



江苏恩华药业股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.55 元（含税），送红股 2 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人孙彭生、主管会计工作负责人高爱好及会计机构负责人(会计主管人员)胡吉瑞声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节 董事会报告 .....	11
第五节 重要事项 .....	28
第六节 股份变动及股东情况 .....	31
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	36
第八节 公司治理 .....	43
第九节 内部控制 .....	48
第十节 财务报告 .....	50
第十一节 备查文件目录 .....	135

## 释义

释义项	指	释义内容
恩华药业、本公司、公司、股份公司	指	江苏恩华药业股份有限公司
恩华投资、控股股东	指	徐州恩华投资有限公司
公司股东大会	指	江苏恩华药业股份有限公司股东大会
公司董事会、监事会	指	江苏恩华药业股份有限公司董事会、监事会
公司章程	指	江苏恩华药业股份有限公司章程
恩华和润	指	江苏恩华和润医药有限公司，本公司控股子公司
恩华连锁	指	徐州恩华统一医药连锁销售有限公司，本公司控股子公司
恩华赛德	指	江苏恩华赛德药业有限责任公司，本公司控股子公司
恩华脑生物	指	陕西恩华脑生物医药有限责任公司，本公司控股子公司
远恒药业	指	江苏远恒药业有限公司，本公司控股子公司
恩华贸易	指	徐州恩华医药化工贸易有限公司，本公司控股子公司
恩华和信	指	江苏恩华和信医药营销有限公司，本公司全资子公司
报告期	指	2013 年的会计期间
GMP	指	Good Manufacturing Practice，药品生产质量管理规范
中枢神经系统	指	包含脑及脊髓，是由脑神经及脊髓神经组成，为整个神经系统主要部分。中枢神经药物即为作用于中枢神经系统的药物。
新药	指	按照《药品注册管理办法》（2005 年 5 月 1 日），新药是指未曾在中国境内上市销售的药品。已上市药品改变剂型、改变给药途径、增加新适应症的，按照新药管理。
精神药品	指	精神药品是指由国际禁毒公约和我国法律法规所规定管制的、直接作用于人的中枢神经系统，使人兴奋或抑制，连续使用能产生依赖性的药品。
抗抑郁和抗焦虑药	指	抗抑郁药是反映消除病理情绪低落、提高情绪。用以治疗抑郁性疾病的的精神药物。已用于临床的有三类：三环类抗抑郁药、单胺氧化酶抑制剂、四环类抗抑郁药。抗焦虑药大致可分成苯二氮卓类药、新型抗焦虑药（如氟哌噻吨/美利曲辛、唑吡坦、佐匹克隆、丁螺环酮等）、中药类抗焦虑药（如刺五加和天麻素）。
抗精神病药	指	主要治疗精神分裂症及其他精神病的药物。目前临床常用的治疗精神分裂症的药物按药理作用可分为两类：典型抗精神病药物又称传统抗精神病药物。非典型抗精神病药又称非传统抗精神病药。
抗癫痫药	指	癫痫是一类慢性、反复性、突然发作性大脑功能失调，其特征为脑神

		经元突发性异常高频率放电并向周围扩散。抗癫痫药可通过两种方式治疗，一是影响中枢病灶神经元，减轻或防止它们过度放电；其二是提高正常脑组织的兴奋阈而减弱来自病灶的兴奋扩散，防止癫痫发作。
《公司章程》	指	《江苏恩华药业股份有限公司章程》
《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》
《股东大会议事规则》	指	《江苏恩华药业股份有限公司股东大会议事规则》
《董事会议事规则》	指	《江苏恩华药业股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指	《江苏恩华药业股份有限公司监事会议事规则》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）

## 重大风险提示

1、药品降价风险。国家发改委针对医保目录品种的价格调整，以及行业性降价政策的陆续推出，会给公司的增长带来不确定性。

2、产品招标风险。2014 年部分省份将陆续开展药品招标工作，各地招标方案和实际执行依然存在着很大的不确定性，各地招标过程中“唯低价是取”、“重价不重质”的情况难以得到改善，这会造成投标企业间竞相压价，公司在争取到更多市场份额的同时，亦会造成部分品种毛利率的下降。

3、市场竞争格局发生变化的风险。国家基本药物目录调整将带来市场竞争格局的变化，导致市场竞争变化的不确定性，也会给公司的增长带来不确定性。

4、药品研发风险。公司基于未来发展所需，每年都必须投入大量资金用于药品的研发。一种新药从实验研究、临床试验、获得新药证书到正式生产需要经过多个环节的审批，前期的资金、技术投入较大，周期较长，行业进入门槛高。随着国家监管法规、注册法规的日益严格，新药研发存在不确定性以及研发周期可能延长的风险。

5、环保风险。本公司产品在生产过程中会产生废水、粉尘等污染性排放物，如果处理不当会污染环境，给人民的生活带来不良后果。国家环保政策的变化及新项目的实施将在一定程度上加大公司的环保风险。

6、人才缺乏的风险。随着公司规模扩张和业务的拓展，公司在战略执行和推进中，可能存在管理人才和专业人才储备与公司发展需求不能很好匹配的风险。

上述风险因素是公司根据重要性原则或可能影响投资者决策的程度大小排序，但该排序并不表示上述风险因素会依次发生。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	恩华药业	股票代码	002262
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏恩华药业股份有限公司		
公司的中文简称	恩华药业		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Nhwa Pharmaceutical Co., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	NHWA		
公司的法定代表人	孙彭生		
注册地址	徐州市中山北路 289 号		
注册地址的邮政编码	221007		
办公地址	江苏省徐州市民主南路 69 号恩华大厦		
办公地址的邮政编码	221009		
公司网址	<a href="http://www.nhwa-group.com">http://www.nhwa-group.com</a>		
电子信箱	nhwadsb@nhwa-group.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	段保州	吴继业
联系地址	徐州市民主南路 69 号恩华大厦十一楼	徐州市民主南路 69 号恩华大厦十五楼
电话	0516-87661189	0516-87661012
传真	0516-87767118	0516-87767118
电子信箱	dbz1966@126.com	nhwadsb@nhwa-group.com; nhwawu@126.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="Http://www.cninfo.com.cn">Http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1999 年 03 月 29 日	江苏省徐州工商行政管理局	320300000105376	徐地税登字 320300136384672 号	13638467-2
报告期末注册	2013 年 06 月 28 日	江苏省徐州工商行政管理局	320300000105376	徐地税登字 320300136384672 号	13638467-2
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	肖菲、张宇

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

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



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	2,236,077,014.58	1,982,496,393.59	12.79%	1,587,499,732.16
归属于上市公司股东的净利润（元）	176,253,603.32	139,697,895.53	26.17%	105,647,054.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	174,440,309.50	138,107,891.76	26.31%	103,741,355.33
经营活动产生的现金流量净额（元）	194,332,052.74	154,164,158.81	26.06%	81,076,208.82
基本每股收益（元/股）	0.538	0.4264	26.17%	0.3225
稀释每股收益（元/股）	0.538	0.4264	26.17%	0.3225
加权平均净资产收益率（%）	23.26%	22.7%	0.56%	20.94%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	1,566,341,148.18	1,344,848,936.28	16.47%	1,093,597,527.02
归属于上市公司股东的净资产（元）	838,034,114.53	680,500,511.21	23.15%	552,502,615.68

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 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）	-49,657.84	-18,016.16	-84,899.82	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,133,170.00	1,932,930.00	2,461,445.09	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	93,530.25	-118,314.77	-124,727.60	
减：所得税影响额	347,229.20	251,826.95	345,380.00	
少数股东权益影响额（税后）	16,519.39	-45,231.65	738.50	
合计	1,813,293.82	1,590,003.77	1,905,699.17	--

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年是一个非同寻常的一年，是机遇与危机环环相扣，跌宕起伏的一年。由于受到药品招标进展缓慢、反商业贿赂整治活动持续导致处方药增长承压等因素的影响，行业收入及利润增速均出现放缓趋势，但总的来看，2013年，我国医药行业仍然保持了平稳增长的发展趋势。虽然药品降价政策或成为常态，但随着我国人口老龄化、疾病谱的变化、居民保健意识的增强和新医改持续推进等因素的刺激，以及国家在2013年度相继颁布的《生物产业发展规划》、《关于深化药品审评审批改革进一步鼓励创新的意见》、《关于巩固完善基本药物制度和基层运行新机制的意见》、新版《药品经营质量管理规范》等一系列政策法规的实施，将有利于促进医药行业的健康发展，行业机遇会大于挑战，未来我国医药行业的发展仍然值得期待。

面对医药行业的机遇与挑战，公司全体员工共同努力，紧紧围绕“把握市场，抢抓机遇，提升实力，稳步发展”的指导思想，以“夯实基础，细化管理，技术当先，质量保证”为经营方针，继续以科技创新和加强内部管理为重点，外抓市场，内抓管理，不断进行创新突破，确保公司可持续发展。在过去的一年里：1、通过专业化建设、品牌建设和专业渠道的精细化操作，不断提高了公司产品在目标市场的占有率；2、通过加大研发资金投入，提高公司的持续创新能力，提升了技术竞争力，有效地促进了企业产业升级和产品结构调整；3、通过持续推进公司治理建设，进一步规范和完善企业内部控制，提高了公司经营管理水平和风险防范能力；4、通过加强组织建设，逐步完善经营管理机构，逐步授权，责任明确，从而提高了管理效率；5、通过深化SOP管理，强化了产品质量控制，树立了恩华品牌形象，提升了公司的品牌价值；6、加大人力资源管理建设，逐步建立起适应公司现有管理水平的新的绩效考核激励体系，充分调动和激发员工创造力；7、完成了多个生产车间的新版GMP认证工作。

报告期内,公司在技术创新、品牌创新、体制机制创新、经营管理创新、文化理念创新、解决就业等方面表现突出，被江苏省经济和信息化委员会评为“江苏省管理创新优秀企业”；被江苏省知识产权局授予“江苏省实施企业知识产权战略先进单位”；被国家知识产权局评为“国家级知识产权优势企业”；被江苏省工商局评为“守合同重信用企业（2011-2012年度）”等荣誉称号。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

项 目	单位:(人民币)元			
	2013年度	2012年度	变动比例	2011年度
营业收入	2,236,077,014.58	1,982,496,393.59	12.79%	1,587,499,732.16
营业成本	1,340,245,765.14	1,226,796,982.17	9.25%	988,042,852.95
销售费用	542,718,994.86	455,671,293.69	19.10%	372,644,612.64
管理费用	106,136,646.74	105,021,963.22	1.06%	83,311,868.80
其中：研发投入	46,244,349.36	35,058,542.26	31.91%	26,892,723.66
财务费用	12,748,651.44	11,049,398.50	15.38%	8,052,913.54
所得税费用	32,856,760.34	27,567,973.33	19.18%	15,625,445.10
经营活动产生的现金流量净额	194,332,052.74	154,164,158.81	26.06%	81,076,208.82
投资活动产生的现金流量净额	-117,433,293.36	-77,923,191.97	50.70%	-46,219,254.77
筹资活动产生的现金流量净额	-44,024,100.07	28,437,555.93	-254.81%	4,580,865.70

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司研发投入比上年同期增加了31.91%，主要系报告期研发投入增加所致；经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加26.06%，主要系销售回款增长所致；投资活动产生的现金流量净额比去年同期减少50.70%，主要系贾汪工业园、铜山工业园、新城区物流园基建及固定资产投入增加所致；筹资活动产生的现金流量金额比上年同期减少254.81%，主要系报告期内银行借款减少及现金分红增加所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况：

报告期初，公司根据行业发展和市场状况，并结合公司的实际情况，制定了公司2013年经营计划：预计可实现业务收入240,000.00万元左右、利润总额20,500.00万元左右、净利润17,500.00万元左右，分别比2012年审计后数据增长22.00%、25.00%、25.00%左右。报告期内，公司实际实现营业收入223,607.70万元、利润总额20,534.25万元、归属于母公司所有者净利润17,625.36万元，分别比2012年审计后数据增长12.79%、23.93%、26.17%。公司报告期的经营业绩基本符合公司期初制定的经营计划。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

单位：(人民币)元			
项 目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	2,226,529,783.05	1,974,282,309.03	12.78%
其他业务收入	9,547,231.53	8,214,084.56	16.23%
合计	2,236,077,014.58	1,982,496,393.59	12.79%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
工业	销售量	313,895,298.93	291,870,564.98	7.55%
	生产量	340,410,128.27	293,279,314.16	16.07%
	库存量	58,488,451.49	31,973,622.15	82.93%
商业	销售量	1,072,065,143.55	1,003,305,675.04	6.85%
	生产量	1,078,341,540.73	1,000,879,001.67	7.74%
	库存量	82,765,551.21	76,489,154.03	8.21%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	256,227,014.12
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	11.46%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	第一名	87,832,748.39	3.93%
2	第二名	66,068,925.84	2.95%
3	第三名	36,493,058.89	1.63%
4	第四名	33,404,937.21	1.49%
5	第五名	32,427,343.79	1.45%
合计	——	256,227,014.12	11.46%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
工业		266,395,372.14	19.9%	221,906,150.61	18.11%	20.05%
商业		1,072,065,143.55	80.1%	1,003,305,675.04	81.89%	6.85%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
麻醉类		62,378,326.91	4.66%	50,798,149.49	4.15%	22.8%
精神类		73,071,129.97	5.46%	60,416,270.79	4.93%	20.95%
神经类		13,047,519.30	0.97%	12,307,599.79	1%	6.01%
其他制剂		70,168,923.32	5.24%	53,681,239.74	4.38%	30.71%
原料药		47,729,472.64	3.57%	44,702,890.80	3.65%	6.77%
商业医药		1,072,065,143.55	80.1%	1,003,305,675.04	81.89%	6.85%

说明

报告期内，麻醉类、精神类产品及其他制剂销售成本同比分别上升了22.80%、20.95%、30.71%，主要系该类产品销售增加所致。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	312,064,495.10
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	21.06%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	第一名	93,218,779.48	6.29%
2	第二名	88,555,737.34	5.98%
3	第三名	54,804,748.70	3.7%
4	第四名	40,003,617.34	2.7%
5	第五名	35,481,612.24	2.39%
合计	——	312,064,495.10	21.06%

#### 4、费用

项 目	单位:(人民币)元			
	2013年度	2012年度	变动比例	2011年度
销售费用	542,718,994.86	455,671,293.69	19.10%	372,644,612.64
管理费用	106,136,646.74	105,021,963.22	1.06%	83,311,868.80
财务费用	12,748,651.44	11,049,398.50	15.38%	8,052,913.54
所得税费用	32,856,760.34	27,567,973.33	19.18%	15,625,445.10

#### 5、研发支出

公司非常重视新产品的开发，2013年度投入科研经费46,244,349.36元，占2013年度营业收入的比例为2.07%，占净资产的比例为5.52%，主要用于创新产品的临床前研究或临床研究、对公司现有产品的二次开发及标准提升以及进行创新技术平台的建设等几个方面。报告期内，公司抗抑郁三类新药度洛西汀及肠溶片获得CFDA颁发的注册批件；抗癫痫一类新药DP-VPA申报临床并获得受理；抗精神分裂症一类新药CY100611-1进入系统的临床前研究阶段；抗癫痫三类新药普瑞巴林及胶囊，抗精神分裂症三类新药阿立哌唑及片剂等品种均已进入注册审批的最后阶段，预计未来一两年内可获得注册批件；抢仿药物QL-06等20多项重点品种分别处于新药研发的不同阶段。公司一直重视专利技术的开发与获得，并通过专利保护等构建核心产品知识产权保护体系，确保公司产品的生产技术及市场优势。报告期内，公司共申请16项专利，其中10项中国发明专利、3项PCT专利，1项欧洲专利，2项美国专利；获得6项专利授权，其中3项中国发明专利授权，2项美国专利授权，1项欧洲专利授权。

创新是企业获得可持续发展的源动力，具有自主知识产权的新产品的成功开发形成了企业的核心竞争力，提升了企业的综合研发实力；梯队品种的储备为实现企业稳定和可持续发展奠定了坚实的基础。

#### 6、现金流

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	2,286,382,009.31	2,017,997,136.98	13.3%
经营活动现金流出小计	2,092,049,956.57	1,863,832,978.17	12.24%

经营活动产生的现金流量净额	194,332,052.74	154,164,158.81	26.06%
投资活动现金流入小计	194,950.84	82,410.00	136.56%
投资活动现金流出小计	117,628,244.20	78,005,601.97	50.79%
投资活动产生的现金流量净额	-117,433,293.36	-77,923,191.97	50.7%
筹资活动现金流入小计	222,000,000.00	296,300,000.00	-25.08%
筹资活动现金流出小计	266,024,100.07	267,862,444.07	-0.69%
筹资活动产生的现金流量净额	-44,024,100.07	28,437,555.93	-254.81%
现金及现金等价物净增加额	32,639,328.28	104,869,787.22	-68.88%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比上升26.06%，主要系报告期内销售回款增加所致；投资活动现金流入同比上升了136.56%，主要系报告期内处置固定资产现金流入增加所致；投资活动现金流出同比上升了50.79%，主要系贾汪工业园、铜山工业园、新城物流园基建及固定资产投入增加所致；投资活动产生的现金流量净额同比减少了50.70%，主要系贾汪工业园、铜山工业园、新城物流园基建及固定资产投入增加所致；筹资活动产生的现金流量净额同比下降了254.81%，主要系报告期内银行借款减少及现金分红增加所致；现金及现金等价物净增加额同比下降了68.88%，主要系上述因素共同影响所致。

报告期内公司经营活动的现金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、主营业务构成情况

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						
工业	1,089,404,767.37	266,395,372.14	75.55%	20.07%	20.05%	0.01%
商业	1,137,125,015.68	1,072,065,143.55	5.72%	6.58%	6.85%	-0.25%
分产品						
麻醉类	509,783,544.56	62,378,326.91	87.76%	19.41%	22.8%	-0.34%
精神类	380,564,588.46	73,071,129.97	80.8%	22.39%	20.95%	0.23%
神经类	45,809,464.03	13,047,519.30	71.52%	11.93%	6.01%	1.59%
其他制剂	91,937,857.64	70,168,923.32	23.68%	24.97%	30.71%	-3.35%
原料药	61,309,312.68	47,729,472.64	22.15%	11.57%	6.77%	3.5%
商业医药	1,137,125,015.68	1,072,065,143.55	5.72%	6.58%	6.85%	-0.25%
分地区						

国内	2,189,318,484.89	1,302,717,350.85	40.5%	12.34%	8.48%	2.12%
国外	37,211,298.16	35,743,164.84	3.95%	46.34%	47.13%	-0.52%

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

适用  不适用

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	427,799,011.14	27.31%	366,103,868.63	27.22%	0.09%	
应收账款	461,564,158.37	29.47%	388,682,672.08	28.9%	0.57%	
存货	190,386,580.50	12.15%	153,540,138.50	11.42%	0.73%	
投资性房地产	23,279,429.42	1.49%	24,876,357.66	1.85%	-0.36%	
固定资产	221,780,439.23	14.16%	204,565,716.13	15.21%	-1.05%	
在建工程	98,984,174.75	6.32%	85,484,915.28	6.36%	-0.04%	

### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		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 (%)		
短期借款	279,000,000.00	17.81%	247,300,000.00	18.39%	-0.58%	
长期借款	230,000.00	0.01%	230,000.00	0.02%	-0.01%	

## 五、核心竞争力分析

### 1、在技术与研发优势方面

公司是国家定点麻醉及精神药品生产基地，是国内重要的中枢神经系统药物的生产商和销售商，同时也是国内唯一一家专注于中枢神经系统药物研发和生产的制药企业。企业技术中心为国家级企业技术中心，同时也是国家创新中心、国家博士后工作站，江苏省神经药物工程技术研究中心，现拥有研究人员178名，其中有100余名博士、硕士和海外人才，建立了以企业为主体，联合国内外高校和科研院所的创新药物研发体系，形成了新药综合性研发平台，研发实力在国内处于领先地位。企业技术中心还承担“重大新药创制”科技重大专项5项，省市级重点科技创新项目10多项，在研项目50多项分别处于新药研发的各个阶段，储备了一定数量的新产品，保证了企业的可持续发展。公司注重新产品的开发，注重形成具有自主知识产权的核心技术，技术优势体现在以下几个方面：



(1) 研发领域覆盖了全部中枢神经系统药物包括抗焦虑药和催眠药、抗癫痫药和抗惊厥药、抗抑郁药和抗躁狂药、抗精神病药、阿片类镇痛药及其拮抗剂、解热镇痛药和抗炎药、抗偏头痛药、全身麻醉药、局部麻醉药、抗帕金森病药、治疗中枢神经系统退行性疾病药、中枢兴奋药等药物，是中国中枢神经领域药品品种最多的企业，在中枢神经系统领域有良好的声誉，在国内有一定的影响力。

(2) 拥有较强的科研队伍和强大的专家库的支持，形成了新药综合性研发平台，具备进行具有自主知识产权的新药开发的能力，已经建立了较为完善的精神类药物和镇痛类药物原创新药的研发平台。

(3) 在中枢神经类药物的化学合成研究上具有较高的技术水平，能独立承担难度较大的新药合成工艺研究，研发水平处于国内领先地位，已成功申请多项化合物及制备方法专利。

(4) 在缓释制剂、脂肪乳制剂、口崩片及分散片等新剂型的研究方面具有国内领先的实力，已获得注册批准的缓释制剂2项，脂肪乳制剂2项，口崩片和分散片各一项，另有多项处于开发和注册审批阶段。

(5) 与国内外一流的科研院所建立了密切的合作关系，开展了广泛的产学研合作和学术交流，包括上海医药工业研究院、军事医学科学院、华中科技大学、中国药科大学、中国协和医科大学、以色列D-Pharm公司等。

(6) 企业决策层高度重视原创性新药的研究，在研发资金及人才队伍等方面给予重点投入和配备，保证创新药物研究的可持续发展。

#### (7) 报告期内取得的研发成果

公司非常重视新产品的开发，注重具有自主知识产权的核心竞争力的形成，2013年度投入科研经费4,624.43万元，取得了显著的研发成果。报告期内，公司抗抑郁三类新药度洛西汀及肠溶片获得CFDA颁发的注册批件；抗癫痫一类新药DP-VPA申报临床并获得受理；抗精神分裂症一类新药CY100611-1进入系统的临床前研究阶段；抗癫痫三类新药普瑞巴林及胶囊，抗精神分裂症三类新药阿立哌唑及片剂等品种均已进入注册审批的最后阶段，预计未来一两年内可获得注册批件；抢仿药物QL-06等20多项重点品种分别处于新药研发的不同阶段。

#### (8) 报告期内，公司获授权和新申请的专利情况

公司一直重视专利技术的开发与获得，并通过专利保护等构建核心产品知识产权保护体系，确保公司产品的生产技术及市场优势。报告期内，公司共申请16项专利，其中10项中国发明专利、3项PCT专利，1项欧洲专利，2项美国专利；获得6项专利授权，其中3项中国发明专利授权，2项美国专利授权，1项欧洲专利授权。

