

江苏恩华药业股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 02 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、产品招标风险。2018 年尚未招标的省份将陆续开展药品招标工作，但是各省份的招标方案和实际执行依然存在着很大的不确定性，这将对公司部分近年上市的新产品的销售造成影响。

2、药品降价风险。由于各地招标过程中价格仍然是中标的关键因素，这将造成投标企业间竞相压价，这会造成公司参与招标的产品存在降价的风险，给公司的未来增长带来不确定性。

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

4、药品研发及药品一致性评价的风险。公司基于未来发展所需，每年都必须投入大量资金用于药品的研发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。

5、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。

6、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。

7、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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2017 年 12 月 31 日的公司总股本 1,009,147,011 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），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.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	16
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及股东情况.....	50
第七节 优先股相关情况.....	56
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	57
第九节 公司治理.....	63
第十节 公司债券相关情况.....	70
第十一节 财务报告.....	71
第十二节 备查文件目录.....	164

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
江苏好欣晴	指	江苏好欣晴移动医疗科技有限公司，本公司控股子公司
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
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
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
报告期	指	2017 年的会计期间
GMP	指	Good Manufacturing Practice，药品生产质量管理规范
中枢神经系统	指	包含脑及脊髓，是由脑神经及脊髓神经组成，为整个神经系统主要部分。中枢神经药物即为作用于中枢神经系统的药物。
新药	指	按照《药品注册管理办法》（2005 年 5 月 1 日），新药是指未曾在中国境内上市销售的药品。已上市药品改变剂型、改变给药途径、增加新适应症的，按照新药管理。
精神药品	指	精神药品是指由国际禁毒公约和我国法律法规所规定管制的、直接作用于人的中枢神经系统，使人兴奋或抑制，连续使用能产生依赖性的药品。
抗抑郁和抗焦虑药	指	抗抑郁药是反映消除病理情绪低落、提高情绪。用以治疗抑郁症性疾

		病的精神药物。已用于临床的有三类：三环类抗抑郁药、单胺氧化酶抑制剂、四环类抗抑郁药。抗焦虑药大致可分成苯二氮卓类药、新型抗焦虑药（如氟哌噻吨/美利曲辛、唑吡坦、佐匹克隆、丁螺环酮等）、中药类抗焦虑药（如刺五加和天麻素）。
抗精神病药	指	主要治疗精神分裂症及其他精神病的药物。目前临床常用的治疗精神分裂症的药物按药理作用可分为两类：典型抗精神病药物又称传统抗精神病药物。非典型抗精神病药又称非传统抗精神病药。
抗癫痫药	指	癫痫是一类慢性、反复性、突然发作性大脑功能失调，其特征为脑神经元突发性异常高频率放电并向周围扩散。抗癫痫药可通过两种方式治疗，一是影响中枢病灶神经元，减轻或防止它们过度放电；其二是提高正常脑组织的兴奋阈而减弱来自病灶的兴奋扩散，防止癫痫发作。
《公司章程》	指	《江苏恩华药业股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《股东大会议事规则》	指	《江苏恩华药业股份有限公司股东大会议事规则》
《董事会议事规则》	指	《江苏恩华药业股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指	《江苏恩华药业股份有限公司监事会议事规则》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	恩华药业	股票代码	002262
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏恩华药业股份有限公司		
公司的中文简称	恩华药业		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Nhwa Pharmaceutical Co., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	NHWA		
公司的法定代表人	孙彭生		
注册地址	徐州经济开发区杨山路 18 号		
注册地址的邮政编码	221000		
办公地址	徐州市民主南路 69 号恩华大厦		
办公地址的邮政编码	221009		
公司网址	http://www.nhwa-group.com		
电子信箱	nhwadsb@nhwa-group.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	Http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室、深圳证券交易所

四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	王一芳、韩晨君

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	3,393,676,955.99	3,017,785,760.00	12.46%	2,766,567,622.87
归属于上市公司股东的净利润（元）	394,634,279.65	309,743,047.13	27.41%	258,347,050.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	356,220,479.15	299,415,182.32	18.97%	252,693,464.03
经营活动产生的现金流量净额（元）	452,348,798.24	277,141,381.07	63.22%	204,235,003.84
基本每股收益（元/股）	0.3911	0.3069	27.44%	0.2560
稀释每股收益（元/股）	0.3911	0.3069	27.44%	0.2560
加权平均净资产收益率	17.38%	15.88%	1.50%	18.13%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	3,301,569,479.72	2,974,889,940.25	10.98%	2,550,922,408.08
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,452,376,295.43	2,095,585,028.70	17.03%	1,814,627,782.82

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	838,300,742.74	839,757,107.68	840,527,538.54	875,091,567.03
归属于上市公司股东的净利润	85,314,401.17	123,857,096.37	135,419,193.20	50,043,588.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	85,094,923.80	123,746,920.76	102,137,606.51	45,241,028.08
经营活动产生的现金流量净额	103,247,261.92	55,345,522.01	103,704,450.77	190,051,563.54

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-461,561.24	11,712,261.91	-19,735.22	
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）	46,597,140.92	3,796,790.00	6,658,120.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,010,501.67	-208,437.75	442,093.78	
减：所得税影响额	6,470,207.18	2,113,643.96	1,210,264.52	
少数股东权益影响额（税后）	241,070.33	2,859,105.39	216,627.43	
合计	38,413,800.50	10,327,864.81	5,653,586.61	--

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

（一）主营业务

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，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。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50多项，一类新药DP-VPA及其片剂临床进展顺利；另有4个精神障碍创新药物和2个麻醉及辅助用药项目开展了系统的临床前研究；8个项目申报临床或生产并获得受理。

报告期内，获得发明专利授权6件，其中欧洲专利授权2件，申请发明专利10件。

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（含公司产品）。

（1）报告期内，恩华和信继续深化在产品销售管理方面的改革，在产品分线销售的基础上，不断完善更加有利于调动一线销售人员积极性的销售政策，在销售队伍的管理方面实现以省为区域中心的扁平化管理。经过改革，一方面能够有利于将有限的资源充分、快速用于激励一线销售人员，提高一线销售员工的

销售积极性，不断提升公司产品的市场占有率，另一方面也会有助于公司未来几年逐步降低销售费用率。

(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“立足徐州，布点江苏”发展思路，实行区域聚焦战略，2017年公司新增门店9家,截至报告期末，共有72家门店。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) 报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

公司所处的行业为医药行业，细分行业为中枢神经药物行业和医药商业。

1、医药行业的发展阶段、周期性特点

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，是传统产业和现代产业相结合，一、二、三产业为一体的产业，其与国人身心健康密切相关，具有较强的刚性需求，是典型的弱周期行业。

医药对人类生活的巨大影响使得其行业的高增长和高收益特性非常突出，中国的制药工业起步于20世纪初，经历了从无到有、从使用传统工艺到大规模运用现代技术的发展历程，特别是改革开放以来，我国医药工业的发展驶入快车道，整个制药行业生产年均增长17.7%，高于同期全国工业年均增长速度，同时也高于世界发达国家中主要制药国近30年来的平均发展速度，成为当今世界上发展最快的制药国之一。

目前我国已成为世界第一大原料药生产和出口国，仅次于美国的全球第二大医药市场。近几年国家相继出台了一系列行业政策法规，旨在提高药品质量，优化产业布局。随着新版GMP认证的强制实施，全国共有四分之一的药品生产企业未通过新版GMP认证，按照规定，自2016年1月1日起，未通过新版GMP认证的企业将一律停止生产，这将淘汰约1,800家中小药企。国家发布的《关于开展仿制药质量和疗效一致性评价的意见》，要求对已经批准上市的仿制药，凡没有按照与原研药质量和疗效一致的原则审批的，均需按照相应原则开展一致性评价，国内药品质量参差不齐、仿制标准较低、低水平重复生产等问题将得到有效解决。从2016年开始，国家将药品的GMP认证工作下放到各省、自治区和直辖市的食品药品监督管理局，下放GMP认证之后，国家药监总局将建立专职检查队伍，专门从事检查工作，凌厉的飞检将让GMP从认证管理到监督型管理的转换。这一系列行业政策的变化，让国内医药行业面临重新洗牌，并购重组或将成今后一段时期的主旋律。

2、中枢神经药物行业的发展阶段及公司所处的行业地位

(1) 中枢神经药物行业的发展阶段

全球中枢神经药物行业规模巨大，据统计，2010年全球中枢神经药物市场规模超过了1,200亿美元，占全球药品销售总额的15%左右，预计到2015年将达到1,600亿美元。在全球中枢神经药物消费总额之中，美国占比高达49%，欧洲和日本占比分别为26%和9%，我国仅占到全球消费总额的3%，由此可见，国内中枢神经药物行业和国外相比仍然处于起步阶段。

随着中国社会经济的快速发展、社会生活节奏的加快、竞争压力的加大以及老龄化趋势的加剧，造成中枢神经系统疾病患者的数量日益增加。根据中国疾病预防控制中心精神卫生中心在2009年公布的数据，我国各类精神疾病患者人数已在1亿人以上，重性精神病患者人数已超过1,600万，其中约70%的患者未得到有效治疗。神经精神疾病在我国疾病总负担中已排名首位，约占中国疾病总负担的20%，预计到2020年，这个比率将上升至25%。中枢神经领域病患者人数巨大并持续增长，催生了巨大的中枢神经药物市场。全球最大的医药市场咨询调研公司美国艾美仕市场咨询公司曾预测，到2020年，中国中枢神经类疾病市场规模将达到甚至超过1,000亿人民币，预计中国中枢神经类药物将持续保持高速增长的趋势，增长速度远高于国际市场。

(2) 公司在中枢神经药物行业所处的行业地位

公司是国家定点麻醉及精神药品生产基地，是国内重要的中枢神经系统药物的生产商和销售商，同时也是国内唯一一家专注于中枢神经系统药物研发和生产的制药企业。近二十年来，公司集中资源从事中枢

神经药物的研发、生产、销售，拥有国内最丰富的产品线，形成了公司独特的核心竞争力。产品梯队日益丰富，已获批和在研产品对公司发展构成强劲支撑。公司在中枢神经药物行业的细分领域麻醉、精神、神经均有重磅产品布局，近年来陆续获批的有右美托咪定（麻醉类）、丙泊酚（麻醉类）、瑞芬太尼（麻醉类）、度洛西汀（精神类）、阿立哌唑（精神类）等产品；未来一段时间将会陆续获批的还有普瑞巴林（神经类）、盐酸鲁拉西酮片剂、阿戈美拉汀片、盐酸阿芬太尼注射液、DP-VPA、地佐辛等一系列产品，随着这些产品的获批、招标和上市销售，将进一步巩固公司在中枢神经药物领域的国内领先地位。

3、医药商业的行业发展阶段及公司所处的行业地位

根据国家食药监总局《2016年度食品药品监管统计年报》，截至2016年11月底，全国共有药品经营许可证持证企业465,618家，其中法人批发企业11,794家、非法人批发企业1,181家；零售连锁企业5,609家，零售连锁企业门店220,703家；零售单体药店226,331家。

根据商务部市场秩序司《2016年药品流通行业运行统计分析报告》，2016年药品流通市场销售规模稳步增长，增速略有回升。全年药品流通行业销售总额全国七大类医药商品销售总额183,93亿元，扣除不可比因素同比增长10.4%，增速较上年上升0.2个百分点。其中，药品零售市场3,679亿元，扣除不可比因素同比增长9.5%，增速同比上升0.9个百分点。

从市场占有率来看，药品批发行业集中度进一步提高。2016年，药品批发企业主营业务收入前100位占同期全国医药市场总规模的70.9%，同比上升2.0个百分点。其中，4家全国龙头企业主营业务收入占同期全国医药市场总规模的37.4%，同比上升0.5个百分点；15家区域龙头企业主营业务收入占同期全国医药市场总规模的18.4%，同比上升1.1个百分点；排序最后一位的企业主营业务收入由2015年的11.5亿元增长到2016年的12.4亿元。数据显示，药品批发企业集中度进一步提高，在市场上占有一定规模的药品批发企业其经营能力、营运能力和管理能力均得到有效提升。

2016年，我国药品零售市场规模总体呈增长态势，药品零售市场销售额为3,679亿元，同比增长9.5%，增速同比上升0.9个百分点。随着国家各项医改及健康产业政策的陆续出台，药品零售市场迎来了新的发展机遇。药品零售企业纷纷围绕大健康产业发展方向，把握医改契机，创新服务模式，拓展增值服务。

新版GSP在药品零售企业全面实施，对执业药师配备、信息技术等方面提出更高要求，使单体药店生存压力加大，但促进零售企业连锁率和集中度有所提升。截至2016年11月，零售连锁率已达到49.4%，同比提高3.7个百分点。销售额前100位的药品零售企业门店总数达到54,391家，占全国零售药店门店总数的12.2%；销售总额1,070亿元，占零售市场总额的29.1%，同比上升0.3个百分点。其中，7家全国龙头企业的销售总额475亿元，占全国零售市场总额的12.9%，同比上升0.8个百分点；14家区域零售连锁企业的销售总额292亿元，占全国零售市场总额的7.9%，同比下降0.1个百分点；排序最后一位的企业销售额由2015年的1.1亿元增长到2016年的1.4亿元。数据显示，全国龙头企业市场占有率较上年略有提升，区域零售连锁企业市场占有率略有下降。这进一步反映出市场销售逐渐向大型连锁企业集中的趋势。

综合上面数据分析可以看出，我国医药流通行业中医药批发企业集中度较高，而医药零售企业的集中度仍然偏低。报告期内，公司在医药商业细分的批发和零售连锁领域的销售收入均处于前100名以内，在区域内具有较强的竞争优势，但随着行业集中度的进一步提高，公司的医药商业也面临着较大的销售压力。

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	期末比期初增长了 73.69%，主要系报告期内在建工程转入影响所致。

无形资产	未发生重大变化
在建工程	期末比期初减少了 73.96%，主要系报告期内在建工程转入固定资产影响所致。
应收票据	期末比期初增长了 283.79%，主要系报告期内票据结算增加影响所致。
预付款项	期末比期初减少了 47.73%，主要系报告期内货到结算影响所致。
其他应收款	期末比期初减少了 32.18%，主要系报告期内收回暂付款影响所致。
其他流动资产	期末比期初增长了 184.37%，主要系报告期内理财产品增加影响所致。
其他非流动资产	期末比期初增长了 35.48%，主要系报告期内设备预付款及资本化支出增加影响所致。

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

1、在技术与研发优势方面

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，现拥有研究人员270名，其中有120余名博士、硕士和海外人才；拥有20,000平方米的实验场所，建立了以企业为主体，联合国内外高校和科研院所的创新药物研发体系，形成了新药综合性研发平台。与华中科技大学、上海医药工业研究院和江苏省药物研究所建立3所创新药物联合实验室，与中国药科大学、北京大学药学院、河北医科大学、以色列D-Pharm 公司建立了创新药物研发平台；设有创新药物研究部、化学部、制剂部、药政注册与项目管理部、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10多项，在研项目50多项分别处于新药研发的各个阶段，储备了一定数量的新产品，保证了企业的可持续性发展。

公司注重新产品的开发，注重形成具有自主知识产权的核心技术，技术优势体现在以下几个方面：

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

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

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

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

(5) 与国内外一流的科研院所建立了密切的合作关系，开展了广泛的产学研合作和学术交流，包括上海医药工业研究院、军事医学科学院、华中科技大学、中国药科大学、中国协和医科大学、以色列D-Pharm 公司、以色列Mapi公司、美国立博公司(LIPOSEUTICAL Inc)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) 报告期内取得的研发成果

投入科研经费116,153,312.36元，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，公司在研科研项目50多项，一类新药DP-VPA及片临床进展顺利；另有4个精神障碍创新药物和2个麻醉及辅助用药项目开展了系统的临床前研究；8个项目申报临床或生产并获得受理。

报告期内，获得发明专利授权6件，其中欧洲专利授权2件，申请发明专利10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，这也是本公司的主要竞争优势所在。

3、在原料药及制剂生产的一体化优势方面

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

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

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

4、在战略聚焦优势方面

公司发展战略定位于中枢神经药物领域市场，是国内医药行业唯一一家专注于中枢神经药物细分市场的企业。公司经过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。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年是医药行业政策出台最密集的一年，包括最重要的中国药品管理法的修订。从行业基本上来看，医药行业的政策面已经明朗，正在处于稳步落地中。上游原料药行业环保继续高压清除落后产能，中游化学制药领域一致性评价继续稳健推进、优先审评持续推进。修改药品法，简政放权，政策上鼓励创新、缩短与国外制药差距；中下游医药流通两票制、器械耗材两票制（有加速迹象）持续推进，下游医院严控药占比、阳光采购与带量采购、二次议价、处方外流等持续深入，并且在2018年有可能各个地方政府持续推进医保支付改革，逐渐取代招标。

面对新常态下复杂多变的国内外经济形势和市场竞争加剧的环境，随着国家医药卫生体制改革的稳步推进和“健康中国”战略的强力驱动，医药行业总体呈现销售总额增长趋稳、结构调整优化升级、兼并重组步伐加快、行业集中度和流通效率进一步提升、创新和服务能力逐步增强的良好发展态势。

2017年度，公司面对药品行业的不利环境和竞争压力，公司紧紧围绕“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3,393,676,955.99元，较上年同期增长12.46%；实现归属于上市公司股东的净利润394,634,279.65元，较上年同期增长27.41%。

公司在技术创新、品牌创新、体制机制创新、经营管理创新、文化理念创新等方面取得了较好的成绩。报告期内，公司被评为“国家技术创新示范企业”、“江苏制造突出贡献奖优秀企业”、“江苏省民营科技企业”、“最具竞争力优秀品牌企业”、“2017年中国创新力医药企业”、“徐州市十强创新企业”及“中小板上市公司价值五十强”；1项发明专利被评定为“中国专利优秀奖”。

报告期内，公司完成的主要工作有：

1、在产品研发方面，公司投入科研经费116,153,312.36元，取得了显著的研发成果，公司在研科研项目50多项，一类新药DP-VPA及片剂临床进展顺利；创新药物有6个一类新药处在临床前研究阶段，其中精神障碍用药4个，麻醉及辅助用药2个；8个项目申报临床或生产并获得受理；获得发明专利授权6件，其中欧洲专利授权2件，申请发明专利10件。

