二、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股金 额(元)	累计转股数 (股)	转股数量占 转股开始日 前公司已发 行股份总额 的比例	尚未转股金 额(元)	未转股金额 占发行总金 额的比例
富祥转债	2019年09月09 日	4,200,000	420,000,000. 00	72,849,600.0 0	4,879,100	1.82%	347,150,400. 00	82.65%

三、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有 人性质	报告期末持有可转 债数量(张)	报告期末持有可转 债金额(元)	报告期末持有可转 债占比
1	上海通怡投资管理有限公司-通怡百合9 号私募基金	其他	346,000	34,600,000.00	9.97%

2	中国工商银行股份有限公司—兴全可转债混合型证券投资基金	其他	265,061	26,506,100.00	7.64%
3	南方东英资产管理有限公司—南方东英龙腾中国基金（交易所）	其他	131,664	13,166,400.00	3.79%
4	张敏娜	境内自然人	122,500	12,250,000.00	3.53%
5	中国农业银行股份有限公司—富国可转换债券证券投资基金	其他	106,083	10,608,300.00	3.06%
6	中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—睿郡稳享私募证券投资基金	其他	102,006	10,200,600.00	2.94%
7	中国光大银行股份有限公司—博时转债增强债券型证券投资基金	其他	93,155	9,315,500.00	2.68%
8	兴全基金—兴业银行—上海兴全睿众资产管理有限公司	其他	85,205	8,520,500.00	2.45%
9	兴全基金—工商银行—华泰证券（上海）资产管理有限公司	其他	83,317	8,331,700.00	2.40%
10	中国工商银行股份有限公司—兴全恒益债券型证券投资基金	其他	76,840	7,684,000.00	2.21%

四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

报告期末公司的负债情况、资信评级情况等详见本报告“第十一节 公司债券情况”。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增减 变动(股)	期末持股 数(股)
包建华	董事长	现任	男	43	2012年08月25日	2022年03月27日	75,888,000	0	16,088,100	11,959,980	71,759,880
喻文军	董事	现任	男	59	2012年08月25日	2022年03月27日	11,497,000	0	2,155,184	2,299,400	11,641,216
程荣武	董事	现任	男	51	2012年08月25日	2022年03月27日	223,300	0	66,990	44,660	200,970
许春霞	董事、财务总监	现任	女	46	2012年08月25日	2022年03月27日	135,000	0	28,000	27,000	121,500
柯丹	董事	现任	女	44	2020年02月06日	2022年03月27日	0	0	0	0	0
乔晓光	董事、总经理	现任	男	57	2019年05月24日	2022年03月27日	0	0	0	0	0
刘洪	独立董事	现任	男	60	2014年05月20日	2022年03月27日	0	0	0	0	0
符念平	独立董事	现任	男	64	2015年07月26日	2022年03月27日	0	0	0	0	0
张蕊	独立董事	现任	女	58	2019年03月28日	2022年03月27日	0	0	0	0	0
李燕	独立董事	离任	女	63	2012年08月25日	2019年03月28日	0	0	0	0	0
杨海滨	监事会主席	现任	男	48	2012年08月25日	2022年03月27日	0	0	0	0	0
董巍	监事	现任	男	42	2012年08月25日	2022年03月27日	0	0	0	0	0
叶婷	监事	现任	女	35	2018年08月10日	2022年03月27日	0	0	0	0	0
张祥明	副总经理	现任	男	45	2012年08月25日	2022年03月27日	150,000	0	0	30,000	180,000
李英涛	副总经理	现任	男	50	2014年10月29日	2022年03月27日	150,000	0	0	30,000	180,000

戴贞亮	副总经理	现任	男	51	2016年03月14日	2022年03月27日	150,000	0	0	30,000	180,000
黄晓东	副总经理、董事会秘书	现任	男	50	2016年06月22日	2022年03月27日	60,000	0	0	12,000	72,000
刘英	常务副总经理	现任	女	39	2018年11月10日	2022年03月27日	96,800	0	29,040	19,360	87,120
汤德平	总经理	离任	男	56	2016年03月14日	2019年05月24日	112,600	0	33,700	22,520	101,420
合计	--	--	--	--	--	--	88,462,700	0	18,401,014	14,474,920	84,524,106

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张蕊	独立董事	任免	2019年03月28日	聘任
李燕	独立董事	任期满离任	2019年03月28日	任期满离任
汤德平	总经理	离任	2019年05月24日	管理职能调整
乔晓光	总经理	任免	2019年05月24日	聘任
刘英	常务副总经理	任免	2019年10月26日	聘任
乔晓光	董事	任免	2020年02月21日	聘任
柯丹	董事	任免	2020年02月21日	聘任

三、任职情况

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

包建华先生，1977年出生。公司主要创始人，现为景德镇市人大常委会常委、江西省工商联副主席。2002年2月至2012年8月任富祥有限执行董事兼总经理；2012年8月至2016年3月任公司董事长兼总经理；2016年3月至今任公司董事长。

喻文军先生，1961年出生，大专学历，高级经济师。1977年8月至1984年10月任拱东工艺厂车间主任、团总支书记；1984年11月至1987年5月任青春工艺厂副厂长；1987年5月至今任如意有限董事长兼总经理；2002年至今任如意进出口董事长；2006年11月至2012年11月任江西如益执行董事；2012年8月至今任公司董事。

程荣武先生，1969年出生，高中学历。1987年7月至1996年3月任浙江新华制药厂生产技

术科长，从事环丙沙星等研发及生产管理工作；1996年4月至2004年3月任浙江益康化工厂生产科长，从事氟苯尼考、甲磺霉素等生产管理工作；2004年3月就职于富祥有限；2004年5月至2012年8月任富祥有限副总经理；2012年8月至2019年3月任公司董事、常务副总经理，2019年3月至今任公司董事。

许春霞女士，1974年出生，本科学历，财务会计专业，中级会计师。1995年8月至2004年12月任如意有限财务助理；2004年12月至2012年8月任富祥有限财务经理；2012年8月至2014年11月任富祥药业董事、财务经理；2014年11月至2018年8月任公司董事、财务副总监，2018年8月至今任公司董事、财务总监。

乔晓光先生，1963年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历。1989年任职于吉林大学化学系教师，1997年吉林大学有机化学专业硕士毕业，1998至2010年任深圳健康元集团股份有限公司总工程师、焦作健康元生物制品有限公司副总经理、丽珠集团合成制药有限公司常务副总经理；2011至2013年任苏州东瑞制药（控股）有限公司常务副总裁；2013至2016年任四川科伦药业股份有限公司副总经理，伊犁川宁生物技术有限公司总经理；2019年5月至今任公司总经理，2020年2月至今任公司董事。

柯丹女士，1976年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士学历。2005-2007年任杭州科威进出口有限公司会计，2008年至今任公司供应部总监，2020年2月至今任公司董事。

刘洪先生，1960年出生，本科学历，高级经济师。1983年至1984年，就职于国家地震局；1984年至1992年，就职于国家物价局；1992年至1999年，就职于中国诚信证券评估有限公司；2000年至2003年，就职于北京德信达投资咨询公司；2003年至2004年就职于中山证券有限公司；2004年至2015年2月就职于中国诚信信用管理股份有限公司；2014年8月，任西安博通资讯股份有限公司独立董事；2015年8月，分别任北京北角娱乐股份有限公司、西安天瑞达光电技术发展有限公司董事；2014年5月至今任公司独立董事。

符念平先生，1956年出生，硕士研究生，高级工程师，曾任景德镇市电机厂设计科副科长，华意压缩机厂工程办副主任、副总工程师、厂长、三六无线电厂厂长，华意电器总公司副总经理、总经理，华意压缩机股份有限公司董事长；现任江西黑猫炭黑股份有限公司独立董事；2015年7月至今任公司独立董事。

张蕊女士，1962年出生，管理学（会计学）博士，博导。研究方向：会计学、审计学。国家级教学名师，享受国务院“政府特殊津贴”，入选“赣鄱英才555工程”人才，获首届“五一巾帼奖”。2019年3月至今，任公司独立董事。

杨海滨先生，1972年出生，大专学历。1993年9月至1995年5月任安庆市万山灯具厂厂长助理；1995年5月至2004年9月任浙江临海星星药业中试车间主任；2004年9月至2006年7月任江苏响水华旭药业车间主任；2006年7月至2007年6月，经营合伙农场；2007年7月至2012年8月任富祥有限生产部副经理；2012年8月至今任公司监事会主席、职工监事、EHS部总监。

董巍先生，1978年出生，大专学历，会计电算化专业。1996年7月至2003年12月在景德镇市国营999厂高频分厂工作；2004年1月至2012年8月任富祥有限销售部副经理；2012年8月至今任公司监事、销售部经理。

叶婷女士，1985年出生，本科学历，生物工程专业。2007年7月至2009年7月，就职于广州智特奇生物科技有限公司；2009年9月至2016年4月，就职于景德镇出入境检验检疫局陶瓷检测中心；2016年5月至今，就职于公司质量部，2018年8月至今，任公司监事。

张祥明先生，1975年出生，本科学历，精细化工专业。1996年11月至2004年2月先后任浙江永宁制药厂科员、车间工段长、车间主任等职，主要从事青霉素类、头孢类医药原料药及中间体的研发和生产管理工作，2004年2月至2012年8月先后任富祥有限生产部经理、总经理助理、副总经理等职；2012年8月至今任公司副总经理。

李英涛先生，1970年出生，硕士学历，遗传学专业，执业药师资格。1992年7月至2008年7月，历任上药集团新华联制药厂课题负责人、项目经理、总经理助理；2008年7月至2010年5月，任浙江新华制药有限公司副总经理；2010年6月至2012年8月，任富祥有限副总经理、生产负责人；2012年8月至2012年11月，任富祥药业副总经理、生产负责人；2012年11月至2014年10月，自由职业；2014年10月至2019年3月任公司副总经理；2019年3月至今，任公司副总经理、内部审计负责人。

戴贞亮先生，1969年出生，本科学历。1988年6月至2005年8月，任建设银行景德镇市分行营业部科长；2005年8月至2006年12月，任建设银行景德镇市分行公司业务部副总经理；2006年12月至2007年9月，任建设银行景德镇市分行建昌支行副行长；2007年9月至2015年7月任建

设银行景德镇市分行公司业务部总经理；2015年7月至2016年3月任建设银行景德镇市分行建昌支行行长；2016年3月至今任公司副总经理。

黄晓东先生，中国国籍，无境外永久居留权。1970年出生，本科学历，毕业于天津大学外语系科技英语专业。1993年至2000年任中国建设机械总公司翻译和项目经理，2001年至2002年，任安邦咨询执行总监，2002年至2005年任新华在线总监职位，2005年至2007任香港慧科讯业产品总监，2007年至2017年，任北京新创思域咨询公司执行董事，2014年2月至2014年12月，任荣大财经副总经理兼投资研究总监，2015年6月至2015年11月，任金证互通投资顾问公司投资研究总监；2015年11月至2016年4月，任盈科创新资产管理公司投资研究总监。2016年6月至今任公司董事会秘书兼副总经理。

刘英女士，中国国籍，无境外永久居留权。1981年出生，本科学历，毕业于武汉大学(原武汉化工学院) 制药工程专业。2004年6月至2010年6月，任职于浙江新华制药有限公司，从事化学原料药的国内注册工作；2010年7月至今任职于公司，历任公司QA经理、质量总监、副总经理，2019年10月26日至今任公司常务副总经理。

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
包建华	景德镇市富祥投资有限公司	执行董事	2012年01月13日		否
在股东单位任职情况的说明					

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
包建华	浙江黄岩大众工贸有限公司	监事	2013年04月12日		否
包建华	景德镇市古镇陶瓷有限公司	执行董事	2019年11月21日		否
喻文军	浙江如意实业有限公司	董事长兼总经理	1987年05月22日		是
喻文军	浙江如意实业进出口贸易有限公司	董事长	1998年12月18日		否
刘洪	湖南金帛化纤有限公司	董事	2011年07月05日		否
刘洪	西安博通资讯股份有限公司	独立董事	2014年08月28日		是

刘洪	西安天瑞达光电技术发展有限公司	董事	2015 年 08 月 14 日		否
刘洪	北京北角娱乐股份有限公司	董事	2015 年 07 月 20 日		否
符念平	江西黑猫炭黑股份有限公司	独立董事	2014 年 09 月 10 日		否
张蕊	华意压缩股份有限公司	独立董事	2016 年 03 月 23 日		是
在其他单位任职情况的说明					

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、决定程序：董事、监事报酬经公司股东大会审议批准，高级管理人员报酬按照公司《董事会薪酬与考核委员会工作规则》的规定，结合公司业绩情况制定相应报酬标准，经董事会审议通过批准。

2、确定依据：结合董事、监事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性及其他相关企业岗位的薪酬水平制定计划，依托公司《董事、监事津贴管理制度》及《高级管理人员薪酬考核制度》进行确认。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
包建华	董事长	男	43	现任	124.29	否
喻文军	董事	男	59	现任	3.51	是
程荣武	董事	男	51	现任	38.65	否
许春霞	董事	女	46	现任	55.99	否
李燕	独立董事	女	63	离任	2.38	否
刘洪	独立董事	男	60	现任	11.9	否
符念平	独立董事	男	64	现任	11.9	否
张蕊	独立董事	女	58	现任	11.9	否
杨海滨	监事会主席	男	48	现任	35.1	否
董巍	监事	男	42	现任	19.23	否

叶婷	监事	女	35	现任	10.8	否
汤德平	总经理	男	56	离任	50	否
乔晓光	总经理	男	57	现任	105.35	否
张祥明	副总经理	男	45	现任	51.56	否
李英涛	副总经理	男	50	现任	76.2	否
戴贞亮	副总经理	男	51	现任	50.56	否
黄晓东	董事会秘书、副总经理	男	50	现任	50.55	否
刘英	常务副总经理	女	39	现任	49.95	否
合计	--	--	--	--	759.82	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	972
主要子公司在职员工的数量（人）	488
在职员工的数量合计（人）	1,460
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,460
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	14
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	744
销售人员	14
技术人员	287
财务人员	22
行政人员	393
合计	1,460
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生以上	24
大学本科	236
大专	264
高中及以下	936

合计	1,460
----	-------

2、薪酬政策

公司员工薪酬政策注重企业发展与员工个人利益相结合，薪酬水平与公司发展阶段及效益相结合，共同分享企业发展成果，通过合理规范的管理确保公平性与竞争性。公司薪酬政策分为月收入 and 年收入，并设立相应的专项奖制度，通过相应的考核机制如股权激励等充分激发员工的积极性与创造性。

3、培训计划

公司注重对员工进行企业文化、安全管理、质量管理、人员卫生、职业健康、日常管理以及各项技能提升等方面的培训，主要采取内部培训和外部培训相结合的方式进行，培训工作做到了年初有计划，年终有总结，培训有存档，人人有档案。

报告期内，公司共组织安排内部培训84场，累计达3,419人次；外部培训9场，累计达38人次，各类培训总计达2578课时。有效提升了公司员工的专业技能和综合素质。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作指引》和其他有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，促进公司规范运作，提高公司治理水平。公司确立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会议事规则及独立董事、董事会秘书工作制度，在董事会下设立了审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会和提名委员会。

报告期内，公司与时俱进，按照相关法规仔细梳理，相继完成了《公司章程》、《董事、监事和高级管理人员持有公司股份及其变动管理制度》等公司治理制度的修订工作，严格进行信息披露工作，维护公司和投资者的利益。

报告期内，公司召开第三届董事会第九会议审议通过了《关于增选公司非独立董事的议案》，公司董事会人数由 7 人增加至 9 人，优化了公司董事会人员结构，进一步提升了公司治理水平。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规定及相关要求相符，无差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

报告期内，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、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、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；

2、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、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取报酬；

3、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、土地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；

4、机构方面：公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会及董事会下属专业委员会、内审部等内部机构独立运作，不受其他单位或个人的干涉；

5、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。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.66%	2019 年 03 月 15 日	2019 年 03 月 15 日	2019 年第一次临时股东大会会议决议公告【2019-031】
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	44.67%	2019 年 03 月 28 日	2019 年 03 月 28 日	2019 年第二次临时股东大会会议决议公告【2019-036】
2018 年年度股东大会	年度股东大会	31.49%	2019 年 05 月 21 日	2019 年 05 月 21 日	2018 年年度股东大会会议决议公告【2019-078】
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	31.60%	2019 年 07 月 22 日	2019 年 07 月 22 日	2019 年第三次临时股东大会会议决议公告【2019-101】

