



江苏恩华药业股份有限公司

Jiangsu Nhwa Pharmaceutical Co., LTD

(002262)

## 2009 年年度报告

二〇一〇年三月二十八日

## 重 要 提 示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

立信会计师事务所有限公司为本公司 2009 年度财务报告出具了标准审计报告。

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、完整。

## 释 义

在本报告中，除非文中另有说明，下列简称具有以下涵义：

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，本公司全资子公司
恩华连锁	指	徐州恩华统一医药连锁销售有限公司，本公司控股子公司
恩华赛德	指	江苏恩华赛德药业有限责任公司，本公司控股子公司
恩华脑生物	指	陕西恩华脑生物医药有限责任公司，本公司控股子公司
颐华医药	指	徐州颐华医药科技有限公司，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
颐海药业	指	江苏颐海药业有限责任公司，原为本公司控股子公司
报告期	指	2009 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。
力月西	指	本公司静脉麻醉药，也用于镇静，主要化学成分为咪唑啉仑。
福尔利	指	本公司静脉麻醉药，主要化学成分为依托咪脂。
思利舒	指	本公司抗精神病药，主要化学成分为利培酮。
思贝格	指	本公司非典型抗精神病药，主要化学成分为盐酸齐拉西酮。
《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》
《独立董事工作制度》	指	《江苏恩华药业股份有限公司独立董事工作制度》
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
保荐人（主承销商）、海通证券	指	海通证券股份有限公司
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所有限公司

# 目 录

第一节	公司基本情况简介 .....	6
第二节	会计数据和业务数据摘要 .....	8
第三节	股本变动及股东情况 .....	10
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	14
第五节	公司治理结构 .....	19
第六节	股东大会情况简介 .....	31
第七节	董事会报告 .....	32
第八节	监事会报告 .....	62
第九节	重要事项 .....	65
第十节	财务报告 .....	75
第十一节	备查文件目录 .....	144

## 第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：江苏恩华药业股份有限公司

中文简称：恩华药业

公司法定英文简称：Jiangsu Nhwa Pharmaceutical Co., LTD

英文简称：NHWA

二、公司法定代表人：孙彭生

三、公司董事会秘书、证券事务代表

	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 号恩华大厦十五楼	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	<a href="mailto:dbz1966@126.com">dbz1966@126.com</a>	<a href="mailto:nhwadsb@nhwa-group.com">nhwadsb@nhwa-group.com</a> ; <a href="mailto:nhwawu@126.com">nhwawu@126.com</a>

四、公司注册地址：江苏省徐州市中山北路 289 号

公司办公地址：江苏省徐州市民主南路 69 号恩华大厦

邮政编码：221009

公司国际互联网网址：<http://www.nhwa-group.com>

电子信箱：[nhwadsb@nhwa-group.com](mailto:nhwadsb@nhwa-group.com)

五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

中国证监会指定的信息披露网站：[Http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：恩华药业

股票代码：002262

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1999 年 3 月 29 日

公司最后一次变更注册登记日期：2009 年 6 月 18 日

公司注册登记地点：江苏省徐州工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：320300000105376

公司税务登记证号：320300136384672

公司组织机构代码证号：13638467—2

公司聘请的会计师事务所名称：立信会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：上海市南京东路 61 号 7 楼

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、公司本年度主要利润指标情况

单位：（人民币）元

项 目	金 额
营业收入	1,110,938,954.05
利润总额	62,800,857.14
归属于上市公司股东的净利润	54,673,009.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	54,388,333.36
经营活动产生的现金流量净额	61,461,972.84

扣除非经常性损益的项目和涉及的金額如下：

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金 额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-267,257.13	-
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,012,530.00	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-519,202.73	-
所得税影响额	-26,400.77	-
少数股东权益影响额	85,006.76	-
合 计	284,676.13	-

### 二、公司近三年主要会计数据及财务指标

#### （一）主要会计数据

单位：（人民币）元

项 目	2009 年	2008 年	本年比上年增减（%）	2007 年
营业收入	1,110,938,954.05	952,499,560.97	16.63	804,825,180.84
利润总额	62,800,857.14	49,599,918.19	26.61	39,126,397.43
归属于上市公司股东的净利润	54,673,009.49	40,699,444.55	34.33	26,655,718.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	54,388,333.36	39,343,092.96	38.24	22,636,230.55
经营活动产生的现金流量净额	61,461,972.84	46,500,884.74	32.17	48,550,886.70
项 目	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减（%）	2007 年末
总 资 产	780,684,038.16	729,405,337.01	7.03	596,775,581.56
所有者权益（或股东权益）	388,860,211.25	337,019,540.56	15.38	145,467,004.10

股 本	180,000,000.00	120,000,000.00	50.00	90,000,000.00
-----	----------------	----------------	-------	---------------

## (二)主要财务指标

项 目	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元/股)	0.3037	0.2647	14.73	0.1974
稀释每股收益 (元/股)	0.3037	0.2647	14.73	0.1974
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.3022	0.2559	18.09	0.1677
加权平均净资产收益率 (%)	15.20	17.80	下降了 2.60 个百分点	20.67
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	15.12	17.21	下降了 2.09 个百分点	17.56
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.3415	0.3875	-11.87	0.5395
项 目	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.16	2.81	-23.13	1.62

注：①上述数据以公司合并报表数据填列；

②上述净利润、基本每股收益、净资产收益率、股东权益、每股净资产等指标均以归属于上市公司股东的的数据填列；

③基本每股收益 2009 年度数 = 归属于公司普通股股东的净利润 ÷ 公司普通股加权平均数 = 54,673,009.49 ÷ [120,000,000.00 + 60,000,000.00] = 0.3037 (元/股)；

扣除非经常性损益后每股收益 2009 年度数 = 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的利润 ÷ 公司普通股加权平均数 = (54,673,009.49 - 284,676.13) ÷ [120,000,000.00 + 60,000,000.00] = 0.3022 (元/股)

根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 修订)和《中小企业板信息披露业务备忘录第 4 号：年度报告披露相关事项》的相关要求，本年度因发生派发股票股利和公积金转增股本，故本年度按调整后的股数重新计算上年度的每股收益。

基本每股收益 2008 年度数 = 上年度基本每股收益 ÷ (1 + 上年度实施每股送转 0.5 股) = 0.3971 ÷ (1 + 0.5) = 0.2647 (元/股)

扣除非经常性损益后每股收益 2008 年度数 = 扣除非经常性损益后每股收益 ÷ (1 + 上年度实施每股送转 0.5 股) = 0.3838 ÷ (1 + 0.5) = 0.2559 (元/股)

④归属于公司普通股股东的净利润加权平均的净资产收益率：加权平均净资产收益率 2009 年度数 = 归属于公司普通股股东的净利润 ÷ 归属于公司普通股股东的期末加权平均净资产 = 54,673,009.49 ÷

( 337,019,540.56 + 54,673,009.49 / 2 + 200,000.00 \* 8 / 12 + 8,967,661.20 \* 3 / 12 - 12,000,000.00 \* 7 / 12 ) = 15.20%

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润加权平均的净资产收益率：加权平均净资产

收益率 2009 年度数 = 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 ÷ 归属于公司普通股股东的期末加权平均净资产 = (54,673,009.49 - 284,676.13) ÷ 359,731,293.94 = 15.12%

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股本变动情况

##### (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)				本次变动后	
	数量	比例	公积金转股	送股	限售股解禁	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	90,000,000	75.00%	45,000,000	0	-21,739,436	23,260,564	113,260,564	62.92%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	63,969,717	53.31%	31,984,859	0	-21,739,436	10,245,423	74,215,140	41.23%
其中：境内非国有法人持股	49,476,760	41.23%	24,738,380	0	0	24,738,380	74,215,140	41.23%
境内自然人持股	14,492,957	12.08%	7,246,479	0	-21,739,436	-14,492,957	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0.00%
5、高管股份	26,030,283	21.69%	13,015,141	0	0	13,015,141	39,045,424	21.69%
二、无限售条件股份	30,000,000	25.00%	15,000,000	0	21,739,436	36,739,436	66,739,436	37.08%
1、人民币普通股	30,000,000	25.00%	15,000,000	0	21,739,436	36,739,436	66,739,436	37.08%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	120,000,000	100.00%	60,000,000	0	0	60,000,000	180,000,000	100.00%

##### (二) 限售股份变动情况表

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
徐州恩华投资有限公司	49,476,760	0	24,738,380	74,215,140	股东承诺股票上市三年内限售	2011年7月23日
李威	8,100,000	12,150,000	4,050,000	0	股东承诺股票上市一年内限售	2009年7月23日
孙彭生	5,882,958	0	2,941,479	8,824,437	股东承诺股票上市三年内限售	2011年7月23日
祁超	5,498,028	0	2,749,014	8,247,042	股东承诺股票上市三年内限售	2011年7月23日

付 卿	4,883,099	0	2,441,549	7,324,648	股东承诺股票上市三年内限售	2011年7月23日
陈增良	4,883,099	0	2,441,549	7,324,648	股东承诺股票上市三年内限售	2011年7月23日
杨自亮	4,883,099	0	2,441,550	7,324,649	股东承诺股票上市三年内限售	2011年7月23日
姚华荣	1,971,831	2,957,747	985,916	0	股东承诺股票上市一年内限售	2009年7月23日
马武生	1,830,986	2,746,479	915,493	0	股东承诺股票上市一年内限售	2009年7月23日
夏 琳	1,690,140	2,535,210	845,070	0	股东承诺股票上市一年内限售	2009年7月23日
张 霆	900,000	1,350,000	450,000	0	股东承诺股票上市一年内限售	2009年7月23日
合 计	90,000,000	21,739,436	45,000,000	113,260,564	—	—

注：1、公司年初限售股数为 90,000,000 股，根据公司 2009 年 5 月 22 日召开的 2008 年年度股东大会审议通过的《2008 年度利润分配及资本公积转增股本预案》，于 2009 年 6 月 10 日实施了向全体股东以资本公积每 10 股转增 5 股的资本公积金转增股本方案。方案实施后，公司的限售股份为 135,000,000 股（增加了 45,000,000 股）。2009 年 7 月 23 日，根据有关规定，公司申请对李威、姚华荣、马武生、夏琳、张霆等 5 人所持有到期的限售股予以解禁，共解禁限售股 21,739,436 股，尚余限售股 113,260,564 股，将于 2011 年 7 月 23 日到期并解禁。

2、股东李威年初所持限售股数为 8,100,000 股，在 2009 年 6 月 10 日，公司实施了资本公积转增股本方案后，其所持限售股份数额为 12,150,000 股。2009 年 7 月 23 日，根据有关规定，公司申请对其所持限售股份予以了解禁，但由于其所持股份已被质押登记且尚未解除，故在本次解除限售后，仍继续被冻结，待其办理完毕解除股份质押登记（解冻）手续后方可上市流通。

### (三)股票发行与上市情况

#### 1、公司股票发行上市情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2008】860号”《关于核准江苏恩华药业股份有限公司首次公开发行股票的批复》和深圳证券交易所“深证上[2008]105号”《关于江苏恩华药业股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》同意，公司采用网下询价配售和网上定价发行相结合方式向社会公开发行人民币普通股（A股）3,000万股，并于2008年7月23日在深圳证券交易所正式挂牌上市。

公司公开发行人民币普通股（A股）3,000万股后，公司股份总数由90,000,000股增加至120,000,000股。

根据《证券发行与承销管理办法》的有关规定，网下配售的股票自网上发行的股票在深圳证券交易所上市交易之日即2008年7月23日起锁定3个月方可上市流通。该部分股票（600万股）已于2008年10月23日起正式上市流通。

#### 2、报告期内公司实施资本公积转增股本的情况

根据公司2009年5月22日召开的2008年年度股东大会审议通过的《2008年度利润

分配及资本公积转增股本预案》，于 2009 年 6 月 10 日，公司实施了向全体股东以资本公积每 10 股转增 5 股的资本公积金转增股本方案，转增后公司总股本由 120,000,000 股增至 180,000,000 股。2009 年 6 月 18 日，公司取得了江苏省徐州工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，注册资本和实收资本均由 120,000,000 元人民币变更为 180,000,000 元人民币。

## 二、股东情况介绍

(一) 公司未有内部职工股。

(二) 截止 2009 年 12 月 31 日，公司股东总数为 8,444 户。

(三) 截至 2009 年 12 月 31 日，公司前十名股东持股情况如下表：

单位：股

股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
徐州恩华投资有限公司	境内非国有法人	41.23%	74,215,140	74,215,140	0
李威	境内自然人	6.75%	12,150,000	0	12,150,000
孙彭生	境内自然人	4.90%	8,824,437	8,824,437	0
祁超	境内自然人	4.58%	8,247,042	8,247,042	0
付卿	境内自然人	4.07%	7,324,648	7,324,648	0
陈增良	境内自然人	4.07%	7,324,648	7,324,648	0
杨自亮	境内自然人	4.07%	7,324,649	7,324,649	0
姚华荣	境内自然人	1.64%	2,957,747	0	0
马武生	境内自然人	1.53%	2,746,479	0	0
中国工商银行-易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	1.27%	2,288,247	0	0

(四) 截至 2009 年 12 月 31 日，公司前十名无限售条件股东持股情况如下表：

单位：股

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
李威	12,150,000	人民币普通股
姚华荣	2,957,747	人民币普通股
马武生	2,746,479	人民币普通股
中国工商银行-易方达价值成长混合型证券投资基金	2,288,247	人民币普通股
夏琳	2,235,210	人民币普通股
中国农业银行-华夏平稳增长混合型证券投资基金	1,699,814	人民币普通股
中国农业银行-东吴价值成长双动力股票型证券投资基金	1,561,015	人民币普通股
海通-汇丰-MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	1,436,880	人民币普通股
中国工商银行-诺安成长股票型证券投资基金	1,000,000	人民币普通股
杨济民	859,789	人民币普通股

### 1、上述股东关联关系或一致行动的说明：

孙彭生、祁超、付卿、陈增良及杨自亮合计持有徐州恩华投资有限公司 68.91%的股权和本公司 21.69%的股权，直接和间接控制本公司 62.92%的股份，是本公司的实际控制人。由于孙彭生、祁超、付卿、陈增良及杨自亮五人在经营管理方面保持高度一致，并签署了《合作协议》，以契约的形式成为一致行动人。除此之外，公司第一大股东与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。

2、本公司于2008年10月24日接到公司第二大股东李威（身份证号码：120104196603186883）通知，李威已将其所持本公司IPO前限售股份共计（大写）捌佰壹拾万股，（小写）8,100,000股，全部质押给上海国际信托有限公司，用于“上海国际信托有限公司上市公司股权受益权投资集合资金信托计划”，并于2008年10月24日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记手续。该项股权质押期限自2008年10月24日起18个月。目前，李威总共持有本公司股份12,150,000股（其中含今年资本公积转增股份4,050,000股），占本公司股份总数的6.75%。

### 三、控股股东及实际控制人情况介绍

（一）报告期内公司控股股东及实际控制人无变更。

（二）控股股东及实际控制人具体情况介绍

#### 1、公司控股股东情况

名称：徐州恩华投资有限公司

法定代表人：李本刚

设立日期：2005年5月9日

注册资本：4,575.41万元，实收资本4,575.41万元

公司类型：有限责任公司

注册地址：徐州市中山北路华夏水云间二期16#

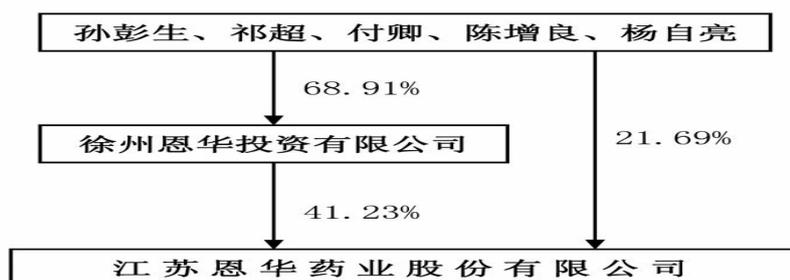
经营范围：实业项目投资；投资顾问；企业管理咨询。

#### 2、实际控制人情况

孙彭生、祁超、付卿、陈增良及杨自亮合计持有徐州恩华投资有限公司 68.91%的股权和本公司 21.69%的股权，直接和间接控制本公司 62.92%的股份，是本公司的实际控制人。孙彭生在本公司担任董事长，祁超担任本公司董事兼总经理，付卿担任本公司董事兼副总经理，陈增良担任本公司董事兼副总经理，杨自亮担任本公司董事兼副总经理。上述五位实际控制人的详细情况请参见本报告“第四节：董事、监事、高级管理人员和员工情况”。

控股股东徐州恩华投资有限公司和孙彭生、祁超、付卿、陈增良及杨自亮等实际控制人除持有本公司股份及上述公司股份外，未经营其他业务，也未控制其他企业。

#### 3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



注：孙彭生、祁超、付卿、陈增良及杨自亮分别持有本公司股权比例为 4.90%、4.58%、4.07%、4.07%及 4.07%(合计 21.69%)。孙彭生、祁超、付卿、陈增良及杨自亮分别持有徐州恩华投资有限公司的股权比例为 38.48%、13.33%、5.70%、5.70%及 5.70% (合计 68.91%)。

4、报告期内，公司未有其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东。

## 第四节 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基本情况

#### （一）董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
孙彭生	董事长	男	52	2007年04月23日	2010年04月23日	5,882,958	8,824,437	报告期内实施了以资本公积每10股转增5股的资本公积金转增股本方案所致。	25.00	否
祁超	董事、总经理	男	54	2007年04月23日	2010年04月23日	5,498,028	8,247,042		22.00	否
付卿	董事、副总经理	男	49	2007年04月23日	2010年04月23日	4,883,099	7,324,648		20.00	否
陈增良	董事、副总经理	男	47	2007年04月23日	2010年04月23日	4,883,099	7,324,648		20.00	否
杨自亮	董事、副总经理	男	46	2007年04月23日	2010年04月23日	4,883,099	7,324,649		20.00	否
汪海	董事	男	47	2007年04月23日	2010年04月23日	0.00	0.00	---	0.00	否
章小龙	董事	男	46	2007年04月23日	2007年04月23日	0.00	0.00	---	0.00	否
王广基	独立董事	男	57	2007年04月23日	2010年04月23日	0.00	0.00	---	3.60	否
印晓星	独立董事	男	44	2007年04月23日	2010年04月23日	0.00	0.00	---	3.60	否
周海涛	独立董事	男	52	2007年04月23日	2010年04月23日	0.00	0.00	---	3.60	否