2、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，在原来麻醉线的基础上成立了3个麻醉线产品销售事业部，在原来精神线的基础上成立了2个精神线产品销售事业部。不断完善有利于调动一线销售人员积极性的销售政策。经过改革，一方面能够使销售人员能够更加专注于本领域的产品销售，做到产品销售专业化，有利于进行学术推广；另一方面方面能够有利于将有限的资源充分、快速用于激励一线销售人员，提高一线销售员工的销售积极性，快速扩大公司产品销售规模，不断提升产品的市场占有率，也有助于公司未来几年逐步降低销售费用率。

3、力行降本增效。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。

4、做好公司产品转移和新版GMP认证工作。由于公司正在实施原料药的生产基地搬迁工作，需要完成有关原料药生产地址转移和新建生产车间的新版GMP认证工作，报告期内，公司已完成多个品种的产品转移工作和新版GMP认证工作。

5、完成多个原料药产品的国外注册工作。

6、积极推进仿制药品质量一致性评价工作，公司根据自身的产品生产及销售情况，在目前的产品中筛选出部分潜力较大的品种申报仿制药品质量一致性评价，目前各项工作正在有条不紊地推进。

7、进一步完善内部控制管理，公司根据《企业内部控制基本规范》的要求，对公司的内部控制制度进

行了进一步梳理，对有关制度流程进行了优化。

8、积极推进尚未完工的公司非公开发行股份募集资金投资项目建设。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,393,676,955.99	100%	3,017,785,760.00	100%	12.46%
分行业					
工业	1,850,070,665.09	54.52%	1,589,608,820.99	52.67%	16.39%
商业医药	1,479,802,496.51	43.60%	1,409,073,110.11	46.69%	5.02%
其他贸易及劳务(注1)	50,634,031.16	1.49%	0.00	0.00%	
其他业务	13,169,763.23	0.39%	19,103,828.90	0.63%	-31.06%
分产品					
麻醉类	895,544,930.73	26.39%	786,640,617.18	26.07%	13.84%
精神类	700,472,694.76	20.64%	569,940,810.38	18.89%	22.90%
神经类	94,770,387.81	2.79%	80,181,544.17	2.66%	18.19%
其他制剂	98,091,590.97	2.89%	88,145,878.34	2.92%	11.28%
原料药	61,191,060.82	1.80%	64,699,970.92	2.14%	-5.42%
商业医药	1,479,802,496.51	43.60%	1,409,073,110.11	46.69%	5.02%
其他贸易及劳务(注1)	50,634,031.16	1.49%	0.00	0.00%	
其他业务	13,169,763.23	0.39%	19,103,828.90	0.63%	-31.06%
分地区					
国内销售	3,347,293,511.28	98.63%	2,973,710,509.31	98.54%	12.56%
国外销售	33,213,681.48	0.98%	24,971,421.79	0.83%	33.01%
其他业务	13,169,763.23	0.39%	19,103,828.90	0.63%	-31.06%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
工业	1,850,070,665.09	325,245,290.69	82.42%	16.39%	-3.40%	3.60%
商业医药	1,479,802,496.51	1,391,526,714.64	5.97%	5.02%	8.07%	-2.66%
其他贸易及劳务 (注 1)	50,634,031.16	45,109,929.98	10.91%			10.91%
其他业务	13,169,763.23	3,948,081.72	70.02%	-31.06%	52.96%	-16.47%
分产品						
麻醉类	895,544,930.73	103,176,052.14	88.48%	13.84%	20.48%	-0.63%
精神类	700,472,694.76	137,678,567.66	80.34%	22.90%	6.36%	3.05%
神经类	94,770,387.81	22,821,332.44	75.92%	18.19%	1.64%	3.92%
其他制剂	98,091,590.97	33,155,316.25	66.20%	11.28%	-33.05%	22.38%
原料药	61,191,060.82	28,414,022.20	53.57%	-5.42%	-42.75%	30.28%
商业医药	1,479,802,496.51	1,391,526,714.64	5.97%	5.02%	8.07%	-2.65%
其他贸易及劳务 (注 1)	50,634,031.16	45,109,929.98	10.91%			10.91%
其他业务	13,169,763.23	3,948,081.72	70.02%	-31.06%	52.96%	-16.47%
分地区						
国内销售	3,347,293,511.28	1,727,144,198.48	48.40%	12.56%	7.82%	2.27%
国外销售	33,213,681.48	30,789,655.11	7.30%	33.01%	37.24%	-2.86%
其他业务	13,169,763.23	3,948,081.72	70.02%	-31.06%	52.96%	-16.47%

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

注 1：其他贸易及劳务主要是进出口贸易公司和江苏好欣晴的收入，由于去年同期的金额较小，收入仅有 1,388,573.10 元，成本仅有 1,310,284.62 元，故未单列示。

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
------	----	----	--------	--------	------

工业	销售量	元	437,309,923.75	421,604,409.56	3.73%
	生产量	元	459,639,618.85	423,343,797.6	8.57%
	库存量	元	113,077,123.29	90,747,428.19	24.61%
商业	销售量	元	1,422,107,679.83	1,300,361,044.07	9.36%
	生产量	元	1,398,184,873.36	1,321,460,989.55	5.81%
	库存量	元	126,339,342.52	150,262,148.99	-15.92%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业		325,245,290.69	18.42%	336,697,041.44	20.70%	-3.40%
商业医药		1,391,526,714.64	78.80%	1,287,582,915.14	79.15%	8.07%
其他贸易及劳务 (注 1)		45,109,929.98	2.55%	0.00	0.00%	
其他业务		3,948,081.72	0.22%	2,581,096.53	0.16%	52.96%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
麻醉类		103,176,052.14	5.84%	85,636,552.01	5.26%	20.48%
精神类		137,678,567.66	7.80%	129,449,365.54	7.96%	6.36%
神经类		22,821,332.44	1.29%	22,454,127.03	1.38%	1.64%
其他制剂		33,155,316.25	1.88%	49,523,668.36	3.04%	-33.05%
原料药		28,414,022.20	1.61%	49,633,328.50	3.70%	-42.75%
商业医药		1,391,526,714.64	78.80%	1,287,582,915.14	79.15%	8.07%
其他贸易及劳务 (注 1)		45,109,929.98	2.55%	0.00	0.00%	
其他业务		3,948,081.72	0.22%	2,581,096.53	0.16%	52.96%

说明

不适用。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	331,633,815.06
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	9.77%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	97,692,803.59	2.88%
2	第二名	63,663,316.62	1.88%
3	第三名	61,969,888.11	1.83%
4	第四名	56,320,788.23	1.66%
5	第五名	51,987,018.51	1.53%
合计	--	331,633,815.06	9.77%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中未直接或间接拥有权益。公司不存在过度依赖单一客户的情况。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	222,504,201.63
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	14.89%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	52,277,871.97	3.50%

2	第二名	51,344,529.91	3.44%
3	第三名	44,158,201.38	2.96%
4	第四名	47,817,431.27	3.20%
5	第五名	26,906,167.09	1.80%
合计	--	222,504,201.63	14.89%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中未直接或间接拥有权益。公司不存在过度依赖单一供应商的情况。

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	941,259,136.94	815,559,892.53	15.41%	
管理费用	232,164,943.79	175,355,006.07	32.40%	主要系报告期内研发支出增加及移动医疗平台费用增加共同影响所致。
财务费用	-6,218,188.96	-1,720,851.84	-261.34%	主要系报告期内资金管理获得收益增加及票据贴现减少共同影响所致。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2017年度公司研究院优化了组织架构建设，不断完善人才引进、培养和激励机制，持续优化研发中心内网科研数据管理系统，建立了更为完善的、多样化的产学研合作机制。报告期内共投入科研经费116,153,312.36元，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，公司在研科研项目50多项，一类新药DP-VPA及片临床进展顺利，另有4个精神障碍创新药物和2个麻醉及辅助用药项目开展了系统的临床前研究，8个项目申报临床或生产并获得受理。

报告期内，获得发明专利授权6件，其中欧洲专利授权2件，申请发明专利10件。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	270	224	20.54%
研发人员数量占比	7.12%	6.67%	0.45%
研发投入金额（元）	116,153,312.36	73,197,624.54	58.68%
研发投入占营业收入比例	3.42%	2.43%	0.99%
研发投入资本化的金额（元）	4,772,954.42	523,064.09	812.50%
资本化研发投入占研发投入的比例	4.11%	0.63%	3.48%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,548,943,014.73	3,208,390,660.69	10.61%
经营活动现金流出小计	3,096,594,216.49	2,931,249,279.62	5.64%
经营活动产生的现金流量净额	452,348,798.24	277,141,381.07	63.22%
投资活动现金流入小计	86,134,440.87	25,878,282.16	232.84%
投资活动现金流出小计	382,006,835.12	264,339,089.42	44.51%
投资活动产生的现金流量净额	-295,872,394.25	-238,460,807.26	24.08%
筹资活动现金流入小计	212,170,802.00	263,585,000.00	-19.51%
筹资活动现金流出小计	289,417,853.86	278,746,762.62	3.83%
筹资活动产生的现金流量净额	-77,247,051.86	-15,161,762.62	409.49%
现金及现金等价物净增加额	79,309,623.27	23,693,697.13	234.73%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比增加了63.22%，主要系销售回款增加及收到其他与经营活动有关的现金增加共同影响所致。
- 2、投资活动现金流入金额同比增加了232.84%，主要系报告期内收到固定资产、无形资产（土地）搬迁补偿款影响所致。
- 3、投资活动现金流出金额同比增加了44.51%，主要系报告期内购买理财产品及固定资产投入增加影响所致。
- 4、筹资活动产生的现金流量净额同比减少了409.49%，主要系贷款减少影响所致。
- 5、现金及现金等价物净增加额同比增加了234.73%，主要系上述因素共同影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
其他收益	45,825,140.92	10.29%	公司因执行有关规定进行会计政策变更，将与本	其中公司在报告期内收到

			公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入以及在报告期内收到的固定资产、无形资产（土地）搬迁补偿款 39,482,666.62 元共同影响所致。	的固定资产、无形资产（土地）搬迁补偿款不具有持续性。
--	--	--	---	----------------------------

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	789,913,291.86	23.93%	759,917,872.87	25.54%	-1.61%	
应收账款	652,173,576.44	19.75%	713,581,585.05	23.99%	-4.24%	
存货	361,833,964.27	10.96%	296,696,142.85	9.97%	0.99%	
投资性房地产	17,879,945.74	0.54%	19,650,309.38	0.66%	-0.12%	
长期股权投资	13,921,147.39	0.42%	14,678,270.07	0.49%	-0.07%	
固定资产	715,526,596.61	21.67%	411,966,260.84	13.85%	7.82%	在建工程转入影响所致
在建工程	82,860,678.96	2.51%	318,214,873.33	10.70%	-8.19%	转入固定资产影响所致
短期借款	232,170,802.00	7.03%	263,000,000.00	8.84%	-1.81%	
长期借款	230,000.00	0.01%	230,000.00	0.01%	0.00%	
应收票据	25,194,512.11	0.76%	11,254,720.29	0.38%	0.38%	
预付款项	39,112,306.16	1.18%	74,822,361.08	2.52%	-1.34%	
其他应收款	27,084,801.36	0.82%	39,938,230.41	1.34%	-0.52%	
其他流动资产	344,617,609.05	10.44%	121,185,612.41	4.07%	6.37%	购买理财产品增加影响所致
其他非流动资产	94,890,836.44	2.87%	70,038,171.92	2.35%	0.52%	

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
382,006,835.12	264,339,089.42	44.51%

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际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
贾汪工业园	自建	是	医药	24,072,586.93	355,458,858.24	自筹、募集资金	91.38%	71,250,000.00	52,504,676.79	未达到预计收益的原因主要系该项目是在 2017 年下半年陆续通过验收并投入生产运营，产能尚未完全释放影响所致。	2014 年 03 月 26 日	贾汪工业园项目：详见刊登于 2014 年 3 月 26 日的巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《江苏恩华药业股份有限公司关于投资建

												设国际原料药出口基地项目的公告》(公告编号:2014-008); 及登于 2014 年 11 月 5 日的巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《第三届董事会第九次会议决议公告》(公告编号:2014-031)
铜山新区工业园	自建	是	医药	61,155.34	34,592,429.08	自筹、募集资金	93.58%	0.00	0.00	不适用		自筹、募集资金
新城区物流园	自建	是	医药		53,098,963.83	自筹	100.00%	0.00	0.00	不适用	2011 年 01 月 13 日	新城区物流园项目: 详见刊登于 2011 年 1 月 13 日的巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的

												《江苏恩华药业股份有限公司关于新城区恩华医药物流中心项目的公告》(公告编号: 2011-002)。
铜山赛德综合车间	自建	是	医药	176,574.28	6,322,895.13	自筹	100.00%	0.00	0.00	不适用		自筹
铜山工业园二期	自建	是	医药	20,383,085.60	109,469,000.00	自筹、募集资金	78.19%	0.00	0.00	不适用		自筹、募集资金
铜山赛德	自建	是	医药	3,157,903.24	22,981,919.86	自筹	100.00%	0.00	0.00	不适用		自筹
商贸综合楼	自建	是	医药	5,801,661.11	5,866,661.11	募集资金	58.67%	0.00	0.00	不适用		募集资金
合计	--	--	--	53,652,966.50	587,790,727.25	--	--	71,250,000.00	52,504,676.79	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015年6月份	非公开发行	53,658.06	11,314.12	46,616.26	0	0	0.00%	8,353.2	公司尚未使用的募集资金仍存储在公司募集资金专户中或进行现金管理。	0
合计	--	53,658.06	11,314.12	46,616.26	0	0	0.00%	8,353.2	--	0

募集资金总体使用情况说明

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2017年12月31日，公司已累计投入资金金额为46,616.26万元，累计投入进度为90.80%。公司募集资金专户余额为8,353.20万元（其中7,750.00万元用于购买理财产品，期末尚未到期）。

(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	3,346.46	20,933.95	91.47%	2016年12月31日	5,250.47	否	否

药品制剂制造 5#车间项目	否	12,200	12,200	7,099.1	10,946.9	89.73%	2017年 06月30 日	0	否	否
营销网络建设项目	否	5,055	5,055	868.56	1,115.41	22.07%	2017年 06月30 日	0	否	否
补充流动资金项目	否	15,000	13,517.06	0	13,620	100.00%		0	否	否
承诺投资项目小计	--	55,141	53,658.06	11,314.12	46,616.26	--	--	5,250.47	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	55,141	53,658.06	11,314.12	46,616.26	--	--	5,250.47	--	--
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 万元，调整后投资总额为 53,658.07 万元，公司已累计投入资金金额为 46,616.26 万元，累计投入进度为 86.88%。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 5,250.47 万元，未达到预期收益的原因主要系该项目是在 2017 年下半年陆续通过验收并投入生产运营，产能尚未完全释放影响所致。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 截止至 2016 年 12 月 31 日，公司累计投入募集资金共 353,021,457.04 元，主要用于国际原料药进出口基地建设项目、药品制剂制造 5#车间项目、营销网络建设项目和补充流动资金项目。其中在 2015 年 7 月，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部分前期工程的资金。									
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	不适用									

金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	购买理财产品 7,750.00 万元，其余金额存放在募集资金专户中。
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 2017 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。

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：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	450,546,529.41	4,900,924.91	1,318,959,247.54	207,825.52	-1,573,482.14
恩华连锁	子公司	医药零售	4200,000	102,551,799.54	12,286,489.95	196,690,198.80	988,592.85	-885,262.05
恩华赛德	子公司	医药生产	2,000,000	50,247,077.59	-38,328,268.64	47,169.81	-4,827,916.24	-4,832,416.24
远恒药业	子公司	医药生产	10,000,000	61,538,481.07	32,003,101.38	71,721,453.14	7,746,531.80	7,106,501.86
恩华和信	子公司	医药销售	10,000,000	552,541,128.08	-13,347,778.80	1,571,378,507.00	-2,920,025.18	-3,491,586.01
好欣晴	子公司	互联网医疗	50,000,000	10,058,181.41	9,989,254.77	4,804,341.82	-25,470,923.80	-25,444,567.55

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、公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

(1) 国内医药行业的发展趋势

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，该行业是否能健康有序地发展将直接关系到国民健康、社会稳定和经济发展。“十三五”期间，由于人口增长、老龄化进程加快、医保体系不断健全、居民支付能力增强、人民群众日益提升的健康需求逐步得到释放，我国已成为全球药品消费增速最快的地区之一，成为仅次于美国的全球第二大药品消费市场。

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

(2) 国内中枢神经药物行业的发展趋势

随着中国社会经济的快速发展、社会生活节奏的加快、竞争压力的加大以及老龄化趋势的加剧，造成中枢神经系统疾病患者的数量日益增加。根据中国疾病预防控制中心精神卫生中心在2009年公布的数据，我国各类精神病患者人数已在1亿人以上，重性精神病患者人数已超过1,600万，其中约70%的患者未得到有效治疗。神经精神疾病在我国疾病总负担中已排名首位，约占中国疾病总负担的20%，预计到2020年，这个比率将上升至25%。中枢神经领域病患人数巨大并持续增长，催生了巨大的中枢神经药物市场。全球最大的医药市场咨询调研公司美国艾美仕市场咨询公司曾预测，到2020年，中国中枢神经类疾病市场规模将达到甚至超过1,000亿人民币，预计中国中枢神经类药物将持续保持高速增长的趋势，增长速度远高于国际市场。

(3) 国内中枢神经药物行业面临的市场竞争格局

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

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

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

2、公司未来的发展机遇和挑战

发展战略定位于中枢神经药物领域市场，力争成为国内领先的中枢神经药物制造商和供应商，全球重要的中枢神经药物生产基地和研发服务企业。公司通过认真审视国内外中枢神经药物行业的现状和前景，我国医疗体制改革带来的机遇与挑战，结合公司的竞争优势与劣势，制定出公司“十三五”期间的业务发展

规划为：“继续实施产品创新战略”；“继续加强营销能力建设，做好新产品的市场开发工作”；“继续努力推进国际化战略”；“继续以内生式增长为主，同时考虑外延式发展”。

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

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

(3) 国家出台的医改政策带来的市场机遇。1) 随着新医改方案的出台，国家基本药物制度的确立，新农合和社区医疗服务的发展、全民医保以及医保政府补助标准和政策范围内报销比例的不断提高，将促进整个医药市场的扩容，为公司产品带来了有利的市场机遇。2) 重症精神疾病被列入大病医保范围。2013年起，国家将重症精神疾病列入大病医保报销范围，其医保报销比例将从40%左右逐步上升至80%左右，将很大程度上降低患者的经济压力，提高就诊率，同时促进精神类药物尤其是高档精神类药物消费。3) 新版基本药物目录新增多种精神药物品种。2013年新版基药目录新增了多种精神药物品种，显示出国家对于精神疾病的高度重视。新增品种中包括了抗精神分裂、抑郁症、焦虑症、躁狂症和镇静催眠类药物，大部分为精神科常用的大品种药物。该等药物进入基药目录后，其用量预计将会大幅增长，为生产企业带来广阔的增长空间。