#### 2、在营销网络渠道优势方面

本公司经过十余年持续、高密度的麻醉、精神、神经学科专业学术活动，使公司在中枢神经药物领域获得了较好的市场认知度，形成了公司特有的中枢神经领域专业市场销售网络渠道，这也是本公司的主要竞争优势所在。

#### 3、在原料药及制剂生产的一体化优势方面

本公司拥有从原料药合成到成品药制剂的全部生产流程，主要原料均为初级化工产品。这样的生产模式使本公司的业务受上游行业影响较小，生产经营的纵向延伸也保证了本公司的经营利润率较高。

根据中国药网数据库数据，我国中枢神经原料药市场与中枢神经药品制剂市场较为类似，均受国家的严格控制。市场容量约为制剂市场的1/6。且国家对麻醉类与精神类药品原料药的生产审批更加严格，生产企业须国家药品监督管理部门批准定点。

此外，中枢神经原料药属于特色原料药，生产技术含量较高，因此，与维生素、抗生素等大宗原料药相比，中枢神经原料药生产的毛利率一般较高。

#### 4、在战略聚焦优势方面

公司发展战略定位于中枢神经药物领域市场，是国内医药行业唯一一家专注于中枢神经药物细分市场的企业。公司经过十余年集中资源从事中枢神经药物研发、生产、营销、服务，目前在中枢神经药物领域已具有综合竞争优势，并已形成了公司在该领域的核心竞争力。

#### 5、具有完整的中枢神经药物系列

在企业长期的技术投入与支持下，本公司已形成中枢神经药物系列化生产，目前为我国中枢神经类药物产品线最为完善的生产企业。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
0.00	10,000,000.00	0%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
-	-	0%

### 2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏恩华和润医药有限公司	子公司	医药	许可经营项目:中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品、生物制品、麻醉药品、精神药品、疫苗批发；二、三类医疗器械（含一次性无菌医疗器械）、各类预包装食品销售；普通货运。	11,000,000	458,859,999.93	6,832,371.24	1,021,477,972.83	4,185,214.18	2,937,291.32
徐州恩华统一医药连锁销售有限公司	子公司	医药	中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、医疗器械销售（药品批发仅限采购、配送）；预包装食品兼散装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）销售；保健食品销售。	4,200,000	60,191,486.70	7,122,219.70	127,215,237.31	-699,863.38	-965,658.91
江苏恩华赛德药业有限责任公司	子公司	医药	片剂、硬胶囊剂、原料药的制造、销售。一般经营项目：科研项目、技术开发与转让。	20,000,000	22,603,154.10	-14,813,819.54	1,399,983.99	-8,534,571.88	-8,536,585.89
陕西恩华脑生物医	子公司	医药	医药产品的研究、开发（生产、销售除外）；生物技术	3,000,000	839,504.37	839,504.37	0.00	-263,107.24	-263,107.24

药有限责任			及信息技术的开发及咨询；化工原料、科研仪器设备、仪器仪表、工程机械设备、电子产品、五金工具的销售。						
江苏远恒药业有限公司	子公司	医药	滴眼剂、栓剂、软膏剂、(含激素类)、乳膏剂(含激素类)制造、销售(凭有效许可证经营)；普通运输。	5,000,000	29,598,908.88	1,473,411.16	34,675,369.92	360,187.90	181,206.14
徐州恩华医药化工贸易有限公司	子公司	医药	化工产品(危险品除外)、医药中间体、食品添加剂、工程机械、医药设备、仪器仪表的销售；医药化工及生物工程技术的开发、转让、咨询服务；自营和代理各类商品或技术的进出口业务	1,100,000	24,645,322.42	2,506,025.81	65,984,396.47	702,054.64	457,080.99
江苏恩华和信医药营销有限公司	子公司	医药	中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素原料药、抗生素制剂、精神药品(限二类)的批发销售。	10,000,000	9,995,515.65	10,000,149.33	0.00	2,570.16	149.33

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

### 3、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
贾汪工业园	40,000	2,066.08	5,916.43	14.79%	无
新城区物流园	12,000	1,286.32	1,286.32	10.72%	无
滴眼剂车间工程项目	1,500	782.44	782.44	52.16%	无
合计	53,500	4,134.84	7,985.19	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	2014年03月26日				
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	(1) 贾汪工业园项目：详见刊登于2014年3月26日的巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上的《江苏恩华药业股份有限公司关于投资建设国际原料药出口基地项目的公告》(公告编号:2014-008)。 (2) 新城区物流园项目：详见刊登于2011年1月13日的巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上的《江苏恩华药业股份有限公司关于关于新城区恩				

华医药物流中心项目的公告》(公告编号: 2011-002)。

## 七、公司未来发展的展望

### 1、公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

#### (1) 国内医药行业的发展趋势

医药行业是我国国民经济的重要组成部分,该行业是否能健康有序地发展将直接关系到国民健康、社会稳定和经济发展。“十二五”期间,由于人口增长、老龄化进程加快、医保体系不断健全、居民支付能力增强、人民群众日益提升的健康需求逐步得到释放,我国已成为全球药品消费增速最快的地区之一,有望在2020年以前成为仅次于美国的全球第二大药品消费市场。

随着我国新医改政策的陆续出台和医疗保障制度的建立健全,使基本医疗保险覆盖范围继续扩大,基本医疗保险参保人数已超过13亿人,覆盖率达到95%以上,全民医保体系已初步形成。随着新农合和城镇居民医保政府补助标准和政策范围内报销比例的不断提高,将持续促进居民增加对医药产品的消费。与此同时,政府也陆续出台了一些扶持医药产业发展的政策,进一步鼓励医药企业创新,医药产业在政策上也将迎来一个较好的发展机遇。

#### (2) 国内中枢神经药物行业的发展趋势

随着中国社会经济的快速发展、社会生活节奏的加快、竞争压力的加大以及老龄化趋势的加剧,造成中枢神经系统疾病患者的数量日益增加。根据中国疾病预防控制中心精神卫生中心在2009年公布的数据,我国各类精神病患者人数已在1亿人以上,重性精神病患者人数已超过1600万,其中约70%的患者未得到有效治疗。神经精神疾病在我国疾病总负担中已排名首位,约占中国疾病总负担的20%,预计到2020年,这个比率将上升至25%。中枢神经领域病患人数巨大并持续增长,催生了巨大的中枢神经药物市场。全球最大的医药市场咨询调研公司美国艾美仕市场咨询公司曾预测,到2020年,中国中枢神经类药物市场规模将达到甚至超过1000亿人民币,预计中国中枢神经类药物将持续保持高速增长的趋势,增长速度远高于国际市场。

#### (3) 国内中枢神经药物行业面临的市场竞争格局

目前我国中枢神经药品市场主要由外资企业(包括合资企业)占据,各大外资制药企业均拥有中枢神经药品,且外资产品均在各细分市场占据相对优势。

由于我国对麻醉和精神类药品采取的定点生产和布局的政策,企业要获得该类药品生产许可要求非常严格,即使是仿制药品企业数量也非常有限,定点生产企业应当严格按照麻醉药品和精神药品年度生产计划安排生产。

麻醉药品和一类精神药品实行政府定价,药品出厂价格和批发价格由政府统一制定,全国零售价格也将逐步统一。因此,我国麻醉和精神药品市场是一个控制型的市场,药品从研发、生产、销售、流通都受国家计划的严格控制。市场竞争强度相对较低,企业利润率普遍高于医药行业利润率。

### 2、公司未来的发展机遇和挑战

(1) 本公司所处的中枢神经药品行业带来的发展机遇。据中国疾控中心精神卫生中心提供的数据,我国各类精神病患者人数在1亿人以上,但公众对精神疾病的知晓率不足5成,就诊率仅有9.2%。目前这些精神病人得到及时救治的约20%,有80%的精神病人得不到及时救治,甚至得不到最基本的救治。但随着精神病患者数量的增长、精神病治疗的长期性以及我国医疗保障体系的完善,居民收入水平的提高,中枢神经疾病病人就诊率、诊断率和治疗率的逐年上升,为公司的药品推广带来了广阔的市场空间。此外,随着医疗研究的深入使得特定药品的用途变广,扩大了药品的适应症的范围,为公司的产品销售带来了更大的市场空间。

(2) 国家出台的精神卫生方面的政策所带来的市场机遇。近年来,政府对精神卫生的重视程度和专项投入也逐渐增加,2009年卫生部颁布《重性精神疾病管理治疗工作规范》和《国家基本公共卫生服务规范一重性精神疾病患者管理服务规范》;2010-2011年国家投入91亿元对全国550家省级、地市级和部分县级精神卫生医疗机构的业务用房实施改扩建,投入14.5亿元购置必要设备,这是精神卫生专业机构硬件改造的首批大规模国家投资,精神卫生机构硬件建设有效地促进了精神卫生工作的落实和开展;在人才培养方面,国家投入280万元设立中央转移地方精神卫生防治人员培养项目,预计未来5年将继续投入。根据全国精神卫生工作体系发展指导纲要(2008年-2012年),我国将建立以精神卫生专业机构为主体,综合医院为辅助,基层医疗卫生机构和精神疾病社区康复机构为依托的精神卫生防治服务网络。

随着各项政策的贯彻落实,使我国精神卫生资源不断得到完善,据统计,目前全国共有精神病医院728家,比上一年增

加38家,增长5.5%,已经保持连续多年的增长,再加上设有精神科的540多家的综合医院,这将有力促进对中枢神经类药物的消费。

(3) 国家出台的医改政策带来的市场机遇。随着新医改方案的出台,国家基本药物制度的确立,新农合和社区医疗服务的发展、全民医保以及医保政府补助标准和政策范围内报销比例的不断提高,将促进整个医药市场的扩容,为公司产品带来了有利的市场机遇。但是,政府对麻醉和精神类药品的严格监管、定点生产、统一定价,药品的价格下调以及外资专利药品的冲击也对公司的发展带来了挑战。

### 3、公司未来发展规划

(1) 继续实施产品创新战略。在加快仿制药开发、不断完善产品线的基础上,实现从仿制到仿创结合,逐步建立专利创新药物的开发体系。加大研发资金投入,提高持续创新能力,提升技术竞争力;加速产业升级和产品结构调整,做好差异化产品开发。

(2) 继续走“细分市场”和“差异化”的经营战略,保持并巩固公司在中枢神经系统药品领域的领先地位。

(3) 公司将进一步加强品牌建设,逐步提高公司在本领域内的知名度和美誉度。

(4) 积极开展仿制药质量一致性评价。国务院发布的《关于巩固完善基本药物制度和基层运行新机制的意见》中明确表示对高端仿制药的扶持,未来要对达到国际水平的仿制药进行优先采购,高端仿制药将从审批生产和招标采购的全流程上获得市场竞争优势。目前,国家开展的仿制药质量一致性评价中,我公司已有多个品种列入其中。

(5) 今后几年主要以内生式增长为主,同时关注、研究并适时介入外延式增长。

### 4、公司2014年的经营计划和主要目标

2014年,在国家对医药产业监管力度不断加大、市场竞争日趋激烈、产品降价、成本上升等诸多不确定性因素影响下,公司将面临更大的挑战。公司将继续围绕“把握市场,抢抓机遇,提升实力,稳步发展”的指导思想,以“夯实基础,精细化管理,技术当先,质量保证”为经营方针,创新突破,科学发展。根据行业发展和市场状况,并结合公司的实际情况,制定公司2014年经营计划:公司预计2014年业绩与2013年业绩相比,仍会保持持续、稳定、健康增长,预计可实现业务收入257,000.00万元左右、利润总额25,700.00万元左右、净利润22,000.00万元左右,分别比2013年审计后数据增长15.00%、25.00%、25.00%左右。

上述财务预算、经营计划、经营目标并不代表公司对2014年度的盈利预测,能否实现取决于内外部环境变化等多种因素,存在较大的不确定性,请投资者注意投资风险。

为了实现上述目标,公司将着重做好以下工作:

(1) 加强产品研发工作,加快推进新产品储备及已报批产品的上市工作,真正做到“开发一代、生产一代、储备一代”。

(2) 继续加强营销队伍建设,促进公司产品销售。在未来的一年里,公司将继续深化在产品分线营销方面的改革和加强营销队伍建设。充分利用恩华和信医药营销公司的平台,加强与先进企业合作,引进、消化、吸收,在更高的平台上整合销售资源。持续优化营销组织机构,完善各产品线体系建设、营销职能部门建设和营销网络建设,完善营销人员的激励体系建设,促使公司的营销资源向一线销售人员倾斜,力争做到区域市场的无缝隙覆盖。

(3) 努力做好招标工作,做好对近年新上市产品的市场开发。积极组织公司产品参与招标,加大对公司新上市产品的学术推广力度,努力使公司新上市产品尽快形成规模销售。

(4) 确保经营业绩稳中求快,促进产品研发、生产、营销协同发展。

(5) 继续推进国际化战略,加快实现认证产品的国际贸易,增加原料药的国际贸易收入。

(6) 持续推进公司治理建设,进一步规范和完善企业内部控制,提高公司经营管理水平和风险防范能力。熟练运用现代管理工具,逐步按照现代企业管理制度要求,建立健全各项制度、流程与体系,推进并加强信息化管理。

(7) 加强组织建设,逐步完善经营管理机构,逐步授权,责任明确,从而提高管理效率。打造专业、高效、执行力强的经营管理团队;坚持诚信、务实、尊重、以人为本,逐步形成以业绩为导向的文化氛围。

(8) 继续深化SOP管理,强化产品质量控制,树立恩华品牌形象,提升品牌价值;继续实施全面预算管理并不断加以完善;继续加强成本控制管理,做好开源节流工作。

(9) 做好原料药生产厂区的搬迁工作,合理安排原料药的生产任务,确保在实施搬迁停产前,生产出足够公司用于制剂生产和对外销售的原料药,实现公司在搬迁期间生产经营的平稳过渡。

(10) 加快人才引进,加强组织建设,健全现代企业管理体系。

## 5、公司战略实施和经营目标达成所面临的风险分析及应对措施

(1) 药品降价风险。国家发改委针对医保目录品种的价格调整，以及行业性降价政策的陆续推出，会给公司的增长带来不确定性。

(2) 产品招标风险。2014年部分省份将陆续开展药品招标工作，各地招标方案 and 实际执行依然存在着很大的不确定性，各地招标过程中“唯低价是取”、“重价不重质”的情况难以得到改善，这会造成投标企业间竞相压价，公司在争取到更多市场份额的同时，亦会造成部分品种毛利率的下降。

(3) 市场竞争格局发生变化的风险。国家基本药物目录调整将带来市场竞争格局的变化，导致市场竞争变化的不确定性，也会给公司的增长带来不确定性。

(4) 药品研发风险。公司基于未来发展所需，每年都必须投入大量资金用于药品的研发。一种新药从实验研究、临床试验、获得新药证书到正式生产需要经过多个环节的审批，前期的资金、技术投入较大，周期较长，行业进入门槛高。随着国家监管法规、注册法规的日益严格，新药研发存在不确定性以及研发周期可能延长的风险。

(5) 环保风险。本公司产品在生产过程中会产生废水、粉尘等污染性排放物，如果处理不当会污染环境，给人们的生活带来不良后果。国家环保政策的变化及新项目的实施将在一定程度上加大公司的环保风险。

(6) 人才缺乏的风险。随着公司规模扩张和业务的拓展，公司在战略执行和推进中，可能存在管理人才和专业人才储备与公司发展需求不能很好匹配的风险。

针对上述可能存在的风险，公司将积极关注，并及时根据具体情况进行适当调整，积极应对，力争2014年经营目标及计划如期顺利达成。

## 八、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

- 1、与上期相比本期无新增合并单位；
- 2、与上期相比本期无减少合并单位。

## 九、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司根据《公司章程》及《公司未来三年（2012-2014年）股东回报规划》的有关规定，积极做好利润分配及实施工作。公司董事会在详细咨询、听取了独立董事及公司股东意见的基础上，结合公司2012年度盈利情况和2013年度投资、经营计划制定了公司2012年度利润分配预案，在经过公司董事会审议形成决议后提交公司2012年度股东大会审议通过。公司董事会根据2012年度股东大会决议，于2013年6月5日对公司在册股东进行了权益分派，即“以2012年12月31日总股本234,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.80元（含税）并送红股2.5股（含税），共计送红股58,500,000股，合计分配利润77,220,000.00元；以2012年12月31日总股本234,000,000股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增1.5股，共转增35,100,000股。”

公司实施的2012年度利润分配方案符合《公司章程》、《公司未来三年（2012-2014年）股东回报规划》的规定及股东大会决议的要求，分红比例明确清晰，严格履行了相关的决策程序和决策机制，独立董事在整个决策过程中发挥了应有的作用，充分维护了中小股东的合法权益。

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：	报告期内，公司的现金分红政策未进行调整或变更。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2011年4月25日，公司2010年年度股东大会审议通过了《公司2010年度利润分配预案》，2010年度利润分配预案为：以2010年12月31日总股本234,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），本次实际分配现金股利共计11,700,000.00元。不送红股，亦不进行资本公积转增股本。本次利润分配方案实施后留存未分配利润144,920,635.58元，结转以后年度进行分配。该次利润分配方案于2011年5月8日实施。详见2011年5月10日公司刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的《2010年度权益分派实施公告》。

2、2012年5月15日，公司2011年年度股东大会审议通过了《公司2011年度利润分配预案》，2011年度利润分配预案为：以2011年12月31日总股本234,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），本次实际分配现金股利共计11,700,000.00元。不送红股，亦不进行资本公积转增股本。本次利润分配方案实施后留存未分配利润228,467,154.58元，结转以后年度进行分配。该次利润分配方案于2012年6月8日实施。详见2012年6月2日公司刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的《2011年度权益分派实施公告》。

3、2013年5月22日，公司2012年年度股东大会审议通过了《公司2012年度利润分配及公积金转增股本预案》为：以2012年12月31日总股本234,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.80元（含税）并送红股2.5股（含税），共计送红股58,500,000股，合计分配利润77,220,000.00元，剩余未分配利润277,112,983.75元结转以后年度进行分配；以2012年12月31日总股本234,000,000股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增1.5股，共转增35,100,000股。该次利润分配及资本公积金转增股本方案于2013年6月5日实施。详见2013年5月29日公司刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的《2012年年度权益分派实施公告》。

公司近三年现金分红情况表

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股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013年	18,018,000.00	176,253,603.32	10.22%
2012年	18,720,000.00	139,697,895.53	13.4%
2011年	11,700,000.00	105,647,054.50	11.07%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	2
每 10 股派息数（元）（含税）	0.55
分配预案的股本基数（股）	327,600,000
现金分红总额（元）（含税）	16,380,000.00
可分配利润（元）	446,650,906.31
现金分红占利润分配总额的比例（%）	21.57%

## 现金分红政策:

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%

## 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

经立信会计师事务所审计,截止 2013 年 12 月 31 日,公司实现营业收入 2,236,077,014.58 元,营业利润 203,165,437.75 元,归属于母公司所有者的净利润 176,253,603.32 元,提取 10%的法定盈余公积 17,920,088.24 元后(以母公司净利润 179,200,882.37 元为基数提取),本期可供分配的利润为 158,333,515.08 元,加上期初未分配利润 354,332,983.75 元,减去已分配的 2012 年度分红金额 77,220,000.00 元,公司累计可供股东分配的利润为 435,446,498.83 元。根据《公司法》和公司《章程》以及国家有关规定,在综合考虑公司长远发展和投资者利益的基础上,并结合公司经营的实际状况,拟定公司 2013 年度利润分配预案,具体内容如下:

以 2013 年 12 月 31 日总股本 327,600,000.00 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.55 元(含税)并送红股 2.0 股(含税),共计送红股 65,520,000 股,合计分配利润 83,538,000.00 元,剩余未分配利润 351,908,499.83 元结转以后年度进行分配。若上述预案经公司股东大会审议批准,公司的总股本将增加到 393,120,000 股。

## 十一、社会责任情况

作为一家上市公司,公司一直注重企业社会价值的实现,以“重视质量、尊重生命”作为恩华药业奉行的行动指南,以“为股东提供回报、为员工提供平台、为客户创造价值、为社会创造繁荣”为己任,在追求经济效益、保护股东利益的同时,切实诚信对待和保护其他利益相关者,尤其是员工、客户的合法权益,推进企业在环境友好、资源节约、循环经济等方面建设,参与、捐助社会公益及其慈善事业,以自身发展影响和带动地方经济的振兴,促进公司与社会、社区、自然的协调、和谐发展。

### 1、股东和债权人权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构,形成了完整的内控制度,建立了与投资者的互动平台,在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开,并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。报告期内,公司召开了二次股东大会,包括一次定期会议和一次临时会议,会议的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等的规定。

公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求,及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露,确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息,保障全体股东的合法权益。同时,公司通过网上路演、投资者电话、传真、电子邮箱和建立投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流,提高了公司的透明度和诚信度。

公司重视对投资者的合理投资回报,在不影响公司正常经营和持续发展的前提下,公司采取积极的利润分配政策。公司 2010-2012 年度的累计现金分红金额为 4,212.00 万元,占 2010-2012 年年均净利润的比例为 39.27%。

### 2、职工权益保护

公司始终坚持“以人为本”,坚持“德才兼备、岗位成才、用人所长”的用人理念,视一切热忱投入,出色完成本职工作的员工为公司最宝贵的资源,不断改善员工的工作环境、工作条件,为员工创造、提供广阔的发展平台和施展个人才华的机会。公司充分尊重每一位员工的个性,尊重员工的个人意愿,尊重员工的选择权利。公司努力为员工提供良好的劳动环境,营造和谐的工作气氛,倡导简单而真诚的人际关系。公司实行全员劳动合同制,制定了系统的人力资源管理制度,对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障、绩效考核、内部调动、职务升迁等等进行了详细规定,并建立了较为完善的绩效考核体系。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规,尊重和员工个人权益,切实关注员工健康、安全和满意度。

公司重视人才培养,通过为员工提供职业生涯规划,鼓励在职硕士教育、加强内部职业素质提升培训等员工发展与深造计划,提升员工素质,实现员工与企业的共同成长。

### 3、供应商、客户和消费者权益保护

公司秉承“市场第一、客户至上”的经营理念,把客户满意度作为衡量企业各项工作的准绳,重视与供应商、客户和消费者的互惠共赢关系,恪守诚信,全体员工时刻想着为客户提供超值服务,努力建立个性化的服务网络,为不同的患者人群或



个体提供安全有效的药品服务,根据个体的生理差异,提供最优化的药品系列配置,使其达到最优的治疗效果。公司与供应商和客户合同履行良好,各方的权益都得到了应有的保护。公司连续多年被工商行政管理部门评为“守合同重信用企业”称号。

#### 4、药品质量控制管理

公司高度重视质量管理工作,不断提高公司质量管理水平。公司优质的产品始于优质的原辅材料,以及贯穿供应商评估选择、原材料采购管理及整个生产过程的质量管理与控制体系。公司已经形成了一整套较完善的质量保证体系,并在生产过程中严格按照要求进行管控,从根本上保证药品的质量,保证药品的安全性。