孔徐生	独立董事	男	49	2007年04月23日	2010年04月23日	0.00	0.00	---	3.60	否
王丰收	监事	男	49	2007年04月23日	2010年04月23日	0.00	0.00	---	10.00	否
王迎庆	监事	男	51	2007年04月23日	2010年04月23日	0.00	0.00	---	4.06	否
贾兴雷	监事	男	41	2007年04月23日	2010年04月23日	0.00	0.00	---	7.42	否
高爱好	财务总监	男	48	2007年04月23日	2010年04月23日	0.00	0.00	---	20.00	否
段保州	董事会秘书、副总经理	男	44	2008年09月25日	2011年09月25日	0.00	0.00	---	20.00	否
孙家权	副总经理	男	34	2009年01月01日	2012年01月01日	0.00	0.00	---	36.00	否
合计	-	-	-	-	-	26,030,283	39,045,424	-	218.88	-

1、在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的薪酬制度领取薪酬。

2、公司 2008 年度第一次临时股东大会审议通过公司独立董事年度津贴为每人 3.60 万元/年。

## (二) 现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在其他单位任职或兼职情况

### 1、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

#### (1) 董事主要工作经历

**孙彭生先生：**中国国籍，无境外居留权。男，1958 年 8 月出生，中共党员，中欧国际工商学院 EMBA。1976 年起为徐州第二制药厂工人；1980 年 8 月起历任徐州第三制药厂技术员、车间主任、厂长助理、副厂长、厂长；1999 年 3 月起担任恩华集团总经理、董事长；现任本公司第一届董事会董事长，江苏恩华赛德药业有限责任公司董事长，徐州恩华统一医药连锁销售有限公司董事长。目前为中国麻醉药品协会副会长、江苏省医药行业协会副会长，曾获得徐州市十大杰出青年称号。

**祁超先生：**中国国籍，无境外居留权。男，1956 年 2 月出生，中共党员，大学学历，高级工程师。1978 年 7 月毕业于南京药学院化学制药专业。1978 年 8 月进入公司，历任徐州第三制药厂车间技术员、研究所所长、副厂长；1999 年 3 月起历任恩华公司、恩华集团副总经理、总经理；江苏省神经药物工程中心副主任；分别兼任中国矿业大学硕士生导师、北京大学医学部中心研究员；参加国家 863 计划重大专项创新药物研究课题。现任本公司董事、总经理，徐州颐华医药科技有限公司及陕西恩华脑生物医药有限责任公司董事长，江苏恩华和润医药有限公司执行董事，江苏恩华赛德药业有限责任公司、徐州恩华统一医药连锁销售有限公司及江苏远恒药业有限公司董事。

**付卿先生：**中国国籍，无境外居留权。男，1961 年 7 月出生，中共党员，工商管理硕士（MBA）。1979 年 12 月起担任空一军机要通信员；1983 年 5 月起历任徐州第三制

药厂工人、干事、科长、副厂长；1999 年 3 月起历任恩华公司、恩华集团副总经理、党委副书记；现任本公司董事、副总经理，江苏恩华赛德药业有限责任公司监事，徐州恩华医药化工贸易有限公司执行董事，武汉工程大学董事。

**陈增良先生：**中国国籍，无境外居留权。男，1963 年 1 月出生，中共党员，大学学历，经济管理专业。1983 年 7 月起历任徐州第三制药厂会计、总会计师、副厂长；1999 年 3 月起担任恩华公司、恩华集团副总经理；现任本公司董事、副总经理，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：**中国国籍，无境外居留权。男，1964 年 3 月生，中共党员，南京大学 EMBA。1982 年 8 月起历任徐州第三制药厂技术员、主任、副厂长；1999 年 3 月起担任恩华公司、恩华集团副总经理；现任本公司董事、副总经理，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。

**汪海先生：**中国国籍，无境外居留权。男，1963 年 10 月出生，中共党员，医学博士。现任军事医学科学院毒物药物研究所心血管药理学研究室主任，心脑血管疾病治疗药物研究中心主任。近五年来，主持国家重大科研项目、北京市和军队重大科研项目共 4 项，主持和参加国家自然科学基金项目、军事医学科学院创新基金项目等 7 项。兼任国家与军队新药审评委员，军队科技进步奖审评委员，国家公派留学基金会委员，北京市科委生物技术与新医药核心专家，为同仁堂等 5 个药业集团发展委员会专家，《中国药理学报》等 4 个专业杂志的编委等职务。现任本公司董事，山东东阿阿胶股份有限公司独立董事。

**章小龙先生：**中国国籍，无境外居留权。男，1964 年 4 月出生，美国亚利桑那州立大学凯瑞商学院工商管理硕士。历任杭州钢铁股份有限公司财务部会计、浙江工业大学审计处科长、大华会计师事务所项目经理、上海南都置地有限公司财务总监等。现任本公司董事，上海彤源投资发展有限公司财务总监。

**王广基先生：**中国国籍，无境外居留权。男，1953 年 7 月生，中共党员，博士、教授、博士生导师，江苏省有突出贡献的中青年专家。现任中国药科大学副校长，科技部临床前药物代谢动力学研究平台主任（全国牵头人），江苏省药物代谢动力学重点实验室主任，中国药学会应用药理专业委员会主任委员，中国药理学会药物代谢动力学专业委员会副主任委员，中国药理学会制药工业专业委员会主任委员，江苏省药学会理事长，国家药品监督管理局和江苏省药品审评专家，国家自然科学基金委评审委员，国家人事部顾问委员会委员，《中国药理学报》、《亚洲药物代谢动力学杂志》、《中国药科大学学报》等核心学术期刊杂志编委等职，享受国务院特殊津贴。2007 年 4 月至今任本公司独立董事。

**印晓星先生：**中国国籍，无境外居留权。男，1966 年 4 月生，博士、教授、药理学硕士生导师，现任徐州医学院药学系主任。现为全国高等医药院校药学类规划教材编辑委员会委员、全国高等药学教育研究会理事、江苏省新药评审专家库成员、江苏省药物不良反应检测中心专家库成员、徐州市药学会常务理事。从事临床药理学和中药药理学研究，共发表论文 20 余篇；参与中药新药开发的临床前研究数项。2007 年 4 月至今任本公司独立董事。

**周海涛先生：**中国国籍，无境外居留权。男，1958 年 11 月生，大学学历，高级会计师。现任信永中和会计师事务所合伙人。具有多年从事财务工作及执业注册会计师业务的

实践经验，执业注册会计师和注册资产评估师业务涉及年度会计报表审计、离任审计及评估等多项业务。2007 年 4 月至今任本公司独立董事。

**孔徐生先生：**中国国籍，无境外居留权。男，1961 年 3 月生，中共党员，高级工程师。现任深圳市京泉华电子有限公司副董事长、深圳万基药业有限公司副总经理，承担“国家 863 科技攻关项目、广东省科技项目、深圳市重大项目”二十多项，曾获广东省、深圳市多项科技成果奖、现任广东省食品药品监督管理局 GMP 专家、深圳市科技专家委员会专家、深圳市科技专家协会会长、广东省药物化学专业委员会副主任、中国药科大学粤港校友会秘书长、中国药科大学校友总会副秘书长等职。在医药研究开发和医药经营管理方面有丰富的经验。2007 年 4 月至今任本公司独立董事。

本届董事任期三年，自 2007 年 4 月 23 日至 2010 年 4 月 23 日。

## (2) 监事主要工作经历

**监事会主席 王丰收：**中国国籍，无境外居留权。男，1961 年 11 月出生，中共党员，经济管理专业本科学历。1980 年 12 月起历任徐州第三制药厂技术员、主任、厂长助理、副厂长；1999 年 3 月起历任恩华公司、恩华集团生产总监，现任本公司生产总监、监事会主席。

**监事 王迎庆：**中国国籍，无境外居留权。男，1959 年 8 月出生，中共党员，经济管理专业大专学历。1976 年 8 月起任沈阳军区后勤部 654 军械所任军械员；1982 年 12 月起历任徐州第三制药厂组织人事科干事、副科长、科长；1999 年 3 月起历任恩华公司、恩华集团人力资源部副经理；现任本公司人力资源部副经理、公司监事。

**监事 贾兴雷：**中国国籍，无境外居留权。男，1969 年 7 月出生，中共党员，毕业于江苏省常州化工学校。1989 年 8 月至今任徐州第三制药厂研究所实验员、二车间技术员、二车间副主任、主任，1998 年至 2000 年度徐州市劳动模范。2007 年 4 月起任本公司监事。

本届监事任期三年，自 2007 年 4 月 23 日至 2010 年 4 月 23 日。

## (3) 高级管理人员主要工作经历

**总经理 祁超先生，**详见本节“董事主要工作经历”。

**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：**中国国籍，无境外居留权。男，中共党员，1962 年 9 月出生，高级会计师、注册会计师、注册资产评估师。1982 年 7 月起任徐州食品公司会计主管；1993 年 4 月起任徐州财政局会计师事务所业务部主任；1999 年 1 月起任徐州大彭会计师事务所董事、副所长；2001 年 1 月至 2007 年 4 月，任江苏天华大彭会计师事务所有限公司董事、副所长；2007 年 4 月至今任本公司财务总监。

**董事会秘书 段保州先生：**中国国籍，无境外居留权。男，1966 年 6 月出生。具有中国注册会计师、中国注册资产评估师资格证书。曾任江苏省徐州财经学校教师，江苏天华大彭会计师事务所业务部主任，徐州信德会计师事务所所长等职务。2008 年 9 月至今任本公司董事会秘书。

**副总经理 孙家权先生：**中国国籍，无境外居留权。男，1976 年 9 月出生，籍贯江苏

省宿迁市。1996 年 7 月毕业于新疆农业大学动物医学专业，并获得了学士学位。2003 年 3 月—2005 年 7 月期间就读于中国药科大学和美国圣约瑟夫大学联办的 EMBA。曾任公司营销中心大区经理、销售总监、市场总监、总经理助理等职务，现任恩华药业营销中心总经理。2009 年 1 月至今任本公司副总经理。

## 2、现任董事、监事、高级管理人员在其他单位任职或兼职情况

姓名	现任本公司职务	其他任职情况
孙彭生	董事长	恩华赛德、恩华连锁董事长；远恒药业董事
祁超	董事 总经理	颐华医药、恩华脑生物董事长；恩华和润执行董事；恩华赛德、恩华连锁、远恒药业董事
付卿	董事 副总经理	恩华赛德监事
陈增良	董事 副总经理	恩华赛德、恩华连锁、远恒药业董事
杨自亮	董事 副总经理	恩华赛德及远恒药业董事
汪海	董事	军事医学科学研究所副所长；东阿阿胶独立董事
章小龙	董事	上海彤源投资发展有限公司财务总监
王广基	独立董事	中国药科大学副校长
印晓星	独立董事	徐州医学院药系主任
周海涛	独立董事	信永中和会计师事务所合伙人
孔徐生	独立董事	深圳市京泉华电子有限公司副董事长；深圳万基药业有限公司副总经理；
王丰收	监事会主席	---
王迎庆	监事	---
贾兴雷	监事	---
高爱好	财务总监	---
段保州	董事会秘书	---
孙家权	副总经理	---

## 3、报告期内，公司董事、监事及高级管理人员的变动情况

### (1) 董事的选举及变动情况

报告期内，公司的董事无选举及变动情况。

### (2) 监事的选举及变动情况

报告期内，公司的监事无选举及变动情况。

### (3) 高级管理人员的选举及变动情况

报告期内，公司的高级管理人员无选举及变动情况。

报告期内，公司的管理层保持稳定。

## 4、公司员工情况

截止 2009 年 12 月 31 日，公司（母公司）共有在册员工 1617 人。

## (1) 按专业结构分:

专业构成	人数 (人)	比例 (%)
生产人员	676	41.81
技术人员	178	11.01
营销人员	642	39.70
行政管理人员	88	5.44
财务人员	33	2.04
合计	1617	100.00

## (2) 按受教育程度分:

学历构成	人数 (人)	比例 (%)
硕士及以上学历	81	5.01
大学本科学历	436	26.96
大专学历	675	41.74
高中、中专及以下	425	26.28
合计	1617	100.00

## (3) 按年龄结构分:

年龄段	人数 (人)	比例 (%)
30 岁以下	861	53.25
31-40 岁	472	29.19
41-50 岁	226	13.98
51 岁以上	58	3.59
合计	1617	100.00

(4) 公司不存在需要承担费用的离退休职工。

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

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》等相关法律、法规的要求,并结合公司治理专项活动的开展,进一步完善了法人治理结构,建立健全了内部控制体系,有效地促进了公司规范运作。

在公司开展治理专项活动的过程中,严格按照中国证监会、深圳证券交易所、江苏证监局的要求,制定了《内幕知情人报备制度》、《社会责任制度》、《项目管理制度》、《招标管理办法》、《环保紧急情况应急处置预案》等一系列公司内部管理制度。进一步修订和完善了《公司章程》、《重大事项处置制度》等规范性文件和内部控制制度。随着公司各项制度的建立健全和公司治理水平的持续提升,截至报告期末,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。

#### (一) 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范意见》、《公司章程》和《股东大

会议事规则》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），确保股东特别是中小股东能充分行使其股东权利。

## （二）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，修改了《公司章程》，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。

## （三）关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定和程序选聘董事和独立董事。公司董事会设有董事 11 人，其中独立董事 4 人，董事会的人数及人员构成均符合有关法律、法规的要求。

公司全体董事能够依据《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》的规定出席董事会和股东大会，并勤勉尽责地履行职责。全体董事积极参加相关知识的培训，熟悉并掌握有关法律、法规。截止报告期末，公司所有董事均参加了深圳证券交易所和江苏证监局组织的董事培训，独立董事也均参加了深圳证券交易所组织的独立董事培训并获得证书。

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。

## （四）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。

## （五）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。

## （六）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。

### （七）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。

### （八）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》及《重大信息内部报告制度》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。

### （九）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、员工等各方利益的均衡，履行社会责任，共同推动公司稳步、持续、健康地发展。

## 二、公司董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事均能按照《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规则》以及《中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律、法规的规定和要求，充分发挥各自的专业特长、技能和经验，诚实守信、勤勉尽责地履行职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的合法权益。

（一）公司独立董事能够严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等制度的要求，积极出席相关会议，认真审议各项议案，客观、公正地发表自己的观点及看法，在完善公司治理结构、维护中小股东权益等方面起到了重要作用。本年度，公司独立董事对历次董事会会议审议的议案及其他事项均未提出异议，对需独立董事发表独立意见的重大事项均进行了认真审核并出具了书面的独立意见。公司独立董事还不定期地到公司了解生产经营状况、内部控制制度的建设及董事会决议的执行情况，关注外部环境变化对公司造成的影响，为公司未来的经营和发展提出合理化的建议或意见，提高了公司决策的科学性和客观性。

（二）公司董事长严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》的要求，依法行使权力，履行职责。董事长积极推动内部各项制度的制订和完善，全力加强董事会建设，依法召集、主持董事会会议，保证了报告期内公司历次董事会会议能够依法、正常召开，并积极督促公司执行公司董事会会议形成的决议事项，确保董事会依法正常运作。公司董事长还积极地为各位董事履行职责创造条件，充分保证各位董事和董事会秘书的知情权，并

及时将公司董事会的运行情况通报所有董事和董事会秘书。同时，董事长还督促公司其他董事、高级管理人员积极参加证券监管机构和深圳证券交易所举办的各种培训，认真学习法律法规，不断提高依法履职的能力和意识。

### （三）报告期内，公司董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	亲自出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
孙彭生	董事长	9	9	0	0	0	否
祁超	董事	9	9	0	0	0	否
付卿	董事	9	9	0	0	0	否
陈增良	董事	9	9	0	0	0	否
杨自亮	董事	9	9	0	0	0	否
汪海	董事	9	9	0	0	0	否
章小龙	董事	9	9	0	0	0	否
王广基	独立董事	9	9	0	0	0	否
印晓星	独立董事	9	9	0	0	0	否
周海涛	独立董事	9	9	0	0	0	否
孔徐生	独立董事	9	9	0	0	0	否

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

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

#### （一）在业务独立方面

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

#### （二）在人员独立方面

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

#### （三）在资产完整方面

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

#### （四）在机构方独立方面

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

#### （五）在财务独立方面

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

#### 四、报告期内公司对高级管理人员的考评及激励机制情况

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。

#### 五、公司内部控制的建立和健全情况

为规范经营管理，控制风险，保证公司经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合本年度开展的上市公司专项治理活动，并根据公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定和完善了贯穿于公司生产经营各个层面、各个环节的内部控制体系。通过对公司各项内部控制制度的执行，使公司的治理水平不断提高，有效地保证了公司各项经营目标的实现。实践证明，公司的内部控制具备了完整性、合理性和有效性。

##### （一）公司董事会对内部控制的自我评价报告

按照财政部、证监会、银监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》的要求以及《公司法》、《证券法》等相关法律法规的要求，公司就 2009 年度内部控制制度的建立和执行情况进行了全面检查，相关情况如下：

##### 1、内部控制综述

报告期内，公司开展上市公司治理专项活动，对公司治理进行整改，不断健全法人治理结构，进一步加强和规范内部控制，提高经营管理水平和风险防范能力以促进企业可持续发展。

公司内部控制的目標为遵守国家法律、法规、规章及其他相关规定，提高公司经营的效益及效率，保障公司资产的安全，确保公司信息披露的真实、准确、完整，促进企业实现发展战略。公司加深对业务流程和管理制度的梳理与检查，建立一套相对完整、合理的内部控制制度体系，涵盖公司所有营运环节，以确保不存在内部控制的漏洞。

##### 2、公司内部控制体系

###### （1）控制环境

###### 1) 公司治理

公司根据国家有关法律法规和公司章程，建立规范的公司治理结构和议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，设立了股东大会、董事会和监事会，分别行使决策权、执行权和监督权。三机构之间分工明确、各司其职、各尽其责并相互制衡。