但是，政府对麻醉和精神类药品的严格监管、定点生产、统一定价，药品的价格下调以及外资专利药品的冲击也对公司的发展带来了挑战。

3、公司的发展愿景及发展战略

公司未来仍主要以内生式增长为主，同时关注、研究并适时介入外延式增长。探索实施目标市场领域的资本运营。通过对同类企业并购、控股等方式，达到规模扩张和占领市场的目标。

公司的发展战略定位于中枢神经药物领域市场，力争成为国内领先的中枢神经药物制造商和供应商，全球重要的中枢神经药物生产基地和研发服务企业。公司通过认真审视国内外中枢神经药物行业的现状和前景，我国医疗体制改革带来的机遇与挑战，结合公司的竞争优势与劣势，制定出公司“十三五”期间的业务发展规划为：“继续实施产品创新战略”；“继续加强营销能力建设，做好新产品的市场开发工作”；“继续努力推进国际化战略”；“继续以内生式增长为主，同时考虑外延式发展”。

(1) 继续实施产品创新战略

公司将在加快仿制药开发、不断完善产品线的基础上，实现从仿制到“仿创”结合，逐步建立专利创新药物的开发体系。从化学药为主，逐步拓延到生物药物领域。

公司依托国家级企业技术中心，将继续加大研发投入，引进先进的研发设备，完善各项设施，大量引进高层次研发人员，通过和国内外科研院所的不同形式的合作，提升新药创新研究能力，力争成为国内一流的国家级新药研发中心。积极推动普瑞巴林、奥氮平、卡巴拉汀、鲁拉西酮、他喷他多、地佐辛、富马酸喹硫平、DP-VPA等新产品注册批件的取得，真正实现“开发一代、生产一代、储备一代”。

继续加强创新药物研发的国际合作，不断丰富公司创新药物的产品储备。

(2) 继续加强营销能力建设，做好新产品的市场开发工作

公司还将持续优化营销组织机构，完善各产品线营销体系建设、营销职能部门建设和营销网络建设，完善营销人员的激励体系建设，促使营销资源向一线销售人员倾斜，力争做到区域市场的无缝隙覆盖。

公司还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、瑞芬太尼等新上市产品及新代理品种的市场开发工作，加大新产品的学术推广力度，努力使新产品尽快形成规模销售。继续走细分市场和差异化的经营战略，保持并巩固在中枢神经系统药物领域的领先地位。

(3) 继续努力推进国际化战略

公司将继续推进国际化战略，加快实现加巴喷丁、非诺贝特等已获国际认证产品的海外销售，增加国际业务收入。另外公司将继续推动相关产品的国际认证工作，全面推进国际化进程，力争尽快打入国际市场。

(4) 继续以内生式增长为主，同时考虑外延式发展。

公司未来仍主要以内生式增长为主，同时关注、研究并适时介入外延式增长。探索实施目标市场领域的资本运营。通过对同类企业并购、控股等方式，达到规模扩张和占领市场的目标。

(5) 公司将进一步加强品牌建设，逐步提高公司在本领域内的知名度和美誉度。

(6) 积极推进仿制药质量一致性评价。国务院发布的《关于巩固完善基本药物制度和基层运行新机制的意见》中明确表示对高端仿制药的扶持，未来要对达到国际水平的仿制药进行优先采购，高端仿制药将从审批生产和招标采购的全流程上获得市场竞争优势。目前，国家开展的仿制药质量一致性评价中，我公司已有多个品种列入其中，公司已根据自身的产品生产及销售情况，在目前的产品中筛选出部分潜力较大的品种申报仿制药质量一致性评价。

(7) 积极推进好欣晴各项工作的开展，包括专业人才的引进，团队建设以及向实体医院业务的延伸等。继续加强好欣晴移动端App（医生端和患者端）的开发和推广应用，加快开发建立精神领域慢病管理新模式，打造平台的核心价值，为营销公司转型打造基础。

4、公司2018年的经营计划和主要目标

2018年，在国家对医药产业监管力度不断加大、市场竞争日趋激烈、产品降价、成本上升等诸多不确定性因素影响下，公司将面临更大的挑战。公司将继续围绕“把握市场，抢抓机遇，提升实力，稳步发展”的指导思想，以“夯实基础，细化管理，技术当先，质量保证”为经营方针，创新突破，科学发展。根据行业发展和市场状况，并结合公司的实际情况，制定了公司2018年经营计划：公司预计2018年业绩与2017年业绩相比，仍会保持持续、稳定、健康增长，预计2018年可实现业务收入、利润总额及净利润分别比2017年审计后数据增长10.00%、20.00%、20.00%左右。

上述财务预算、经营计划、经营目标并不代表公司对2018年度的盈利预测，能否实现取决于内外部环境变化等多种因素，存在较大的不确定性，请投资者注意投资风险。

为了实现上述目标，公司将着重做好以下工作：

(1) 加强产品研发工作，加快推进新产品储备及已报批产品的上市工作。

(2) 在坚持质量第一的基本原则下，继续优化和规范生产工艺，降低生产成本，确保生产安全环保和满足市场供应，继续推进“健康-安全-环保的生产系统（HSE系统）”建设。

(3) 继续加强营销队伍建设，促进公司产品销售。在未来的一年里，公司将进一步加强培训和人才培养，打造专业化和规范化的营销队伍。持续优化营销组织机构，加快多条产品线营销体系建设、营销职能部门建设和营销网络建设，完善营销人员的激励体系建设，促使公司的营销资源向一线销售人员倾斜，力争做到区域市场的无缝隙覆盖。

(4) 继续做好招标工作，做好对近年新上市产品的市场开发。积极组织公司产品参与招标，加大对公司新上市产品的学术推广力度，扩大公司近年上市产品的销售规模。

(5) 继续推进国际化战略，加快推进公司原料药及制剂产品的国际贸易。

(6) 加强好欣晴在线咨询的移动医疗平台建设，争取使好欣晴取得“互联网医院”牌照，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。

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

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

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

(10) 做好募投项目的组织和实施工作，确保按计划推进募投项目的建设。

(11) 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，加快人才引进，不断提高公司全体员工的专业素养。

5、公司战略实施和经营目标达成所面临的风险分析及应对措施

(1) 产品招标风险。2018年尚未招标的省份将陆续开展药品招标工作，但是各省份的招标方案 and 实际执行依然存在着很大的不确定性，这将对公司部分近年上市的新产品的销售造成影响。

(2) 药品降价风险。由于各地招标过程中价格仍然是中标的关键因素，这将造成投标企业间竞相压价，这会造成公司参与招标的产品存在降价的风险，给公司的未来增长带来不确定性。

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

(4) 药品研发及药品一致性评价的风险。公司基于未来发展所需，每年都必须投入大量资金用于药品的研发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。

(5) 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。

(6) 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。

(7) 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2018年经营目标及计划如期顺利达成。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
------	------	--------	-----------

2017 年 07 月 30 日	电话沟通	机构	此次调研的有关情况详见公司于 2017 年 7 月 31 日登载于深圳证券交易所网站互动易平台上的《2017 年 7 月 30 日投资者关系活动记录表》(编号: 2017-001)。
------------------	------	----	---

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司未对已制定的现金分红政策进行调整，严格执行公司制定的现金分红政策。

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

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

1、2016年4月20日，公司2015年年度股东大会审议通过了《2015年度利润分配及资本公积转增股本预案》，具体为：以2015年12月31日公司总股本485,166,833.00股为基数，每10股派发现金红利0.60元（含税），共计分配利润29,110,009.98元，剩余未分配利润653,046,795.82元结转以后年度进行分配；以资本公积转增股本，以485,166,833.00股为基准每10股转增3股，共计转增股本145,550,049股，此次转增股本后资本公积余额389,183,977.46元结转以后年度转增。此次利润分配方案于2016年6月8日实施。具体内容详见2016年5月31日公司刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的《2015年年度权益分派实施公告》（公告编号：2016-032）。

2、2017年3月31日，公司2016年年度股东大会审议通过了《2016年度利润分配及资本公积转增股本预案》，具体为：以2016年12月31日公司总股本630,716,882.00股为基数，每10股派发现金红利0.60元（含税），共计分配利润37,843,012.92元，剩余未分配利润893,001,516.53元结转以后年度进行分配；以资本公积转增股本，以630,716,882.00股为基准每10股转增6股，共计转增股本378,430,129股，此次转增股本后资本公积余额11,078,058.19元结转以后年度转增。此次利润分配方案于2017年5月12日实施。具体内容详见2017年5月6日公司刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的《2016年年度权益分派实施公告》（公告编号：2017-017）。

3、公司《2017年度利润分配预案》：拟以2017年12月31日公司总股本1,009,147,011股为基数，每10股派发现金红利0.50元（含税），此次分配预案尚需公司股东大会审议通过后方可实施。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017年	50,457,350.55	394,634,279.65	12.79%	0.00	0.00%

2016 年	37,843,012.92	309,743,047.13	12.22%	0.00	0.00%
2015 年	29,110,009.98	258,347,050.64	11.27%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)		0
每 10 股派息数 (元) (含税)		0.50
每 10 股转增数 (股)		0
分配预案的股本基数 (股)	1,009,147,011	
现金分红总额 (元) (含税)	50,457,350.55	
可分配利润 (元)		1,244,403,848.95
现金分红占利润分配总额的比例	100%	
本次现金分红情况		
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%		
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明		
经立信会计师事务所有限公司审计, 截止 2017 年 12 月 31 日, 公司实现营业收入 3,393,676,955.99 元, 营业利润 445,931,586.27 元, 归属于母公司所有者的净利润 394,634,279.65 元, 提取 10% 的法定盈余公积 43,231,947.23 元后 (以母公司净利润 432,319,472.32 元为基数提取), 本期可供分配的利润为 351,402,332.42 元, 加上期初未分配利润 930,844,529.45 元, 减去已分配的 2016 年度分红金额 37,843,012.92 元, 公司累计可供股东分配的利润为 1,244,403,848.95 元。根据《公司法》和公司《章程》以及国家有关规定, 在综合考虑公司长远发展和投资者利益的基础上, 并结合公司经营的实际状况, 拟定 2017 年度利润分配预案, 具体内容如下: 以 2017 年 12 月 31 日总股本 1,009,147,011 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元 (含税), 本次实际分配现金股利共计 50,457,350.55 元。不送红股, 亦不进行资本公积转增股本。本次利润分配方案实施后留存未分配利润 1,193,946,498.40 元, 结转以后年度进行分配。		

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融	孙彭生; 祁超; 付	避免同业竞争	(1) 本人/本公司及其参	2008 年 07 月	长期有效	报告期内严

资时所作承诺	卿;陈增良;杨自亮;徐州恩华投资有限公司	的承诺	<p>股或者控股的公司或者企业（附属公司或者附属企业）目前并没有从事与股份公司主营业务存在竞争的业务活动。（2）在本人/本公司及本人三代以内直系、旁系亲属拥有股份公司股权（或实际控制权）期间，本人/本公司及附属公司或者附属企业不会以任何方式（包括但不限于自营、合营或联营）参与或者进行与股份公司主营业务存在竞争的业务活动。凡本人/本公司及附属公司或附属企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与股份公司生产经营构成竞争的业务，本人/本公司将会将上述商业机会让予股份公司。</p> <p>（3）本人/本公司将充分尊重股份公司的独立法人地位，保障股份公司独立经营、自主决策。本人/本公司将严格按照《公司法》以及股份公司章程的规定，促使经本人/本公司提名的股份公司董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。（4）如果本人/本公司违反上述声明、保证与承诺，并造成股份公司经济损失的，本人/本公司同意赔偿股份公司相应损失。（5）本声明、承诺与保证竟持续有效，直至本人/本公司不再对股份公司有重大影响为止。</p>	23 日		格履行
	孙彭生;祁超;付卿;陈增良;杨自亮;徐州恩华投	避免关联方利用关联交易损害其他股东的	<p>承诺人及所控制的其他公司将尽量避免、减少与本公司发生关联交易；如</p>	2008 年 07 月 23 日	长期有效	报告期内严格履行

	资有限公司	利益承诺	关联交易无法避免, 承诺人及所控制的其他公司将严格遵守中国证监会和本公司章程的规定, 按照通常的商业准则确定交易价格及其他交易条件, 公允进行。			
	孙彭生; 祁超; 付卿; 陈增良; 杨自亮; 徐州恩华投资有限公司	资金占用方面的承诺	承诺人将不以任何理由和方式占用股份公司的资金或其他资源。	2008 年 07 月 23 日	长期有效	报告期内严格履行
	孙彭生; 祁超; 付卿; 陈增良; 杨自亮; 徐州恩华投资有限公司	确保公司独立运作的承诺	本公司 (本人) 及本公司 (本人) 具有控制权的企业将不会以任何方式直接或间接影响股份公司的独立规范运作, 也不会通过显失公允的关联交易行为损害股份公司及其他股东的利益。	2008 年 07 月 23 日	长期有效	报告期内严格履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	孙彭生; 祁超; 付卿; 陈增良; 杨自亮	关于未来三年内不解除一致行动协议的承诺	孙彭生、祁超、付卿、陈增良、杨自亮五人 (以下简称 "一致行动人") 于 2001 年 12 月 3 日签署了《合作协议》后成为了一致行动人, 该协议未明确约定终止期限。为了继续经营好企业, 上述五人于 2015 年 3 月 18 日签署了《关于未来三年内不解除一致行动协议的承诺》, 确认 2001 年 12 月 3 日签署的《合作协议》在解除之前长期有效, 并承诺: 自 2015 年 3 月 18 日起三年内不会解除该协议。	2015 年 03 月 18 日	3 年	报告期内严格履行
	公司董事、监事、高级管理人员	任职期间股份买卖承诺	任职期间股份买卖承诺	2008 年 07 月 23 日	在任职期间及申报离任六个月后的十二个月内	报告期内严格履行
	祁超	不减持公司股	未来连续 12 个月内不再	2016 年 11 月	12 个月	报告期内严

		票承诺	减持公司股份承诺	15 日		格履行
	孙家权	不减持公司股票承诺	未来连续 12 个月内不减持所买入的公司股票	2016 年 06 月 21 日	12 个月	报告期内严格履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1、会计政策变更原因

财政部于2017年5月10日发布了《关于印发修订<企业会计准则第16号-政府补助>的通知》（[2017]15号，以下简称“新政府补助准则”），新政府补助准则自2017年6月12日起施行。新政府补助准则规定：与企业日常活动相关的政府补助应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支；企业应当在“利润表”中的“营业利润”项目之上单独列表“其他收益”项目，反映计入其他收益的政府补助。

由于上述会计准则的修订，公司需对原会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

2、变更前公司采用的会计政策

本次变更前，公司执行财政部2006年修订和颁布的《企业会计准则第16号-政府补助》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

3、变更后公司采用的会计政策

根据新政府补助准则要求，公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至新政府补助准则施行日之间新增的政府补助根据新政府补助准则进行调

整，可比会计期间的财务报表不进行追溯调整。

4、本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更是公司根据相关会计准则的规定进行的合理变更，符合相关规定和公司实际情况，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

本次公司会计政策变更，对公司财务状况，经营成果和现金流量无重大影响，也无需对已披露的财务报告进行追溯调整。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	王一芳，韩晨君
境外会计师事务所名称（如有）	-
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	-
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	-

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、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

公司第一期员工持股计划所购公司股票锁定期已于2017年8月27日届满，根据中国证监会《关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见》及深交所《中小企业板信息披露业务备忘录第7号：员工持股计划》的相关要求，公司于2017年8月23日在发布了《关于第一期员工持股计划锁定期届满的提示性公告》（公告编号：2017-028），公告登载于2017年8月23日的《证券时报》及巨潮资讯网站上（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2017年10月27日，公司董事会收到公司第一期员工持股计划管理委员会《关于江苏恩华药业股份有限公司第一期员工持股计划所持有的股票已全部出售完毕并终止的告知函》，根据《江苏恩华药业股份有限公司第一期员工持股计划（草案）》的有关规定，公司第一期员工持股计划管理委员会已根据市场交易情况，分别于2017年10月25日及26日采取大宗交易方式全部卖出本次员工持股计划账户所持有的公司股票。具体交易情况见下表：

股东名称	减持方式	减持时间	减持均价（元/股）	减持股数（股）	减持比例（%）
江苏恩华药业股份有限公司——第一期员工持股计划	大宗交易	2017.10.25	15.06	2,000,000	0.1982
	大宗交易	2017.10.26	14.74	2,614,881	0.2591
	合计	-	-	4,614,881	0.4573

截止2017年10月26日，公司第一期员工持股计划账户所持有的恩华药业股票已全部出售完毕，公司第一期员工持股计划实施完毕并终止。具体内容详见公司2017年10月28日登载于《证券时报》及巨潮资讯网站上（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于第一期员工持股计划股票出售完毕及终止的公告》（公告编号：2017-035）。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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。

十七、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

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （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 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
恩华和润	2015年03月27日	20,000	2016年01月14日	2,000	连带责任保证	1年	是	否
恩华和润	2015年03月27日	20,000	2016年03月07日	1,000	连带责任保证	10个月	是	否
恩华和润	2016年04月21日	20,000	2016年05月11日	1,000	连带责任保证	1年	是	否
恩华和润	2016年04月21日	20,000	2016年06月07日	1,000	连带责任保证	1年	是	否
恩华和润	2016年04月21日	20,000	2016年06月23日	1,000	连带责任保证	1年	是	否
恩华和润	2016年04月21日	20,000	2016年08月22日	1,260	连带责任保证	1年	是	否
恩华和润	2016年04月21日	20,000	2016年10月28日	700	连带责任保证	11个月	是	否
恩华和润	2016年04月21日	20,000	2017年01月05日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
恩华和润	2016年04月21日	20,000	2017年01月13日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
恩华和润	2016年04月21日	20,000	2017年03月03日	1,299.55	连带责任保证	11个月	否	否
恩华和润	2016年04月21日	20,000	2017年03月03日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
恩华和润	2016年04月21日	20,000	2017年03月16日	1,917.08	连带责任保证	1年	否	否
恩华和润	2016年04月21日	20,000	2017年05月09日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
恩华和润	2016年04月21日	20,000	2017年05月13日	1,000	连带责任保证	1年	否	否

