

# 江苏恩华药业股份有限公司

## 2019 年半年度报告

2019 年 07 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中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，敬请投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

1、行业政策变化带来的风险。近年来，随着医药体制改革不断深入，国家对医药行业的管理力度不断加大。药品审批、质量监管、药品招标、公立医院改革、医保控费、两票制、药品集中带量采购等系列政策措施的实施，为整个医药行业的未来发展带来重大影响，使公司面临行业政策变化带来的风险。

2、质量控制风险。新版 GMP、新版《国家药典》、注册审评新规、仿制药一致性评价办法等一系列新标准、新制度、新规定的出台和实施，对药品自研发到上市的各个环节都做出了更加严格的规定，对全流程的质量把控都提出了新的要求。公司药品生产、运输保管和使用过程中的不当操作均有可能影响产品质量或使用效果，甚至造成医疗事故，对公司经营和业绩产生不利影响。

3、药品研发创新及仿制药一致性评价的风险。医药行业创新具有投入大、

周期长、高风险的特点，产品从研发到上市需要耗费 10 年甚至更多的时间，这期间任何决策的偏差、技术上的失误都将影响创新成果。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创新和仿制药品的一致性评价。随着国家监管法规、注册法规的日益严格，新药研发及仿制药品一致性评价存在失败或者研发周期可能延长的风险。

4、募投项目实施风险。公司在确定投资本次各募集资金投资项目之前对项目必要性和可行性已经进行了充分论证并已着手加强业务执行能力建设，但相关结论均是基于当时的发展战略、市场环境和国家产业政策等条件做出的。由于未来市场情况具有较大不确定性，项目投产后仍存在不能达到预期的收入和利润目标的风险。另外，在项目实施过程中，还可能存在各种不可预见因素或不可抗力因素，有可能导致项目不能按时、按质完工，从而影响公司本次募集资金投资项目效益的实现和未来发展战略的实施。

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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 公司业务概要 .....	10
第四节 经营情况讨论与分析 .....	14
第五节 重要事项 .....	25
第六节 股份变动及股东情况 .....	34
第七节 优先股相关情况 .....	39
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	40
第九节 公司债相关情况 .....	41
第十节 财务报告 .....	42
第十一节 备查文件目录 .....	139

## 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
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
恩华络康	指	江苏恩华络康药物研发有限公司，本公司控股子公司
北京医华	指	北京医华移动医疗科技有限公司，本公司控股子公司
进出口贸易	指	徐州恩华进出口贸易有限公司，本公司全资子公司
香港恩华	指	香港恩华医药有限公司，本公司全资子公司
苏州恩华	指	苏州恩华医药研究有限公司，本公司全资子公司
上海恩元	指	上海恩元生物科技有限公司，本公司控股子公司
徐州颐和	指	徐州颐和医药有限公司，本公司全资子公司
中健永泰	指	中健永泰国际医药研究院（北京）有限公司，本公司合营公司
江苏好欣晴	指	江苏好欣晴移动医疗科技有限公司，本公司参股公司
北京好欣晴	指	北京好欣晴移动医疗科技有限公司，江苏好欣晴移动医疗科技有限公司的全资子公司
报告期	指	2019 年 1-6 月的会计期间
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。用以治疗抑郁症性疾病的药物。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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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（如有）	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		

### 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	nhwawu@126.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,097,226,558.68	1,865,674,775.98	12.41%
归属于上市公司股东的净利润（元）	321,785,319.11	261,890,415.65	22.87%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	322,054,133.95	261,310,124.65	23.25%
经营活动产生的现金流量净额（元）	287,911,596.64	174,410,617.54	65.08%
基本每股收益（元/股）	0.3156	0.2595	21.62%
稀释每股收益（元/股）	0.3156	0.2595	21.62%
加权平均净资产收益率	10.32%	10.20%	0.12%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,288,751,007.14	4,030,165,324.07	6.42%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,240,858,379.79	2,956,350,329.00	9.62%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

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）	-122,733.42	
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）	50,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-242,765.98	



减：所得税影响额	-71,970.44	
少数股东权益影响额（税后）	25,285.88	
合计	-268,814.84	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司主营业务为医药生产、研发和销售，医药销售含公司生产的制剂销售及医药批发和零售业务。

#### 1、医药生产制造业务方面

(1) 公司主要从事中枢神经类产品的生产和销售，包括麻醉类、精神类和神经类医药原料及其制剂类产品的生产制造和销售。具体情况详见下表：

类别	主要产品	主要产品的用途
原料药	马来酸咪达唑仑、依托咪脂、盐酸右美托咪啶、利培酮、非诺贝特粉、氢溴酸西酞普兰、加巴喷丁、五氟利多等30余个原料药。	原料药产品用于公司制剂生产及国内外销售。
麻醉类	力月西（咪达唑仑注射液）、福尔利（依托咪酯脂肪乳注射液）、一思（盐酸右美托咪啶注射液）、锐纷（瑞芬太尼注射液）等。	力月西主要用于麻醉前给药、全麻醉诱导和维持、ICU病人镇静。福尔利主要用于全麻诱导，也可用于短时手术麻醉。一思主要用于全身麻醉的手术患者气管插管和机械通气时的镇静。锐纷主要用于全麻诱导和全麻中维持镇痛。
精神类	思利舒片（利培酮片）、思贝格胶囊（盐酸齐拉西酮胶囊）、一舒（盐酸丁螺环酮片）、优必罗（盐酸度洛西汀肠溶片）、帕格（阿立哌唑片）。	思利舒片主要用于治疗急性和慢性精神分裂症以及其它各种精神病性状态的明显的阳性症状和明显的阴性症状。思贝格胶囊主要用于治疗精神分裂症。一舒主要用于治疗各种焦虑症。优必罗主要用于治疗抑郁症。帕格主要用于治疗成人精神分裂症。
神经类	迭力（加巴喷丁胶囊）、力月西片（马来酸咪达唑仑片）	迭力主要用于成人疱疹后神经痛的治疗、癫痫辅助治疗。力月西片主要用于失眠症的短期治疗。

#### 2、药品研发业务方面

公司主要从事中枢神经类药物及心脑血管类药物的研发。

报告期内，公司在研科研项目60多项，其中：一致性评价项目已申报4个项目（氯氮平片、盐酸右美托咪定注射液、利培酮分散片、加巴喷丁胶囊），即将申报3个项目（氯硝西洋片、咪达唑仑注射液、注射用盐酸瑞芬太尼）；仿制药项目：已申报生产项目5个（地佐辛注射液、盐酸戊乙奎醚注射液、枸橼酸舒芬太尼注射液、盐酸羟考酮注射液、普瑞巴林胶囊），申报临床或BE备案项目3个（盐酸他喷他多片、盐酸他喷他多缓释片、枸橼酸芬太尼口腔贴片），1个项目完成临床试验即将申报生产（盐酸阿芬太尼注射液）；创新药项目：正在开展临床试验项目3个（D20140305-1、普瑞巴林缓释胶囊、DP-VPA），1个项目美国已完成III期临床试验并申报NDA（TRV-130），新化合物筛选方面共筛选得到优选化合物69个、候选化合物4个、候选药物3个；前药研发平台：2个前药项目开展动物PK试验；共晶研发平台：2个共晶项目申请发明专利。报告期内获得专利授权2项。

#### 3、药品销售业务方面

公司全资子公司恩华和信主要从事公司自产的制剂类产品批发销售；公司控股子公司恩华和润主要从事药品的批发业务（含本公司生产的产品）；公司控股子公司恩华连锁主要从事药品的零售业务（含本公司产品）。

(1) 报告期内，恩华和信继续加强营销队伍建设，促进公司产品销售。在药品集中带量采购的新招标模式下，公司加

快了销售人员的专业结构调整,不断推进产品销售向专业化方向发展,继续完善有利于调动一线销售人员积极性的销售政策,力争做到区域市场的无缝隙覆盖。在药品集中带量采购政策下,公司将继续努力做好招标工作,做好对右美托咪定、丙泊酚、度洛西汀、阿立哌唑、瑞芬太尼等近几年上市产品及新代理品种的市场开发工作,尤其是加强非集采产品的学术推广力度,使这类产品的销售规模再上新台阶。继续走细分市场和差异化的经营战略,持续聚焦在中枢神经领域,并继续巩固在这个领域的竞争优势。

(2) 报告期内,恩华和润根据公司战略部署,通过加强内部管理和控制,不断提升自身的造血功能,在保证稳定增长的前提下,重心放在提升公司销售收入质量,确保优质大客户的稳定不流失,加强客商联系,提供增值服务,打好服务品牌,努力提升企业盈利能力。

(3) 报告期内,恩华连锁按照年初制定的“专注聚焦、夯实基础、深耕细作、厚积薄发”的总体战略规划,扎实、有序、稳步推进各项工作,进一步加强了在商品、人力资源、制度、营销以及信息等方面的管理工作,降低了产品采购成本、提高了管理水平、提升了企业形象、促进了产品销售、提升了企业盈利能力和整体盈利水平。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	未发生重大变化
固定资产	未发生重大变化
无形资产	未发生重大变化
在建工程	期末比期初增长了 27.53%, 主要系报告期内在建工程投入增加影响所致。
预付款项	期末比期初减少了 42.90%, 主要系报告期内预付款项结算影响所致。
其他应收款	期末比期初增加了 88.48%, 主要系报告期内备用金增加影响所致。
其他流动资产	期末比期初增长了 29.35%, 主要系报告期内理财产品增加影响所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司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,设有企业院士工作站、国家博士后科研工作站、江苏省神经药物工程技术研究中心、江苏省中枢神经药物研究重点实验室。现拥有研究人员335名,其中硕博148名。拥有30,000平方米的实验场所,坚持以企业为主体,联合国内外高校和科研院所的创新药物研发体系,形成了药品综合性研发平台。公司与华中科技大学、上海医药工业研究院、江苏省药物研究所和重庆医科大学建立4所创新药物联合实验室,与中国药科大学、北京大学、清华大学、河北医科大学、以色列D-Pharm 公司建立了创新药物研发平台。设有药学研究部、质量管理部、药政注册部、项目管理部、临床医学部、信息与知识产权部等部门,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4项,创新药项目20余项,仿制药项目20余项,一致性评价项目20

余项，分别处于药品研发的各个阶段，储备了一定数量的新产品，保证了企业的可持续性发展。

#### 1、在产品研发及技术优势方面

公司注重市场潜力大及研发壁垒高的新产品开发，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、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规最多的企业，在中枢神经系统领域有良好声誉，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) 在新剂型的研发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1项。在研新剂型项目10余项，包括长效注射剂、缓控释制剂、防滥用制剂等。

(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、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、以色列Mapi公司及努瓦克斯制药有限公司(NuvOx Pharma, LLC)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) 公司重视仿制药及一致性评价项目的研发，将公司重点品种的一致性评价品种，作为企业目前最优先保障的研发项目。

#### (8) 报告期内取得的研发成果

报告期内，公司投入科研经费76,976,185.13元，同比增长13.90%。取得了显著的研发成果，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，梯队品种的储备为企业稳定可持续发展奠定了坚实的基础。

报告期内，公司在研项目60余项，其中：一致性评价项目已申报4个项目（氯氮平片、盐酸右美托咪定注射液、利培酮分散片、加巴喷丁胶囊），即将申报3个项目（氯硝西泮片、咪达唑仑注射液、注射用盐酸瑞芬太尼）；仿制药项目：已申报生产项目5个（地佐辛注射液、盐酸戊乙奎醚注射液、枸橼酸舒芬太尼注射液、盐酸羟考酮注射液、普瑞巴林胶囊），申报临床或BE备案项目3个（盐酸他喷他多片、盐酸他喷他多缓释片、枸橼酸芬太尼口腔贴片），1个项目完成临床试验即将申报生产（盐酸阿芬太尼注射液）；创新药项目：正在开展临床试验项目3个（D20140305-1、普瑞巴林缓释胶囊、DP-VPA），1个项目美国已完成III期临床试验并申报NDA（TRV-130），新化合物筛选方面共筛选得到优选化合物69个、候选化合物4个、候选药物3个；前药研发平台：2个前药项目开展动物PK试验；共晶研发平台：2个共晶项目申请发明专利。

报告期内，公司申请发明专利2件，获得专利授权2件。

#### 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。

#### 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。

#### 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。公司经过二十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。

#### 6、在医疗服务和慢病管理方面的优势

随着“健康中国2030”等相关政策定调，《“互联网+护理服务”试点工作方案》等互联网医疗政策的不断出台，不仅指明了大健康产业未来发展方向，将为医疗服务产业带来巨大的市场。公司为了抓住互联网医疗服务业未来的机遇，于2015年设立了江苏好欣晴，积极布局互联网精神医疗服务领域，创新医药销售模式，设立了银川好心情互联网医院（简称“好心情”），实现对精神类患者的慢病管理，利用“复诊续方”模式为医患搭建交流和康复平台，随着处方药外流、医药电商的进一步发展和放开，互联网医疗不仅能为医药产品开拓新的市场销售渠道，江苏好欣晴作为精神类疾病的医疗服务平台，未来会给公司赢得新的发展机遇，为公司带来新的业务增长点。

2019年好心情迈进了精神科智能诊疗系阶段，弥补了精神心理科的智能体系空白，未来好心情会逐渐加大在人工智能和大数据的应用结合，为中国的精神心理健康提供先进诊断和治疗服务。截止6月30日目前注册医生23,000多名，注册患者270多万人，2019年上半年累计服务患者约50万人次。

#### 7、在中枢神经领域的诊疗一体化优势方面

公司于2018年在上海设立的控股子公司上海恩元，专注于中枢神经领域相关疾病的精准医疗，致力于实现中枢神经领域的诊疗一体化，目前已与生命科学世界领导者ThermoFisher（赛默飞世尔）达成战略合作协议，共建“中枢神经疾病精准医学示范实验室”，推动中枢神经疾病的基因检测精准诊疗。该公司将致力于建立中国人群中枢神经疾病的多组学数据库（包括：基因组学、转录组学、蛋白组学、代谢组学、影像组学等），一方面，基于多组学的药物靶点的筛选可以用于中枢神经疾病的生物创新药物的研发；另一方面，可以为未来疾病的细胞治疗和基因治疗提供有利的工具，最终实现“中枢神经疾病精准医疗”的目标。

上海恩元通过与全国精神疾病领域权威机构开展一系列多中心临床研究，已积累了大量药物基因组学临床研究数据。这将为公司在中枢神经领域相关疾病的精准医疗，实现中枢神经领域的诊疗一体化，包括疾病的辅助诊断、药物的伴随诊断、IVD试剂盒的研发生产，以及类器官芯片、生物制药和基因治疗产品的研发打下基础。

上海恩元目前在研的诊断类产品：癫痫及伴癫痫脑病的辅助诊断产品、老年痴呆早期诊断产品、抗癫痫药物伴随诊断产品、麻醉/镇痛类药物伴随诊断产品等，随着上述产品的研发及上市，将为公司带来新的利润增长点。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年上半年，公司面对药品集中带量采购政策的正式实施，医药行业的政策调整、行业监管及竞争压力，公司在董事会的领导下，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。报告期内，公司实现营业收入2,097,226,558.68元，较上年同期增长12.41%；实现利润总额374,613,878.39元，同比增长24.65%；实现归属于上市公司股东的净利润321,785,319.11元，较上年同期增长22.87%。

公司在2019年上半年主要做了以下几个方面的工作：

1、在生产方面。（1）加强原料采购成本控制和生产成本考核，开展技术革新，改进工艺降低物料消耗，通过自动化设备提高生产效率降低人工成本。（2）继续做好公司制剂和原料药生产车间的GMP认证工作，报告期内，公司完成了多个品种及生产车间的GMP认证工作。