股东大会享有法律法规和企业章程规定的合法权利，依法行使企业经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的表决权。董事会是公司的常设决策机构，由股东大会选举产生，对股东大会负责，依法行使企业的经营决策权。公司董事会下设了战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。监事会对股东大会负责，监督企业董事、经理和其他高级管理人员依法履行职责。

公司根据国家有关法律法规和公司章程，建立了董事会、监事会、总经理等议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限。公司坚持与大股东及其关联企业在业务、人员、资产、机构及财务等方面完全分开，保证了公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

## 2) 机构设置

公司根据自身的业务特点和内部控制要求设立了科学、规范的机构及岗位，明确职责权限，将权利与责任落实到各责任单位。公司的各个职能部门以及下属子公司能够按照公司制定的管理制度，在管理层的领导下高效运作。各控股子公司建立了完善的决策系统、执行系统和监督反馈系统，并按照相互制衡的原则设置内部机构和业务部门。

董事会负责内部控制的建立健全和有效实施。董事会下设立审计委员会，审计委员会负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。监事会对董事会建立与实施内部控制的情况进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

公司按照深圳证券交易所的要求及经营活动的实际需要，设立内部审计部，共配置 4 名专职人员，其中一名为报告期内新增，负责工程审计工作。审计部负责人由董事会聘任，审计部对董事会负责，由总经理负责日常业务指导，保持独立性，保持客观公正的能力和立场。审计部门依据法律法规和公司内部审计制度对公司各内部机构、子公司的财务信息的真实性和完整性、内部控制制度的建立和实施等情况进行全面检查监督。

## 3) 公司内部控制制度的建立健全情况

公司已经按照《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》和《企业会计准则》等法律法规，先后制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《控股股东行为规范》、《重大事项处置制度》、《关联交易公允决策制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理细则》、《累积投票制实施细则》、《董事会专门委员会实施细则》、《对外担保管理制度》、《总经理工作细则》、《内部审计制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》、《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》、《董事会秘书工作制度》、《子公司管理制度》、《财务管理规则》、《突发事件处理制度》、《审计工作保密制度》、《独立董事年报工作制度》、《审计委员会对公司年度财务报告审议工作制度》、《预算管理制度》、《环保紧急情况应急处置预案》、《安全生产管理制度》、《公章管理办法》、《资金管理制度》、《合同管理办法》、《招标管理办法》、《项目管理制度》、《内幕知情人报备制度》、《社会责任制度》等一系列公司内部管理制度。各项制度建立之后得到了有效地贯彻执行，对公司的生产经营起到了很好的监督、控制和指导作用。

#### 4) 人力资源管理

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，和“公平、公正、公开”的用人原则，努力为全体员工创造良好的工作环境和发展空间。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，根据《劳动法》和《劳动合同法》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。

公司人力资源部门对内加强与各部门的沟通，对外积极开展招聘活动，保证人力资源能够充分地满足公司拓展与业务发展的需求。

#### 5) 企业文化

企业文化是一个企业核心竞争力的具体体现，优秀的企业文化可以增强企业的凝聚力，提高企业的团队精神。公司是一个以高新技术为支点、立足国内、着眼世界的创新型企业。公司十分重视企业文化建设，将企业文化看作公司的核心竞争力之一，将其作为凝聚团队、支撑企业长远发展的根本手段之一。“忠于科技、精益制造”、“重视质量、尊重生命”是公司奉行的行动指南，在生产经营过程中始终坚持“以人为本”的管理理念，提倡“注重客户、诚信敬业、学习创新”的企业精神，努力为公司员工提供良好的生活和工作环境。

公司积极开展各项文化娱乐活动，丰富员工的业余文化生活。不定期举办乒乓球、羽毛球、保龄球、游泳、棋牌、女子拔河比赛、大众体育运动会等体育比赛活动，同时每年年底还进行明星员工及优秀员工评选表彰活动、进行年终大型文艺活动，增强员工的团队合作意识和集体荣誉感，增强公司凝聚力和向心力。

公司持续保持对员工的企业文化宣传，通过例会、内部 OA 系统及《恩华报》、《恩华苑》、画廊、内部报刊等途径，组织员工征文、专题讨论、内部沟通、文体娱乐等活动，将企业文化宣传融入日常管理，增强了员工的凝聚力和团队意识。公司还印制了《员工手册》，对公司文化、规章制度和人事管理等方面进行宣传和指导，从而使公司企业文化建设在实践中不断得到丰富和完善。

#### (2) 风险评估

报告期内，公司开展风险评估活动，识别与实现控制目标相关的内部风险和外部风险，成立风险评估小组，重点对药品质量方面的风险进行识别评估，按照公司的风险偏好和风险承受能力，采取规避、降低、分担或接受的风险应对方式，制定相应的风险控制措施。

公司管理层定期召开办公例会，就公司经营业务、资金运转等各方面情况及时进行汇总分析，建立了比较完善的经营决策制度，形成了以事前风险防范体系为核心的风险管理机制，公司外聘律师、内设法律专业人员，所有重大经营决策均经过法律评估，坚持合同审查、集体会审制度，对公司所面临的战略风险、经营风险、财务风险、法律风险等均进行充分的评估，并制定相应的风险管理措施。同时，公司结合不同发展阶段和业务拓展情况，持续收集与风险变化相关的信息，进行风险识别和风险分析，及时调整风险应对策略。

### (3) 控制活动

公司的控制措施包括不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、运营分析控制和绩效考评控制等。

重点控制活动主要有以下几个方面：

#### 1) 对子公司的管理控制

公司严格按照有关法律法规和上市公司的有关规定对控股子公司进行管理，并建立了对各控股子公司的管理制度。公司对子公司的高管层有聘任或解聘的人事权，并委派董事、财务总监、信息部经理，并进行监督管理；通过财务信息管理系统，随时掌握子公司财务运作情况，定期取得子公司财务报表；子公司及时向公司分管领导报告重大业务事项、财务事项；公司各职能部门对子公司的相关业务进行指导、服务和监督；公司内部审计部负责执行对子公司的审计工作；每年对子公司经理进行业绩考核。

#### 2) 对关联交易的内部控制

公司关联交易内部控制一贯遵循诚实信用、平等、自愿和“三公”原则，已严格按照有关法律、行政法规以及《上市规则》的有关规定，定期在公司中报和年度报告披露说明。公司董事会审议关联交易事项时，关联董事均回避表决，公司董事、监事及高级管理人员均对是否存在被关联方挪用资金等侵占公司利益的问题进行了高度关注。年度内所有的关联交易事项均本着公平公正的市场化原则，充分保证中小股东的利益不受损害。

报告期内，公司根据中国证监会《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，修改《公司章程》，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，公司董事会已建立对大股东所持股份“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。

#### 3) 对外担保的内部控制

在对外担保的内部控制方面，公司按照有关法律、行政法规的规定，制订了《对外担保管理制度》，明确了股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限，以及违反审批权限和审议程序的责任追究机制，明确了对外担保事宜的审批、风险评估、信息披露等具体问题。

2009 年度公司严格控制对外担保风险，除为控股子公司因业务发展需要进行担保以外，未发生其他贷款担保，保证了上市公司及广大股东的利益。

#### 4) 募集资金的内部控制

报告期内，公司按照《募集资金管理细则》，对募集资金专户存储、使用、投向变更、管理与监督等进行了明确而严格的规定，报告期内公司闲置募集资金补充流动资金履行了必要的程序，并能如期归还至募集资金专用账户。在募集资金使用审批方面，公司通过自查整改，规范了审批手续，杜绝了越权审批的情形。公司审计部每季度对募集资金存放与运用情况检查一次，并向董事会审计委员会报告检查结果。年终，公司董事会对年度募集资金的存放与使用等情况出具专项说明，并聘请会计师事务所对所募集资金存放与使用情况进行专项审核。

#### 5) 重大投资的内部控制

公司制订的《公司章程》、《重大事项处置制度》中明确了对外投资的审批权限和程序，并在实际工作中得到严格执行。公司科技管理部负责对公司重大项目的可行性、投资风险、投资回报等事项进行专门研究和评估。报告期内，公司对所有新投资项目执行了前期考察、可行性研究、内部评估及投资决策等严格程序，对所有重大投资项目均按相关法规履行了股东大会或董事会的审批程序。

公司对大宗采购项目实施招标管理，增加了业务流程的透明度，不仅有效地控制了购买成本，而且确保采购到优质的产品与服务；对大型建设项目实施全过程跟踪审计，及时发现并纠正问题。

#### 6) 信息披露的内部控制

为保证公司披露信息的及时、准确和完整，避免重要信息泄露、违规披露等事件发生，公司根据《上市规则》、《上市公司公平信息披露指引》及其他有关法律、法规的规定，制定了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》，明确了公司内部（含控股子公司）各部门、各分支机构和有关人员的信息收集与管理以及信息披露职责范围和保密责任。其中公司董事、监事、高级管理人员及各职能部门负责人、各子公司的总经理为重大信息内部报告责任人，制定了重大信息内部报告责任认定范围，对所披露内容的及时性、真实性、准确性和完整性承担责任。要求相关责任人对可能发生或已经发生重大信息事项时应及时向公司董事长、经理层和董事会秘书预报和报告，有效保证了信息披露工作的顺利进行。

公司信息披露严格遵循了相关法律法规、深交所股票上市规则及公司《信息披露事务管理规定》，没有出现违规进行信息披露的情形。

#### 7) 公司治理专项活动

2009 年度，公司根据中国证券监督管理委员会《开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28 号文）和中国证监会江苏监管局《关于组织开展 2009 年上市公司治理深化整改工作的通知》（苏证监公司字[2009]318 号文）的文件精神和要求，于 2009 年 8 月中旬成立了专项工作小组，董事长作为第一负责人，认真地开展了公司治理专项活动。本次活动经历了自查和公众评议等阶段，结合公司《关于“加强上市公司治理专项活动”的自查报告和整改计划》及公众评议情况，认真落实了整改责任，对于公司在治理专项活动中自查发现的问题和中国证监会江苏监管局在《关于对江苏恩华药业股份有限公司治理状况的综合评价和整改意见的函》（苏证监函[2009]316 号）中所提出的问题，公司均进行了认真地整改，截止 2009 年底，各项整改工作已完成。

#### (4) 监督检查

公司监事会、审计委员会、审计部等监督部门依职能定期或不定期对公司内控制度的建设情况进行审查，以进一步完善内控体系，对公司具体内部控制行为进行检查，确保内控制度得到有效执行。

公司监事会对公司财务状况、董事及其他高级管理人员执行公司职务行为进行全面监督；内部审计委员会对公司财务收支、经营活动、重大关联交易行为、各分子公司和部门内部控制制度执行情况进行定期和不定期的审计；审计部定期对采购及付款环节进行审计，并把对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用等事项相关内

部控制制度的完整性、合理性及其实施的有效性作为检查和评估的重点。审计部在审查过程中如发现内部控制存在重大缺陷或重大风险，及时向审计委员会报告。

经检查确认，公司的内部控制已按照既定制度执行且执行良好，公司各项内部控制制度已有效地贯彻落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。内控制度的良好运行有效地防范了各种重大风险，公司的内部控制制度不存在重大缺陷。

#### （5）不断加强和完善公司内部控制的措施

1) 不断加强对公司董事、监事、高级管理人员的培训教育，不断提高依法运作、诚信经营、风险防范及危机意识。

2) 进一步加强内部审计工作的开展，充分发挥董事会审计委员会和内部审计部门的监督职能，确保公司规范运作。

3) 不断完善公司内部控制制度，使各项内部控制制度更加健全。

4) 加大监督检查的力度，充分发挥监事会、审计委员会及审计部门的监督检查作用，确保各项内控制度得到有效执行。

#### 3、公司内部控制情况的总体评价

公司依据《公司法》、《上市公司章程指引》、《企业内部控制基本规范》等法律法规的要求建立了较为完善的内部治理结构，公司股东大会、董事会、监事会、经理层职责明确，运作规范；公司的内部控制体系较为完善并得到有效遵守和执行；在信息披露方面公司遵循了真实、准确、完整、及时、公平的原则，公司治理总体来说比较规范，符合有关法律法规和证券监管部门对上市公司内部控制的规范要求，未发现本公司存在内部控制方面的重大缺陷。

公司将不断加强有关法律法规的学习，进一步提高公司董事、监事、高级管理人员以及有关部门依法规范经营意识，按照有关法律法规的规定，不断完善公司治理结构，努力建立科学的“三会”协调运作机制，促进公司在完善的公司治理环境下规范运作，实现公司持续、健康、协调发展，以良好的业绩回报社会、回报股东。

《江苏恩华药业股份有限公司董事会 2009 年度内部控制的自我评价报告》刊登在 2010 年 3 月 30 日的《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

#### （二）监事会对公司内部控制自我评价报告的意见

经审查，监事会认为：公司董事会审计委员会在经过全面自查、总结的基础上向公司提交了《公司董事会 2009 年度内部控制的自我评价报告》，该报告比较客观、全面、真实、准确地反映了公司 2009 年度内部控制的实际情况。在报告期内，公司结合开展的上市公司治理专项活动，通过自查和整改，进一步建立和完善了公司各环节的内部控制制度并得到有效执行，从而保证了公司各项业务活动的正常有效进行，确保资产的安全、完整，能有效地防止舞弊行为的发生，为会计资料的真实、合法、完整等目标的达成提供了制度上的保证。同意《公司董事会 2009 年度内部控制的自我评价报告》。

#### （三）独立董事对公司内部控制自我评价报告的独立意见

公司独立董事在充分核查了解后认为：在 2009 年度，公司对照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的要求，

并结合本年度开展的上市公司治理专项活动,进一步建立和完善了公司内部控制制度,并得到了基本有效的落实和执行。公司《董事会 2009 年度内部控制的自我评价报告》所述的内容基本真实、准确、客观。公司现行的内部控制制度已较为完整、系统、合理、合法,符合我国有关法规和证券监管部门的要求,能够适应公司不断发展的业务需要,公司现有的内部控制制度基本覆盖了公司生产经营管理的各个方面和环节。随着公司已建立的各项内部控制制度的有效贯彻和落实,有力地保证了公司各项生产经营管理活动的顺利进行,对经营风险能起到有效的控制作用,能够保证财务信息的真实性、可靠性、完整性,确保公司财产的安全、完整,切实有效地保护了公司和投资者的利益。同意《公司董事会 2009 年度内部控制的自我评价报告》。

独立董事关于公司《2009 年度内部控制的自我评价报告》的独立意见刊登在 2010 年 3 月 30 日的《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

#### (四) 保荐机构对公司内部控制的核查意见

海通证券通过对恩华药业内部控制制度的建立和实施情况进行核查后,认为:公司已建立了较为完善、有效的内部控制制度,并得到了基本有效的落实和执行,公司 2009 年度《内部控制自我评价报告》的内容基本真实、准确、客观。公司现行的内部控制制度已较为完整、系统、合理、合法,符合我国有关法规和证券监管部门的要求和适应公司不断发展的业务需要。内部控制制度基本覆盖了公司生产经营管理的各个方面和环节,已建立的各项内部控制制度均得到充分有效的执行和落实,合理保证了公司各项生产经营管理活动的顺利进行,对经营风险起到有效的控制作用,能够保证财务信息的真实性、可靠性、完整性,确保公司财产的安全、完整,切实保护公司和投资者的利益。

海通证券出具的《关于江苏恩华药业股份有限公司 2009 年度〈内部控制自我评价报告〉的核查意见》刊登在 2010 年 3 月 30 日巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

#### (五) 会计师事务所对公司内部控制的鉴证意见

立信会计师事务所有限公司出具了《内部控制鉴证报告》(信会师报字(2010)第 10659 号),认为:公司按照财政部颁发的《内部会计控制规范-基本规范(试行)》规定的标准于 2009 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。

立信会计师事务所有限公司出具的《关于江苏恩华药业股份有限公司内部控制鉴证报告》刊登在 2010 年 3 月 30 日巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

### 六、公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明(如选择否或不适用,请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度,内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会,公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成,独立董事占半数以上并担任召集人,且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	

二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>(一) 审计委员会的主要工作内容与工作成效</p> <p>1、报告期内，审计委员会共召开了 4 次会议：</p> <p>(1) 2009 年 4 月 8 日，召开了第一届董事会审计委员会第四次会议，会议审议通过了《公司 2009 年第一季度报告》、《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 2008 年度工作报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于募集资金年度使用情况的专项报告》、审计部提交的《2009 年第一季度募集资金使用情况的内部审计报告》、审计部提交的《内部审计部 2009 年第一季度工作总结及第二季度工作计划》。</p> <p>(2) 2009 年 7 月 31 日，召开了第一届董事会审计委员会第五次会议，会议审议通过了《公司二〇〇九年上半年财务报告》、审计部提交的《公司 2009 年上半年募集资金使用情况的内部审计报告》、审计部提交的《内部审计部 2009 年第二季度工作总结及第三季度工作计划》。</p> <p>(3) 2009 年 10 月 16 日，召开了第一届董事会审计委员会第六次会议，会议审议通过了《2009 年第三季度财务报告》、《江苏恩华药业股份有限公司内部审计制度（修订稿）》、《江苏恩华药业股份有限公司预算管理制度》、审计部提交的《公司 2009 年第三季度募集资金使用情况的内部审计报告》、审计部提交的《内部审计部 2009 年第三季度工作总结及第四季度工作计划》。</p> <p>(4) 2009 年 12 月 30 日，召开了第一届董事会审计委员会第七次会议，会议审议通过了审计部门提交的《2009 年度内部审计工作总结及 2010 年度内部审计工作计划》。</p> <p>2、报告期内，审计委员会召开会议后及时向董事会汇报了相关事项的审议结果及有关情况。</p> <p>3、报告期内，审计委员会认为公司内部控制不存在重大缺陷或重大风险。</p> <p>4、2009 年度报告审计开始前，审计委员会与年审会计师事务所就总体审计计划、审计小组人员构成、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、审计重点进行了沟通，指导了审计工作的开展。</p> <p>(二) 内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效</p> <p>1、报告期内，审计部按时向审计委员会提交了季度内部审计工作总结及针对相应期间的定期财务报告开展的内部审计工作报告、各季度的募集资金使用情况内部审计报告，并就其他有关事项及向审计委员会进行报告。</p> <p>2、报告期内，审计部积极开展并完成了多次专项审计工作：财务报表内部审计 4 次，募集资金专项审计 4 次，对下属子公司合同管理审计、药品质量风险管理审计、供应部物资采购审计、设备采购审计，并对关联交易、对外投资、对子公司担保等事项进行了复核监督。</p> <p>3、报告期内，公司审计部认为公司内部控制不存在重大缺陷或重大风险。</p> <p>4、报告期内，公司审计部按照监管部门及公司制度有关规定，对公司内部控制制度建立和实施的有效性进行了分析评价，并向审计委员会提交了《公司 2009 年度内部控制的自我评价报告》。</p> <p>5、公司审计部按时向审计委员会提交了《2009 年度工作总结和 2010 年度工作计划》。</p> <p>6、报告期内，公司审计部按照相关制度规定对内部审计的工作底稿进行了分类整理和归档保存，内部审计报告的编制和归档符合相关规定。</p> <p>7、报告期内，公司审计部组织拟订、修改完善或协助相关部门修改完善了多项内部管理制度，有效地保障了公司的规范运</p>		