公司采用医药工业界国际通用的GMP管理体系,制定了完备的工艺标准、产品标准和操作规程以及安全管理体系。制定了《药品质量风险管理规程》、《质量保证体系管理规程》、《供应商质量审计管理规程》、《物料入库验收、储存、使用管理规程》、各种物料质量标准、各产品工艺规程及操作法等一系列文件,并严格执行;每批产品都建立了完整的批生产记录、批检验记录和销售记录,做到可追溯性。制定了《不合格品管理规程》、《变更控制管理规程》、《偏差管理规程》并严格执行;制定了产品留样观察和质量稳定性考察制度,产品日常留样观察由专人负责,并定期考察产品的质量稳定性,以便及时了解市场产品稳定情况。QA坚持每天细致严格的巡查、把关,将质量问题解决在生产过程中;不合格的原辅料决不投产,不合格中间品决不流入下道工序。目前已形成了由质量检验管理、生产质量控制管理、产品稳定性及用户反馈信息管理、GMP培训等组成的一整套完善的质量管理体系。通过执行严格的质量标准,实施严格的质量控制措施,保证了产品的安全性能,企业也因此被中国医药质量管理协会评为“20年20星”医药质量管理明星企业。

#### 5、环境保护

公司将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容,注重履行企业环境保护的职责。公司践行环境友好及能源节约型发展,公司积极采取有效措施实现环境保护与可持续发展。(1)公司在生产和管理中始终积极贯彻“保护环境、协调发展、遵纪守法、循环经济、污染防治、持续改进、人类健康、绿色家园”的环境方针,积极推进污染源头控制,通过工艺改进和循环利用,降低原材料的使用量,每年对环保设施进行必要的投入,保证了环保治理设施运行正常,污水处理稳定达标排放。(2)公司不断完善环保安全体系,每年制订环境保护及污染治理的管理目标,层层分解指标,逐级落实到人,并对各级三废排放总量纳入各级人员经济责任制考核,定期进行检查和考评,从内部管理上控制和减少企业发展对环境的影响。(3)加大研发投入,加速产品升级。公司通过持续不断的产品创新和技术革新,通过细化生产工艺,加大工艺改进,大大降低了能耗和污染。

#### 6、积极参与社会公益事业

企业发展源于社会,回报社会是企业应尽的责任。恩华药业注重企业的社会价值体现,多年来,公司认真履行社会责任,依法纳税、关爱社会弱势群体,关注社会慈善事业,为共建和谐社会积极承担社会责任。公司在力所能及的范围内,对地方教育、文化、科学、卫生、扶贫济困等方面给予了必要的支持,与地方医院联合开展义诊活动、社区服务活动,促进了当地的经济建设和社会发展。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年08月21日	公司11楼会议室	实地调研	机构	长城证券有限责任公司医药行业研究员刘宁	主要就2012年年报及于2013年度已披露公告中的相关事项进行沟通,并提供2012年年度报告。

2013年08月21日	公司11楼会议室	实地调研	机构	中航证券有限公司研究员沈文文	主要就2012年年报及于2013年度已披露公告中的相关事项进行沟通,并提供2012年年度报告。
2013年08月21日	公司11楼会议室	实地调研	机构	上海盛宇股权投资基金管理有限公司高级投资经理胡凌辉	主要就2012年年报及于2013年度已披露公告中的相关事项进行沟通,并提供2012年年度报告。
2013年08月21日	公司11楼会议室	实地调研	机构	华泰柏瑞基金管理有限公司高级研究员兼基金经理助理吴建江	主要就2012年年报及于2013年度已披露公告中的相关事项进行沟通,并提供2012年年度报告。
2013年08月21日	公司11楼会议室	实地调研	机构	东兴证券股份有限公司研究员张文录	主要就2012年年报及于2013年度已披露公告中的相关事项进行沟通,并提供2012年年度报告。
2013年08月21日	公司11楼会议室	实地调研	机构	东兴证券股份有限公司研究员研究销售总监陈恒	主要就2012年年报及于2013年度已披露公告中的相关事项进行沟通,并提供2012年年度报告。
2013年08月21日	公司11楼会议室	实地调研	机构	东方证券资产管理有限公司高级研究员王惠	主要就2012年年报及于2013年度已披露公告中的相关事项进行沟通,并提供2012年年度报告。
2013年08月29日	公司11楼会议室	实地调研	机构	德邦证券有限责任公司研究员杨莹	主要就2012年年报及于2013年度已披露公告中的相关事项进行沟通,未提供资料。
2013年08月29日	公司11楼会议室	实地调研	机构	天风证券股份有限公司研究员何志俊	主要就2012年年报及于2013年度已披露公告中的相关事项进行沟通,未提供资料。
2013年08月29日	公司11楼会议室	实地调研	机构	国联证券股份有限公司投资经理汪洋	主要就2012年年报及于2013年度已披露公告中的相关事项进行沟通,未提供资料。
2013年08月29日	公司11楼会议室	实地调研	机构	上海六禾投资有限公司分析师陈信余	主要就2012年年报及于2013年度已披露公告中的相关事项进行沟通,未提供资料。
2013年08月29日	公司11楼会议室	实地调研	机构	北京亚宝投资管理有限公司投资研究部经理郭双元	主要就2012年年报及于2013年度已披露公告中的相关事项进行沟通,未提供资料。
2013年08月29日	公司11楼会议室	实地调研	机构	北京亚宝投资管理有限公司首席分析师孙毅	主要就2012年年报及于2013年度已披露公告中的相关事项进行沟通,未提供资料。
2013年08月29日	公司11楼会议室	实地调研	机构	上海鼎锋资产管理有限公司高级分析师曾金晶	主要就2012年年报及于2013年度已披露公告中的相关事项进行沟通,未提供资料。
2013年08月29日	公司11楼会议室	实地调研	机构	民生加银基金管理有限公司研究员蒯学章	主要就2012年年报及于2013年度已披露公告中的相关事项进行沟通,未提供资料。
2013年08月29日	公司11楼会议室	实地调研	机构	天弘基金管理有限公司研究员刘盟盟	主要就2012年年报及于2013年度已披露公告中的相关事项进行沟通,未提供资料。
2013年08月29日	公司11楼会议室	实地调研	机构	天弘基金管理有限公司投资部副总经理钱文成	主要就2012年年报及于2013年度已披露公告中的相关事项进行沟通,未提供资料。
2013年08月29日	公司11楼会议室	实地调研	机构	嘉实基金管理有限公司研究员季文华	主要就2012年年报及于2013年度已披露公告中的相关事项进行沟通,未提供资料。
2013年08月29日	公司11楼会议室	实地调研	机构	嘉实基金管理有限公司投资经理朱龙洋	主要就2012年年报及于2013年度已披露公告中的相关事项进行沟通,未提供资料。
2013年08月	公司11楼	实地调研	机构	鼎诺投资研究员葛云霄	主要就2012年年报及于2013年度已披露公告中

29 日	会议室				的相关事项进行沟通，未提供资料。
2013 年 08 月 29 日	公司 11 楼会议室	实地调研	机构	华创证券有限责任公司高级分析师康琦	主要就 2012 年年报及于 2013 年度已披露公告中的相关事项进行沟通，未提供资料。
2013 年 08 月 29 日	公司 11 楼会议室	实地调研	机构	华创证券有限责任公司分析师于洋	主要就 2012 年年报及于 2013 年度已披露公告中的相关事项进行沟通，未提供资料。
2013 年 08 月 29 日	公司 11 楼会议室	实地调研	机构	中信建投证券股份有限公司资产管理经理郎爽	主要就 2012 年年报及于 2013 年度已披露公告中的相关事项进行沟通，未提供资料。
2013 年 08 月 29 日	公司 11 楼会议室	实地调研	机构	中邮创业基金管理有限公司研究部副总经理陈梁	主要就 2012 年年报及于 2013 年度已披露公告中的相关事项进行沟通，未提供资料。
2013 年 08 月 29 日	公司 11 楼会议室	实地调研	机构	太平资产管理有限公司权益投资部姜红兵	主要就 2012 年年报及于 2013 年度已披露公告中的相关事项进行沟通，未提供资料。
2013 年 08 月 29 日	公司 11 楼会议室	实地调研	机构	北京莱盛资产管理有限公司基金经理张博	主要就 2012 年年报及于 2013 年度已披露公告中的相关事项进行沟通，未提供资料。
2013 年 08 月 29 日	公司 11 楼会议室	实地调研	机构	中国人寿资产管理有限公司股票投资部赵文龙	主要就 2012 年年报及于 2013 年度已披露公告中的相关事项进行沟通，未提供资料。
2013 年 08 月 29 日	公司 11 楼会议室	实地调研	机构	建信基金管理有限公司邱璟旻	主要就 2012 年年报及于 2013 年度已披露公告中的相关事项进行沟通，未提供资料。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、重大合同及其履行情况

#### 1、担保情况

单位：万元

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（协议签署日）	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（是或否）
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（协议签署日）	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（是或否）
恩华和润	2013年04月23日	10,000	2013年08月07日	1,000	连带责任保证	6个月	否	否
恩华和润	2013年04月23日	10,000	2013年04月24日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
恩华和润	2013年04月23日	10,000	2013年04月24日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
恩华和润	2013年04月23日	10,000	2013年04月24日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
恩华和润	2013年04月23日	10,000	2013年05月27日	600	连带责任保证	1年	否	否
恩华和润	2013年04月23日	10,000	2013年05月27日	550	连带责任保证	1年	否	否
恩华和润	2013年04月23日	10,000	2013年05月27日	800	连带责任保证	1年	否	否
恩华和润	2013年04月23日	10,000	2013年09月30日	1,000	连带责任保证	10个月	否	否
恩华和润	2013年04月23日	10,000	2013年09月30日	1,000	连带责任保证	10个月	否	否
恩华连锁	2013年04月23日	3,000	2013年07月03日	500	连带责任保证	1年	否	否

恩华连锁	2013 年 04 月 23 日	3,000	2013 年 11 月 04 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	否
远恒药业	2013 年 04 月 23 日	1,000	2013 年 04 月 23 日	0	连带责任保证	--	否	否
恩华贸易	2013 年 04 月 23 日	1,500	2013 年 08 月 19 日	200	连带责任保证	1 年	否	否
恩华贸易	2013 年 04 月 23 日	1,500	2013 年 09 月 12 日	500	连带责任保证	1 年	否	否
恩华和信	2013 年 04 月 23 日	2,000	2013 年 04 月 23 日	0	连带责任保证	-	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			17,500		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			10,150
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			17,500		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			10,150
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			17,500		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)			10,150
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			17,500		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)			10,150
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				12.11%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
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金额 (D)				10,150				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				10,150				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				报告期内, 公司的对外担保均为对控股子公司提供的担保, 目前上述子公司的经营情况正常, 预计产生违约的可能性很小。				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				报告期内, 公司不存在违反规定程序对外提供担保的情况。				

采用复合方式担保的具体情况说明

#### 四、承诺事项履行情况

##### 1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	-	-	-	-	-
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	徐州恩华投资有限公司、	不占用公司资金承	2008 年 07 月 23	长期有效	报告期内严

时所作承诺	孙彭生、祁超、付卿、陈增良、杨自亮	诺	日		格履行
	徐州恩华投资有限公司、孙彭生、祁超、付卿、陈增良、杨自亮	确保公司独立运作的承诺	2008年07月23日	长期有效	报告期内严格履行
	徐州恩华投资有限公司、孙彭生、祁超、付卿、陈增良、杨自亮	避免同业竞争承诺	2008年07月23日	长期有效	报告期内严格履行
	徐州恩华投资有限公司、孙彭生、祁超、付卿、陈增良、杨自亮	避免关联方利用关联交易损害其他股东的利益承诺	2008年07月23日	长期有效	报告期内严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	公司董事、监事、高级管理人员	任职期间股份买卖承诺	2008年07月23日	在任职期间及申报离任六个月后的十二个月内	报告期内严格履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用。				

## 五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	肖菲、张宇

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 六、其他重大事项的说明

无

## 七、公司子公司重要事项

无

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、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	38,069,287	16.27%	0	9,517,322	5,710,393	1,000	15,228,715	53,298,002	16.27%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	38,069,287	16.27%	0	9,517,322	5,710,393	1,000	15,228,715	53,298,002	16.27%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	38,069,287	16.27%	0	9,517,322	5,710,393	1,000	15,228,715	53,298,002	16.27%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	195,930,713	83.73%	0	48,982,678	29,389,607	-1,000	78,371,285	274,301,998	83.73%
1、人民币普通股	195,930,713	83.73%	0	48,982,678	29,389,607	-1,000	78,371,285	274,301,998	83.73%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	234,000,000	100%	0	58,500,000	35,100,000	0	93,600,000	327,600,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司实施了《公司2012年度利润分配及公积金转增股本预案》即：以2012年12月31日的公司总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.8元（含税），送红股2.5股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增1.5股所致。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

《公司2012年度利润分配及公积金转增股本预案》业经公司于2013年5月22日召开的2012年年度股东大会审议通过，合法有

效。

股份变动的过户情况

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

2013年5月22日召开的2012年年度股东大会审议通过了《公司2012年度利润分配及公积金转增股本预案》即：以2012年12月31日总股本234,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.80元(含税)并送红股2.5股(含税)，共计送红股58,500,000股，合计分配利润77,220,000.00元，剩余未分配利润277,112,983.75元结转以后年度进行分配。以2012年12月31日总股本234,000,000股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增1.5股，共转增35,100,000股。

2013年6月5日(除权除息日)，公司2012年度权益分派实施完毕，总股本由234,000,000股增至327,600,000股。

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如下表：

项目	2012年度		2013年度
	变动前	变动后	
基本每股收益(元)	0.597	0.4264	0.538
稀释每股收益(元)	0.597	0.4264	0.538
归属于公司普通股股东的每股净资产(元)	2.91	2.08	2.56

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

## 二、证券发行与上市情况

## 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

报告期末股东总数	6,809	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	7,555						
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
徐州恩华投资有限公司	境内非国有法人	41.23%	135,071,555	38591873	0				
李威	境内自然人	4.95%	16,219,000	424000	0				
孙彭生	境内自然人	4.9%	16,060,476	4588708	12,045,357	4,015,119			
祁超	境内自然人	4.58%	15,009,617	4288462	11,257,212	3,752,405	质押		5,400,000
杨自亮	境内自然人	4.07%	13,330,861	3808817	9,998,146	3,332,715			
陈增良	境内自然人	4.07%	13,330,859	3808817	9,998,144	3,332,715			



付卿	境内自然人	4.07%	13,330,858	3808816	9,998,143	3,332,715		
中国工商银行一景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	其他	2.16%	7,090,326	3325661	0			
马武生	境内自然人	1.46%	4,775,656	1364473	0			
中国工商银行一汇添富医药保健股票型证券投资基金	其他	1.04%	3,391,701	2091701	0			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	孙彭生、祁超、付卿、陈增良及杨自亮合计持有徐州恩华投资有限公司 68.91%的股权和本公司 21.69%的股权，直接和间接控制本公司 62.92%的股份，是本公司的实际控制人。由于孙彭生、祁超、付卿、陈增良及杨自亮五人在经营管理方面保持高度一致，并签署了《合作协议》，以契约的形式成为一致行动人。除此之外，公司第一大股东与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。							
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					
徐州恩华投资有限公司	135,071,555	人民币普通股	135,071,555					
李威	16,219,000	人民币普通股	16,219,000					
中国工商银行一景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	7,090,326	人民币普通股	7,090,326					
马武生	4,775,656	人民币普通股	4,775,656					
孙彭生	4,015,119	人民币普通股	4,015,119					
祁超	3,752,405	人民币普通股	3,752,405					
中国工商银行一汇添富医药保健股票型证券投资基金	3,391,701	人民币普通股	3,391,701					
杨自亮	3,332,715	人民币普通股	3,332,715					
陈增良	3,332,715	人民币普通股	3,332,715					
付卿	3,332,715	人民币普通股	3,332,715					
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	孙彭生、祁超、付卿、陈增良及杨自亮合计持有徐州恩华投资有限公司 68.91%的股权和本公司 21.69%的股权，直接和间接控制本公司 62.92%的股份，是本公司的实际控制人。由于孙彭生、祁超、付卿、陈增良及杨自亮五人在经营管理方面保持高度一致，并签署了《合作协议》，以契约的形式成为一致行动人。除此之外，公司第一大股东与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。							

前十大股东参与融资融券业务股东情况说明 (如有)(参见注 4)	无
------------------------------------	---

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
徐州恩华投资有限公司	李本刚	2005 年 05 月 09 日	77324539-2	45,754,100.00	实业项目投资；投资顾问；企业管理咨询。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	报告期内，徐州恩华投资有限公司拥有资产 390,882,574.56 元，负债 18,909,438.99 元，所有者权益合计 371,973,135.57 元；主营业务收入 0.00 元，营业利润 73,508,143.16 元，净利润 72,316,866.84 元。经营活动产生的现金流量净额-959,817.36 元。该公司目前主要是进行股权投资，未来短期内还是以股权投资为主。				
控股股东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

## 3、公司实际控制人情况

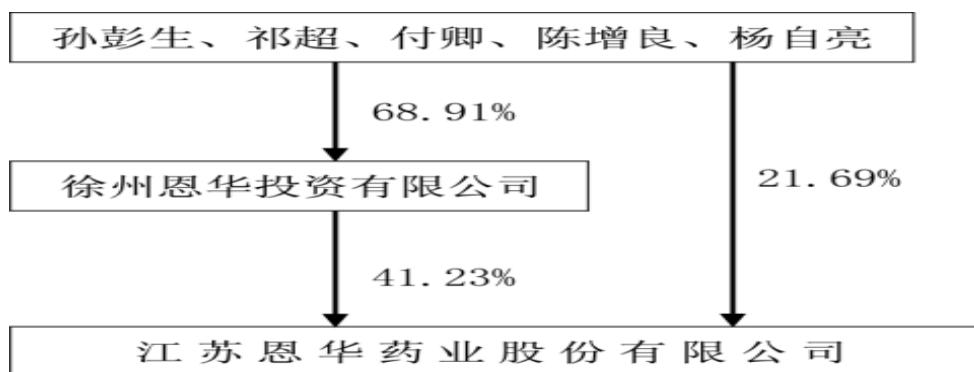
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
孙彭生	中国	否
祁超	中国	否
付卿	中国	否
陈增良	中国	否
杨自亮	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	孙彭生先生：最近 5 年在公司担任董事长（公司法定代表人）；祁超先生：最近 5 年在公司担任总经理、副董事长；付卿先生：最近 5 年在公司担任董事、副总经理；陈增良先生：最近 5 年在公司担任董事、副总经理；杨自亮先生：最近 5 年在公司担任董事、副总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

## 第七节 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)	期末持股数(股)
孙彭生	董事长	现任	男	56	2013年05月22日	2016年05月21日	11,471,768	4,588,708	0	16,060,476
祁超	副董事长	现任	男	58	2013年05月22日	2016年05月21日	10,721,155	4,288,462	0	15,009,617
付卿	董事;副总经理	现任	男	53	2013年05月22日	2016年05月21日	9,522,042	3,808,816	0	13,330,858
陈增良	董事;副总经理	现任	男	51	2013年05月22日	2016年05月21日	9,522,042	3,808,817	0	13,330,859
杨自亮	董事;副总经理	现任	男	50	2013年05月22日	2016年05月21日	9,522,044	3,808,817	0	13,330,861
章小龙	董事	现任	男	50	2013年05月22日	2016年05月21日	0	0	0	0
曹海伦	独立董事	现任	男	65	2013年05月22日	2016年05月21日	0	0	0	0
王广基	独立董事	现任	男	61	2013年05月22日	2016年05月21日	0	0	0	0
李玉兰	独立董事	现任	女	63	2013年05月22日	2016年05月21日	0	0	0	0
印晓星	独立董事	离任	男	48	2010年05月18日	2013年05月18日	0	0	0	0
周海涛	独立董事	离任	男	56	2010年05月18日	2013年05月18日	0	0	0	0
孔徐生	独立董事	离任	男	53	2010年05月18日	2013年05月18日	0	1,000	0	1,000
王丰收	监事	现任	男	53	2013年05月22日	2016年05月21日	0	0	0	0
王迎庆	监事	离任	男	55	2010年05月18日	2013年05月18日	0	0	0	0
贾兴雷	监事	现任	男	45	2013年05月22日	2016年05月21日	0	0	0	0

钱晓琛	监事	现任	男	51	2013年05月16日	2016年05月21日	0	0	0	0
孙家权	总经理	现任	男	38	2013年05月31日	2016年05月21日	0	0	0	0
高爱好	财务总监	现任	男	52	2013年05月31日	2016年05月21日	0	0	0	0
段保州	董事会秘书	现任	男	48	2013年05月31日	2016年05月21日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	50,759,051	20,304,620	0	71,063,671

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、董事主要工作经历

孙彭生先生：男，1958年8月出生，中共党员，中国国籍，无境外居留权，中欧国际工商学院EMBA。2007年4月份至今一直担任本公司董事会董事长，兼任江苏恩华赛德药业有限责任公司董事长，徐州恩华统一医药连锁销售有限公司董事长。目前为中国麻醉药品协会副会长、江苏省医药行业协会副会长。

祁超先生：男，1956年2月出生，中共党员，中国国籍，无境外居留权，大学学历，高级工程师。2007年4月份至2010年5月份期间担任公司总经理，2010年5月份起至今担任本公司副董事长，兼任陕西恩华脑生物医药有限责任公司董事长，江苏恩华和润医药有限公司执行董事，江苏恩华赛德药业有限责任公司、徐州恩华统一医药连锁销售有限公司及江苏远恒药业有限公司董事。

付卿先生：男，1961年7月出生，中共党员，中国国籍，无境外居留权，工商管理硕士（MBA）。2007年4月份至今一直担任本公司董事、副总经理，兼任江苏恩华赛德药业有限责任公司监事，徐州恩华医药化工贸易有限公司执行董事，武汉工程大学董事。

陈增良先生：男，1963年1月出生，中共党员，中国国籍，无境外居留权，大学学历，经济管理专业。2007年4月份至今一直担任本公司董事、副总经理，兼任江苏恩华赛德药业有限责任公司、徐州恩华统一医药连锁销售有限公司、江苏远恒药业有限公司董事。

杨自亮先生：男，1964年3月生，中共党员，中国国籍，无境外居留权，南京大学EMBA。2007年4月份至今一直担任本公司董事、副总经理，兼任江苏远恒药业有限公司董事，江苏恩华赛德药业有限责任公司监事，江苏恩华和信医药营销有限公司执行董事。

章小龙先生：男，1964年4月出生，中国国籍，无境外居留权，美国亚利桑那州立大学凯瑞商学院工商管理硕士。2007年4月份至今一直担任本公司董事，兼任上海彤源投资发展有限公司财务总监。