2、在研发方面。公司投入科研经费76,976,185.13元，取得了显著的研发成果，公司在研项目60余项，其中：一致性评价项目已申报4个项目（氯氮平片、盐酸右美托咪定注射液、利培酮分散片、加巴喷丁胶囊），即将申报3个项目（氯硝西洋片、咪达唑仑注射液、注射用盐酸瑞芬太尼）；仿制药项目：已申报生产项目5个（地佐辛注射液、盐酸戊乙奎醚注射液、枸橼酸舒芬太尼注射液、盐酸羟考酮注射液、普瑞巴林胶囊），申报临床或BE备案项目3个（盐酸他喷他多片、盐酸他喷他多缓释片、枸橼酸芬太尼口腔贴片），1个项目完成临床试验即将申报生产（盐酸阿芬太尼注射液）；创新药项目：正在开展临床试验项目3个（D20140305-1、普瑞巴林缓释胶囊、DP-VPA），1个项目美国已完成III期临床试验并申报NDA（TRV-130），新化合物筛选方面共筛选得到优化化合物69个、候选化合物4个、候选药物3个；前药研发平台：2个前药项目开展动物PK试验；共晶研发平台：2个共晶项目申请发明专利。公司申请发明专利2件，获得专利授权2件。

3、在产品销售方面。（1）公司持续加强营销体制改革。为了使公司在产品销售方面不断向专业化方向发展，不断完善有利于调动一线销售人员积极性的销售政策。（2）在药品集中带量采购的新招标模式下，加大被纳入集采的产品在非集采试点区域的市场开发和招标工作，使被纳入集采产品的销售收入保持了较为稳定地增长，重点做好对非集采产品的市场推广，提升了非集采产品的市场占有率和销售规模，部分产品实现了较快增长。

4、在药品质量控制管理方面。公司始终本着“质量第一，安全至上”的原则，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。

5、在安全生产和环境保护方面。一是始终将安全生产和环保作为企业可持续发展战略的重要内容，始终放在重要位置，持续提升生产过程的自动化、智能化水平，通过自动化改造实现人员简化。二是严格按照环境和职业健康安全管理体系运行，落实安全生产责任制。三是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、污染预防、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，不断加大对环保设施的投入，保证了环保治理设施运行正常，实现达标排放。四是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、继续推进国际化战略方面。一是走出去，加快推进公司原料药及制剂产品的国际贸易。二是引进来，继续寻求与国外药企或研发机构合作，引进市场潜力大、临床效果好的产品，充分利用公司的销售网络和渠道优势，在国内代理销售。

7、加强好欣晴在线咨询的移动医疗平台建设以及医疗服务的平台建设方面。好欣晴在现有的业务体系之上，整合整个精神科产业上下游，对接商业保险，并建设连锁心理诊所，提供体系化的在线医疗、处方药品、商业保险及线下精神医疗服务，使好欣晴的在线咨询移动医疗平台升级为可为医生执业地点的在线诊疗、处方的“智慧精神科互联网医院”，使该平台产生更大的商业价值。截止6月30日目前注册医生23,000多名，注册患者270多万人，2019年上半年累计服务患者约50万人次。

8、在中枢神经领域相关疾病的精准医疗及中枢神经领域的诊疗一体化工作方面。公司的控股子公司上海恩元目前已与

生命科学世界领导者ThermoFisher（赛默飞世尔）达成战略合作协议，共建“中枢神经疾病精准医学示范实验室”，推动中枢神经疾病的基因检测精准诊疗。上海恩元通过与全国精神疾病领域权威机构开展一系列多中心临床研究，已积累了大量药物基因组学临床研究数据，这将为公司在中枢神经领域相关疾病的精准医疗，实现中枢神经领域的诊疗一体化，包括疾病的辅助诊断、药物的伴随诊断、IVD试剂盒的研发生产，以及类器官芯片、生物制药和基因治疗产品的研发打下基础。

9、在人才培养和引进方面。公司在加强内部人才的培养与选拔的基础上，还要积极吸取优秀人才，尤其是加快高端研发创新人的才引进，2019年上半年公司共引进研发人员87名，截至2019年6月30日，公司的研发人员总人数为335名。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,097,226,558.68	1,865,674,775.98	12.41%	
营业成本	857,360,932.23	876,164,831.80	-2.15%	
销售费用	655,745,978.32	532,265,467.01	23.20%	
管理费用	95,566,680.95	58,832,645.77	62.44%	主要系本年度分摊激励费用所致。
财务费用	-7,946,035.75	-7,044,353.24	12.80%	
所得税费用	57,982,982.82	42,640,635.30	35.98%	主要系利润总额增加所致。
研发投入	76,976,185.13	67,585,126.45	13.90%	
经营活动产生的现金流量净额	287,911,596.64	174,410,617.54	65.08%	主要系销售增长、回款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-224,770,056.56	-121,729,068.09	84.65%	主要系购买理财产品增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-23,391,596.00	28,814,352.19	-181.18%	主要系偿还债务及支付股利增加影响所致。
现金及现金等价物净增加额	39,688,070.29	81,332,381.19	-51.20%	主要系经营、投资及筹资活动共同影响所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,097,226,558.68	100%	1,865,674,775.98	100%	12.41%

分行业					
工业	1,355,335,370.58	64.63%	1,143,297,955.65	61.28%	3.35%
商业	716,016,920.64	34.14%	694,791,434.69	37.24%	-3.10%
其他贸易及劳务	16,850,790.57	0.80%	20,415,519.78	1.09%	-0.29%
其他业务	9,023,476.89	0.43%	7,169,865.86	0.38%	0.05%
分产品					
麻醉类	677,147,602.82	32.29%	578,826,234.54	31.03%	1.26%
精神类	507,743,184.22	24.21%	411,231,820.64	22.04%	2.17%
神经类	75,497,418.85	3.60%	55,966,829.23	3.00%	0.60%
其他制剂	53,808,878.23	2.57%	52,592,811.93	2.82%	-0.25%
原料药	41,138,286.46	1.96%	44,680,259.31	2.39%	-0.43%
商业医药	716,016,920.64	34.14%	694,791,434.69	37.24%	-3.10%
其他贸易及劳务	16,850,790.57	0.80%	20,415,519.78	1.09%	-0.29%
其他业务	9,023,476.89	0.43%	7,169,865.86	0.38%	0.05%
分地区					
国内	2,081,757,001.92	99.26%	1,842,611,967.27	98.76%	0.50%
国外	6,446,079.87	0.31%	15,892,942.85	0.85%	-0.54%
其他业务	9,023,476.89	0.43%	7,169,865.86	0.38%	0.05%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	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	1,355,335,370.58	206,998,545.30	84.73%	18.55%	-1.55%	3.12%
商业	716,016,920.64	637,878,887.40	10.91%	3.05%	-1.48%	4.10%
其他贸易及劳务	16,850,790.57	11,240,693.80	33.29%	-17.46%	-34.60%	17.48%
其他业务	9,023,476.89	1,242,805.73	86.23%	25.85%	1.63%	3.28%
合计	2,097,226,558.68	857,360,932.23	59.12%	12.84%	-2.01%	6.20%
分产品						
麻醉类	677,147,602.82	56,563,897.35	91.65%	16.99%	-9.26%	2.42%
精神类	507,743,184.22	86,220,696.17	83.02%	23.47%	6.24%	2.76%
神经类	75,497,418.85	16,311,957.06	78.39%	34.90%	17.80%	3.13%
其他制剂	53,808,878.23	20,676,938.05	61.57%	2.31%	-6.07%	3.43%
原料药	41,138,286.46	27,225,056.67	33.82%	-7.93%	-11.91%	2.99%



商业	716,016,920.64	637,878,887.40	10.91%	3.05%	-1.48%	4.10%
其他贸易及劳务	16,850,790.57	11,240,693.80	33.29%	-17.46%	-34.60%	17.48%
其他业务	9,023,476.89	1,242,805.73	86.23%	86.23%	25.85%	1.63%
合计	2,097,226,558.68	857,360,932.23	59.12%	12.84%	-2.01%	6.20%
分地区						
国内	2,081,757,001.92	851,122,393.05	59.12%	12.98%	-1.13%	5.84%
国外	6,446,079.87	6,238,539.18	3.22%	-59.44%	-55.84%	-7.90%
其他业务	9,023,476.89	1,242,805.73	86.23%	25.85%	1.63%	3.28%
合 计	2,097,226,558.68	857,360,932.23	59.12%	12.84%	-2.01%	6.20%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

其他贸易及劳务的营业成本比上年同期减少了 34.60%，主要系其他贸易及劳务收入减少影响所致。

神经类产品营业收入比上年同期增长了 34.90%，主要系该类产品中主打产品加巴贲丁收入增长较快影响所致。

国外营业收入及营业成本分别比上年同期减少了 59.44%、55.84%，主要系产品对国外销售业务减少所致。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-4,157,415.03	-1.11%	主要系公司承担参股公司的亏损	是
资产减值	17,016,545.59	4.54%	主要系计提的坏账及存货跌价	是
营业外收入	2,145,023.81	0.57%	主要系销售人员罚息收入	是
营业外支出	2,455,111.10	0.66%	主要系公益捐赠等	是

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年期末		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	980,481,086.9	22.86%	881,967,820.03	24.26%	-1.40%	

	7					
应收账款	930,433,196.83	21.69%	781,554,714.57	21.50%	0.19%	
存货	419,763,118.57	9.79%	383,548,208.98	10.55%	-0.76%	
投资性房地产	15,290,304.22	0.36%	16,761,398.47	0.46%	-0.10%	
长期股权投资	13,848,023.98	0.32%	19,384,947.55	0.53%	-0.21%	
固定资产	789,260,350.62	18.40%	754,934,505.14	20.77%	-2.37%	
在建工程	98,234,977.79	2.29%	114,113,827.20	3.14%	-0.85%	
短期借款	367,850,000.00	8.58%	321,800,000.00	8.85%	-0.27%	
长期借款	230,000.00	0.01%	230,000.00	0.01%	0.00%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
74,781,578.79	98,291,033.85	-23.92%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实	未达到计划进度和预	披露日期（如有）	披露索引（如有）

					际投入 金额				现的收 益	计收益 的原因		
铜山工业 园二期	自建	是	医药	9,109,79 6.15	134,548, 909.65	自筹、募 集资金	96.10%	0.00	0.00	不适用	2014 年 11 月 05 日	
商贸综 合楼	自建	是	医药	221,558. 30	11,738,5 00.61	募集资 金、自筹	100.00%	0.00	0.00	不适用	2014 年 11 月 05 日	
远恒综 合制剂 车间	自建	是	医药	3,631,80 5.33	14,198,3 90.70	自筹	100.00%	0.00	0.00	不适用		
恩华移 动医疗 基地 (注 1)	自建	是	互联网 医药	22,393,8 95.97	81,385,4 95.42	自筹	16.17%	0.00	0.00	不适用		
合计	--	--	--	35,357,0 55.75	241,871, 296.38	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

#### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 7、募集资金使用情况

适用  不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	53,741
报告期投入募集资金总额	3,227.54

已累计投入募集资金总额	54,239.35
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>本公司经中国证券监督管理委员会发行审核委员会以证监许可【2015】1000号文核准，2015年6月18日，公司向8名非关联方非公开发行了13,422,833股人民币普通股，每股发行价格为41.08元，委托海通证券股份有限公司承销。承销机构海通证券股份有限公司收到申购款551,41.00万元，扣除保荐、承销费用人民币1,400万元，向本公司实际缴入股款人民币53,740.99万元，均为货币资金。同时扣除本公司为非公开发行股票所需支付的申报会计师费、律师费等发行费用人民币82.93万元，实际募集股款为53,658.07万元，其中股本1,342.2833万元，资本公积52,315.79万元。该募集资金已于2015年6月19日全部到位，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2015]第114391号《验资报告》验证确认。公司按照《上市公司证券发行管理办法》规定在交通银行徐州分行营业部、中国工商银行徐州鼓楼支行、中国建设银行徐州复兴路支行、浦发银行徐州分行营业部分别设立了募集资金的存储专户，将募集资金进行了专项存储。募集资金于2015年6月19日分别存入在专户存储银行开立的募集资金专项存储账户，共计存储募集资金人民币53,740.99元（已扣除保荐、承销费用人民币1,400.00万元），具体情况如下：1、交通银行股份有限公司徐州分行，账号：323899991010003005000，存储金额：22,886.00万元；2、中国工商银行股份有限公司徐州分行，账号：1106020319210376077，存储金额：12,200.00万元；3、中国建设银行股份有限公司徐州复兴路支行，账号：32001718136059002262，存储金额：13,599.99万元；4、上海浦东发展银行股份有限公司南京分行，账号：11110154500000752，存储金额：5,055.00万元。上述募集资金账户合计存储金额为：53,740.99万元。截至2019年6月30日，公司已累计投入资金金额为54,239.35万元，累计投入进度为100.00%。公司募集资金专户余额为1,078.73万元。</p>	

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
国际原料药进出口基地建设	否	22,886	22,886	643.26	22,336	97.60%	2016年12月31日	5,017.27	是	否
药品制剂制造5#车间项目	否	12,200	12,200	0	12,771.89	104.69%	2017年06月30日	0	不适用	否
营销网络建设项目	否	5,055	5,055	2,584.28	5,511.46	109.03%	2017年06月30日	0	不适用	否
补充流动资金项目	否	15,000	13,517.06	0	13,620	100.76%		0	不适用	否

承诺投资项目小计	--	55,141	53,658.06	3,227.54	54,239.35	--	--	5,017.27	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	55,141	53,658.06	3,227.54	54,239.35	--	--	5,017.27	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	截至报告期末，上述四个募集资金投资项目承诺投入金额为 55,141.00 万元，调整后投资总额为 53,658.06 万元，公司已累计投入资金金额为 54,239.35 万元，累计投入进度为 101.08%。相关说明：1、国际原料药出口基地建设项目：经测算，该项目在报告期内实现的效益约 5017.27 万元，已达到预期收益。2、药品制剂制造 5#车间项目：该项目的实施旨在加强公司的研发试制能力，提升公司新产品研发的速度和效率，不直接产生收益，该项目不单独作经济效益评价。3、营销网络建设项目：该项目的实施是对公司现有业务的销售加强，旨在促进公司产品的销售收入增长，提升公司的盈利能力，该项目不单独作经济效益评价。4、补充流动资金项目：该项目的实施主要是满足公司自有新产品及代理产品的营运资金需求，该项目未进行具体效益测算，故报告期不存在实现的效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内，项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截止 2015 年 6 月 18 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为人民币 106,226,693.85 元，主要用于“国际原料药出口基地建设项目”和“药品制剂制造 5#车间项目”。2015 年 7 月 13 日—7 月 20 日期间，公司以 106,226,693.85 元募集资金置换预先已投入上述募集资金投资项目的资金。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金余额存储在公司募集资金专户中。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司已披露了募集资金使用情况的相关信息，不存在募集资金管理违规的情形。本公司 2019 年上半年度不存在募集资金的其他使用情况。									

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《江苏恩华药业股份有限公司董事会关于 2019 年上半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	2019 年 07 月 31 日	详见刊登于 2019 年 7 月 31 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董事会关于 2019 年上半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》及登载于 2019 年 7 月 31 日的巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上的《第五届董事会第四次会议决议公告》。

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

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	披露日期（如有）	披露索引（如有）
商贸综合楼	1,000	22.16	1,173.85	100.00%	0		
移动医疗科研基地	50,325	2,239.39	8,138.55	16.17%	0		
合计	51,325	2,261.55	9,312.4	--	--	--	--