作。
四、公司认为需要说明的其他情况
无

## 七、公司治理专项活动

2009 年度，公司根据中国证券监督管理委员会《开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28 号文）和中国证监会江苏监管局《关于组织开展 2009 年上市公司治理深化整改工作的通知》（苏证监公司字[2009]318 号文）的文件精神和要求，于 2009 年 8 月中旬成立了专项工作小组，董事长作为第一负责人，认真地开展了公司治理专项活动。本次活动经历了自查和公众评议等阶段，结合公司《关于“加强上市公司治理专项活动”的自查报告和整改计划》及公众评议情况，认真落实了整改责任，对于公司在治理专项活动中自查发现的问题和中国证监会江苏监管局在《关于对江苏恩华药业股份有限公司治理状况的综合评价和整改意见的函》（苏证监函[2009]316 号）中所提出的问题，公司均进行了认真地整改，《公司关于加强上市公司治理专项活动的整改报告》已于 2009 年 10 月 28 日提交公司第一届董事会第二十次会议审议通过，上报江苏省证监局审核通过后按规定进行了公告。截止 2009 年底，公司的各项整改工作已完成。

公司治理是一项长期工作，虽然我公司已完成了上市公司专项治理活动中的全部整改事项，但仍然按照活动中提出的要求持续进行自查和完善，以确保公司治理水平的不断提升。

## 第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了 2 次股东大会，股东大会的召集、召开程序、出席会议的人员资格及表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》和《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。股东大会通过的各项决议合法有效。具体情况如下：

### 1、2008 年年度股东大会

公司 2008 年年度股东大会现场会议于 2009 年 5 月 22 日 9:00 在江苏省徐州市民主南路 69 号恩华大厦 17 楼会议室召开，本次会议采取现场会议和网络投票相结合的方式召开，出席现场会议和参加网络投票的股东（含股东代理人）共 74 人，代表股份 84887754 股，占公司表决权股份总数的比例为 70.7398%。本次会议由江苏恩华药业股份有限公司董事会召集，由公司董事长孙彭生先生主持。

公司部分董事、监事、高级管理人员以及保荐机构代表人出席了本次会议，北京市国宏律师事务所胡晓珂、严磊律师出席了本次股东大会进行见证，并出具了法律意见书。本次会议的召集、召开程序、出席会议人员资格及表决程序符合《中华人民共和国公司法》、《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。

经会议审议并以投票表决的方式通过了下列决议：

- （1）审议通过了《2008 年度董事会工作报告》；
- （2）审议通过了《2008 年度监事会工作报告》
- （3）审议通过了《2008 年年度报告及摘要》；

- (4) 审议通过了《2008 年度财务决算报告》；
- (5) 审议通过了《2009 年度财务预算报告》；
- (6) 审议通过了《2008 年度利润分配及资本公积转增股本预案》；
- (7) 审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》；
- (8) 审议通过了《关于为控股子公司提供 2009 年度银行贷款担保额度的议案》；
- (9) 审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》；
- (10) 审议通过了《董事会关于募集资金年度使用情况的专项报告》；
- (11) 审议通过了《〈重大事项处置制度〉（修订稿）的议案》；
- (12) 审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》。

此次股东大会会议决议的公告刊登在 2009 年 5 月 23 日的《证券时报》和巨潮咨询网 ([Http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上。

## 2、2009 年度第一次临时股东大会

公司 2009 年度第一次临时股东大会现场会议于 2009 年 12 月 9 日 14:00 在江苏省徐州市民主南路 69 号恩华大厦 17 楼会议室召开，本次会议采取现场会议和网络投票相结合的方式召开，出席现场会议和参加网络投票的股东（含股东代理人）共 14 人，代表股份 125719364 股，占公司表决权股份总数的比例为 69.84%。本次会议由江苏恩华药业股份有限公司董事会召集，由公司董事长孙彭生先生主持。

公司部分董事、监事、高级管理人员出席了本次会议，北京市国宏律师事务所胡晓珂、严磊律师出席了本次股东大会进行见证，并出具了法律意见书。本次会议的召集、召开程序、出席会议人员资格及表决程序符合《中华人民共和国公司法》、《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。

经会议审议并以投票表决的方式通过了下列决议：

- (1) 审议通过《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》；
- (2) 审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

此次股东大会会议决议的公告刊登在 2009 年 12 月 10 日的《证券时报》和巨潮咨询网 ([Http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上。

## 第七节 董事会报告

### 一、经营情况

#### （一）报告期内经营情况回顾

##### 1、报告期内总体经营情况

2009 年，随着国际金融危机持续扩散和蔓延，世界经济发生了严重衰退，曾一度对

我国经济造成了严重的冲击，使我国的经济社会发展遇到严重困难。面对复杂而严峻的国内外经济形势，党中央、国务院在正确判断的基础上果断采取措施，实行积极的的财政政策和适度宽松的货币政策，国家宏观经济政策将“保增长”作为首要目标，并不断出台了“保增长、调结构、促改革、惠民生”的一揽子措施，加快扭转了经济增长明显下滑的态势，并率先实现了经济的总体回升向好。就医药行业来说，2009年也是充满变革的一年：新医改政策、基本药物制度陆续出台；GMP、GSP等监管法规进行了较大范围的修订；国家对药品流通和药品安全进行了专项整顿，环境保护要求越来越高……面对2009年复杂的国际、国内经济形势及行业发展面临重大挑战的严峻局面，公司管理层和广大干部职工在董事会的领导下，紧紧围绕企业发展的目标任务，上下一心，外抓市场，内抓管理，以科技创新和加强内部管理为战略重点，积极采取措施，抢抓机遇、拼搏进取，克服众多的不利因素影响，圆满完成年初既定的目标任务，使公司保持了平衡、快速、健康的发展势头，公司的竞争力也得到进一步增强。2009年，公司实现营业收入111,093.90万元、净利润（归属于上市公司股东）5,467.30万元，分别比去年同期增长了16.63%、34.33%。

鉴于公司在技术创新、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的突出表现，报告期内，公司被江苏省授予“江苏省创新型企业”。

报告期内，经公司股东大会批准，公司利用4,000.00万元的闲置募集资金暂时补充公司生产经营所需流动资金，有效地降低了公司的财务费用。

2009年公司顺利通过了ISO14001环境管理体系的复认证工作，完成了加巴喷丁原料药车间的德国官方CGMP现场认证工作并获得了EUGMP证书，向FDA递交了加巴喷丁DMF文件的年度更新报告，完成非诺贝特国际注册文件及工厂主文件的补充工作。报告期内，公司充分利用恩华医药外包网（www.nhwa-outsourcing.com），进一步加强与国际合作伙伴的合作交流，加快公司进入国际市场的步伐。

## 2、公司主营业务及其经营状况

### （1）公司主营业务范围

公司的经营范围为“冻干粉针剂、小容量注射剂、片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、精神药品、原料药的制造、销售；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）；日用化学品（化学危险品除外）、日用百货销售；普货运输；房屋、机器设备及设施的租赁。”报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

### （2）主营业务分行业情况表

单位：（人民币）万元

分行业	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
制剂及原料药	48,567.96	11,166.77	77.01	20.52	13.41	1.44
医药商业	58,538.42	54,766.63	6.44	14.99	15.97	-0.79
其他制剂	3,398.00	1,646.36	51.55	-10.31	-19.44	5.49
合计	110,504.38	67,579.76	38.84	16.33	14.32	1.07

注：上表中的制剂及原料药的数据为合并数据

### （3）主营业务分产品情况表

单位：（人民币）万元

分行业	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
制剂：麻醉类	23,317.30	3,985.52	82.91	30.42	36.76	-0.79
精神类	18,515.23	3,566.25	80.74	19.01	8.67	1.83
神经类	2,716.14	722.27	73.41	15.04	30.94	-3.23
原料药	4,019.29	2,892.73	28.03	-10.71	-6.67	-3.12
原料药及制剂合计	48,567.96	11,166.77	77.01	20.52	13.41	1.44

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0.00 万元。

## (4) 主营业务分地区情况表（母公司原料药及制剂类）

单位：（人民币）万元

地 区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内销售	48,252.36	25.45
华东区	17,312.44	12.90
其中：制剂	15,507.16	22.92
原料药	1,805.28	-33.58
华北区	7,799.80	31.03
华南区	5,663.90	22.95
华中区	5,299.04	33.08
西南区	5,021.31	34.73
东北区	4,703.20	53.56
西北区	2,452.67	36.29
国外销售	315.60	-82.79
合 计	48,567.96	22.32

## 3、近三年主要会计数据及财务指标变动情况及原因分析

单位：（人民币）元

主要财务数据	2009 年度	2008 年度	本年比上年增减 (%)	2007 年度
营业收入	1,110,938,954.05	952,499,560.97	16.63	804,825,180.84
营业利润	62,574,787.00	47,616,215.50	31.41	33,898,460.45
利润总额	62,800,857.14	49,599,918.19	26.61	39,126,397.43
归属于上市公司股东的净利润	54,673,009.49	40,699,444.55	34.33	26,655,718.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	54,388,333.36	39,343,092.96	38.24	22,636,230.55
经营活动产生的现金流量净额	61,461,972.84	46,500,884.74	32.17	48,550,886.70
基本每股收益（元/股）	0.3037	0.2647	14.73	0.1974
加权平均净资产收益率 (%)	15.20	17.80	下降了 2.60 个百分点	20.67
项 目	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减	2007 年末

			(%)	
总资产	780,684,038.16	729,405,337.01	7.03	596,775,581.56
归属于上市公司股东权益	388,860,211.25	337,019,540.56	15.38	145,467,004.10
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.16	2.81	-23.13	1.62

#### 变动原因分析:

(1) 公司本期营业利润和利润总额分别比 2008 年度增长 31.41%、34.33%，主要是母公司营业利润、利润总额增长及转让子公司颐海药业并退出合并范围所致。

(2) 2009 年度归属于上市公司股东的净利润比 2008 年度增长了 34.33%，净利润增长大于营业收入增长幅度，主要是母公司营业利润、利润总额增长及转让子公司颐海药业并退出合并范围所致。

(3) 2009 年度公司经营活动产生的现金流量净额比 2008 年度增长了 32.17%，主要是销售收入增加，销售商品收到的现金增加所致。

(4) 2009 年度归属于上市公司股东的每股净资产比 2008 年度下降了 23.13%，主要是公司报告期内总股本增加影响所致。

4、报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

5、报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本构成未发生显著变化。

6、主要产品价格及主要原材料、能源价格变动情况

(1) 主要产品价格变动情况

单位：(人民币)元

项 目	2009 年平均售价 (不含税)	2008 年平均售价 (不含税)	本年比上年增减 (%)	2007 年平均售价 (不含税)
力月西 10mg	15.40	15.29	0.72	15.23
福尔利	32.73	32.79	-0.18	33.01
思利舒 20S	24.95	25.75	-3.11	27.46
一舒 24 粒	19.13	19.35	-1.14	19.85
思贝格	46.11	46.00	0.24	46.74

从表中可以看出：报告期内，公司主要销售产品价格基本稳定，降价幅度很小，部分产品的销售价格还略有上升，对公司销售收入的影响较小。

(2) 主要原材料价格变动情况分析

单位：(人民币)元

种 类	主要原材料名称	单位	2009 年	2008 年	本年比上年 增减 (%)	2007 年
化工原料	桑氏物	kg	786.32	786.32	0.00	786.32
	邻氟氨基酮	kg	384.62	384.62	0.00	384.62

	异丙醇	kg	9.09	10.51	-13.51	10.59
	甲苯	kg	6.60	7.18	-8.08	7.19
医药原料	氯氮平	kg	372.28	344.84	7.96	273.5
	舒必利	kg	222.22	210.01	5.81	205.13
	泰必利	kg	572.65	481.07	19.04	470.09
包装材料	彩盒	万个	854.70	648.16	31.87	574.3
	说明书	万张	171.59	174.10	-1.44	153.8
	15mg 塑料瓶	个	0.15	0.15	0.00	0.14

公司的主要原材料为化工产品、医药原料、包装材料等。化工产品主要受石油价格的波动影响。医药原料泰必利的价格比上年增长19.04%，主要是受国内市场因素影响所致；包装材料彩盒价格比上年增长31.87%，主要是盒子规格增大，适用于自动包装线，要求严格，价格上涨。

### (3) 主要燃料、动力价格变动情况

项 目	2009 年度	2008 年度	本年比上年增减 (%)	2007 年度
用电单价 (元/KWh)	0.92	0.91	1.10	0.87
用水单价 (元/吨)	2.21	2.21	0.00	2.03
蒸汽单价 (元/立方)	178.33	170.51	4.59	131.00

与去年同期相比，报告期内电价、水价、蒸汽价格基本稳定。由于燃料、动力占公司生产总成本的比例很小，其变化对公司产品成本造成的影响较小。

## 7、近三年主营业务毛利率变动情况

产品类别	2009 年度	2008 年度	本年比上年增减幅度 (%)	2007 年度
制剂及原料药 (%)	77.01	75.57	1.44	78.41
其中：麻醉类	82.91	83.70	-0.79	88.34
精神类	80.74	78.91	1.83	79.57
神经类	73.41	76.64	-3.23	84.78
原料药	28.03	31.15	-3.12	31.83
医药商业 (%)	6.44	7.23	-0.79	7.54
其中：医药批发	2.47	2.99	-0.52	3.58
医药零售	24.50	23.34	1.16	22.95
其他制剂 (%)	51.55	46.06	5.49	47.36
综合毛利率 (%)	38.84	37.77	1.07	36.72

从上表可以看出：报告期内主营业务综合毛利率基本稳定；医药批发毛利率略有下降，主要原因是竞争激烈，销售价格下降；医药零售的毛利率略有增长，主要是由于公司加强管理，调整产品结构，降低采购成本所致；其他药品的毛利率基本稳定。

## 8、主要供应商、客户情况及对公司的影响

### (1) 主要供应商情况

单位：（人民币）万元

项 目	2009 年度	2008 年度	本年比上年 增减幅度	2007 年度
前五名供应商合计采购金额占年度采购总金额的比例（%）	17.38	13.94	上升了 3.44 个百分点	14.06
前五名供应商应付账款余额（万元）	1065.08	933.99	14.04%	773.95
前五名供应商应付账款余额占公司应付账款总余额的比重（%）	9.95	9.17	上升了 0.78 个百分点	7.55

报告期内，公司前五名供应商未发生重大变化，公司不存在向单一供应商采购比例超过当年采购总金额的 30% 或严重依赖少数供应商的情形。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% 以上的股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中无直接或间接利益。

## （2）主要客户情况

单位：（人民币）万元

项 目	2009 年度	2008 年度	本年比上年增 减幅度	2007 年度
向前五名客户合计销售金额（万元）	8,900.40	5,549.02	60.40%	3,907.30
向前五名客户合计销售金额占年度销售总金额的比例（%）	8.02	5.83	上升了 2.19 个百分点	4.85
前五名客户应收账款余额（万元）	2257.09	2,651.63	-14.88%	1,436.47
前五名客户应收账款余额占公司应收账款总余额的比重（%）	13.11	14.69	下降了 1.58 个百分点	8.20

报告期内，公司前五名客户未发生重大变化，由上表可以看出，本公司销售客户较为分散，不存在向单一客户销售比例超过当年销售总金额的 30% 或严重依赖少数客户的情形。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% 以上的股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中无直接或间接利益。

## 9、政府补助情况

政府补助种类	计入本期损益的金额（元）	相关说明
财政拨款	1,012,530.00	
税收优惠	0.00	
政府奖励	0.00	
政府补助小计	1,012,530.00	
占本期净利润比例（%）	1.85	

报告期内，公司积极进行产品研发和投入的同时，向政府有关部门申报各项研发项目，争取政府资金支持。公司根据项目实施进度分期结转计入当期损益。本报告期内先后共计收到政府补助资金 480,000.00 元，加上与资产相关政府补助按准则分期结转确认的递延收入 532,530.00 元，合计 1,012,530.00 元，计入本期损益。

报告期内，公司不存在单项非经常性损益绝对值超过公司净利润绝对值 5% 的情形，也不存在非经常性损益绝对值达到公司净利润绝对值 10% 以上的情形。

## 10、近三年期间费用和所得税费用变动情况分析

### (1) 近三年期间费用和所得税费用变动情况

单位：（人民币）元

项 目	2009 年度	2008 年度	本年比上年增 减幅度 (%)	占本年度营业 收入比例 (%)	2007 年度
销售费用	272,065,028.25	215,585,389.00	26.20	24.49	169,809,267.08
管理费用	78,967,202.57	75,047,206.36	5.22	7.11	73,313,183.21
财务费用	6,979,788.05	11,096,701.19	-37.10	0.63	10,092,051.31
所得税费用	9,300,922.00	9,778,136.91	-4.88	0.84	12,809,292.86

报告期内，销售费用同比增长了 26.20%，主要是由于销售增长所致；财务费用同比下降了 37.10%，主要是由于报告期内，公司通过实施资金预算管理并利用了部分闲置募集资金暂时补充流动资金及公司本年度贷款利率下降影响所致。

### (2) 近三年期间费用、所得税费用与营业收入、营业利润变动趋势分析

项 目	2009 年比 2008 年增减幅 度 (%)	2008 年比 2007 年增减幅 度 (%)	2007 年比 2006 年增减幅 度 (%)
营业收入	16.63	18.35	15.66
营业利润	31.41	40.47	110.09
期间费用	18.65	19.16	22.73
所得税费用	-4.88	-23.66	337.30