曹海伦先生：男，1949年5月生，中共党员，中国国籍，无境外居留权，大学学历，工学学士。2010年5月至今担任本公司独立董事。

王广基先生：男，1953年4月生，中国国籍，无境外居留权，博士，博士生导师，现任中国药科大学教授、中国工程院院士，2007年4月至2010年4月期间曾担任本公司独立董事。2013年5月22日至今担任本公司独立董事。

李玉兰女士：女，1951年5月生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，高级会计师。曾任徐州市财政局副局长、徐州市财政局调研员等职。2013年5月22日至今担任本公司独立董事。

### 2、监事主要工作经历

王丰收先生：男，1961年11月出生，中共党员，中国国籍，无境外居留权，经济管理专业本科学历。2007年4月份至今一直担任本公司生产总监、监事会主席。

贾兴雷先生：男，1969年7月出生，中共党员，中国国籍，无境外居留权，毕业于江苏省常州化工学校。2007年4月份至今担任公司监事。

钱晓琛先生：男，1963年11月出生，中共党员，中国国籍，无境外居留权，大专学历，高级物流师。曾任恩华药业销售中心行政部经理、江苏恩华和信医药销售有限公司监事，2013年5月22日起至今担任公司监事。

### 3、高级管理人员主要工作经历

总经理 孙家权先生：男，1976年9月出生，中国国籍，无境外居留权，籍贯江苏省宿迁市。2010年5月至今担任本公司总经理，兼任江苏恩华和信医药营销有限公司总经理。

副总经理 付卿先生，详见本节“董事主要工作经历”。

副总经理 陈增良先生，详见本节“董事主要工作经历”。

副总经理 杨自亮先生，详见本节“董事主要工作经历”。

财务总监 高爱好先生：男，中共党员，1962年9月出生，中国国籍，无境外居留权，高级会计师、注册会计师、注册资产评估师。2007年4月至今担任本公司财务总监。

董事会秘书 段保州先生：男，1966年6月出生，中国国籍，无境外居留权。注册会计师、注册资产评估师。2008年9月至今担任本公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用  不适用

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
孙彭生	江苏恩华赛德药业有限责任公司	董事长	2001年06月20日		否
孙彭生	徐州恩华统一医药连锁销售有限公司	董事长	2000年07月31日		否
孙彭生	江苏远恒药业有限公司	董事	2002年08月01日		否
祁超	陕西恩华脑生物医药有限责任公司	董事长	2005年04月15日		否
祁超	江苏恩华和润医药有限公司	执行董事	2008年08月28日		否
祁超	江苏恩华赛德药业有限责任公司	董事	2001年06月20日		否
祁超	徐州恩华统一医药连锁销售有限公司	董事	2000年07月31日		否
祁超	江苏远恒药业有限公司	董事	2002年08月01日		否
付卿	江苏恩华赛德药业有限责任公司	监事	2001年06月20日		否
付卿	徐州恩华医药化工贸易有限公司	执行董事	2010年02月11日		否
陈增良	江苏恩华赛德药业有限责任公司	董事	2001年06月20日		否
陈增良	徐州恩华统一医药连锁销售有限公司	董事	2000年07月31日		否
陈增良	江苏远恒药业有限公司	董事	2002年08月01日		否
杨自亮	江苏恩华赛德药业有限责任公司	监事	2001年06月20日		否
杨自亮	江苏远恒药业有限公司	董事	2002年08月01日		否
杨自亮	江苏恩华和信医药营销有限公司	执行董事	2012年12月18日		否
章小龙	上海彤源投资发展有限公司	财务总监	2006年12月09日		是
曹海伦	福建省消费者权益保护委员会	副会长	1997年08月01日		否
王广基	中国药科大学	教授	1997年12月01日		是

王广基	中国工程院	院士	2013 年 12 月 19 日		否
李玉兰	-	-			否
王丰收	-	-			否
贾兴雷	-	-			否
钱晓琛	江苏恩华和信医药营销有限公司	监事	2012 年 12 月 18 日		否
孙家权	江苏恩华和信医药营销有限公司	总经理	2012 年 12 月 18 日		否
高爱好	徐州海伦哲专用车辆股份有限公司	独立董事	2009 年 04 月 14 日	2015 年 04 月 10 日	是
段保州	-	-			否
在其他单位任职情况的说明	江苏恩华赛德药业有限责任公司，徐州恩华统一医药连锁销售有限公司，江苏远恒药业有限公司，陕西恩华脑生物医药有限责任公司，徐州恩华医药化工贸易有限公司，江苏恩华和润医药有限公司均系本公司控股子公司；江苏恩华和信医药营销有限公司系本公司全资子公司。				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司已经建立并持续完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和程序。董事和经理人员的绩效评价由董事会下设的薪酬与考核委员会负责组织，并建立经理人员的薪酬与公司业绩和个人绩效相联系的激励约束机制。公司董事、监事、高级管理人员的薪酬制度符合公司现状及相关法律法规及《公司章程》等规定。报告期内，董事、监事和高级管理人员按照其岗位职务，根据公司现行的薪酬分配制度和业绩考核规定获取薪酬。公司董事、监事和高级管理人员薪酬已按年度薪酬计划支付。

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	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
孙彭生	董事长	男	56	现任	25	0	25
祁超	副董事长	男	58	现任	22	0	22
付卿	董事;副总经理	男	53	现任	20	0	20
陈增良	董事;副总经理	男	51	现任	20	0	20
杨自亮	董事;副总经理	男	50	现任	20	0	20
章小龙	董事	男	50	现任	0	0	0
曹海伦	独立董事	男	65	现任	4.41	0	4.41
印晓星	独立董事	男	48	离任	1.5	0	1.5
周海涛	独立董事	男	56	离任	1.5	0	1.5
孔徐生	独立董事	男	53	离任	1.5	0	1.5
王广基	独立董事	男	61	现任	2.91	0	2.91
李玉兰	独立董事	男	63	现任	2.91	0	2.91
王丰收	监事	男	53	现任	25	0	25

王迎庆	监事	男	55	离任	2.53	0	2.53
贾兴雷	监事	男	45	现任	12.8	0	12.8
钱晓琛	监事	男	51	现任	6.5	0	6.5
孙家权	总经理	男	38	现任	36	0	36
高爱好	财务总监	男	52	现任	25	0	25
段保州	董事会秘书	男	48	现任	20	0	20
合计	--	--	--	--	249.56	0	249.56

公司董事、监事、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

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孙彭生	董事长	被选举	2013年05月22日	董事会换届选举
祁超	副董事长	被选举	2013年05月22日	董事会换届选举
付卿	董事;副总经理	被选举	2013年05月22日	董事会换届选举
陈增良	董事;副总经理	被选举	2013年05月22日	董事会换届选举
杨自亮	董事;副总经理	被选举	2013年05月22日	董事会换届选举
章小龙	董事	被选举	2013年05月22日	董事会换届选举
曹海伦	独立董事	被选举	2013年05月22日	董事会换届选举
王广基	独立董事	被选举	2013年05月22日	董事会换届选举
李玉兰	独立董事	被选举	2013年05月22日	董事会换届选举
印晓星	独立董事	任期满离任	2013年05月22日	董事会换届选举
周海涛	独立董事	任期满离任	2013年05月22日	董事会换届选举
孔徐生	独立董事	任期满离任	2013年05月22日	董事会换届选举
王丰收	监事	被选举	2013年05月22日	监事会换届选举
王迎庆	监事	任期满离任	2013年05月22日	监事会换届选举
贾兴雷	监事	被选举	2013年05月22日	监事会换届选举
钱晓琛	监事	被选举	2013年05月16日	监事会换届选举
孙家权	总经理	聘任	2013年05月31日	因董事会换届选举而重新聘任
高爱好	财务总监	聘任	2013年05月31日	因董事会换届选举而重新聘任
段保州	董事会秘书	聘任	2013年05月31日	因董事会换届选举而重新聘任

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。



## 六、公司员工情况

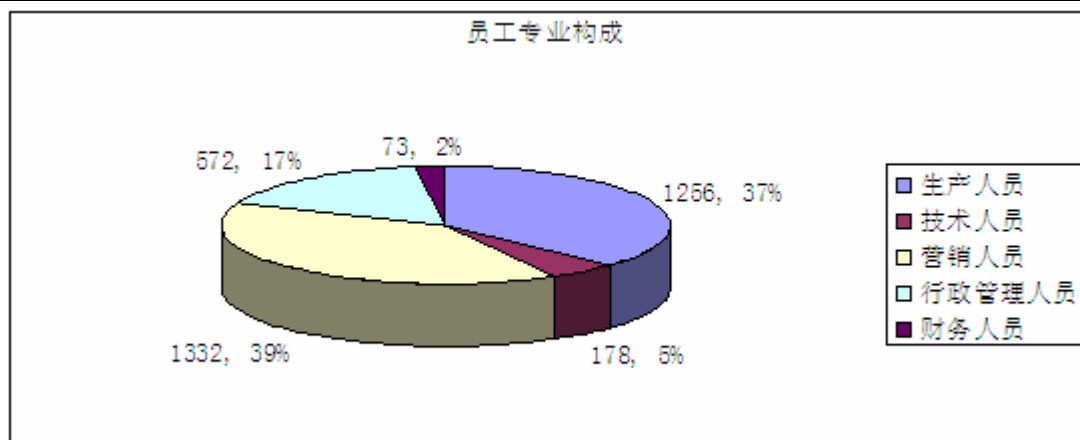
1、员工的薪酬政策：根据公司中长期发展规划以及关键经营目标导向，以岗位职责为基础、工作绩效为尺度体现效率优先兼顾公平、按劳分配的原则，逐步建立与市场经济相适应的企业内部分配激励机制来吸引人才和留住人才，结合国家相关法律法规，制定出公司内具有公平性、行业内具有竞争力的薪酬福利制度。公司高级管理人员薪酬管理遵循以经营业绩为主导与综合考评相结合的理念，推进公司高管人员收入分配的市场化、货币化、规范化。公司员工的薪酬管理遵循以适应公司发展需要为前提，以职位价值为核心，提倡公平、公开、公正的薪酬原则，建立与市场经济相接轨的人才激励机制。

2、员工培训计划：公司十分注重员工培训与职业规划，积极组织开展多种形式的岗位培训、技能培训、管理培训、学历教育和继续教育等，做到有组织、有计划、有安排、有落实，着力打造一个“学习型”的企业。在培训方式上采取面授讲座、视频自选课程、与高校联合继续深造等多种形式的培训方式，同时积极挖掘公司内部培训人才，致力建立一支能够支持企业内部知识传递、相互促进提高业务的专业讲师队伍及员工团队。

3、公司不存在需要承担费用的离退休职工。

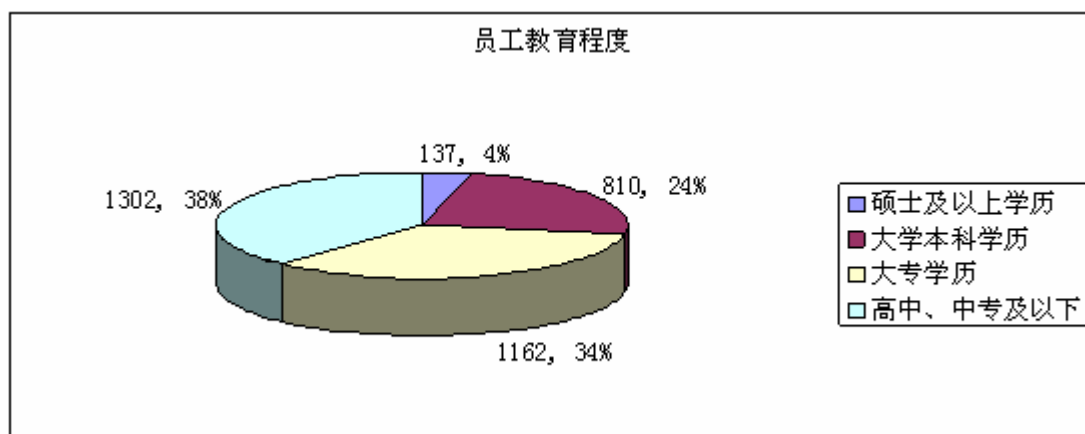
4、按专业构成分：

专业构成	人数（人）	比例
生产人员	1256	36.82%
技术人员	178	5.22%
营销人员	1332	39.05%
行政管理人员	572	16.77%
财务人员	73	2.14%
合计	3411	100.00%



5、按受教育程度分：

学历构成	人数（人）	比例
硕士及以上学历	137	4.02%
大学本科学历	810	23.75%
大专学历	1162	34.07%
高中、中专及以下	1302	38.17%
合计	3411	100.00%



## 第八节 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》、《深圳证券交易所股票上市交易规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的要求，公司及时修订了《公司章程》等管理制度。公司通过不断制定和完善各项管理制度，进一步完善了法人治理结构和内部控制体系，进一步规范公司运作，有效地提高了公司治理水平。目前，公司治理的实际情况基本符合中国证监会及深交所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

#### 1、关于股东和股东大会

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所中小企业板投资者权益保护指引》以及《公司章程》、《股东大会议事规则》和《投资者关系管理制度》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，平等地对待所有股东，尽可能为股东参加股东大会提供便利（如提供网络投票等），确保股东特别是中小股东能充分行使其股东权利。同时，公司还开展了以电话、现场交流、投资者关系管理网络平台、网上交流会等多种形式的互动沟通活动，加强了与股东的信息交流与沟通。

#### 2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和自主经营的能力，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。公司的控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》的规定来规范自己的行为，行使股东权利，没有损害公司和其他股东的合法权益，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。

公司已根据中国证监会《关于进一步加快推进清欠工作的通知》（证监公司字[2006]92号）有关要求，建立了对大股东所持股份“占用即冻结”机制等防止大股东及其附属企业占用上市公司资金，侵占上市公司利益的长效机制，并在《公司章程》中载明制止股东或者实际控制人侵占上市公司资产的具体措施等内容。

#### 3、关于董事和董事会

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等的规定和要求选举董事，报告期内公司董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，拥有有独立董事三名，达到全体董事的三分之一。公司全体董事能够按照法律、法规以及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、公司《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等的规定开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加培训，学习有关法律法规，以诚信、勤勉、尽责的态度认真履行董事职责。董事会下设的四个专门委员会也都能各尽其责，大大地提高了董事会的办事效率。报告期内，公司全体董事都能积极参加相关知识的学习培训，熟悉并掌握有关法律、法规。

报告期内，公司董事会的召集、召开、议案的表决以及信息披露的程序均符合相关规定。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会设有监事3人，其中职工监事1人，监事会的人数及人员构成均符合有关法律、法规的要求。报告期内，监事会能严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决程序。全体监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司监事会的召集、召开、议案的表决以及信息披露的程序均符合相关规定。

#### 5、关于经理层

公司经理及其他高级管理人员职责清晰、责任明确，并能够严格按照《公司章程》、《总经理工作细则》等各项管理制度的规定，勤勉、尽责地履行职责，切实贯彻执行董事会决议。

#### 6、关于绩效评价和激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规和《公司章程》的有关规定。

## 7、关于公司与投资者

为了加强与投资者的双向沟通，公司已按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板投资者权益保护指引》、《公司章程》等有关规定制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》，并指定《证券时报》及巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站；指定董事会办公室为专门的投资者关系管理机构，公司董事会秘书为公司投资者关系管理负责人，全面负责公司投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动，基本上做到了真实、准确、完整、及时和公平地对待所有投资者。

## 8、关于信息披露与透明度

公司高度重视信息披露和投资者关系管理工作，为了规范本公司的信息披露工作，促进公司依法规范运作，维护公司和投资者的合法权益，公司已依据《公司法》、《证券法》等国家有关法律、法规及《深圳证券交易所股票上市规则》、《公开发行股票公司信息披露实施细则》、《公司章程》的有关规定，制定了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》及《外部信息使用人管理制度》等制度并严格执行，保证公司信息披露的真实、准确、完整、及时，确保公司所有股东均能够以平等的机会获得相关信息，保障所有投资者的合法权益。报告期内，公司董事会办公室还充分利用深交所的投资者关系互动平台与中小投资者进行沟通，及时回复在互动平台上所提出的问题，积极接待股东的来访和电话咨询，做到及时、热情地回答投资者提出的各类问题，提升了公司形象，使所有股东平等享有获取公司应披露信息的权利和机会。

## 9、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者进行沟通和交流，努力实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调与平衡，共同推动公司稳步、持续、健康地发展。公司及员工积极参与各类慈善活动，多次向慈善机构和当地扶贫对象捐献药品和钱物，积极履行企业和公民的社会责任，进一步提升了公司的社会形象。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

### 1、公司治理专项活动开展情况

报告期内，公司根据江苏证监局关于填写《江苏上市公司高管敏感期买卖公司股票基本情况表》的通知精神和要求，对公司高管是否存在敏感期买卖公司股票情况进行了排查，经排查，未发现公司高管在敏感期买卖公司股票情况，并将上述情况已表格形式及时上报江苏证监局。

### 2、内幕信息知情人登记管理制度的制定及实施情况

公司于 2011 年 11 月制定了《内幕信息知情人登记管理制度》（具体内容详见公司于 2011 年 11 月 25 日登载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《内幕信息知情人登记管理制度》）。董事会是公司内幕信息的管理机构，保证内幕信息知情人档案真实、准确和完整，董事长为主要责任人，董事会秘书负责办理上市公司内幕信息知情人的登记入档事宜。监事会对内幕信息知情人登记管理制度的实施情况进行监督。

报告期内，公司如实、完整记录内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露各环节所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等相关档案，供公司自查和相关监管机构查询及报送相关监管机构备案。

报告期内，公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票及其衍生品种的情况，也没有收到监管部门因上述原因而出具的查处和整改的情况。

## 二、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、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
------	------	--------	------	------	------

2012 年年度 股东大会	2013 年 05 月 22 日	《2012 年度董事会工作报告》、《2012 年度监事会工作报告》、《2012 年度报告及摘要》、《2012 年度财务决算报告》、《2013 年度财务预算报告》、《公司 2012 年度利润分配及公积金转增股本预案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《董事会关于募集资金年度使用情况的专项报告》、《关于首次募集资金使用情况的说明》、《关于变更公司经营范围的议案》、《关于为控股子公司提供 2013 年度银行贷款担保额度的议案》、《关于为控股子公司提供财务资助额度的议案》、《关于调整独立董事津贴的议案》、《关于修改<公司章程>部分条款的议案》、《关于董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》。	出席会议的股东(或 股东代理人)以现场 记名投票与网络投 票相结合的表决方 式审议通过了所有 议案。	2013 年 05 月 23 日	公告编号： 2013-017；公告名 称：《江苏恩华药业 股份有限公司 2012 年年度股东大会决 议公告》；公告网站： 巨潮资讯网； 公告网站网址： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 。
------------------	---------------------	---	---	---------------------	---

### 三、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情况						
独立董事姓名	本报告期应参加 董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加 次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未 亲自参加会议
印晓星	2	2	0	0	0	否
周海涛	2	2	0	0	0	否
孔徐生	2	2	0	0	0	否
曹海伦	6	6	0	0	0	否
王广基	4	4	0	0	0	否
李玉兰	4	4	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

#### 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

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 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，独立董事能够充分利用自己的专业优势，密切关注公司的经营情况，并利用召开董事会、股东大会的机会及其他时间，深入现场了解公司的生产、经营和管理情况，积极与其他董事、监事、管理人员进行沟通交流，及时掌握公司的经营动态，对公司总体发展战略以及面临的市场形势、公司第三届董事会人员设置等提出了建设性意见。对于独立董事所提出的上述建设性意见，公司均予以采纳。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、战略委员会

2013年度，公司战略委员会共召开了1次会议，审议通过了《公司2013年度经营规划》等议案，对公司2013年度的经营规划、投资计划等事项进行了讨论和分析，提出意见及建议，对增强公司核心竞争力，加强决策科学性，提高决策效益和质量发挥了重要作用。

### 2、薪酬与考核委员会

报告期内，公司薪酬与考核委员会共召开了2次会议，会议分别讨论了通过了《2012年度董事、监事和高级管理人员考核年薪发放意见》、《关于提高公司员工薪酬的议案》、《关于调整独立董事津贴的议案》等议案。对公司高级管理人员2012年度的薪酬进行了审核，对上述人员薪酬的发放履行了决策程序，严格执行了公司薪酬管理制度，薪酬与考核委员会认为公司高级管理人员披露的薪酬真实、准确、无虚假。公司为进一步调动公司员工的积极性和创造性，薪酬与考核委员向公司董事会建议提高公司员工的薪酬标准，并被董事会予以采纳。薪酬与考核委员会对公司调整独立董事津贴事宜进行了认真研究，并形成决议，供董事会决策参考。

### 3、提名委员会

报告期内，提名委员召开了2次会议，分别审议通过了《关于公司第三届董事会规模设置及人员构成的建议》、《关于提名公司第三届董事会候选人的议案》、《关于提名公司总经理候选人的议案》、《提名委员会2013年度工作总结及2014年度工作计划》等议案，搜寻并推荐第三届董事会董事候选人、提名总经理及副总经理人选等。提名委员会关注公司董事、经理人员的选择标准和选聘程序；广泛搜寻合格的董事和经理人员的人选并对董事候选人和经理人选进行审查并提出建议，为实现公司健康、稳定和可持续发展做好充足的人才储备。

### 4、审计委员会

报告期内，审计委员会根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《董事会审计委员会实施细则》及《董事会审计委员会年报工作规程》等有关规定，积极履行职责。报告期内审计委员会召开了6次会议，分别审议通过了《关于同意将立信会计师事务所审计后的财务会计报告提交董事会审议的议案》、《董事会审计委员会2012年度工作报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于募集资金年度使用情况的专项报告》、《公司2012年度内部控制自我评价报告》、《2012年度财务决算报告》、《2013年度财务预算报告》、《公司2013年第一季度报告》、《关于续聘公司内审部负责人的议案》、《公司二〇一三年上半年财务报告》、《2013年第三季度财务报告》、《2013年度内部审计工作总结及2014年度内部审计工作计划》等事项。审查公司内部控制制度建设及执行情况，审核了公司所有重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内审部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，审计委员会认为公司内控制度体系符合法律、法规及《公司章程》的要求，适应当前公司生产经营实际情况的需要，并能够得到有效的执行。

此外，审计委员会与公司审计部门就公司的内部控制制度的完善与执行保持沟通；审议公司内审部门提交的季度工作报告，年度工作计划；审计委员会在年审会计师事务所进场审计前，审阅公司编制的财务会计报表并形成书面审阅意见，并经与会计师事务所充分协商，确定了公司年审计工作的时间安排；在审计过程中与负责年报审计的会计师事务所保持沟通与交流，听取审计机构的意见，在年审会计师事务所出具初步审计意见后审阅审计报告并形成书面意见。财务会计审计报告完成后，审计委员会对其进行表决，形成决议后向董事会报告，并向董事会提交聘任会计师事务所的建议。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》等规定和要求规范运作，逐步建立、健全了公司法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了与控股股东完全分开，具有独立、完整的资产、业务及自主经营的能力。