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
恩华和润	子公司	医药批发	11,000,000	610,257,013.16	19,741,609.30	604,776,336.69	5,806,230.13	4,342,776.76
恩华连锁	子公司	医药零售	4,200,000	91,450,188.11	15,319,346.77	137,785,102.53	2,313,550.21	1,220,029.49
恩华赛德	子公司	医药生产及研发	20,000,000	50,835,075.57	-46,121,775.66	722,911.19	-2,781,129.43	-2,781,129.43
远恒药业	子公司	医药生产	20,000,000	92,360,715.06	42,485,512.41	50,605,799.73	2,854,483.20	2,284,496.16
恩华和信	子公司	医药销售	10,000,000	635,563,169.20	-9,694,529.19	1,179,920,291.57	5,576,093.20	5,676,655.60
香港恩华	子公司	医药销售	50,000	88,913,625.64	66,903,412.63	55,779,728.69	29,702,576.13	24,801,651.07

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

无。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

√ 适用 □ 不适用

2019 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	15.00%	至	35.00%
2019 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	48,553	至	56,997
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	42,219.86		
业绩变动的原因说明	主要系公司主营业务收入稳定增长所致。		
2019 年 7-9 月归属于上市公司股东的净利润及与上年同期相比的变动情况	变动范围 15%-35%。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、行业政策变化带来的风险

近年来，随着医药体制改革不断深入，国家对医药行业的管理力度不断加大。药品审批、质量监管、药品招标、公立医院改革、医保控费、两票制、药品集中带量采购等系列政策措施的实施，为整个医药行业的未来发展带来重大影响，使公司面临行业政策变化带来的风险。

### 2、质量控制风险

新版GMP、新版《国家药典》、注册审评新规、仿制药一致性评价办法等一系列新标准、新制度、新规定的出台和实施，对药品自研发到上市的各个环节都做出了更加严格的规定，对全流程的质量把控都提出了新的要求。公司药品生产、运输保管和使用过程中的不当操作均有可能影响产品质量或使用效果，甚至造成医疗事故，对公司经营和业绩产生不利影响。

### 3、药品研发创新及仿制药一致性评价的风险

医药行业创新具有投入大、周期长、高风险的特点，产品从研发到上市需要耗费10年甚至更多的时间，这期间任何决策的偏差、技术上的失误都将影响创新成果。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创新和仿制药的一致性评价。随着国家监管法规、注册法规的日益严格，新药研发及仿制药一致性评价存在失败或者研发周期可能延长的风险。

### 4、募投项目实施风险

公司在确定投资本次各募集资金投资项目之前对项目必要性和可行性已经进行了充分论证并已着手加强业务执行能力建设，但相关结论均是基于当时的发展战略、市场环境和国家产业政策等条件做出的。由于未来市场情况具有较大不确定性，项目投产后仍存在不能达到预期的收入和利润目标的风险。另外，在项目实施过程中，还可能各种不可预见因素或不可抗力因素，有可能导致项目不能按时、按质完工，从而影响公司本次募集资金投资项目效益的实现和未来发展战略的实施。

### 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。

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2019年经营目标及计划如期顺利达成。



## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	52.63%	2019 年 01 月 04 日	2019 年 01 月 05 日	此次股东会的决议公告刊登于 2019 年 1 月 5 日出版的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《江苏恩华药业股份有限公司 2019 年度第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-001）。
2018 年年度股东大会	年度股东大会	53.78%	2019 年 03 月 29 日	2019 年 03 月 30 日	此次股东会的决议公告刊登于 2019 年 3 月 30 日出版的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《江苏恩华药业股份有限公司 2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-017）。
2019 年度第二次临时股东大会	临时股东大会	52.51%	2019 年 06 月 18 日	2019 年 06 月 19 日	此次股东会的决议公告刊登于 2019 年 6 月 19 日出版的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《江苏恩华药业股份有限公司 2019 年度第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-036）。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

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

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用  不适用

#### 九、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。

#### 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

#### 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

#### 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

1、2019年2月26日，公司召开第四届董事会第二十次会议、第四届监事会第十五次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，对离职员工李辰光等17位激励对象已获授但尚未解锁的414,000股限制性股票进行回购注销，回购价格为8.99元/股。公司独立董事对相关事项发表了独立意见，北京市国宏律师事务所出具了法律意见，具体内容详见公司于2019年2月28日在《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上发布的有关公告。

2、2019年3月29日，公司召开了2018年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案，具体内容详见公司于2019年3月30日在《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上发布的有关公告。

3、2019年5月23日，公司完成了对已离职的激励对象李辰光等17人已获授但尚未解锁的限制性股票共计414,000股的回购注销手续，具体内容详见公司于2019年5月24日在《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上发布的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2019-025）。

4、2019年5月31日，公司召开第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，对离职员工闫黎明等10位激励对象已获授但尚未解锁的214,000股限制性股票进行回购注销，回购价格为8.93元/股。公司独立董事对相关事项发表了独立意见，北京市国宏律师事务所出具了法律意见，具体内容详见公司于2019年6月1日在《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上发布的有关公告。

5、2019年5月31日，公司召开第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于调整限制性股票回购价格的议案》，鉴于公司于2019年5月29日实施完成了2018年度权益分派方案，根据公司《2018年度限制性股票激励计划（草案）》的有关规定，公司2018年度限制性股票激励计划首次授予限制性股票的回购价格由8.99元/股调整为8.93元/股，具体内容详见公司于2019年6月1日在《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上发布的《关于调整限制性股票回购价格的公告》（公告编号：2019-028）。

6、2019年6月18日，公司召开了2019年度第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案。具体内容详见公司于2019年6月19日在《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上发布的有关公告。

7、2019年6月19日，公司召开第五届董事会第三次会议、第五届监事会第三次会议，审议通过了《关于2018年度限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除条件成就的议案》，鉴于公司及激励对象的各项考核指标均已满足公司《2018年度限制性股票激励计划》规定的第一个解除限售期解除限售条件，根据公司2018年度第一次临时股东大会对董事会的授权，董事会认为公司2018年度限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件已经成就。同意公司按照相关规定为本次符合解锁条件的435名激励对象合计持有的3,072,210股限制性股票办理解除限售的相关事宜。具体内容详见公司于2019年6月20日在《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上发布的有关公告。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十四、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

#### 2、重大担保

适用  不适用

##### (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
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	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

	披露日期							
恩华和润	2017年04月01日	20,000	2018年01月05日	1,000	连带责任保证	1年	是	否
恩华和润	2017年04月01日	20,000	2018年01月12日	2,000	连带责任保证	1年	是	否
恩华和润	2017年04月01日	20,000	2018年03月03日	1,000	连带责任保证	1年	是	否
恩华和润	2017年04月01日	20,000	2018年03月30日	1,880	连带责任保证	1年	是	否
恩华和润	2018年03月31日	25,000	2018年04月02日	1,000	连带责任保证	1年	是	否
恩华和润	2018年03月31日	25,000	2018年05月15日	1,000	连带责任保证	1年	是	否
恩华和润	2018年03月31日	25,000	2018年05月31日	1,000	连带责任保证	1年	是	否
恩华和润	2018年03月31日	25,000	2018年06月07日	1,000	连带责任保证	1年	是	否
恩华和润	2018年03月31日	25,000	2018年06月08日	1,000	连带责任保证	1年	是	否
恩华和润	2018年03月31日	25,000	2018年06月21日	1,000	连带责任保证	1年	是	否
恩华和润	2018年03月31日	25,000	2018年06月25日	1,000	连带责任保证	1年	是	否
恩华和润	2018年03月31日	25,000	2018年06月28日	2,000	连带责任保证	11个月	是	否
恩华和润	2018年03月31日	25,000	2018年07月02日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
恩华和润	2018年03月31日	25,000	2018年09月30日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
恩华和润	2018年03月31日	25,000	2018年10月30日	240	连带责任保证	3个月	是	否
恩华和润	2018年03月31日	25,000	2018年10月30日	75.49	连带责任保证	6个月	是	否
恩华和润	2018年03月31日	25,000	2018年10月31日	500	连带责任保证	1年	否	否
恩华和润	2018年03月31日	25,000	2018年11月20日	54.07	连带责任保证	6个月	是	否
恩华和润	2018年03月31日	25,000	2018年12月26日	1,000	连带责任保证	1年	否	否

恩华和润	2018年03月31日	25,000	2018年12月27日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
恩华和润	2018年03月31日	25,000	2019年01月09日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
恩华和润	2018年03月31日	25,000	2019年01月14日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
恩华和润	2018年03月31日	25,000	2019年01月29日	6.34	连带责任保证	6个月	否	否
恩华和润	2018年03月31日	25,000	2019年01月30日	312.37	连带责任保证	6个月	否	否
恩华和润	2018年03月31日	25,000	2019年01月30日	309.5	连带责任保证	3个月	是	否
恩华和润	2018年03月31日	25,000	2019年02月28日	205	连带责任保证	3个月	是	否
恩华和润	2018年03月31日	25,000	2019年02月28日	76.82	连带责任保证	6个月	否	是
恩华和润	2018年03月31日	25,000	2019年02月28日	1,000	连带责任保证	1年	否	是
恩华和润	2018年03月31日	25,000	2019年03月28日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
恩华和润	2018年03月31日	25,000	2019年03月29日	500	连带责任保证	1年	否	否
恩华和润	2019年03月29日	36,000	2019年04月01日	500	连带责任保证	1年	否	否
恩华和润	2019年03月29日	36,000	2019年05月14日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
恩华和润	2019年03月29日	36,000	2019年05月17日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
恩华和润	2019年03月29日	36,000	2019年05月21日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
恩华和润	2019年03月29日	36,000	2019年05月28日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
恩华和润	2019年03月29日	36,000	2019年06月06日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
恩华和润	2019年03月29日	36,000	2019年06月10日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
恩华和润	2019年03月29日	36,000	2019年06月21日	1,000	连带责任保证	1年	否	否

恩华连锁	2019年03月29日	3,000		0	连带责任保证	-	是	否
远恒药业	2019年03月29日	2,000		0	连带责任保证	--	是	否
恩华进出口贸易	2018年03月31日	2,000	2018年04月04日	500	连带责任保证	1年	是	否
恩华进出口贸易	2018年03月31日	2,000	2018年08月16日	500	连带责任保证	1年	否	否
恩华进出口贸易	2018年03月31日	2,000	2018年09月17日	300	连带责任保证	1年	否	否
恩华进出口贸易	2018年03月31日	2,000	2019年03月12日	500	连带责任保证	1年	否	否
恩华赛德	2019年03月29日	2,000		0	连带责任保证	-	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			45,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				40,459.59
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			45,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				24,195.53
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（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
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			45,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				40,459.59
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			45,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				24,195.53
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				7.47%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				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余额（E）				24,195.53				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				24,195.53				
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（含全资子公司）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  
无。

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
江苏恩华药业股份有限公司贾汪分公司	COD、氨氮、总磷	间歇，连续排放	1	厂区西北角	COD: 210, 氨氮: 16, 总磷: 2	污水综合排放标准: GB8978-1996 三级标准	COD: 10.5, 氨氮: 0.08, 总磷: 0.01	COD: 10.5, 氨氮: 0.08, 总磷: 0.01	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

废水：公司严格按照“清污分流、雨污分流、分质收集、分质处理”的原则建设了厂区排水处理系统，其中雨水管网1套，已接入园区雨水管网，建有1座规模为600t/d的污水处理系统，其中生产废水预处理采用“板框压滤—多元微电解—多相催化氧化—混凝沉淀”的工艺，主处理工艺为“水解酸化—高负荷氧化池—低负荷ABFT—二沉池—监控池”，处理后的达标废水通过加压泵采用明管的方式排入徐州工业园区污水处理厂，已与该厂签订了接管协议，2019年1-6月环保设施运行正常，各项运行费用约50万元。所有监测结果显示外排废水废水能够稳定达标排放。为进一步提高公司的环境绩效，公司投资390万元由河北丰源环保科技股份有限公司实施的提标改造项目已经建成，经监测评估处理后的废水可达到直排标准，提高了公司抗风险能力。

废气：公司生产过程中产生的各类废气应分类收集、分质处理，设有7套废气处理装置，所有处理过的废气处理达标后经排气筒排放，2019年公司加强管理，按要求安装了2套PH报警装置，监督车间严格按照操作规程运行，确保所有装置正常运行，6月组织了监测，结果全部达标。为进一步提高公司VOC治理水平。公司目前正在通过招投标对J16车间废气收集和和处理系统进行优化，同时安装VOC在线监控系统与园区环保平台联网，预计项目9月底可投入使用

固废：公司设有总面积为750m<sup>2</sup>的危险废物贮存库房，采取了防渗、防扬尘、防雨措施，设置了泄漏收集槽和收集池，对所产生危废进行分类收集、分类存放，及时处理。2019年分别委托光大环保固废处置（新沂）有限公司、南通升达废料处理有限公司、江苏盈天化学有限公司、淮安福马再生资源有限公司签订、续签或补充了处置协议，2019年上半年总共转移各类危险废物230多吨，处置费用约140余万元。



#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

019年贾汪分公司无建设项目，已取得排污许可证，证书编号：91320305346362447C001P，有效期3年。

#### 突发环境事件应急预案

公司已编制突发环境事件应急预案，通过专家评审并已备案，备案号：320305-2018-034M。设有应急事故池并配备应急物资，为进一步提高抗风险能力，公司上半年投资约40万元在污水处理站建设了500立方米事故池，提高了突发环境事件的应对能力。

#### 环境自行监测方案

公司编制了自行监测方案，利用环保自动监控在线装置每天对外排废水PH、COD、氨氮、总磷进行监测并与环保局监控平台联网，确保达标。2019年6月委托徐州会质量技术监督综合检验中心进行了监测，结果全部达标。

#### 其他应当公开的环境信息

2019年公司被江苏省环保厅列入强制性清洁生产审核重点单位（苏环办【2019】54号江苏省生态环保厅关于公布省第十五批强制性清洁生产审核重点企业名单的通告）。公司正在积极联系有资质有实力的咨询公司拟开展此项工作，确保年底前完成并实现清洁生产目标。

#### 其他环保相关信息

无。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	135,840,667	13.32%				-414,000	-414,000	135,426,667	13.28%
3、其他内资持股	135,840,667	13.32%				-414,000	-414,000	135,426,667	13.28%
境内自然人持股	135,840,667	13.32%				-414,000	-414,000	135,426,667	13.28%
二、无限售条件股份	884,175,044	86.68%				0		884,175,044	86.72%
1、人民币普通股	884,175,044	86.68%				0		884,175,044	86.72%
三、股份总数	1,020,015,711	100.00%				-414,000	-414,000	1,019,601,711	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

主要系报告期内回购注销了李辰光等17人已获授但尚未解锁的限制性股票共计414,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2019年2月26日，公司召开了第四届董事会第二十次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案。董事会同意回购并注销17名激励对象已获授但尚未解锁的414,000股限制性股票，回购价格为8.99元/股。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

同日，公司第四届监事会第十五次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案，公司监事会认为，公司激励对象李辰光等17人因离职已不符合激励条件，公司本次回购注销部分限制性股票已履行相应的决策程序，符合《上市公司股权激励管理办法》及公司《2018年度限制性股票激励计划（草案）》等的相关规定，不会对公司的财务状况和经营成果产生实质性影响，也不存在损害公司及股东利益的情形。同意公司拟以8.99元/股的价格回购注销李辰光等17人已获授但尚未解锁的限制性股票共计414,000股。