恩华和润	2017年04月01日	20,000	2017年06月06日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
恩华和润	2017年04月01日	20,000	2017年06月09日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
恩华和润	2017年04月01日	20,000	2017年06月23日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
恩华和润	2017年04月01日	20,000	2017年10月18日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
恩华和润	2017年04月01日	20,000	2017年10月27日	183.96	连带责任保证	1年	否	否
恩华和润	2017年04月01日	20,000	2017年10月31日	1,500	连带责任保证	1年	否	否
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	否	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	否	否
恩华连锁	2017年04月01日	3,000		0	连带责任保证	1年	是	否
远恒药业	2017年04月01日	2,000		0	连带责任保证	1年	是	否
恩华进出口贸易	2017年04月01日	2,000	2017年08月17日	500	连带责任保证	1年	否	否
恩华进出口贸易	2017年04月01日	2,000	2017年09月18日	300	连带责任保证	1年	否	否
恩华和信	2017年04月01日	5,000		0	连带责任保证	1年	是	否
恩华赛德	2017年04月01日	5,000		0	连带责任保证	1年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			37,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			28,660.59
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			37,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			20,700.59
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			37,000		报告期内担保实际发生额			28,660.59

(A1+B1+C1)		合计 (A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	37,000	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)	20,700.59
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		8.44%	
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)		20,700.59	
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)		20,700.59	
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		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、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募投	38,950	7,750	0
银行理财产品	自有	138,405	54,400	0
合计		177,355	62,150	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

单位: 万元

受托机构名称 (或受托)	受托机构 (或受托)	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益 (如有)	报告期实际损益金	报告期减值准备金额	是否经过法定程序	未来是否还有委托	事项概述及相关查
--------------	------------	------	----	------	------	------	------	--------	---------	-----------	----------	-----------	----------	----------	----------

受托人姓名)	人)类型									额	回情 况	(如 有)		理财 计划	询索 引(如 有)	
/	/	/	0	/			/	/	0.00%	0	0	/	0	是	有	/
合计			0	--	--	--	--	--	--	0	0	--	0	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

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

1、股东和债权人权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，建立了与投资者的互动平台，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。报告期内，公司召开了一次股东大会，会议的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等的规定。

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

公司重视对投资者的合理投资回报，在不影响公司正常经营和持续发展的前提下，公司采取积极的利润分配政策。公司2014-2016年度的累计现金分红金额为90,540,222.9元，占2014-2016年年均净利润的比例为34.32%。

2、职工权益保护

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

员工健康、安全和满意度。

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

3、供应商、客户和消费者权益保护

公司秉承“市场第一、客户至上”的经营理念，把客户满意度作为衡量企业各项工作的准绳，重视与供应商、客户和消费者的互惠共赢关系，恪守诚信，全体员工时刻想着为客户提供超值服务，努力建立个性化的服务网络，为不同的病患人群或个体提供安全有效的药品服务，根据个体的生理差异，提供最优化的药品系列配置，使其达到最优的治疗效果。公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。公司连续多年被工商行政管理部门评为“守合同重信用企业”称号。

4、药品质量控制管理

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

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

5、环境保护

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

6、积极参与社会公益事业

企业发展源于社会，回报社会是企业应尽的责任。恩华药业注重企业的社会价值体现，多年来，公司认真履行社会责任，依法纳税、关爱社会弱势群体，关注社会慈善事业(每年向徐州市慈善总会捐款10万元，用于扶贫捐款每年5万元)，为共建和谐社会积极承担社会责任。公司于2016年发起设立了“恩华关爱基金”，该基金以关爱、救助社会困难群体及公司员工为主要目的，近三年来，该基金已向社会困难家庭共计捐出善款28.50万元。2017年，公司与广东省医师协会麻醉医师分会合作发起了“恩华关爱与法律援助基金”用于广东省麻醉医师的困难帮扶和法律援助，公司将每年向该基金捐助10万元。此外，公司还在力所能及的范围内，对地方教育、文化、科学、卫生、扶贫济困等方面给予了必要的支持，与地方医院联合开展义诊活动、社区服务活动，促进了当地的经济建设和社会发展。

2、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公	主要污染物	排放方式	排放口数量	排放口分布	排放浓度	执行的污染	排放总量	核定的排放	超标排放量

司名称	及特征污染物的名称			情况		物排放标准		总量	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 (205)、氨氮 (13.9)、总磷 (0.27)	污水综合排放标准 GB8978-1996 三级标准	COD (20.5 吨/年)、氨氮 (0.139 吨/年)、总磷 (0.027 吨/年)	COD (58.14 吨/年)、氨氮 (1.217 吨/年)、总磷 (0.12 吨/年)	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，与该厂签订了接管协议，2017年设施运行效果良好，所有监测结果显示外排废水能够稳定达标排放。

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，2017年公司加强管理，严格按照操作规程运行，确保所有装置正常运行，2017年9月组织了监测，结果全部达标。

固废：公司设有总面积为750 m²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。2017年分别委托光大环保固废处置（新沂）有限公司和通辽蒙东固体废弃物处置有限公司、徐州市危险废物集中处置中心、江苏盈天化学签订处置协议，2017年共处置约80.37吨。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2017年贾汪分公司无建设项目，12月份组织填报排污许可证申请，2017年12月27日获得排污许可证，证书编号：91320305346362447C001P,有效期3年。

突发环境事件应急预案

公司委托有资质单位编制了突发环境事件应急预案，2015年6月通过了专家评审，已备案，备案号：320305-2015-002M。公司在厂区内设置了总容量800 m³的应急事故池，配备应急物资按照预案要求组织演练，2017年10月通过重点环境风险企业环境安全达标建设验收和环境安全“八查八改”验收工作，所有措施确保事故发生后能够得到及时有效解决，不对周边环境造成影响。

环境自行监测方案

公司编制了自行监测方案，每天对外排废水进行监测，确保达标排放，废气监测则委托有资质单位进行监测。

其他应当公开的环境信息

2017年公司在申请排污许可证过程中对公司环境信息进行了公开。2017年9月份按照贾汪区政府【2017】42号文件组织实施VOCS治理工作，完成LDAR检测与修复工作，按照时间节点完成VOCS减排工作。

其他环保相关信息

无。

十九、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。

二十、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	91,780,635	14.55%	0	0	55,068,379	-22,110,526	32,957,853	124,738,488	12.36%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	91,780,635	0.00%	0	0	55,068,379	-22,110,526	32,957,853	124,738,488	12.36%
境内自然人持股	91,780,635	14.55%	0	0	55,068,379	-22,110,526	32,957,853	124,738,488	12.36%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	538,936,247	85.45%	0	0	323,361,750	22,110,526	345,472,276	884,408,523	87.64%
1、人民币普通股	538,936,247	85.45%	0	0	323,361,750	22,110,526	345,472,276	884,408,523	87.64%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	630,716,882	100.00%	0	0	378,430,129	0	378,430,129	1,009,147,011	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

主要系报告期内公司实施了《2016年度利润分配及资本公积转增股本预案》，即“以2016年12月31日总股本630,716,882股为基数，向全体股东以资本公积每10股转增6股，共转增股本378,430,129股所致。此次利润分配及资本公积转增股本预案实施后，公司总股本由630,716,882股增至1,009,147,011股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司股份的变动业经公司2016年年度股东大会审议通过，具体内容详见公司于2017年4月1日登载于《证券时报》

及巨潮资讯网站 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的《2016年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2017-012)。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2017年5月12日, 在中国登记结算公司协助下顺利完成了公司2016年度利润分配方案, 股份登记完成后, 公司的总股本由630,716,882股变更为1,009,147,011股, 注册资本由630,716,882元变更为1,009,147,011元。

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

项 目	2016年度		2017年度
	变动前	变动后	
基本每股收益(元)	0.4911	0.3069	0.3911
稀释每股收益(元)	0.4911	0.3069	0.3911
归属于公司普通股股东的每股净资产(元)	3.32	2.08	2.43

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	22,548,907	0	13,897,220	36,446,127	在职董事、高管锁定	不适用
祁超	14,049,001	22,478,401	8,429,400	0	离职董事、高管锁定	2017年10月26日
陈增良	18,716,526	0	11,229,915	29,946,441	在职董事、高管锁定	不适用
付卿	18,716,524	0	11,229,914	29,946,438	在职董事、高管锁定	不适用
杨自亮	17,593,329	0	10,555,997	28,149,326	在职董事、高管锁定	不适用
孙家权	156,348	0	93,808	250,156	在职董事、高管锁定	不适用
合计	91,780,635	22,478,401	55,436,254	124,738,488	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行(不含优先股)情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	18,816	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	19,864	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
徐州恩华投资有限公司	境内非国有法人	35.09%	354,126,321	132,797,370	0	354,126,321	质押	35,840,000
孙彭生	境内自然人	4.82%	48,594,838	18,529,627	36,446,127	12,148,711		
陈增良	境内自然人	3.96%	39,928,590	14,973,221	29,946,441	9,982,149		
付卿	境内自然人	3.96%	39,928,587	14,973,220	29,946,438	9,982,149		
祁超	境内自然人	3.74%	37,756,803	14,158,801	0	37,756,803	质押	30,846,000
杨自亮	境内自然人	3.72%	37,532,435	14,074,663	28,149,326	9,383,109		
张旭	境内自然人	1.39%	14,020,176	10,443,316	0	14,020,176	冻结	302,000
POWER CORPORATION OF CANADA	境外法人	1.37%	13,806,257	10,552,166	0	13,806,257		
马武生	境内自然人	1.33%	13,451,883	5,044,456	0	13,451,883		
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS &	境外法人	1.21%	12,172,713	-721,480	0	12,172,713		

CO.LLC							
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	孙彭生、祁超、付卿、陈增良及杨自亮合计持有徐州恩华投资有限公司 68.91% 的股权和本公司 20.20% 的股权，直接和间接控制本公司 55.29% 的股份，是本公司的实际控制人。由于孙彭生、祁超、付卿、陈增良及杨自亮五人在经营管理方面保持高度一致，并签署了《合作协议》，以契约的形式成为一致行动人。除此之外，公司第一大股东与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
徐州恩华投资有限公司	354,126,321	人民币普通股	354,126,321				
祁超	37,756,803	人民币普通股	37,756,803				
张旭	14,020,176	人民币普通股	14,020,176				
POWER CORPORATION OF CANADA	13,806,257	人民币普通股	13,806,257				
马武生	13,451,883	人民币普通股	13,451,883				
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO.LLC	12,172,713	人民币普通股	12,172,713				
孙彭生	12,148,711	人民币普通股	12,148,711				
中国银行股份有限公司—易方达医疗保健行业混合型证券投资基金	11,298,144	人民币普通股	11,298,144				
陈增良	9,982,149	人民币普通股	9,982,149				
付卿	9,982,149	人民币普通股	9,982,149				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	孙彭生、祁超、付卿、陈增良及杨自亮合计持有徐州恩华投资有限公司 68.91% 的股权和本公司 20.20% 的股权，直接和间接控制本公司 55.29% 的股份，是本公司的实际控制人。由于孙彭生、祁超、付卿、陈增良及杨自亮五人在经营管理方面保持高度一致，并签署了《合作协议》，以契约的形式成为一致行动人。除此之外，公司第一大股东与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（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 1,342,176 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 12,678,000 股，实际合计持有 14,020,176 股，分别比报告期初增加 309,816 股、10,133,500 股、10,443,316 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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
徐州恩华投资有限公司	李本刚	2005 年 05 月 09 日	913203017732453927	实业项目投资；投资顾问；企业管理咨询。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

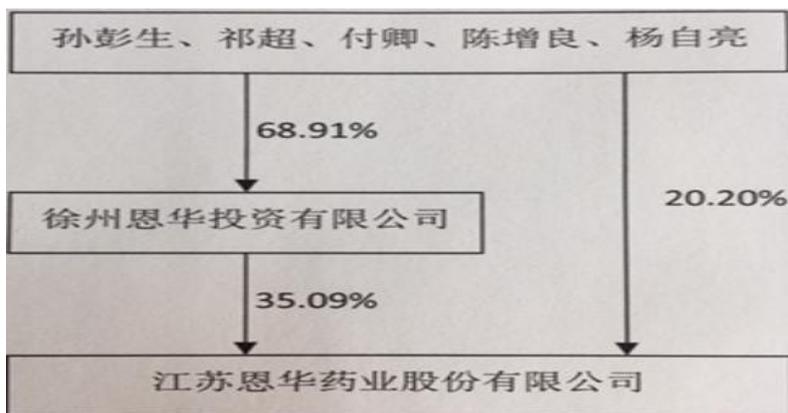
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
孙彭生	中国	否
祁超	中国	否
付卿	中国	否
陈增良	中国	否
杨自亮	中国	否
主要职业及职务	孙彭生先生：在公司担任董事长（公司法定代表人）；祁超先生：已离职退休；付卿先生：在公司担任董事、副总经理；陈增良先生：在公司担任董事、副总经理；杨自亮先生：在公司担任董事、副总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
孙彭生	董事长	现任	男	60	2007年04月23日	2019年04月19日	30,065,211	490,500	0	18,040,127	48,594,838
付卿	董事;副总经理	现任	男	57	2007年04月23日	2019年04月19日	24,955,367	0	0	14,973,220	39,928,587
陈增良	董事;副总经理	现任	男	55	2007年04月23日	2019年04月19日	24,955,369	0	0	14,973,221	39,928,590
杨自亮	董事;副总经理	现任	男	54	2007年04月23日	2019年04月19日	23,457,772	0	0	14,074,663	37,532,435
李玉兰	独立董事	现任	女	67	2013年05月22日	2019年04月19日	0	0	0	0	0
孔徐生	独立董事	现任	男	57	2016年04月20日	2019年04月19日	0	0	0	0	0
张雷	独立董事	现任	男	46	2016年04月20日	2019年04月19日	0	0	0	0	0
王丰收	监事	现任	男	57	2007年04月23日	2019年04月19日	0	0	0	0	0
贾兴雷	监事	现任	男	49	2007年04月23日	2019年04月19日	0	0	0	0	0
钱晓琛	监事	现任	男	55	2013年05月22日	2019年04月19日	0	0	0	0	0
孙家权	总经理	现任	男	42	2010年	2019年	208,464	0	0	125,078	333,542

					05月26日	05月23日					
高爱好	财务总监	现任	男	56	2007年04月23日	2019年05月23日	0	0	0	0	0
段保州	董事会秘书	现任	男	52	2008年09月25日	2019年05月23日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	103,642,183	490,500	0	0	166,317,992

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

三、任职情况

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

1、董事主要工作经历

孙彭生先生：男，1958年8月出生，中共党员，中国国籍，无境外居留权，中欧国际工商学院EMBA。2007年4月份至今一直担任本公司董事会董事长，兼任江苏恩华赛德药业有限责任公司董事长，江苏恩华络康药物研发有限公司董事长，中健永泰国际医药研究院（北京）有限公司执行董事。目前为中国麻醉药品协会副会长、江苏省医药行业协会副会长。

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

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

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

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

孔徐生先生：男，1961年3月生，中国国籍，无境外居留权，高级工程师，享受政府特殊津贴，深圳市地方级领军人才，深圳市生物医学专家。现任深圳市科技专家协会会长，广东省药物化学协会副主任，深圳市嘉轩医药科技发展有限公司总经理，广东太安堂药业股份有限公司独立董事等职务。2016年4月20日至今担任本公司独立董事。

张雷先生：男，1972年5月生，中国国籍，无境外居留权，注册会计师、高级会计师，历任徐州市会计师事务所高级项目经理，徐州大彭会计师事务所部门经理，江苏天华大彭会计师事务所所长助理，徐州环宇铝业集团有限公司常务副总经理，徐州天裕投资有限公司副总经理，江苏天裕能源化工集团有限公司副总裁。现任江苏天裕能源化工集团有限公司战略与发展委员会主任、审计与考核委员会主任，兼任江苏师范大学科文学院及九州职业技术学院兼职教授，中国矿业大学管理学院硕士生导师。2016年4月20日至今担任本公司独立董事。

2、监事主要工作经历

王丰收先生：男，1961年11月出生，中共党员，中国国籍，无境外居留权，经济管理专业本科学历。2007年4月份至今

一直担任本公司生产总监、监事会主席。

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

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

3、高级管理人员主要工作经历

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

副总经理 付卿先生：详见本节“董事主要工作经历”。

副总经理 陈增良先生：详见本节“董事主要工作经历”。

副总经理 杨自亮先生：详见本节“董事主要工作经历”。

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

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

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
孙彭生	江苏恩华赛德药业有限责任公司	董事长	2001年06月20日		否
孙彭生	江苏远恒药业有限公司	董事	2002年08月01日		否
孙彭生	江苏恩华络康药物研发有限公司	董事长	2014年08月08日		否
孙彭生	中健永泰国际医药研究院（北京）有限公司	执行董事	2015年12月04日		否
付卿	江苏恩华赛德药业有限责任公司	监事	2001年06月20日		否
付卿	徐州恩华医药化工贸易有限公司	执行董事	2010年02月11日		否
付卿	徐州恩华进出口贸易有限公司	执行董事	2016年09月30日		否
陈增良	江苏恩华赛德药业有限责任公司	董事	2001年06月20日		否
陈增良	徐州恩华统一医药连锁销售有限公司	董事	2000年07月31日		否
陈增良	江苏远恒药业有限公司	董事	2002年08月01日		否