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	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
刘洪	11	1	10	0	0	否	0
李燕	4	1	3	0	0	否	0
符念平	11	1	10	0	0	否	1
张蕊	7	1	6	0	0	否	1

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》开展工作，密切关注公司运作，独立履行职责。除定期对公司进行参观检查外，充分利用参加董事会现场会议等机会向公司董事、经营管理层了解公司生产经营情况，及时了解公司的日常经营状态和可能面对的风险。在积极与公司董事、监事、高级管理人员及内审部门负责人进行沟通的基础上，时刻关注公司外部环境及市场变化对公司的影响，并结合自身经验和专业背景适时提出了建设性意见。对公司内部控制建设、管理体系建设、人才培养和重大决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性。为完善公司监督机制、维护公司和股东特别是中小股东的合法权益发挥了重要作用。

报告期内，公司独立董事发表独立意见情况如下：

序号	会议召开日期	会议名称	主要议案	发表独立意见的相关议案
1	2019年1月7日	第二届董事会第三十二次会议	审议通过了《关于收购资产暨关联交易的议案》	关于收购资产暨关联交易的独立意见
2	2019年2	第二届董事	审议通过了《关于公司公开发行可转换公司债券	关于预计公司 2019 年度日常

	月27日	会第三十三次会议	方案的议案》、《关于公开发行可转换公司债券上市的议案》、《关于开设公开发行可转换公司债券募集资金专项账户并签订募集资金监管协议的议案》、《关于预计公司 2019 年度日常关联交易的议案》、《关于召开公司 2019 年第一次临时股东大会的议案》。	关联交易的议案
3	2019年3月9日	第二届董事会第三十四次会议	审议通过了《关于公司董事会换届选举暨提名第三届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于公司董事会换届选举暨提名第三届董事会独立董事候选人的议案》、《关于修订江西富祥药业股份有限公司<董事、监事津贴管理制度>的议案》、《关于修订江西富祥药业股份有限公司<章程>的议案》、《关于提议召开公司2019年第二次临时股东大会的议案》。	关于公司董事会换届选举第三届董事会非独立董事的独立意见、关于公司董事会换届选举第三届董事会独立董事的独立意见、关于公司董事、监事津贴的独立意见
4	2019年3月28日	第三届董事会第一次会议	审议通过了《关于选举公司第三届董事会董事长的议案》、《关于选举公司第三届董事会审计委员会委员的议案》、《关于选举公司第三届董事会提名委员会委员的议案》、《关于选举公司第三届董事会战略委员会委员的议案》、《关于选举公司第三届董事会薪酬与考核委员会委员的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》、《关于聘任公司内部审计负责人的议案》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》。	关于聘任公司总经理的议案、关于聘任公司董事会秘书的议案、关于聘任公司高级管理人员的议案
5	2019年4月3日	第三届董事会第二次会议	审议通过了《关于确定回购公司股份用途的议案》。	关于确定回购公司股份用途的议案
6	2019年4月29日	第三届董事会第三次会议	审议通过了《2018 年度总经理工作报告》、《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年年度报告全文及其摘要》、《2019 年度第一季度报告》、《2018 年度审计报告》、《2018 年度财务决算报告》、《2018 年度内部控制自我评价报告》、《2018 年度利润分配预案》、《2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于向银行申请综合授信额度的议案》、《关于公司高级管理人员薪酬的议案》、《关于续聘 2019 年度审计机构的议案》、《关于公司首次公开发行募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》、《关于使用部分闲置可转债募集资金进行现金管理的议案》、《关于使用部分闲置可转债募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于修订<江西富祥药业股份有限公司章程>的议案》、《关于召开公司 2018	关于2018年度内部控制自我评价报告的议案、关于公司2018年度利润分配预案的议案、关于2018年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案、关于向银行申请综合授信额度的议案、关于公司高级管理人员薪酬的议案、关于续聘2019年审计机构的议案、关于公司首次公开发行募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案、关于使用部分闲置可转债募集资金进行现金管理的议案、关于使用部分闲置可转债募集资金暂时补充流动资金的议案、关于会计政策变更

			年度股东大会的议案》	的议案、关于2018年度公司关联方资金占用和对外担保情况的独立意见
7	2019年5月16日	第三届董事会第四次会议	审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《关于修订<江西富祥药业股份有限公司章程>的议案》、《关于公司限制性股票激励计划首次授予部分第三个解锁期解锁条件成就的议案》、《关于公司限制性股票激励计划预留授予部分第二个解锁期解锁条件成就的议案》。	关于回购注销部分限制性股票的独立意见、关于公司限制性股票激励计划首次授予部分第三个解锁期解锁条件成就的独立意见、关于公司限制性股票激励计划预留授予部分第二个解锁期解锁条件成就的独立意见
8	2019年5月24日	第三届董事会第五次会议	审议通过了《关于高管职务调整及聘任总经理的议案》。	关于聘任总经理的独立意见
9	2019年7月5日	第三届董事会第六次会议	审议通过了《关于调整限制性股票激励计划解锁数量、回购数量及回购价格的议案》、《关于修订<江西富祥药业股份有限公司章程>的议案》、《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》、《关于召开公司 2019 年第三次临时股东大会的议案》。	关于调整限制性股票激励计划解锁数量、回购数量及回购价格的议案、关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案
10	2019年7月29日	第三届董事会第七次会议	审议通过了《2019 年半年度报告全文及其摘要》、《2019 年上半年募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于会计政策变更的议案》。	关于2019年上半年募集资金存放与使用情况的专项报告的独立意见、关于会计政策变更的独立意见、关于会计政策变更的独立意见
11	2019年10月26日	第三届董事会第八次会议	审议通过了《2019 年第三季度报告》、《关于变更会计政策的议案》、《关于受让合伙企业基金份额暨对外投资的议案》、《关于公司参与设立医疗健康产业投资基金的议案》、《关于聘任公司常务副总经理的议案》。	关于会计政策变更的独立意见、关于聘任公司常务副总经理的独立意见

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

2019 年，董事会下设专门委员会召开会议情况如下：

序号	会议召开日期	会议名称	主要议案
1	2019 年 4 月 26 日	第三届董事会审计委员会第一次会议	审议通过了《关于<2018 年度内部控制自我评价报告>的议案》、《关于公司 2018 年度审计报告的议案》、《关于 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于续聘 2019 年度审计机构的议案》、《2019 年第一季度财务报告》
2	2019 年 7 月	第三届董事会审计	审议通过了《2019 年半年度财务报告》、《关于 2019 年上半年

	月 29 日	委员会第二次会议	募集资金存放与使用情况的专项报告》
3	2019 年 10 月 25 日	第三届董事会审计委员会第三次会议	审议通过了《2019 年第三季度财务报告》
4	2019 年 10 月 29 日	第三届董事会审计委员会第四次会议	审议通过了《关于提前归还补充流动资金的部分闲置可转债募集资金的议案》
5	2019 年 3 月 8 日	第二届董事会提名委员会第五次会议	审议通过了《关于公司董事会换届选举暨提名第三届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于公司董事会换届选举暨提名第三届董事会独立董事候选人的议案》
6	2019 年 5 月 22 日	第三届董事会提名委员会第一次会议	审议通过了《关于提名乔晓光先生为公司总经理的议案》
7	2019 年 10 月 25 日	第三届董事会提名委员会第二次会议	审议通过了《关于聘任公司常务副总经理的议案》
8	2019 年 4 月 26 日	第三届董事会薪酬与考核委员会第一次会议	审议通过了《关于公司高级管理人员薪酬的议案》
9	2019 年 5 月 16 日	第三届董事会薪酬与考核委员会第二次会议	审议通过了《关于公司限制性股票激励计划首次授予部分第三个解锁期解锁条件成就的议案》、《关于公司限制性股票激励计划预留授予部分第二个解锁期解锁条件成就的议案》

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司按照《高管薪酬考核制度》，高级管理人员的薪酬实行与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制、基本年薪和年终绩效考核相结合的薪酬制度，根据公司年度经营目标的完成情况及高级管理人员的工作业绩表现，对高级管理人员进行年度绩效考核。有效降低了公司的管理成本，提升了管理效率，充分调动了公司高级管理人员的积极性，增强了公司的凝聚力和向心力，促进公司持续、健康的发展。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 09 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
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	1、重大缺陷：控制环境无效；公司董事、监事和高级管理人员舞弊行为；外部审计发现的重大错报未被公司内部控制识别；审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改。2、重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；公司缺乏反舞弊控制措施；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。3、一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下，出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：（1）公司经营或决策严重违反国家法律法规；（2）对于公司重大事项缺乏民主决策程序或虽有程序但未有效执行，导致重大损失；（3）中高级管理人员和高级技术人员流失严重，对公司业务造成重大影响；（4）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；（5）公司内控重大缺陷或重要缺陷未得到整改。
定量标准	1、重大缺陷：影响资产总额的错报金额超过资产总额的 5%或影响利润总额的错报金额超过利润总额的 10%。2、重要缺陷：影响资产总额的错报金额超过资产总额的 1%但未超过资产总额的 5%或影响利润总额的错报金额超过利润总额的 3%但未超过利润总额的 10%。3、一般缺陷：对不构成重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷，会被视为一般缺陷。	非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
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

十、内部控制审计报告或鉴证报告 不适用

第十一节公司债券相关情况

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

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额(万元)	利率	还本付息方式
江西富祥药业股份有限公司可转换公司债券	富祥转债	123020	2019年03月01日	2020年03月01日	42,000	0.60%	每年付息一次的付息方式
			2020年03月02日	2021年03月01日		0.80%	
			2021年03月02日	2022年03月01日		1.20%	
			2022年03月02日	2023年03月01日		1.50%	
			2023年03月02日	2024年03月01日		2.00%	
			2024年03月02日	2025年03月01日		3.00%	
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	不适用						
报告期内公司债券的付息兑付情况	无						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	报告期内，共有 728,496 张“富祥转债”完成转股（票面金额共计 72,849,600 元人民币），合计转成 4,879,100 股“富祥股份”股票。公司剩余可转债为 3,471,504 张（票面金额共计 347,150,400 元人民币）。						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	无	办公地址	无	联系人	无	联系电话	无
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	中诚信证券评估有限公司			办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 24 楼		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	无						

三、公司债券募集资金使用情况

<p>公司债券募集资金使用情况及履行的程序</p>	<p>为提升在细分行业当中的竞争能力，公司依托自身产品优势，积极实施产业链延伸，启动建设无菌药品平台，努力实现公司非无菌原料药产品向无菌原料药产品、原料药产品向制剂产品的转型升级,经 2018 年 10 月 10 日公司第二届董事会第二十九次会议、及 2018 年 10 月 26 日公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过，公司实施了公开发行可转换公司债券工作（以下简称“可转债”）。本次可转债发行规模不超过 42,000 万元（含 42,000 万元），用于“新型酶抑制剂扩产及产业链延伸项目”中的派拉西林钠 / 他唑巴坦钠（8：1）无菌粉项目和“环保设施升级改造项目”两个项目。2018 年 12 月 25 日，公司可转债事项申请获得证监会第十七届发行审核委员会 2018 年第 204 次发行审核委员会工作会议审核通过。公司已于 2019 年 1 月 23 日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准江西富祥药业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2019〕68 号），目前债券已经发行完毕，并于 2019 年 3 月 29 日在深圳证券交易所发行上市，发行上市 42,000 万元（420 万张），存续起止日期为 2019 年 3 月 1 日至 2025 年 3 月 1 日。此次募集资金扣除发行费用 8,016,144.42 元后，本次募集资金净额为 411,983,855.58 元。已汇入公司指定的募集资金专项存储账户。</p>
<p>年末余额（万元）</p>	<p>36,352.46</p>

<p>募集资金专项账户运作情况</p>	<p>为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》等相关法律法规及公司《募集资金管理制度》的规定，公司已于 2019 年 2 月 26 日召开第二届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于开设公开发行可转换公司债券募集资金专项账户并签订募集资金监管协议的议案》。近日，公司及公司全资子公司江西祥太生命科学有限公司（以下简称“祥太生命”，公司与祥太生命以下合称“甲方”）与保荐机构长江证券承销保荐有限公司（以下简称“长江证券”或“丙方”）、中国建设银行股份有限公司景德镇市分行、浙商银行股份有限公司台州分行（以下合称“乙方”）分别签订了《募集资金三方监管协议》。</p> <p>截止 2019 年 12 月 31 日，募集资金账户存储情况如下：</p> <table border="1" data-bbox="391 779 1380 1384"> <thead> <tr> <th>账户名称</th> <th>金融机构名称</th> <th>账号</th> <th>期末余额</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>江西富祥药业股份有限公司</td> <td>中国建设银行股份有限公司景德镇市分行</td> <td>36050162019800000671</td> <td>13,107,537.13</td> </tr> <tr> <td>江西富祥药业股份有限公司</td> <td>浙商银行股份有限公司台州分行</td> <td>34500001012010018235</td> <td>30,742,335.52</td> </tr> <tr> <td>江西祥太生命科学有限公司</td> <td>中国建设银行股份有限公司景德镇市分行</td> <td>3605016201800000670</td> <td>113,089,550.24</td> </tr> <tr> <td>江西祥太生命科学有限公司</td> <td>浙商银行股份有限公司台州分行</td> <td>345002010120100182485</td> <td>56,585,181.95</td> </tr> <tr> <td colspan="3" style="text-align: center;">合计</td> <td>363,524,604.84</td> </tr> </tbody> </table> <p>募集资金专项账户运作合规，不存在募集资金管理违规的情形。</p>	账户名称	金融机构名称	账号	期末余额	江西富祥药业股份有限公司	中国建设银行股份有限公司景德镇市分行	36050162019800000671	13,107,537.13	江西富祥药业股份有限公司	浙商银行股份有限公司台州分行	34500001012010018235	30,742,335.52	江西祥太生命科学有限公司	中国建设银行股份有限公司景德镇市分行	3605016201800000670	113,089,550.24	江西祥太生命科学有限公司	浙商银行股份有限公司台州分行	345002010120100182485	56,585,181.95	合计			363,524,604.84
账户名称	金融机构名称	账号	期末余额																						
江西富祥药业股份有限公司	中国建设银行股份有限公司景德镇市分行	36050162019800000671	13,107,537.13																						
江西富祥药业股份有限公司	浙商银行股份有限公司台州分行	34500001012010018235	30,742,335.52																						
江西祥太生命科学有限公司	中国建设银行股份有限公司景德镇市分行	3605016201800000670	113,089,550.24																						
江西祥太生命科学有限公司	浙商银行股份有限公司台州分行	345002010120100182485	56,585,181.95																						
合计			363,524,604.84																						
<p>募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致</p>	<p>是</p>																								

四、公司债券信息评级情况

公司本次公开发行的可转换公司债券业经中诚信评级，根据中诚信出具的信评委函字【2018】G498号《江西富祥药业股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券信用评级报告》，本次可转换公司债券信用等级为AA-；富祥股份主体信用等级为AA-，评级展望稳定。

2019年6月26日，中诚信对“江西富祥药业股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券”的信用状况进行了跟踪分析。根据中诚信出具的信评委函字[2019]跟踪928号，富祥股份主体信用等级为AA-，评级展望稳定，可转换公司债券信用等级为AA-。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司聘请中诚信为本次发行的可转换公司债券进行了信用评级，评级结果为AA-，公司本次发行的可转换公司债券上市后，中诚信将每年至少进行一次跟踪评级。公司无法保证其主体信用评级和本次可转债的信用评级在债券存续期内

不会发生负面变化。若资信评级机构调低发行人的主体信用评级和/或本次可转债的信用评级，则可能对债券持有人的利益造成一定影响。

最近三年，公司主要偿债能力指标如下表所示：

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
	2019年度	/2018年度	/2017年度
流动比率	1.92	1.30	1.49
速动比率	1.59	1.08	1.21
资产负债率（合并）	41.15%	47.79%	45.98%
利息保障倍数	11.23	10.44	14.13

报告期各期末，公司流动比率分别为1.49、1.30和1.92，速动比率分别为1.21、1.08和1.59，流动比率和速动比率上升，主要因为短期借款减少使流动负债减少，同时经营活动使速动资产增加。基于负债比率可以看出，公司举债经营能力较强，偿债风险很小。