具体内容详见公司于2019年2月28日在《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上发布的有关公告。

2、2019年3月29日，公司召开了2018年年度股东大会，会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》《关于变更公司注册资本并修改<公司章程>的议案》，同时刊登了《关于回购注销部分限制性股票通知债权人的公告》（公告编号：2019-018）。具体内容详见公司于2019年3月30日在《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上发布的有关

公告。

股份变动的过户情况

适用  不适用

根据公司2018年年度股东大会的授权，公司董事会于2019年5月23日完成了对已离职的激励对象李辰光等17人已获授但尚未解锁的限制性股票共计414,000股的回购注销手续。具体内容详见公司于2019年5月24日在《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上发布的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2019-025）。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

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见下表：

项 目	2018年度		2019年上半年度	
	变动前	变动后	变动前	变动后
基本每股收益（元）	0.5173	0.5173	0.3155	0.3155
稀释每股收益（元）	0.5167	0.5167	0.3155	0.3155
归属于上市公司股东的每股净资产（元）	2.8983	2.8995	3.1773	3.1786

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
孙彭生	36,602,203	0	0	36,602,203	在职董事、高管锁定	每年第一个交易日解除其上年末持有的公司股份总数的25%
陈增良	29,946,442	0	0	29,946,442	在职董事、高管锁定	每年第一个交易日解除其上年末持有的公司股份总数的25%
付卿	29,946,440	0	0	29,946,440	在职董事、高管锁定	每年第一个交易日解除其上年末持有的公司股份总数的25%
杨自亮	28,149,326	0	0	28,149,326	在职董事、高管锁定	每年第一个交易日解除其上年末持有的公司股份总数的25%

孙家权	497,556	0	0	497,556	在职高管锁定（其中含尚未解禁的股权激励限售股 170,000 股）	每年第一个交易日解除其上年末持有的公司股份总数的 25%，其中：股权激励限售股根据公司 2018 年度限制性股票激励计划（2018 年-2021 年）的规定解锁和锁定
高爱好	95,600	0	0	95,600	股权激励限售股	根据公司 2018 年度限制性股票激励计划（2018 年-2021 年）的规定解锁
段保州	95,600	0	0	95,600	股权激励限售股	根据公司 2018 年度限制性股票激励计划（2018 年-2021 年）的规定解锁
2018 年度限制性股票激励计划激励对象其他人员 459 人	10,507,500	-414,000	0	10,093,500	股权激励限售股	根据公司 2018 年度限制性股票激励计划（2018 年-2021 年）的规定解锁
合计	135,840,667	-414,000	0	135,426,667	--	--

### 3、证券发行与上市情况

无。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		45,215	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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	34.73%	354,126,321	0	0	354,126,321	质押	126,500,000
孙彭生	境内自然人	4.79%	48,802,938	0	36,602,203	12,200,735		
陈增良	境内自然人	3.92%	39,928,590	0	29,946,442	9,982,148		
付卿	境内自然人	3.92%	39,928,587	0	29,946,440	9,982,147		

杨自亮	境内自然人	3.68%	37,532,435	0	28,149,326	9,383,109		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.55%	15,847,483	-882,104	0	15,847,483		
张旭	境内自然人	1.53%	15,558,900	-49,700	0	15,558,900		
马武生	境内自然人	1.22%	12,442,708	0	0	12,442,708		
祁超	境内自然人	0.97%	9,927,384	-4,484,015	0	9,927,384	质押	8,740,997
挪威中央银行—自有资金	境外法人	0.90%	9,136,853	1,529,944	0	9,136,853		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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、付卿、陈增良及杨自亮合计持有徐州恩华投资有限公司 55.58%的股权和本公司 16.31%的股权，直接和间接控制本公司 51.04%的股份，是本公司的实际控制人。2018 年 4 月 12 日，孙彭生、付卿、陈增良及杨自亮四人经过充分协商并统一意见后决定同意续签《一致行动协议》，该协议自签署之日起生效，有效期为三年。孙彭生、付卿、陈增良及杨自亮四人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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
徐州恩华投资有限公司	354,126,321	人民币普通股	354,126,321					
香港中央结算有限公司	15,847,483	人民币普通股	15,847,483					
张旭	15,558,900	人民币普通股	15,558,900					
马武生	12,442,708	人民币普通股	12,442,708					
孙彭生	12,200,735	人民币普通股	12,200,735					
陈增良	9,982,148	人民币普通股	9,982,148					
付卿	9,982,147	人民币普通股	9,982,147					
祁超	9,927,384	人民币普通股	9,927,384					
杨自亮	9,383,109	人民币普通股	9,383,109					
挪威中央银行—自有资金	9,136,853	人民币普通股	9,136,853					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	孙彭生、付卿、陈增良及杨自亮合计持有徐州恩华投资有限公司 55.58%的股权和本公司 16.31%的股权，直接和间接控制本公司 51.04%的股份，是本公司的实际控制人。2018 年 4 月 12 日，孙彭生、付卿、陈增良及杨自亮四人经过充分协商并统一意见后决定同意续签《一致行动协议》，该协议自签署之日起生效，有效期为三年。孙彭生、付卿、							

	陈增良及杨自亮四人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 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东张旭报告期末除通过普通证券账户持有 458,900 股外，还通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 15,100,000 股，实际合计持有 15,558,900 股，分别比报告期初增加 300 股、-50,000 股、-49,700 股。股东祁超报告期末除通过普通证券账户持有 9,462,884 股外，还通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 464,500 股，实际合计持有 9,927,384 股，分别比报告期初增加-2,478,115 股、-2,005,900、-4,484,015 股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孙彭生	董事长	被选举	2019 年 03 月 29 日	
付卿	董事;副总经理	被选举	2019 年 03 月 29 日	
陈增良	董事;副总经理	被选举	2019 年 03 月 29 日	
杨自亮	董事;副总经理	被选举	2019 年 03 月 29 日	
孙家权	董事; 总经理	被选举	2019 年 03 月 29 日	
李玉兰	独立董事	任期满离任	2019 年 03 月 29 日	
孔徐生	独立董事	被选举	2019 年 03 月 29 日	
张雷	独立董事	被选举	2019 年 03 月 29 日	
王广基	独立董事	被选举	2019 年 03 月 29 日	
吴永和	独立董事	被选举	2019 年 03 月 29 日	
王丰收	监事	被选举	2019 年 03 月 29 日	
贾兴雷	监事	被选举	2019 年 03 月 29 日	
钱晓琛	监事	被选举	2019 年 02 月 26 日	
高爱好	财务总监	聘任	2019 年 04 月 19 日	
段保州	董事会秘书	聘任	2019 年 04 月 19 日	



## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	980,481,086.97	971,854,195.86
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	41,530,240.27	52,148,462.08
应收账款	930,433,196.83	858,533,017.75
应收款项融资		
预付款项	41,703,912.58	73,041,865.90
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	73,054,470.58	38,759,969.25
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	419,763,118.57	410,491,010.80
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	655,386,543.05	506,660,212.79
流动资产合计	3,142,352,568.85	2,911,488,734.43
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产	27,117,788.89	27,117,788.89
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	13,848,023.98	17,938,016.42
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	15,290,304.22	15,843,589.45
固定资产	789,260,350.62	766,017,859.08
在建工程	98,234,977.79	77,027,259.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	108,415,899.99	110,962,116.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,268,017.44	3,659,799.52
递延所得税资产	24,346,559.36	21,162,652.09
其他非流动资产	66,616,516.00	78,947,508.20
非流动资产合计	1,146,398,438.29	1,118,676,589.64
资产总计	4,288,751,007.14	4,030,165,324.07
流动负债：		
短期借款	367,850,000.00	317,330,316.36
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	42,400,616.80	89,824,214.17
应付账款	241,141,724.20	262,950,761.47
预收款项	18,101,390.14	32,133,410.96
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	573,684.13	706,053.61
应交税费	83,793,330.65	94,530,350.65
其他应付款	208,992,708.73	186,146,291.61
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	962,853,454.65	983,621,398.83
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	230,000.00	230,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	90,818,882.78	90,818,882.78
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	91,048,882.78	91,048,882.78
负债合计	1,053,902,337.43	1,074,670,281.61
所有者权益：		
股本	1,019,601,711.00	1,020,015,711.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	148,133,479.87	127,542,505.53
减：库存股	93,987,753.00	97,709,613.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	238,064,694.64	238,064,694.64
一般风险准备		
未分配利润	1,929,046,247.28	1,668,437,030.83
归属于母公司所有者权益合计	3,240,858,379.79	2,956,350,329.00
少数股东权益	-6,009,710.08	-855,286.54
所有者权益合计	3,234,848,669.71	2,955,495,042.46
负债和所有者权益总计	4,288,751,007.14	4,030,165,324.07

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

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	743,996,249.06	754,586,653.61
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	19,461,909.73	3,104,161.54
应收账款	627,489,149.77	645,048,888.10

应收款项融资		
预付款项	13,049,715.38	6,265,492.97
其他应收款	294,431,060.61	277,541,033.10
其中：应收利息		
应收股利	15,000,000.00	
存货	242,457,263.20	195,555,112.06
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	635,011,487.21	465,011,487.21
流动资产合计	2,575,896,834.96	2,347,112,828.59
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产	27,117,788.89	27,117,788.89
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	75,027,908.42	69,688,890.57
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	42,696,771.22	43,988,912.62
固定资产	718,501,665.66	713,268,053.82
在建工程	98,234,977.79	66,460,673.94
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	100,120,656.49	101,433,749.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,888,288.29	2,461,352.01
其他非流动资产	19,447,636.69	32,214,341.67
非流动资产合计	1,084,035,693.45	1,056,633,762.81
资产总计	3,659,932,528.41	3,403,746,591.40

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	4,210,000.00	10,750,000.00
应付账款	68,225,745.02	75,839,775.34
预收款项	5,031,675.27	7,355,226.07
合同负债		
应付职工薪酬	506,174.20	506,174.20
应交税费	66,396,429.79	84,017,361.91
其他应付款	160,935,402.91	156,541,133.60
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	305,305,427.19	335,009,671.12
非流动负债：		
长期借款	230,000.00	230,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	85,146,925.45	85,146,925.45
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	85,376,925.45	85,376,925.45
负债合计	390,682,352.64	420,386,596.57
所有者权益：		

股本	1,019,601,711.00	1,020,015,711.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	144,798,089.24	124,207,114.90
减：库存股	93,987,753.00	97,709,613.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	236,405,849.14	236,405,849.14
未分配利润	1,962,432,279.39	1,700,440,932.79
所有者权益合计	3,269,250,175.77	2,983,359,994.83
负债和所有者权益总计	3,659,932,528.41	3,403,746,591.40

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	2,097,226,558.68	1,865,674,775.98
其中：营业收入	2,097,226,558.68	1,865,674,775.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,701,123,220.27	1,551,633,525.89
其中：营业成本	857,360,932.23	876,164,831.80
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		
税金及附加	23,419,479.39	23,829,808.10
销售费用	655,745,978.32	532,265,467.01
管理费用	95,566,680.95	58,832,645.77
研发费用	76,976,185.13	67,585,126.45



财务费用	-7,946,035.75	-7,044,353.24
其中：利息费用	9,731,046.99	5,419,035.06
利息收入	-18,486,955.25	-12,866,385.97
加：其他收益	20,000.00	200,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,157,415.03	-3,398,377.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,157,415.03	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-17,016,545.59	-10,843,075.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-25,412.11	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	374,923,965.68	299,999,797.61
加：营业外收入	2,145,023.81	955,068.16
减：营业外支出	2,455,111.10	423,810.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	374,613,878.39	300,531,055.45
减：所得税费用	57,982,982.82	42,640,635.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	316,630,895.57	257,890,420.15
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	316,630,895.57	257,890,420.15
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	321,785,319.11	261,890,415.65
2.少数股东损益	-5,154,423.54	-3,999,995.50
六、其他综合收益的税后净额		

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	316,630,895.57	257,890,420.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	321,785,319.11	261,890,415.65
归属于少数股东的综合收益总额	-5,154,423.54	-3,999,995.50
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3156	0.2595

(二) 稀释每股收益	0.3156	0.2595
------------	--------	--------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

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

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	1,223,688,348.62	1,014,089,894.04
减：营业成本	175,982,655.42	178,870,832.81
税金及附加	20,999,460.68	20,155,668.68
销售费用	554,568,051.81	435,019,828.85
管理费用	51,701,205.34	25,434,806.75
研发费用	69,260,706.82	59,064,409.44
财务费用	-17,086,783.92	-11,053,386.01
其中：利息费用		
利息收入	-17,353,901.67	-11,183,495.23
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	10,842,584.97	-3,447,744.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,842,584.97	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	3,219,456.14	2,848,872.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-25,412.11	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	375,860,769.19	300,301,116.53
加：营业外收入	1,840,971.92	628,226.42

减：营业外支出	2,228,816.29	260,996.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	375,472,924.82	300,668,346.46
减：所得税费用	52,305,475.56	41,713,829.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	323,167,449.26	258,954,517.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	323,167,449.26	258,954,517.31
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	323,167,449.26	258,954,517.31
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3170	0.2566
（二）稀释每股收益	0.3170	0.2566

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,135,686,145.78	1,805,575,236.72
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	372,023.78	1,095,454.01
收到其他与经营活动有关的现金	27,899,534.94	26,521,207.69
经营活动现金流入小计	2,163,957,704.50	1,833,191,898.42
购买商品、接受劳务支付的现金	754,759,662.22	754,539,281.59
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	240,671,416.52	185,498,543.64
支付的各项税费	263,002,607.41	250,325,137.00
支付其他与经营活动有关的现金	617,612,421.71	468,418,318.65
经营活动现金流出小计	1,876,046,107.86	1,658,781,280.88
经营活动产生的现金流量净额	287,911,596.64	174,410,617.54
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	11,522.23	61,965.76
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	20,000,000.00	500,000.00
投资活动现金流入小计	20,011,522.23	561,965.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	74,781,578.79	98,291,033.85
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	170,000,000.00	24,000,000.00
投资活动现金流出小计	244,781,578.79	122,291,033.85
投资活动产生的现金流量净额	-224,770,056.56	-121,729,068.09
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	289,850,000.00	218,800,000.00
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	289,850,000.00	218,800,000.00
偿还债务支付的现金	239,330,316.36	134,170,802.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,070,439.64	55,814,845.81
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	2,840,840.00	
筹资活动现金流出小计	313,241,596.00	189,985,647.81
筹资活动产生的现金流量净额	-23,391,596.00	28,814,352.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-61,873.79	-163,520.45
五、现金及现金等价物净增加额	39,688,070.29	81,332,381.19
加：期初现金及现金等价物余额	926,617,994.63	741,614,562.36
六、期末现金及现金等价物余额	966,306,064.92	822,946,943.55

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,400,860,272.59	1,159,075,760.90
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	62,272,965.99	21,348,297.16
经营活动现金流入小计	1,463,133,238.58	1,180,424,058.06
购买商品、接受劳务支付的现金	198,233,244.07	159,942,587.31
支付给职工以及为职工支付的现金	189,839,040.27	144,599,120.40
支付的各项税费	234,528,742.56	223,302,075.91
支付其他与经营活动有关的现金	540,041,619.81	450,304,132.26
经营活动现金流出小计	1,162,642,646.71	978,147,915.88
经营活动产生的现金流量净额	300,490,591.87	202,276,142.18
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	11,130.00	43,824.85
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		500,000.00
投资活动现金流入小计	11,130.00	543,824.85
购建固定资产、无形资产和其他	66,017,263.28	96,214,144.57