			日		
杨自亮	江苏恩华赛德药业有限责任公司	监事	2001年06月20日		否
杨自亮	江苏远恒药业有限公司	董事	2002年08月01日		否
杨自亮	江苏恩华和信医药营销有限公司	执行董事	2012年12月18日		否
李玉兰	-	-			否
孔徐生	深圳市嘉轩医药科技发展有限公司	总经理	2009年01月01日		是
张雷	江苏天裕能源化工集团有限公司	副总裁	2014年02月01日		是
王丰收	江苏恩华和润医药有限公司	执行董事	2017年05月10日		否
贾兴雷	-	-			否
钱晓琛	江苏恩华和信医药营销有限公司	监事	2012年12月18日		否
孙家权	江苏恩华和信医药营销有限公司	总经理	2012年12月18日		否
孙家权	江苏好欣晴移动医疗科技有限公司	总经理	2016年08月12日		否
高爱好	赛摩电气股份有限公司	独立董事	2017年12月01日	2020年11月30日	是
段保州	-	-			否
在其他单位任职情况的说明	江苏恩华赛德药业有限责任公司，徐州恩华统一医药连锁销售有限公司，江苏远恒药业有限公司，徐州恩华医药化工贸易有限公司，江苏恩华和润医药有限公司，江苏恩华络康药物研发有限公司、江苏好欣晴移动医疗科技有限公司均系本公司控股子公司；江苏恩华和信医药营销有限公司、徐州恩华进出口贸易有限公司系本公司全资子公司、中健永泰国际医药研究院（北京）有限公司系本公司合营公司。赛摩电气股份有限公司与公司没有关联关系。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
孙彭生	董事长	男	60	现任	25	否
付卿	董事;副总经理	男	57	现任	20	否
陈增良	董事;副总经理	男	55	现任	20	否
杨自亮	董事;副总经理	男	54	现任	20	否
李玉兰	独立董事	女	67	现任	5	否
孔徐生	独立董事	男	57	现任	5	否
张雷	独立董事	男	46	现任	5	否
王丰收	监事	男	57	现任	25	否
贾兴雷	监事	男	49	现任	15	否
钱晓琛	监事	男	55	现任	8.5	否
孙家权	总经理	男	42	现任	112	否
高爱好	财务总监	男	55	现任	38.6	否
段保州	董事会秘书	男	52	现任	32.3	否
合计	--	--	--	--	331.4	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,355
主要子公司在职员工的数量（人）	2,438
在职员工的数量合计（人）	3,793
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,793
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,121
销售人员	1,758
技术人员	435
财务人员	91

行政人员	388
合计	3,793
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	239
大学本科学历	1,337
大专学历	1,556
高中、中专及以下	661
合计	3,793

2、薪酬政策

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

3、培训计划

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

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

1、关于股东和股东大会

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

2、关于公司与控股股东

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

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

3、关于董事和董事会

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

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

4、关于监事和监事会

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

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

5、关于经理层

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

6、关于绩效评价和激励约束机制

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

7、关于公司与投资者

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

8、关于信息披露与透明度

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

9、关于相关利益者

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

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务独立情况

公司的主营业务为中枢神经类药物制剂及原料药的研发、生产、营销和服务，及医药商业业务。公司拥有完整的采购、生产、销售、研发业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在业务方面需要依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形。

公司控股股东恩华投资系股权投资型企业，本身不直接从事经营业务，与公司之间不存在竞争的情形。除恩华投资、徐州高新创投、公司及公司控股子公司以外，公司的实际控制人不存在其他控制的企业。公司控股股东和实际控制人均出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与公司经营范围相同或相近的业务。

2、资产独立情况

公司业务和生产经营必需的主要房产、土地使用权、机器设备、商标、专利、专有技术及其他资产均属公司所有，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用的情况。

公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。公司对其资产拥有控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立情况

公司拥有独立的员工队伍，建立了独立的劳动、人事和工资管理体系，公司员工的工资发放、福利费用支出等均与股东严格分离。公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免均按照《公司法》、《公司章程》的有关规定进行。公司董事长、总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均在公司领取薪酬，未有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业任职和领取薪酬的情况。

4、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，建立了独立、完整的会计核算体系和财务管理制度。公司财务人员独立，未有在控股股东、

实际控制人及其控制的其他企业内兼职的情况。公司开设了独立的银行帐户，独立进行税务登记并依法独立纳税。公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在控股股东干预公司资金使用安排的情况。公司独立对外签订有关合同。公司严格按照《公司章程》的规定，建立健全财务、会计管理制度，独立核算。公司对其所有的资产有完全的控制支配权。

5、机构独立情况

公司《公司章程》规定，公司最高权力机构为股东大会，并成立了董事会、监事会，聘任了公司总经理、董事会秘书、副总经理和财务总监等高级管理人员。公司已经建立了适合公司生产经营所需的独立完整的组织机构，公司机构及生产经营场所与控股股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况，也不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置的情况。公司及其职能部门与控股股东及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司生产经营活动的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年年度股东大会	年度股东大会	6.88%	2017 年 03 月 31 日	2017 年 04 月 01 日	详见在《证券时报》及巨潮资讯网披露的《江苏恩华药业股份有限公司 2016 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-012）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李玉兰	4	4	0	0	0	否
孔徐生	4	4	0	0	0	否
张雷	4	4	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略委员会

2017年度，公司战略委员会共召开了2次会议，分别审议通过了《关于控股子公司以未分配利润转增注册资本的议案》、《公司2017年度经营规划》等议案，并对公司2017年度的经营规划、投资计划等事项的完成情况进行了讨论和分析，提出意见及建议，对增强公司核心竞争力，加强决策科学性，提高决策效益和质量发挥了重要作用。

2、薪酬与考核委员会

报告期内，公司薪酬与考核委员会共召开了2次会议，会议分别讨论了通过了《关于2017年度薪酬调整方案》、《2016年度董事、监事和高级管理人员考核年薪发放意见》、《第四届董事会薪酬与考核委员会2017年度工作总结及2018年度工作计划》等议案。对公司高级管理人员2016年度的薪酬进行了审核，对上述人员薪酬的发放履行了决策程序，严格执行了公司薪酬管理制度，薪酬与考核委员会认为公司高级管理人员披露的薪酬真实、准确、无虚假。

3、提名委员会

报告期内，提名委员召开了1次会议，审议通过了《提名委员会2017年度工作总结及2018年度工作计划》等议案。提名委员会关注公司董事、经理人员的选择标准和选聘程序；广泛搜寻合格的董事和经理人员的人选并对董事候选人和经理人选进行审查并提出建议，为实现公司健康、稳定和可持续发展做好充足的人才储备。

4、审计委员会

报告期内，审计委员会根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《董事会审计委员会实施细则》及《董事会审计委员会年报工作规程》等有关规定，积极履行职责。报告期内审计委员会召开了5次会议，分别审议通过了《关于同意将经立信会计师事务所审计后的财务会计报告提交董事会审议的议案》、《董事会审计委员会2016年度工作报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《公司2016年度内部控制自我评价报告》、《2016年度财务决算报告》、《2017年度财务预算报告》、《关于关联方资金占用及对外担保情况的专项报告》、《2017年第一季度季度报告全文及正文》、《公司2017年第一季度募集资金使用情况的内部审计报告》及《内部审计部2017年第一季度工作总结及第二季度工作计划》、《公司2017年上半年财务报告》、《公司2017年上半年募集资金使用情况的内部审计报告》、《关于继续使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》、《内部审计部2017年第二季度工作总结及第三季度工作计划》、《2017年第三季度财务报告》、《公司2017年第三季度募集资金使用情况的内部审计报告》、《内部审计部2017年第三季度工作总结及第四季度工作计划》、《2017年度内部审计工作总结及2018年度内部审计工作计划》等事项。审查公司内部控制制度建设及执行情况，审核了公司所有重

要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内审部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，审计委员会认为公司内控制度体系符合法律、法规及《公司章程》的要求，适应当前公司生产经营实际情况的需要，并能够得到有效的执行。此外，审计委员会与公司审计部门就公司的内部控制制度的完善与执行保持沟通；审议公司内审部门提交的季度工作报告，年度工作计划；审计委员会在年审会计师事务所进场审计前，审阅公司编制的财务会计报表并形成书面审阅意见，并经与会计师事务所充分协商，确定了公司年审计工作的时间安排；在审计过程中与负责年报审计的会计师事务所保持沟通与交流，听取审计机构的意见，在年审会计师事务所出具初步审计意见后审阅审计报告并形成书面意见。财务会计审计报告完成后，审计委员会对其进行表决，形成决议后向董事会报告，并向董事会提交聘任会计师事务所的建议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018年02月28日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见刊登于2018年2月28日的巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的《江苏恩华药业股份有限公司2017年度内部控制自我评价报告》。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；公司更正已公布的财务报告；注册会计师发现的	出现下列情形可认定为重大缺陷：公司缺乏民主决策程序；公司决策程序不科学，如造成决策严重失误，导致并购不

	<p>却未被公司目标控制识别的当期财务报告中的重大错报；审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；公司主要会计政策、会计估计变更或会计差错更正事项未按规定披露。财务报告重要缺陷的迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规和特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>成功等；严重违反国家法律、法规或规范性文件，如出现环境污染事故和重大安全生产事故；核心管理人员或核心技术大量流失；媒体负面新闻频现，负面事件引起国际、国家主流媒体关注；内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。出现下列情形可认定为重要缺陷：决策程序存在但不够完善；决策程序导致出现失误；违反企业内部规章，形成损失；核心管理人员或核心技术人员部分流失；负面事件引起省级主流媒体关注；受到国家政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润相关的，以税前利润指标衡量：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于税前利润的 5%，则认定为一般缺陷；如果超过税前利润 5%，小于 10% 认定为重要缺陷；如果超过税前利润 10% 则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%，小于 1% 认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1% 则认定为重大缺陷。</p>	<p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润相关的，以税前利润指标衡量：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的直接财产损失小于税前利润的 5%，则认定为一般缺陷；如果超过税前利润 5%，小于 10% 认定为重要缺陷；如果超过税前利润 10% 则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的直接财产损失小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%，小于 1% 认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1% 则认定为重大缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段

我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2018 年 02 月 28 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见刊登于 2018 年 2 月 28 日的巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《江苏恩华药业股份有限公司 2017 年度内部控制鉴证报告》(信会师报字[2018]第 ZA10198 号)。
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 02 月 26 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2018]第 ZA10197 号
注册会计师姓名	王一芳、韩晨君

审计报告正文

江苏恩华药业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了江苏恩华药业股份有限公司（以下简称恩华药业）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了恩华药业2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于恩华药业，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

关键审计事项	审计应对
<p>（一）收入确认</p> <p>恩华公司从事药品的生产和销售。2017年度，公司营业收入为339,367.70万元，较上年同期增长约12.46%。</p> <p>如附注三、（二十三）所述，恩华药业销售确认标准为：</p> <p>①生产销售：根据公司与客户签订销售合同及约定，由客户自提或公司负责将货物运送到约定的交货地点，收款或取得收款权力时确认销售收入。</p> <p>②商业零售批发类销售：公司将产品交付与购货方时，且不再对该产品实施继续管理和控制、相关的经济利益可能流入企业时确认收入。</p> <p>由于收入为公司利润关键指标，管理层在收入方面可能存在重大错报风险，因此我们将收入确定为关键审计事</p>	<p>我们实施的审计程序主要包括：了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；获取本年度销售清单，对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、发票、出库单、验收单等支持性文件进行核对，评价相关收入确认是否符合公司的会计政策；对重大客户实施函证程序；对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，对主要客户回款进行测试。</p>

项。	
----	--

四、其他信息

恩华药业管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

恩华药业管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估恩华药业的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督恩华药业的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对恩华药业持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致恩华药业不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就恩华药业中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报

告中沟通该事项。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王一芳（项目合伙人）

中国注册会计师：韩晨君

中国·上海

2018年2月26日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏恩华药业股份有限公司

2017年12月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	789,913,291.86	759,917,872.87
结算备付金		
拆出资金		
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	43,194,512.11	11,254,720.29
应收账款	652,173,576.44	713,581,585.05
预付款项	39,112,306.16	74,822,361.08
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	27,084,801.36	39,938,230.41
买入返售金融资产		
存货	361,833,964.27	296,696,142.85
持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	344,617,609.05	121,185,612.41
流动资产合计	2,257,930,061.25	2,017,396,524.96
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	27,117,788.89	27,117,788.89
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	13,921,147.39	14,678,270.07
投资性房地产	17,879,945.74	19,650,309.38
固定资产	715,526,596.61	411,966,260.84
在建工程	82,860,678.96	318,214,873.33
工程物资		
固定资产清理	396,892.51	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	66,721,913.27	78,057,513.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,762,368.09	2,050,208.20
递延所得税资产	19,561,250.57	15,720,019.57
其他非流动资产	94,890,836.44	70,038,171.92
非流动资产合计	1,043,639,418.47	957,493,415.29
资产总计	3,301,569,479.72	2,974,889,940.25
流动负债：		
短期借款	232,170,802.00	263,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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	89,600,296.86	96,958,504.31
应付账款	240,434,174.13	236,402,791.09

预收款项	28,957,966.33	44,498,528.22
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	610,792.51	758,145.16
应交税费	92,265,071.69	84,406,005.97
应付利息	295,896.12	
应付股利		
其他应付款	57,744,080.65	89,872,998.72
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	742,079,080.29	815,896,973.47
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	97,935,336.40	34,846,875.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	98,165,336.40	35,076,875.00
负债合计	840,244,416.69	850,973,848.47
所有者权益：		
股本	1,009,147,011.00	630,716,882.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	11,078,058.19	389,508,187.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	187,747,377.29	144,515,430.06
一般风险准备		
未分配利润	1,244,403,848.95	930,844,529.45
归属于母公司所有者权益合计	2,452,376,295.43	2,095,585,028.70
少数股东权益	8,948,767.60	28,331,063.08
所有者权益合计	2,461,325,063.03	2,123,916,091.78
负债和所有者权益总计	3,301,569,479.72	2,974,889,940.25

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	602,241,050.26	507,279,996.89
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	5,918,794.63	7,920,643.07
应收账款	577,961,586.58	530,898,800.06
预付款项	12,760,139.78	10,996,212.75
应收利息		
应收股利		5,000,000.00
其他应收款	136,393,203.43	130,143,302.12
存货	150,653,670.36	103,479,644.60
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	295,011,487.21	120,011,487.21
流动资产合计	1,780,939,932.25	1,415,730,086.70
非流动资产：		

可供出售金融资产	27,117,788.89	27,117,788.89
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	85,608,166.10	86,365,288.78
投资性房地产	46,573,195.42	49,157,478.17
固定资产	660,917,972.25	350,598,088.97
在建工程	82,569,687.97	318,214,873.33
工程物资		
固定资产清理	396,892.51	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	54,812,663.15	63,845,837.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,410,980.64	2,743,292.16
其他非流动资产	50,057,571.99	29,725,091.89
非流动资产合计	1,010,464,918.92	927,767,739.33
资产总计	2,791,404,851.17	2,343,497,826.03
流动负债：		
短期借款		
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	10,410,000.00	21,800,000.00
应付账款	52,312,308.95	46,952,514.16
预收款项	6,715,338.48	4,860,452.58
应付职工薪酬	506,174.20	506,174.20
应交税费	86,710,952.80	71,896,307.52
应付利息		
应付股利		
其他应付款	24,978,933.74	41,962,869.45
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	181,633,708.17	187,978,317.91
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	91,932,050.48	32,156,875.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	92,162,050.48	32,386,875.00
负债合计	273,795,758.65	220,365,192.91
所有者权益：		
股本	1,009,147,011.00	630,716,882.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,742,667.56	386,172,796.56
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	187,747,377.29	144,515,430.06
未分配利润	1,312,972,036.67	961,727,524.50
所有者权益合计	2,517,609,092.52	2,123,132,633.12
负债和所有者权益总计	2,791,404,851.17	2,343,497,826.03

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,393,676,955.99	3,017,785,760.00

其中：营业收入	3,393,676,955.99	3,017,785,760.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,992,813,387.96	2,674,269,983.23
其中：营业成本	1,765,830,017.03	1,626,861,053.11
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	38,341,656.84	34,073,945.45
销售费用	941,259,136.94	815,559,892.53
管理费用	232,164,943.79	175,355,006.07
财务费用	-6,218,188.96	-1,720,851.84
资产减值损失	21,435,822.32	24,140,937.91
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-757,122.68	741,949.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-757,122.68	-321,729.93
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		9,726,415.05
其他收益	45,825,140.92	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	445,931,586.27	353,984,141.71
加：营业外收入	2,030,383.20	5,816,017.62
减：营业外支出	2,730,446.11	1,305,827.71
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	445,231,523.36	358,494,331.62
减：所得税费用	69,979,539.19	56,808,492.78
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	375,251,984.17	301,685,838.84
（一）持续经营净利润（净亏损以	375,251,984.17	301,685,838.84

“—”号填列)		
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		
归属于母公司所有者的净利润	394,634,279.65	309,743,047.13
少数股东损益	-19,382,295.48	-8,057,208.29
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) 以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.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	375,251,984.17	301,685,838.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	394,634,279.65	309,743,047.13
归属于少数股东的综合收益总额	-19,382,295.48	-8,057,208.29
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.3911	0.3069
(二) 稀释每股收益	0.3911	0.3069

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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,764,607,216.57	1,543,914,675.69
减：营业成本	325,946,392.87	329,766,003.70
税金及附加	34,986,490.46	31,923,577.15
销售费用	816,013,022.62	713,937,171.88
管理费用	146,296,629.99	107,748,223.57
财务费用	-13,088,704.08	-11,871,576.23
资产减值损失	-1,829,646.24	8,047,860.49
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-757,122.68	3,329,111.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-757,122.68	-321,729.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	44,606,535.74	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	500,132,444.01	367,692,526.84
加：营业外收入	1,599,065.75	5,354,970.27
减：营业外支出	1,176,347.72	679,426.92
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	500,555,162.04	372,368,070.19
减：所得税费用	68,235,689.72	52,914,935.18
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	432,319,472.32	319,453,135.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	432,319,472.32	319,453,135.01
（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）以后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		

净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	432,319,472.32	319,453,135.01
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,462,902,553.70	3,182,186,512.12
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,550,821.42	142,479.52
收到其他与经营活动有关的现金	84,489,639.61	26,061,669.05
经营活动现金流入小计	3,548,943,014.73	3,208,390,660.69
购买商品、接受劳务支付的现金	1,494,242,985.05	1,603,721,202.20
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	420,839,276.66	338,313,062.64
支付的各项税费	370,368,233.22	311,192,682.20
支付其他与经营活动有关的现金	811,143,721.56	678,022,332.58
经营活动现金流出小计	3,096,594,216.49	2,931,249,279.62
经营活动产生的现金流量净额	452,348,798.24	277,141,381.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		24,500,000.00
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	24,121,546.19	1,378,282.16
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	62,012,894.68	
投资活动现金流入小计	86,134,440.87	25,878,282.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	166,006,835.12	102,221,300.53
投资支付的现金		42,117,788.89
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	216,000,000.00	120,000,000.00
投资活动现金流出小计	382,006,835.12	264,339,089.42