报告期内，公司期间费用随着营业收入的增长而增长，略高于营业收入的增长幅度，基本与营业收入的增长幅度相适应。

## 11、非经常性损益情况

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-267,257.13	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,012,530.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-519,202.73	
所得税影响额	-26,400.77	
少数股东权益影响额	85,006.76	
合计	284,676.13	-

## 12、董事、监事、高级管理人员薪酬情况

单位：（人民币）万元

姓名	职务	2009 年	2008 年	同比增减 (%)	净利润同比增减 (%)
孙彭生	董事长	25.00	25.00	0.00	34.33
祁超	董事、总经理	22.00	22.00	0.00	
付卿	董事、副总经理	20.00	20.00	0.00	
陈增良	董事、副总经理	20.00	20.00	0.00	
杨自亮	董事、副总经理	20.00	20.00	0.00	
汪海	董事	0.00	0.00	0.00	
章小龙	董事	0.00	0.00	0.00	
王广基	独立董事	3.60	2.70	33.33	
印晓星	独立董事	3.60	2.70	33.33	
周海涛	独立董事	3.60	2.70	33.33	
孔徐生	独立董事	3.60	2.70	33.33	
王丰收	监事会主席	10.00	7.00	42.86	
王迎庆	监事	4.06	4.06	0.00	
贾兴雷	监事	7.42	4.11	80.54	
高爱好	财务总监	20.00	20.00	0.00	
段保州①	董秘、副总经理	20.00	5.00	300.00	
孙家权	副总经理	36.00	36.00	0.00	
合计		218.88	193.97	12.84	

注：①段保州先生自 2008 年 9 月 25 日起开始担任公司董事会秘书，从 2008 年 10 月份开始在公司领取薪酬，年薪为 20 万元人民币/年，故其 2008 年度共领取薪酬 5 万元。

从上表可以看出，报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的薪酬增长幅度不大，小于公司净利润的增长幅度。

报告期内，公司未实行股权激励。

### 13、公司本年度经营计划完成情况

单位：（人民币）万元

项目	预算指标	实际情况	完成率 (%)
营业收入	110,000.00	111,093.90	100.99
归属于上市公司股东的净利润	5,100.00	5,467.30	107.20

报告期内，公司均完成了年初制订的经营计划。

### 14、主要会计政策、会计估计及核算方法变更情况和重大前期会计差错情况

- (1) 报告期内，公司无会计政策变更事项发生。
- (2) 报告期内，公司无会计估计变更事项发生。
- (3) 报告期内，公司无核算方法变更事项发生。
- (4) 报告期内，公司无重大前期会计差错情况。

## 15、公司资产构成同比发生重大变动情况

单位：（人民币）元

资产构成	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日		同比增减幅度 (%)
	金 额	占本期总资产 比重 (%)	金 额	占本期总资产 比重 (%)	
货币资金	230,893,606.47	29.58	226,332,768.88	31.03	2.02
应收票据	5,192,334.13	0.67	2,591,387.22	0.36	100.37
应收账款	148,354,891.95	19.00	153,030,595.38	20.98	-3.06
预付款项	20,313,835.87	2.60	21,722,850.17	2.98	-6.49
其他应收款	28,813,521.88	3.69	15,725,242.72	2.16	83.23
存货	114,441,152.13	14.66	94,837,654.98	13.00	20.67
固定资产	130,097,568.28	16.66	134,531,251.67	18.44	-3.30
在建工程	32,980,460.48	4.22	14,141,007.26	1.94	133.23
无形资产	36,053,592.71	4.62	38,176,653.90	5.23	-5.56
递延所得税资产	3,853,499.32	0.49	3,343,294.26	0.46	15.26
投资性房地产	29,689,574.94	3.80	24,972,630.57	3.42	18.89
资产总额	780,684,038.16	100.00	729,405,337.01	100.00	7.03

报告期内，应收票据比去年同期增长 100.37%，主要系销售客户采用票据结算所致；其他应收款比去年同期增长 83.23%，主要系颐海药业退出合并范围，原属于内部往来现变为外部往来所致；在建工程比去年同期增长 133.23%，主要系工程项目付款增加所致。

## 16、公司主要资产情况

## (1) 公司主要资产情况

单位名称	财产座落地	性质	使用情况	抵押情况	减值情况
恩华药业	徐州市民主南路 69 号；徐州经济开发区杨山路；徐州市中山北路延长段，徐州市建国东路养育东巷，铜山新区奎河西侧焦山河南侧霍连高速公路北侧；鼓楼区中山北路东（鼓楼区朱庄乡）；徐州市民主南路。	生产、经营、管理	在用资产	详见本报告第九节重要事项中的重大合同及其履行情况（P72）。	未发生减值
恩华和润	徐州市南郊积水坝 101 号	经营、管理	在用资产	无	未发生减值
恩华连锁	徐州民主南路 100 号	经营、管理	在用资产	无	未发生减值
恩华赛德	徐州市中山北路 289 号	生产、经营、管理	在用资产	无	未发生减值
远恒药业	徐州经济开发区杨山路 18 号	生产、经营、管理	在用资产	无	未发生减值
颐华医药	徐州市中山北路延长段	研发、	在用资产	无	未发生

		管理			减值
恩华脑生物	西安市金花北路 16 号写字间 430 房	研发、管理	在用资产	无	未发生减值

## (2) 公司核心资产盈利能力变化

公司主要从事药品的生产和销售，核心资产主要为药品制造资产，公司产销基本平衡，营业收入和净利润连年保持持续增长，因此，公司核心资产盈利能力没有发生重大变化，也没有出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低的情形。

报告期内，公司核心资产一直在用，其使用效率基本上达到或超过设计的产能，产能利用率远高于 70%。

期末，公司对可能存在减值迹象的相关资产进行了减值测试，根据测试的结果，公司核心资产不存在减值的情形，无需计提资产减值准备。

## 17、主要存货分析

单位：（人民币）元

项 目	期末账面余额	跌价准备计提金额	期末帐面价值	占比（%）
原材料	10,260,671.34	8,495.44	10,252,175.90	8.86
在产品	11,420,813.53	-	11,420,813.53	9.87
库存商品	93,989,163.04	1,320,853.79	92,668,309.25	81.19
低值易耗品	99,853.45	-	99,853.45	0.09
包装物	-	-	-	-
合 计	115,770,501.36	1,329,349.23	114,441,152.13	100.00

生产类库存指公司制剂及原料药业务的生产库存，其中原材料主要为化工原料、医药原料及包装材料，在产品主要为生产过程中尚未完工产品，约为一个月左右生产周期。库存商品包括销售备货和发出商品。

按照公司会计政策规定，期末，对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

报告期末，公司对存货进行了减值测试，根据减值测试结果，计提了存货跌价准备。

18、截止报告期末，公司不存在金融资产、委托理财等财务性投资或套期保值等相关业务。

19、截止报告期末，公司没有持有任何外币金融资产。

20、截止报告期末，公司不存在对创业企业进行投资的情况。

21、主要债权、债务情况

单位：（人民币）元

项 目	2009 年度	2008 年度	同比增减幅度（%）	2007 年度
一、主要债权				

1、应收账款	148,354,891.95	153,030,595.38	-3.06	139,944,360.97
2、其他应收款	28,813,521.88	15,725,242.72	83.23	23,312,013.67
应收款项小计	177,168,413.83	168,755,838.10	4.99	163,256,374.64
二、主要债务				
1、短期借款	142,500,000.00	138,500,000.00	2.89	170,000,000.00
2、一年到期的长期借款	0.00	0.00	0.00	0.00
3、长期借款	230,000.00	230,000.00	0.00	4,430,000.00
借款小计	142,730,000.00	138,730,000.00	2.88	174,430,000.00

报告期内，公司其他应收款比去年同期增长 83.23%，主要系颐海药业退出合并范围，原属于内部往来现变更为外部往来所致。

## 22、偿债能力分析

项 目	2009 年度	2008 年度	同比增减比例	2007 年度
资产负债率（母公司）	29.23	33.33	下降了 4.10 个百分点	57.08
流动比率	1.46	1.33	上升了 0.13 个百分点	0.89
速动比率	1.15	1.09	上升了 0.06 个百分点	0.70
利息保障倍数	11.40	5.63	102.49%	4.44

报告期末，资产负债率（母公司）比去年同期略有下降，流动比率、速动比率分别比去年同期略有增长；利息保障倍数比去年同期增长 102.49%，主要是由于利润增长及财务费用降低所致。

## 23、资产营运能力分析

项 目	2009 年度	2008 年度	同比增减比例 (%)	2007 年度
应收账款周转率（次）	6.30	5.35	17.76	5.09
应收账款周转天数（天）	57.94	68.22	-15.07	71.71
存货周转率（次）	6.41	6.65	-3.61	6.26
存货周转天数（天）	56.94	54.90	3.72	58.31

报告期内，应收账款周转率比去年提高了 17.76%，主要是由于公司销售收入增加及加强应收账款管理所致。

## 24、公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量构成情况

单位：(人民币)元

项 目	2009 年度	2008 年度	同比增减 幅度 (%)	2007 年度
一、经营活动产生的现金流量净额	61,461,972.84	46,500,884.74	32.17	48,550,886.70
经营活动现金流入量	1,309,359,406.44	1,138,386,294.32	15.02	928,731,659.45
经营活动现金流出量	1,247,897,433.60	1,091,885,409.58	14.29	880,180,772.75
二、投资活动产生的现金流量净额	-51,797,308.58	-36,867,033.17	40.50	-41,861,901.58
投资活动现金流入量	325,572.70	534,452.32	-39.08	98,640.18

投资活动现金流出量	52,122,881.28	37,401,485.49	39.36	41,960,541.76
三、筹资活动产生的现金流量净额	22,836,223.06	79,600,872.32	-71.31	2,062,284.40
筹资活动现金流入量	221,290,000.00	350,539,091.91	-36.87	277,500,000.00
筹资活动现金流出量	198,453,776.94	270,938,219.59	-26.75	275,437,715.60
四、现金及现金等价物净增加额	32,405,164.94	88,954,366.95	-63.57	8,705,859.53
现金流入总计	1,530,974,979.14	1,489,459,838.55	2.79	1,206,330,299.63
现金流出总计	1,498,474,091.82	1,400,225,114.66	7.02	1,197,579,030.11

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比增长 32.17%，主要系销售收入增加，销售商品收到的现金增加所致；投资活动产生的现金流量净额比去年同期增长 40.50%，主要系在建工程付款增加所致；投资活动现金流入量比去年同期降低 39.08%，主要系处置固定资产变现减少所致；投资活动现金流出量比去年同期增长 39.36%，主要系在建工程付款增加所致；筹资活动产生的现金流量净额比去年同期下降了 71.31%、筹资活动现金流入量比去年同期下降了 36.87%、现金及现金等价物净增加额比去年同期下降了 63.57%，主要系去年募集资金到位影响所致。

## 25、资产并购及重组事项

### (1) 报告期内，公司没有发生收购资产事项

### (2) 报告期内，公司出售资产相关事项

单位:(人民币)万元

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）
陈支援	公司所持恩华和润20%的股权	2009年04月22日	20.00	43.93	20.00	否	交易双方基于对恩华和润公司公允价值的判断	是	是	无
陈效毅	公司所持颐海药业92.30%的股权	2009年09月22日	0.00	-130.51	0.00	否	交易双方基于对恩华和润公司公允价值的判断	是	是	无

### (3) 上述资产出售事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响

公司将其所持有恩华和润股权中的 20%转让给恩华和润现任总经理陈支援先生持有，改善了公司全资子公司恩华和润的股本结构，利于该企业完善法人治理结构和经营决策机制，增强该企业的竞争力和抗风险能力，提高该企业经营者的积极性，激励其经营和管理好恩华和润，以便为公司和广大投资者带来收益。

公司将其所持有的颐海药业的全部股权（92.30%股权）转让给陈效毅先生持有，主要是公司为了剥离非主营业务，进一步调整产业结构的重大举措，有利于公司集中资源发展主业，对实现公司持续稳定发展具有深远意义。由于本公司长期致力于中枢神经药物的生产经营，本次股权转让完成后，公司将更加专注于中枢神经药物的的生产经营，未来公司

整体业务收入的增长速度、毛利率、净利润率、净资产收益率都将获得一定的提高。另外，公司此次进行的股权转让，也是在国家实施新的医疗体制改革背景下，为规避未来地方区域性小规模医药企业可能面临的经营风险的一种选择。因此，公司本次出售颐海药业的股权，将有利于进一步提高公司的盈利能力，突出主业，保持公司主营业务的持续、健康、快速增长，将会对公司未来的经营产生积极影响。

上述资产出售事项对公司管理层的稳定性没有影响。

## 26、主要子公司经营情况及业绩分析

### (1) 恩华和润

公司注册（实收）资本：1100.00 万元。

经营范围：许可项目：中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品、麻醉药品、精神药品批发；二、三类医疗器械（含一次性无菌医疗器械）、各类预包装食品、保健食品销售；普通货运。一般经营项目：玻璃仪器、化妆品销售；咨询服务；会展览服务；柜台出租；中药材收购。

注册地址：徐州市南郊积水坝 101 号；注册号：320300000129836。

成立日期：1988 年 8 月 30 日。

公司持有该公司 80%的股权。

经立信会计师事务所有限公司审计，截止 2009 年 12 月 31 日，该公司的资产状况及经营业绩如下表：

单位：（人民币）万元

项 目	2009 年度	2008 年度	本年比上年增减幅度 (%)
总资产	17,291.53	19,511.85	-11.38
净资产	-50.49	-691.88	92.70
营业收入	49,830.36	42,850.36	16.29
营业利润	83.86	57.76	45.19
利润总额	86.25	55.82	54.51
净利润	91.40	60.98	49.89

### (2) 恩华连锁

公司注册（实收）资本：420.00 万元。

经营范围：许可经营项目：中药材、中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、精神类药品（限二类）、滋补保健品、保健食品、医疗器械、定型包装食品、粮油及制品、速冻食品、冷饮销售（药品批发仅限采购、配送）。一搬经营项目：卫生材料、医疗器械、日用百货、日用化学品、家用电器、五金、交电、服装、鞋帽、皮具、计算机及配件，通讯器材（地面卫星接收设施除外）销售。

注册地址：徐州民主南路 100 号，注册号：320300000011679。

成立日期：2000 年 8 月 2 日。

公司持有该公司 70%的股权。

经立信会计师事务所有限公司审计，截止 2008 年 12 月 31 日，该公司的资产状况及经营业绩如下表

单位：（人民币）万元

项 目	2009 年度	2008 年度	本年比上年增减幅度 (%)
总资产	4,194.5	3,459.02	21.26
净资产	543.49	239.50	126.93
营业收入	10,389.80	10,299.60	0.88
营业利润	429.30	394.38	8.85
利润总额	406.80	457.76	-11.13
净利润	304.05	345.64	-12.03

### (3) 恩华赛德

公司注册（实收）资本：2,000.00 万元。

经营范围：许可经营项目：片剂、胶囊剂、颗粒剂、小容量注射剂、原料药的制造、销售。一般经营项目：科研项目、技术开发与转让。

注册地址：徐州市中山北路 289 号；注册号：320300000108223。

成立日期：2001 年 8 月 20 日。

公司持有该公司 51%的股权。

经立信会计师事务所有限公司审计，截止 2009 年 12 月 31 日，该公司的资产状况及经营业绩如下表：

单位：（人民币）万元

项 目	2009 年度	2008 年度	本年比上年增减幅度 (%)
总资产	1,767.30	1,719.36	2.79
净资产	684.35	1,080.66	-36.67
营业收入	395.90	368.79	7.35
营业利润	-394.04	-260.52	51.25
利润总额	-394.16	-260.78	51.15
净利润	-396.31	-260.78	51.97

### (4) 远恒药业

公司注册（实收）资本：500.00 万元。

经营范围：许可经营项目：大容量注射剂、滴眼剂、栓剂、软膏剂、（含激素类）、乳膏剂（含激素类）制造、销售（凭有效许可证经营）；普通运输。一般经营项目：药品的研发及技术转让。

注册地址：徐州经济开发区杨山路 18 号，注册号：320301000015663。

成立日期：2002 年 2 月 9 日。

公司持有该公司 65%的股权。

经立信会计师事务所有限公司审计，截止 2009 年 12 月 31 日，该公司的资产状况及经营业绩如下表

单位：（人民币）万元

项 目	2009 年度	2008 年度	本年比上年增减幅度（%）
总资产	1,508.91	1,453.62	3.80%
净资产	-302.59	-74.94	303.78%
营业收入	2,407.51	2,693.06	-10.60%
营业利润	-221.65	-128.39	71.98%
利润总额	-227.65	-128.88	76.57%
净利润	-227.56	-128.88	76.57%

#### （5）颐海药业

公司注册（实收）资本：500.00 万元；

经营范围：片剂、滴丸剂、硬胶囊剂、颗粒剂、合剂、糖浆剂、丸剂、散剂、煎膏剂、中药饮片生产；中药前处理和提取；首参胶囊、杞参胶囊、食用蚂蚁粉胶囊、芷根花液生产、销售；中药原材料收购。

注册地址：徐州经济开发区杨山路 18 号；注册号：320301000014453。

成立日期：2002 年 12 月 31 日。

2009 年 9 月，本公司与陈效毅先生签署了《股权转让协议》，本公司将所持控股子公司江苏颐海药业有限责任公司（以下简称颐海药业）的 92.30%股权全部转让给陈效毅先生持有，交易金额参考江苏天华大彭会计师事务所有限公司以 2009 年 8 月 31 日为基准日对颐海药业进行审计后的净资产值，经交易双方充分协商后确定为 0 元。该股权转让于 2009 年 9 月 27 日办理了工商变更登记手续，故截至 2009 年 9 月 30 日止，颐海药业退出合并报表范围。

经立信会计师事务所有限公司审计，截止 2009 年 9 月 30 日，该公司的资产状况及经营业绩如下表：

单位：（人民币）万元

项 目	2009.9.30	2008 年度	备 注
总资产	4,006.30	1,718.69	
净资产	-896.77	-766.26	
营业收入	1,474.23	1,530.04	
营业利润	-135.51	-340.59	
利润总额	-130.51	-389.58	
净利润	-130.51	-389.58	