报告期各期末，公司的资产负债率分别为45.98%、47.79%和41.15%，资产负债率有所下降，公司资产负债率总体上处于合理水平。报告期内，公司利息保障倍数分别为14.13、10.44和11.23。公司利息保障倍数出现小幅波动，公司盈利情况较好，息税前利润持续增长，为公司偿还债务提供了坚实的财务基础。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

无

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2019 年	2018 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	45,911.28	30,514.02	50.46%
流动比率	191.65%	129.86%	61.79%
资产负债率	41.15%	47.79%	-6.64%
速动比率	159.16%	107.82%	51.34%
EBITDA 全部债务比	42.98%	29.07%	13.91%
利息保障倍数	11.23	10.44	7.57%
现金利息保障倍数	12.31	9.68	27.17%
EBITDA 利息保障倍数	13.17	12.69	3.78%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、息税折旧摊销前利润增长50.42%，原因主要为本报告期利润总额增长。
- 2、流动比率增长61.77%，原因主要为短期借款减少。
- 3、速动比率增长51.78%，原因主要为短期借款减少。

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

根据《募集说明书》相关条款，本期为“富祥转债”第一年付息，计息期间为2019年3月1日至2020年2月29日，票面利率为0.6%，即每10张“富祥转债”（面值1,000元）派发利息人民币6.00元（含税）。

根据《募集说明书》和《上市公告书》有关条款规定，本次可转债付息的债权登记日、除息日及付息日如下：

- 1、债权登记日：2020年2月28日
- 2、除息日：2020年3月2日
- 3、付息日：2020年3月2日

本次付息对象为截至2020年2月28日(该日期为债权登记日)下午深圳证券交易所收市后,在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的全体“富祥转债”持有人。

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

公司资信状况良好,与国内主要银行建立了良好的长期合作,截止2019年12月31日,公司获得的银行总授信额度为156,300.00万元,尚未使用的授信额度为109,991.96万元;报告期公司偿还银行贷款88,352.13万元(含票据),其中按时偿还88,352.13万元(含票据),银行贷款展期0万元,减免0万元

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

无

十二、报告期内发生的重大事项

报告期内,公司经营方针、经营范围或生产经营外部条件等未发生重大变化;公司债券信用评级为AA-,评级展望稳定。未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项。

十三、公司债券是否存在保证人

是 否

第十二节财务报告

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	2020 年 04 月 8 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[2020]第 ZF10134 号
注册会计师姓名	陈小金 刘志勇

审计报告正文

审计报告

信会师报字[2020]第 ZF10134 号

江西富祥药业股份有限公司全体股东：

1、 审计意见

我们审计了江西富祥药业股份有限公司（以下简称富祥股份或贵公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019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，公允反映了富祥股份2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于富祥股份，并履行了

职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

3、 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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	审计应对
(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、重要会计政策和会计估计”注释二十二所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释四十二。 富祥股份主营业务为抗生素原料药产品的研发、生产和销售，主要产品为他唑巴坦等。富祥股份已确认2019年度的营业收入为135,404.68万元，由于收入是富祥股份的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将富祥股份的收入确认识别为关键审计事项。	我们针对富祥股份销售产品收入确认执行的主要审计程序包括： (1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； (2) 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； (3) 结合应收账款函证程序，函证2019年度销售额以及截止2019年12月31日的应收账款余额，检查确认收入的真实性； (4) 获取本年销售清单，对本年记录的收入选取样本，检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、发票、出库单、验收单、报关单等，评价相关收入确认是否符合贵公司收入确认的会计政策； (5) 针对资产负债表日前后确认的销售收入核对验收单、报关单等支持性文件，以评价销售收入是否在恰当的期间确认。
(二) 货币资金的存在性和完整性	
富祥股份期末货币资金余额 79,136.30 万元，占资产总额 30%以上，系富祥股份的主要资产，由于货币资金金额大，其存管是否安全、余额的准确性和完整性对财务报表产生重大影响，因此我们将货币资金的存在性和完整性识别为关键审计事项。	我们针对富祥股份货币资金执行的主要审计程序包括： (1) 了解、测试并评价了与货币资金管理相关的内控制度； (2) 获取已开立银行账户清单，并与公司账面银行账户信息进行核对，检查银行账户的完整性； (3) 取得银行对账单及银行存款余额调节表，对银行账户实施函证，并对函证过程实施控制； (4) 获取企业信用报告，检查货币资金是否存在抵押、质押或冻结等情况； (5) 对重要账户实施资金流水双向测试，并检查大额收付交易； (6) 期后对重要账户进行划转测试，验证期末资金余额是否受限。

4、 其他信息

富祥股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括富

祥股份2019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。

5、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，管理层负责评估富祥股份的持续经营能力，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。

治理层负责监督富祥股份的财务报告过程。

6、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：

（1）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。

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

（3）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。

（4）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，就可能对富祥股份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富祥股份不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、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。

（6）就富祥股份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：陈小金（项目合伙人）

中国注册会计师：刘志勇

中国·上海

2020 年 4 月 8 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：江西富祥药业股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	791,362,983.73	780,702,047.78
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		74,209,624.69
应收账款	140,070,212.83	150,362,166.85
应收款项融资	146,749,384.80	
预付款项	11,051,712.19	8,330,672.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	17,021,174.43	9,645,376.07
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	235,640,017.63	212,024,366.02
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	48,149,532.17	13,989,915.17
流动资产合计	1,390,045,017.78	1,249,264,169.16
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
可供出售金融资产		63,960,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	66,638,666.34	73,548,068.30
其他权益工具投资	22,239,103.60	
其他非流动金融资产	50,000,000.00	
投资性房地产	5,483,188.90	
固定资产	559,849,960.08	512,585,634.29
在建工程	344,342,999.27	150,168,318.61
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	113,940,446.75	96,564,494.88
开发支出	2,568,777.15	6,016,880.96
商誉	2,217,544.06	2,217,544.06
长期待摊费用	3,202,585.48	3,720,609.07
递延所得税资产	5,898,788.17	4,636,121.42
其他非流动资产	29,372,539.14	33,802,002.38
非流动资产合计	1,205,754,598.94	947,219,673.97
资产总计	2,595,799,616.72	2,196,483,843.13
流动负债：		
短期借款	403,426,210.42	585,589,600.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	84,497,943.56	65,136,697.94
应付账款	156,805,133.82	161,766,698.54
预收款项	2,772,783.24	3,173,494.90
合同负债		

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	24,642,279.42	23,268,617.85
应交税费	40,352,997.86	31,842,271.29
其他应付款	5,476,756.36	2,985,108.95
其中：应付利息		1,223,024.71
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,500,000.00	54,000,000.00
其他流动负债	1,802,061.47	34,252,857.00
流动负债合计	725,276,166.15	962,015,346.47
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	33,000,000.00	37,000,000.00
应付债券	261,308,393.53	
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	44,012,292.67	44,734,479.17
递延所得税负债	4,698,829.98	6,047,332.60
其他非流动负债		
非流动负债合计	343,019,516.18	87,781,811.77
负债合计	1,068,295,682.33	1,049,797,158.24
所有者权益：		
股本	273,271,638.00	224,620,500.00
其他权益工具	93,148,205.45	
其中：优先股		

永续债		
资本公积	393,809,598.52	324,076,986.82
减：库存股	100,020,441.27	37,355,407.41
其他综合收益	7,037,238.06	
专项储备	959,292.99	1,099,208.72
盈余公积	104,520,566.86	75,405,677.69
一般风险准备		
未分配利润	717,263,225.52	528,369,894.81
归属于母公司所有者权益合计	1,489,989,324.13	1,116,216,860.63
少数股东权益	37,514,610.26	30,469,824.26
所有者权益合计	1,527,503,934.39	1,146,686,684.89
负债和所有者权益总计	2,595,799,616.72	2,196,483,843.13

法定代表人：包建华

主管会计工作负责人：许春霞

会计机构负责人：谢海燕

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	496,686,264.67	660,060,845.70
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		52,737,687.69
应收账款	155,375,007.02	155,086,542.97
应收款项融资	93,887,352.30	
预付款项	3,006,308.91	4,123,554.05
其他应收款	649,198,795.16	283,871,357.58
其中：应收利息		
应收股利		
存货	189,651,082.96	176,252,373.97
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	30,000,000.00	2,712,411.29
流动资产合计	1,617,804,811.02	1,334,844,773.25
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		63,960,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	207,791,612.31	214,418,341.15
其他权益工具投资	22,239,103.60	
其他非流动金融资产	50,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	269,301,195.18	276,084,069.28
在建工程	106,440,299.07	31,582,629.35
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	42,263,147.66	14,015,436.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,142,783.92	2,834,912.47
递延所得税资产	3,764,470.72	3,440,831.43
其他非流动资产	17,503,423.54	13,099,369.23
非流动资产合计	721,446,036.00	619,435,589.27
资产总计	2,339,250,847.02	1,954,280,362.52
流动负债：		
短期借款	373,374,372.92	565,589,600.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	66,076,461.00	67,586,697.94
应付账款	118,667,849.03	144,115,318.07
预收款项	1,669,962.15	1,673,511.70

合同负债		
应付职工薪酬	19,256,041.64	16,950,230.24
应交税费	35,591,885.24	24,116,099.39
其他应付款	3,442,653.11	1,804,387.98
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		
其他流动负债	1,746,183.00	34,252,857.00
流动负债合计	619,825,408.09	856,088,702.32
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	261,308,393.53	
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	7,583,215.76	8,231,789.10
递延所得税负债	1,347,945.66	
其他非流动负债		
非流动负债合计	270,239,554.95	8,231,789.10
负债合计	890,064,963.04	864,320,491.42
所有者权益：		
股本	273,271,638.00	224,620,500.00
其他权益工具	93,148,205.45	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	392,566,339.18	322,833,727.47
减：库存股	100,020,441.27	37,355,407.41
其他综合收益	7,037,238.06	
专项储备		
盈余公积	103,520,566.86	74,405,677.69

未分配利润	679,662,337.70	505,455,373.35
所有者权益合计	1,449,185,883.98	1,089,959,871.10
负债和所有者权益总计	2,339,250,847.02	1,954,280,362.52

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,354,046,811.37	1,163,433,590.29
其中：营业收入	1,354,046,811.37	1,163,433,590.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	988,178,865.36	920,833,011.54
其中：营业成本	770,342,005.34	730,017,761.28
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	13,576,082.15	12,381,778.07
销售费用	27,485,136.81	25,299,226.55
管理费用	95,491,044.25	89,950,017.67
研发费用	59,456,016.15	52,877,362.33
财务费用	21,828,580.66	10,306,865.64
其中：利息费用	33,105,817.44	24,050,924.37
利息收入	9,653,037.08	7,087,007.09
加：其他收益	22,113,632.87	2,578,606.83
投资收益（损失以“-”号填列）	-6,497,071.66	-2,616,020.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,909,401.96	-6,451,931.70
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）		-114,114.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,300,675.56	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,639,054.33	-10,743,003.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-280,798.77	-544,762.27
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	369,263,978.56	231,161,285.61
加：营业外收入	91,680.32	2,104,729.80
减：营业外支出	10,997,478.82	6,189,421.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	358,358,180.06	227,076,593.73
减：所得税费用	51,478,135.98	34,714,739.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	306,880,044.08	192,361,854.54
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	306,880,044.08	192,361,854.54
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	305,835,258.08	194,724,797.03
2.少数股东损益	1,044,786.00	-2,362,942.49
六、其他综合收益的税后净额	438,341.86	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	438,341.86	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	438,341.86	
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	438,341.86	
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		

4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	307,318,385.94	192,361,854.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	306,273,599.94	194,724,797.03
归属于少数股东的综合收益总额	1,044,786.00	-2,362,942.49
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.14	0.73
（二）稀释每股收益	1.05	0.72

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：包建华

主管会计工作负责人：许春霞

会计机构负责人：谢海燕

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	1,039,705,280.49	929,938,582.80
减：营业成本	562,614,524.73	580,094,934.99
税金及附加	9,203,397.32	7,930,874.23
销售费用	15,538,390.99	14,538,119.55
管理费用	56,998,829.66	50,351,862.08
研发费用	40,264,721.65	44,826,601.93
财务费用	19,749,391.15	8,392,259.11
其中：利息费用	26,962,637.09	18,650,496.68
利息收入	6,002,240.57	4,464,054.48
加：其他收益	19,488,955.52	1,218,987.46
投资收益（损失以“-”号填列）	-6,497,071.66	-4,606,787.17

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,909,401.96	-6,451,931.70
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）		-114,114.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	261,964.80	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-560,830.14	-1,525,580.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-236,961.87	-544,762.27
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	347,792,081.64	218,231,674.86
加：营业外收入	89,761.62	678,141.15
减：营业外支出	8,757,599.00	3,961,780.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	339,124,244.26	214,948,035.47
减：所得税费用	47,975,352.54	32,442,508.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	291,148,891.72	182,505,526.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	291,148,891.72	182,505,526.89
（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	438,341.86	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	438,341.86	
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	438,341.86	
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		

4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	291,587,233.58	182,505,526.89
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.09	0.69
（二）稀释每股收益	1.00	0.68

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	878,047,563.83	735,784,897.49
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	29,847,934.91	16,879,177.51
收到其他与经营活动有关的现金	32,847,052.39	12,598,079.99
经营活动现金流入小计	940,742,551.13	765,262,154.99
购买商品、接受劳务支付的现金	309,662,657.08	335,441,205.68
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	131,524,469.66	131,490,858.18
支付的各项税费	82,331,407.72	42,857,072.27
支付其他与经营活动有关的现金	79,313,042.79	79,559,083.73
经营活动现金流出小计	602,831,577.25	589,348,219.86
经营活动产生的现金流量净额	337,910,973.88	175,913,935.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000,000.00	309,793,215.65
取得投资收益收到的现金	2,863,289.20	392,695.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	585,616.16	
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	103,448,905.36	310,185,911.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	324,901,494.24	163,886,582.21
投资支付的现金	130,000,000.00	306,350,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,386,800.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	454,901,494.24	471,623,382.21
投资活动产生的现金流量净额	-351,452,588.88	-161,437,470.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	420,700,000.00	3,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,000,000.00	3,000,000.00
取得借款收到的现金	502,596,200.00	673,788,814.77
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	923,296,200.00	676,788,814.77
偿还债务支付的现金	716,996,200.00	421,338,204.31

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	78,499,006.92	79,741,891.08
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	96,982,987.64	5,960,486.44
筹资活动现金流出小计	892,478,194.56	507,040,581.83
筹资活动产生的现金流量净额	30,818,005.44	169,748,232.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,137.49	4,378,162.84
五、现金及现金等价物净增加额	17,271,252.95	188,602,860.15
加：期初现金及现金等价物余额	741,547,953.78	552,945,093.63
六、期末现金及现金等价物余额	758,819,206.73	741,547,953.78

注：企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	719,386,065.60	668,698,416.08
收到的税费返还	12,224,109.10	795,859.04
收到其他与经营活动有关的现金	25,452,088.99	13,609,135.58
经营活动现金流入小计	757,062,263.69	683,103,410.70
购买商品、接受劳务支付的现金	299,085,540.60	309,548,184.45
支付给职工以及为职工支付的现金	94,988,544.64	96,369,754.83
支付的各项税费	59,769,971.08	30,597,168.27
支付其他与经营活动有关的现金	48,435,201.53	83,601,223.56
经营活动现金流出小计	502,279,257.85	520,116,331.11
经营活动产生的现金流量净额	254,783,005.84	162,987,079.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000,000.00	181,452,448.73
取得投资收益收到的现金	2,863,289.20	392,695.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	236,994.26	
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	103,100,283.46	181,845,144.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	105,360,473.06	37,417,370.61
投资支付的现金	130,000,000.00	193,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,386,800.00
支付其他与投资活动有关的现金	352,318,542.59	
投资活动现金流出小计	587,679,015.65	231,804,170.61
投资活动产生的现金流量净额	-484,578,732.19	-49,959,026.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	414,700,000.00	
取得借款收到的现金	422,596,200.00	653,788,814.77
收到其他与筹资活动有关的现金	16,808,000.00	
筹资活动现金流入小计	854,104,200.00	653,788,814.77
偿还债务支付的现金	594,496,200.00	419,338,204.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,808,347.00	74,374,118.17
支付其他与筹资活动有关的现金	96,982,987.64	5,960,486.44
筹资活动现金流出小计	761,287,534.64	499,672,808.92
筹资活动产生的现金流量净额	92,816,665.36	154,116,005.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-193,523.04	4,272,101.23
五、现金及现金等价物净增加额	-137,172,584.03	271,416,160.59
加：期初现金及现金等价物余额	620,906,751.70	349,490,591.11
六、期末现金及现金等价物余额	483,734,167.67	620,906,751.70