投资活动产生的现金流量净额	-295,872,394.25	-238,460,807.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		585,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		585,000.00
取得借款收到的现金	212,170,802.00	263,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	212,170,802.00	263,585,000.00
偿还债务支付的现金	243,000,000.00	238,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,417,853.86	40,746,762.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	289,417,853.86	278,746,762.62
筹资活动产生的现金流量净额	-77,247,051.86	-15,161,762.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	80,271.14	174,885.94
五、现金及现金等价物净增加额	79,309,623.27	23,693,697.13
加：期初现金及现金等价物余额	670,238,849.58	646,545,152.45
六、期末现金及现金等价物余额	749,548,472.85	670,238,849.58

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,040,949,815.23	1,696,831,901.59
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	84,850,924.90	23,908,981.09
经营活动现金流入小计	2,125,800,740.13	1,720,740,882.68
购买商品、接受劳务支付的现金	354,856,880.72	290,626,080.46
支付给职工以及为职工支付的现金	324,109,252.74	262,550,900.56
支付的各项税费	328,330,588.58	289,688,789.75

支付其他与经营活动有关的现金	738,940,358.83	605,634,756.45
经营活动现金流出小计	1,746,237,080.87	1,448,500,527.22
经营活动产生的现金流量净额	379,563,659.26	272,240,355.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		50,000,000.00
取得投资收益收到的现金	5,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,328,232.17	1,342,914.43
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	58,699,608.76	
投资活动现金流入小计	83,027,840.93	51,342,914.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	151,592,780.53	91,256,895.94
投资支付的现金		116,167,788.89
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	175,000,000.00	120,000,000.00
投资活动现金流出小计	326,592,780.53	327,424,684.83
投资活动产生的现金流量净额	-243,564,939.60	-276,081,770.40
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		10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,843,012.92	29,273,728.25
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	37,843,012.92	39,273,728.25
筹资活动产生的现金流量净额	-37,843,012.92	-39,273,728.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	502,014.36	170,891.29
五、现金及现金等价物净增加额	98,657,721.10	-42,944,251.90
加：期初现金及现金等价物余额	498,214,201.81	541,158,453.71

六、期末现金及现金等价物余额	596,871,922.91	498,214,201.81
----------------	----------------	----------------

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	630,716,882.00				389,508,187.19				144,515,430.06		930,844,529.45	28,331,063.08	2,123,916,091.78
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	630,716,882.00				389,508,187.19				144,515,430.06		930,844,529.45	28,331,063.08	2,123,916,091.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	378,430,129.00				-378,430,129.00				43,231,947.23		313,559,319.50	-19,382,295.48	337,408,971.25
（一）综合收益总额											394,634,279.65	-19,382,295.48	375,251,984.17
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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								43,231,947.23		-81,074,960.15		-37,843,012.92
1. 提取盈余公积								43,231,947.23		-43,231,947.23		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-37,843,012.92		-37,843,012.92
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	378,430,129.00				-378,430,129.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	378,430,129.00				-378,430,129.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(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	1,009,147,011.00				11,078,058.19			187,747,377.29		1,244,403,848.95	8,948,767.60	2,461,325,063.03

上期金额

单位：元

项目	上期												
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	485,166,833.00				534,734,027.46				112,570,116.56		682,156,805.80	12,691,159.92	1,827,318,942.74
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	485,166,833.00				534,734,027.46			112,570,116.56		682,156,805.80	12,691,159.92		1,827,318,942.74
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	145,550,049.00				-145,225,840.27			31,945,313.50		248,687,723.65	15,639,903.16		296,597,149.04
(一)综合收益总额										309,743,047.13	-8,057,208.29		301,685,838.84
(二)所有者投入和减少资本											24,021,320.18		24,021,320.18
1. 股东投入的普通股											24,021,320.18		24,021,320.18
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								31,945,313.50		-61,055,323.48			-29,110,009.98
1. 提取盈余公积								31,945,313.50		-31,945,313.50			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-29,110,009.98			-29,110,009.98
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	145,550,049.00				-145,550,049.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	145,550,049.00				-145,550,049.00								

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					324,208.73							-324,208.73	
四、本期期末余额	630,716,882.00				389,508,187.19			144,515,430.06		930,844,529.45	28,331,063.08	2,123,916,091.78	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	630,716,882.00				386,172,796.56				144,515,430.06	961,727,524.50	2,123,132,633.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	630,716,882.00				386,172,796.56				144,515,430.06	961,727,524.50	2,123,132,633.12
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	378,430,129.00				-378,430,129.00				43,231,947.23	351,244,512.17	394,476,459.40
（一）综合收益总额										432,319,472.32	432,319,472.32
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普											

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								43,231,947.23	-81,074,960.15	-37,843,012.92	
1. 提取盈余公积								43,231,947.23	-43,231,947.23		
2. 对所有者（或股东）的分配									-37,843,012.92	-37,843,012.92	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	378,430,129.00					-378,430,129.00					
1. 资本公积转增资本（或股本）	378,430,129.00					-378,430,129.00					
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(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	1,009,147,011.00					7,742,667.56			187,747,377.29	1,312,972,036.67	2,517,609,092.52

上期金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	485,166,833.00				531,722,845.56				112,570,116.56	703,329,712.97	1,832,789,508.09

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	485,166,833.00				531,722,845.56				112,570,116.56	703,329,712.97	1,832,789,508.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	145,550,049.00				-145,550,049.00				31,945,313.50	258,397,811.53	290,343,125.03
（一）综合收益总额										319,453,135.01	319,453,135.01
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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									31,945,313.50	-61,055,323.48	-29,110,009.98
1. 提取盈余公积									31,945,313.50	-31,945,313.50	
2. 对所有者（或股东）的分配										-29,110,009.98	-29,110,009.98
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	145,550,049.00				-145,550,049.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	145,550,049.00				-145,550,049.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(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	630,716,882.00				386,172,796.56				144,515,430.06	961,727,524.50	2,123,132,633.12

三、公司基本情况

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。

2017年6月，公司取得了由江苏省徐州工商行政管理局换发企业法人营业执照，注册号320300000105376，法定代表人为孙彭生。

截至2017年12月31日止，本公司股本总数为1,009,147,011股，其中受限的流通股124,738,488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2018年2月26日批准报出。

截至2017年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
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
江苏好欣晴移动医疗科技有限公司
北京医华移动医疗科技有限公司
徐州恩华进出口贸易有限公司

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

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“二十三”、“五、（三十二）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、应收款项

(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
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。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的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
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：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
其中：商业企业账龄 1-6 个月以内	0.50%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益

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

1) 采用永续盘存制。

(5) 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。

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一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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) 无形资产的计价方法

i 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。

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。

ii 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	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，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3) 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。

4) 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。

5)开发阶段支出资本化的具体条件

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、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1)销售商品收入确认的一般原则:

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

(2)具体原则

- ①生产销售:根据公司与客户签订销售合同及约定,由客户自提或公司负责将货物运送到约定的交货地点,收款或取得收款权力时确认销售收入。
- ②商业零售批发类销售:公司将产品交付与购货方时,且不再对该产品实施继续管理和控制、相关的经济利益可能流入企业时确认收入。

24、政府补助

(1)与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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。

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)。

(2)与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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。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。

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。

25、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。

26、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
执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。	董事会	

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	董事会	其他收益：45,825,140.92
(2) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。		2016年度营业外收入减少 10,878,326.00元，重分类至资产处置收益。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、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%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%

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	1,342,255.17	1,415,101.20
银行存款	419,023,767.57	427,772,525.40
其他货币资金	369,547,269.12	330,730,246.27
合计	789,913,291.86	759,917,872.87

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	39,795,691.66	83,645,416.69
信用证保证金	569,127.35	6,033,606.60
合计	40,364,819.01	89,679,023.29

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	43,194,512.11	11,254,720.29
合计	43,194,512.11	11,254,720.29

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	18,000,000.00
合计	18,000,000.00

(3) 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	161,771,574.42	
合计	161,771,574.42	

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	671,558,208.64	96.33%	24,225,580.92	3.61%	647,332,627.72	732,586,456.12	96.43%	26,972,777.58	3.68%	705,613,678.54

应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	25,587,414.42	3.67%	20,746,465.70	81.08%	4,840,948.72	27,136,464.99	3.57%	19,168,558.48	70.64%	7,967,906.51
合计	697,145,623.06	100.00%	44,972,046.62		652,173,576.44	759,722,921.11	100.00%	46,141,336.06		713,581,585.05

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	659,817,449.44	22,506,881.00	3.41%
其中：1-6 月	232,977,588.29	1,164,887.94	0.50%
6-12 月	426,839,861.15	21,341,993.06	5.00%
1 年以内小计	659,817,449.44	22,506,881.00	3.41%
1 至 2 年	10,026,464.25	1,002,646.43	10.00%
2 至 3 年	705,469.94	211,640.98	30.00%
3 年以上	1,008,825.01	504,412.51	50.00%
合计	671,558,208.64	24,225,580.92	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 784,906.44 元。

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

实际核销的应收账款	384,383.00
-----------	------------

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84,341,316.06元，占应收账款期末余额合计数的比例12.10%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额1,580,954.11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	39,112,306.16	100.00%	74,822,361.08	100.00%
合计	39,112,306.16	--	74,822,361.08	--

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17,526,940.18元，占预付款项期末余额合计数的比例44.81%。

其他说明：

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	9,161,518.01	18.91%	7,561,518.01	82.54%	1,600,000.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	32,594,757.15	67.27%	7,369,326.53	22.61%	25,225,430.62	48,840,328.90	86.99%	9,013,147.39	18.45%	39,827,181.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,698,380.42	13.82%	6,439,009.68	96.13%	259,370.74	7,307,308.34	13.01%	7,196,259.44	98.48%	111,048.90
合计	48,454,655.58	100.00%	21,369,854.22		27,084,801.36	56,147,637.24	100.00%	16,209,406.83		39,938,230.41

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京普朗生物科技有限公司	8,000,000.00	6,400,000.00	80.00%	预计收回可能性较低
菏泽市盼达化工有限公司	1,161,518.01	1,161,518.01	100.00%	预计无法收回
合计	9,161,518.01	7,561,518.01	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	16,094,822.99	804,741.16	5.00%
1 年以内小计	16,094,822.99	804,741.16	5.00%

1 至 2 年	3,517,559.93	351,755.99	10.00%
2 至 3 年	1,391,788.72	417,536.62	30.00%
3 年以上	11,590,585.51	5,795,292.76	50.00%
合计	32,594,757.15	7,369,326.53	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,160,447.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

(3) 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
公司借款		5,000,000.00
土地预付款	9,775,777.06	9,775,777.06
个人借款、备用金	5,441,696.08	6,366,154.06
预付押金、保证金	11,818,704.57	10,421,958.36
其他	21,418,477.87	24,583,747.76
合计	48,454,655.58	56,147,637.24

(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
第一名	预付土地款	9,775,777.06	3 年以上	20.18%	4,975,777.06
第二名	预付货款	8,000,000.00	1-2 年	16.51%	6,400,000.00
第三名	保证金	1,523,455.00	1 年内	3.14%	76,172.75
第四名	保证金	1,195,557.26	1 年内	2.47%	59,777.86
第五名	往来款	1,161,518.01	2 年以上	2.40%	1,161,518.01

合计	--	21,656,307.33	--	44.70%	12,673,245.68
----	----	---------------	----	--------	---------------

(5) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(6) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	44,678,816.40		44,678,816.40	35,807,858.02		35,807,858.02
在产品	25,572,156.70		25,572,156.70	21,922,751.78		21,922,751.78
库存商品	294,170,725.87	3,005,458.32	291,165,267.55	240,835,555.97	2,137,706.99	238,697,848.98
建造合同形成的 已完工未结算资产			0.00			
低值易耗品	417,723.62		417,723.62	267,684.07		267,684.07
合计	364,839,422.59	3,005,458.32	361,833,964.27	298,833,849.84	2,137,706.99	296,696,142.85

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	2,137,706.99	17,060,281.37		16,192,530.04		3,005,458.32
合计	2,137,706.99	17,060,281.37		16,192,530.04		3,005,458.32

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	0.00
累计已确认毛利	0.00
减：预计损失	0.00
已办理结算的金额	0.00
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00

其他说明：

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	336,050,000.00	120,000,000.00
增值税进项税留抵税额	7,185,230.54	
预缴税款	1,382,378.51	1,185,612.41
合计	344,617,609.05	121,185,612.41

其他说明：

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	27,117,788.89		27,117,788.89	27,117,788.89		27,117,788.89
按成本计量的	27,117,788.89		27,117,788.89	27,117,788.89		27,117,788.89
合计	27,117,788.89		27,117,788.89	27,117,788.89		27,117,788.89

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
Mapi-Pharma Ltd	13,365,800.00			13,365,800.00					1.68%	
Liposeuticals Inc	13,751,988.89			13,751,988.89					4.00%	
合计	27,117,788.89			27,117,788.89					--	

9、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	14,678,270.07			-757,122.68						13,921,147.39	
小计	14,678,270.07			-757,122.68						13,921,147.39	
二、联营企业											
合计	14,678,270.07			-757,122.68						13,921,147.39	

其他说明

10、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	18,760,417.64			18,760,417.64
2.本期增加金额	1,770,363.64			1,770,363.64
(1) 计提或摊销	1,770,363.64			1,770,363.64
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	20,530,781.28			20,530,781.28
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	17,879,945.74			17,879,945.74
2.期初账面价值	19,650,309.38			19,650,309.38

(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。

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	205,748,023.08	341,285,229.33	21,956,688.78	80,359,854.70	60,064,357.20	709,414,153.09
2.本期增加金额	170,721,632.65	195,081,901.95	1,657,022.09	2,572,727.94	4,678,279.77	374,711,564.40
(1) 购置	17,551,779.49	60,896,068.01	1,657,022.09	2,242,962.09	4,096,556.39	86,444,388.07
(2) 在建工程转入	153,169,853.16	134,185,833.94		329,765.85	581,723.38	288,267,176.33
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	31,026,480.07	40,440,153.48	1,018,486.00	2,213,855.43	3,145,745.27	77,844,720.25
(1) 处置或报废	31,026,480.07	40,440,153.48	1,018,486.00	2,213,855.43	3,145,745.27	77,844,720.25
4.期末余额	345,443,175.66	495,926,977.80	22,595,224.87	80,718,727.21	61,596,891.70	1,006,280,997.24
二、累计折旧						
1.期初余额	47,866,826.54	149,212,248.25	8,035,737.12	56,590,706.19	35,742,374.15	297,447,892.25
2.本期增加金额	5,595,786.69	29,601,437.35	2,157,453.43	9,524,542.93	7,872,992.48	54,752,212.88
(1) 计提	5,595,786.69	29,601,437.35	2,157,453.43	9,524,542.93	7,872,992.48	54,752,212.88

3.本期减少金额	20,590,067.42	34,773,444.75	911,941.58	2,321,991.47	2,848,259.28	61,445,704.50
（1）处置或报废	20,590,067.42	34,773,444.75	911,941.58	2,321,991.47	2,848,259.28	61,445,704.50
4.期末余额	32,872,545.81	144,040,240.85	9,281,248.97	63,793,257.65	40,767,107.35	290,754,400.63
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	312,667,674.00	351,886,736.95	13,313,975.90	16,925,469.56	20,732,740.20	715,526,596.61
2.期初账面价值	157,881,196.54	192,072,981.08	13,920,951.66	23,769,148.51	24,321,983.05	411,966,260.84

（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	245,512,961.79	产证尚在办理中

其他说明

12、在建工程

（1）在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

贾汪工业园	22,328,509.54		22,328,509.54	261,463,574.44		261,463,574.44
铜山新区工业园	291,155.34		291,155.34	2,391,011.43		2,391,011.43
新城区物流园				3,434.00		3,434.00
铜山赛德综合车间				746,319.47		746,319.47
铜山工业园二期	53,736,359.79		53,736,359.79	33,487,140.27		33,487,140.27
铜山赛德				19,824,016.62		19,824,016.62
商贸综合楼	5,866,661.11		5,866,661.11	65,000.00		65,000.00
其他项目	637,993.18		637,993.18	234,377.10		234,377.10
合计	82,860,678.96		82,860,678.96	318,214,873.33		318,214,873.33

(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
贾汪工业园	400,000,000.00	261,463,574.44	24,072,586.93	262,161,824.83	1,045,827.00	22,328,509.54	91.38%	验收中				募股资金
铜山新区工业园	143,000,000.00	2,391,011.43	61,155.34	1,482,063.20	678,948.23	291,155.34	93.58%	验收中				募股资金
新城区物流园	120,000,000.00	3,434.00			3,434.00		100.00%	已完结				其他
铜山赛德综合车间	11,000,000.00	746,319.47	176,574.28	922,893.75			100.00%	已完结				其他
铜山工业园二期	140,000,000.00	33,487,140.27	20,383,085.60	812,814.31	-678,948.23	53,736,359.79	78.19%	未完工				募股资金
铜山赛德	21,000,000.00	19,824,016.62	3,063,563.62	22,887,580.24			100.00%	已完结				其他
商贸综合楼	10,000,000.00	65,000.00	5,801,661.11			5,866,661.11	58.67%	未完工				其他
合计	845,000,000.00	317,980,496.23	53,558,626.88	288,267,176.33	1,049,261.00	82,222,685.78	--	--	0.00	0.00	0.00%	--

(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。

13、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
马场湖宿舍以房换房	396,892.51	
合计	396,892.51	

其他说明：

14、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	78,255,940.07		19,870,709.98	715,148.88	98,841,798.93
2.本期增加金额	1,045,827.00			357,037.58	1,402,864.58
(1) 购置	1,045,827.00			357,037.58	1,402,864.58
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	12,771,000.00			10,940.17	12,781,940.17
(1) 处置	12,771,000.00			10,940.17	12,781,940.17
4.期末余额	66,530,767.07		19,870,709.98	1,061,246.29	87,462,723.34
二、累计摊销					
1.期初余额	14,410,102.93		5,943,392.56	430,790.35	20,784,285.84

2.本期增加金额	1,475,595.08		2,504,142.00	144,381.24	4,124,118.32
(1) 计提	1,475,595.08		2,504,142.00	144,381.24	4,124,118.32
3.本期减少金额	4,167,594.09				4,167,594.09
(1) 处置	4,167,594.09				4,167,594.09
4.期末余额	11,718,103.92		8,447,534.56	575,171.59	20,740,810.07
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	54,812,663.15		11,423,175.42	486,074.70	66,721,913.27
2.期初账面价值	63,845,837.14		13,927,317.42	284,358.53	78,057,513.09