## (6) 颐华医药

该公司注册（实收）资本：50.00 万元。

经营范围：研究开发医药、保健用品、相关化学药品提供技术转让、咨询服务（国家有专项规定的除外）。

注册地址：徐州市中山北路延长段。注册号：320300400001435。

成立日期：2000 年 6 月 5 日。

公司持有该公司 75% 的股权。

经立信会计师事务所有限公司审计，截止 2009 年 12 月 31 日，该公司的资产状况及经营业绩如下表：

单位：（人民币）万元

项 目	2009 年度	2008 年度	本年比上年增减幅度 (%)
总资产	158.97	162.57	-2.21
净资产	46.34	49.39	-6.18
营业收入	145.00	142.00	2.11
营业利润	-3.05	3.67	-183.10
利润总额	-3.05	3.67	-183.10
净利润	-3.05	2.58	-218.20

## (7) 恩华脑生物

该公司注册（实收）资本：300.00 万元。

经营范围：医药产品的研究、开发（生产、销售除外）；生物技术及信息技术的开发及咨询；化工原料（国家监控、易制毒及危险化学品除外）、科研仪器设备、仪器仪表、工程机械设备、电子产品、五金工具的销售。

注册地址：陕西省西安市金花北路 16 号写字间 430 房。

注册号：610000100095771。

成立日期：2005 年 4 月 15 日。

公司持有该公司 51% 的股权。

经立信会计师事务所有限公司审计，截止 2009 年 12 月 31 日，该公司的资产状况及经营业绩如下表

单位：（人民币）万元

项 目	2009 年度	2008 年度	本年比上年增减幅度 (%)
总资产	192.58	120.27	60.12
净资产	192.58	120.27	60.12
营业收入	0.00	0.00	---
营业利润	-27.69	-27.75	-0.22

利润总额	-27.69	-27.75	-0.22
净利润	-27.69	-27.75	-0.22

## 27、公司投资情况

### (1) 公司募集资金投资情况

#### 1) 募集资金基本情况

##### ①实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会2008年6月30日证监发行字（2008）860号文批准，本公司于2008年7月14日以网下询价配售和网上定价发行相结合方式向社会公众公开发行人民币普通股（A股）3,000万股，每股发行价为5.68元，共募集资金170,400,000.00元，扣除承销费等发行所需费用计19,546,908.09元后实际募集资金净额为150,853,091.91元。该募集资金已于2008年7月17日止全部到位，业经立信会计师事务所有限公司出具信会师报字（2008）第11825号《验资报告》验证确认。

本公司按照《上市公司证券发行管理办法》规定在中国交通银行股份有限公司徐州分行开设了募集资金的存储专户，账号为：323600660018170693002。募集资金于2008年7月17日存入该账户，金额为：160,400,000.00元（已扣除承销商发行费用1,000万元）。

##### ②以前年度已使用金额，本年度使用金额及余额

截至2009年12月31日止，本公司以前年度已使用金额及本年度使用金额情况为：

单位：（人民币）元

时 间	金 额
2008.7.17 募集资金净额	160,400,000.00
减：中介及上市费用（注1）	9,500,000.00
以前年度累计使用	15,300,000.00
2008年度补充流动资金	40,000,000.00
2008年度项目支出（注2）	7,362,307.50
2009年度补充以前年度垫付资金（注2）	4,593,377.06
2009年度补充流动资金	80,000,000.00
2009年度项目支出（注3）	31,206,316.54
加：2008年度专户利息收入	359,195.08
2009年度专户利息收入	643,952.80
2009年度自有资金户误转入（注4）	90,000.00
2009年度归还补充流动资金	80,000,000.00
截止2009.12.31 募集资金余额	53,531,146.78

注1：本公司为新股发行所发生的承销费等发行所需费用共计19,546,908.09元，扣除承销商发行费用1,000万元后，尚需支付的中介及上市费用共计9,546,908.09元，业经立信会计师事务所有限公司出具信会师报字（2008）第11825号《验资报告》验证确认。2008年度本公司募集资金存储专户已支付9,500,000.00元，差额46,908.09元公司系用自有资金垫付，本公司2009尚未划转，将于2010年度划转。

**注2:** 本公司2008年度实际为募集资金项目支出金额为11,955,684.56元。其中,募集资金存储专户支出7,362,307.50元,差额4,593,377.06元系年末项目支出在未经中介审核确认前,本公司暂用自有资金垫付,业经立信会计师事务所出具信会师报字(2009)第11178号审核确认后,2009年度公司将其划转至自有资金账户。

**注3:** 本公司2009年度实际为募集资金项目支出金额为33,852,885.54元。其中,募集资金存储专户支出31,206,316.54元,差额2,646,569.00元系年末项目支出在未经中介审核确认前,本公司暂用自有资金垫付(现业经立信会计师事务所审核确认)。故本公司将于2010年度划转至自有资金账户。

**注4:** 2009年6月,公司基本户交通银行徐州分行账号323600660010210095291误转入募集资金账户90,000.00元,(现业经立信会计师事务所审核确认)。故本公司将于2010年度划转至自有资金账户。

## 2) 募集资金的管理情况

### ①募集资金在银行账户的存储情况

本公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定,结合公司实际情况,制定了《江苏恩华药业股份有限公司募集资金管理细则》,对募集资金实行专户存储制度。本公司董事会为本次募集资金批准开设了中国交通银行股份有限公司徐州分行专项账户。

募集资金专户存储情况如下:

单位:(人民币)元

开户银行	账户类别	账号	2009年12月31日余额
中国交通银行股份有限公司徐州分行	募集资金专户	323600660018170693002	53,531,146.78

②本公司与保荐人海通证券有限责任公司、开户银行中国交通银行股份有限公司徐州分行共同签署了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异,三方监管协议的履行不存在问题。

## 3) 本年度募集资金的实际使用情况

### ①本年度募集资金实际使用情况对照表:

单位:(人民币)万元

募集资金总额		15,085.31				本年度投入募集资金总额		3,385.14				
变更用途的募集资金总额		0.00				已累计投入募集资金总额		6,110.71				
变更用途的募集资金总额比例		0.00%										
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
力月西等麻醉药品	否	4,830.69	4,830.69	4,830.69	385.60	844.07	-3,986.62	17.47%	2010年07月	0.00	否	否

GMP 车间项目										31 日			
利培酮等精神药品 GMP 车间项目	否	4,067.95	4,067.95	4,067.95	251.85	551.41	-3,516.54	13.55%	2010 年 08 月 31 日	0.00	否	否	
盐酸埃他卡林产业化项目	否	2,966.21	2,966.21	2,966.21	1,682.36	2,760.69	-205.52	93.07%	2009 年 12 月 31 日	0.00	否	否	
国际中枢神经药物研发中心项目	否	3,220.46	3,220.46	3,220.46	1,065.33	1,954.54	-1,265.92	60.69%	2010 年 07 月 31 日	0.00	否	否	
合计	-	15,085.31	15,085.31	15,085.31	3,385.14	6,110.71	-8,974.60	-	-	0.00	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	截至期末，上述四个募集资金投资项目承诺投入金额为 15,085.31 万元，公司已累计投入资金金额为 6,110.71 万元，累计投入进度为 40.51%。未达到计划进度的原因：（1）上述累计投入系以募集资金实际支付计算，因付款结算与项目施工进度存在时间差异、部分款项采用票据结算等原因，致使资金投入进度低于项目实际进度；（2）报告期内，由于项目实施地政府对设计方案提出了新的修改意见，影响了项目进度。由于上述项目尚在建设中，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	无												
募集资金投资项目实施地点变更情况	募集资金投资项目实施地点未发生变更。												
募集资金投资项目实施方式调整情况	募集资金投资项目实施方式未发生调整。												
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至 2007 年 12 月 31 日，公司通过银行贷款方式已累计投入 1,530 万元，主要用于力月西等麻醉药品 GMP 车间项目、利培酮等精神药品 GMP 车间项目、盐酸埃他卡林产业化项目和国际中枢神经药物研发中心项目等募集资金投资项目的部分前期土建工程。2008 年 7 月 21 日，公司以 1,530 万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土建工程的资金。												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	为提高募集资金使用效率，降低公司财务费用，在保证募集资金项目建设的资金需求前提下，经公司股东大会批准，在 2008 年度和 2009 年度均利用过闲置募集资金暂时补充流动资金，具体情况如下：（1）经公司 2008 年度第一次临时股东大会决议，同意使用不超过人民币 4,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月，公司于 2008 年 10 月 17 日至 11 月 3 日期间，分三笔将 4,000 万元资金从募集资金专用账户转出用于暂时补充流动资金，并于 2009 年 4 月 10 日全部归还了暂时补充流动资金的募集资金。（2）经公司 2008 年年度股东大会决议，同意继续使用不超过人民币 4,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月，公司于 2009 年 5 月 25 日至 6 月 29 日期间，分三笔将 4,000 万元资金从募集资金专用账户转出用于暂时补充流动资金，并于 2009 年 11 月 11 日全部归还了暂时补充流动资金的募集资金。（3）经公司 2009 年度第一次临时股东大会决议，同意使用不超过人民币 4,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月，公司于 2009 年 12 月 10 日将 4,000 万元资金从募集资金专用账户转出用于暂时补充流动资金，公司应于 2010 年 6 月 8 日前全部归还暂时用于补充流动资金的募集资金。												
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	募集资金尚在投入过程中，不存在募集资金结余的情况。												
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存储在公司募集资金专户。												
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 2009 年度不存在募集资金的其他使用情况。												

注 1：公司招股说明书中披露募集资金项目投资总额为 17,800.00 万元，公司实际募得募集资金净

额为 15,085.31 万元，不足部分由公司自有资金投入。上表中“募集资金承诺投资总额”、“调整后投资总额”及“截止期末承诺投资金额”系按募集资金净额与原招股说明书中各项目的承诺投资比例相应调整各项目的募集资金投资总额、截止期末承诺投资金额。

**注 2：**“已累计投入募集资金总额”包括实际已先期投入本期置换的金额 1,530.00 万元。“本年度投入募集资金总额”仅包括募集资金到位后本年度投入的金额，未包括实际已先期投入但本期置换的金额。

**注 3：**“本年度投入金额” 3,385.14 万元，其中 264.6569 万元系年末项目支出在未经中介审核确认前，本公司暂用自有资金垫付（现业经立信会计师事务所审核确认）。故本公司将于 2010 年度划转至自有资金账户。

#### 注 4：对募集资金投资项目是否达到预计效益说明

(1) 关于力月西等麻醉药品 GMP 车间项目：公司在首发招股说明书中做出的项目效益预测是指该项目达产后年平均实现的利润总额，因截止 2009 年末该项目尚未完全建成，故无法比较是否达到预计效益。公司预计 2010 年 7 月项目建设完成并进入稳定期。

(2) 关于利培酮等精神药品 GMP 车间项目：公司在首发招股说明书中做出的项目效益预测是指该项目达产后年平均实现的利润总额，因截止 2009 年末该项目尚未完全建成，故无法比较是否达到预计效益。公司预计 2010 年 8 月项目建设完成并进入稳定期。

(3) 关于盐酸埃他卡林产业化项目：公司在首发招股说明书中做出的项目效益预测是指该项目达产后年平均实现的利润总额，截止 2009 年末该项目基本建成，但由于盐酸埃他卡林药品尚在药品食品监督管理局的审批过程中，还没有获得新药证书及生产批文，故无法比较是否达到预计效益。公司预计 2010 年可获得批文并进行生产销售。

(4) 关于国际中枢神经药物研发中心项目：公司在首发招股说明书中对该项目未进行效益预测，该项目的建成，将使公司的研发实力得以迅速提升，有助于增强公司的核心竞争力。截止 2009 年末该项目尚未完全建成，预计 2010 年 7 月项目建设完成并投入使用。

#### ②募集资金投资项目实现效益情况对照表

实际投资项目		截止期末投资项目累计产能利用率(注 1)	预计当年效益(注 2)	本年度实现的效益(注 3)	是否达到预计效益(注 2)
序号	项目名称				
1	力月西等麻醉药品 GMP 车间项目	0.00%	-	0.00	-
2	利培酮等精神药品 GMP	0.00%	-	0.00	-
3	盐酸埃他卡林产业化项目	0.00%	-	0.00	-
4	国际中枢神经药物研发中心项目	0.00%	-	0.00	-

**注 1：**截止期末募集资金项目尚在建设中，无实际产量，故截止期末投资项目累计产能利用率暂为 0.00%。

**注 2：**公司招股说明书并未披露截止期末的承诺效益，故无法对比预计当年效益与本年度实现的效益是否达到预计效益。

**注 3：**募集资金项目尚在建设中，本年度不存在实现的效益。

#### 4) 变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司 2009 年度募集资金投资项目未发生变更，也无对外转让或置换等情况。

#### 5) 立信会计师事务所对公司募集资金年度使用情况出具的审核意见

立信会计师事务所对公司截至 2009 年 12 月 31 日止《关于募集资金年度使用情况的专项报告》进行了专项审核，并出具了信会师报字（2010）第 10660 号《募集资金年度使用情况专项审核报告》，认为：公司募集资金年度报告的编制符合中国证监会《前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500 号）、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》及《中小企业板上市公司募集资金管理细则》，在所有重大方面反映了贵公司截至 2009 年 12 月 31 日止募集资金的使用情况。

#### 6) 海通证券对公司 2009 年度募集资金年度使用情况的专项核查意见

海通证券作为公司首次公开发行股票持续督导之保荐人，根据中国证券监督管理委员会《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所中小企业板保荐工作指引》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等有关法律法规和规范性文件的要求，就公司募集资金年度使用情况进行了核查后，发表如下之意见：

恩华药业 2009 年度募集资金存放和使用符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《江苏恩华药业股份有限公司募集资金使用管理细则》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，未发现募集资金使用违反相关法律法规的情形。海通证券对恩华药业 2009 年度募集资金使用与存放情况无异议。

#### （2）非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资的重大项目。

### 28、公司无控制的特殊目的主体的情况。

#### （二）对公司未来发展的展望

#### 1、公司所处的行业发展趋势及面临的市场竞争格局

##### （1）国内医药行业发展趋势

中国医药市场的快速发展已经成为举世公认的事实，近年来增速超过 20%，成为新兴药品市场代表中的代表。2009 年是中国新医改的元年，而 2009 年多项医药政策的效应将首先从 2010 年开始逐渐显现，2010 年也将成为我国医药行业一个新的开端，医药产业目前正进入新医改牵引下的新一轮有序发展期，新医改方案将对中国医药行业的市场结构、产业结构、产品结构等方面产生深刻的影响。由于金融危机的影响正在减弱，预计 2010 年，我国医药行业的增长速度将会好于 2009 年。随着新型农村合作医疗参合率、城镇居民基本医疗保险覆盖范围的不断扩大，将会使更多的人享受基本医疗保健，在国家出台的新一轮医药卫生体制改革的推动下，社区医院市场的发展也将更迅猛，医药市场的容量将有巨大的突破，国内医药市场规模的不断扩大为我国医药行业继续保持快速发展提供有利的外部环境，而且未来几年还将继续保持快速增长的势头，预计未来 3-5 年医药行业的年增长率不会低于 20%。

##### （2）国内中枢神经药物行业发展趋势

中枢神经药物属于典型的控制型市场，高壁垒、高毛利、竞争强度有限；相对国外超过 600 亿美元的市场，国内尚处于起步阶段；随着社会生活方式的改变，人们对精神疾

病的认识更为清晰，中枢神经类药物的需求迅速上升，行业面临极其广阔的发展空间，给公司带来前所未有的发展机遇。中枢神经药物前景广阔，全球中枢神经药物市场约占药品总销售额的 10%，保持稳步增长。而我国由于医院对精神及神经疾病治疗水平尚不发达，许多精神疾病如焦虑症、抑郁症等长期得不到重视，病人就医比例很低，因此相关药品消费量很低，规模偏小。随着国人对精神类疾病危害认识的提高以及自我保健意识的日益增强，该类药物市场潜力很大，前景值得看好。

### （3）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。如阿斯利康的麻醉药品、礼来的抗焦虑抑郁药、西安杨森的抗精神病药、浙江杭州赛诺菲圣德拉堡民生制药公司的抗癫痫药等，中资企业达到规模生产的很少。

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、公司未来发展的机遇、挑战和规划

### （1）公司未来的发展机遇和挑战

1) 本公司所处的药品行业带来的发展机遇和挑战。本公司处于中枢神经药品行业，近年来我国中枢神经疾病病人就诊率、诊断率和治疗率逐年上升，为公司的药品推广带来了广阔的市场前景。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。但是，政府对麻醉和精神类药品的严格监管、药品的价格下调以及外资专利药品的冲击都对公司的发展带来了挑战。

2) 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、“两网”等，整个医药市场的扩容，为公司迎来有利的市场契机。然而，药品定点生产，统一定价，药品价格持续下降的趋势，又使得公司面临严峻考验，行业重新洗牌，集中度进一步上升，加上终端市场的激烈变革、高利润空间和中国区域市场不平衡性、外资企业在中国市场抢先布局等等使公司的未来也充满挑战。

3) 2009 年度制定并实施的基本药物目录制度规定，进入目录的药物为国产药物，基层医疗机构 100%使用基本药物，大型医院按 15%比例使用基本药物。2009 版的新医保目录中，我公司新进入的品种有思贝格、迭力和碳酸锂缓释片，并且力月西由乙类升至甲类，随着新医保目录的实施和公司产品的进入对公司的今后发展将起到有力地推动作用。

4) 2009 年制定并实施的招标新规为公司产品的销售招标带来了挑战的同时也带来了机遇，如在招标新规中规定，如“全面实行政府主导、以省(自治区、直辖市)为单位的网上药品集中采购工作、一类、二类精神药品、麻醉药品可不列入招标范围等”。这些政策的实施对公司的发展既是挑战也是机遇。

5) 随着国际金融危机和经济形式的逐渐好转, 由金融危机所所造成的影响也正在减弱, 预计 2010 年度, 医药原料的出口将会有所增长。

## (2) 公司未来发展规划

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

2) 继续走“细分市场”和“差异化”的经营战略。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。公司近十年集中资源从事中枢神经药物研发、生产、营销、服务。目前, 公司在中枢神经药物领域已具有综合竞争优势, 并已形成了公司独有的核心竞争力。