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	8,000,000.00	
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	170,000,000.00	24,000,000.00
投资活动现金流出小计	244,017,263.28	120,214,144.57
投资活动产生的现金流量净额	-244,006,133.28	-119,670,319.72
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		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	61,176,102.66	50,457,350.55
支付其他与筹资活动有关的现金	2,840,840.00	
筹资活动现金流出小计	64,016,942.66	50,457,350.55
筹资活动产生的现金流量净额	-64,016,942.66	-50,457,350.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-15,920.48	-56,587.87
五、现金及现金等价物净增加额	-7,548,404.55	32,091,884.04
加：期初现金及现金等价物余额	750,281,653.61	596,871,922.91
六、期末现金及现金等价物余额	742,733,249.06	628,963,806.95

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,020,015,711.0				127,542,505.53	97,709,613.00			238,064,694.64		1,668,437,030.83		2,956,350,329.00	-855,286.54	2,955,495,042.46



	0													
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,020,015,711.00			127,542,505.53	97,709,613.00			238,064,694.64		1,668,437,030.83		2,956,350,329.00	-855,286.54	2,955,495,042.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-414,000.00			20,590,974.34	-3,721,860.00					260,609,216.45		284,508,050.79	-5,154,423.54	279,353,627.25
（一）综合收益总额										321,785,319.11		321,785,319.11	-5,154,423.54	316,630,895.57
（二）所有者投入和减少资本	-414,000.00			20,590,974.34	-3,721,860.00							23,898,834.34		23,898,834.34
1. 所有者投入的普通股	-414,000.00			-3,307,860.00	-3,721,860.00							-7,443,720.00		
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				23,898,834.34								23,898,834.34		23,898,834.34
4. 其他														
（三）利润分配										-61,176,102.66		-61,176,102.66		-61,176,102.66
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														



	011.0 0				9			29		8.95		5.43		03
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,009,147,011.00				11,078,058.19			187,747,377.29		1,244,403,848.95		2,452,376,295.43	8,948,767.60	2,461,325,063.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-1,658,845.50		216,908,935.70		215,250,090.20	-8,894,730.34	206,355,359.86
（一）综合收益总额										261,890,415.65		261,890,415.65	-2,055,366.74	259,835,048.91
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配										-50,457,350.55		-50,457,350.55		-50,457,350.55
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														

3. 对所有者 (或股东)的 分配										-50,45 7,350. 55		-50,45 7,350. 55		-50,457 ,350.55
4. 其他														
(四)所有者 权益内部结转														
1. 资本公积转 增资本(或股 本)														
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)														
3. 盈余公积弥 补亏损														
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益														
5. 其他综合收 益结转留存收 益														
6. 其他														
(五)专项储 备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他								-1,658, 845.50		5,475, 870.60		3,817, 025.10	-6,839, 363.60	-3,022, 338.50
四、本期期末 余额	1,009 ,147, 011.0 0			11,078 ,058.1 9			186,08 8,531. 79			1,461, 312,78 4.65		2,667, 626,38 5.63	54,037. 26	2,667,6 80,422. 89

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	1,020,015,711.00				124,207,114.90	97,709,613.00			236,405,849.14	1,700,440,932.79		2,983,359,994.83
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,020,015,711.00				124,207,114.90	97,709,613.00			236,405,849.14	1,700,440,932.79		2,983,359,994.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-414,000.00				20,590,974.34	-3,721,860.00				261,991,346.60		285,890,180.94
（一）综合收益总额										323,167,449.26		323,167,449.26
（二）所有者投入和减少资本	-414,000.00				20,590,974.34	-3,721,860.00						23,898,834.34
1. 所有者投入的普通股	-414,000.00				-3,307,860.00	-3,721,860.00						
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					23,898,834.34							23,898,834.34
4. 其他												
（三）利润分配										-61,176,102.66		-61,176,102.66
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-61,176,102.66		-61,176,102.66
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股												

本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,019,601,711.00				144,798,089.24	93,987,753.00			236,405,849.14	1,962,432,279.39		3,269,250,175.77

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,009,147,011.00				7,742,667.56				187,747,377.29	1,312,972,036.67		2,517,609,092.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,009,147,011.00				7,742,667.56				187,747,377.29	1,312,972,036.67		2,517,609,092.52
三、本期增减变动									-1,658,819.39	193,567,539.39		191,908,719.00

动金额(减少以“—”号填列)								45.50	57.29		1.79
(一)综合收益总额									258,954,517.31		258,954,517.31
(二)所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									-50,457,350.55		-50,457,350.55
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-50,457,350.55		-50,457,350.55
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											

(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他								-1,658,845.50	-14,929,609.47			-16,588,454.97
四、本期期末余额	1,009,147.01				7,742,667.56			186,088,531.79	1,506,539,593.96			2,709,517,804.31

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

江苏恩华药业股份有限公司（以下简称“公司”或“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。

2014年6月，根据2013年年度股东大会决议，公司以2013年12月31日总股本32,760万股为基数，向全体股东每10股送红股2.0股，共计送红股6,552万股。转增后公司总股本增至39,312万元。

2015年4月，根据2014年年度股东大会决议，公司以2014年12月31日总股本39,312万股为基数，向全体股东每10股送红股2.0股，共计送红股7,862.40万股。转增后公司总股本增至47,174.40万元。

2015年6月，根据中国证监会《关于核准江苏恩华药业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]1000号）的许可，公司非公开发行A股股票13,422,833股，每股发行价格41.08元。实际募集资金净额为人民币536,580,693.91元。其中新增注册资本人民币13,422,833元，增加资本公积人民币523,157,860.91元。该次出资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了信会师报字[2015]第114391号验资报告。

2016年6月，根据2015年年度股东大会决议，公司以2015年12月31日总股本48,516.68万股为基数，向全体股东以资本公积每10股转增3股，本次转增股本14,555.00万股。转增后公司总股本增至63,071.69万元。



2017年5月，根据2016年年度股东大会决议，公司以2016年12月31日总股本63,071.69万股为基数，向全体股东以资本公积每10股转增6股，本次转增股本本37,843.01万股。转增后公司总股本增至100,914.70万元。

2018年7月，根据公司股东会决议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定授予激励对象限制性股票1,086.87万股。本次限制性股票授予登记完成后，公司总股本增至102,001.5711万元。

2019年3月，根据公司股东会决议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，决定回购并注销已辞职的激励对象已获授但尚未解锁的合计41.40万股限制性股票。

2019年5月，公司在办理完成回购并注销了41.40万股限制性股票的登记手续后，公司总股本减至101,960.1711万元，并取得了由徐州市市场监督管理局换发的企业法人营业执照，统一社会信用代码913203001363846728，法定代表人为孙彭生。

截至2019年6月30日止，本公司股本总数为1,019,601,711股，其中受限的流通股135,426,667股。

公司所处行业为H0160药品及医疗器械批发业。

经营范围：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；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。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

本财务报表业经公司董事会于2019年7月30日批准报出。

截至2019年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
江苏恩华和润医药有限公司
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
江苏恩华赛德药业有限责任公司
徐州恩华医药化工贸易有限公司
江苏恩华和信医药营销有限公司
江苏恩华络康药物研发有限公司
香港恩华医药有限公司
徐州恩华进出口贸易有限公司
上海恩元生物科技有限公司
苏州恩华医药研究院有限公司
徐州颐和医药有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（二十四）”、“五、（三十一）收入”。

### 1、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。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### (2) 合并程序

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

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

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

#### 1) 增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### 2) 处置子公司或业务

#### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

#### ②分步处置子公司

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。

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。

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，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### 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长期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自购买日或合并日开始持续计算的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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十三）长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债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；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计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### 3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 4) 可供出售金融资产

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

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

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

#### 5) 其他金融负债

按其公允价值和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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，

并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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。

## 11、应收账款

### 应收款项坏账准备

#### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额前五名

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

#### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由

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。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (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

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法；2) 包装物采用一次转销法。

## 13、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### (2) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

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



并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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和应支付的相关税费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。

### （3）后续计量及损益确认方法

#### 1）成本法核算的长期股权投资

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

#### 2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

#### 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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的

基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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—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。

## 15、固定资产

### （1）确认条件

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

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10~40	3	2.43~9.70
机器设备	年限平均法	10	3	9.70
仪器仪表	年限平均法	5	3	19.40
办公设备	年限平均法	4~5	3	19.40~24.25

运输设备	年限平均法	10~15	3	6.47~9.70
------	-------	-------	---	-----------

## 16、在建工程

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

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

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。

### 3) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本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。

### 4) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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。

### 5) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

新药研发：当相关研发产品已完成临床测试并申报审核，其后续支出可资本化。

## 19、长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 20、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

## 21、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期

间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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) 各类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。

## 23、股份支付

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

### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

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

相应增加资本公积。

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

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

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

## 24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

适用  不适用

## 25、政府补助

### (1) 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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) 确认时点

满足政府补助确认的条件时，即确认政府补助。

### (3) 会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

- 1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。
- 2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## 27、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2019 年 5 月 10 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。	经公司第五届董事会第四次会议审议通过了《关于变更会计政策的议案》	具体内容详见公司刊登在 2019 年 7 月 31 日《证券时报》及巨潮资讯网 ( <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《关于变更会计政策的公告》(公告编号：2019-050)。

本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”	“应收票据及应收账款”分开列示为“应收票据”和“应收账款”；“应付票据及应付账款”分开列示为“应付票据”和“应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定
	“应付票据及应付账款”分开列示为“应付票据”和“应付账款”，“应收票据”本期金额为 41,530,240.27 元，年初金额为 52,148,462.08；“应收账款”本期金额为 930,433,196.83 元，年初金额为 858,533,017.75 元
	“应付票据”本期金额 42,400,616.80 元，年初金额



资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	89,824,214.17元；“应付账款”本期金额为241,141,724.20元，年初余额262,950,761.47元； 调增“其他应收款”本期金额0.00元，上期金额0.00元； 调增“其他应付款”本期金额0.00元，上期金额0.00元； 调增“固定资产”本期金额0.00元，上期金额0.00元； 调增“在建工程”本期金额0.00元，上期金额0.00元； 调增“长期应付款”本期金额0.00元，上期金额0.00元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	本期研发费用金额76,976,185.13元，上期调减“管理费用”65,811,621.77元，重分类至“研发费用”。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

## (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%、16.5%
教育费附加	实际缴纳的流转税	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

## 2、税收优惠

1、公司于2017年11月17日被认定本公司为江苏省2017年第一批高新技术企业，并取得换发的高新技术企业证书，有效期3年。根据有关规定，本公司企业所得税自2017年起3年内减按15%的税率征收。

2、公司下属子公司江苏远恒药业有限公司于2017年11月17日被认定为江苏省2017年第一批高新技术企业，并取得换发的高新技术企业证书，有效期3年。根据有关规定，公司企业所得税自2017年起3年内减按15%的税率征收。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	945,364.91	2,491,108.44
银行存款	679,803,031.84	611,766,311.97
其他货币资金	299,732,690.22	357,596,775.45
合计	980,481,086.97	971,854,195.86
其中：存放在境外的款项总额	44,054,151.46	6,777,540.01

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到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	14,175,022.05	44,961,498.85
信用证保证金		124,702.38
履约保证金		150,000.00
合计	14,175,022.05	45,236,201.23

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	41,530,240.27	52,148,462.08
合计	41,530,240.27	52,148,462.08

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
其中:										

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用**(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	98,437,407.76	133,650,987.01
合计	98,437,407.76	133,650,987.01

**3、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	26,018,437.96	2.64%	21,066,009.94	80.97%	4,952,428.02	25,063,838.18	2.76%	21,153,543.48	84.40%	3,910,294.70
其中:										
单项金额不重大但	26,018,437.96	2.64%	21,066,009.94	80.97%	4,952,428.02	25,063,838.18	2.76%	21,153,543.48	84.40%	3,910,294.70

单独计提坏账准备的应收账款	37.96		09.94		.02	8.18		3.48		0
按组合计提坏账准备的应收账款	960,497,766.43	97.36%	35,016,997.62	3.65%	925,480,768.81	883,181,189.35	97.24%	28,558,466.30	3.23%	854,622,723.05
其中：										
合计	986,516,204.39	100.00%	56,083,007.56		930,433,196.83	908,245,027.53	100.00%	49,712,009.78		858,533,017.75

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按应收账款账龄及应收账款计提坏账的会计政策。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	898,351,529.71
1 至 2 年	57,193,798.31
2 至 3 年	3,820,438.56
3 年以上	1,131,999.85
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	960,497,766.43

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	56,083,007.56	8,120,927.84	1,445,700.00	304,230.06	56,083,007.56
合计	56,083,007.56	8,120,927.84	1,445,700.00	304,230.06	56,083,007.56

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
山东菏泽盼达有限公司	1,445,700.00	对方支付款项
合计	1,445,700.00	--

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
坏账准备	304,230.06

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额162,451,244.94元，占应收账款期末余额合计数的比例16.47%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额4,632,210.06元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	41,703,912.58	100.00%	73,041,865.90	100.00%
合计	41,703,912.58	--	73,041,865.90	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额9,904,383.79元，占预付款项期末余额合计数的比例23.75%。

其他说明：

#### 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	73,054,470.58	38,759,969.25
合计	73,054,470.58	38,759,969.25

##### (1) 应收股利

1) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

##### (2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,000,000.00	4,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	83,943,159.76	46,915,499.35

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,928,377.57	9,258,369.66
合计	96,871,537.33	60,173,869.01

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额				21,413,899.76
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提				2,871,421.07
本期转回				468,254.08
2019 年 6 月 30 日余额				23,817,066.75

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,580,252.78
1 至 2 年	1,633,273.39
2 至 3 年	1,022,171.76
3 年以上	6,299,065.50
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	11,534,763.43

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
坏账准备	21,413,899.76	2,871,421.07	468,254.08	23,817,066.75
合计	21,413,899.76	2,871,421.07	468,254.08	23,817,066.75

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	预付土地款	9,775,777.06	3 年以上	10.09%	4,975,777.06
第二名	其他往来	7,720,000.00	1 年内	7.97%	772,000.00
第三名	预付货款	4,000,000.00	2-3 年	4.13%	4,000,000.00
第四名	备用金	2,000,000.00	1 年内	2.06%	100,000.00
第五名	备用金	2,000,000.00	1 年内	2.06%	100,000.00
合计	--	25,495,777.06	--	45.24%	9,947,777.06

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

本期无涉及政府补助的应收款项。

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因融资转移而终止确认的其他应收款。

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

**6、存货**

是否已执行新收入准则

 是  否



**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	94,527,307.26		94,527,307.26	78,521,016.14		78,521,016.14
在产品	46,251,197.88		46,251,197.88	43,217,588.07		43,217,588.07
库存商品	288,740,386.17	9,952,619.75	278,787,766.42	293,683,941.28	5,176,078.58	288,507,862.70
低值易耗品	196,847.01		196,847.01	244,543.89		244,543.89
合计	429,715,738.32	9,952,619.75	419,763,118.57	415,667,089.38	5,176,078.58	410,491,010.80

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求  
否

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	5,176,078.58	6,812,488.09			2,035,946.92	9,952,619.75
合计	5,176,078.58	6,812,488.09			2,035,946.92	9,952,619.75

**7、其他流动资产**

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	655,000,000.00	505,000,000.00
增值税进项税留抵税额	375,055.84	1,648,725.58
预缴税款	11,487.21	11,487.21
合计	655,386,543.05	506,660,212.79