### 1、在业务独立方面

公司业务完全独立于控股股东，公司控股股东徐州恩华投资有限公司没有从事与公司相同或相近的业务。公司具有完全独立的业务运作体系，也不存在受制于控股股东及其他关联方的情况。

### 2、在人员独立方面

公司拥有独立的员工队伍，建立了独立的劳动、人事和工资管理体系，公司员工的工资发放、福利费用支出等均与股东单位严格分离。公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免均按照《公司法》、《公司章程》的有关规定进行。公司董事长、总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员及核心技术人员均在公司领取薪酬，未有在公司股东单位及其下属单位任职和领取薪酬的情况。

### 3、在资产完整方面

公司与控股股东的产权关系清晰，拥有独立的生产经营场所，拥有独立的土地使用权和房屋产权，拥有独立的采购、生产、销售系统和配套设施，拥有独立的专利技术等无形资产。报告期内，公司没有以资产、信誉等为控股股东的债务提供过担保，也不存在资产、资金被控股股东占用而损害其他股东利益的情况。

### 4、在机构独立方面

公司已经建立了适合公司生产经营所需的独立完整的组织机构，公司机构及生产经营场所与控股股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况，也不存在股东单位和其他关联单位或个人干预公司机构设置情况。公司及其职能部门与股东单位及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在股东单位干预公司生产经营活动的情况。

### 5、在财务独立方面

公司设立了独立的财务部门，建立了独立、完整的会计核算体系和财务管理制度。公司财务人员独立，未有在控股股东单位及其控制的企业内兼职的情况。公司开设了独立的银行帐户，独立进行税务登记并依法独立纳税。公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在控股股东干预公司资金使用安排的情况。公司独立对外签订有关合同。公司严格按照《公司章程》的规定，建立健全财务、会计管理制度，独立核算。公司对其所有的资产有完全的控制支配权。

## 七、同业竞争情况

报告期内，公司不存在同业竞争的情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司对高级管理人员激励机制主要采取奖金与经营业绩挂钩的方式。高级管理人员实际薪酬以各自的岗位工资为基础，并结合公司经营业绩的考核最终确定。公司董事会下设薪酬与考核委员会，公司高级管理人员对董事会负责，接受董事会的考核，实行责、权、利统一的考核和激励机制。公司的激励机制符合公司现状及相关法律、法规及《公司章程》等规定。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

为规范经营管理，控制风险，保证公司经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规章制度，并根据公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定和完善了贯穿于公司生产经营各个层面、各个环节的内部控制体系。报告期内，公司及时修订了《公司章程》等管理制度。通过对公司各项内部控制制度的贯彻执行，使公司的治理水平不断提高，有效地保证了公司各项经营目标的实现。实践证明，公司的内部控制具备了完整性、合理性和有效性，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

内部控制体系建设是一项系统且复杂的工程，也是一个动态提高公司综合管理水平的过程，公司今后将继续根据国家有关法律、法规及公司在执行过程中的自我监控进一步健全和完善内部控制管理体系，不断完善公司内部控制结构，提高防范风险的能力，全面提升公司管理水平，促进公司规范运营和健康发展。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等有关规定，建立了完备的会计核算体系，并建立了与财务会计核算相关的内部控制制度。公司财务部在货币资金、采购、生产、销售收入确认、固定资产、投资与筹资、财务报告编制等方面均按公司的内控制度执行。财务信息严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》执行。公司财务部在财务管理和会计核算方面设有较为合理的岗位和职责权限，并配备相应的财务人员以保证财务工作顺利进行。公司制定了较为完善的凭证与记录的控制程序，统一实行电算化核算，并设有专人负责账务系统的维护及安全工作。会计系统能确认并记录所有真实交易，及时、准确、充分描述交易，并在会计报表和附注中进行表达和披露，为公司提供真实、完整的会计信息，保证了财务报告的真实性、准确性与可靠性。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 26 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	详见刊登于 2014 年 3 月 26 日的巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上的《江苏恩华药业股份有限公司 2013 年度内部控制自我评价报告》。

### 五、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用



内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2013 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 03 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见刊登于 2014 年 3 月 26 日的巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上由立信会计师事务所出具的（信会师报字[2014]第 110766 号）《江苏恩华药业股份有限公司内部控制鉴证报告》。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求并结合公司实际情况，制定了《江苏恩华药业股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度于 2010 年 4 月 20 日经公司第一届董事会第二十五次会议审议通过，并严格执行。报告期内，公司未发生年报信息披露重大差错、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 24 日
审计机构名称	立信会计师事务所有限公司
审计报告文号	信会师报字[2014]第 110765 号
注册会计师姓名	肖菲、张宇

审计报告正文

#### 江苏恩华药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏恩华药业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2013年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2013年度的利润表和合并利润表、2013年度的现金流量表和合并现金流量表、2013年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：肖菲

中国注册会计师：张宇

中国 上海

二〇一四年三月二十四日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：江苏恩华药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	427,799,011.14	366,103,868.63
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	9,152,818.05	9,597,033.51
应收账款	461,564,158.37	388,682,672.08
预付款项	44,838,984.95	66,245,750.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	18,734,179.71	9,760,015.78
买入返售金融资产		
存货	190,386,580.50	153,540,138.50
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,152,475,732.72	993,929,479.17
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		

投资性房地产	23,279,429.42	24,876,357.66
固定资产	221,780,439.23	204,565,716.13
在建工程	98,984,174.75	85,484,915.28
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	65,667,977.36	32,956,448.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		151,513.46
递延所得税资产	4,153,394.70	2,884,505.78
其他非流动资产		
非流动资产合计	413,865,415.46	350,919,457.11
资产总计	1,566,341,148.18	1,344,848,936.28
流动负债：		
短期借款	279,000,000.00	247,300,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	84,249,983.14	90,468,281.96
应付账款	239,938,024.25	224,782,483.56
预收款项	29,565,474.23	21,669,448.86
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	951,791.42	1,243,183.12
应交税费	35,378,510.95	24,827,556.27
应付利息		
应付股利		
其他应付款	33,263,264.68	25,672,067.82
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		

代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	702,347,048.67	635,963,021.59
非流动负债：		
长期借款	230,000.00	230,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	27,556,155.00	26,213,690.00
非流动负债合计	27,786,155.00	26,443,690.00
负债合计	730,133,203.67	662,406,711.59
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	327,600,000.00	234,000,000.00
资本公积	11,576,166.55	46,676,166.55
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	63,411,449.15	45,491,360.91
一般风险准备		
未分配利润	435,446,498.83	354,332,983.75
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	838,034,114.53	680,500,511.21
少数股东权益	-1,826,170.02	1,941,713.48
所有者权益（或股东权益）合计	836,207,944.51	682,442,224.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,566,341,148.18	1,344,848,936.28

法定代表人：孙彭生

主管会计工作负责人：高爱好

会计机构负责人：胡吉瑞

## 2、母公司资产负债表

编制单位：江苏恩华药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	281,798,123.93	244,142,038.92
交易性金融资产		
应收票据	7,395,418.05	6,164,306.51
应收账款	167,851,533.23	119,728,592.98
预付款项	8,921,078.04	29,897,063.71
应收利息		
应收股利		
其他应收款	73,653,868.15	69,985,407.05
存货	103,401,891.38	71,919,171.34
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	643,021,912.78	541,836,580.51
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	23,536,177.07	23,536,177.07
投资性房地产	26,748,589.74	28,651,251.30
固定资产	201,924,438.26	182,794,852.43
在建工程	91,159,811.80	85,484,915.28
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	65,409,502.49	32,630,942.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,163,042.47	1,395,816.41
其他非流动资产		
非流动资产合计	410,941,561.83	354,493,955.06
资产总计	1,053,963,474.61	896,330,535.57
流动负债：		

短期借款	102,000,000.00	120,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	20,233,204.96	18,195,553.96
预收款项	10,888,092.65	14,015,629.48
应付职工薪酬	652,216.60	873,953.38
应交税费	33,578,287.73	19,747,279.92
应付利息		
应付股利		
其他应付款	12,598,177.56	11,307,971.09
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	179,949,979.50	184,140,387.83
非流动负债：		
长期借款	230,000.00	230,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	27,556,155.00	26,213,690.00
非流动负债合计	27,786,155.00	26,443,690.00
负债合计	207,736,134.50	210,584,077.83
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	327,600,000.00	234,000,000.00
资本公积	8,564,984.65	43,664,984.65
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	63,411,449.15	45,491,360.91
一般风险准备		
未分配利润	446,650,906.31	362,590,112.18
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	846,227,340.11	685,746,457.74
负债和所有者权益（或股东权益）总	1,053,963,474.61	896,330,535.57

计		
---	--	--

法定代表人：孙彭生

主管会计工作负责人：高爱好

会计机构负责人：胡吉瑞

### 3、合并利润表

编制单位：江苏恩华药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,236,077,014.58	1,982,496,393.59
其中：营业收入	2,236,077,014.58	1,982,496,393.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,032,911,576.83	1,818,595,102.82
其中：营业成本	1,340,245,765.14	1,226,796,982.17
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	18,842,032.91	16,565,595.29
销售费用	542,718,994.86	455,671,293.69
管理费用	106,136,646.74	105,021,963.22
财务费用	12,748,651.44	11,049,398.50
资产减值损失	12,219,485.74	3,489,869.95
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	203,165,437.75	163,901,290.77



加：营业外收入	3,004,070.17	2,643,960.09
减：营业外支出	827,027.76	847,361.02
其中：非流动资产处置损失	174,095.31	35,633.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	205,342,480.16	165,697,889.84
减：所得税费用	32,856,760.34	27,567,973.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	172,485,719.82	138,129,916.51
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	176,253,603.32	139,697,895.53
少数股东损益	-3,767,883.50	-1,567,979.02
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.538	0.4264
（二）稀释每股收益	0.538	0.4264
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	172,485,719.82	138,129,916.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	176,253,603.32	139,697,895.53
归属于少数股东的综合收益总额	-3,767,883.50	-1,567,979.02

法定代表人：孙彭生

主管会计工作负责人：高爱好

会计机构负责人：胡吉瑞

#### 4、母公司利润表

编制单位：江苏恩华药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,022,474,373.69	850,499,281.77
减：营业成本	212,382,662.49	179,523,988.27
营业税金及附加	17,372,660.23	15,158,863.15
销售费用	499,160,042.93	411,927,690.13
管理费用	74,192,414.29	76,483,963.77
财务费用	3,531,879.36	4,304,532.68
资产减值损失	7,896,322.73	1,314,284.84
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	207,938,391.66	161,785,958.93
加：营业外收入	2,637,785.80	2,625,792.95
减：营业外支出	662,186.76	624,696.06
其中：非流动资产处置损失	173,372.20	30,601.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	209,913,990.70	163,787,055.82
减：所得税费用	30,713,108.33	25,466,392.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	179,200,882.37	138,320,663.55
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	179,200,882.37	138,320,663.55

法定代表人：孙彭生

主管会计工作负责人：高爱好

会计机构负责人：胡吉瑞

## 5、合并现金流量表

编制单位：江苏恩华药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,266,558,398.28	1,987,849,508.14
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	3,040,492.29	1,699,963.78
收到其他与经营活动有关的现金	16,783,118.74	28,447,665.06
经营活动现金流入小计	2,286,382,009.31	2,017,997,136.98
购买商品、接受劳务支付的现金	1,191,835,848.05	1,107,525,894.39
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		
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	248,131,237.40	225,754,541.11
支付的各项税费	197,574,790.07	172,299,175.08
支付其他与经营活动有关的现金	454,508,081.05	358,253,367.59
经营活动现金流出小计	2,092,049,956.57	1,863,832,978.17
经营活动产生的现金流量净额	194,332,052.74	154,164,158.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	194,950.84	82,410.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	194,950.84	82,410.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	103,628,244.20	78,005,601.97
投资支付的现金	14,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	117,628,244.20	78,005,601.97
投资活动产生的现金流量净额	-117,433,293.36	-77,923,191.97

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	222,000,000.00	296,300,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	222,000,000.00	296,300,000.00
偿还债务支付的现金	230,300,000.00	242,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,724,100.07	25,562,444.07
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		
筹资活动现金流出小计	266,024,100.07	267,862,444.07
筹资活动产生的现金流量净额	-44,024,100.07	28,437,555.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-235,331.03	191,264.45
五、现金及现金等价物净增加额	32,639,328.28	104,869,787.22
加：期初现金及现金等价物余额	295,632,756.29	190,762,969.07
六、期末现金及现金等价物余额	328,272,084.57	295,632,756.29

法定代表人：孙彭生

主管会计工作负责人：高爱好

会计机构负责人：胡吉瑞

## 6、母公司现金流量表

编制单位：江苏恩华药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,137,499,264.77	985,013,704.01
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	31,178,031.80	26,714,971.33
经营活动现金流入小计	1,168,677,296.57	1,011,728,675.34
购买商品、接受劳务支付的现金	166,563,688.59	139,850,115.26
支付给职工以及为职工支付的现金	207,931,589.23	189,843,219.29

支付的各项税费	183,740,055.98	158,037,304.89
支付其他与经营活动有关的现金	437,143,164.66	346,631,884.67
经营活动现金流出小计	995,378,498.46	834,362,524.11
经营活动产生的现金流量净额	173,298,798.11	177,366,151.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	77,446.84	710.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	77,446.84	710.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	92,896,502.53	73,876,718.86
投资支付的现金	14,000,000.00	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	106,896,502.53	83,876,718.86
投资活动产生的现金流量净额	-106,819,055.69	-83,876,008.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	122,000,000.00	160,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	122,000,000.00	160,000,000.00
偿还债务支付的现金	140,000,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,490,642.18	17,936,227.93
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	165,490,642.18	167,936,227.93
筹资活动产生的现金流量净额	-43,490,642.18	-7,936,227.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-133,015.23	191,264.45
五、现金及现金等价物净增加额	22,856,085.01	85,745,178.89

加：期初现金及现金等价物余额	244,142,038.92	158,396,860.03
六、期末现金及现金等价物余额	266,998,123.93	244,142,038.92

法定代表人：孙彭生

主管会计工作负责人：高爱好

会计机构负责人：胡吉瑞

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：江苏恩华药业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	234,000,000.00	46,676,166.55			45,491,360.91		354,332,983.75		1,941,713.48	682,442,224.69
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	234,000,000.00	46,676,166.55			45,491,360.91		354,332,983.75		1,941,713.48	682,442,224.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	93,600,000.00	-35,100,000.00			17,920,088.24		81,113,515.08		-3,767,883.50	153,765,719.82
（一）净利润							176,253,603.32		-3,767,883.50	172,485,719.82
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							176,253,603.32		-3,767,883.50	172,485,719.82
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-36,640,088.24			-36,640,088.24
1. 提取盈余公积							-17,920,088.24			-17,920,088.24

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-18,720,000.00			-18,720,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	93,600,000.00	-35,100,000.00			17,920,088.24		-58,500,000.00			17,920,088.24
1. 资本公积转增资本（或股本）	35,100,000.00	-35,100,000.00			17,920,088.24					17,920,088.24
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他	58,500,000.00						-58,500,000.00			
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	327,600,000.00	11,576,166.55			63,411,449.15		435,446,498.83		-1,826,170.02	836,207,944.51

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	234,000,000.00	46,676,166.55			31,659,294.55		240,167,154.58		3,509,692.50	556,012,308.18
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	234,000,000.00	46,676,166.55			31,659,294.55		240,167,154.58		3,509,692.50	556,012,308.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					13,832,066.36		114,165,829.17		-1,567,979.02	126,429,916.51

(一) 净利润						139,697,895.53		-1,567,979.02	138,129,916.51
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						139,697,895.53		-1,567,979.02	138,129,916.51
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配				13,832,066.36		-25,532,066.36			-11,700,000.00
1. 提取盈余公积				13,832,066.36		-13,832,066.36			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-11,700,000.00			-11,700,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	234,000,000.00	46,676,166.55		45,491,360.91		354,332,983.75		1,941,713.48	682,442,224.69

法定代表人：孙彭生

主管会计工作负责人：高爱好

会计机构负责人：胡吉瑞

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏恩华药业股份有限公司

本期金额



单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	234,000,00 0.00	43,664,984 .65			45,491,360 .91		362,590,11 2.18	685,746,45 7.74
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	234,000,00 0.00	43,664,984 .65			45,491,360 .91		362,590,11 2.18	685,746,45 7.74
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	93,600,000 .00	-35,100,00 0.00			17,920,088 .24		84,060,794 .13	160,480,88 2.37
（一）净利润							179,200,88 2.37	179,200,88 2.37
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							179,200,88 2.37	179,200,88 2.37
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配					17,920,088 .24		-36,640,08 8.24	-18,720,00 0.00
1. 提取盈余公积					17,920,088 .24		-17,920,08 8.24	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-18,720,00 0.00	-18,720,00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	93,600,000 .00	-35,100,00 0.00					-58,500,00 0.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	35,100,000 .00	-35,100,00 0.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								

4. 其他	58,500,000.00						-58,500,000.00	
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	327,600,000.00	8,564,984.65			63,411,449.15		446,650,906.31	846,227,340.11

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	234,000,000.00	43,664,984.65			31,659,294.55		249,801,514.99	559,125,794.19
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	234,000,000.00	43,664,984.65			31,659,294.55		249,801,514.99	559,125,794.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					13,832,066.36		112,788,597.19	126,620,663.55
（一）净利润							138,320,663.55	138,320,663.55
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							138,320,663.55	138,320,663.55
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					13,832,066.36		-25,532,066.36	-11,700,000.00
1. 提取盈余公积					13,832,066.36		-13,832,066.36	
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-11,700,000.00	-11,700,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	234,000,000.00	43,664,984.65			45,491,360.91		362,590,112.18	685,746,457.74

法定代表人：孙彭生

主管会计工作负责人：高爱好

会计机构负责人：胡吉瑞

### 三、公司基本情况

江苏恩华药业股份有限公司（以下简称本公司），前身系江苏恩华药业集团有限公司。公司于2007年4月在原江苏恩华药业集团有限公司基础上整体变更设立为股份有限公司。原注册资本为人民币9,000万元（每股面值人民币1.00元），业经立信会计师事务所有限公司验证并出具信会师报字(2007)第22563号验资报告。2008年7月，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2008]860号文批准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票3,000万股，每股面值人民币1.00元，发行价格5.68元/股，共募集资金总额人民币17,040万元，扣除总发行费用人民币1,954.69万元，实际募集资金净额人民币15,085.31万元，其中：新增注册资本人民币3,000万元，股本溢价人民币12,085.31万元。上述资本业经立信会计师事务所有限公司验证并出具信会师报字(2008)第11825号验资报告。增资后本公司注册资本变更为人民币12,000万元。

2009年5月，根据2008年年度股东大会决议，公司以2008年12月31日总股本12,000万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增股本6,000万股。转增后公司总股本增加至18,000万元。

2010年5月，根据2009年年度股东大会决议，公司以2009年12月31日总股本18,000万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，转增股本5,400万股。转增后公司总股本增加至23,400万元。

2011年7月，公司原有限售条件股份总计147,238,733股可上市流通。

2013年6月，根据2012年年度股东大会决议，公司以2012年12月31日总股本23,400万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增1.5股，转增股本3,510万股；同时每10股送红股2.5股，共计送红股5,850万股。转增后公司总股本增至32,760万元。上述资本业经江苏天华大彭会计师事务所有限公司徐州分所验证并出具苏天会徐验[2013]31号验资报告验证。

2013年6月公司由江苏省徐州工商行政管理局换发企业法人营业执照，注册号320300000105376，法定代表人为孙彭生。

截至2013年12月31日止，本公司股本总数为327,600,000股，均为无限制条件的流通股。

公司所处行业为H0160药品及医疗器械批发业。

经营范围：许可经营项目：冻干粉针剂、小容量注射剂、片剂、硬胶囊剂、精神药品、原料药、麻醉药品

的制造、销售；普货运输。一般经营项目：药品研发、技术咨询、技术转让；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；医药中间体的销售；日用化学品（化学危险品除外）、日用百货销售；房屋、机器设备及设施租赁。

#### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

##### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的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》（2010年修订）的披露规定编制财务报表。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

##### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

##### 4、记账本位币

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

###### （1）同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

###### （2）非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价

值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### （1）“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### （2）“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### （3）非“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

合并范围：

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

合并程序：

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。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司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在以前期间一直存在。在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

#### (2) 处置子公司

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司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原有子公司控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的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。

## 8、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

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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（和直接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或金融负债）；持有至到期投资；贷款和应收款项；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

#### (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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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、应收票据、预付账款、长期应收款等，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资本公积（其他资本公积）。

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，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### (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可供出售金融资产的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### (4) 金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部活跃市场中的报价。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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：

期末如果可供出售金融资产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，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准



## 9、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
其中：商业企业账龄 1-6 个月以内	0.5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	50%	50%
3—4 年	0%	0%
4—5 年	0%	0%
5 年以上	0%	0%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

## 10、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、生产成本等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法；

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法。

## 11、长期股权投资

### (1) 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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。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。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(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。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，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。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。(2) 损益确认成本法下，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投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。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。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。(3) 长期股权投资的处置处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资

或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 12、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## 13、固定资产

### （1）固定资产确认条件

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）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	10~40	3%	2.43~9.70
机器设备	10	3%	9.70
电子设备	5	3%	19.40
运输设备	10~15	3%	6.47~9.70
办公设备	4~5	3%	19.40~24.25

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### (5) 其他说明

## 14、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建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。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属

的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 15、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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 16、无形资产

### (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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化

### (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。

条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50-52 年	权证年限
技术使用权	5 年	预计可使用年限

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

#### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

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。

## 17、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。

### 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

按预计可使用年限摊销

## 18、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、



其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 19、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：①生产销售：根据公司与客户签订销售合同及约定，由客户自提或公司负责将货物运送到约定的交货地点，经客户验收，收款或取得收款权力时确认销售收入。②商业零售批发类销售：公司将产品交付与购货方时，且不再对该产品实施继续管理和控制、相关的经济利益可能流入企业时确认收入。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占

估计总成本的比例)确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额,确认当期提供劳务收入;同时,按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额,结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

## 20、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,是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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:根据企业会计准则及政府相关文件综合判断为资产性政府补助,企业划分为与资产相关。本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为:根据企业会计准则及政府相关文件综合判断为收益性政府补助,企业划分为与收益相关。对于政府文件未明确规定补助对象的,本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为:根据企业会计准则同时考虑实际情况判断为资产相关或者收益相关。

### (2) 会计政策

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入;与收益相关的政府补助,用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,取得时确认为递延收益,在确认相关费用的期间计入当期营业外收入;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,取得时直接计入当期营业外收入。

确认时点:满足政府补助确认的条件时,即确认政府补助。

## 21、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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。

## 22、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

不适用。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 23、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

不适用。

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税扣除当期允许抵扣的进项税额的差额	13%、17%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	实际缴纳的流转税	5%

各分公司、分厂执行的所得税税率同上。

### 2、税收优惠及批文

公司于2011年9月29日收到江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组下发的《关于公示江苏省2011年第二批复审通过高新技术企业名单的通知》（苏高企协[2011]14号），认定本公司为江苏省2011年第二批高新技术企业，发证日期为2011年9月30日，有效期3年。