3) 坚定不移地走“专业化”发展道路。

4) 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。

5) 在近几年实施 ISO14001 国际环境管理认证的基础上, 制定节能减排措施, 降低环保治理成本, 控制环保因素对上市公司运行的风险。

## 3、公司 2010 年的经营计划和主要目标

### (1) 公司 2010 年的经营计划和主要目标

2010 年, 国际、国内经济仍存有诸多不确定性因素, 公司将面临更大的挑战。公司全体员工将坚定信心, 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, 创新突破, 科学发展。根据行业发展和市场状况, 结合公司的实际情况, 制定公司 2010 年经营计划: 公司预计 2010 年业绩与 2009 年业绩相比, 将会保持平稳增长, 预计实现业务收入 127, 000. 00 万元、利润总额 7, 800. 00 万元、净利润 6, 800. 00 万元, 分别比 2009 年审计后数据增长 15. 00%、25. 00%、25. 00% 左右。

上述财务预算、经营计划、经营目标并不代表公司对 2010 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, 存在很大的不确定性, 请投资者特别注意。

为了实现上述目标, 2010 年, 公司将着重做好以下工作:

1) 公司继续执行和完善市场细分战略。在中枢神经药物临床细分市场, 通过专业化建设、品牌建设和专业渠道的精细化操作, 提高目标市场占有率。

2) 继续推进国际化战略。完成部分原料药车间国际认证, 并加快实现认证产品的国际贸易; 依据制剂品种的具体需求状况, 适时实施制剂产品的国际认证。

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

4) 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。

5) 着力推进企业创新管理, 狠抓落实强化执行, 苦练内功, 扎实工作, 夯实基础,

固本强基，以适应市场变化的需要。

6) 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；以实施全面预算管理为契机，加强成本控制管理，做好开源节流工作。

7) 加大人力资源管理建设，建立适应公司现有管理水平的新的绩效考核激励体系，充分调动和激发员工创造力。分层次完善全员培训体系，做好对不同层次员工的具有针对性的培训工作，通过培训，把公司员工队伍打造成具有较好综合职业素养的，适应市场发展和具有较强竞争力的员工团队。

8) 加强募集资金管理，加快推进募集资金项目的建设，力争早日建成并投入使用，发挥募集资金项目效益。

#### 4、资金需求和使用计划

公司的资金需求主要来自于生产经营、营销网络拓展、科研开发、新项目的投资建设等。由于公司发展前景较好，目前财务结构稳健，自有资金存量以及加大对应收账款的回收力度，能够满足公司正常的生产经营和部分项目的建设。此外，由于公司偿债能力较强，信贷信誉良好，融资渠道畅通，公司的其他资金缺口可以通过适度增加信贷规模或通过资本市场融资等方式解决。总之，公司未来资金来源应有充足保证。

#### 5、公司面临的风险因素分析及应对措施

投资者在投资本公司的股票时，除本报告的其它各项资料外，还应认真地考虑下述各项风险因素。根据重要性原则或可能影响投资决策的程度大小排序，但该排序并不表示风险因素依次发生。

##### (1) 应收账款风险

截止 2007 年 12 月 31 日、2008 年 12 月 31 日和 2009 年 12 月 31 日，公司应收帐款余额分别为 17,526.91 万元、18,048.93 万元和 17,213.10 万元，应收账款余额较大，占公司资产总额比例分别为 29.37%、24.74%和 22.05%。随着公司今后业务规模的不断扩大，应收帐款余额仍将保持较高水平，若应收帐款不能如期收回将对公司的正常经营造成不利影响，因此公司存在应收帐款发生坏帐的风险。为此，公司将根据客户的经营规模、偿债能力、营运能力等相关情况对客户分设不同的信用等级并严格设置资信，通过完善的计算机系统和合理的管理流程，对客户资信进行严格管理，确保应收款及时回笼，有效地规避了应收款的风险。

##### (2) 市场竞争风险

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，各大外资制药企业拥有的中枢神经药品在各细分市场占据相对优势。如阿斯利康的麻醉药品、礼来的抗焦虑抑郁药、西安杨森的抗精神病药等。外资企业拥有新药研发的优势，药品的更新换代会对本公司现有成熟产品的市场份额产生冲击。尽管国家对麻醉类和精神类药物生产企业有着严格的准入门槛，企业要获得定点生产非常困难。但是中枢神经药物良好的发展前景及巨大的市场潜力，未来也会有更多的国内企业进入到中枢神经药物行业，将对本公司现有主导产品带来一定的冲击。

但随着公司募集资金投资项目——国际中枢神经药物研发中心项目的建成和投入使用，将会提高本公司的核心竞争力，增强本公司抵御市场竞争的风险。

### （3）募集资金投资项目风险

任何新产品在研制开发成功后，都面临着产品产业化、市场化和经营规模化等问题，新产品的生产可能因其特殊的工艺方法和生产流程，对生产人员的技术能力提出更高的要求，另外，药品新产品推向市场并被市场所接受和认同更需要一个过程，因此，公司存在着新产品产业化风险。

公司的募集资金投资项目中的盐酸埃他卡林项目目前仍处于生产申报审批阶段，此项工作在正常进行，预计在 2010 年可以获得药品新药证书和生产注册批件。

本公司将在合作方赛德维康研究院的大力配合下，全力减小新产品产业化所面临的风险。

### （4）环保风险

本公司产品的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。虽然本公司已严格按照有关环保法规及相应标准对上述污染性排放物进行了有效治理，使“三废”的排放达到了环保规定的标准，但随着人民生活水平的提高及社会对环境保护意识的不断增强，国家及地方政府可能在将来颁布新的法律法规，提高环保标准，使本公司支付更高的环保费用。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本公司的环保风险。

为此，公司正努力将企业建设成为“资源节约型和环境友好型企业”，以实现企业的可持续发展。2010 年度，公司将继续深入推进 ISO14001 环境认证工作及清洁生产审核工作，努力实现公司制定的年度“节能、降耗、减污、增效”的目标。

### （5）汇率及国际市场风险

因公司出口业务主要以美元结算，人民币对美元的汇率走势将直接影响公司产品的竞争力和整体盈利水平，如果人民币升值，将会给公司利润带来一定影响。同时，经济危机也对全球原料药市场需求造成了一定的影响，2010 年全球经济能否顺利复苏还存在一定的不确定性，这将会使公司原料药的出口销售面临不确定性，收入增长的压力进一步增大。

公司将积极的推行多币种结算和固定汇率合同政策，并努力做好国内市场。

### （6）人力资源管理风险

随着公司募集资金项目的逐步建成，业务发展壮大的需要，公司对于管理人才、营销人才、专业技术人才的需求将有大幅增长，人力资源是保证公司未来稳定健康发展的关键。相对经济发达地区，公司处于相对劣势，给企业的长远发展造成一定影响。为此，公司将通过完善人力资源体系建设，对公司中高层管理人员和核心技术人员采用绩效考核和适时考虑股权激励的方式留住人才；对有发展潜力人员加强培养，帮助其制定职业生涯规划，使其尽快成长为公司骨干人才；通过创造优越的条件、加强企业文化建设等途径，吸引和留住人才。

## 6、竞争优势分析

### （1）营销网络优势

本公司拥有专业的销售网络，经过十余年的专业临床市场开发，形成了公司特有的中枢神经领域专业市场网络，这也是本公司的主要竞争优势所在。本公司主要产品力月西现

有客户 5,600 多家（二甲以上医院），遍布所有的国内省份和城市；本公司的精神类产品也已在 1,000 多家精神专科医院销售（县级以上医院）。经过十余年持续、高密度的麻醉、精神、神经学科专业学术推广会议及活动，公司的中枢神经药物在相关领域有较好的市场认知度。

## （2）技术与研发优势

长期以来，本公司致力于中枢神经药品的开发与研究，其创新能力和前沿技术居国内该领域领导地位，公司始终坚持以技术创新作为企业的发展原动力，每年投入大量资金进行技术创新工作，使企业在短时间内实现了较快的发展，每年投入的科研经费都占企业工业总收入的 5%以上。企业技术中心为江苏省认定的企业技术中心，同时也是国家创新中心、国家博士后工作站，企业技术中心和国内多家科研院所保持着密切的合作关系，建立了多个新药研发平台，在中枢神经系统药物研究方面拥有国内其他医药企业无法比拟的优势。

## （3）药品原料药生产一体化优势

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

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

## （5）质量管理优势

在质量管理方面，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。从原辅料定点供应到成品的出厂都严格按照质量标准进行检测，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，将质量问题解决在生产过程中，使产品合格率达到 100%。该公司现已拥有十余个 GMP 车间，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。

## （6）战略聚焦优势

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。公司近十年集中资源从事中枢神经药物研发、生产、营销、服务。目前，公司在中枢神经药物领域已具有综合竞争优势，并已形成了公司独有的核心竞争力。

## （7）新兴市场优势

中枢神经疾病治疗在我国起步较晚，由于认知和诊断技术方面的原因，许多精神疾病

如焦虑症、抑郁症等长期得不到重视，病人就医比例和医院诊断比例都很低。随着我国经济的快速发展，社会竞争的日益加剧，精神疾病日益普遍。国家发改委《医药行业“十一五”发展指导意见》指出：精神卫生问题已经成为我国的重大公共卫生问题和社会问题，加快医药行业发展势在必行。

中枢神经药物在国外 600 亿美元的市场，约占药品总销售额的 10%，且保持稳步增长。而国内中枢神经药物市场仅占药品总销售额的 1.7%，规模明显偏小。随着国人对精神类疾病危害认识的提高以及自我保健意识的日益增强，该类药物市场潜力很大，前景值得看好。

#### (8) 产品及价格优势

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，民族企业达到规模生产的很少。公司作为长期从事中枢神经药物研制与生产的民族企业，在中枢神经药物仿制方面取得了长足进步。公司的主要药品在疗效方面不逊于外资产品，但价格优势明显，使患者在享受高水平医疗服务的同时，大大减轻了经济负担，因而逐渐获得市场认同。目前，公司的静脉麻醉药物在国内咪达唑仑和依托咪脂市场占有率第一，并在焦虑、精神类药物等药物市场占据较大份额。

#### (9) 税收优惠

报告期内，公司为江苏省高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》等相关规定，公司自获得高新技术企业认定后 3 年内（自 2008 年开始），所得税享受 10% 的优惠，即按 15% 的税率征收，这将有助于降低公司税负，提升公司业绩。

### (三) 公司研发和自主创新情况

#### 1、近三年公司研发费用投入情况

单位：（人民币）万元

项 目	2009 年度	2008 年度	同比增减幅度	2007 年度
研发费用	2,404.76	2,421.55	-0.69%	2,105.63
营业收入	111,093.90	95,249.96	16.63%	80,482.52
研发费用占营业收入的比重	2.16%	2.54%	下降了 0.38 个百分点	2.62%

公司研发费用支出主要是为了保持公司在产品和技术上的领先优势。

#### 2、报告期内取得的研发成果

公司一直注重研发投入力度，以支持新产品、新技术的开发。公司技术中心主要从事中枢神经系统药物领域的研究和开发，通过多年的运营完善，形成了以自主研发为主，以技术引进为辅，产学研相结合的技术创新体系，以开发具有自主知识产权的原创药物和三类新药为主。2009 年公司投入研发费用 2,407.76 万元，取得了很好的研究成果。

2009 年技术中心运作科研项目 40 多项，获得了公司重点品种三类新药甲磺酸齐拉西酮及其注射剂的生产批件，在研项目均取得了重要的阶段性研究成果。处于生产审评、审评阶段的项目 5 个，临床研究项目 5 个。新型制剂利培酮分散片等两个制剂新品种已进入

审批阶段；公司重点品种镇静作用三类新药的临床研究和系统的药学研究工作已完成；公司重点品种麻醉新药已获得临床批件；重点品种三类抗癫痫和治疗神经痛新药、抗抑郁症新药及抗精神分裂症新药均在临床阶段且进展顺利。

### 3、2009 年度授权和新申请的专利情况

报告期内，公司获得专利 9 件，新提交专利申请 8 件，其中 PCT 专利申请 5 件。

### 4、未来一、二年内可获得批文的研发新药情况表

序号	项目名称	类别	预计获取批文时间	适应症
1	盐酸埃他卡林及片剂	化药一类	2010	抗高血压新药
2	阿立哌唑及片剂	化药三类	2011	精神分裂症
3	普瑞巴林及胶囊	化药三类	2011	抗癫痫、治疗神经痛
4	盐酸右美托咪定及注射液	化药三类	2010	麻醉镇静
5	草酸依地普仑及片剂	化药三类	2011	抗抑郁

#### （四）持有其他上市公司股权情况

截至报告期末，公司未持有其他上市公司股权。

## 二、公司董事会日常工作情况

### （一）董事会的会议情况及决议内容

2009 年度，公司董事会按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的有关规定，共召开了九次会议，具体情况如下：

1、公司于 2009 年 3 月 24 日在公司会议室召开了第一届董事会第十四次会议，会议审议通过了《〈重大事项处置制度〉（修订稿）的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于以公司资产作抵押向中国银行申请贷款授信额度的议案》、《关于向中信银行申请流动资金贷款的议案》、《关于向中国建设银行申请流动资金贷款的议案》。

此次会议决议公告刊登在 2009 年 3 月 25 日的《证券时报》及指定信息披露网站 ([Http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上。

2、公司于 2009 年 4 月 20 日在公司会议室召开了第一届董事会第十五次会议，会议审议通过了《2008 年度总经理工作报告》、《2008 年度董事会工作报告》、《2008 年年度报告及摘要》、《2008 年度财务决算报告》、《2009 年度财务预算报告》、《2008 年度利润分配及资本公积转增股本预案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于为控股子公司提供 2009 年度银行贷款担保额度的议案》、《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《董事会关于募集资金年度使用情况的专项报告》、《董事会 2008 年度内部控制的自我评价报告》、《关于关联方资金占用及对外担保情况的专项报告》、《董事会审计委员会 2008 年度工作报告》、《2008 年度独立董事述职报告》、《2008 年度社会责任报告》、《公司社会责任制度》、《关于公司转让所持恩华和润部分股权的议案》、《关于召开 2008 年年度股东大会的议案》。

此次会议决议公告刊登在 2009 年 4 月 22 日的《证券时报》及指定信息披露网站 ([Http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上。

3、公司于 2009 年 4 月 24 日在公司会议室召开了第一届董事会第十六次会议，会议审议通过了《2009 年第一季度报告全文及正文》、《关于以公司资产作抵押向广东发展银行申请贷款授信额度的议案》。

此次会议决议公告刊登在 2009 年 4 月 27 日的《证券时报》及指定信息披露网站 ([Http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上。

4、公司于 2009 年 8 月 10 日在公司会议室召开了第一届董事会第十七次会议，会议审议通过了《公司 2009 年半年度报告及摘要》。

此次会议决议公告刊登在 2009 年 8 月 12 日的《证券时报》及指定信息披露网站 ([Http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上。

5、公司于 2009 年 8 月 28 日在公司会议室召开了第一届董事会第十八次会议，会议审议通过了《公司关于“加强上市公司治理专项活动”的自查报告和整改计划》。

此次会议决议公告刊登在 2009 年 8 月 29 日的《证券时报》及指定信息披露网站 ([Http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上。

6、公司于 2009 年 9 月 22 日在公司会议室召开了第一届董事会第十九次会议，会议审议通过了《关于转让所持颐海药业全部股权的议案》、《关于对控股子公司恩华和润增加投资的议案》。

此次会议决议公告刊登在 2009 年 9 月 23 日的《证券时报》及指定信息披露网站 ([Http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上。

7、公司于 2009 年 10 月 28 日在公司会议室召开了第一届董事会第二十次会议，会议审议通过了《2009 年第三季度报告全文及正文》、《江苏恩华药业股份有限公司关于加强上市公司治理专项活动的整改报告》、《江苏恩华药业股份有限公司内部审计制度（修订稿）》、《江苏恩华药业股份有限公司预算管理制度》、《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》。

此次会议决议公告刊登在 2009 年 10 月 29 日的《证券时报》及指定信息披露网站 ([Http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上。

8、公司于 2009 年 11 月 22 日在公司会议室召开了第一届董事会第二十一次会议，会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于对控股子公司陕西恩华脑生物增加投资的议案》、《江苏恩华药业股份有限公司内幕信息知情人报备制度》、《关于召开公司 2009 年度第一次临时股东大会的议案》。

此次会议决议公告刊登在 2009 年 11 月 24 日的《证券时报》及指定信息披露网站 ([Http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上。

9、公司于 2009 年 12 月 30 日在公司会议室召开了第一届董事会第二十二次会议，会议审议通过了《关于向工商银行申请流动资金贷款的议案》。

此次会议决议公告刊登在 2009 年 12 月 31 日的《证券时报》及指定信息披露网站 ([Http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开了 2 次股东大会，公司董事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》的有关规定和要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

#### 1、对 2008 年度分配方案的执行情况

公司于 2009 年 5 月 22 日召开的 2008 年年度股东大会审议通过了《2008 年度利润分配及资本公积转增股本预案》。公司以 2008 年 12 月 31 日总股本 120,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)；以 2008 年 12 月 31 日总股本 120,000,000 股为基数，向全体股东以资本公积每 10 股转增 5 股。公司此次权益分派已于 2009 年 6 月 10 日实施。

2、根据公司 2008 年年度股东大会和 2009 年度第一次临时股东大会的决议，公司为恩华和润、恩华连锁、远恒药业等子公司办理了贷款担保手续，修改了公司章程的有关条款并到工商行政管理机关办理了《公司章程》备案登记相关手续、利用闲置募集资金 4000 万元暂时补充了公司流动资金等。

### (三) 董事会各专业委员会的履职情况

#### 1、战略委员会

2009 年度，公司战略委员会共召开了四次会议，会议分别讨论通过了《关于公司转让所持恩华和润部分股权的议案》、《关于转让所持颐海药业全部股权的议案》、《关于对控股子公司恩华和润增加投资的议案》、《关于对控股子公司陕西恩华脑生物增加投资的议案》及《2010 年度经营规划》等议案。

#### 2、薪酬与考核委员会

2009 年度，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《2008 年度董事、监事和高级管理人员考核年薪发放意见》、《完善公司员工薪酬考核体系的议案》等议案，对公司高级管理人员 2008 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。同时，公司为进一步完善员工的薪酬考核体系，充分调动公司员工的积极性和创造性，拟对公司现行的薪酬考核体系进行规范的完善。