其他说明：

**8、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

				确认的投资 损益	收益调整	变动	现金股利 或利润	准备			
一、合营企业											
中健永泰 国际医药 研究院 (北京) 有限公司	13,832,97 4.48			15,049.50						13,848,02 3.98	
小计	13,832,97 4.48			15,049.50						13,848,02 3.98	
二、联营企业											
江苏好欣 晴移动医 疗科技有 限公司	4,105,041 .94			-4,105,04 1.94							
小计	4,105,041 .94			-4,105,04 1.94							
合计	17,938,01 6.42			-4,089,99 2.44						13,848,02 3.98	

其他说明

## 9、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	38,410,727.02			38,410,727.02
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在 建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	38,410,727.02			38,410,727.02
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	22,567,137.57			22,567,137.57
2.本期增加金额	553,285.23			553,285.23
(1) 计提或摊销	553,285.23			553,285.23
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	23,120,422.80			23,120,422.80
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	15,290,304.22			15,290,304.22
2.期初账面价值	15,843,589.45			15,843,589.45

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

无未办妥产权证书的投资性房地产情况。

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	789,260,350.62	766,017,859.08
合计	789,260,350.62	766,017,859.08

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	382,265,795.83	570,738,027.39	22,427,333.05	83,563,884.70	66,921,270.60	1,125,916,311.57
2.本期增加金额	11,663,675.12	46,341,214.10		2,343,100.72	2,284,809.69	62,632,799.63
(1) 购置	11,663,675.12	46,341,214.10		2,343,100.72	2,284,809.69	62,632,799.63
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		883,618.38	282,600.00	563,689.10	351,314.39	2,081,221.87
(1) 处置或报废		883,618.38	282,600.00	563,689.10	351,314.39	2,081,221.87
4.期末余额	393,929,470.95	616,195,623.11	22,144,733.05	85,343,296.32	68,854,765.90	1,186,467,889.33
二、累计折旧						
1.期初余额	44,167,193.07	186,780,371.14	10,331,942.78	70,911,199.04	47,707,746.46	359,898,452.49
2.本期增加金额	9,301,355.10	21,620,624.53	1,068,780.21	3,185,209.22	3,916,251.12	39,092,220.18
(1) 计提	9,301,355.10	21,620,624.53	1,068,780.21	3,185,209.22	3,916,251.12	39,092,220.18
3.本期减少金额		698,172.76	215,171.64	534,318.73	335,470.83	1,783,133.96
(1) 处置或		698,172.76	215,171.64	534,318.73	335,470.83	1,783,133.96

报废						
4.期末余额	53,468,548.17	207,702,822.91	11,185,551.35	73,562,089.53	51,288,526.75	397,207,538.71
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	340,460,922.78	408,492,800.20	10,959,181.70	11,781,206.79	17,566,239.15	789,260,350.62
2.期初账面价值	338,098,602.76	383,957,656.25	12,095,390.27	12,652,685.66	19,213,524.14	766,017,859.08

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	273,195,389.62	产证尚在办理中

其他说明

无

## 11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	98,234,977.79	77,027,259.31
合计	98,234,977.79	77,027,259.31

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
铜山工业园二期	53,000,005.39		53,000,005.39	43,951,118.33		43,951,118.33
商贸综合楼	11,574,665.66		11,574,665.66	11,353,107.36		11,353,107.36
恩华移动医疗基地	33,490,495.42		33,490,495.42	11,096,599.45		11,096,599.45
远恒新综合制剂车间				10,566,585.37		10,566,585.37
其他项目	169,811.32		169,811.32	59,848.80		59,848.80
合计	98,234,977.79		98,234,977.79	77,027,259.31		77,027,259.31

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
铜山工业园二期	140,000,000.00	43,951,118.33	9,109,796.15	60,909.09		53,000,005.39	95.00%	未完工				募股资金
商贸综合楼	10,000,000.00	11,353,107.36	221,558.30			11,574,665.66	100.00%	验收中				其他
恩华移动医疗基地	503,250,000.00	11,096,599.45	22,393,895.97			33,490,495.42	16.17%	未完工				其他
远恒新综合制剂车间	25,000,000.00	10,566,585.37	3,631,805.33	14,198,390.70			100.00%	验收中				其他
合计	678,250,000.00	76,967,410.51	35,357,055.75	14,259,299.79		98,065,166.47	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

本期无需计提在建工程减值准备的情况。

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	115,353,767.07		19,870,709.98	1,324,717.98	136,549,195.03
2.本期增加金额				113,213.31	
(1) 购置				113,213.31	
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	115,353,767.07		19,870,709.98	1,437,931.29	136,662,408.34
二、累计摊销					
1.期初余额	13,920,017.78		10,951,676.56	715,384.01	25,587,078.35
2.本期增加金额	1,313,092.80		1,225,000.02	121,337.18	2,659,430.00
(1) 计提	1,313,092.80		1,225,000.02	121,337.18	2,659,430.00
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	15,233,110.58		12,176,676.58	836,721.19	28,246,508.35
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金					

额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	100,120,656.49		7,694,033.40	601,210.10	108,415,899.99
2.期初账面价值	101,433,749.29		8,919,033.42	609,333.97	110,962,116.68

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

无未办妥产权证书的土地使用权情况。

## 13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,659,799.52	456,294.32	848,076.40		3,268,017.44
合计	3,659,799.52	456,294.32	848,076.40		3,268,017.44

其他说明

## 14、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	89,852,694.06	13,764,884.11	76,301,988.12	12,961,096.90



内部交易未实现利润	69,555,818.56	10,581,675.25	57,216,077.00	8,201,555.19
合计	159,408,512.62	24,346,559.36	133,518,065.12	21,162,652.09

## 15、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购建长期资产款项	66,616,516.00	78,947,508.20
合计	66,616,516.00	78,947,508.20

其他说明：

## 16、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	367,850,000.00	317,330,316.36
合计	367,850,000.00	317,330,316.36

短期借款分类的说明：

## 17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	42,400,616.80	89,824,214.17
合计	42,400,616.80	89,824,214.17

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 18、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内（含一年）	188,160,635.27	216,996,023.69
一年以上	52,981,088.93	45,954,737.78

合计	241,141,724.20	262,950,761.47
----	----------------	----------------

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

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

其他说明：

无金额大于300万且账龄超过一年的重要应付账款。

**19、预收款项**

是否已执行新收入准则

 是  否**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内（含一年）	14,690,675.42	26,330,784.62
一年以上	3,410,714.72	5,802,626.34
合计	18,101,390.14	32,133,410.96

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

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

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无金额大于100万且账龄超过一年的的重要预收账款。

**20、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

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

一、短期薪酬	706,053.61	218,085,464.55	218,217,834.03	573,684.13
二、离职后福利-设定提存计划		22,721,624.84	22,721,624.84	
合计	706,053.61	240,807,089.39	240,939,458.87	573,684.13

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	199,879.41	185,297,273.13	185,429,642.61	67,509.93
2、职工福利费		4,829,526.43	4,829,526.43	
3、社会保险费		10,462,851.56	10,462,851.56	
其中：医疗保险费		10,192,191.62	10,192,191.62	
工伤保险费		97,263.62	97,263.62	
生育保险费		173,396.31	173,396.31	
4、住房公积金	76,097.90	16,390,816.54	16,390,816.54	76,097.90
5、工会经费和职工教育经费	430,076.30	1,104,996.89	1,104,996.89	430,076.30
合计	706,053.61	218,085,464.55	218,217,834.03	573,684.13

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		21,918,581.01	21,918,581.01	
2、失业保险费		803,043.83	803,043.83	
合计		22,721,624.84	22,721,624.84	

其他说明：

**21、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	25,047,073.56	19,275,849.91
企业所得税	53,629,829.98	70,693,466.03
个人所得税	318,372.29	151,244.89

城市维护建设税	1,713,192.58	1,467,500.96
房产税	1,003,879.21	989,566.48
教育费附加	1,205,865.54	1,042,777.55
印花税	2,577.04	1,948.77
土地使用税	833,115.82	833,115.84
其他	39,424.63	74,880.22
合计	83,793,330.65	94,530,350.65

其他说明：

## 22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		508,000.00
其他应付款	208,992,708.73	185,638,291.61
合计	208,992,708.73	186,146,291.61

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		508,000.00
合计		508,000.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	6,062,381.11	4,874,767.61
往来款	37,332,018.37	10,577,511.31
应付个人款	4,155,187.22	4,484,885.81
限制性股票回购义务	92,711,173.00	95,552,013.00
其他	68,731,949.03	70,149,113.88
合计	208,992,708.73	185,638,291.61

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
保证金	3,975,975.58	尚未需要偿还
合计	3,975,975.58	--

其他说明

**23、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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：

其他说明，包括利率区间：

**24、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	90,818,882.78			90,818,882.78	
合计	90,818,882.78			90,818,882.78	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减成 本费用金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
国际研发生产基地项目	1,387,760.00						1,387,760.00	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	80,000.00						80,000.00	与资产相关
力月西等麻醉药品 GMP 车间技改项目	260,000.00						260,000.00	与资产相关
2009 年县政府支持服务 业发展资金	26,000.00						26,000.00	与资产相关
2009 年制药废水综合治 理项目(十一五淮河流 域)	440,000.00						440,000.00	与资产相关
2010 年国际中枢神经药 物项目	90,000.00						90,000.00	与资产相关
药品制剂制造 5#车间项 目	2,380,000.00						2,380,000.00	与资产相关
徐州市彭楼区房屋拆迁 补偿款	8,915,369.46						8,915,369.46	与资产相关
中山北路厂区拆迁补助 款	48,032,033.41						48,032,033.4 1	与资产相关
2016 年度新能源汽车推 广应用市级补贴资金	2,880,382.35						2,880,382.35	与资产相关
2017 年第二批省级工业 和信息产业转型升级资 金	2,111,777.78						2,111,777.78	与资产相关
2016 年推动科技创新专 项资金	914,285.71						914,285.71	与资产相关
2017 年度省级工业和信 息产业转型升级专项(工 业企业技术改造综合奖 补) 资金	497,949.07						497,949.07	与资产相关
2012 年产业振兴和技术 改造项目扶持资金	14,373,000.00						14,373,000.0 0	与资产相关
省工业和信息产业转型 升级引导资金	750,000.00						750,000.00	与资产相关
2012 年度区环保治理资 金铜山污水处理站技术 改造								
项目	78,750.00						78,750.00	与资产相关
云龙区发展改革经济局 2014 年度省级现代服务	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关

业发展专项引导资金，恩华现代医药物流及冷链配送体系								
2018 年推动科技创新专项资金	750,000.00						750,000.00	与资产相关
"重大新药创制"科技重大专项资金，XPO80319-3 作为非阿片类抗神经痛新药的临床研究	911,575.00						911,575.00	与收益相关
2013 年国家科技重大专项省级配套资金，XPO80319-3 作为非阿片类抗神经痛新药的临床研究	1,940,000.00						1,940,000.00	与收益相关
中国医学科学院医药生物研究所非阿拨款	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
合计	90,818,882.78						90,818,882.78	

其他说明：

说明：具体递延收益情况详见“附注十一、政府补助”。

## 25、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,020,015,711.00				-414,000.00	-414,000.00	1,019,601,711.00

其他说明：

说明：2019年5月，根据公司股东会决议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意回购并注销已辞职的激励对象已获授但尚未解锁的合计414,000股限制性股票，每股价格8.99元，合计支付3,721,860.00元。本次回购注销登记完成后，公司总股本减至1,019,601,711.00元。本次减资业经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具天衡验字（2019）00055号验资报告。

## 26、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

资本溢价（股本溢价）	94,507,789.29			94,507,789.29
其他资本公积	33,034,716.24	23,898,834.34	3,307,860.00	53,625,690.58
合计	127,542,505.53	23,898,834.34	3,307,860.00	148,133,479.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明1：本期增加系因实施限制性股票激励计划，确认股份支付的费用计入其他资本公积23,898,834.34元。

说明2：本期减少系因回购注销已辞职的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票414,000股，限制性股票回购减少资本公积（股本溢价）3,307,860.00元。

## 27、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
用于股份支付的库存股	97,709,613.00		3,721,860.00	93,987,753.00
合计	97,709,613.00		3,721,860.00	93,987,753.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：本期减少系因回购注销已辞职的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票414,000股，每股价格8.99元，合计支付3,721,860.00元。

## 28、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	238,064,694.64			238,064,694.64
合计	238,064,694.64			238,064,694.64

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 29、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,668,437,030.83	1,244,403,848.95
调整后期初未分配利润	1,668,437,030.83	1,244,403,848.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	321,785,319.11	524,807,849.78
减：提取法定盈余公积		50,317,317.35
应付普通股股利	61,176,102.66	50,457,350.55
期末未分配利润	1,929,046,247.28	1,668,437,030.83

调整期初未分配利润明细：



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

### 30、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,088,203,081.79	856,118,126.50	1,858,504,910.12	874,941,968.77
其他业务	9,023,476.89	1,242,805.73	7,169,865.86	1,222,863.03
合计	2,097,226,558.68	857,360,932.23	1,865,674,775.98	876,164,831.80

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明

### 31、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	11,222,803.45	11,551,402.33
教育费附加	8,024,397.73	8,256,485.98
房产税	1,931,604.68	1,631,548.22
土地使用税	1,665,926.68	1,789,801.63
其他	574,746.85	600,569.94
合计	23,419,479.39	23,829,808.10

其他说明：

### 32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	123,590,809.32	104,022,710.67
办公费	11,483,238.18	28,909,164.67
运输费	7,757,230.86	20,906,656.92
市场建设费用	334,127,097.00	293,182,911.89

业务招待费	20,528,721.56	10,886,952.79
其他	158,258,881.40	74,357,070.07
合计	655,745,978.32	532,265,467.01

其他说明：

### 33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬及社保	33,331,012.07	27,808,690.66
折旧及摊销	5,177,974.08	4,308,619.92
办公费	6,450,952.49	4,707,177.93
招待费	8,849,219.94	4,399,560.12
股权激励费用	23,898,834.34	
其他	17,858,688.03	17,608,597.14
合计	95,566,680.95	58,832,645.77

其他说明：

### 34、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	24,572,459.24	18,322,131.46
直接投入	19,428,024.56	14,114,185.79
折旧及长期待摊费用	6,740,049.28	6,840,992.91
其他	26,235,652.05	28,307,816.29
合计	76,976,185.13	67,585,126.45

其他说明：

### 35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	9,894,336.98	5,419,035.06
减：利息收入	18,646,918.74	12,872,781.19
汇兑损益	62,214.96	163,520.45
其他	744,331.05	245,872.44

合计	-7,946,035.75	-7,044,353.24
----	---------------	---------------

其他说明：

### 36、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
电子商务项目补助	20,000.00	200,000.00
合计	20,000.00	200,000.00

### 37、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,157,415.03	-3,398,377.46
合计	-4,157,415.03	-3,398,377.46

其他说明：

### 38、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-10,204,057.50	-8,064,389.17
二、存货跌价损失	-6,812,488.09	-2,778,685.85
合计	-17,016,545.59	-10,843,075.02

其他说明：

### 39、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-25,412.11	
合计	-25,412.11	

### 40、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产报废处置利得	33,322.01	61,965.76	33,322.01
罚款及违约补偿收入	1,896,367.83	676,130.57	1,896,367.83
纳税贡献奖励	30,000.00	216,280.00	30,000.00
其他	185,333.97	691.83	185,333.97
合计	2,145,023.81	955,068.16	2,145,023.81

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
纳税贡献奖	徐州经济技术 开发区人民 政府	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	30,000.00	0.00	与收益相关

其他说明：

#### 41、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	2,049,020.26	100,000.00	2,049,020.26
其他罚款、赔偿、补偿支出	53,069.23	129,323.20	53,069.23
非流动资产毁损报废损失	156,885.57	60,027.12	156,885.57
其他	196,136.04	134,460.00	196,136.04
合计	2,455,111.10	423,810.32	2,455,111.10