根据有关规定，本公司企业所得税自2011年起3年内继续减按15%的税率征收。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

截止报告期末，公司共有7家控股子公司。具体情况如下：

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该

													子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏恩华和润医药有限公司	控股子公司	徐州市南郊积水坝 101 号	医药商业	1,100.00	中成药、化学药制剂等销售	880.00		80%	80%	是	136.65	0.00	0.00
徐州恩华统一医药连锁销售有限公司	控股子公司	徐州民主南路 100 号	医药商业	420.00	中成药、化学药制剂等销售	294.00		70%	70%	是	213.67	0.00	0.00
江苏恩华赛德药业有限责任公司	控股子公司	徐州市中山北路 289 号	医药业	2,000.00	片剂、胶囊剂等药物的制造、销售	1,020.00		51%	51%	是	-725.88	0.00	0.00
陕西恩华脑生生物医药有限责任公司	控股子公司	西安市金花北路 16 号写字间 430 房	医药业	300.00	医药产品的研究、开发；化工原料等销售	153.00		51%	51%	是	41.13	0.00	0.00
江苏远恒药业有限公司	控股子公司	徐州经济开发区杨山路 18 号	医药业	500.00	大容量注射剂、滴眼剂、栓剂、软膏剂等制造、销售	325.00		65%	65%	是	51.57	0.00	0.00
徐州恩华医药化工贸	控股子公司	徐州经济开发区杨山	贸易	110.00	化工产品、医药产品	66.00		60%	60%	是	100.24	0.00	0.00

易有限公司		路北侧			的开发、销售；自营代理进出口业务								
江苏恩华和信医药销售有限公司	控股子公司	徐州市民主南路 69 号	医药商业	1,000.00	中成药、化学原料药、抗生素原料药、抗生素制剂、精神药品（限二类）的批发销售	1,000.00		100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无同一控制下的企业合并取得的子公司。

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无非同一控制下的企业合并取得的子公司。

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

- (1) 与上期相比本期无新增合并单位；
- (2) 本期无减少合并单位。

适用  不适用

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	1,106,601.83	--	--	674,153.38

人民币	--	--	1,096,011.45	--	--	674,153.38
美元	272.00	6.0969	1,658.36			
欧元	990.00	8.4189	8,334.71			
澳币	110.00	5.4301	597.31			
小计			1,106,601.83			674,153.38
银行存款：	--	--	319,165,482.74	--	--	294,958,602.91
人民币	--	--	318,958,690.39	--	--	294,650,263.58
美元	27,033.03	6.0969	164,817.68	37,621.92	6.2855	236,472.58
欧元				2,479.34	8.3176	20,622.16
澳币	7,730.00	5.4301	41,974.67	7,840.00	6.5363	51,244.59
小计			319,165,482.74			294,958,602.91
其他货币资金：	--	--	107,526,926.57	--	--	70,471,112.34
人民币	--	--	107,526,926.57	--	--	70,471,112.34
小计			107,526,926.57			70,471,112.34
合计	--	--	427,799,011.14	--	--	366,103,868.63

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	82,926,926.57	70,471,112.34
抵押、冻结款项金额 (注1)	1,800,000.00	
外币远期交易保证金	800,000.00	
理财产品 (注2)	14,000,000.00	
合计	99,526,926.57	70,471,112.34

注1：截至2013年12月31日，本公司被冻结的货币资金为人民币1,800,000.00元。具体详见附注七、（一）。

注2：公司本期与兴业银行股份有限公司徐州分行签订协议办理了14,000,000.00元的结构性存款业务，业务存续期为2013年12月27日至2014年1月3日，根据合同约定在存续期间存款本金自动冻结，不得要求提前支取或赎回。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	9,152,818.05	9,597,033.51
商业承兑汇票	0.00	0.00
合计	9,152,818.05	9,597,033.51



## (2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

无。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
贵州省医药（集团）有限责任公司	2013年11月20日	2014年02月20日	1,079,490.00	银行承兑汇票
河南华盛建设集团有限公司	2013年08月21日	2014年02月21日	1,000,000.00	银行承兑汇票
甘肃新强顺工贸有限公司	2013年10月25日	2014年04月25日	1,000,000.00	银行承兑汇票
安庆市亿惠卫浴洁具有限责任公司	2013年12月16日	2014年06月16日	1,000,000.00	银行承兑汇票
中山市人民医院	2013年11月07日	2014年02月07日	1,000,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	5,079,490.00	--

说明

以上为公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额最大的前五项。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

公司无期末已贴现或质押的商业承兑票据。

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	78,631,056.65	16.35%	1,094,457.07	1.39%	78,888,608.81	19.56%	480,091.41	0.61%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	383,080,641.79	79.65%	12,355,826.58	3.23%	319,024,738.55	79.1%	9,193,040.49	2.88%

组合小计	383,080,64 1.79	79.65%	12,355,826. 58	3.23%	319,024,7 38.55	79.1%	9,193,040.49	2.88%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	19,213,086. 43	4%	5,910,342.8 5	30.76%	5,405,237 .88	1.34%	4,962,781.26	91.81%
合计	480,924,78 4.87	--	19,360,626. 50	--	403,318,5 85.24	--	14,635,913.1 6	--

应收账款种类的说明

按可回收性。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
货款	78,631,056.65	1,094,457.07	1.39%	根据公司会计政策需单项认定
合计	78,631,056.65	1,094,457.07	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	377,995,446.27	98.67%	11,503,479.23	314,174,432.83	98.48%	8,328,500.64
其中：商业企业账龄 1-6 月以内	164,497,984.35	42.94%	828,606.14	164,008,133.15	51.41%	820,185.67
1 年以内小计	377,995,446.27	98.67%	11,503,479.23	314,174,432.83	98.48%	8,328,500.64
1 至 2 年	3,899,015.68	1.02%	389,901.57	3,451,516.75	1.08%	345,151.68
2 至 3 年	653,220.72	0.17%	195,966.22	900,031.59	0.28%	270,009.48
3 年以上	532,959.12	0.14%	266,479.56	498,757.38	0.16%	249,378.69
3 至 4 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
4 至 5 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
5 年以上	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
合计	383,080,641.79	--	12,355,826.58	319,024,738.55	--	9,193,040.49

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
货款	19,213,086.43	5,910,342.85	30.76%	根据公司会计政策需单项认定
合计	19,213,086.43	5,910,342.85	--	--

## (2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

本报告期实际核销的应收账款金额为1,554,266.12元，单笔金额均小于50万元。

## (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一位	非关联方	21,455,289.33	1-6 个月	4.46%
第二位	非关联方	15,720,400.00	7-12 个月	3.27%
第三位	非关联方	14,100,859.78	1-6 个月	2.93%
第四位	非关联方	13,709,938.50	1-6 个月	2.85%
第五位	非关联方	13,644,569.04	1-6 个月	2.84%
合计	--	78,631,056.65	--	16.35%

## 4、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计	12,902,386.1	50.57%	3,745,823.86	29.03%	2,366,957.05	19.02%	669,347.85	28.28%

提坏账准备的其他应收款	3							
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	10,580,184.58	41.47%	1,032,280.82	9.76%	8,819,982.92	70.88%	799,290.07	9.06%
组合小计	10,580,184.58	41.47%	1,032,280.82	9.76%	8,819,982.92	70.88%	799,290.07	9.06%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,031,748.22	7.96%	2,002,034.54	98.54%	1,257,488.08	10.1%	1,215,774.35	96.68%
合计	25,514,318.93	--	6,780,139.22	--	12,444,428.05	--	2,684,412.27	--

其他应收款种类的说明

按预计可回收性。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
第一名	9,600,000.00	2,880,000.00	30%	根据账龄计提
第二名	1,013,700.02	55,227.16	5.45%	根据账龄计提
第三名	928,216.52	742,573.22	80%	预计无法收回
第四名	780,469.59	39,023.48	5%	根据账龄计提
第五名	580,000.00	29,000.00	5%	根据账龄计提
合计	12,902,386.13	3,745,823.86	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	8,131,038.15	76.85%	406,551.89	6,005,838.05	68.09%	300,291.90
1 年以内小计	8,131,038.15	76.85%	406,551.89	6,005,838.05	68.09%	300,291.90
1 至 2 年	1,149,421.66	10.87%	114,942.17	2,042,076.08	23.15%	204,207.60
2 至 3 年	695,378.14	6.57%	208,613.44	456,219.20	5.17%	136,865.77

3 年以上	604,346.63	5.71%	302,173.32	315,849.59	3.59%	157,924.80
3 至 4 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
4 至 5 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
5 年以上	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
合计	10,580,184.58	--	1,032,280.82	8,819,982.92	--	799,290.07

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
1—2 年	148,568.38	118,854.70	80%	预计无法收回
2—3 年	208,568.65	208,568.65	100%	预计无法收回
3 年以上	1,674,611.19	1,674,611.19	100%	预计无法收回
合计	2,031,748.22	2,002,034.54	--	--

## (2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

本报告期实际核销的应收账款金额为20,979.12元，单笔金额均较小。

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	9,600,000.00	2-3 年	37.63%
第二名	非关联方	1,013,700.02	2 年以内	3.97%
第三名	非关联方	928,216.52	1-2 年	3.64%
第四名	非关联方	780,469.59	1 年以内	3.06%
第五名	非关联方	580,000.00	1 年以内	2.27%
合计	--	12,902,386.13	--	50.57%

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	34,348,243.72	76.6%	44,456,959.64	67.11%
1 至 2 年	1,544,785.00	3.45%	14,880,857.60	22.46%
2 至 3 年	2,050,000.00	4.57%	6,871,067.00	10.37%
3 年以上	6,895,956.23	15.38%	36,866.43	0.06%
合计	44,838,984.95	--	66,245,750.67	--

预付款项账龄的说明

账龄超过一年且金额重大的预付款项为8,920,000.00元,主要为预付盐酸埃他卡林款项,由于项目尚未完成,该款项尚未结清。

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	8,920,000.00	其中: 2-3 年金额为 2,050,000.00 元,3 年以上金额为 6,870,000.00 元	预付项目款
第二名	非关联方	6,662,005.63	1 年以内	预付货款
第三名	非关联方	2,096,000.00	1 年以内	预付工程款
第四名	非关联方	1,666,000.00	1 年以内	预付设备款
第五名	非关联方	1,341,036.50	1 年以内	预付货款
合计	--	20,685,042.13	--	--

预付款项主要单位的说明

### (3) 预付款项的说明

主要系预付的货款、工程款、设备款。

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,319,155.52	54,301.88	19,264,853.64	17,793,708.70	54,301.88	17,739,406.82
在产品	16,361,756.36		16,361,756.36	14,642,304.07		14,642,304.07
库存商品	156,899,220.43	2,234,857.38	154,664,363.05	122,744,145.74	1,688,214.47	121,055,931.27
低值易耗品	95,607.45		95,607.45	102,496.34		102,496.34
合计	192,675,739.76	2,289,159.26	190,386,580.50	155,282,654.85	1,742,516.35	153,540,138.50

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	54,301.88				54,301.88
库存商品	1,688,214.47	1,823,800.21		1,277,157.30	2,234,857.38
合计	1,742,516.35	1,823,800.21		1,277,157.30	2,289,159.26

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
库存商品	已过期或已接近效期，无使用价值		

存货的说明

本公司的存货主要为库存商品、原材料、在产品。

## 7、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	32,999,743.74			32,999,743.74
1.房屋、建筑物	32,999,743.74			32,999,743.74
二、累计折旧和累计摊销合计	8,123,386.08	1,596,928.24		9,720,314.32
1.房屋、建筑物	8,123,386.08	1,596,928.24		9,720,314.32
三、投资性房地产账	24,876,357.66	-1,596,928.24		23,279,429.42

面净值合计				
1.房屋、建筑物	24,876,357.66	-1,596,928.24		23,279,429.42
五、投资性房地产账面价值合计	24,876,357.66	-1,596,928.24		23,279,429.42
1.房屋、建筑物	24,876,357.66	-1,596,928.24		23,279,429.42

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	1,596,928.24
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	354,095,322.49	51,218,922.00		1,939,432.50	403,374,811.99
其中：房屋及建筑物	111,955,838.39	19,363,302.83			131,319,141.22
机器设备	156,017,601.13	14,915,945.98		307,146.65	170,626,400.46
运输工具	13,988,175.78	2,067,152.56		1,130,846.89	14,924,481.45
仪器仪表	43,473,785.21	10,401,211.43		182,396.93	53,692,599.71
办公设备	28,659,921.98	4,471,309.20		319,042.03	32,812,189.15
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	149,529,606.36		33,720,690.22	1,655,923.82	181,594,372.76
其中：房屋及建筑物	31,761,458.39		5,215,293.81		36,976,752.20
机器设备	76,391,920.70		15,595,453.00	243,432.15	91,743,941.55
运输工具	5,325,983.10		1,325,654.07	929,740.95	5,721,896.22
仪器仪表	21,040,075.88		7,285,848.99	174,277.85	28,151,647.02
办公设备	15,010,168.29		4,298,440.35	308,472.87	19,000,135.77
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	204,565,716.13	--			221,780,439.23
其中：房屋及建筑物	80,194,380.00	--			94,342,389.02
机器设备	79,625,680.43	--			78,882,458.91
运输工具	8,662,192.68	--			9,202,585.23
仪器仪表	22,433,709.33	--			25,540,952.69
办公设备	13,649,753.69	--			13,812,053.38



仪器仪表		--	
办公设备		--	
五、固定资产账面价值合计	204,565,716.13	--	221,780,439.23
其中：房屋及建筑物	80,194,380.00	--	94,459,052.96
机器设备	79,625,680.43	--	78,882,458.91
运输工具	8,662,192.68	--	9,202,585.23
仪器仪表	22,433,709.33	--	25,540,952.69
办公设备	13,649,753.69	--	13,812,053.38

本期折旧额 33,720,690.22 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 16,215,842.51 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	尚未办理产证	1 年以内

固定资产说明

## 9、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
贾汪工业园	51,190,082.34		51,190,082.34	38,503,531.18		38,503,531.18
铜山新区工业园	26,520,249.23		26,520,249.23	45,872,035.30		45,872,035.30
新城区物流园	12,863,268.35		12,863,268.35			
滴眼剂车间工程项目	7,824,362.95		7,824,362.95			
金山桥水针剂车间改造	461,363.08		461,363.08			
金山桥综合仓库				970,500.00		970,500.00
其他项目	124,848.80		124,848.80	138,848.80		138,848.80
合计	98,984,174.75		98,984,174.75	85,484,915.28		85,484,915.28

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
------	-----	-----	------	--------	------	-----------	------	-----------	------------	-------------	------	-----

						(%)			金额			
贾汪工业园	400,000,000.00	38,503,531.18	20,660,795.16		7,974,244.00	14.99%	工程建设中				自筹	51,190,082.34
铜山新区工业园	143,000,000.00	45,872,035.30	4,135,556.44	15,127,342.51	8,360,000.00	96.58%	一期项目已完工				自筹、募股资金	26,520,249.23
新城区物流园	120,000,000.00		12,863,268.35			10.72%	工程建设中				自筹	12,863,268.35
滴眼剂车间工程项目	15,000,000.00		7,824,362.95			52.16%	工程建设中				自筹	7,824,362.95
金山桥水针剂车间改造	2,000,000.00		461,363.08			23.07%	工程建设中				自筹	461,363.08
金山桥综合仓库	2,000,000.00	970,500.00	104,000.00	1,074,500.00		100%	已完工				自筹	
其他项目		138,848.80		14,000.00							自筹	124,848.80
合计	682,000,000.00	85,484,915.28	46,049,345.98	16,215,842.51	16,334,244.00	--	--			--	--	98,984,174.75

在建工程项目变动情况的说明

本期其他减少的在建工程金额为16,334,244.00元，均为土地款项，公司将该部分在建工程转入了“无形资产-土地使用权”。

期末无用于抵押或担保的在建工程。

### (3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	50,358,331.99	34,088,949.88		84,447,281.87
(1).土地使用权	40,809,710.00	34,074,847.32		74,884,557.32
(2).专有技术	9,150,000.00			9,150,000.00

(3)软件	398,621.99	14,102.56		412,724.55
二、累计摊销合计	17,401,883.19		-1,377,421.32	18,779,304.51
(1).土地使用权	8,178,767.43		-1,296,287.40	9,475,054.83
(2).专有技术	9,150,000.00			9,150,000.00
(3)软件	73,115.76		-81,133.92	154,249.68
三、无形资产账面净值合计	32,956,448.80	34,088,949.88	1,377,421.32	65,667,977.36
(1).土地使用权	32,630,942.57	34,074,847.32	1,296,287.40	65,409,502.49
(2).专有技术				
(3)软件	325,506.23	14,102.56	81,133.92	258,474.87
(1).土地使用权				
(2).专有技术				
(3)软件				
无形资产账面价值合计	32,956,448.80	34,088,949.88	1,377,421.32	65,667,977.36
(1).土地使用权	32,630,942.57	34,088,949.88	1,377,421.32	65,409,502.49
(2).专有技术				
(3)软件	325,506.23	14,102.56	81,133.92	258,474.87

本期摊销额 1,377,421.32 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
DP-VPA	0.00	1,414,465.74	1,414,465.74		
度洛西汀	0.00	386,535.71	386,535.71		
齐拉西酮技改	0.00	841,459.07	841,459.07		
在研产品一	0.00	1,641,292.81	1,641,292.81		
在研产品二	0.00	3,470,728.86	3,470,728.86		
在研产品三	0.00	5,937,136.80	5,937,136.80		
在研产品四	0.00	8,179,645.40	8,179,645.40		
镇痛创新药物研究	0.00	2,196,836.57	2,196,836.57		
新型多靶点抗精神分裂新药研究	0.00	1,316,965.09	1,316,965.09		
在研产品五	0.00	4,010,469.55	4,010,469.55		
公共研发费用支出	0.00	32,271.05	32,271.05		

技术研发支出\非阿片类抗神经痛	0.00	4,799,591.40	4,799,591.40		
在研产品六	0.00	345,566.63	345,566.63		
在研产品七	0.00	226,913.21	226,913.21		
萘敏维滴眼液增加包装规格及异形瓶技改	0.00	548,716.15	548,716.15		
在研产品八	0.00	2,524,368.05	2,524,368.05		
对聚甲酚磺醛阴道栓剂生产中使用的剪切装置的改进	0.00	85,092.46	85,092.46		
对替硝唑栓基质熔融罐的改进	0.00	89,308.70	89,308.70		
对制霉素阴道栓灌装搅拌装置的研发	0.00	87,983.06	87,983.06		
对氟轻松维 B6 乳膏生产中可调控折纸盘的改进	0.00	205,154.75	205,154.75		
盐酸埃他卡林	0.00	5,903,848.30	5,903,848.30		
盐酸埃他卡林片肺动脉高压症	0.00	2,000,000.00	2,000,000.00		
合计	0.00	46,244,349.36	46,244,349.36	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法无。

## 11、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
陈列货架	151,513.46		151,513.46			
合计	151,513.46		151,513.46			--

长期待摊费用的说明

为陈列货架。

## 12、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
(1) 应收账款坏账准备	2,765,001.59	2,076,481.09
(2) 其他应收款坏账准备	931,670.67	401,058.08
(3) 存货跌价准备	456,722.44	406,966.61
小计	4,153,394.70	2,884,505.78
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期		

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
应纳税差异和可抵扣差异项目明细			

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

## 13、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	17,320,325.43	10,395,685.53		1,575,245.24	26,140,765.72
二、存货跌价准备	1,742,516.35	1,823,800.21		1,277,157.30	2,289,159.26
合计	19,062,841.78	12,219,485.74		2,852,402.54	28,429,924.98

资产减值明细情况的说明

## 14、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	20,000,000.00	
保证借款	179,000,000.00	187,300,000.00
信用借款		20,000,000.00
票据贴现	80,000,000.00	40,000,000.00
合计	279,000,000.00	247,300,000.00

短期借款分类的说明

## 15、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	84,249,983.14	90,468,281.96
合计	84,249,983.14	90,468,281.96

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

## 16、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内（含一年）	168,206,711.99	194,545,695.32
一年以上	71,731,312.26	30,236,788.24
合计	239,938,024.25	224,782,483.56

### (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
第一名	43,288,998.73	尚未满足支付条件	期后已付款2,200万元

## 17、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内（含一年）	27,161,417.45	19,543,001.86
一年以上	2,404,056.78	2,126,447.00
合计	29,565,474.23	21,669,448.86

### (2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末余额中无账龄超过1年且单笔金额大于50万元以上的预收账款。

## 18、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	731,212.18	198,278,078.63	198,573,115.73	436,175.08
二、职工福利费		9,613,561.27	9,613,561.27	
三、社会保险费		30,736,467.29	30,736,467.29	
其中：医疗保险费		7,878,724.30	7,878,724.30	
基本养老保险费		21,123,579.36	21,123,579.36	
年金缴费				
失业保险费		1,524,353.46	1,524,353.46	
工伤保险费		126,501.42	126,501.42	
生育保险费		83,308.75	83,308.75	
四、住房公积金	78,355.50	6,916,523.24	6,912,877.84	82,000.90
六、其他	433,615.44	2,295,215.27	2,295,215.27	433,615.44
(5) 工会经费和职工教育经费	433,615.44	2,295,215.27	2,295,215.27	433,615.44
合计	1,243,183.12	247,839,845.70	248,131,237.40	951,791.42

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 433,615.44 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 19、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,264,625.55	287,049.83
营业税	-12,400.67	4,686.61
企业所得税	28,882,748.56	22,146,638.01
个人所得税	601,974.90	405,790.16
城市维护建设税	1,076,100.58	662,144.28
房产税	267,087.30	155,285.09
教育费附加	767,522.13	472,800.26
土地使用税	587,914.64	688,735.30
其他	-57,062.04	4,426.73
合计	35,378,510.95	24,827,556.27

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

## 20、其他应付款

## (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内（含一年）	14,631,255.93	15,577,380.00
一年以上	18,632,008.75	10,094,687.82
合计	33,263,264.68	25,672,067.82

## (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注
第一名	4,900,000.00	疫苗保证金	
第二名	4,400,000.00	疫苗保证金	
第三名	753,942.00	收到的保证金	
合计	10,053,942.00		

## (3) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
第一名	6,500,000.00	疫苗保证金	



第二名	6,000,000.00	疫苗保证金	
第三名	753,942.00	土地出让金	
第四名	700,000.00	投标保证金	
第五名	650,000.00	投标保证金	
合 计	14,603,942.00		

## 21、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	230,000.00	230,000.00
合计	230,000.00	230,000.00

长期借款分类的说明

## 22、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	27,556,155.00	26,213,690.00
合计	27,556,155.00	26,213,690.00

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
金山桥基地建设项目 (注 1)	1,762,290.00		532,530.00		1,229,760.00	与资产相关
国际研发生产基地项目 (注 2)	3,320,000.00		322,040.00		2,997,960.00	与资产相关
2008 年度淮河流域中央财政水污染防治项目专项补助资金 (注 3)	560,000.00		80,000.00		480,000.00	与资产相关
力月西等麻醉药品 GMP 车间技改项目 (注 4)	650,000.00		65,000.00		585,000.00	与资产相关