注：企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度													少数 股东	所有 者权
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分	其他	小计				

		优先股	永续债	其他	公积	存股	综合收益	储备	公积	风险准备	配利润			权益	益合计
一、上年期末余额	224,620,500.00				324,076,986.82	37,355,407.41		1,099,208.72	75,405,677.69		528,369,894.81		1,116,216,860.63	30,469,824.26	1,146,686,489.89
加：会计政策变更							6,598,896.20						6,598,896.20		6,598,896.20
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	224,620,500.00				324,076,986.82	37,355,407.41	6,598,896.20	1,099,208.72	75,405,677.69		528,369,894.81		1,122,815,756.83	30,469,824.26	1,153,285,581.09
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	48,651,138.00			93,148,205.45	69,732,611.70	62,665,033.86	438,341.86	-139,915.73	29,114,889.17		188,893,330.71		367,173,567.30	7,044,786.00	374,218,353.30
(一)综合收益总额							438,341.86				305,835,258.08		306,273,599.94	1,044,786.00	307,318,385.94
(二)所有者投入和减少资本	4,737,619.00			93,148,205.45	69,732,611.70	62,665,033.86							104,953,402.29	6,000,000.00	110,953,402.29
1.所有者投入的普通股	-141,480.00				-1,578,041.78	96,917,890.86							-98,637,412.64	6,000,000.00	-92,637,412.64
2.其他权益工具持有者投入资本	4,879,099.00			93,148,205.45	69,111,035.30								167,138,339.75		167,138,339.75
3.股份支付计入所有者权益的金额					2,199,618.18								2,199,618.18		2,199,618.18
4.其他						-34,252,857.00							34,252,857.00		34,252,857.00
(三)利润分配									29,114,889.17		-73,028,408.37		-43,913,519.20		-43,913,519.20

1. 提取盈余公积									29,114,889.17		-29,114,889.17			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配											-43,913,519.20		-43,913,519.20	-43,913,519.20
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转	43,913,519.00										-43,913,519.00			
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	43,913,519.00										-43,913,519.00			
(五)专项储备									-139,915.73				-139,915.73	-139,915.73
1. 本期提取									984,650.76				984,650.76	984,650.76
2. 本期使用									1,124,566.49				1,124,566.49	1,124,566.49
(六)其他														
四、本期期末余额	273,271.638.00		93,148,205.45	393,809,598.52	100,020,441.27	7,037,238.06	959,292.99	104,520,566.86		717,263,225.52		1,489,989.324.13	37,514,610.26	1,527,503.934.39

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	112,310,250.00				428,007,118.16	69,194,394.00		544,718.69	57,155,125.00		408,050,775.47		936,873,593.32	29,832,766.75	966,706,360.07
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	112,310,250.00				428,007,118.16	69,194,394.00		544,718.69	57,155,125.00		408,050,775.47		936,873,593.32	29,832,766.75	966,706,360.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	112,310,250.00				-103,930,131.34	-31,838,986.59		554,490.03	18,250,552.69		120,319,119.34		179,343,267.31	637,057.51	179,980,324.82
（一）综合收益总额											194,724,797.03		194,724,797.03	-2,362,942.49	192,361,854.54
（二）所有者投入和减少资本					8,380,118.66	-31,838,986.59							40,219,105.25	3,000,000.00	43,219,105.25
1. 所有者投入的普通股						3,102,550.41							-3,102,550.41	3,000,000.00	-102,550.41
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					8,380,118.66								8,380,118.66		8,380,118.66

(六) 其他															
四、本期期末余额	224,620,500.00				324,076,986.82	37,355,407.41		1,099,208.72	75,405,677.69		528,369,894.81		1,116,216.86	30,469,824.26	1,146,686,684.89

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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	224,620,500.00				322,833,727.47	37,355,407.41			74,405,677.69	505,455,373.35		1,089,959,871.10
加：会计政策变更							6,598,896.20					6,598,896.20
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	224,620,500.00				322,833,727.47	37,355,407.41	6,598,896.20		74,405,677.69	505,455,373.35		1,096,558,767.30
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	48,651,138.00			93,148,205.45	69,732,611.71	62,665,033.86	438,341.86		29,114,889.17	174,206,964.35		352,627,116.68
（一）综合收益总额							438,341.86			291,148,891.72		291,587,233.58
（二）所有者投入和减少资本	4,737,619.00			93,148,205.45	69,732,611.71	62,665,033.86						104,953,402.30
1. 所有者投入的普通股	-141,480.00				-1,578,041.78	96,917,890.86						-98,637,412.64
2. 其他权益工具持有者投入资本	4,879,099.00			93,148,205.45	69,111,035.30							167,138,339.75
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,199,618.19							2,199,618.19

4. 其他						-34,252,857.00						34,252,857.00
(三) 利润分配									29,114,889.17	-73,028,408.37		-43,913,519.20
1. 提取盈余公积									29,114,889.17	-29,114,889.17		
2. 对所有者(或股东)的分配										-43,913,519.20		-43,913,519.20
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	43,913,519.00									-43,913,519.00		
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	43,913,519.00									-43,913,519.00		
(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	273,271,638.00		93,148,205.45	392,566,339.18	100,020,441.27	7,037,238.06		103,520,566.86	679,662,337.70			1,449,185,883.98

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度									
	股本	其他权益工具	资本公	减：库存	其他综	专项储备	盈余公	未分配利	其他	所有者权

		优先 股	永续 债	其他	积 股	合收益		积 润		益合计
一、上年期末余额	112,310,250.00				427,836,354.89	69,194,394.00		56,155,125.00	397,355,524.15	924,462,860.04
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	112,310,250.00				427,836,354.89	69,194,394.00		56,155,125.00	397,355,524.15	924,462,860.04
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	112,310,250.00				-105,002,627.42	-31,838,986.59		18,250,552.69	108,099,849.20	165,497,011.06
(一)综合收益总额									182,505,526.89	182,505,526.89
(二)所有者投入和减少资本					7,307,622.58	-31,838,986.59				39,146,609.17
1. 所有者投入的普通股						3,102,550.41				-3,102,550.41
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					7,307,622.58					7,307,622.58
4. 其他						-34,941,537.00				34,941,537.00
(三)利润分配								18,250,552.69	-74,405,677.69	-56,155,125.00
1. 提取盈余公积								18,250,552.69	-18,250,552.69	
2. 对所有者(或股东)的分配									-56,155,125.00	-56,155,125.00
3. 其他										

(四)所有者权益内部结转	112,310,250.00				-112,310,250.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	112,310,250.00				-112,310,250.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	224,620,500.00				322,833,727.47	37,355,407.41			74,405,677.69	505,455,373.35		1,089,959,871.10

三、公司基本情况

1. 公司概况

江西富祥药业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是在原景德镇市富祥药业有限公司基础上整体变更,由包建华、浙江永太科技股份有限公司、喻文军、景德镇市富祥投资有限公司、陈斌、包旦红、柯喜丽、冯沈荣、牛云波、金继忠、魏永超共同发起设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码为913602007363605788。公司于2015年12月在深圳证券交易所上市,所属行业为医药制造业。

截止2019年12月31日,本公司累计发行股本总数273,271,638股,注册资本273,271,638.00元。公司注册地址:江西省景德镇市昌江区鱼丽工业区2号(鱼山和丽阳交界处),本公司主要经营活动:原料药制造、销售(凭药品生产许可证经营),一般经营项目:化工原料制造、销售(不含化学危险品);生产销售:舒巴坦酸、托西酸舒他西林、舒他西林碱、舒巴坦匹酯、他唑巴坦、美罗培南、亚胺培南、哌拉西林、AA6、舒巴坦钠、三乙胺、二乙胺、正丁醇、二氯甲烷、四氢呋喃、乙醇、乙酸乙酯、丙酮、甲醇、N,N-二甲基甲酰胺、甲苯、溴素(有效期至2021年8月30日,凭安全生产许可证经营);经营进出口业务。本公司的实际控制人为包建华。

本财务报表业经公司董事会于2020年4月8日批准报出。

1. 合并财务报表范围

截至2019年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
1、江西祥太生命科学有限公司（以下简称“江西祥太”）
2、杭州科威进出口有限公司（以下简称“杭州科威”）
3、江西如益科技发展有限公司（以下简称“江西如益”）
4、潍坊奥通药业有限公司（以下简称“潍坊奥通”）
5、富祥（大连）制药有限公司（以下简称“富祥（大连）”）
6、富祥（台州）生命科学有限公司（以下简称“富祥（台州）”）

注：简要说明本期的合并财务报表范围及其变化情况，并与“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”索引。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

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2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019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日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1.合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2.合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股

比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1.金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策

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

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

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他

综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

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。

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2.金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

（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。

2019年1月1日前适用的会计政策

（1）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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承

担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

5.金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6.金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

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

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

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

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

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

对于应收账款,无论是否包含重大融资成分,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款,本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

(2) 应收款项坏账准备:

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准: 应收款项前五名

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法: 单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收

款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合2	对合并范围内企业及实际控制人及近亲属、实际控制人及近亲属控制、共同控制、重大影响的关联方企业应收账款、其他应收款
组合3	不存在无法收回风险或无法收回风险极低的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	账龄分析法
组合2	不计提坏账准备
组合3	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内	5.00	5.00
1至2年	20.00	20.00
2至3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由 有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法：结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

15、存货

1.存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2.发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3.不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同

价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

选择公允价值计量的依据

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	6、10	5.00%	15.83%、9.50%
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19%

电子设备及其他	年限平均法	3、5	5.00%	31.67%、19%
---------	-------	-----	-------	------------

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

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。

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。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3.暂停资本化期间

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

4.借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产**28、油气资产****29、使用权资产****30、无形资产****(1) 计价方法、使用寿命、减值测试****1.无形资产的计价方法**

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

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	摊销方法	依据
土地	50年	年限平均法	预计可使用年限
专利	6年	年限平均法	预计可使用年限
软件	5年	年限平均法	预计可使用年限
商标	5年	年限平均法	预计可使用年限
药证	10年	年限平均法	预计可使用年限

3.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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

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

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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、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。本公司长期待摊费用包括外墙粉刷工程、公用工程用冷媒剂等。

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2. 摊销年限

按受益期计算摊销年限

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（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。

(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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

36、预计负债

37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付。

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

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将其分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；

- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
 - (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
 - (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
 - (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。
- 不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

39、收入

是否已执行新收入准则

是 否

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

1. 具体原则

国内销售模式：客户收到货物并经验收合格后，根据销售出库单和货物签收单确认收入。

国外销售模式：货物在指定的装运港装船，公司以货物在装运港越过船舷作为收入确认时点。

40、政府补助

1.类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

2.确认时点

按照实际收到金额的时点确认计量。

3.会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认

相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（2）融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

与回购公司股份相关的会计处理方法

为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积（股本溢价）。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	经公司董事会审核批准 后执行	详见其他说明

可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	经公司董事会审核批准 后执行	详见其他说明
非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	经公司董事会审核批准 后执行	详见其他说明
将部分“应收款项”重分类至“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）”	经公司董事会审核批准 后执行	详见其他说明

1.重要会计政策变更

(1) 执行《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》

财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日 发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额74,209,624.69元，“应收账款”上年年末余额150,362,166.85元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额65,136,697.94元，“应付账款”上年年末余额161,766,698.54元。比较数据相应调整。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额150,362,166.85元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额65,136,697.94元，“应付账款”上年年末余额161,766,698.54元。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额52,737,687.69元，“应收账款”上年年末余额155,086,542.97元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额67,586,697.94元，“应付账款”上年年末余额144,115,318.07元。

(2) 执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（2017年修订）

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
(1)可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	可供出售金融资产：减少50,000,000.00元；其他非流动金融资产：增加50,000,000.00元。	可供出售金融资产：减少50,000,000.00元；其他非流动金融资产：增加50,000,000.00元。
(2)非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	可供出售金融资产：减少13,960,000.00元；其他权益工具投资：增加21,723,407.29元；其他综合收益：增加7,763,407.29元。	可供出售金融资产：减少13,960,000.00元；其他权益工具投资：增加7,763,407.29元；其他综合收益：增加7,763,407.29元。

融资产”。	合收益：增加6,598,896.20元；递延所得税负债：增加1,164,511.09元。	21,723,407.29元；其他综合收益：增加6,598,896.20元；递延所得税负债：增加1,164,511.09元。
(3)将部分“应收款项”重分类至“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）”	应收票据：减少74,209,624.69元； 应收款项融资：增加74,209,624.69元。	应收票据：减少52,737,687.69元； 应收款项融资：增加52,737,687.69元。

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并口径

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	780,702,047.78	货币资金	摊余成本	780,702,047.78
应收票据	摊余成本	74,209,624.69	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	74,209,624.69
应收账款	摊余成本	150,362,166.85	应收账款	摊余成本	150,362,166.85
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	9,645,376.07	其他应收款	摊余成本	9,645,376.07
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以成本计量 (权益工具)	63,960,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	50,000,000.00
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	21,723,407.29

母公司口径：

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	660,060,845.70	货币资金	摊余成本	660,060,845.70
应收票据	摊余成本	52,737,687.69	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	52,737,687.69
应收账款	摊余成本	155,086,542.97	应收账款	摊余成本	155,086,542.97
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	283,871,357.58	其他应收款	摊余成本	283,871,357.58
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以成本计量 (权益工具)	63,960,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	50,000,000.00
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	21,723,407.29

(3) 执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）（财会〔2019〕8号），修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）（财会〔2019〕9号），修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	780,702,047.78	780,702,047.78	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	74,209,624.69		-74,209,624.69
应收账款	150,362,166.85	150,362,166.85	
应收款项融资		74,209,624.69	74,209,624.69
预付款项	8,330,672.58	8,330,672.58	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9,645,376.07	9,645,376.07	

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	212,024,366.02	212,024,366.02	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13,989,915.17	13,989,915.17	
流动资产合计	1,249,264,169.16	1,249,264,169.16	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	63,960,000.00		-63,960,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	73,548,068.30	73,548,068.30	
其他权益工具投资			21,723,407.29
其他非流动金融资产			50,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	512,585,634.29	512,585,634.29	
在建工程	150,168,318.61	150,168,318.61	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	96,564,494.88	96,564,494.88	
开发支出	6,016,880.96	6,016,880.96	
商誉	2,217,544.06	2,217,544.06	
长期待摊费用	3,720,609.07	3,720,609.07	
递延所得税资产	4,636,121.42	4,636,121.42	
其他非流动资产	33,802,002.38	33,802,002.38	
非流动资产合计	947,219,673.97	954,983,081.26	7,763,407.29
资产总计	2,196,483,843.13	2,204,247,250.42	7,763,407.29

流动负债：			
短期借款	585,589,600.00	585,589,600.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	65,136,697.94	65,136,697.94	
应付账款	161,766,698.54	161,766,698.54	
预收款项	3,173,494.90	3,173,494.90	
合同负债			
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	23,268,617.85	23,268,617.85	
应交税费	31,842,271.29	31,842,271.29	
其他应付款	2,985,108.95	2,985,108.95	
其中：应付利息	1,223,024.71	1,223,024.71	
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	54,000,000.00	54,000,000.00	
其他流动负债	34,252,857.00	34,252,857.00	
流动负债合计	962,015,346.47	962,015,346.47	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	37,000,000.00	37,000,000.00	
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	44,734,479.17	44,734,479.17	
递延所得税负债	6,047,332.60	7,211,843.69	1,164,511.09
其他非流动负债			
非流动负债合计	87,781,811.77	88,946,322.86	1,164,511.09
负债合计	1,049,797,158.24	1,050,961,669.33	1,164,511.09
所有者权益：			
股本	224,620,500.00	224,620,500.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	324,076,986.82	324,076,986.82	
减：库存股	37,355,407.41	37,355,407.41	
其他综合收益		6,598,896.20	6,598,896.20
专项储备	1,099,208.72	1,099,208.72	
盈余公积	75,405,677.69	75,405,677.69	
一般风险准备			
未分配利润	528,369,894.81	528,369,894.81	
归属于母公司所有者权益合计	1,116,216,860.63	1,122,815,756.83	6,598,896.20
少数股东权益	30,469,824.26	30,469,824.26	
所有者权益合计	1,146,686,684.89	1,153,285,581.09	6,598,896.20
负债和所有者权益总计	2,196,483,843.13	2,204,247,250.42	7,763,407.29