其他说明：

#### 42、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	61,166,890.15	44,209,967.33
递延所得税费用	-3,183,907.33	-1,569,332.03

合计	57,982,982.82	42,640,635.30
----	---------------	---------------

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	374,613,878.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	60,427,993.93
子公司适用不同税率的影响	1,808,239.07
调整以前期间所得税的影响	342,364.44
非应税收入的影响	-3,183.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,529,380.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,904,067.06
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,794,636.09
权益法核算的合营企业和联营企业损益	623,612.25
税法规定的额外可扣除费用	-7,635,992.93
所得税费用	57,982,982.82

其他说明

**43、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	17,895,700.17	12,872,781.19
补贴收入	2,545,000.00	1,002,280.00
保证金及其他	7,458,834.77	12,646,146.50
合计	27,899,534.94	26,521,207.69

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场建设、推广费用	361,095,886.18	285,182,911.90
办公费、招待费	47,312,132.17	42,693,472.19

研发费	66,571,701.97	53,811,621.77
仓储租赁费	9,050,686.08	6,209,383.32
其他零星	133,582,015.31	80,520,929.47
合计	617,612,421.71	468,418,318.65

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助		500,000.00
理财产品赎回	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	500,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品购买	170,000,000.00	24,000,000.00
合计	170,000,000.00	24,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权回购款项	2,840,840.00	
合计	2,840,840.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 44、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	316,630,895.57	257,890,420.15
加：资产减值准备	16,992,709.10	10,913,500.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,715,405.77	36,910,890.38
无形资产摊销	2,632,179.02	2,039,240.76
长期待摊费用摊销	766,343.48	678,297.40
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）	37,932.70	-26,969.27
财务费用（收益以“-”号填列）	9,956,210.77	5,521,015.71
投资损失（收益以“-”号填列）	4,157,415.03	-49,367.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,183,907.27	-1,178,947.43
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,224,858.40	-24,357,828.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-102,304,318.87	-171,641,324.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,163,244.60	57,711,688.93
其他	23,898,834.34	
经营活动产生的现金流量净额	287,911,596.64	174,410,617.54
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	966,306,064.92	822,946,943.55
减：现金的期初余额	926,617,994.63	741,614,562.36
现金及现金等价物净增加额	39,688,070.29	81,332,381.19

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--

其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	966,306,064.92	926,617,994.63
其中：库存现金	945,364.91	2,491,108.44
可随时用于支付的银行存款	679,803,031.84	611,766,311.97
可随时用于支付的其他货币资金	285,557,668.17	312,360,574.22
三、期末现金及现金等价物余额	966,306,064.92	926,617,994.63

其他说明：

## 45、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,175,022.05	票据、信用证保证金
合计	14,175,022.05	--

其他说明：

## 46、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------



货币资金	--	--	256,395.43
其中：美元	23,220.50	6.8747	159,633.97
欧元	4,618.50	7.817	36,102.81
港币	2,520.09	0.8797	2,216.92
澳大利亚元	7,840.00	4.8156	37,754.30
英镑	2,374.78	8.7113	20,687.42
应收账款	--	--	20,017,300.83
其中：美元			
欧元	2,560,739.52	7.817	20,017,300.83
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用  不适用

#### 47、政府补助

##### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
纳税贡献奖励（注 1）	30,000.00	营业外收入	30,000.00
电子商务项目补助（注 2）	20,000.00	其他收益	20,000.00
外贸稳增长奖励			
残疾人就业补贴			
高新技术企业奖励资金			

##### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明:

注1: 公司于2019年收到由徐州经济开发区东环街道办事处拨付的东环街道办事处纳税贡献奖企业奖金30,000.00元, 由于该奖励系与收益相关, 且与公司日常活动相关, 故本期计入“营业外收入”。

注2: 公司于2019年1月被徐州市商务局评为电子商务人才培训基地和示范企业称号, 一次性给予20,000.00元的奖励, 由于该奖励与收益相关, 且与公司日常活动相关, 故本期计入“其他收益。”

#### 48、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

##### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位: 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明:

##### (2) 合并成本及商誉

单位: 元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明:

大额商誉形成的主要原因:

其他说明:

##### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位: 元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

企业合并中承担的被购买方的或有负债:

其他说明:

##### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

## 6、其他

本期合并范围无变动。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏恩华和润医药有限公司	徐州市	徐州新城区商聚路恩华医药物流园内	医药批发	80.00%		投资设立
徐州恩华统一医药连锁销售有限公司	徐州市	徐州新城区商聚路恩华医药物流园内	医药零售	70.00%		投资设立
江苏恩华赛德药业有限责任公司	徐州市	徐州市中山北路289号	医药生产	51.00%		投资设立
江苏远恒药业有限公司	徐州市	徐州经济开发区杨山路18号	医药生产	65.00%		投资设立
徐州恩华医药化工贸易有限公司	徐州市	徐州经济开发区杨山路北侧	医药销售	60.00%		投资设立
江苏恩华和信医药营销有限公司	徐州市	徐州市民主南路69号	医药销售	100.00%		投资设立
江苏恩华络康药物研究有限公司	徐州市	徐州高新技术产业开发区运河路1号	医药研发	51.00%		投资设立
香港恩华医药有限公司	香港	RM 19C LOCKHART CTR 301-307 LOCKHART RD WAN CHAI HONG KONG	医药销售	100.00%		投资设立
北京医华移动医	北京市	北京市朝阳区通	互联网医疗	51.00%		投资设立

疗科技有限公司		惠河北路 31 号 2 号楼 4 层 2-4-1 至 2-4-5				
徐州恩华进出口贸易有限公司	徐州市	徐州经济技术开发区杨山路 18 号	医药销售	100.00%		投资设立
上海恩元生物科技有限公司	上海市	上海市浦东新区秀浦路 2555 号 1 幢 11 楼	医疗科技	77.00%		投资设立
苏州恩华医药研究院有限公司	苏州市	苏州工业园区星湖街 218 号生物医药产业园一期项目 A4 楼 303B 单元	医药研发	100.00%		投资设立
徐州颐和医药有限公司	徐州市	徐州市贾汪区工业园区天永路 6 号	医药研发	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏恩华和润医药有限公司	20.00%	973,293.78		3,948,321.86
徐州恩华统一医药连锁销售有限公司	30.00%	421,064.25		4,595,804.03
江苏恩华赛德药业有限责任公司	49.00%	-1,203,173.53		-22,599,670.07
江苏远恒药业有限公司	35.00%	908,567.21		14,869,929.34

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏恩华和润医药有限公司	603,924,251.70	6,332,761.46	610,257,013.16	587,825,403.86	2,690,000.00	590,515,403.86	636,161,181.69	6,348,810.19	642,509,991.88	624,944,851.42	2,690,000.00	627,634,851.42
徐州恩华统一医药连锁销售有限公司	83,844,555.56	7,605,632.55	91,450,188.11	76,130,841.34		76,130,841.34	94,740,521.08	8,269,691.27	103,010,212.35	89,094,413.13		89,094,413.13
江苏恩华赛德药业有限责任公司	2,982,757.31	47,852,318.26	50,835,075.57	93,974,893.90	2,981,957.33	96,956,851.23	5,060,615.37	46,510,000.41	51,570,615.78	92,254,977.92	2,981,957.33	95,236,935.25
江苏远恒药业有限公司	58,892,590.20	33,468,124.86	92,360,715.06	49,875,202.65		49,875,202.65	59,093,357.01	25,191,951.23	84,285,308.24	44,395,702.17		44,395,702.17

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏恩华和润医药有限公司	604,776,336.69	4,342,776.76		-47,613,778.53	603,652,310.82	2,544,157.12		-54,180,647.22
徐州恩华统一医药连锁销售有限公司	137,785,102.53	1,220,029.49		434,707.66	111,981,151.31	846,343.92		-1,123,114.85
江苏恩华赛德药业有限责任公司	722,911.19	-2,781,129.43		-1,893,921.80		-3,124,665.63		-229,750.56
江苏远恒药	50,605,799.7	2,284,496.16		6,548,827.04	45,708,292.4	1,218,735.41		2,331,540.70

业有限公司	3			7		
-------	---	--	--	---	--	--

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中健永泰国际医药研究院（北京）有限公司	北京市	北京市海淀区永定路 88 号 11 层 A05	技术开发	50.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	12,689,950.25	12,438,196.50
其中：现金和现金等价物	12,642,037.36	12,411,786.78
非流动资产	15,091,479.02	15,295,262.87
资产合计	27,781,429.27	27,733,459.37
流动负债	92,979.21	67,510.39
负债合计	92,979.21	67,510.39
归属于母公司股东权益	27,688,450.06	27,665,948.98
按持股比例计算的净资产份额	13,844,225.03	13,832,974.49
营业收入	25,485.98	
财务费用	-5,494.99	-74,561.39
净利润	30,099.00	-7,948.50
综合收益总额	30,099.00	-7,948.50

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

--	--	--

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-12,026,858.63	-8,310,769.10

其他说明

**十、与金融工具相关的风险**

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

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

**1. 信用风险**

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

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

**1. 市场风险**

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

**汇率风险**

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融



负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	159,633.97	96,761.46	256,395.43	239,152.80	643,974.60	883,127.40
应收账款		20,017,300.83	20,017,300.83		21,268,322.02	21,268,322.02
合计	159,633.97	20,114,062.29	20,273,696.26	239,152.80	21,912,296.62	22,151,449.42

于2019年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值1%，则公司将增加或减少净利润202,736.96元（2018年12月31日：221,514.49元）。管理层认为1%合理反映了下半年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

### 3、流动性风险

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

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
徐州恩华投资有限公司	徐州经济技术开发区徐海路9号科技大厦12A08室	实业项目投资等	4,575.41 万元	34.73%	34.73%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是孙彭生、付卿、陈增良、杨自亮。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
银川好心情互联网医院有限公司	联营企业下属子公司
北京好欣晴移动医疗科技有限公司	联营企业下属子公司

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京好欣晴移动医疗科技有限公司	接受劳务	1,151,323.39	39,317.92	否	39,317.92
银川好心情互联网医院有限公司	接受劳务	116,299.06		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
银川好心情互联网医院有限公司	商品销售	2,381,967.54	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本期不存在关联受托管理/承包情况及委托关联、出包情况。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

本期不存在关联方租赁情况。

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
徐州恩华投资有限公司	5,000,000.00	2018年02月28日	债务履行期届满之日起2年	否
徐州恩华投资有限公司	10,000,000.00	2018年09月27日	债务履行期届满之日起2年	否
徐州恩华投资有限公司	10,000,000.00	2019年03月27日	债务履行期届满之日起2年	否
徐州恩华投资有限公司	10,000,000.00	2018年11月29日	债务履行期届满之日起2年	否
徐州恩华投资有限公司	10,000,000.00	2019年06月24日	债务履行期届满之日起2年	否
徐州恩华投资有限公司	30,000,000.00	2019年06月21日	债务履行期届满之日起2年	否
徐州恩华投资有限公司	20,000,000.00	2019年02月20日	债务履行期届满之日起2年	否

关联担保情况说明

**(5) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	358.66	211.04

**(6) 其他关联交易**

本期不存在关联方资金拆借。

本期不存在关联方资产转让、债务重组情况。

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

**7、关联方承诺****8、其他**

无关联方应收应付款项。

无需披露的关联方承诺。

**十二、股份支付****1、股份支付总体情况**

适用  不适用

单位：元

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

其他说明

公司本期授予的各项权益工具总额：无  
 公司本期行权的各项权益工具总额：无  
 公司本期失效的各项权益工具总额：无

公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限：无

公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限（注1）： 期末限制性股票：首次授予价格为8.99元/股，期限为自2018年7月起36个月

注1：根据公司2018年6月6日召开的2018年第一次临时股东大会决议公告，审议通过了《关于〈江苏恩华药业股份有限公司2018年度限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，公司向包括公司高级管理人员、中层管理人员、核心技术人员、骨干业务人员和关键岗位人员（含控股子公司）共526人授予限制性股票，其中首次授予1,204.30万股，预留45.70万股；

（1）2018年7月2日召开的第四届董事会第十五次会议审议通过，首次授予日为2018年7月2日，首次授予价格8.99元/股，首次授予的限制性股票按30%、30%、40%的比例锁定。锁定期分别为授予日起12个月、24个月和36个月；

（2）根据公司2018年7月2日“调整公司2018年度限制性股票激励计划相关事项的公告”，原526名激励对象中，62名激励对象由于个人原因自愿放弃认购全部拟授予的限制性股票，2人应不符合激励对象条件不再授予其限制性股票。调整后，公司本次股权激励计划首次授予的激励对象由526人调整为 462人，首次授予的限制性股票总数由 1,204.30 万股调整为 1,086.87 万股。

（3）2019年5月，根据公司股东会决议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意回购并注销已辞职的激励对象已获授但尚未解锁的合计41.40万股限制性股票。回购注销登记完成后，公司本次股权激励计划首次授予的激励对象由462人调整为 445人，首次授予的限制性股票总数由 1,086.87 万股调整为1,045.47万股。

截至报告期末，公司首次授予的限制性股票总数为1,045.47万股。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯模型计算限制性股票公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无重大差异
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	49,165,134.34
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	23,898,834.34

其他说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

（1）股份支付未发生修改情况。

（2）股份支付终止情况

根据公司2019年3月29日召开的2018年年度股东大会决议公告，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司于2019年5月23日完成了对已离职的激励对象李辰光等17人已获授但尚未解锁的限制性

股票共计414,000股的回购注销手续。此次限制性股票回购注销完成后，公司首次授予限制性股票的激励对象人数变更为445人，其所获尚未解锁的限制性股票数量为1,045.47万股。

根据公司2019年6月18日召开的2019年度第二次临时股东大会决议公告，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意回购并注销闫黎明等10位离职激励对象已获授但尚未解锁的合计21.40万股限制性股票，此次回购注销手续尚未履行完毕。

根据公司2019年6月19日召开的第五届董事会第三次会议决议公告，审议通过了《关于取消授予2018年度限制性股票激励计划所预留限制性股票的议案》，由于在授予期限内没有满足可授予限制性股票条件的潜在激励对象，公司董事会决定取消授予2018年度限制性股票激励计划所预留限制性股票45.70万股。

## 5、其他

无

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 截止2019年6月末，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2019年6月末，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2019年6月末，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2019年6月末，本公司无已签订的正在或准备履行的并购协议。
5. 截止2019年6月末，本公司无已签订的正在或准备履行的重组计划。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 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：					
江苏恩华和润医药有限公司	人民币	10,000,000.00	2019-12-26	公司承担连带责任	注1
江苏恩华和润医药有限公司	人民币	10,000,000.00	2019-3-28	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	10,000,000.00	2019-5-22	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	20,000,000.00	2020-6-9	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	2020-1-14	公司承担连带责任	
江苏恩华和润医药有限公司	人民币	10,000,000.00	2019-7-1	公司承担连带责任	
江苏恩华和润医药有限公司	人民币	5,000,000.00	2019-10-28	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	10,000,000.00	2019-12-6	公司承担连带责任	
江苏恩华和润医药有限公司	人民币	10,000,000.00	2020-3-27	公司承担连带责任	
江苏恩华和润医药有限公司	人民币	10,000,000.00	2020-5-13	公司承担连带责任	
江苏恩华和润医药有限公司	人民币	10,000,000.00	2020-5-20	公司承担连带责任	