2009 年度徐州市新产品新技术开发基金 (注 5)	250,000.00				250,000.00	与收益相关
2009 年县政府支持服务业发展资金 (注 6)	65,000.00		6,500.00		58,500.00	与资产相关
2009 年科技发展基金、科技型中小企业创新基金 (注 7)	100,000.00		100,000.00			与资产相关
2009 年制药废水综合治理项目(十一五淮河流域) (注 8)	1,760,000.00		220,000.00		1,540,000.00	与资产相关
2010 年国际中枢神经药物项目 (注 9)	270,000.00		30,000.00		240,000.00	与资产相关
"重大新药创制"2011 年度专项资助 (注 10)	290,000.00	47,500.00			337,500.00	与收益相关
2008 年第十四批省级科技创新与成果转化(科技服务平台)专项引导资金(注 11)	100,000.00		100,000.00			与资产相关
2012 年省级科技创新与成果转化专项引导资金 (注 12)	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
2012 年第二批省级科技创新与成果转化专项引导资金(注 13)	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
"重大新药创制"2012 年度专项资助 (注 14)	1,543,400.00	1,132,400.00			2,675,800.00	与收益相关
2012 年产业振兴和技术改造项目扶持资金 (注 15)	11,180,000.00				11,180,000.00	与收益相关
2011 年工业转型升级专项资金 (注 16)	500,000.00		100,000.00		400,000.00	与资产相关
"重大新药创制"2012 年度专项资助 (注 17)	1,863,000.00	1,490,500.00		2,086,625.00	1,266,875.00	与收益相关

抗精神分裂专项拨款 (注 18)		414,760.00			414,760.00	与收益相关
多靶点抗精神分裂候选化合物 CY100611-1 的成药性研究 (注 19)		400,000.00			400,000.00	与收益相关
省工业和信息产业转型升级引导资金 (注 20)		1,500,000.00			1,500,000.00	与收益相关
合计	26,213,690.00	4,985,160.00	1,556,070.00	2,086,625.00	27,556,155.00	--

其他非流动负债说明：

注1：根据江苏省经济贸易委员会、江苏省财政厅文件苏经贸投资[2004]36号、苏财企[2004]5号，《关于转发〈国家发展改革委、财政部关于下达2003年第三批企业技术进步和产业升级国债项目资金计划的通知〉的通知》，公司账面于2004年3月收到金山桥基地建设项目财政补助5,490,000.00元。金山桥基地项目已于2006年完工。按该项资产使用寿命平均分配计入“营业外收入”科目，每年确认递延收入532,530.00元，已计入“营业外收入”。

注2：根据江苏省财政厅文件苏财企[2009]106号《江苏省财政厅关于下达第一期省级重点产业调整和振兴专项引导资金的通知》，本公司于2009年12月收到徐州市财政局拨付的恩华国际研发生产基地项目的财政补助3,320,000.00元。该项目已于2013年完工。查看明细均系购买设备机器，故按该设备使用寿命平均分配计入“营业外收入”科目，每年确认递延收入322,040.00元，已计入“营业外收入”。

注3：根据江苏省财政厅、江苏省环境保护厅文件苏财建[2008]221号《江苏省财政厅、江苏省环境保护厅关于下达2008年度淮河流域中央财政水污染防治项目专项补助资金通知》，本公司于2009年2月收到徐州市财政局拨付的2008年度淮河流域中央财政水污染防治项目专项补助资金800,000.00元。2010年经徐州众合会计师事务所出具的徐众合经审字（2009）第127号《关于江苏恩华药业股份有限公司“制药废水综合治理技术改造项目”投资情况的审计报告》验证，公司将收到的款项全部用于设备和土建投资。按设备资产使用寿命，每年确认递延收益80,000.00元，本期已计入“营业外收入”。

注4：根据江苏省财政厅、江苏省经济贸易委员会文件苏财企[2009]52号、苏经贸投资[2009]539号《关于下达2009年省重点工业技术改造专项引导资金的通知》，本公司于2009年8月收到徐州市财政局拨付的力月西等麻醉药品GMP车间技改项目政府补助650,000.00元。该项目已于2013年完工并完成GMP认证，查看明细均系购买设备机器，故按该设备使用寿命平均分配计入“营业外收入”科目，每年确认递延收入65,000.00元，已计入“营业外收入”。

注5：根据徐州市经济贸易委员会、徐州市财政局文件徐经贸科技[2009]187号、徐财企[2009]12号关于《下达2009年度徐州市新产品新技术开发基金项目的通知》，本公司于2009年9月收到徐州市财政局拨付的新产品新技术开发基金250,000.00元。该项目尚未经过市经贸委组织鉴定验收，故本公司将该款项计入“递延收益”。

注6：根据铜财企（2009）29号，本公司于2009年10月收到铜山县财政局拨付的力月西等麻醉药品GMP车间技改项目的配套资金65,000.00元。该项目已于2013年完工并完成GMP认证，查看明细均系购买设备机器，故按该设备使用寿命平均分配计入“营业外收入”科目，每年确认递延收入6,500.00元，已计入“营业外收入”。

注7：根据徐州市科学技术局、徐州市财政局文件徐科计[2009]146号、徐财企[2009]31号《关于下达2009年徐州市科技发展基金、科技型中小企业技术创新基金计划项目的通知》，本公司于2009年12月收到徐州市财政局拨付的2009年科技发展基金、科技型中小企业创新基金100,000.00元。目前该项目已完成验收，根据项目验收书，实际支出6,715,000.00元经费，其中设备购置费3,323,000.00元，其余都为试制及外协费、测试化验费等费用，考虑到100,000.00元金额较小，不再按照机器设备10年摊销，直接将其计入“营业外收入”。

注8：根据江苏省发展和改革委员会文件苏发改投资发[2009]1516号《省发展改革委关于转下达2009年资源节约和环境保护项目中央预算内投资计划的通知》，本公司于2010年2月收到徐州市财政局拨付的恩华2009年资源节约和环境保护项资金1,000,000.00元；2011年1月收到徐州市财政局拨付的该项目剩余补助资金1,200,000.00元。该项目资金全部用于设备土建支出且已完工，故公司按设备资产使用寿命，每年确认递延收益220,000.00元，本期已计入“营业外收入”。

注9：根据徐州市经济和信息化委员会、徐州市财政局徐经信投[2010]220号、徐财工贸[2010]15号关于下达2010年徐州市企业技术改造项目专项计资金划的通知，本公司于2010年12月收到徐州经济开发区财政局拨付的2010年徐州市企业技术改造项目专项资金300,000.00元。该款项主要用补助铜山县国际中枢神经药物研发中心项目。该项目2012年已完工，且得到GMP认证。浏览明细，该款项主要用于购买设备，故公司按设备资产使用寿命，每年确认递延收益30,000.00元，本期已计入“营业外收入”。

注10：根据“重大新药创制”科技重大专项实施管理办公室卫科药专项管办[2011]93-201-101-12号《“重大新药创制”科技重大专项2011年子课题立项的通知》，本公司于2011年12月取得了子课题立项编号为2011ZX09201-101-12的中央财政经费资助280,000.00元，2012年本公司将其中140,000.00元支付给了合作方，2012年4月收到中央财政经费资助150,000.00元，2013年又收到47,500.00元。截止2013年12月31日总计收到经费资助337,500.00元。目前该项目尚未验收，故公司将该款项计入“递延收益”。

注11：根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅文件苏科计[2008]329号、苏财教[2008]148号《关于下达2008年第十四批省级科技创新与成果转化（科技服务平台）专项引导资金的通知》，公司在2011年确认了项目编号为BM2008204的专项引导资金500,000.00元，该项目资金已全部用于设备支出，故按资产使用寿命，每年确认递延收益100,000.00元，本期已计入“营业外收入”。

注12：根据江苏省财政厅、江苏省科学技术厅文件苏财教[2012]260号《江苏省财政厅江苏省科学技术厅关于下达2012年第十九批省级科技创新与成果转化（重大科技支撑与自主创新）专项引导资金的通知》，本公司于2012年12月收到徐州市财政局拨付的专项引导基金1,000,000.00元，目前该项目尚未完成，故公司将该款项计入“递延收益”。

注13：根据江苏省财政厅、江苏省科学技术厅文件苏财教[2012]89号《江苏省财政厅江苏省科学技术厅关于下达2012年第二批省级科技创新与成果转化（科技服务平台）专项引导资金的通知》，本公司于2012年8月收到徐州市财政局拨付的专项引导基金1,000,000.00元，该项目目前尚未完成，故公司将该款项计入“递延收益”。

注14：根据“重大新药创制”科技重大专项实施管理办公室卫科药专项管办[2012]52-105101号《“重大新药创制”科技重大专项2012年课题立项的通知》，本公司于2012年6月取得了课题立项编号为2012ZX09105101的中央财政经费资助1,543,400.00元，2013年又收到1,192,000.00元；但根据国家卫生计生委司（局）发布的国卫财务预便函[2013]79号文件《关于做好减压2013年科技重大专项中央财政预算补助资金工作的通

知》，对2013年“重大新药创制”科技重大专项中央财政补助按照5%的比例进行减压，故2013年实际收到奖励1,132,400.00元，该项目目前收到的项目奖励共计2,675,800.00元，截止至2013年12月31日该项目尚未完工，故公司将该款项计入“递延收益”。

注15：根据国家发展和改革委员会办公厅、工业和信息化部办公厅文件发改办产业[2012]1642号《国家发展改革委办公厅工业和信息化部办公厅关于产业振兴和技术改造2012年中央预算内投资项目的复函》，江苏省发展和改革委员会、江苏省经济和信息化委员会文件苏发改工业发[2012]1095号、苏经信投资[2012]578号《转发国家发展改革委办公厅、工业和信息化部办公厅关于产业振兴和技术改造2012年中央预算内投资项目的复函的通知》，公司于2012年10月收到徐州市财政局拨付的产业振兴和技术改造项目基金11,180,000.00元，该项目目前尚未完工，故公司将该款项计入“递延收益”。

注16：根据江苏省财政厅、江苏省经济和信息化委员会文件苏财工贸[2011]209号、苏经信综合[2011]1178号《江苏省财政厅江苏省经济和信息化委员会关于拨付2011年度省工业和信息产业转型升级专项引导资金的通知》，本公司于2012年2月收到徐州经济技术开发区财政局拨付的工业转型升级专项基金500,000.00元，该项目于2012年年底已完工，无需验收；查看明细发现主要系购买监控系统等设备，由于分摊到2012年应计提折旧额较小，故从2013年开始按照5年期限摊销，故每年确认递延收益100,000.00元，本期已计入“营业外收入”。

注17：根据“重大新药创制”科技重大专项实施管理办公室卫科药专项管办[2012]52-102101号《“重大新药创制”科技重大专项2012年课题立项的通知》，本公司于2012年12月取得了课题立项编号为2012ZX09102101的中央财政经费资助1,863,000.00元，于2013年6月收到1,490,500.00元，共计3,353,500.00元；根据与华中科技大学和上海医药工业研究院所签订的共同申报协议，如申报项目获资助，公司获得按“重大新药创制专项”新药临床前研究专题所批准资金的40%，故将2,012,100元按合同比例转拨给华中科技大学和上海医药工业研究院；又根据国家卫生计生委司（局）发布的国卫财务预便函[2013]79号文件《关于做好减压2013年科技重大专项中央财政预算补助资金工作的通知》，对2013年“重大新药创制”科技重大专项中央财政补助按照5%的比例进行减压，故支付给中科院生物技术研究所74,525.00元，支付后余额为1,266,875.00元，截止至2013年12月31日，该项目尚未完工，故公司将该款项计入“递延收益”。

注18：根据“重大新药创制”科技重大专项2013年子课题立项的通知，课题负责人为北京大学医药部，子课题责任单位为本公司和华中科技大学，故由财政部打款至北京大学医学部，北大医学部再打款至公司。其中三方签订合作协议，补贴款项北京大学医药部和华中科技大学各占30%，本公司占比40%；故本公司今年共收到414,760.00元；截止至2013年12月31日，该项目尚未完工，故公司将该款项计入“递延收益”。

注19：根据“苏财教[2013]92号文：“关于下达2013年省级前瞻性研究专项资金（第四批）的通知，公司与北京大学、华中科技大学合作的多靶点抗精神分裂候选化合物CY100611-1的成药性研究，公司在于2013年11月收到徐州经济技术开发区财政局拨付专项研究资金400,000.00元，项目尚未完工，故公司将此款项计入“递延收益”。

注20：根据徐财工贸[2013]137号文、苏经信综合[2013]771号文：关于拨付2013年度省工业和信息产业转型升级专项引导资金（第一批）的通知，公司在2013年11月收到徐州经济技术开发区财政局拨付的省工业和信息产业转型升级专项引导资金1,500,000.00元，用于恩华国际研发生产基地项目，截止至2013年12月31日，此项目尚未完工，故公司将此款项计入“递延收益”。

## 23、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	234,000,000.00	0.00	58,500,000.00	35,100,000.00	0.00	93,600,000.00	327,600,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

2013年6月，根据2012年年度股东大会决议，公司以2012年12月31日总股本23,400万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增1.5股，转增股本3,510万股；同时每10股送红股2.5股，共计送红股5,850万股。转增后公司总股本增至32,760万元。上述资本业经江苏天华大彭会计师事务所有限公司徐州分所验证并出具苏天会徐验[2013]31号验资报告验证。

## 24、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	43,264,984.65		35,100,000.00	8,164,984.65
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	2,811,181.90			2,811,181.90
（2）原制度转入	400,000.00			400,000.00
（3）其他	200,000.00			200,000.00
合计	46,676,166.55		35,100,000.00	11,576,166.55

资本公积说明

2013年6月，根据2012年年度股东大会决议，公司以2012年12月31日总股本23,400万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增1.5股，转增股本3,510万股；同时每10股送红股2.5股，共计送红股5,850万股。转增后公司总股本增至32,760万元。

## 25、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	45,491,360.91	17,920,088.24		63,411,449.15
合计	45,491,360.91	17,920,088.24		63,411,449.15

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议说明：根据公司章程，按2013年实现净利润提取10%的法定盈余公积。

## 26、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	354,332,983.75	--
调整后年初未分配利润	354,332,983.75	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	176,253,603.32	--
减：提取法定盈余公积	17,920,088.24	10%
应付普通股股利	18,720,000.00	
转作股本的普通股股利	58,500,000.00	
期末未分配利润	435,446,498.83	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

注：2013年6月，根据2012年年度股东大会决议，公司以2012年12月31日总股本23,400万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增1.5股，转增股本3,510万股；同时每10股派发现金红利0.80元（含税）并送红股2.5股，共计送红股5,850万股，合计分配利润77,220,000.00元。

## 27、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,226,529,783.05	1,974,282,309.03
其他业务收入	9,547,231.53	8,214,084.56
营业成本	1,340,245,765.14	1,226,796,982.17

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工业	1,089,404,767.37	266,395,372.14	907,311,084.10	221,906,150.61
(2) 商业	1,137,125,015.68	1,072,065,143.55	1,066,971,224.93	1,003,305,675.04

合计	2,226,529,783.05	1,338,460,515.69	1,974,282,309.03	1,225,211,825.65
----	------------------	------------------	------------------	------------------

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
麻醉类	509,783,544.56	62,378,326.91	426,913,882.42	50,798,149.49
精神类	380,564,588.46	73,071,129.97	310,954,495.77	60,416,270.79
神经类	45,809,464.03	13,047,519.30	40,926,171.68	12,307,599.79
其他制剂	91,937,857.64	70,168,923.32	73,566,332.65	53,681,239.74
原料药	61,309,312.68	47,729,472.64	54,950,201.58	44,702,890.80
商业医药	1,137,125,015.68	1,072,065,143.55	1,066,971,224.93	1,003,305,675.04
合计	2,226,529,783.05	1,338,460,515.69	1,974,282,309.03	1,225,211,825.65

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	2,189,318,484.89	1,302,717,350.85	1,948,853,911.97	1,200,918,378.79
国外	37,211,298.16	35,743,164.84	25,428,397.06	24,293,446.86
合计	2,226,529,783.05	1,338,460,515.69	1,974,282,309.03	1,225,211,825.65

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	87,832,748.39	3.93%
第二名	66,068,925.84	2.95%
第三名	36,493,058.89	1.63%
第四名	33,404,937.21	1.49%
第五名	32,427,343.79	1.45%
合计	256,227,014.12	11.45%

营业收入的说明



**28、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	331,845.78	464,423.49	应税收入的 5%
城市维护建设税	10,440,787.81	9,063,786.48	应缴流转税税额的 7%
教育费附加	7,454,952.39	6,471,481.07	应缴流转税税额的 5%
其他	614,446.93	565,904.25	
合计	18,842,032.91	16,565,595.29	--

营业税金及附加的说明

**29、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	542,718,994.86	455,671,293.69
合计	542,718,994.86	455,671,293.69

**30、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	106,136,646.74	105,021,963.22
合计	106,136,646.74	105,021,963.22

**31、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,004,100.07	13,862,444.07
减：利息收入	-4,973,841.40	-3,353,143.55
汇兑损益	235,331.03	291,440.95
其他	483,061.74	248,657.03
合计	12,748,651.44	11,049,398.50

**32、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	10,395,685.53	2,923,266.59
二、存货跌价损失	1,823,800.21	566,603.36
合计	12,219,485.74	3,489,869.95

### 33、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

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
非流动资产处置利得合计	124,437.47	17,617.26	124,437.47
其中：固定资产处置利得	124,437.47	17,617.26	124,437.47
政府补助	2,133,170.00	1,932,930.00	2,133,170.00
罚款收入	672,659.33	686,627.59	672,659.33
其他	73,803.37	6,785.24	73,803.37
合计	3,004,070.17	2,643,960.09	3,004,070.17

营业外收入说明

#### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
金山桥基地建设项目	532,530.00	532,530.00	与资产相关	是
恩华国际研发生产基地项目	322,040.00		与资产相关	是
制药废水综合治理技术改造	80,000.00	80,000.00	与资产相关	是
力月西等麻醉药品 GMP 车间技改项目	65,000.00		与资产相关	是
力月西等麻醉药品 GMP 车间技改项目	6,500.00		与资产相关	是
2009 年科技发展基金-新型尿酸类抗氧化剂研究	100,000.00		与资产相关	是
制药废水综合治理技术改造	220,000.00	220,000.00	与资产相关	是
国际中枢神经项目	30,000.00	30,000.00	与资产相关	是
2008 年实验室项目的政府补助	100,000.00	100,000.00	与资产相关	是
将 2011 年工业转型升级专项资金	100,000.00		与资产相关	是
双百高层次人才培养工程	20,000.00		与收益相关	是
区级先进集体奖金	100,000.00		与收益相关	是

2012 年度安全生产现金单位奖励	10,000.00	5,000.00	与收益相关	是
招商引资暨开放型经济工作考核奖励	12,800.00	8,100.00	与收益相关	是
2013 年度企业研发机构建设专项经费	20,000.00		与收益相关	是
2013 年市企业研发机构建设奖励和运行补助资金	150,000.00		与收益相关	是
2012 年度进出口信用保险扶持资金	28,300.00	50,300.00	与收益相关	是
服务业引导资金	236,000.00		与收益相关	是
国外申请专利专项资金		232,000.00	与收益相关	是
政策引导类计划补助		500,000.00	与收益相关	是
2011 企业研发机构奖金及运行补助资金		40,000.00	与收益相关	是
2011 年纳税鼓励奖金		100,000.00	与收益相关	是
2011 年度贯标企业专利资助		35,000.00	与收益相关	是
合计	2,133,170.00	1,932,930.00	--	--

(1) 与资产相关的政府补助1,556,070.00元，详见附注五（二十二）注1、注2、注3、注4、注6、注7、注8、注9、注11、注16。

(2) 与收益性政府补助577,100.00元，明细如下：

A、根据徐州市“双百高层次人才培养工程”科研项目资助协议书，本公司于2013年2月及12月共收到中共徐州市委组织部拨付的卡巴拉汀研发经费20,000.00元，已计入“营业外收入”。

B、根据徐开党工委[2013]7号《徐州经济技术开发区关于表彰2012年度区级先进集体和先进个人的决定》，本公司于2013年4月收到徐州经济开发区财政局拨付的区级先进集体奖金100,000.00元，已计入“营业外收入”。

C、根据市政府关于表彰2011年度安全生产优秀单位和先进单位的决定，本公司于2013年4月收到徐州市安全生产监督管理局拨付的2012年度安全生产先进单位奖励10,000.00元，已计入“营业外收入”。

D、根据徐政发[2013]12号《市政府关于兑现2012年度招商引资暨开放型经济工作考核奖励的通知》，本公司于2013年9月收到徐州经济技术开发区财政局拨付的2012年度开放型经济工作考核奖励中的出口信用保险费资助12,800.00元，已计入“营业外收入”。

E、根据徐开科[2013]26号《关于拨付2013年度企业研发机构建设专项经费的通知》，本公司于2013年12月收到徐州经济技术开发区财政局拨付的2013年度企业研发机构建设专项经费20,000.00元，已计入“营业外收入”。

F、根据徐企研组办[2013]1号《关于确认2012年徐州市省级及以上企业研发机构和公布2013年市优秀企业研发机构的通知》，本公司于2013年12月收到徐州经济技术开发区财政局拨付的13年市企业研发机构建设奖励和运行补助资金150,000.00元，已计入“营业外收入”。

G、根据徐财工贸[2013]17号《徐州市财政局徐州市商务局关于拨付2012年度进出口信用保险扶持资金的通知》，本公司于2013年12月收到徐州经济技术开发区财政局拨付的2012年度进出口信用保险扶持资金28,300.00元，已计入“营业外收入”。

H、公司下属江苏恩华和润医药有限公司于2013年5月收到泉山区发改局拨付的服务业引导资金236,000.00元，该资金已计入“营业外收入”。

### 34、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
非流动资产处置损失合计	174,095.31	35,633.42	
其中：固定资产处置损失	174,095.31	35,633.42	174,095.31
对外捐赠	100,000.00		100,000.00
罚款支出	13,292.22	130,729.09	13,292.22
其他	539,640.23	680,998.51	539,640.23
合计	827,027.76	847,361.02	827,027.76

营业外支出说明

### 35、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	34,125,649.26	27,488,905.12
递延所得税调整	-1,268,888.92	79,068.21
合计	32,856,760.34	27,567,973.33

### 36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

#### 1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

S= S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

#### 2、稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

## (1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	176,253,603.32	139,697,895.53
本公司发行在外普通股的加权平均数	327,600,000.00	327,600,000.00
基本每股收益（元/股）	0.5380	0.4264

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	234,000,000.00	327,600,000.00
加：本期发行的普通股加权数	93,600,000.00	
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	327,600,000.00	327,600,000.00

注：上期金额，按《企业会计准则第34号——每股收益》规定进行了调整计算。

## (2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	176,253,603.32	139,697,895.53
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	327,600,000.00	327,600,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.5380	0.4264