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。

15、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	2,050,208.20	4,089,601.95	1,377,442.06		4,762,368.09
合计	2,050,208.20	4,089,601.95	1,377,442.06		4,762,368.09

其他说明

16、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	69,347,359.16	11,413,445.72	64,488,449.88	11,781,311.10
内部交易未实现利润	54,243,980.43	8,147,804.85	24,584,492.43	3,938,708.47
合计	123,591,339.59	19,561,250.57	89,072,942.31	15,720,019.57

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购建长期资产款项	94,890,836.44	70,038,171.92
合计	94,890,836.44	70,038,171.92

其他说明：

18、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	232,170,802.00	145,000,000.00
票据贴现		118,000,000.00
合计	232,170,802.00	263,000,000.00

短期借款分类的说明：

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	89,600,296.86	96,958,504.31
合计	89,600,296.86	96,958,504.31

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

20、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）	195,091,955.04	198,428,611.20
一年以上	45,342,219.09	37,974,179.89
合计	240,434,174.13	236,402,791.09

(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。

21、预收款项

(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）	23,902,998.22	40,249,993.25
一年以上	5,054,968.11	4,248,534.97
合计	28,957,966.33	44,498,528.22

22、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	715,150.25	385,813,959.64	385,918,317.38	610,792.51
二、离职后福利-设定提存计划	42,994.91	34,877,964.37	34,920,959.28	0.00
合计	758,145.16	420,691,924.01	420,839,276.66	610,792.51

(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	132,785.08	335,715,631.30	335,743,798.07	104,618.31
2、职工福利费		6,922,801.23	6,922,801.23	
3、社会保险费	11,753.97	16,864,361.05	16,876,115.02	
其中：医疗保险费	10,829.86	14,979,515.42	14,990,345.28	
工伤保险费	924.11	775,907.68	776,831.79	
生育保险费		1,108,937.95	1,108,937.95	
4、住房公积金	140,534.90	24,496,111.00	24,560,548.00	76,097.90
5、工会经费和职工教育经费	430,076.30	1,815,055.06	1,815,055.06	430,076.30
合计	715,150.25	385,813,959.64	385,918,317.38	610,792.51

(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	42,410.32	33,481,852.23	33,524,262.55	
2、失业保险费	584.59	1,396,112.14	1,396,696.73	
合计	42,994.91	34,877,964.37	34,920,959.28	0.00

其他说明：

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	24,668,119.22	25,638,550.96
企业所得税	62,539,096.49	54,779,053.06
个人所得税	142,306.90	91,371.16
城市维护建设税	1,758,302.67	1,555,379.34
营业税	39,424.64	39,424.64
房产税	638,006.58	641,632.95
教育费附加	1,250,174.27	1,104,500.40
土地使用税	806,155.49	533,018.78
印花税	1,340.57	423.26
其他	422,144.86	22,651.42
合计	92,265,071.69	84,406,005.97

其他说明：

24、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	295,896.12	
合计	295,896.12	

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：

25、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	4,358,704.69	37,312,176.59
往来款	15,167,696.54	16,901,814.16
应付个人款	5,293,986.55	621,378.51
其他	32,923,692.87	35,037,629.46
合计	57,744,080.65	89,872,998.72

(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	4,275,747.78	尚未需要偿还
合计	4,275,747.78	--

其他说明

26、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：

27、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	34,846,875.00	133,074,552.00	69,986,090.60	97,935,336.40	
合计	34,846,875.00	133,074,552.00	69,986,090.60	97,935,336.40	--

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	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	2,031,840.00		322,040.00		1,709,800.00	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	240,000.00		80,000.00		160,000.00	与资产相关
力月西等麻醉药品 GMP 车间技改项目	390,000.00		65,000.00		325,000.00	与资产相关
2009 年县政府支持服务业发展资金	39,000.00		6,500.00		32,500.00	与资产相关
2009 年制药废水综合治理项目(十一五淮河流域)	880,000.00		220,000.00		660,000.00	与资产相关
2010 年国际中枢神经药物项	150,000.00		30,000.00		120,000.00	与资产相关

目						
2012 年产业振兴和技术改造项目扶持资金	15,970,000.00				15,970,000.00	与资产相关
2011 年工业转型升级专项资金	100,000.00		100,000.00			与资产相关
省工业和信息产业转型升级引导资金	1,050,000.00		150,000.00		900,000.00	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	127,250.00		24,250.00		103,000.00	与资产相关
云龙区发展改革经济局 2014 年度省级现代服务业发展专项引导资金，恩华现代医药物流及冷链配送体系	3,000,000.00				3,000,000.00	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		10,154,752.00		-1,010,783.32	9,143,968.68	与资产相关
中山北路厂区拆迁补助款		115,924,600.00	39,482,666.62	-23,573,007.38	52,868,926.00	与资产相关
2016 年度新能源汽车推广应用市级补贴资金		3,300,000.00	31,382.35		3,268,617.65	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		2,400,000.00	21,555.56		2,378,444.44	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		590,000.00	26,495.37		563,504.63	与资产相关
"重大新药创制"2011 年度专项资助	337,500.00		337,500.00			与收益相关
"重大新药创制"2012 年度专项资助	3,222,300.00	205,200.00	3,427,500.00			与收益相关
"重大新药创制"2012 年度专项资助	1,266,875.00			-355,300.00	911,575.00	与收益相关
抗精神分裂专项拨款	522,110.00		522,110.00			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
盐酸鲁拉西酮及其片剂	200,000.00		200,000.00			与收益相关

2016 年推动科技创新专项资金		500,000.00			500,000.00	与收益相关
合计	34,846,875.00	133,074,552.00	45,046,999.90	-24,939,090.70	97,935,336.40	--

其他说明：

具体递延收益情况详见“附注十、政府补助、注1~注25”。

28、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	630,716,882.00			378,430,129.00		378,430,129.00	1,009,147,011.00

其他说明：

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630,716,882股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增6股，本次转增股本378,430,129股。转增后公司总股本增至1,009,147,011元。

29、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）	386,097,005.29		378,430,129.00	7,666,876.29
其他资本公积	3,411,181.90			3,411,181.90
合计	389,508,187.19		378,430,129.00	11,078,058.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

30、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	144,515,430.06	43,231,947.23		187,747,377.29
合计	144,515,430.06	43,231,947.23		187,747,377.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、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	930,844,529.45	682,156,805.80
调整后期初未分配利润	930,844,529.45	682,156,805.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	394,634,279.65	309,743,047.13
减：提取法定盈余公积	43,231,947.23	31,945,313.50
应付普通股股利	37,843,012.92	29,110,009.98
期末未分配利润	1,244,403,848.95	930,844,529.45

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。

32、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	3,380,507,192.76	1,761,881,935.31	2,998,681,931.10	1,624,279,956.58
其他业务	13,169,763.23	3,948,081.72	19,103,828.90	2,581,096.53
合计	3,393,676,955.99	1,765,830,017.03	3,017,785,760.00	1,626,861,053.11

33、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	18,466,592.02	16,090,818.74
教育费附加	13,200,082.86	11,488,485.58
房产税	2,405,384.72	2,234,854.75
土地使用税	3,219,647.44	2,469,747.14
其他	1,049,949.80	1,262,759.62
营业税		527,279.62
合计	38,341,656.84	34,073,945.45

其他说明：

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	236,706,440.19	173,418,361.13
差旅费	288,553,088.18	278,192,544.51
办公费	30,764,079.19	35,650,965.26
会议费	256,895,436.32	239,568,178.13
运输费	16,485,940.24	19,893,373.83
电话费	1,544,199.28	5,456,076.58
业务招待费	23,939,748.21	18,022,490.98
其他	86,370,205.33	45,357,902.11
合计	941,259,136.94	815,559,892.53

其他说明：

35、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	71,783,411.31	55,043,821.18
技术研究费	111,380,357.94	73,197,624.54
折旧及摊销	11,132,451.11	11,053,244.63
办公费	6,957,709.24	7,108,468.12
招待费	6,662,760.95	4,648,652.61
其他	24,248,253.24	24,303,194.99
合计	232,164,943.79	175,355,006.07

其他说明：

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,870,737.06	11,373,752.64
减：利息收入	15,873,708.35	13,700,040.93
汇兑损益	-80,271.14	-174,885.94
其他	865,053.47	780,322.39
合计	-6,218,188.96	-1,720,851.84

其他说明：

37、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,375,540.95	14,066,759.82
二、存货跌价损失	17,060,281.37	10,074,178.09
合计	21,435,822.32	24,140,937.91

其他说明：

38、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	-757,122.68	-321,729.93
处置长期股权投资产生的投资收益		1,063,679.82
合计	-757,122.68	741,949.89

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
无形资产处置收益		9,726,415.05
固定资产处置收益		1,151,910.95
合计		10,878,326.00

40、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
国际研发生产基地项目	322,040.00	
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	
力月西等麻醉药品 GMP 车间技改项目	65,000.00	
2009 年县政府支持服务业发展资金	6,500.00	
2009 年制药废水综合治理项目(十一五淮河流域)	220,000.00	
2010 年国际中枢神经药物项目	30,000.00	

"重大新药创制"2011 年度专项资助	337,500.00	
"重大新药创制"2012 年度专项资助	3,427,500.00	
2011 年工业转型升级专项资金	100,000.00	
抗精神分裂专项拨款	522,110.00	
省工业和信息产业转型升级引导资金	150,000.00	
2012 年度区环保治理资金铜山污水处理站技术改造项目	24,250.00	
盐酸鲁拉西酮及其片剂	200,000.00	
中山北路厂区拆迁补助款	39,482,666.62	
2016 年度新能源汽车推广应用市级补贴资金	31,382.35	
2017 年第二批省级工业和信息产业转型升级资金	21,555.56	
2017 年度省级工业和信息产业转型升级专项资金	26,495.37	
2016 年国家外经贸发展资金项目（第一批）	54,900.00	
2015 年苏北科技创新券试点工作经费	37,500.00	
2016 年省级商务发展资金（切块）资金	139,900.00	
2017 年商务发展专项资金（第二批项目）	17,600.00	
2016 年度全市出口信用保险保费资助	12,400.00	
2016 年度国际市场开拓奖励	10,000.00	
2016 年省科学技术奖励经费	10,000.00	
2017 年专利资助经费	400,000.00	
2017 年度知识产权创造与运用专利资助专项资金	24,000.00	
2016 年企业稳定岗位补贴	51,425.65	
经济开发区 2017 年专利资助经费	2,000.00	
北京海淀区社会保险中心稳岗补贴款	12,945.37	
失业保险基金补贴	5,470.00	
合计	45,825,140.92	

41、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
政府补助	772,000.00	3,796,790.00	772,000.00
非流动资产报废处置利得	115,807.63		115,807.63
罚款收入	1,064,344.97	797,722.13	1,064,344.97
其他	78,230.60	69,594.54	78,230.60

合计	2,030,383.20	5,816,017.62	2,030,383.20
----	--------------	--------------	--------------

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
2015 年苏北科技创新券试点工作经费	徐州经济技术开发区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	122,000.00		与收益相关
2016 年区级企业商标奖励基金	徐州经济技术开发区财政局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否	50,000.00		与收益相关
2016 年区级驰名商标补助款	徐州经济技术开发区财政局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否	600,000.00		与收益相关
国际研发生产业基地项目	徐州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		322,040.00	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	徐州市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		80,000.00	与资产相关
力月西等麻醉药品 GMP 车间技改项目	徐州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		65,000.00	与资产相关
2009 年县政府支持服务业发展资金	铜山县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		6,500.00	与资产相关
2009 年制药废水综合治理项目(十一	徐州市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或	否	否		220,000.00	与资产相关

五淮河流域)			社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助					
2010 年国际中枢神经药物项目	徐州经济开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		30,000.00	与资产相关
2011 年工业转型升级专项资金	徐州经济技术开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与资产相关
省工业和信息产业转型升级引导资金	徐州经济技术开发区财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		150,000.00	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	徐州市铜山区财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		24,250.00	与资产相关
锅炉整治项目	徐州市铜山区财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		120,000.00	与资产相关
多靶点抗精神分裂候选化合物 CY100611-1 的成药性研究	徐州经济技术开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		400,000.00	与收益相关

中华人民共和国工业和信息化部两化融合新型能力建设项目	徐州经济技术开发区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		100,000.00	与收益相关
徐州市经济开发区财政局 2014 年推动科技创新专项资金	徐州经济技术开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
2015 年度徐州市专利领航企业奖励	徐州经济技术开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
2015 年科技创新专项资金项目分年度拨款	徐州经济技术开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
2015 年度出口信用保险保费扶持资金	徐州经济技术开发区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		7,300.00	与收益相关
2015 年新增名牌产品奖励	徐州经济技术开发区财政局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否		210,000.00	与收益相关
2015 年下半年中小企业国际市场开拓资金	徐州经济技术开发区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		14,000.00	与收益相关
2015 年企业上市融资奖励	徐州经济技术开发区财政局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否		500,000.00	与收益相关
2016 年工业和信息化转	徐州经济技术开发区财	补助	因从事国家鼓励和扶持	否	否		300,000.00	与收益相关

型升级引导 资金项目	政局		特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
2016 年省级 知识产权创 造与运用专 项资金	徐州经济技 术开发区财 政局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
2016 年省级 商务发展专 项资金第二 批项目	徐州经济技 术开发区财 政局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	否		66,000.00	与收益相关
2015 年度外 贸企业奖励	徐州经济技 术开发区财 政局	奖励	奖励上市而 给予的政府 补助	否	否		27,700.00	与收益相关
2014-2015 年 新获省市著 名商标奖励 资金	徐州经济技 术开发区财 政局	奖励	奖励上市而 给予的政府 补助	否	否		350,000.00	与收益相关
2016 年度省 级知识产权 创造与运用 专利资助	徐州经济技 术开发区财 政局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		4,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	772,000.00	3,796,790.00	--

其他说明：

无。

42、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	555,000.00	252,000.00	555,000.00
非流动资产报废处置损失	577,368.87	229,743.91	577,368.87
其他罚款、赔偿、补偿支出	1,504,434.61	76,674.09	1,504,434.61
残疾人保障金		474,529.36	

其他	93,642.63	272,880.35	93,642.63
合计	2,730,446.11	1,305,827.71	2,730,446.11

其他说明：

43、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	73,820,770.19	60,686,905.69
递延所得税费用	-3,841,231.00	-3,878,412.91
合计	69,979,539.19	56,808,492.78

(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	445,231,523.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	66,784,728.50
子公司适用不同税率的影响	-3,586,762.93
调整以前期间所得税的影响	-1,254,934.33
非应税收入的影响	113,568.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,587,137.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,152,431.77
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	13,345,071.33
税法规定的额外可扣除费用	-7,856,837.38
所得税费用	69,979,539.19

其他说明

44、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	15,873,708.35	13,700,040.93

补贴收入	57,615,436.43	4,269,000.00
保证金及其他	11,000,494.83	8,092,628.12
合计	84,489,639.61	26,061,669.05

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、销售网点维护费	330,715,967.49	291,900,706.01
技术研究、学术推广费	266,717,136.94	239,342,571.62
办公费、招待费	60,364,847.66	57,922,947.58
研发费	50,976,265.10	35,502,285.45
仓储租赁费	11,963,860.27	7,971,935.18
中介咨询费	6,044,376.76	4,317,333.72
其他零星	84,361,267.34	41,064,553.02
合计	811,143,721.56	678,022,332.58

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
拆迁补偿	62,012,894.68	
合计	62,012,894.68	

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	216,000,000.00	120,000,000.00
合计	216,000,000.00	120,000,000.00

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
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

45、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	375,251,984.17	301,685,838.84
加：资产减值准备	21,435,822.32	24,140,937.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,522,576.52	47,043,258.44
无形资产摊销	4,124,118.32	4,232,788.27
长期待摊费用摊销	1,377,442.06	457,248.71
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）	461,561.24	-10,648,582.09
财务费用（收益以“-”号填列）	8,790,465.92	11,198,866.70
投资损失（收益以“-”号填列）	757,122.68	-741,949.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,841,231.00	-3,878,412.91
存货的减少（增加以“-”号填列）	-82,198,102.79	-35,877,219.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	66,587,891.21	-166,876,416.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,079,147.59	106,405,023.10
经营活动产生的现金流量净额	452,348,798.24	277,141,381.07
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	749,548,472.85	670,238,849.58
减：现金的期初余额	670,238,849.58	646,545,152.45

现金及现金等价物净增加额	79,309,623.27	23,693,697.13
--------------	---------------	---------------

(2) 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	749,548,472.85	670,238,849.58
其中：库存现金	1,342,255.17	1,415,101.20
可随时用于支付的银行存款	419,023,767.57	427,772,525.40
可随时用于支付的其他货币资金	329,182,450.11	241,051,222.98
三、期末现金及现金等价物余额	749,548,472.85	670,238,849.58

其他说明：

46、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	40,364,819.01	票据、信用证保证金
应收票据	18,000,000.00	质押用于办理承兑汇票
合计	58,364,819.01	--

其他说明：

47、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	--	--	575,154.96
其中：美元	17,794.34	6.5342	116,271.78
欧元	44,178.50	7.8023	344,693.91
港币	63,898.85	0.8359	53,413.05
澳币	7,840.00	5.0928	39,927.55
应收账款	--	--	10,711,170.26
其中：美元	549,000.00	6.5342	3,587,275.80
欧元	913,050.57	7.8023	7,123,894.46
港币			0.00

长期借款	--	--	0.00
其中：美元			0.00
欧元			0.00
港币			0.00

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

八、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
江苏好欣晴移动医疗科技有限公司	徐州市	徐州市云龙区民主南路 69 号恩华科研综合楼 1-1101	互联网医疗	51.00%		投资设立

北京医华移动医疗科技有限公司	北京市	北京市朝阳区通惠河北路 31 号 2 号楼 4 层 2-4-1 至 2-4-5	互联网医疗	51.00%		投资设立
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

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：

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

其他说明：

无。

(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%	-314,696.43		980,184.97
徐州恩华统一医药连锁销售有限公司	30.00%	-265,578.61		3,685,947.00
江苏恩华赛德药业有限责任公司	49.00%	-2,367,883.96		-18,780,851.63
徐州恩华医药化工贸易有限公司	40.00%	-75,801.34		189,454.61
江苏远恒药业有限公司	35.00%	2,487,275.65		11,201,085.49
江苏恩华络康药物研究有限公司	49.00%	-2,712,485.08		10,903,550.01
江苏好欣晴移动医疗科技有限公司	49.00%	-12,467,838.10		4,894,734.84
北京医华移动医疗科技有限公司	49.00%	-3,665,287.61		-4,125,337.69