调整情况说明

- (1) 可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。
- (2) 非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。
- (3) 将部分“应收款项”重分类至“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）”

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			

货币资金	660,060,845.70	660,060,845.70	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	52,737,687.69		-52,737,687.69
应收账款	155,086,542.97	155,086,542.97	
应收款项融资		52,737,687.69	52,737,687.69
预付款项	4,123,554.05	4,123,554.05	
其他应收款	283,871,357.58	283,871,357.58	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	176,252,373.97	176,252,373.97	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,712,411.29	2,712,411.29	
流动资产合计	1,334,844,773.25	1,334,844,773.25	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	63,960,000.00		-63,960,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	214,418,341.15	214,418,341.15	
其他权益工具投资		21,723,407.29	21,723,407.29
其他非流动金融资产		50,000,000.00	50,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	276,084,069.28	276,084,069.28	
在建工程	31,582,629.35	31,582,629.35	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	14,015,436.36	14,015,436.36	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,834,912.47	2,834,912.47	
递延所得税资产	3,440,831.43	3,440,831.43	
其他非流动资产	13,099,369.23	13,099,369.23	
非流动资产合计	619,435,589.27	627,198,996.56	7,763,407.29
资产总计	1,954,280,362.52	1,962,043,769.81	7,763,407.29
流动负债：			
短期借款	565,589,600.00	565,589,600.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	67,586,697.94	67,586,697.94	
应付账款	144,115,318.07	144,115,318.07	
预收款项	1,673,511.70	1,673,511.70	
合同负债			
应付职工薪酬	16,950,230.24	16,950,230.24	
应交税费	24,116,099.39	24,116,099.39	
其他应付款	1,804,387.98	1,804,387.98	
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			
其他流动负债	34,252,857.00	34,252,857.00	
流动负债合计	856,088,702.32	856,088,702.32	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	8,231,789.10	8,231,789.10	
递延所得税负债		1,164,511.09	1,164,511.09
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,231,789.10	9,396,300.19	1,164,511.09
负债合计	864,320,491.42	865,485,002.51	1,164,511.09
所有者权益：			
股本	224,620,500.00	224,620,500.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	322,833,727.47	322,833,727.47	
减：库存股	37,355,407.41	37,355,407.41	
其他综合收益		6,598,896.20	6,598,896.20
专项储备			
盈余公积	74,405,677.69	74,405,677.69	
未分配利润	505,455,373.35	505,455,373.35	
所有者权益合计	1,089,959,871.10	1,096,558,767.30	6,598,896.20
负债和所有者权益总计	1,954,280,362.52	1,962,043,769.81	7,763,407.29

调整情况说明

- (1) 可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。
- (2) 非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。
- (3) 将部分“应收款项”重分类至“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）”

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%、16%
消费税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%

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
江西富祥药业股份有限公司	15%
杭州科威进出口有限公司	25%
江西祥太生命科学有限公司	25%
江西如益科技发展有限公司	15%
潍坊奥通药业有限公司	25%
富祥（大连）制药有限公司	20%
富祥（台州）生命科学有限公司	25%

2、税收优惠

1、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局（赣高企认发[2017]10号）认定公司为高新技术企业（证书编号GR201736000178），认定有效期为三年，2017-2019年度企业所得税税率按照15%执行。

2、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局（赣高企认发[2017]10号）认定江西如益为高新技术企业（证书编号GR201736000044），认定有效期为三年，2017-2019年度企业所得税税率按照15%执行。

3、根据2018年7月11日发布的《财政部 税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》财税[2018]77号的规定，自2018年1月1日至2020年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，富祥（大连）2019年度认定为小型微利企业。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	12,354.84	16,715.19
银行存款	758,697,432.90	741,531,193.35
其他货币资金	32,653,195.99	39,154,139.24
合计	791,362,983.73	780,702,047.78
其中：存放在境外的款项总额		
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	32,543,777.00	39,154,094.00

其他说明

截止 2019 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 31,393,777.00 元为本公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款，其他货币资金中人民币 1,150,000.00 元为本公司在银行展开的远期结售汇业务所存入的保证金存款，具体详见附注“十四、承诺及或有事项”。

2、交易性金融资产

3、衍生金融资产

4、应收票据

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,635,186.95	3.64%	5,635,186.95	100.00%						
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	149,068,364.71	96.36%	8,998,151.88	6.04%	140,070,212.83	163,206,234.65	100%	12,844,067.80	7.87%	150,362,166.85
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						160,320,681.53	98.23%	9,958,514.68	6.21%	150,362,166.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						2,885,553.12	1.77%	2,885,553.12	100.00%	

合计	154,703,551.66	100.00%	14,633,338.83		140,070,212.83	163,206,234.65	100%	12,844,067.80		150,362,166.85
----	----------------	---------	---------------	--	----------------	----------------	------	---------------	--	----------------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江润康药业有限公司	3,043,500.00	3,043,500.00	100.00%	预计无法收回
山东百瑞制药有限公司	2,293,722.95	2,293,722.95	100.00%	企业破产, 预计无法收回
江西立信药业有限公司	297,964.00	297,964.00	100.00%	企业为失信人, 预计无法收回
合计	5,635,186.95	5,635,186.95	--	--

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	147,442,329.28	7,372,116.45	5.00%
3 年以上	1,626,035.43	1,626,035.43	100.00%
合计	149,068,364.71	8,998,151.88	--

确定该组合依据的说明:

确定该组合依据的说明: 参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	147,442,329.28
1 至 2 年	
2 至 3 年	3,043,500.00
3 年以上	4,217,722.38
合计	154,703,551.66

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	12,844,067.80	1,789,271.03				14,633,338.83
合计	12,844,067.80	1,789,271.03				14,633,338.83

(3) 本期无实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	23,592,637.70	15.25%	1,179,631.89
第二名	12,682,731.60	8.20%	634,136.58
第三名	12,417,636.00	8.03%	620,881.80
第四名	11,762,578.89	7.60%	588,128.94
第五名	11,250,000.00	7.27%	562,500.00
合计	71,705,584.19	46.35%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	122,004,301.12	74,209,624.69
应收账款	24,745,083.68	
合计	146,749,384.80	74,209,624.69

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	年初余额	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

应收票据	74,209,624.69	745,465,066.44	697,670,390.01		122,004,301.12	
应收账款		70,204,627.64	44,157,171.13		26,047,456.51	
合计	74,209,624.69	815,669,694.08	741,827,561.14		148,051,757.63	

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

适用 不适用

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	10,522,120.85	95.21%	7,425,298.48	89.14%
1 至 2 年	109,634.13	0.99%	741,549.11	8.90%
2 至 3 年	353,657.93	3.20%	159,390.00	1.91%
3 年以上	66,299.28	0.60%	4,434.99	0.05%
合计	11,051,712.19	--	8,330,672.58	--

(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 (%)
常州飞宇化工有限公司	4,769,792.00	43.16
聊城盐杉新材料科技有限公司	742,242.89	6.72
山东新华医疗器械股份有限公司	396,900.00	3.59
昌邑市龙之源热力有限公司	386,753.60	3.50
安徽海华科技有限公司	350,000.00	3.17
合计	6,645,688.49	60.14

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	17,021,174.43	9,645,376.07
合计	17,021,174.43	9,645,376.07

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(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
应收出口退税	11,069,935.02	7,522,988.34
应收赔偿款	5,800,000.00	
离职员工股权回购款		1,654,425.00
员工暂垫款	158,563.98	342,175.02
其他	1,013,339.80	937,420.38
合计	18,041,838.80	10,457,008.74

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	337,492.72	474,139.95		811,632.67

2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	204,763.75	4,267.95		209,031.70
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	542,256.47	478,407.90		1,020,664.37

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	17,317,814.12
1至2年	9,816.78
2至3年	5,000.00
3年以上	709,207.90
3至4年	709,207.90
合计	18,041,838.80

注：包含单项计提和组合计提。

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	811,632.67	209,031.70				1,020,664.37
合计	811,632.67	209,031.70				1,020,664.37

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收出口退税	出口退税	11,069,935.02	1 年以内	61.36%	
中国人寿财产保险 景德镇中支公司	赔偿款	5,800,000.00	1 年以内	32.15%	290,000.00
员工工伤住院暂付款	其他	158,563.98	1 年以内	0.88%	7,928.20
昌邑滨海(下营)经 济开发区管理委员 会	其他	140,000.00	3 年以上	0.78%	140,000.00
景德镇市第一塑料 厂	其他	106,500.00	3 年以上	0.59%	106,500.00
合计	--	17,274,999.00	--	95.76%	544,428.20

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

9、存货

是否已执行新收入准则

 是 否

- (1) 存货分类
- (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备
- (3) 存货期末余额中利息资本化率的情况
- (4) 存货受限情况
- (5) 存货分类
- (6) 存货跌价准备
- (7) 存货期末余额中利息资本化率的情况
- (8) 存货受限情况
- (9) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况
- (10) 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	70,696,421.30	311,304.55	70,385,116.75	66,252,309.29	195,845.74	66,056,463.55
在产品	37,158,154.62	649,548.58	36,508,606.04	29,810,603.82	186,814.96	29,623,788.86
库存商品	120,996,427.61	260,393.04	120,736,034.57	103,426,993.61	147,926.13	103,279,067.48
周转材料	930,633.02		930,633.02	1,128,561.72	17,948.72	1,110,613.00
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	3,745,657.82		3,745,657.82	9,010,877.84		9,010,877.84
委托加工物资	3,333,969.43		3,333,969.43	2,943,555.29		2,943,555.29
合计	236,861,263.80	1,221,246.17	235,640,017.63	212,572,901.57	548,535.55	212,024,366.02

- (11) 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	195,845.74	115,458.81				311,304.55
在产品	186,814.96	462,733.62				649,548.58
库存商品	147,926.13	112,466.91				260,393.04
周转材料	17,948.72			17,948.72		
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	548,535.55	690,659.34		17,948.72		1,221,246.17

(12) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(13) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
理财产品	30,000,000.00	
增值税留抵税额	16,933,010.48	9,974,379.38
待抵扣进项税额		2,136,754.76
待认证进项税额	1,216,521.69	
可转债发行费用		1,878,781.03
合计	48,149,532.17	13,989,915.17

14、债权投资

15、其他债权投资

16、长期应收款

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
景德镇市 富祥物明 医疗健康 产业投资 合伙企业 (有限合 伙)	73,548.06 8.30			-6,909.40 1.96						66,638.66 6.34
小计	73,548.06 8.30			-6,909.40 1.96						66,638.66 6.34
合计	73,548.06 8.30			-6,909.40 1.96						66,638.66 6.34

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
景德镇农村商业银行股份有限公司	18,946,304.42	
景德镇昌江九银村镇银行股份有限公司	3,292,799.18	
合计	22,239,103.60	

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
景德镇农村商业银行股份有限公司	412,330.30	8,986,304.42			非交易性股权投资	
景德镇昌江九银村镇银行股份有限公司			707,200.82		非交易性股权投资	

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	5,593,901.54			5,593,901.54
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	5,593,901.54			5,593,901.54
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,593,901.54			5,593,901.54

二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	110,712.64			110,712.64
(1) 计提或摊销	44,285.06			44,285.06
固定资产转入	66,427.58			66,427.58
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	110,712.64			110,712.64
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	5,483,188.90			5,483,188.90
2.期初账面价值				

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	559,849,960.08	512,585,634.29
固定资产清理		
合计	559,849,960.08	512,585,634.29

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

(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	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	274,302,435.54	373,976,817.29	13,867,757.60	59,566,642.23	721,713,652.66
2.本期增加金额	45,386,000.66	83,298,189.75	2,390,864.97	11,209,168.74	142,284,224.12
(1) 购置	38,252,239.12	44,134,571.40	2,390,864.97	11,203,668.74	95,981,344.23
(2) 在建工程转入	7,133,761.54	39,163,618.35		5,500.00	46,302,879.89
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	8,031,323.33	41,281,550.93	94,698.35	361,191.58	49,768,764.19
(1) 处置或报废	1,742,396.08	23,153,384.45	94,698.35	361,191.58	25,351,670.46
(2) 转入投资性房地产	5,593,901.54				5,593,901.54
(3) 转入在建工程	695,025.71	18,128,166.48			18,823,192.19
4.期末余额	311,657,112.87	415,993,456.11	16,163,924.22	70,414,619.39	814,229,112.59
二、累计折旧					
1.期初余额	55,367,437.43	119,582,335.32	9,885,751.30	24,292,494.32	209,128,018.37
2.本期增加金额	15,613,939.04	35,459,791.84	981,136.36	10,243,130.80	62,297,998.04
(1) 计提	15,613,939.04	35,459,791.84	981,136.36	10,243,130.80	62,297,998.04
3.本期减少金额	737,675.28	15,934,402.62	89,963.43	284,822.57	17,046,863.90
(1) 处置或报废	671,247.70	7,544,459.69	89,963.43	284,822.57	8,590,493.39
(2) 转入投资性房地产	66,427.58				66,427.58
(3) 转入在建工程		8,389,942.93			8,389,942.93
4.期末余额	70,243,701.19	139,107,724.54	10,776,924.23	34,250,802.55	254,379,152.51
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	241,413,411.68	276,885,731.57	5,386,999.99	36,163,816.84	559,849,960.08
2.期初账面价值	218,934,998.11	254,394,481.97	3,982,006.30	35,274,147.91	512,585,634.29

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	59,794,064.20	正在办理中

其他说明

(6) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	329,657,572.79	134,210,566.99
工程物资	14,685,426.48	15,957,751.62
合计	344,342,999.27	150,168,318.61

注：上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

(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
富祥-培南车间 升级改造项目	42,460,494.27		42,460,494.27			
祥太-生产车间 4	37,880,205.67		37,880,205.67	11,870,042.81		11,870,042.81
祥太-生产车间 4 流水线	24,259,060.09		24,259,060.09	12,620,689.60		12,620,689.60
奥通-四车间流 水线	21,315,970.88		21,315,970.88	3,011,131.88		3,011,131.88
祥太-环保设施 项目	16,556,202.22		16,556,202.22	8,187,655.16		8,187,655.16
奥通-二期环保 项目	12,381,729.74		12,381,729.74	2,843,355.90		2,843,355.90

祥太-原料仓库	10,072,108.04		10,072,108.04	9,211,450.12		9,211,450.12
富祥-新药物试制平台项目	9,707,390.75		9,707,390.75	7,712,657.66		7,712,657.66
祥太-综合办公项目	8,858,085.58		8,858,085.58	5,494,572.33		5,494,572.33
祥太-生产车间 2	7,037,890.71		7,037,890.71	6,843,770.29		6,843,770.29
祥太-生产车间 1	6,686,021.77		6,686,021.77	6,168,669.28		6,168,669.28
富祥-综合治理车间	6,044,036.94		6,044,036.94			
祥太-环保设施项目流水线	5,744,073.55		5,744,073.55			
祥太-成品仓库	5,716,243.07		5,716,243.07	448,000.00		448,000.00
富祥-环保设施项目流水线				9,619,950.44		9,619,950.44
待安装设备	6,242,560.00		6,242,560.00			
其他工程	108,695,499.51		108,695,499.51	50,178,621.52		50,178,621.52
合计	329,657,572.79		329,657,572.79	134,210,566.99		134,210,566.99

(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
祥太-环保设施项目		8,187,655.16	8,368,547.06			16,556,202.22		建设中	498,528.43	498,528.43	7.56	募集资金
祥太-生产车间 4		11,870,042.81	26,010,162.86			37,880,205.67		建设中	579,429.97	579,429.97	7.56	募集资金
祥太-原料仓库		9,211,450.12	860,657.92			10,072,108.04		建设中	143,436.25	143,436.25	7.56	募集资金
祥太-生产车间 4 流水线		12,620,689.60	11,638,370.49			24,259,060.09		建设中	3,104,870.05	3,104,870.05	7.56	募集资金