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	327,600,000.00	327,600,000.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	327,600,000.00	327,600,000.00

## 37、现金流量表附注

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	4,973,841.40
补贴收入	5,562,260.00
疫苗保证金	3,200,000.00
项目投标保证金	1,596,125.00
其他零星	1,450,892.34
合计	16,783,118.74

收到的其他与经营活动有关的现金说明

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
市场建设、销售网点维护费	211,765,783.96
技术研究、学术推广费	120,496,517.28
办公费	63,490,894.61
研发费	21,313,231.55
业务招待费	9,873,854.00
仓储租赁费	8,079,163.97
中介咨询费	3,828,531.68
其他零星	15,660,104.00
合计	454,508,081.05

支付的其他与经营活动有关的现金说明

## 38、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	172,485,719.82	138,129,916.51
加：资产减值准备	12,219,485.74	3,489,869.95

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,317,618.46	30,860,633.66
无形资产摊销	1,377,421.32	1,118,571.70
长期待摊费用摊销	151,513.46	61,993.85
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）	49,657.84	18,016.16
财务费用（收益以“-”号填列）	17,239,431.10	13,671,179.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,268,888.92	79,068.21
存货的减少（增加以“-”号填列）	-38,670,242.21	-2,144,963.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-70,361,454.57	-118,495,916.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	65,791,790.70	87,375,788.95
经营活动产生的现金流量净额	194,332,052.74	154,164,158.81
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	328,272,084.57	295,632,756.29
减：现金的期初余额	295,632,756.29	190,762,969.07
现金及现金等价物净增加额	32,639,328.28	104,869,787.22

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	328,272,084.57	295,632,756.29
其中：库存现金	1,106,601.83	674,153.38
可随时用于支付的银行存款	327,165,482.74	294,958,602.91
三、期末现金及现金等价物余额	328,272,084.57	295,632,756.29

现金流量表补充资料的说明

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
徐州恩华投资有限	控股股东	有限责任公司	徐州经济技术开发区	李本刚	实业项目投资等	4,575.41	41.23%	41.23%	孙彭生、祁超、付卿、	77324539-2

公司			区徐海路 9号科技 大厦 12A08室。						陈增良、杨 自亮等五 位一致行 动人
----	--	--	-------------------------------	--	--	--	--	--	-----------------------------

本企业的母公司情况的说明

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代 码
江苏恩华和 润医药有限 公司	控股子公司	有限公司	徐州市南郊 积水坝 101 号	祁超	医药业	1,100.00	80%	80%	13638659-8
徐州恩华统 一医药连锁 销售有限公 司	控股子公司	有限责任公 司	徐州民主南 路 100 号	孙彭生	医药业	420.00	70%	70%	72282449-0
江苏恩华赛 德药业有限 责任公司	控股子公司	有限责任公 司	徐州市中山 北路 289 号	孙彭生	医药业	2,000.00	51%	51%	73118313-8
陕西恩华脑 生物医药有 限责任公司	控股子公司	有限责任公 司（自然人 投资或控 股）	西安市金花 北路 16 号 写字间 430 房	祁超	医药业	300.00	51%	51%	77380867-7
江苏远恒药 业有限公司	控股子公司	有限责任公 司	徐州经济开 发区杨山路 18 号	段光新	医药业	500.00	65%	65%	73529592- X
徐州恩华医 药化工贸易 有限公司	控股子公司	有限公司 （自然人控 股）	徐州经济开 发区杨山路 北侧	付卿	医药业	110.00	60%	60%	55117000-6
江苏恩华和 信医药营销 有限公司	控股子公司	有限公司 （法人独 资）内资	徐州市民主 南路 69 号	杨自亮	医药业	1,000.00	100%	100%	06187573-2
徐州优尼优 沃商贸易有 限公司	控股孙公司	有限公司 （法人独 资）内资	徐州市淮海 西路 103 号	李广裕	医药业	100.00	100%	100%	59392075- X

## 3、关联方交易

### （1）其他关联交易

关键管理人员薪酬



(单位: 万元)

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	249.56	243.46

## 九、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

公司下属子公司江苏恩华和润医药有限公司由于合同买卖纠纷被诉讼, 期末有180万元银行存款被法院冻结, 目前该案件尚在诉讼中。

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	币种	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响	备注
合并关联方:					
徐州恩华医药化工贸易有限公司	人民币	2,000,000.00	2014-8-18	公司承担连带责任	注1
徐州恩华医药化工贸易有限公司	人民币	5,000,000.00	2014-9-11	公司承担连带责任	注2
江苏恩华和润医药有限公司	人民币	20,000,000.00	2014-7-10	公司承担连带责任	注3
江苏恩华和润医药有限公司	人民币	30,000,000.00	2014-5-15	公司承担连带责任	注4
江苏恩华和润医药有限公司	人民币	20,000,000.00	2014-2-7	公司承担连带责任	注5
江苏恩华和润医药有限公司	人民币	20,000,000.00	2014-6-27	公司承担连带责任	注6
徐州恩华统一医药连锁销售有限公司	人民币	5,000,000.00	2014-7-2	公司承担连带责任	注7
徐州恩华统一医药连锁销售有限公司	人民币	10,000,000.00	2014-11-1	公司承担连带责任	注8
合计		112,000,000.00			

注1: 本公司与交通银行股份有限公司徐州分行签订了编号为323200A1201300200596号的《保证合同》, 担保金额为200万元, 为控股子公司徐州恩华医药化工贸易有限公司200万元借款(借款合同编号为S323200M120130201864)提供担保, 其中借款期限为2013年8月19日至2014年8月18日, 本公司担保期限为2014年8月19日至2016年8月18日, 公司承担连带责任。

注2: 本公司与交通银行股份有限公司徐州分行签订了编号为323200A1201300208296号的《保证合同》, 担保金额为500万元, 为控股子公司徐州恩华医药化工贸易有限公司500万元借款(借款合同编号为S323200M120130210120)提供担保, 其中借款期限为2013年9月12日至2014年9月11日, 本公司担保期限为2014年9月12日至2016年9月11日, 公司承担连带责任。

注3：本公司与中国工商银行股份有限公司徐州鼓楼支行签订了编号为2013古办（保）字0002号《保证合同》，担保金额为2,000万元，为控股子公司江苏恩华和润医药有限公司2,000万元借款（借款合同编号为2013年（古办）字0037号）提供担保，其中借款期限为2013年9月30日至2014年7月10日，本公司担保期限为2014年6月6日至2014年7月11日，公司承担连带责任。

注4：本公司与广发银行股份有限公司南京白下支行签订了编号为13614113额保005号的《最高额保证合同》，担保最高金额为3,000万元，为控股子公司江苏恩华和润医药有限公司3,000万元授信额度合同（授信合同编号为：13614113徐授005）提供担保，授信期限为2013年4月24日至2014年4月14日，授信合同规定3000万授信额度可循环使用。2013年度期间，江苏恩华和润医药有限公司向该行申请银行承兑汇票共6,000万元，最后一笔票据到期日为2014年5月15日，江苏恩华和润医药有限公司按承兑金额的50%（共3000万）作为履约保证金存入该银行的保证金专户。本公司保证期间为相应的债务期限满后两年，承担连带责任。

注5：本公司与平安银行股份有限公司南京分行签订了编号为深发宁市四额保字20120926第001号的《最高额保证担保合同》，担保最高金额为2,000万元，为控股子公司江苏恩华和润医药有限公司1亿元深发宁四综字20120926第001号综合授信额度合同中的2000万元进行担保，2013年度江苏恩华和润医药有限公司还未到期的票据共2000万元，到期日为2014年2月7日，江苏恩华和润医药有限公司按承兑金额的50%（共1000万元）作为履约保证金存入该银行的保证金专户。本公司担保期限为2012年9月26日至相应债务期限满后两年，公司承担连带责任。

注6：本公司与江苏银行股份有限公司泉山支行签订了编号为BZ081413000052号的《最高额保证合同》，担保最高敞口金额为2,000万元，为控股子公司江苏恩华和润医药有限公司在2013年5月27日至2014年5月27日止签署的借款、票据等业务合同进行担保，担保到期日不受期限约束。截止至2013年12月31日，江苏恩华和润医药有限公司与该江苏银行签订的编号为CD081413000116等《商业汇票银行承兑合同》尚未到期，未到期票据共3,900万元，其中最后一笔票据到期日为2014年6月27日。江苏恩华和润医药有限公司按承兑金额的50%（共1,950万元）作为履约保证金存入该银行的保证金专户，本公司承担连带责任。

注7：本公司与铜山县农村信用合作联社北京路信用分社签订了编号为（53）农信保字（2013）第0703号的《保证合同》，担保金额为500万元；为控股子公司为徐州恩华统一医药连锁销售有限公司在该银行签订的编号为（53）农信借字（2013）第0703号的《流动资金借款合同》提供担保，借款期限为2013年7月3日至2014年7月2日，本公司与徐州恩华投资有限公司共同作为保证人，担保期限为2014年7月3日至2016年7月2日，本公司承担连带责任。

注8：本公司与铜山县农村信用合作联社北京路信用分社签订了编号为（53）农信保字（2013）第1104号的《保证合同》，担保金额为1,000万元，为控股子公司为徐州恩华统一医药连锁销售有限公司在该银行签订的编号为（53）农信借字（2013）第1104号的《流动资金借款合同》提供担保，借款期限为2013年11月4日至2014年11月1日，本公司与徐州恩华投资有限公司共同作为保证人，担保期限为2014年11月2日至2016年11月1日，本公司承担连带责任。

其他或有负债及其财务影响

本公司无需要披露的其他或有事项。

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

- 1) 截止2013年末，本公司无已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出。
- 2) 截止2013年末，本公司无已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。
- 3) 截止2013年末，本公司无已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。
- 4) 截止2013年末，本公司无已签订的正在或准备履行的并购协议。

5) 截止2013年末, 本公司无已签订的正在或准备履行的重组计划。

#### 6) 其他重大财务承诺事项

截止2013年12月31日, 本公司将应收账款质押给中国建设银行股份有限公司徐州分行, 应收账款转让合同编号为JSZCSYQ2012026, 合同规定质押应收账款总价值不低于4,810万元, 建设银行根据此转让合同, 对本公司发放借款2,000万元, 借款期限为2013年3月21日至2014年3月20日, 并由徐州恩华投资有限公司进行担保, 担保合同编号JSZCSYQ2012026-02, 担保期间为2014年3月21日至2016年3月22日, 徐州恩华投资有限公司承担连带责任。

## 2、前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位: 元

拟分配的利润或股利	83,538,000.00
-----------	---------------

### 2、其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

### 1、其他

#### 1) 分部报告

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了3个报告分部, 分别为: 制造分布、商业分布以及其他。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务, 或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略, 本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动, 定期评价这些报告分部的经营成果, 以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定, 间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配, 负债根据分部的经营进行分配。

#### ①报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息

下述披露的本公司各个报告分部的信息是本公司管理层在计量报告分部利润(亏损)、资产(和负债)时运用了下列数据, 或者未运用下列数据但定期提供给本公司管理层的:

金额

单位: 人民币元

项 目	制造分部		商业分部		其 他		未分配的金 额		分部间抵销		合 计	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额	本期 金额	上期 金额	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、对外交	1,042,531,617.3	872,619,330.35	1,140,736,983.6	1,067,978,951.9	52,808,413.56	41,898,111.28					2,236,077,014.58	1,982,496,393.5

易收入	5		7	6								9
二、分部间交易收入	15,558,757.24	12,011,051.35	11,219,575.65	13,131,603.83	13,175,982.91	8,536,159.83			39,954,315.80	33,678,815.01		
三、对联营和合营企业的投资收益												
四、资产减值损失	7,998,898.81	1,422,670.74	4,009,403.74	1,890,111.78	211,183.19	177,087.43					12,219,485.74	3,489,869.95
五、折旧和摊销费用	35,319,793.27	30,617,471.31	1,433,141.79	1,332,889.34	93,618.18	90,838.56					36,846,553.24	32,041,199.21
六、利润总额（亏损总额）	201,754,948.66	159,715,041.24	3,731,251.41	5,140,960.72	381,718.38	521,215.21			525,438.29	-320,672.67	205,342,480.16	165,697,889.84
七、所得税费用	30,909,446.04	25,466,392.27	1,759,469.67	1,861,693.30	187,844.63	239,887.76					32,856,760.34	27,567,973.33
八、净利润（净亏损）	170,845,502.62	134,248,648.97	1,971,781.74	3,279,267.42	193,873.75	281,327.45			525,438.29	-320,672.67	172,485,719.82	138,129,916.51
九、资产总额	1,106,165,537.59	938,882,848.80	529,344,620.28	493,216,042.98	25,484,826.79	13,931,764.29			94,653,836.48	101,181,719.79	1,566,341,148.18	1,344,848,936.28
十、负债总额	273,278,605.86	258,121,419.69	505,389,880.01	470,233,084.45	22,139,296.61	10,780,107.86			70,674,578.81	76,727,900.41	730,133,203.67	662,406,711.59
十一、其他重要的非现金项目												
折旧和摊销费用以外的其他非现金费用												
对联营企业和合营企业的长期股权投资												
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	63,384,218.68	29,104,819.76	-397,437.95	2,376,693.87	-40,822.38	-23,944.93					62,945,958.35	31,457,568.70

## ②按收入来源地划分的对外交易收入和资产所在地划分的非流动资产总额

本公司来源于本国及其他国家或地区的对外交易收入总额，以及本公司位于本国及其他国家或地区的非流

动产总额（不包括金融资产、独立账户资产、递延所得税资产）列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
来源于本国的对外交易收入	2,189,318,484.89	1,957,067,996.53
来源于其他国家或地区的对外交易收入	37,211,298.16	25,428,397.06
小计	2,226,529,783.05	1,982,496,393.59

项目	期末余额	年初余额
位于本国的非流动资产	413,865,415.46	350,919,457.11
位于其他国家或地区的非流动资产		
小计	413,865,415.46	350,919,457.11

③对主要客户的依赖程度

本公司与某一外部客户交易收入占合并总收入10%的情况：无。

④除上述事项外，公司无其他需要披露的重要事项。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	25,991,701.13	14.64 %	1,299,585.06	5 %	20,713,860.15	16.25 %	1,035,693.01	5 %
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	149,181,376.26	84 %	7,701,891.69	5.16 %	104,478,542.62	81.94 %	5,565,837.39	5.33 %
组合小计	149,181,376.26	84 %	7,701,891.69	5.16 %	104,478,542.62	81.95 %	5,565,837.39	5.33 %
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,418,850.11	1.36 %	738,917.52	30.55 %	2,301,549.68	1.81 %	1,163,829.07	50.57 %
合计	177,591,927.50	--	9,740,394.27	--	127,493,952.45	--	7,765,359.47	--

应收账款种类的说明

预计可回收性。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
货款	25,991,701.13	1,299,585.06	5%	根据公司会计政策需单项认定
合计	25,991,701.13	1,299,585.06	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	146,529,947.61	98.22%	7,326,497.38	100,525,908.30	96.22%	5,026,295.40
1 年以内小计	146,529,947.61	98.22%	7,326,497.38	100,525,908.30	96.22%	5,026,295.40
1 至 2 年	2,100,171.43	1.41%	210,017.14	3,231,241.57	3.09%	323,124.16
2 至 3 年	551,257.22	0.37%	165,377.17	721,392.75	0.69%	216,417.83
3 年以上	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
3 至 4 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
4 至 5 年		0%	0.00	0.00	0%	0.00
5 年以上	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
合计	149,181,376.26	--	7,701,891.69	104,478,542.62	--	5,565,837.39

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
货款	1,679,932.59			合并关联方不拟计提
货款	738,917.52	738,917.52	100%	账龄较长，单项认定
合计	2,418,850.11	738,917.52	--	--

## (2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

本报告期实际核销的应收账款金额为1,504,325.01元，单笔金额均小于50万元。

## (3) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

## (4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	5,868,390.56	1 年以内	3.3%
第二名	非关联方	5,304,843.90	1 年以内	2.99%
第三名	非关联方	5,074,852.00	1 年以内	2.86%
第四名	非关联方	4,979,234.57	1 年以内	2.8%
第五名	非关联方	4,764,380.10	1 年以内	2.68%
合计	--	25,991,701.13	--	14.63%

## (5) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
江苏远恒药业有限公司	控股子公司	0.48	0%
江苏恩华和润医药有限公司	控股子公司	1,679,932.11	0.95%
合计	--	1,679,932.59	0.95%

## (6)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	67,384,776.90	86.52 %	2,880,000.00	4.27%	65,269,558.39	91.74 %	45,719.18	0.07%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	7,821,533.44	10.04 %	463,381.71	5.92%	4,649,947.43	6.54%	288,379.59	6.2%
组合小计	7,821,533.44	10.04 %	463,381.71	5.92%	4,649,947.43	6.54%	288,379.59	6.2%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,675,774.89	3.44%	884,835.37	33.07 %	1,226,624.57	1.72%	826,624.57	67.39 %
合计	77,882,085.23	--	4,228,217.08	--	71,146,130.39	--	1,160,723.34	--

其他应收款种类的说明

预计可回收性。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
第一名	37,212,974.17			合并关联方不拟计提
第二名	9,600,000.00	2,880,000.00	30%	根据公司会计政策需单项认定
第三名	7,723,956.00			合并关联方不拟计提
第四名	7,447,846.73			合并关联方不拟计提
第五名	5,400,000.00			合并关联方不拟计提
合计	67,384,776.90	2,880,000.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备



	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内 (含 1 年)	6,849,750.69	87.57%	342,487.53	4,206,055.02	90.45%	210,302.75
1 年以内小计	6,849,750.69	87.57%	342,487.53	4,206,055.02	90.45%	210,302.75
1 至 2 年	853,203.25	10.91%	85,320.33	275,454.41	5.92%	27,545.44
2 至 3 年	118,579.50	1.52%	35,573.85	168,438.00	3.63%	50,531.40
3 年以上	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
3 至 4 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
4 至 5 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
5 年以上	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
合计	7,821,533.44	--	463,381.71	4,649,947.43	--	288,379.59

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位: 元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
1 年内	1,790,939.52			合并关联方不拟计提
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上	884,835.37	884,835.37	100%	预计无法收回
合计	2,675,774.89	884,835.37	--	--

## (2) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位: 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无	0.00	0.00	0.00	0.00

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	控股子公司	37,212,974.17	1年以内	47.78%
第二名	非关联方	9,600,000.00	2-3年	12.33%
第三名	控股子公司	7,723,956.00	1年以内	9.92%
第四名	控股子公司	7,447,846.73	1年以内	9.56%
第五名	控股子公司	5,400,000.00	1年以内	6.93%
合计	--	67,384,776.90	--	86.52%

## (4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
江苏恩华赛德药业有限责任公司	控股子公司	37,212,974.17	47.78%
江苏远恒药业有限公司	控股子公司	7,723,956.00	9.92%
江苏恩华和润医药有限公司	控股子公司	7,447,846.73	9.56%
徐州恩华医药化工贸易有限公司	控股子公司	5,400,000.00	6.93%
徐州恩华统一医药连锁销售有限公司	控股子公司	1,790,939.52	2.3%
合计	--	59,575,716.42	76.49%

## (5)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

江苏恩华和润医药有限公司	成本法	5,500,000.00	4,400,000.00		4,400,000.00	80%	80%			
徐州恩华统一医药连锁销售有限公司	成本法	2,940,000.00				70%	70%			
江苏恩华赛德药业有限责任公司	成本法	10,200,000.00	7,127,018.71		7,127,018.71	51%	51%			
陕西恩华脑生物医药有限责任公司	成本法	1,020,000.00	1,349,158.36		1,349,158.36	51%	51%			
江苏远恒药业有限公司	成本法	3,250,000.00				65%	65%			
徐州恩华医药化工贸易有限公司	成本法	660,000.00	660,000.00		660,000.00	60%	60%			
江苏恩华和信医药营销有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%			
合计	--	33,570,000.00	23,536,177.07		23,536,177.07	--	--	--		

长期股权投资的说明

无。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,012,615,017.09	843,277,340.44
其他业务收入	9,859,356.60	7,221,941.33
合计	1,022,474,373.69	850,499,281.77
营业成本	212,382,662.49	179,523,988.27

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	1,012,615,017.09	210,408,343.66	843,277,340.44	177,633,098.43
合计	1,012,615,017.09	210,408,343.66	843,277,340.44	177,633,098.43

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
麻醉类	518,212,569.36	70,651,786.81	427,599,248.30	58,230,956.02
精神类	381,194,052.14	73,700,593.65	318,493,113.96	61,101,636.67
神经类	46,597,258.14	13,835,313.41	41,662,774.47	13,044,202.58
其他制剂	4,417,658.12	3,607,010.50	271,596.15	253,006.38
原料药	62,193,479.33	48,613,639.29	55,250,607.56	45,003,296.78
合计	1,012,615,017.09	210,408,343.66	843,277,340.44	177,633,098.43

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	999,859,395.56	198,555,469.66	833,807,581.68	168,794,341.94
国外	12,755,621.53	11,852,874.00	9,469,758.76	8,838,756.49
合计	1,012,615,017.09	210,408,343.66	843,277,340.44	177,633,098.43

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	36,493,058.89	3.57%
第二名	33,404,937.21	3.27%
第三名	26,935,058.66	2.63%
第四名	25,345,261.23	2.48%
第五名	23,265,306.91	2.28%
合计	145,443,622.90	14.23%

营业收入的说明

## 5、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	179,200,882.37	138,320,663.55
加：资产减值准备	7,896,322.73	1,314,284.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,486,580.03	27,704,879.19
无形资产摊销	1,296,287.40	1,059,027.94
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）	172,424.70	30,601.06
财务费用（收益以“-”号填列）	6,903,657.41	6,044,963.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-767,226.06	449,970.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	-32,832,189.22	-2,565,810.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-38,593,380.77	-41,400,612.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,535,439.52	46,408,183.57
经营活动产生的现金流量净额	173,298,798.11	177,366,151.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	266,998,123.93	244,142,038.92
减：现金的期初余额	244,142,038.92	158,396,860.03
现金及现金等价物净增加额	22,856,085.01	85,745,178.89

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-49,657.84	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,133,170.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	93,530.25	
减：所得税影响额	347,229.20	
少数股东权益影响额（税后）	16,519.39	
合计	1,813,293.82	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	23.26%	0.538	0.538
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.02%	0.5325	0.5325

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## (1)金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额(或本期金额)	年初余额(或上期金额)	变动比率	变动原因
预付款项	44,838,984.95	66,245,750.67	-32.31%	预付土地款结转长期资产及重分类至其他应收款
应收账款	461,564,158.37	388,682,672.08	18.75%	本期公司收入上升所致
销售费用	542,718,994.86	455,671,293.69	19.10%	本期公司收入上涨,相应费用也有所上升。

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 载有董事长签名的2013年年度报告文本原件。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

江苏恩华药业股份有限公司

董事长： 孙彭生

二〇一四年三月二十四日