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

(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	444,325,800.86	6,220,728.55	450,546,529.41	442,955,604.50	2,690,000.00	445,645,604.50	529,927,460.35	6,095,105.98	536,022,566.33	526,858,159.28	2,690,000.00	529,548,159.28
徐州恩华统一医药连锁销售有限公司	92,909,024.75	9,642,774.79	102,551,799.54	90,265,309.59		90,265,309.59	81,970,881.63	6,392,711.91	88,363,593.54	75,191,841.54		75,191,841.54
江苏恩华赛德药业有限责任公司	5,185,394.29	45,061,683.30	50,247,077.59	85,262,060.31	3,313,285.92	88,575,346.23	3,983,943.03	45,018,771.36	49,002,714.39	82,498,566.79		82,498,566.79
徐州恩华医药化工贸易有限公司	821,421.49	622,131.67	1,443,553.16	969,916.62		969,916.62	1,005,484.33	628,769.87	1,634,254.20	971,114.32		971,114.32
江苏远恒药业有限公司	46,442,037.83	15,096,443.24	61,538,481.07	29,535,379.69		29,535,379.69	40,791,342.69	15,892,358.64	56,683,701.33	31,787,101.81		31,787,101.81
江苏恩华络康药物研究有限公司	9,584,455.54	12,757,822.60	22,342,278.14	90,135.28		90,135.28	12,920,335.44	14,996,259.32	27,916,594.76	128,768.06		128,768.06
江苏好欣晴移动医疗科技有限公司	8,902,817.61	1,155,363.80	10,058,181.41	68,926.64		68,926.64	34,337,007.78	1,684,123.63	36,021,131.41	587,309.09		587,309.09

北京医 华移动 医疗科 技有限 公司	1,833,13 4.42	205,699. 58	2,038,83 4.00	8,064,01 2.96		8,064,01 2.96	1,250,68 5.04	255,528. 59	1,506,21 3.63	51,213.7 9		51,213.7 9
--------------------------------	------------------	----------------	------------------	------------------	--	------------------	------------------	----------------	------------------	---------------	--	---------------

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	1,318,959,24 7.54	-1,573,482.14		39,806,248.2 0	1,221,944,83 5.64	-3,378,602.79		-10,424,499.7 2
徐州恩华统 一医药连锁 销售有限公司	196,690,198. 80	-885,262.05		28,319,362.4 9	172,272,286. 62	2,420,308.26		-4,433,462.31
江苏恩华赛 德药业有限 责任公司	47,169.81	-4,832,416.24		-2,156,404.88	1,030,984.08	-6,221,194.59		3,739,531.47
徐州恩华医 药化工贸易 有限公司		-189,503.34		18,391.51	1,296,846.01	-362,199.08		2,651,531.38
江苏远恒药 业有限公司	71,721,453.1 4	7,106,501.86		2,096,841.98	58,516,019.8 0	13,465,677.4 4		3,872,836.28
江苏恩华络 康药物研究 有限公司		-5,535,683.84		-2,830,235.40		-5,766,765.74		-3,181,566.44
江苏好欣晴 移动医疗科 技有限公司	4,804,341.82	-25,444,567.5 5		-24,767,985.3 1	91,727.09	-13,857,174.4 4		-14,634,714.5 7
北京医华移 动医疗科技 有限公司	67,956.37	-7,480,178.80		339,216.56		-1,245,000.16		-1,180,651.89

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

其他说明：

无。

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：

无

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：

无

(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	12,277,149.35	13,943,191.45
其中：现金和现金等价物	12,048,340.49	13,872,662.18
非流动资产	15,669,314.59	15,628,651.90
资产合计	27,946,463.94	29,571,843.35
流动负债	104,169.15	215,303.20
负债合计	104,169.15	215,303.20
按持股比例计算的净资产份额	13,921,147.40	14,678,270.07
对合营企业权益投资的账面价值	13,921,147.40	14,678,270.07
财务费用	-112,970.70	-297,249.75
净利润	-1,514,245.36	-643,459.85
综合收益总额	-1,514,245.36	-643,459.85

其他说明

无

九、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。

2、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2017年度及2016年度，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	116,271.78	458,883.18	575,154.96	204,290.83	570,194.43	774,485.26
应收账款	3,587,275.80	7,123,894.45	10,711,170.25	766,013.92	4,775,657.99	5,541,671.91
合计	3,703,547.58	7,582,777.63	11,286,325.21	970,304.76	5,345,852.42	6,316,157.17

于2017年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值1%，则公司将增加或减少净利润112,863.25元（2016年12月31日：63,161.57元）。管理层认为1%合理反映了下一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、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	35.09%	35.09%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是孙彭生、祁超、付卿、陈增良、杨自亮。

其他说明：

无

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
付卿	实际控制人
陈增良	实际控制人
杨自亮	实际控制人

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本期不存在销售商品、提供劳务的关联交易。

(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

本期不存在关联管理/出包情况。

(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	20,000,000.00	债务履行期届满之日后2年		否
徐州恩华投资有限公司	10,000,000.00	2018-04-23	2020-04-24	否
徐州恩华投资有限公司	10,000,000.00	2018-07-09	2020-07-08	否
徐州恩华投资有限公司	5,000,000.00	2018-02-20	2020-02-19	否
徐州恩华投资有限公司	5,000,000.00	2018-05-22	2020-05-21	否
徐州恩华投资有限公司	8,000,000.00	债务履行期届满之日后2年		否
徐州恩华投资有限公司	20,000,000.00	债务履行期届满之日后2年		否
徐州恩华投资有限公司	24,284,460.64	债务履行期届满之日后2年		否
徐州恩华投资有限公司	26,383,079.36	债务履行期届满之日后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	331.40	288.32

6、关联方应收应付款项

(1) 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
其他应付款	付卿	380,000.00	
其他应付款	陈增良	350,000.00	
其他应付款	杨自亮	390,000.00	

7、关联方承诺

无需披露的关联方承诺。

十一、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2017年末，本公司无已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出。
- 2、截止2017年末，本公司无已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。
- 3、截止2017年末，本公司无已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。
- 4、截止2017年末，本公司无已签订的正在或准备履行的并购协议。
- 5、截止2017年末，本公司无已签订的正在或准备履行的重组计划。
- 6、其他重要财务承诺事项：

2018年1月23日，公司董事会决议通过，同意公司控股子公司江苏好欣晴移动医疗科技有限公司（以下简称“江苏好欣晴”）的股东陈冠伟以其个人自有资金单方面对江苏好欣晴进行增资1,150万元。同意股东孙家权将其所持有的江苏好欣晴的790万元股权以790万元价格全部转让给李蕴平持有。公司及王秀萍、连欣均声明放弃对江苏好欣晴进行优先增资的权利；公司及陈冠伟、王秀萍、连欣均声明放弃优先受让孙家权转让所持江苏好欣晴全部股权的权利。

此次江苏好欣晴增资及其股东孙家权所持股权转让后，江苏好欣晴股东陈冠伟、李蕴平、王秀萍及连欣四人签署了一致行动人协议，陈冠伟、李蕴平、王秀萍及连欣成为了江苏好欣晴的实际控制人，江苏好欣晴不再纳入公司合并范围。

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	2018/1/5	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	2018/5/15	公司承担连带责任	注2
江苏恩华和润医药有限公司	人民币	20,000,000.00	2018/1/12	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	10,000,000.00	2018/3/3	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	2018/6/7	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	2018/6/23	公司承担连带责任	
江苏恩华和润医药有限公司	人民币	19,170,802.00	2018/3/16	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	10,000,000.00	2018/5/6	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	2018/6/5	公司承担连带责任	
江苏恩华和润医药有限公司	人民币	15,000,000.00	2018/2/1	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	2018/10/18	公司承担连带责任	注5
徐州恩华进出口贸易有限公司	人民币	3,000,000.00	2018/9/15	公司承担连带责任	注6
徐州恩华进出口贸易有限公司	人民币	5,000,000.00	2018/8/14	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2016年古办（保）字0012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2016年（古办）字00059号）提供担保，其中借款期限为2017年1月6日至2018年1月5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2017年古办（保）字0001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2017年（古办）字00015号）提供担保，其中借款期限为2017年6月8日至2018年5月15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2016年11月28日签订的授信函号码为CN11033000415-161102的银行授信提供担保，本保证书已由保证人于2016年11月28日签署。银行授信金额最高不超过人民币6,000万元，截至2017年12月31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4：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最高等值美元1,000万元整，担保最高金额为等值美元1,000万元整，截至2017年12月31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64,170,802.00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5：本公司与中国民生银行股份有限公司徐州分行签订了编号为公授信字第ZH1700000086772号的《综合授信合同》，最高授信额度为35,000万元，其中可供江苏恩华和润医药有限公司使用的最高额度为15,000万元。授信期间为自2017年8月15日起至2018年8月15日，授信种类包括其自身及江苏恩华和润医药有限公司签署的借款、银票、出口押汇、信用证、买方保理、买方保理融资及理财。截止至2017年12月31日，江苏恩华和润医药有限公司在该民生银行的借款余额为2,000万元（借款合同编号为公借贷字第ZX17000000040733号）。

注6：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459284652B170801《最高额保证合同》，担保金额为1,000万元，为控股子公司徐州恩华进出口贸易有限公司300万元借款（借款合同编号为459284652D170901，借款期限为2017年9月18日至2018年9月15日）和500万元借款（借款合同编号为459284652D170801，借款期限为2017年8月17日至2018年8月14日）提供担保。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。

（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。

十二、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	50,457,350.55
经审议批准宣告发放的利润或股利	37,843,012.92

2、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。

3、其他资产负债表日后事项说明

注1：根据公司2018年2月26日第四届董事会第十二次会议决议，公司拟定2017年度利润分配预案为：以2017年12月31日总股本1,009,147,011股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），合计分配利润50,457,350.55元。本次利润分配方案实施后留存未分配利润1,193,946,498.40元，结转以后年度进行分配。本预案需提交公司2017年年度股东大会审议通过后方可实施。

注2：根据公司2017年3月31日股东会决议公告，审议通过了公司2016年度利润分配预案：以2016年12月31日总股本630,716,882股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.60元（含税），合计分配利润37,843,012.92元。

无需说明的其他资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、前期会计差错更正

2、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	1,873,561,655.31	1,647,822,978.07	1,485,497,166.95	1,368,958,824.23	34,618,133.73	1,003,957.70			3,393,676,955.99	3,017,785,760.00
二、分部间交易收入	1,534,192,691.21	1,311,212,333.84	57,680,270.15	67,780,718.03	3,299,784.28	384,615.40	1,595,172,745.64	1,379,377,667.27		
三、对联营和合营企业的投资收益										
四、资产减值损失	11,454,843.67	21,296,156.49	9,274,799.92	2,707,734.63	706,178.73	137,046.79			21,435,822.32	24,140,937.91
五、折旧和摊销费用	55,245,988.46	46,387,628.77	4,135,155.06	2,320,352.38	3,483,401.18	3,025,314.27			62,864,544.70	51,733,295.42
六、利润总额(亏损总额)	500,876,140.41	366,123,519.77	13,072,126.00	20,027,812.21	-38,765,878.54	-21,579,637.43	29,950,864.51	6,077,362.93	445,231,523.36	358,494,331.62
七、所得税费用	69,774,168.48	54,202,845.55	4,376,585.87	3,945,832.66	37,881.22	-22,160.95	4,209,096.38	1,318,024.48	69,979,539.19	56,808,492.78
八、净利润(净亏损)	431,101,971.93	311,920,674.22	8,695,540.13	16,081,979.55	-38,803,759.76	-21,557,476.48	25,741,768.13	4,759,338.45	375,251,984.17	301,685,838.84
九、资产总额	3,455,731,537.91	2,929,554,958.18	571,632,354.41	660,983,055.12	53,215,367.59	70,903,368.67	797,009,780.19	686,551,441.72	3,283,569,479.72	2,974,889,940.25
十、负债总额	957,795,391.45	824,877,770.73	517,925,294.09	615,971,534.93	25,680,678.68	4,564,920.00	679,156,947.53	594,440,377.19	822,244,416.69	850,973,848.47
十一、其他重要的非现金项目										
折旧和摊销费用以外的其他非现金费用										
对联营企业和合营企业的长期股权投资										
长期股权投资以外的其他非流动资产	81,990,588.01	54,655,007.96	3,375,685.45	1,411,340.05	-2,672,243.98	-1,251,328.26	-4,209,096.38	-3,938,708.47	86,903,125.86	58,753,728.22

增加额										
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

十四、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	533,692,222.53	91.11%	4,562,088.00	0.85%	529,130,134.53	477,775,920.09	88.65%	4,562,088.00	0.95%	473,213,832.09
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	51,456,253.05	8.78%	2,888,287.19	5.61%	48,567,965.86	59,944,908.36	11.12%	3,143,426.58	5.24%	56,801,481.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	622,331.27	0.11%	358,845.08	57.66%	263,486.19	1,233,514.01	0.23%	350,027.82	28.38%	883,486.19
合计	585,770,806.85	100.00%	7,809,220.27		577,961,586.58	538,954,342.46	100.00%	8,055,542.40		530,898,800.06

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏恩华和信医药营销有限公司	529,130,134.53			合并关联方往来
菏泽市盼达化工有限公司	4,562,088.00	4,562,088.00	100.00%	预计无法收回
合计	533,692,222.53	4,562,088.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	46,086,586.37	2,304,329.32	5.00%
1 年以内小计	46,086,586.37	2,304,329.32	5.00%
1 至 2 年	5,134,710.68	513,471.07	10.00%
2 至 3 年	234,956.00	70,486.80	30.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 221,732.44 元。

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	24,589.69

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 551,008,362.78 元，占应收账款期末余额合计数的比例 94.40%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,585,141.07 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

2、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	117,349,991.90	81.27%			117,349,919.90	94,525,597.05	67.35%			94,525,597.05
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,686,255.42	14.33%	5,643,043.89	27.28%	15,043,211.53	38,929,459.56	27.74%	7,602,694.01	19.53%	31,326,765.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,358,973.77	4.40%	2,358,973.77	37.10%	4,000,000.00	6,895,688.79	4.91%	2,604,749.27	37.77%	4,290,939.52
合计	144,395,221.09	100.00%	8,002,017.66		136,393,203.43	140,350,745.40	100.00%	10,207,443.28		130,143,302.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏恩华赛德药业有限责任公司	85,086,416.38			合并关联方不计提坏账
徐州恩华统一医药连锁销售有限公司	19,850,939.52			合并关联方不计提坏账
北京医华移动医疗科技有限公司	8,000,000.00			合并关联方不计提坏账
江苏远恒药业有限公司	4,412,636.00			合并关联方不计提坏账
合计	117,349,991.90		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	9,430,641.71	471,532.09	5.00%
1 年以内小计	9,430,641.71	471,532.09	5.00%
1 至 2 年	625,861.54	62,586.15	10.00%
2 至 3 年	1,029,752.17	308,925.65	30.00%
3 年以上	9,600,000.00	4,800,000.00	50.00%
合计	20,686,255.42	5,643,043.89	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,205,425.62 元。

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

(3) 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：

本期无核销的其他应收款坏账。

(4) 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	121,349,991.90	98,816,536.57
土地预付款	9,775,777.06	9,775,777.06
个人备用金、借款	3,328,849.28	5,315,655.66
押金、保证金	5,184,996.60	4,595,454.36
其他	4,755,606.25	21,847,321.75
合计	144,395,221.09	140,350,745.40

(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	往来款	85,086,416.38	1 年以上	58.93%	
第二名	往来款	19,850,939.52	1 年内	13.75%	
第三名	土地预付款	9,775,777.06	3 年以上	6.77%	4,975,777.06
第四名	往来款	8,000,000.00	1 年内	5.54%	
第五名	往来款	4,412,636.00	1 年内	3.06%	
合计	--	127,125,768.96	--		4,975,777.06

(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
无				

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无因金融资产转移而终止确认的其他应收账款。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

无

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	71,687,018.71		71,687,018.71	71,687,018.71		71,687,018.71
对联营、合营企业投资	13,921,147.39		13,921,147.39	14,678,270.07		14,678,270.07
合计	85,608,166.10		85,608,166.10	86,365,288.78		86,365,288.78

(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	4,400,000.00			4,400,000.00		
徐州恩华统一医药连锁销售有限公司(注1)						
江苏恩华赛德药业有限责任公司	7,127,018.71			7,127,018.71		
江苏远恒药业有限公司(注2)						
徐州恩华医药化工贸易有限公司	660,000.00			660,000.00		
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	20,400,000.00			20,400,000.00		
香港恩华医药有限公司	50,000.00			50,000.00		
江苏好欣晴移动医疗科技有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
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		

合计	71,687,018.71			71,687,018.71		
----	---------------	--	--	---------------	--	--

(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	14,678,27 0.07			-757,122. 68						13,921,14 7.39	
小计	14,678,27 0.07			-757,122. 68						13,921,14 7.39	
二、联营企业											
合计	14,678,27 0.07			-757,122. 68						13,921,14 7.39	

(3) 其他说明

注1：公司对徐州恩华统一医药连锁销售有限公司原投资成本为2,940,000.00元，2006年度公司首次执行《企业会计准则（2006版）》根据要求对长期投资进行了追溯调整，调整后账面长期投资金额为0。

注2：2007年12月，徐州恩华投资有限公司与本公司签订股权转让协议，本公司受让其持有的江苏远恒药业有限公司65%股权，转让价格为0元。

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	1,753,108,814.62	321,840,170.13	1,524,085,722.24	327,266,521.73
其他业务	11,498,401.95	4,106,222.74	19,828,953.45	2,499,481.97
合计	1,764,607,216.57	325,946,392.87	1,543,914,675.69	329,766,003.70

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		5,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-757,122.68	-321,729.93
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,349,158.36
合计	-757,122.68	3,329,111.71

十五、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	-461,561.24	
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）	46,597,140.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,010,501.67	
减：所得税影响额	6,470,207.18	
少数股东权益影响额	241,070.33	
合计	38,413,800.50	--

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	17.38%	0.3911	0.3911
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.69%	0.3530	0.3530

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站及报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 载有董事长签名的2017年年度报告文本原件。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室、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

二〇一八年二月二十六日