富祥-培南 车间升级 改造项目		42,687,0 56.93		226,562. 66	42,460,4 94.27		建设中				自筹资 金
奥通-二期 环保项目	2,843,35 5.90	9,538,37 3.84			12,381,7 29.74		建设中				自筹资 金
富祥-环保 设施项目 流水线	9,619,95 0.44	4,125,24 2.87	13,745,1 93.31				已完结				自筹资 金
奥通-四车 间流水线	3,011,13 1.88	18,304,8 39.00			21,315,9 70.88		建设中				自筹资 金
奥通-三车 间流水线		21,268,9 19.20	21,268,9 19.20				已完结				自筹资 金
合计	57,364,2 75.91	142,802, 170.17	35,014,1 12.51	226,562. 66	164,925, 770.91	--		4,326,26 4.70	4,326,26 4.70		

注：资金来源，一般包括募股资金、金融机构贷款和其他来源等。

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	14,685,426.48		14,685,426.48	15,957,751.62		15,957,751.62
合计	14,685,426.48		14,685,426.48	15,957,751.62		15,957,751.62

其他说明：

23、生产性生物资产

24、油气资产

25、使用权资产

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	软件	商标	药证	合计
一、账面原值							
1.期初余额	98,677,248.95	55,910.00		1,800,131.64	5,400.00	18,733,700.00	119,272,390.59
2.本期增加金额	29,421,054.14			76,724.41			29,497,778.55
(1) 购置	29,421,054.14			76,724.41			29,497,778.55
(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	128,098,303.09	55,910.00		1,876,856.05	5,400.00	18,733,700.00	148,770,169.14
二、累计摊销							
1.期初余额	13,720,109.17	55,910.00		828,470.67	5,400.00	2,653,940.87	17,263,830.71
2.本期增加金额	2,619,004.83			316,946.86		1,237,480.00	4,173,431.69
(1) 计提	2,619,004.83			316,946.86		1,237,480.00	4,173,431.69
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	16,339,114.00	55,910.00		1,145,417.53	5,400.00	3,891,420.87	21,437,262.40
三、减值准备							
1.期初余额						5,444,065.00	5,444,065.00
2.本期增加金额						7,948,394.99	7,948,394.99
(1) 计提						7,948,394.99	7,948,394.99
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额						13,392,459.99	13,392,459.99
四、账面价值							
1.期末账面价值	111,759,189.09			731,438.52		1,449,819.14	113,940,446.75

2.期初账面价值	84,957,139.78			971,660.97		10,635,694.13	96,564,494.88
----------	---------------	--	--	------------	--	---------------	---------------

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
制剂项目	6,016,880.96	1,960,631.25				5,408,735.06	2,568,777.15	
合计	6,016,880.96	1,960,631.25				5,408,735.06	2,568,777.15	

其他说明

盐酸二甲双胍缓释片：与临床批件的持有人深圳泛谷签订技术转让协议，按合同规定开展该项目的小试、中试放大研究，并开展一致评价相关研发工作。按行业惯例取得临床批件即符合财务核算上的资本化条件，因此自2017年7月至2019年6月财务一直将该项目的支出列示在开发支出科目下。

现经过近两年的研发及试验，该项目遇到的技术瓶颈暂时无法解决，未来具有很大的不确定性。根据会计准则谨慎性要求，财务将原记入开发支出的该项目费用一次性转入费用化支出。

注：说明资本化开始时点、资本化的具体依据、截至期末的研发进度等。

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
江西如益	1,146,675.95					1,146,675.95
潍坊奥通	1,070,868.11					1,070,868.11
富祥（大连）	2,773,962.96					2,773,962.96
合计	4,991,507.02					4,991,507.02

(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	其他	处置	其他	
富祥（大连）	2,773,962.96					2,773,962.96
合计	2,773,962.96					2,773,962.96

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

根据会计准则的相关规定以及商誉初始确认时的情况，公司认定江西如益、潍坊奥通和富祥（大连）全部主营业务、经营性资产及负债整体作为承担相关商誉的资产组。本次商誉减值测试所涉及的资产组，估值范围与以前年度减值测试时确定的资产组合一致

公司结合与商誉相关的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进行商誉减值测试。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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

计算上述资产组的可收回金额的关键假设及其依据如下：

资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的2020年至2024年的财务预算确定，并采用11.95%-12.12%（税后，各公司不同）的折现率。五年以上的现金流量按照第五年的基础计算，预计5年以后现金流量基本平稳，本公司管理层认为上述假设是合理的。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计、预计销售和毛利。

上述对可收回金额的预计表明公司对富祥（大连）确认的商誉已出现减值损失，已全额计提减值准备。

因富祥（大连）预计相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，已计提商誉减值准备2,773,962.96元。

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
外墙粉刷工程	593,460.11	46,089.33	177,854.84		461,694.60
车间改建工程	2,241,452.36		560,363.04		1,681,089.32
其他零星工程	885,696.60	700,550.44	526,445.48		1,059,801.56
合计	3,720,609.07	746,639.77	1,264,663.36		3,202,585.48

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,701,303.61	2,841,318.58	14,143,978.11	2,220,053.17
内部交易未实现利润	3,978,042.86	596,706.43	1,718,736.89	257,810.53
可抵扣亏损				

股权激励费用			12,616,639.37	1,968,734.15
联营企业亏损损失	13,361,333.67	2,004,200.05		
其他权益工具投资公允价值变动	707,200.80	106,080.12		
递延收益	2,336,553.24	350,482.99	1,263,490.46	189,523.57
合计	36,084,434.18	5,898,788.17	29,742,844.83	4,636,121.42

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	13,403,537.28	3,350,884.32	24,189,330.41	6,047,332.60
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	8,986,304.40	1,347,945.66		
合计	22,389,841.68	4,698,829.98	24,189,330.41	6,047,332.60

(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		5,898,788.17		4,636,121.42
递延所得税负债		4,698,829.98		6,047,332.60

(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
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
坏账准备	834,792.06	60,257.91
合计	834,792.06	60,257.91

(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

其他说明:

由于子公司江西祥太、富祥（大连）未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异。

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备、工程款	29,372,539.14	33,802,002.38
合计	29,372,539.14	33,802,002.38

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		
抵押借款	30,000,000.00	
保证借款		207,589,600.00
信用借款	373,000,000.00	378,000,000.00
应付利息	426,210.42	
合计	403,426,210.42	585,589,600.00

短期借款分类的说明:

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**33、交易性金融负债****34、衍生金融负债****35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

商业承兑汇票		
银行承兑汇票	84,497,943.56	65,136,697.94
合计	84,497,943.56	65,136,697.94

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
1 年以内	144,262,044.06	152,758,143.26
1 至 2 年	9,727,455.70	6,122,904.54
2 至 3 年	1,255,306.84	1,652,431.84
3 年以上	1,560,327.22	1,233,218.90
合计	156,805,133.82	161,766,698.54

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京耀诚惠仁科技有限公司	6,031,262.12	研发项目还在进行中
合计	6,031,262.12	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,660,677.00	3,077,688.82
1 至 2 年	70,008.93	77,528.53
2 至 3 年	23,819.76	1,596.24
3 年以上	18,277.55	16,681.31
合计	2,772,783.24	3,173,494.90

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

38、合同负债

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	23,263,199.28	126,318,739.22	124,955,018.38	24,626,920.12
二、离职后福利-设定提存计划	5,418.57	7,683,185.74	7,673,245.01	15,359.30
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	23,268,617.85	134,001,924.96	132,628,263.39	24,642,279.42

(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	20,281,179.44	112,689,491.60	110,967,033.03	22,003,638.01
2、职工福利费	264.50	5,771,612.87	5,770,126.37	1,751.00
3、社会保险费	4,410.10	3,653,088.93	3,645,296.99	12,202.04
其中：医疗保险费	3,688.66	2,670,667.44	2,663,569.79	10,786.31
工伤保险费	305.90	654,498.13	654,592.23	211.80
生育保险费	415.54	327,923.36	327,134.97	1,203.93
4、住房公积金	239,046.00	2,524,189.40	2,612,963.40	150,272.00
5、工会经费和职工教育经费	2,738,299.24	1,680,356.42	1,959,598.59	2,459,057.07
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	23,263,199.28	126,318,739.22	124,955,018.38	24,626,920.12

(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	5,237.84	7,442,781.62	7,433,189.83	14,829.63
2、失业保险费	180.73	240,404.12	240,055.18	529.67
3、企业年金缴费				
合计	5,418.57	7,683,185.74	7,673,245.01	15,359.30

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,071,890.23	2,496,892.83
消费税		
企业所得税	35,299,988.13	26,163,070.31
个人所得税	127,618.14	198,724.12
城市维护建设税	543,102.23	291,115.00
教育费附加	237,798.53	131,288.44
地方教育费附加	158,532.37	87,525.62
房产税	1,281,243.30	1,028,791.99
土地使用税	1,548,764.83	1,367,246.10
印花税	65,821.20	29,101.95
环境保护税	16,220.97	36,010.29
其他	2,017.93	12,504.64
合计	40,352,997.86	31,842,271.29

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		1,223,024.71
应付股利		
其他应付款	5,476,756.36	1,762,084.24
合计	5,476,756.36	2,985,108.95

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		152,636.41
企业债券利息		
短期借款应付利息		1,070,388.30
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他		
合计		1,223,024.71

(2) 应付股利

(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
预提费用	3,452,436.57	479,956.16
备用金	26,468.39	65,165.53
保证金	939,456.95	488,064.75
其他	1,058,394.45	728,897.80
合计	5,476,756.36	1,762,084.24

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

42、持有待售负债

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	5,500,000.00	54,000,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债		

合计	5,500,000.00	54,000,000.00
----	--------------	---------------

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
限制性股票回购款		34,252,857.00
应付债券利息	1,746,183.00	
应付长期借款利息	55,878.47	
合计	1,802,061.47	34,252,857.00

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	33,000,000.00	37,000,000.00
信用借款		
合计	33,000,000.00	37,000,000.00

长期借款分类的说明：

期末保证借款中同时有33,000,000.00元借款为抵押借款。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换债券	261,308,393.53	
合计	261,308,393.53	

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	发行费用	拆分权益价值	本期转股	期末余额
富祥转债	420,000,000.00	2019/3/1	六年	420,000,000.00		420,000,000.00	1,746,183.00	10,072,999.86		8,016,144.42	112,694,745.01	49,799,899.90	261,308,393.53
合计	--	--	--	420,000,000.00		420,000,000.00	1,746,183.00	10,072,999.86		8,016,144.42	112,694,745.01	49,799,899.90	261,308,393.53

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

本次可转换公司债券转股期自可转换公司债券发行结束之日（2019年3月7日）满六个月后的第一个交易日（2019年9月9日）起至可转换公司债券到期日（2025年3月1日）止。本次发行的可转债初始转股价格为 18.05 元/股，根据公司《创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》转股价格的确定及其调整条款、2019年6月12日《关于可转债转股价格调整的公告》，富祥转债的转股价格调整为14.93元/股，调整后的转股价格自2019年6月13日生效。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、租赁负债

48、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

(2) 专项应付款

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

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
政府补助	44,734,479.17		722,186.50	44,012,292.67	
合计	44,734,479.17		722,186.50	44,012,292.67	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
江西祥太新项目发展专项资金	35,490,508.33						35,490,508.33	与资产相关
公司新项目发展专项资金	5,648,298.56			401,636.04			5,246,662.52	与资产相关
江西如益新项目发展专项资金	1,012,181.74			73,613.16			938,568.58	与资产相关
公司 50 吨他啉巴坦项目技术改造	841,666.82			50,000.08			791,666.74	与资产相关
公司高浓度有机废水治理项目补助	380,549.40			46,605.60			333,943.80	与资产相关
公司废水处理技改项目补助	37,447.09			37,447.09				与资产相关
公司污水改造项目补助	3,827.23			3,827.23				与资产相关
公司废水物化预处理技术改造项目	720,000.00			69,057.30			650,942.70	与资产相关
2017 年省级中国制造 2025 专项资金	600,000.00			40,000.00			560,000.00	与资产相关
合计	44,734,479.17			722,186.50			44,012,292.67	

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

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	224,620,500.00		43,913,519.00		4,737,619.00	48,651,138.00	273,271,638.00

其他说明：

变动说明：

1、根据2018年度股东大会审议通过的《2018 年度利润分配预案》，以分红派息股权登记日的总股本，扣除该股权登记日公司回购专户上已回购股份后的股本总额为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元（含税），送红股2股（含税）。截至分红派息股权登记日，公司未分配利润转增股本43,913,519股（回购社会公众股不转增）。

2、经中国证券监督管理委员会“证监许可[2019]68号”文核准，公司于2019年3月1日公开发行了420万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额42,000万元。经深交所“深证上[2019]138号”文同意，公司42,000万元可转换公司债券于2019年3月29日起在深交所挂牌交易，债券简称“富祥转债”，债券代码“123020”。2019年6月6日，公司实施2018年度权益分派，以分红派息股权登记日的总股本，扣除该股权登记日公司回购专户上已回购股份后的股本总额为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元（含税），送红股2股（含税）。富祥转债转股价格的转股价格由18.05元/股调整为14.93元/股，调整后的转股价格自2019年6月13日起生效。自开始转股日2019年9月9日起至2019年12月31日，富祥转债因转股减少72,849,600.00元（728,496张），转股数量为4,879,099股，增加注册资本4,879,099.00元，增加资本公积-股本溢价69,111,035.30元。

3、根据贵公司2018年10月10日第二届董事会第二十九次会议决议和修改后章程的规定，贵公司申请回购已授予自然人陈应惠、刘智敏、屈永民、谢建波、程华兵、邓荣金、吴锋但尚未解锁的限制性人民币普通股（A股）135,000股，减少注册资本135,000.00元，减少资本公积-股本溢价1,519,425.00元。

4、根据公司2019年5月16日召开的第三届董事会第四次会议决议，同意根据激励计划的规定，回购并注销2名离职人员已获授但尚未解锁的全部限制性股票合计5,400股（根据2018年度利润分配方案，送红股后变为6,480股），减少注册资本6,480.00元，减少资本公积-股本溢价58,616.78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
可转换公司债券				112,694,745.01		19,546,539.56		93,148,205.45

合计			112,694,745.01		19,546,539.56		93,148,205.45
----	--	--	----------------	--	---------------	--	---------------

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）	275,996,273.77	119,391,366.53	1,578,041.78	393,809,598.52
其他资本公积	48,080,713.05	2,199,618.18	50,280,331.23	
合计	324,076,986.82	121,590,984.71	51,858,373.01	393,809,598.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、资本溢价（股本溢价）变动详见附注“（五十三）股本”变动说明和其他资本公积变动影响。
- 2、其他资本公积本期增加：2019年度股份支付影响资本公积771,512.05元，股份支付对应的递延所得税资产影响资本公积1,428,106.13元，合计影响资本公积2,199,618.18元；其他资本公积本期减少：截止2019年12月31日，公司股权激励计划实施完毕，将其他资本公积50,280,331.23元转入资本溢价（股本溢价）。

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
限制性股票	34,252,857.00		34,252,857.00	
社会公众股票	3,102,550.41	96,917,890.86		100,020,441.27
合计	37,355,407.41	96,917,890.86	34,252,857.00	100,020,441.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、公司于本期解锁职工限制性股票3,126,420股限制性股票，相应转回前期确认的库存股及其他流动负债34,252,857.00元。
- 2、公司于本期累计回购社会公众股票5,620,844.00股，回购价平均价17.24元/股，支付的总金额为96,917,890.86元，增加库存股金额96,917,890.86元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余
----	------	-------	-----

		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	额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	6,598,896.20	515,696.31			77,354.45	438,341.86		7,037,238.06
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益	6,598,896.20	515,696.31			77,354.45	438,341.86		7,037,238.06
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	6,598,896.20	515,696.31			77,354.45	438,341.86		7,037,238.06

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
安全生产费	1,099,208.72	984,650.76	1,124,566.49	959,292.99
合计	1,099,208.72	984,650.76	1,124,566.49	959,292.99

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	75,405,677.69	29,114,889.17		104,520,566.86
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	75,405,677.69	29,114,889.17		104,520,566.86

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	528,369,894.81	408,050,775.47
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	528,369,894.81	408,050,775.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	305,835,258.08	194,724,797.03
减：提取法定盈余公积	29,114,889.17	18,250,552.69
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利	43,913,519.20	56,155,125.00
转作股本	43,913,519.00	
期末未分配利润	717,263,225.52	528,369,894.81