江苏恩华和润医药有限公司	人民币	10,000,000.00	2020-6-5	公司承担连带责任	
江苏恩华和润医药有限公司	人民币	10,000,000.00	2020-6-20	公司承担连带责任	
江苏恩华和润医药有限公司	人民币	20,000,000.00	2020-1-8	公司承担连带责任	注6
江苏恩华和润医药有限公司	人民币	20,000,000.00	2020-5-15	公司承担连带责任	
江苏恩华和润医药有限公司	人民币	20,000,000.00	2019-9-29	公司承担连带责任	注7
江苏恩华和润医药有限公司	人民币	10,000,000.00	2020-2-27	公司承担连带责任	
江苏恩华和润医药有限公司	人民币	20,000,000.00	2020-5-21	公司承担连带责任	注8
徐州恩华进出口贸易有限公司	人民币	5,000,000.00	2020/3/12	公司承担连带责任	注9
徐州恩华进出口贸易有限公司	人民币	5,000,000.00	2019/8/14	公司承担连带责任	
徐州恩华进出口贸易有限公司	人民币	3,000,000.00	2019/9/16	公司承担连带责任	

注1：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合同编号为2018年古办（保）字00200号《保证合同》，担保金额为1,000万元，为控股子公司江苏恩华和润医药有限公司1,000万元借款（借款合同编号为2018年（古办）字00200号）提供担保，其中借款期限为2018年12月27日至2019年12月26日，本公司担保期限为自主合同项下的借款期限届满之日起两年，若提前还款，则保证期间为借款提前到期之次日起两年，公司承担连带责任。

注2：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合同编号为2019年古办（保）字00020号《保证合同》，担保金额为1000万元，为控股子公司江苏恩华和润医药有限公司500万元借款（借款合同编号为2019年（古办）字00020号）提供担保，其中借款期限为2019年3月29日至2020年3月28日，本公司担保期限为主合同项下的借款期限届满之次日起两年，若提前还款，则保证期间为借款提前到期之次日起两年，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合同编号为2019年古办（保）字00020号《保证合同》，担保金额为1000万元，为控股子公司江苏恩华和润医药有限公司1000万元借款（借款合同编号为2019年（古办）字00055号）提供担保，其中借款期限为2019年6月1日至2020年5月22日，本公司担保期限为主合同项下的借款期限届满之次日起两年，若提前还款，则保证期间为借款提前到期之次日起两年，公司承担连带责任。

注4：本公司为控股子公司恩华和润医药有限公司与汇丰银行（中国）有限公司于2018年2月29日签订的授信函号码为CN11033000415-171220的银行授信提供担保，本保证书已由保证人于2018年2月29日签署。银行授信金额最高不超过人民币6,000万元，担保最高金额为6,000万元，截至2019年6月30日，江苏恩华和润医药有限公司在汇丰银行（中国）有限公司扬州分行的借款余额为5,000万元。保证期间为自本保证合同签署之日起至银行收到保证人、或保证人的清算人或接管人关于终止本保证书的书面通知后一个日历月期间届满之前，本保证书是一项持续性保证并就全部担保款项提供担保。

注5：本公司为控股子公司恩华和润医药有限公司与花旗银行（中国）有限公司上海分行于2017年2月10日签订的编号为FA784758161209的《非承诺性短期循环融资协议》提供担保，本保证函已由保证人于2017年2月10日签署，银行提供的最高融资金额为等值美元600万元整，担保最高金额为等值美元600万元整；于2017年6月6日签订的编号为FA784758161209-a的《非承诺性短期循环融资协议》的修改协议，已由保证人于2017年6月6日签署，银行提供的最高融资金额为等值美元1,000万元整，担保最高金额为等值美元1,000万元整。截至2019年6月30日，江苏恩华和润医药有限公司在花旗银行（中国）有限公司上海分行的借款余额为6500万元。保证期间为签署日至最后一个还款日起满两年之日或借款人在贷款协议项下所有应付金额都以令银行满意的方式偿还给银行之日的较早者。

注6：本公司与江苏银行股份有限公司徐州泉山支行签订了合同编号为BE081419000001的《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JK081419000002）提供担保，其中借款期限为2019年1月9日至2020年1月8日，本公司担保期限为自担保合同第一条所指《最高额综合授信合同》生效之日起至担保合同及其修订或补充所规定的授信额度使用期限届

满之日起两年，公司承担连带责任。

本公司与江苏银行股份有限公司徐州泉山支行签订了合同编号为BE081419000001的《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JK081419000103）提供担保，其中借款期限为2019年5月17日至2020年5月15日，本公司担保期限为自担保合同第一条所指《最高额综合授信合同》生效之日至担保合同及其修订或补充所规定的授信额度使用期限届满之日起两年，公司承担连带责任。

注7：本公司与招商银行股份有限公司徐州分行签订了编号为2018年保字第210900103号的《最高额不可撤销担保书》，最高担保额为6,000万元。为控股子公司江苏恩华和润医药有限公司最高授信额度6,000万元整（授信协议编号为2018年授字第210900103号）提供担保，授信期间为自2018年9月19日起至2019年9月18日。截止至2019年6月30日，江苏恩华和润医药有限公司在该招商银行的借款余额为3,000万元。

注8：本公司与广发银行股份有限公司徐州分行签订了合同编号为(2019)广银综授额字第000083号-担保01的《最高额保证合同》，担保最高金额为4,000万元整，为控股子公司江苏恩华和润医药有限公司最高授信额度4,000万元整（授信额度合同编号为(2019)广银综授额字第000083号）提供担保，授信期间为自2019年3月15日起至2020年1月15日。截止至2019年6月30日，江苏恩华和润医药有限公司在广发银行的借款余额为2,000万元。本公司担保期限为主合同债务人履行债务期限届满之日起两年，公司承担连带责任。

注9：本公司与中国银行股份有限公司徐州西关支行签订了合同编号为459284652B201804《最高额保证合同》，担保最高金额为2,000万元整，同时签订了合同编号为459284652E201804的《授信额度协议》，最高授信额度为2,000万元整。为控股子公司徐州恩华进出口贸易有限公司500万元借款（借款合同编号为459284652D201804，借款期限为2018年4月4日至2019年4月3日）和500万元借款（借款合同编号为459284652D201807，借款期限为2018年8月15日至2019年8月14日）和300万元借款（借款合同编号为459284652D201809，借款期限为2018年9月17日至2019年9月16日）提供担保。本公司担保期限为主合同项下的《授信额度协议》生效之日至该协议及其修订或补充所规定的授信额度使用期限届满之日起两年，公司承担连带责任。

## （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、销售退回

无需说明在资产负债表日后发生重要销售退回情况。

### 2、其他资产负债表日后事项说明

无需披露的重要非调整事项。

无需说明的其他资产负债表日后事项。



## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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：制造分部、商业分部以及其他。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。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	制造分部		商业分部		其他		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
一、对外交易收入	1,360,875,960.11	1,146,763,758.94	647,117,973.81	698,495,497.26	17,523,069.31	20,415,519.78			2,025,517,003.23	1,865,674,775.98
二、分部间交易收入	1,094,061,391.00	886,106,676.10	78,841,359.91	21,204,260.87	672,278.74	47,000.00	1,173,575,029.65	907,357,936.97		
三、对联营和合营企业的投资收益	10,842,584.97					0.00	15,000,000.00		-4,157,415.03	
四、资产减值损失	13,824,561.79	9,657,635.02	2,023,836.49	2,023,836.49	1,168,147.31	371,322.99			17,016,545.59	12,052,794.50
五、折旧和摊销费用	38,633,870.47	36,442,282.88	1,055,696.52	1,055,696.52	1,658,017.80	1,452,656.84			41,347,584.79	38,950,636.24
六、利润总额(亏损总额)	381,142,971.71	303,397,198.68	37,652,924.68	5,299,286.95	-16,909,699.04	-5,562,866.18	27,272,318.96	2,602,564.00	374,613,878.39	300,531,055.45
七、所得税费用	52,890,365.10	41,912,795.35	7,288,467.36	692,390.33	184,270.48	425,834.22	2,380,120.12	390,384.60	57,982,982.82	42,640,635.30
八、净利润(净亏损)	328,252,606.61	261,484,403.33	30,364,457.32	4,606,896.62	-17,093,969.52	-5,988,700.40	24,892,198.84	2,212,179.40	316,630,895.57	257,890,420.15
九、资产总额	4,441,025,999.97	3,704,938,958.15	790,620,826.91	715,994,584.62	51,572,006.43	46,030,082.37	994,467,826.17	831,691,452.67	4,288,751,007.14	3,635,272,172.47
十、负债总额	1,183,201,481.62	1,012,564,213.88	688,656,458.21	657,680,627.68	56,358,196.09	34,269,833.88	874,313,798.49	679,156,947.53	1,053,902,337.43	1,025,357,727.91

十一、其他重要的非现金项目										0.00	
折旧和摊销费以外的其他非现金费用	23,787,701.32		707,210.14		152,139.32		748,216.44		23,898,834.34		
对联营企业和合营企业的长期股权投资	75,027,908.42	65,571,966.26					61,179,884.44	46,187,018.71	13,848,023.98	19,384,947.55	
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	1,069,514,655.71	53,264,248.02	13,938,394.01	-890,501.91	11,397,900.45	-1,270,508.02	-10,581,675.25	-822,180.30	1,105,432,625.42	51,925,418.39	

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 3、其他

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	590,035,663.51	92.92%	3,980,912.75	0.67%	586,054,750.76	600,248,476.07	91.94%	4,920,933.08	0.82%	595,327,542.99
其中：										

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	588,822,197.15	92.73%	3,116,388.00	0.53%	585,705,809.15	599,626,144.80	91.84%	4,562,088.00	0.76%	595,064,056.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,213,466.36	0.19%	864,524.75	71.24%	348,941.61	622,331.27	0.10%	358,845.08	57.66%	263,486.19
按组合计提坏账准备的应收账款	44,934,130.87	7.08%	3,499,731.86	7.79%	41,434,399.01	52,621,158.56	8.06%	2,899,813.45	5.51%	49,721,345.11
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	44,934,130.87	7.08%	3,499,731.86	7.79%	41,434,399.01	52,621,158.56	8.06%	2,899,813.45	5.51%	49,721,345.11
合计	634,969,794.38	100.00%	7,480,644.61		627,489,149.77	652,869,634.63	100.00%	7,820,746.53		645,048,888.10

按单项计提坏账准备：1,105,598.08

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按应收账款账龄及应收账款计提坏账的会计政策。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,272,769.91
1 至 2 年	1,808,328.94
2 至 3 年	418,633.02
3 年以上	0.00
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	3,499,731.87

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	7,820,746.53	1,105,598.08	1,445,700.00	0.00	7,480,644.61
合计	7,820,746.53	1,105,598.08	1,445,700.00	0.00	7,480,644.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
山东菏泽盼达有限公司	1,445,700.00	对方支付款项
合计	1,445,700.00	--

### （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的应收账款核销情况：	

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
应收账款核销说明：					

### （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方集中度归集的期末余额前五名应收账款汇总金额612,327,253.11元，占应收账款期末余额合计数的比例96.43%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额1,492,341.29元。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	15,000,000.00	0.00
其他应收款	279,431,060.61	277,541,033.10
合计	294,431,060.61	277,541,033.10

## (1) 应收利息

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
香港恩华(注)	15,000,000.00	0.00
合计	15,000,000.00	0.00

## 2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

注：此笔应收股利已于2019年7月26日收到。

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
公司往来款项	216,857,538.53	249,101,251.78
土地预付款	9,775,777.06	9,775,777.06
个人备用金、借款	44,827,326.65	8,387,218.47
押金、保证金	2,514,000.00	4,617,791.51
其他	16,487,055.75	13,948,016.15
合计	290,461,697.99	285,830,054.97

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额				285,830,054.97
2019年1月1日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提				2,741,615.51
本期转回				0.00
本期转销				0.00
本期核销				0.00
其他变动				0.00
2019年6月30日余额				11,030,637.38

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	1,820,069.84
1至2年	1,902,581.27
2至3年	663,118.20
3年以上	4,800,000.00
3至4年	0.00
4至5年	0.00
5年以上	0.00
合计	9,185,769.31

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
坏账准备	8,289,021.87	2,741,615.51	0.00	11,030,637.38
合计	8,289,021.87	2,741,615.51	0.00	11,030,637.38

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏恩华赛德药业有限责任公司	往来款	93,816,334.49	2 年内	32.30%	
江苏恩华和润医药有限公司	往来款	64,999,316.42	1 年以上	22.38%	
北京医华移动医疗科技有限公司	往来款	22,000,000.00	2 年内	7.57%	
徐州恩华统一医药连锁销售有限公司	往来款	19,850,939.52	2 年内	6.83%	
徐州市吕梁山风景区管理处（股利）	土地预付款	9,775,777.06	3 年以上	3.37%	4,975,777.06
合计	--	210,442,367.49	--	72.45%	4,975,777.06

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	61,179,884.44		61,179,884.44	51,683,451.56		51,683,451.56
对联营、合营企业投资	13,848,023.98		13,848,023.98	18,005,439.01		18,005,439.01
合计	75,027,908.42		75,027,908.42	69,688,890.57		69,688,890.57

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏恩华和润医药有限公司	4,923,692.07	523,692.08		5,447,384.15		
徐州恩华医药销售统一连锁有限公司	183,518.06	183,518.06		367,036.12		
徐州恩华远恒医药有限公司	311,410.17	311,410.18		622,820.35		
江苏恩华赛德药业有限公司	7,452,691.94	325,673.24		7,778,365.18		
徐州恩华医药化	660,000.00			660,000.00		

工贸易有限公司						
江苏恩华和信医药营销有限公司	10,000,000.00				10,000,000.00	
江苏恩华络康药物研发有限公司	20,552,139.32	152,139.32			20,704,278.64	
香港恩华医药有限公司	50,000.00				50,000.00	
北京医华移动医疗科技有限公司	2,550,000.00				2,550,000.00	
徐州恩华进出口贸易有限公司	1,000,000.00				1,000,000.00	
苏州恩华医药研究有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00			8,000,000.00	
徐州颐和医药有限公司		2,000,000.00			2,000,000.00	
上海恩元生物科技有限公司		2,000,000.00			2,000,000.00	
合计	51,683,451.56	9,496,432.88			61,179,884.44	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
中健永泰 国际医药 研究院 (北京) 有限公司	13,832,97 4.48			15,049.50						13,848,02 3.98	
小计	13,832,97 4.48			15,049.50						13,848,02 3.98	
二、联营企业											
江苏好欣 晴移动医 疗科技有 限公司	4,172,464 .53			-4,172,46 4.53							



小计	4,172,464 .53			-4,172,46 4.53							
合计	18,005,43 9.01			-4,157,41 5.03						13,848,02 3.98	

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,217,270,783.95	174,397,425.49	1,008,702,271.81	177,333,426.53
其他业务	6,417,564.67	1,585,229.93	5,387,622.23	1,537,406.28
合计	1,223,688,348.62	175,982,655.42	1,014,089,894.04	178,870,832.81

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	10,842,584.97	-3,447,744.87
合计	10,842,584.97	-3,447,744.87

### 十七、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

 适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-122,733.42	
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）	50,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-242,765.98	
减：所得税影响额	-71,970.44	
少数股东权益影响额	25,285.88	
合计	-268,814.84	--

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

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	321,785,319.11%	0.3156	0.3156
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	322,054,133.94%	0.3159	0.3158

## 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) 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。
- (三) 载有法定代表人签名的2019年半年度报告文本原件。
- (四) 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室、深圳证券交易所。

江苏恩华药业股份有限公司

董事长：孙彭生

二〇一九年七月三十日