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	1,344,078,355.16	761,791,307.31	1,160,615,364.02	728,536,965.50
其他业务	9,968,456.21	8,550,698.03	2,818,226.27	1,480,795.78
合计	1,354,046,811.37	770,342,005.34	1,163,433,590.29	730,017,761.28

是否已执行新收入准则

 是 否

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	4,346,280.72	4,388,887.20
教育费附加	3,192,895.66	2,856,556.87
资源税		
房产税	1,473,466.60	1,261,310.58
土地使用税	3,699,908.06	3,217,727.12
车船使用税		
印花税	522,989.54	465,435.00
环境保护税	130,319.64	134,995.92
其他	210,221.93	56,865.38
合计	13,576,082.15	12,381,778.07

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,274,363.11	6,614,671.94
差旅费	2,549,200.28	2,242,546.55
折旧费	1,308,456.93	1,517,745.27
运费	4,129,433.64	4,464,673.76
参展费	2,484,932.91	1,421,538.31
广告及宣传费	2,136,888.34	2,877,104.68
市场开发费	6,181,748.60	2,216,381.44
其他	5,420,113.00	3,944,564.60
合计	27,485,136.81	25,299,226.55

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,617,948.11	41,677,273.49

折旧和摊销	20,128,063.09	14,505,481.28
安全环保费	12,150,114.78	8,436,114.15
维修费	2,344,042.68	3,859,586.89
差旅费	1,915,597.81	1,943,018.86
业务招待费	4,541,985.00	2,744,968.14
汽车费	2,181,190.02	1,453,658.62
办公费	1,367,807.67	2,296,580.12
咨询费	2,927,897.49	1,711,882.25
股权激励费用	771,512.05	4,852,795.74
其他	4,544,885.55	6,468,658.13
合计	95,491,044.25	89,950,017.67

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	20,893,070.76	17,040,182.88
折旧摊销	11,006,816.93	4,828,235.21
直接材料	17,119,953.81	17,328,773.07
其他	10,436,174.65	13,680,171.17
合计	59,456,016.15	52,877,362.33

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	33,105,817.44	24,050,924.37
减：利息收入	9,653,037.08	7,087,007.09
汇兑损益	-3,493,551.54	-7,077,527.34
其他	1,869,351.84	420,475.70
合计	21,828,580.66	10,306,865.64

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
与资产相关的政府补助	722,186.50	721,700.62
与收益相关的政府补助	21,374,054.12	1,856,906.21
代扣个人所得税手续费	16,389.63	
代扣代缴增值税手续费	1,002.62	
合计	22,113,632.87	2,578,606.83

68、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	-6,909,401.96	-6,451,931.70
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		-601,797.85
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	412,330.30	392,695.80
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品的投资收益		4,045,013.50
合计	-6,497,071.66	-2,616,020.25

其他说明：

69、净敞口套期收益**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		-114,114.00
合计		-114,114.00

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-209,122.11	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	-1,789,180.62	
应收款项融资减值损失	-1,302,372.83	
合计	-3,300,675.56	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-2,377,049.36
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-690,659.34	-147,926.13
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		

六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失	-7,948,394.99	-5,444,065.00
十三、商誉减值损失		-2,773,962.96
十四、其他		
合计	-8,639,054.33	-10,743,003.45

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
固定资产处置利得	-280,798.77	-544,762.27

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
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		2,098,086.78	
其他	91,680.32	6,643.02	91,680.32
合计	91,680.32	2,104,729.80	91,680.32

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
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			

对外捐赠	158,000.00	133,000.00	158,000.00
非流动资产毁损报废损失	10,572,931.65	5,949,881.31	10,572,931.65
其他	266,547.17	106,540.37	266,547.17
合计	10,997,478.82	6,189,421.68	10,997,478.82

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	53,903,064.76	32,796,923.45
递延所得税费用	-2,424,928.78	1,917,815.74
合计	51,478,135.98	34,714,739.19

(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	358,358,180.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	53,753,727.01
子公司适用不同税率的影响	-780,988.15
调整以前期间所得税的影响	-5,282,694.04
非应税收入的影响	-185,681.12
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	441,969.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,033,935.11
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,201,921.00
其他	363,816.77
所得税费用	51,478,135.98

其他说明

77、其他综合收益

详见附注五十七。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财政补助	21,390,875.11	3,954,992.99
利息收入	10,177,636.14	7,087,007.09
其他	1,278,541.14	1,556,079.91
合计	32,847,052.39	12,598,079.99

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	27,556,128.46	31,042,247.23
安全环保费	7,067,456.44	8,843,168.85
差旅费	4,122,059.21	4,795,565.41
运费及运保费	5,023,365.96	4,895,768.40
维修费	2,344,042.68	2,799,346.59
业务招待费	4,889,033.76	5,264,741.94
业务宣传费及广告费	2,152,157.98	3,377,104.68
汽车费用	2,181,190.02	1,496,643.73
参展费	2,469,663.27	1,421,538.31
办公费	1,413,293.20	2,374,921.17
市场开发费	4,385,526.81	1,829,735.24
其他	15,709,125.00	11,418,302.18
合计	79,313,042.79	79,559,083.73

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购社会股款项	96,917,890.86	3,102,550.41
支付离职员工股权激励款项	65,096.78	979,155.00
发行债券支付的中介机构款项		1,878,781.03
合计	96,982,987.64	5,960,486.44

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	306,880,044.08	192,361,854.54
加：资产减值准备	11,939,729.89	10,743,003.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	62,353,427.83	48,652,059.94
使用权资产折旧		
无形资产摊销	4,173,431.69	4,181,668.20
长期待摊费用摊销	1,264,663.36	1,178,965.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	280,798.77	544,762.27
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	10,572,931.65	5,949,881.31
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		114,114.00
财务费用（收益以“-”号填列）	33,635,553.99	19,672,761.53
投资损失（收益以“-”号填列）	6,497,071.66	2,616,020.25

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,088,990.75	603,903.32
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	2,802,528.40	-2,213,410.50
存货的减少（增加以“—”号填列）	-28,824,922.89	-22,979,978.89
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-149,721,164.34	-92,825,206.79
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	77,868,057.04	8,035,237.30
其他	-722,186.50	-721,700.62
经营活动产生的现金流量净额	337,910,973.88	175,913,935.13
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	758,819,206.73	741,547,953.78
减：现金的期初余额	741,547,953.78	552,945,093.63
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	17,271,252.95	188,602,860.15

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(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	758,819,206.73	741,547,953.78
其中：库存现金	12,354.84	16,715.19
可随时用于支付的银行存款	758,697,432.90	741,531,193.35
可随时用于支付的其他货币资金	109,418.99	45.24
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	758,819,206.73	741,547,953.78
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	32,543,777.00	开具银行承兑汇票、远期外汇保证金
应收票据		
存货		
固定资产	24,686,448.87	银行借款抵押
无形资产	26,406,629.34	银行借款抵押
应收款项融资	32,594,008.00	开具银行承兑汇票
合计	116,230,863.21	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	21,909,640.13
其中：美元	2,492,665.55	6.9762	17,389,333.41
欧元	578,306.76	7.8155	4,519,756.48
港币			
加拿大元	103.00	5.3421	550.24
应收账款	--	--	88,670,362.24
其中：美元	12,710,410.00	6.9762	88,670,362.24

欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
公司新项目发展专项资金	401,636.04	递延收益	401,636.04
江西如益新项目发展专项资金	73,613.16	递延收益	73,613.16
公司 50 吨他唑巴坦项目技术改造	50,000.08	递延收益	50,000.08
公司高浓度有机废水治理项目补助	46,605.60	递延收益	46,605.60
公司废水处理技改项目补助	37,447.09	递延收益	37,447.09
公司污水改造项目补助	3,827.23	递延收益	3,827.23
公司废水物化预处理技术改造项目	69,057.30	递延收益	69,057.30
2017 年省级中国制造 2025 专项资金	40,000.00	递延收益	40,000.00
财政扶持资金	18,450,225.18	其他收益	18,450,225.18
“三品”专项奖金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
千人计划资助	350,000.00	其他收益	350,000.00

外贸补贴及外贸展会奖励	323,500.27	其他收益	323,500.27
科技计划项目补助	125,000.00	其他收益	125,000.00
示范基地资助	50,000.00	其他收益	50,000.00
稳岗补贴	30,328.67	其他收益	30,328.67
专利费资助	7,500.00	其他收益	7,500.00
其他	37,500.00	其他收益	37,500.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的非同一控制下企业合并
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (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
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
杭州科威	浙江省杭州市	杭州市	进出口外贸/研发	100.00%		通过同一控制企业合并取得
江西祥太	江西省景德镇市	景德镇市	生产销售	100.00%		通过设立方式取得
江西如益	江西省上高县	上高县	生产销售	100.00%		通过非同一控制企业合并取得
潍坊奥通	山东省昌邑市	昌邑市	生产销售	70.00%		通过非同一控制企业合并取得
富祥（大连）	辽宁省大连市	大连市	生产销售	70.00%		通过非同一控制企业合并取得
富祥（台州）	浙江省台州市	台州市	进出口外贸/研发	100.00%		通过设立方式取得

(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
潍坊奥通药业有限公司	30%	5,293,029.98		26,910,814.23

富祥（大连）制药有限公司	30%	-1,717,291.34		4,525,498.50
--------------	-----	---------------	--	--------------

(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
潍坊奥通药业有限公司	36,472,787.11	160,493,074.98	196,965,862.09	59,364,026.18	47,899,121.80	107,263,147.98	39,660,347.32	116,948,146.65	156,608,493.97	32,558,331.08	52,246,285.76	84,804,616.84
富祥（大连）制药有限公司	5,871,664.58	27,571,278.37	33,442,942.95	18,357,947.96		18,357,947.96	4,283,403.64	15,704,636.70	19,988,040.34	5,178,740.89		5,178,740.89

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
潍坊奥通药业有限公司	128,343,445.32	17,643,433.25	17,643,433.25	38,022,656.68	113,206,375.67	-36,049.76	-36,049.76	17,225,021.99
富祥（大连）制药有限公司	10,466,925.57	-5,724,304.46	-5,724,304.46	-2,172,831.50	9,093,102.90	-853,029.78	-853,029.78	3,485,624.52

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

3、在合营安排或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业或联营企业
- (2) 重要合营企业的主要财务信息
- (3) 重要联营企业的主要财务信息
- (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	66,638,666.34	73,548,068.30
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-6,909,401.96	-6,451,931.70
--其他综合收益		
--综合收益总额	-6,909,401.96	-6,451,931.70
联营企业：	--	--
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

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

(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

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部等部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过主管领导递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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

1. 信用风险

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

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

1. 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。本公司面临的利率风险主要与本公司以浮动利率计算的借款有关。

截止2019年12月31日，本公司无以浮动利率计算的银行借款，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大影响。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。2018年及2019年本公司因人民币汇率波动对公司经营的影响详见财务费用汇兑损益。

(3) 其他价格风险

本公司持有其他非上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的非上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	上年年末余额
可供出售金融资产		63,960,000.00
其他非流动金融资产	50,000,000.00	
其他权益工具投资	22,239,103.60	
合计	72,239,103.60	63,960,000.00

于2019年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌5%，则本公司将增加或减少净利润2,500,000.00元、其他综合收益1,111,955.18元。管理层认为5%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

1. 流动性风险

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	1年以内	1-3年	3年以上	合计
短期借款	403,426,210.42			403,426,210.42
应付票据	84,497,943.56			84,497,943.56
应付账款	156,805,133.82			156,805,133.82
其他应付款	5,476,756.36			5,476,756.36
一年内到期的非流动负债	5,500,000.00			5,500,000.00
长期借款		33,000,000.00		33,000,000.00
合计	655,706,044.16	33,000,000.00		688,706,044.16

项目	上年年末余额			
	1个月以内	1-3年	3年以上	合计
短期借款	585,589,600.00			585,589,600.00
应付票据	65,136,697.94			65,136,697.94

应付账款	161,766,698.54			161,766,698.54
其他应付款	2,985,108.95			2,985,108.95
一年内到期的非流动负债	54,000,000.00			54,000,000.00
长期借款		37,000,000.00		37,000,000.00
合计	869,478,105.43	37,000,000.00		906,478,105.43

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			21,723,407.29	21,723,407.29
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				

(六) 应收款项融资			146,749,384.80	146,749,384.80
(七) 其他非流动金融资产			50,000,000.00	50,000,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			50,000,000.00	50,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			218,472,792.09	218,472,792.09
(六) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(七) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

持续的第三层次公允价值计量项目的调节信息

1.

项目	年初余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
◆应收款项融资	74,209,624.69			-1,302,372.83		815,669,694.08			741,827,561.14	146,749,384.80	

◆其他权益工具投资	21,723,407.29				515,696.31					22,239,103.61
◆其他非流动金融资产	50,000,000.00									50,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,000,000.00									50,000,000.00
—权益工具投资	50,000,000.00									50,000,000.00
合计	145,933,031.98			-1,302,372.83	515,696.31	815,669,694.08			741,827,561.14	218,988,488.41

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是包建华，其直接及通过景德镇市富祥投资有限公司合计持有本公司 27.86%的股份。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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
浙江天宇药业股份有限公司	公司董事关系密切的亲属投资、任职的公司
临海天宇药业有限公司	浙江天宇药业股份有限公司的子公司
江苏海阔生物医药有限公司	联营企业的子公司
景德镇市知音家居文化创意实业有限公司	控股股东实际控制的公司
浙江邦富生物科技有限公司	受托经营单位

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
浙江邦富生物科技有限公司	采购商品	29,136,190.86			13,842,211.32
江苏海阔生物医药有限公司	采购商品	1,556,034.49			3,953,232.73

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
浙江邦富生物科技有限公司	销售商品	19,893,014.87	6,481,681.02
浙江天宇药业股份有限公司	销售商品	21,425,831.61	14,656,093.37
临海天宇药业有限公司	销售商品	1,755,340.23	1,542,204.53

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
陈斌	公司	浙江邦富生物科技有限责任公司 的生产、经营、管理	2018年06月11日	2021年06月10日	市场价	943,396.23

注：托管资产类型包括：股权托管、其他资产托管。

关联托管/承包情况说明

2018年6月11日，公司与陈斌签署了《委托经营协议》，陈斌同意将其持有的浙江邦富生物科技有限责任公司70%股权及相关的一切权利和权益委托公司经营管理。公司将提交经营计划并予以实施，陈斌就公司提出的经营计划、重大经营决策、重大资产处置享有审查权、否决权。

委托经营期限：自本协议生效之日起算3年。委托经营期满后，经双方协商一致可以延长。

委托经营费用及支付：委托经营费用为人民币壹佰万元人民币/年（按自然年度计算，未满一年的按实际委托经营天数计算）。

(3) 关联租赁情况**(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
江西如益	30,000,000.00	2019年05月21日	2021年05月20日	否
潍坊奥通	43,000,000.00	2017年09月19日	2022年09月18日	否

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
江西如益	70,000,000.00	2017年11月22日	2019年11月22日	否

关联担保情况说明

本公司作为担保方：

1) 截止2019年12月31日，江西富祥药业股份有限公司于2019年5月21日与景德镇农村商业银行股份有限公司昌江支行签订《最高额保证合同》（最高担保金额为3,000.00万元），保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。该担保事项下，江西如益发生30,000,000.00元银行借款，借款期限为2019年11月29日至2020年11月27日。

2) 截止2019年12月31日，江西富祥药业股份有限公司于2017年9月19日与景德镇农村商业银行股份有限公司昌江支行签订《保证合同》（担保金额为4,300.00万元），保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。该担保事项下，潍坊奥通发生38,500,000.00元银行借款，借款期限为2017年9月19日至2022年9月18日。

本公司作为被担保方：

截止2019年12月31日，江西如益科技发展有限公司于2018年4月27日与交通银行股份有限公司景德镇分行签订《保证合同》（最高担保金额为7,000.00万元），保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。该担保事项下，公司发生30,829,080.00元其中银行承兑汇票明细为：6,915,360.00元银行承兑汇票期限为2019年8月15日到2020年2月15日；6,862,560.00元银行承兑汇票期限为2019年8月28日到2020年2月28日；6,733,220.00元银行承兑汇票期限为2019年10月16日到2020年4月16日；6,353,940.00元银行承兑汇票期限为2019年10月30日到2020年4月30日；3,964,000.00元银行承兑汇票期限为2019年11月18日到2020年5月18日。

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(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	7,914,286.96	7,872,721.00

(8) 其他关联交易

2019年，公司与景德镇市知音家居文化创意实业有限公司签署《资产转让合同》，购买位于景德镇市昌江区丽阳乡港南村共计129536方米国有土地使用权(土地使用权证号:景昌土国用(2012)第004号)及地上建筑物构筑物，合计价款36,950,000.00元。该项资产经天津中联资产评估有限责任公司进行评估，评估价值合计36,952,955.00元，并出具中联评报字[2018]D-0028号资产评估报告。

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
应收账款	浙江邦富生物科技有限公司	11,762,578.89	588,128.94	6,830,000.00	341,500.00
应收账款	浙江天宇药业股份有限公司	4,216,000.00	210,800.00	5,605,000.00	280,250.00
应收账款	临海天宇药业有限公司			480,000.00	24,000.00

注：关联交易约定以净额结算的，应收关联方款项可以抵销后金额填列。

(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
应付账款	江苏海阔生物医药有限公司		135,896.55

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	3,126,420.00
公司本期失效的各项权益工具总额	141,480.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

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	采用估值技术确定其公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	根据在职人员对应的权益工具估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	48,760,906.23
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	771,512.05

注：本期估计与上期估计不存在重大差异的，请填写“无”。

其他说明

1、首次授予限制性股票的股权激励计划：

(1) 该次股权激励计划的有效期、锁定期和解锁期为：激励计划有效期为48个月，自标的股票的首次授予日起计算。公司授予激励对象的限制性股票自授予之日起12个月为禁售期；禁售期内，激励对象通过本计划持有的限制性股票将被锁定不得转让。禁售期后36个月为解锁期，在解锁期内，在满足本激励计划规定的解锁条件时，激励对象可分三次申请标的股票解锁，具体如下：

解锁期	解锁时间	可解锁数量占限制性股票数量比例
第一个解锁期	自授予日起12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二个解锁期	自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个解锁期	自授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%

(2) 公司限制性股票的解锁条件：

1) 公司业绩考核要求为：第一次解锁：以2013-2015年公司业绩均值为基数，2016年净利润增长率

不低于80%；第二次解锁：以2013-2015年公司业绩均值为基数，2017年净利润增长率不低于100%；第三次解锁：以2013-2015年公司业绩均值为基数，2018年净利润增长率不低于120%。

2) 个人业绩考核要求为：薪酬委员会将对激励对象每个考核年度的综合考评进行打分，并依照激励对象的业绩完成率确定其解锁比例，个人当年实际解锁额度=标准系数×个人当年计划解锁额度。若激励对象考核“达标”，则激励对象可按照限制性股票激励计划规定的比例分批次解锁，当期未解锁部分由公司按照限制性股票激励计划的规定回购注销。若激励对象考核“不达标”，则公司将按照限制性股票激励计划的规定，取消该激励对象当期解锁额度，限制性股票由公司回购并注销。

2、预留部分的限制性股票的股权激励计划：

(1) 该次股权激励计划的有效期、锁定期和解锁期为：激励计划有效期为48个月，自标的股票的首次授予日起计算。公司授予激励对象的限制性股票自授予之日起12个月为禁售期；禁售期内，激励对象通过本计划持有的限制性股票将被锁定不得转让。禁售期后24个月为解锁期，在解锁期内，在满足本激励计划规定的解锁条件时，激励对象可分二次申请标的股票解锁，具体如下：

解锁期	解锁时间	可解锁数量占限制性股票数量比例
第一个解锁期	自授予日起12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二个解锁期	自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	50%

(2) 公司限制性股票的解锁条件：

1) 公司业绩考核要求为：第一次解锁：以2013-2015年公司业绩均值为基数，2017年净利润增长率不低于100%；第二次解锁：以2013-2015年公司业绩均值为基数，2018年净利润增长率不低于120%。

2) 个人业绩考核要求为：薪酬委员会将对激励对象每个考核年度的综合考评进行打分，并依照激励对象的业绩完成率确定其解锁比例，个人当年实际解锁额度=标准系数×个人当年计划解锁额度。若激励对象考核“达标”，则激励对象可按照限制性股票激励计划规定的比例分批次解锁，当期未解锁部分由公司按照限制性股票激励计划的规定回购注销。若激励对象考核“不达标”，则公司将按照限制性股票激励计划的规定，取消该激励对象当期解锁额度，限制性股票由公司回购并注销。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

注：本期未发生股份支付修改、终止情况的，请填写“无”。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、截止2019年12月31日，公司以应收票据32,594,008.00元以及其他货币资金11,902,097.00元为公司在交通银行股份有限公司景德镇分行66,076,461.00元的银行承兑汇票提供担保。66,076,461.00元其中银行承兑汇票明细为：5,153,373.00元银行承兑汇票期限为2019年7月12日到2020年1月12日；

4,300,000.00元银行承兑汇票期限为2019年7月26日到2020年1月26日；6,915,360.00元银行承兑汇票期限为2019年8月15日到2020年2月15日；6,862,560.00元银行承兑汇票期限为2019年8月28日到2020年2月28日；7,374,008.00元银行承兑汇票期限为2019年9月9日到2020年3月9日；7,140,000.00元银行承兑汇票期限为2019年9月27日到2020年3月27日；6,733,220.00元银行承兑汇票期限为2019年10月16日到2020年4月16日；6,353,940.00元银行承兑汇票期限为2019年10月30日到2020年4月30日；3,964,000.00元银行承兑汇票期限为2019年11月18日到2020年5月18日；5,140,000.00元银行承兑汇票期限为2019年11月27日到2020年5月27日；6,140,000.00元银行承兑汇票期限为2019年12月18日到2020年6月18日。

2、截止2019年12月31日，富祥（台州）以其他货币资金19,491,680.00元为公司在浙商银行台州分行19,491,680.00元的银行承兑汇票提供担保。19,491,680.00元其中银行承兑汇票明细为：2,412,800.00元银行承兑汇票期限为2019年10月21日到2020年4月21日；2,111,200.00元银行承兑汇票期限为2019年10月28日到2020年4月28日；1,508,000.00元银行承兑汇票期限为2019年11月14日到2020年5月14日；1,508,000.00元银行承兑汇票期限为2019年11月15日到2020年5月15日；1,496,000.00元银行承兑汇票期限为2019年11月26日到2020年5月25日；1,496,000.00元银行承兑汇票期限为2019年11月29日到2020年5月29日；1,496,000.00元银行承兑汇票期限为2019年12月3日到2020年6月3日；1,496,000.00元银行承兑汇票期限为2019年12月9日到2020年6月9日；4,477,120.00元银行承兑汇票期限为2019年12月13日到2020年6月13日；1,490,560.00元银行承兑汇票期限为2019年12月30日到2020年6月30日。

3、截止2019年12月31日，江西如益以原值为4,365,109.86元、净值为3,585,599.94元的无形资产（土地使用证：工业园国用（2006）字第0115号、工业园国用（2012）字第118号），原值为16,204,931.04元、净值为15,157,378.54元的房屋建筑物（房产证：上房权证教字第02-2008-0164号至第02-2008-0171号、上房权证教字第02-2009-0069号至第02-2009-0072号、上房权证教字第3-20120174号至第3-20120179号、上房权证教字第3-20120251号至第3-20120252号、上房权证教字第20142027号、赣（2017）上高县不动产权第0003154号，数量22个）为江西如益向景德镇农村商业银行股份有限公司昌江支行的30,000,000.00元银行借款提供抵押担保，借款期限为2019年11月29日至2020年11月27日。

4、截止2019年12月31日，潍坊奥通以原值为26,282,094.48元、净值为22,821,029.40元的无形资产（土地使用证：昌国用2014第00779号），原值为13,303,272.19元、净值为9,529,070.33元的房屋建筑物（房产证：昌邑房权证下营字第034670号、昌邑房权证下营字第034671号、昌邑房权证下营字第034672号）提供抵押担保为潍坊奥通向景德镇农村商业银行股份有限公司昌江支行的38,500,000.00元银行借款提供抵押担保，借款期限为2017年9月19日至2022年9月18日。

5、截止2019年12月31日，公司以其他货币资金1,050,000.00元作为公司在招商银行股份有限公司南昌分行展开本金为3,000,000.00美元“随心展”远期结售汇业务提供保证，远期结售汇业务交割日不晚于2020年6月10日。

6、截止2019年12月31日，富祥（台州）以其他货币资金100,000.00元作为公司在中国银行股份有限公司杭州余杭支行展开“汇利宝”业务提供保证。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	56,580,087.80
经审议批准宣告发放的利润或股利	56,580,087.80

3、销售退回

注：说明在资产负债表日后发生重要销售退回的相关情况及对报表的影响。

4、其他资产负债表日后事项说明

1、根据公司2020年3月27日第三届董事会第十次会议通过的《关于与景德镇市人民政府签订战略合作协议的议案》，公司拟设立全资子公司景德镇富祥生命科技有限公司（暂定名，以企业登记机关最终核准结果为准），以自有资金或自筹资金在景德镇国家高新技术产业开发区国电投景德镇发电厂西南侧投资建设富祥生物医药项目。

2、根据公司2020年3月30日第三届董事会第十一次会议通过的议案，公司拟创业板非公开发行A股股票。本次非公开发行股票的发行对象为深圳物明投资管理有限公司管理的私募投资基金、长三角（上海）产业创新股权投资基金合伙企业（有限合伙）、上海国企改革发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）、景德镇金融控股有限责任公司、江西大道国鼎实业发展有限公司、成都得怡欣华股权投资合伙企业（有限合伙），发行对象以现金方式认购本次非公开发行的全部股票。本次非公开发行股票的价格为 20.75 元/股。本次非公开发行股票数量不超过（含）51,284,335 股，非公开发行的股票数量上限不超过本次发行前公司总股本的 30%。

3、根据公司2020年4月8日第三届董事会第十二次会议通过的议案，公司拟对2019年度利润进行分配，公司2019年年度权益分派预案为：以分红派息股权登记日的总股本，扣除该股权登记日公司回购专户上已回购股份后的股本总额为基数（公司已累计回购公司股份5,798,844股），向全体股东每10股派发现金红利2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6股。

4、新型冠状病毒肺炎（以下简称“新冠肺炎”）的疫情从 2020 年 1 月在全国爆发以来，对新冠肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行，本公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对于病毒疫情防控的各项规定和要求，为做到防疫和生产两不误，经相关部门同意，母公司春节期间正常生产经营，各地子公司自 2 月 10 日起陆续开始复工。目前受疫情影响不大。本公司将持续密切关注新冠肺炎疫情的发展情况，并评估和积极应对其对本集团财务状况、经营成果等方面的影响。截止至本报告报出日，尚未发现重大不利影响。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

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

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

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,591,686.95	1.58%	2,591,686.95	100.00%		2,885,553.12	1.75%	2,885,553.12	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	161,906,314.84	99.82%	6,531,307.82	4.03%	155,375,070.02	161,785,358.19	98.25%	6,698,815.22	4.14%	155,086,542.97
其中:										
账龄组合	113,833,728.84	69.20%	6,531,307.82	5.74%	107,302,421.02	118,359,437.80	71.88%	6,698,815.22	5.66%	111,660,622.58
关联方组合	48,072,586.00	29.22%			48,072,586.00	43,425,920.39	26.37%			43,425,920.39
合计	164,498,001.79	100.00%	9,122,994.77		155,375,070.02	164,670,911.31	100.00%	9,584,368.34		155,086,542.97

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山东百瑞制药有限公司	2,293,722.95	2,293,722.95	100.00	企业破产, 预计无法收回
江西立信药业有限公司	297,964.00	297,964.00	100.00	失信被执行人, 预计无法收回
合计	2,591,686.95	2,591,686.95	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			--	--

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	112,949,916.86	5,647,495.84	5.00%
3 年以上	883,811.98	883,811.98	100.00%
合计	113,833,728.84	6,531,307.82	--

确定该组合依据的说明:

参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

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
富祥(台州)	24,727,400.00		
杭州科威	23,345,186.00		
合计	48,072,586.00		--

确定该组合依据的说明:

合并范围内关联方参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 该组合预期信用损失率为0%

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
合计			--

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	161,022,502.86
1至2年	
2至3年	
3年以上	3,475,498.93
合计	164,498,001.79

注: 包含单项计提和组合计提。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额

		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	9,584,368.34	-461,373.57				9,122,994.77
合计	9,584,368.34	-461,373.57				9,122,994.77

(3) 本期无实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	24,727,400.00	15.03%	
第二名	23,592,637.70	14.34%	1,179,631.89
第三名	23,345,186.00	14.19%	
第四名	12,682,731.60	7.71%	634,136.58
第五名	12,417,636.00	7.55%	620,881.80
合计	96,765,591.30	58.82%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	649,198,795.16	283,871,357.58
合计	649,198,795.16	283,871,357.58

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(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
内部往来款	643,496,580.34	278,003,482.34
出口退税款		3,941,005.61
应收赔偿款	5,800,000.00	
离职员工股权回购款		1,654,425.00
员工暂垫款	158,563.98	342,175.02
其他	514,345.80	501,555.80
合计	649,969,490.12	284,442,643.77

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	101,414.19	469,872.00		571,286.19

2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	199,408.77			199,408.77
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	300,822.96	469,872.00		770,694.96

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

注：应当对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	438,096,977.50
1至2年	745,407.13
2至3年	9,000,000.00
3年以上	202,127,105.49
合计	649,969,490.12

注：包含单项计提和组合计提。

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	571,286.19	199,408.77				770,694.96
合计	571,286.19	199,408.77				770,694.96

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江西祥太	内部往来款	478,997,372.49	1 年以内 268,340,139.00 元, 2-3 年 9,000,000.00 元, 3 年以上 201,657,233.49 元	73.70%	
杭州科威	内部往来款	107,346,248.85	1 年以内	16.52%	
富祥(台州)	内部往来款	32,152,959.00	1 年以内	4.95%	
富祥(大连)	内部往来款	14,000,000.00	1 年以内 13,259,066.67 元,1-2 年 740,933.33 元	2.15%	
潍坊奥通	内部往来款	11,000,000.00	1 年以内	1.69%	
合计	--	643,496,580.34	--	99.01%	

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

注：说明金融资产转移的方式、终止确认的其他应收款金额，及与终止确认相关的利得或损失。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

注：说明金融资产转移的方式、分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	141,152,945.97		141,152,945.97	140,870,272.85		140,870,272.85
对联营、合营企业投资	66,638,666.34		66,638,666.34	73,548,068.30		73,548,068.30
合计	207,791,612.31		207,791,612.31	214,418,341.15		214,418,341.15

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
江西祥太	11,800,000.00					11,800,000.00	
江西如益	10,878,646.58				27,269.38	10,905,915.96	
潍坊奥通	73,323,626.27				255,403.74	73,579,030.01	
富祥(大连)	34,868,000.00					34,868,000.00	
富祥(台州)	10,000,000.00					10,000,000.00	
合计	140,870,272.85				282,673.12	141,152,945.97	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
景德镇市富祥物明医疗健康产业投资合伙企业(有限合伙)	73,548,068.30			-6,909,401.96						66,638,666.34	
小计	73,548,068.30			-6,909,401.96						66,638,666.34	
合计	73,548,068.30			-6,909,401.96						66,638,666.34	

(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	1,029,741,471.09	554,097,945.42	927,292,192.22	578,778,508.19
其他业务	9,963,809.40	8,516,579.31	2,646,390.58	1,316,426.80
合计	1,039,705,280.49	562,614,524.73	929,938,582.80	580,094,934.99

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,029,741,471.09	927,292,192.22
其中：原料药	521,921,261.83	487,309,852.59
中间体	507,820,209.26	439,982,339.63
其他业务收入	9,963,809.40	2,646,390.58
其中：原材料销售	9,020,413.17	2,121,707.20
其他收入	943,396.23	524,683.38
合计	1,039,705,280.49	929,938,582.80

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-6,909,401.96	-6,451,931.70
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	412,330.30	392,695.80
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		

处置可供出售金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品的投资收益		2,054,246.58
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-601,797.85
合计	-6,497,071.66	-4,606,787.17

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-10,853,730.42	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	22,096,240.62	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	943,396.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-315,474.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,553,283.60	
少数股东权益影响额	346,901.33	
合计	9,970,246.90	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	23.84%	1.14	1.05

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.07%	1.10	1.01
-------------------------	--------	------	------

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十三节备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、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。
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券投资部

第十四节商誉减值测试报告

是否进行减值测试

是 否