#### 3、提名委员会

报告期内，提名委员召开了一次会议，审议了《提名委员会成立以来的工作报告》，研讨了提名委员会未来工作的方向和重点，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，为公司董事会及经理层的换届选举作准备。

#### 4、审计委员会

报告期内，审计委员会共召开了四次会议，分别审议了《公司 2009 年第一季度报告》、《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 2008 年度工作报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于募集资金年度使用情况的专项报告》、《公司 2009 年上半年财务报告》、《2009 年第三季度财务报告》、《江苏恩华药业股份有限公司内部审计制度（修订稿）》、《江苏恩华药业股份有限公司预算管理制度》、《2009 年度内部审计工作总结及 2010 年度内部审计工作

计划》等事项。

此外，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。

### 三、公司 2009 年度利润分配及资本公积转增股本预案

#### (一) 公司 2009 年度利润分配及资本公积转增股本预案

经立信会计师事务所有限公司审计，截止 2009 年 12 月 31 日，公司实现营业收入 1,110,938,954.05 元，营业利润 62,574,787.00 元，净利润 54,673,009.49 元，提取 10% 的法定盈余公积 5,766,912.12 元后，本期可供分配的利润为 48,906,097.37 元，加上期初未分配利润 48,749,794.45，减去已分配的 2008 年度分红金额 12,000,000.00 元，公司累计可供股东分配的利润为 85,655,891.82 元。截至 2009 年 12 月 31 日，公司的资本公积为 100,676,166.55 元。综合考虑公司长远发展和投资者利益，公司拟定 2009 年度利润分配及资本公积转增股本预案为：

1、以 2009 年 12 月 31 日总股本 180,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），本次现金红利分配共计 9,000,000.00 元。方案实施后留存未分配利润 76,655,891.82 元，结转以后年度进行分配。

2、以 2009 年 12 月 31 日总股本 180,000,000 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 54,000,000 股。转增后资本公积余额 46,676,166.55 元结转以后年度。

本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 180,000,000 股增至 234,000,000 股。

本预案需提交公司 2009 年年度股东大会审议通过后方可实施。

#### (二) 公司前三年现金分红情况如下

单位：（人民币）万元

项 目	2008 年度	2007 年度	2006 年度
*现金分红（母公司）	1,200.00	0.00	0.00
*净利润	4,069.94	2,665.57	1,698.31
前三年年平均净利润	2,811.27		
现金分红与年平均净利润的比率（%）	42.69%	0.00%	0.00%

\*上表中的现金分红金额为含税金额，净利润为公司当年调整后合并报表中归属于上市公司股东的净利润为准。

### 四、其他需要披露的事项

#### (一) 公司投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照相关法律、法规、规范性文件以及公司《投资者关系管理制度》等制度的规定和要求，认真做好投资者关系管理，使公司与投资者之间建立起了长期良好的关系和互动机制，较好地维护了公司在资本市场的形象。

报告期内，公司如期举办了 2008 年度网上业绩说明会，并通过公司网站、投资者关系管理专用邮箱、深交所的投资者关系互动平台、电话等方式，认真回复了投资者所咨询的问题，取得了良好的互动效果。

公司虽然上市不久，但却积极开展了投资者关系管理的相关工作，积极接待投资者的咨询和来访，并严格按照公司制定的信息披露制度的规定回答投资者的问询，回答的内容仅限于公司已公开披露过的相关内容。同时，积极做好投资者关系活动档案的建立和保管工作，做好日常电话记录并不定期整理汇报相关领导，妥善、合理地安排机构投资者、分析师、行业研究员等特定对象到公司现场参观、调研、座谈等接待工作，并切实做好相关信息的保密工作，杜绝有选择性地披露信息。

公司将投资者关系管理工作作为一项长期、持续的工作来抓，不断学习、不断创新，以使用更多的方式和途径让广大投资者能深入了解公司的生产经营、和发展规划，积极参与公司的经营管理，共同把公司做好，以便为投资者提供丰厚的回报。

(二) 报告期内，公司指定的信息披露报纸为《证券时报》，指定的信息披露网站为巨潮资讯网 ([Http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))，未发生变更。

## 第八节 监事会报告

2009 年，公司监事会依照《公司法》、《证券法》和《公司章程》等法律法规的规定，认真履行监督职责，积极维护全体股东及公司的利益。

### 一、报告期内监事会的工作情况

报告期内，公司监事会共召开了 5 次会议，会议的具体情况如下：

1、公司于 2009 年 4 月 20 日在公司会议室召开了第一届监事会第六次会议，会议审议通过了《2008 年度监事会工作报告》、《2008 年度董事会工作报告》、《2008 年年度报告及摘要》、《2008 年度财务决算报告》、《2009 年度财务预算报告》、《2008 年度利润分配及资本公积转增股本预案》、《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《董事会关于募集资金年度使用情况的专项报告》、《〈重大事项处置制度〉（修订稿）的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《董事会 2008 年度内部控制的自我评价报告》、《董事会审计委员会 2008 年度工作报告》、《关于公司转让所持恩华和润部分股权的议案》。

此次会议决议公告刊登在 2009 年 4 月 22 日的《证券时报》及指定信息披露网站 ([Http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上。

2、公司于 2009 年 4 月 24 日在公司会议室召开了第一届监事会第七次会议，会议审议通过了《2009 年第一季度报告全文及正文》。

此次会议决议按规定已报送深圳证券交易所备案。

3、公司于 2009 年 8 月 10 日在公司会议室召开了第一届监事会第八次会议，会议审

议通过了《公司 2009 年半年度报告及摘要》。

此次会议决议公告刊登在 2009 年 8 月 12 日的《证券时报》及指定信息披露网站 ([Http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上。

4、公司于 2009 年 10 月 28 日在公司会议室召开了第一届监事会第九次会议，会议审议通过了《2009 年第三季度报告全文及正文》。

此次会议决议公告刊登在 2009 年 10 月 29 日的《证券时报》及指定信息披露网站 ([Http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上。

5、公司于 2009 年 11 月 22 日在公司会议室召开了第一届监事会第十次会议，会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

此次会议决议公告刊登在 2009 年 11 月 24 日的《证券时报》及指定信息披露网站 ([Http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上。

报告期内，公司监事会成员列席参加公司股东大会 2 次，列席参加公司第一届董事会会议 9 次，监事会认真履行监督职能，有力地保证了公司生产经营管理工作的正常开展，切实维护全体股东及公司的利益。

## 二、监事会对 2009 年度公司有关事项的独立意见

### (一) 公司依法运作情况

报告期内，监事会对公司的依法运作情况进行了监督。

监事会认为：依据国家有关法律、法规及公司章程的有关规定，公司已经建立起较为完善的内部控制制度，董事会的议案、会议召开的程序和决议的权限合法有效，董事会严格履行职责，切实执行了股东大会决议，董事会成员及高级管理人员在执行职务过程中没有发生违反有关法律、法规和公司章程的有关规定以及损害公司或股东利益的行为。

### (二) 检查公司财务情况

报告期内，公司监事会认真审议了公司董事会编制的定期报告，对 2009 年度公司的财务状况和财务成果等进行了有效的监督检查。

监事会认为：公司财务制度健全、财务运作基本规范、财务状况良好。立信会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见审计报告，该报告真实、客观地反映了公司 2009 年度的财务状况和经营成果。

### (三) 公司关联交易情况

报告期内公司没有发生关联交易情况。

### (四) 募集资金使用情况

报告期内，公司本着对投资者高度负责的态度，积极推进募集资金投资项目的建设。公司监事会分别于 2009 年 4 月 20 日及 2009 年 11 月 22 日召开的第一届监事会第六次会议和第一届监事会第十次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金项目建设的资金需求前提下，利用部分闲置募集资金（人民币 4,000 万元）暂时补充公司流动资金，从而大大提高了募集资金的使用效率，

降低公司财务费用，实现了股东利益的最大化。

报告期内，公司在开展上市公司治理专项活动过程中，就省证监局在检查中发现的“公司在募集资金使用和损失核销方面没有严格遵守公司的有关内部控制制度，个别事项上存在审批手续不规范的情形”的情况，监事会已督促公司相关部门和人员在募集资金使用和损失核销方面严格遵守公司的有关内部控制制度，规范审批手续，杜绝越权审批的情形，并进行跟踪监督检查。

经过对募集资金的管理和使用情况进行检查后，监事会认为：报告期内公司的募集资金使用基本合理、规范，符合公司募集资金投资项目建设实施的实际情况，充分维护了公司和全体股东的利益。

#### （五）公司对外担保及股权、资产置换情况

报告期内公司无违规对外担保情况，无债务重组、非货币性交易、股权、资产置换，也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

#### （六）收购、出售资产情况

1、报告期内，公司无收购资产情况。

2、报告期内，公司出售资产情况。

根据公司第一届董事会第十五次和第十九次会议决议，公司分别将所持恩华和润的部分股权（即 20%的股权）和所持颐海药业的全部股权（即 92.30%的股权）以 20 万元人民币和零元的价格分别转让给了陈支援和陈效毅持有。

上述交易事项的审议程序及《股权转让协议》的签署符合《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市规则》等有关法律、法规以及《公司章程》的有关规定。

公司将所持全资子公司恩华和润的部分股权转让给该企业的现任总经理陈支援先生持有，有利于改善恩华和润的股本结构，完善该企业的法人治理整结构和经营决策机制，增强该企业的竞争力和抗风险能力，提高该企业经营者的积极性，激励其经营和管理好企业。此次股权转让的价格是在江苏天华大彭会计师事务所有限公司对恩华和润截至 2008 年 12 月 31 日和截至 2009 年 3 月 31 日的资产状况、经营成果审计结果的基础上，结合恩华和润的实际情况并经交易双方充分协商后进行确定的，上述交易是严格按照等价有偿、公允市价的原则定价，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东的利益的行为。此次股权转让的交易完成后，公司仍持有恩华和润 80%的股权，没有导致恩华药业合并报表范围的变更。

公司将所持控股子公司颐海药业的全部股权转让给陈效毅先生持有，主要是本公司剥离非主营业务，进一步调整产业结构的重大举措，有利于公司集中资源发展主业，对公司持续稳定发展具有深远意义。由于本公司长期致力于中枢神经药物的生产经营，本次股权转让完成后，公司将更加专注于中枢神经药物的的生产经营，未来公司整体业务收入的增长速度、毛利率、净利润率、净资产收益率都将获得一定的提高。另外，公司此次进行的股权转让，也是在国家实施新的医疗体制改革背景下，为规避未来地方区域性小规模医药企业可能面临的经营风险的一种选择。公司本次出售颐海药业的股权，将有利于进一步提高公司的盈利能力，突出主业，保持公司主营业务的持续、健康、快速增长，将会对公司未来的经营产生积极影响。此次股权转让的价格是在江苏天华大彭会计师事务所有限

公司对颐海药业截至 2009 年 8 月 31 日的资产状况、经营成果审计结果的基础上，结合颐海药业的实际生产经营情况并经交易双方充分协商后进行确定的。上述交易是严格按照等价有偿、公允市价的原则定价，没有违反公开、公平、公正、自愿、诚信的原则，不存在损害公司和中小股东的利益的行为。本次股权转让本次股权转让完成后，颐海药业将不再纳入本公司的合并报表范围。

本届监事会将继续严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定，忠实履行自己的职责，促进公司依法规范运作。

## 第九节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼仲裁事项。

二、报告期内，公司未发生破产重组等相关事项。

三、报告期内，公司不存在持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权的情况。

四、报告期内，公司未发生收购资产、企业合并事项。

五、报告期内，公司无股权激励计划。

六、报告期内，公司无证券投资情况。

七、报告期内，公司重大关联交易事项。

1、存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、本期不存在购买商品、接受劳务的关联交易。

3、本期不存在销售商品、提供劳务的关联交易。

4、本期不存在关联托管情况。

5、本期不存在关联承包情况。

6、本期不存在关联租赁情况。

7、本期不存在关联担保情况。

8、本期不存在关联方资金拆借情况。

9、本年不存在关联方资产转让、债务重组情况。

10、关联方应收应付款项见下表

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
徐州恩华投资有限公司	0.00	0.00	566.00	566.00
合计	0.00	0.00	566.00	566.00

注：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0.00 万元，余额 0.00 万元。

## 八、报告期内，公司关联方资金占用情况

1、报告期内，报告期内公司不存在控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金的情况。

2、公司独立董事关于公司关联方资金占用情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会(证监发[2003]56)号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、《公司章程》、《独立董事制度》等有关规章制度的要求，作为江苏恩华药业股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们本着认真负责、实事求是的态度，对公司关联方资金占用情况进行了认真的了解和查验，现就此发表如下独立意见：

截至2009年12月31日，公司与关联方的资金往来能够严格遵守(证监发[2003]56)号文的规定，不存在与(证监发[2003]56号)文规定相违背的情形。公司控股股东及其它关联方不存在占用公司资金的情况，也不存在以前年度发生并累计至2009年12月31日的违规占用资金情况。

3、会计师事务所对公司与关联方资金往来审核报告

2010年3月28日，立信会计师事务所出具了(信会师报字(2010)第10658号)《关于对江苏恩华药业股份有限公司关联方资金往来审核报告》，全文如下：

### 关于对江苏恩华药业股份有限公司关联方资金往来审核报告

江苏恩华药业股份有限公司董事会：

我们审计了贵公司 2009 年度财务报表并出具了信会师报字（2010）第 10657 号《审计报告》，在此基础上我们对贵公司披露的关联方资金往来进行了审核。

贵公司的责任是真实、完整向监管部门报送关联方资金往来情况与提供原始合同或协议等资料或副本、会计凭证与账簿记录等我们认为必要的资料。我们的责任是对贵公司是否按照中国证券监督管理委员会与国务院国有资产监督管理委员会联合颁发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）的规定披露了关联方资金往来情况进行专项审核，并发表审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对贵公司自行清查与向监管部门报送关联方资金往来情况是否不存在重大错报获取合理保证。审核工作涉及实施审核程序，以获取有关关联方资金往来情况披露的相关证据。选择的审核程序取决于我们的判断，包括对由于舞弊或错误导致的自行清查后向监管部门报送关联方资金往来情况重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与向监管部门报送关联方资金往来情况相关的内部控制，以设计恰当的审核程序，但目的并非对内部控制有效性发表意见。

我们对贵公司与关联方资金往来情况实施了相关调查，查阅了有关资料、会计凭证、核对账簿记录等我们认为必要的审核程序。

现将审核情况说明如下：



附件:

## 江苏恩华药业股份有限公司

## 2009 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位: 江苏恩华药业股份有限公司

单位: (人民币) 万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2009 年期初占用资金余额	2009 年度占用累计发生金额(不含利息)	2009 年度占用资金的利息(如有)	2009 年度偿还累计发生金额	2009 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
总计										
其他关联资金往来	资金往来名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2009 年期初往来资金余额	2009 年度往来累计发生金额(不含利息)	2009 年度往来资金的利息(如有)	2009 年度偿还累计发生金额	2009 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	江苏远恒药业有限公司	子公司	其他应收款	90.00	250.00	0.00	250.00	90.00	垫支款	非经营性占用
	江苏恩华赛德药业有限责任公司	子公司	其他应收款	602.32	894.97	0.00	72.52	1,424.77	垫支款	非经营性占用
	徐州恩华统一医药连锁销售有限公司	子公司	其他应收款	260.00	2,600.00	0.00	2,600.00	260.00	垫支款	非经营性占用
关联自然人及其控制的法人										非经营性占用
其他关联人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用

总 计				952.32	3,744.97	0.00	2,922.52	1,774.77		
-----	--	--	--	--------	----------	------	----------	----------	--	--

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（会计主管人员）： 胡吉瑞

## 九、报告期内，公司重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

### (二) 公司重大担保情况

#### 1、公司担保情况

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联方 担保（是或否）
---	---	---	---	---	---	---
报告期内担保发生额合计						0.00
报告期末担保余额合计（A）						0.00
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计						5,900.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）						3,100.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）						3,100.00
担保总额占公司净资产的比例						7.97%
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额						3,100.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额						0.00
上述三项担保金额合计						3,100.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		报告期内，公司的对外担保均为对控股子公司提供的担保，目前这些子公司的经营情况正常，预计产生违约的可能性很小。				

#### 2、截止 2009 年 12 月 31 日，公司未到期担保具体情况：

单位：（人民币）万元

担保对象	担保余额	担保期限	担保类型	备注
恩华和润	29,00.00	见表后附注	连带责任担保	控股子公司
恩华连锁	200.00	2009 年 5 月 5 日至 2010 年 5 月 4 日	连带责任担保	控股子公司
合计	3,100.00	---	---	---

#### 附注：

注 1：本公司与徐州市郊农村信用合作联社签订编号为（狮子山）农信企保字 2008 第 0425 号的《保证合同》，合同金额为 400 万元，期限为 2008 年 4 月 25 日至 2009 年 4 月 23 日，为控股子公司江苏恩华和润医药有限公司 400 万元借款提供担保，借款期限为 2008 年 4 月 25 日至 2009 年 4 月 23 日，本公司承担连带责任。截至 2009 年 12 月 31 日，该担保合同下已无借款。

注 2：本公司与江苏银行股份有限公司徐州泉山支行签订编号为（852）苏银徐保字（2008）第 0024 号《保证合同》，合同金额为 300 万元，期限为 2008 年 8 月 12 日至 2009 年 8 月 12 日，为控股子公司江苏恩华和润医药有限公司 300 万元借款提供担保，借款期限为 2008 年 8 月 12 日至 2009 年 8 月 12 日，本公司承担连带责任。截至 2009 年 12 月 31 日，该担保合同下已无借款。

注 3: 本公司与徐州市郊农村信用合作联社签订编号为(狮子山)农信企保字 2008 第 0911 号的《保证合同》, 合同金额为 500 万元, 期限为 2008 年 9 月 11 日至 2009 年 9 月 10 日, 为控股子公司江苏恩华和润医药有限公司 500 万元借款提供担保, 借款期限为 2008 年 9 月 11 日至 2009 年 9 月 10 日, 本公司承担连带责任。截至 2009 年 12 月 31 日, 该担保合同下已无借款。

注 4: 本公司与交通银行股份有限公司徐州分行签订编号为 2008505216 (保) 的《保证合同》, 合同金额为 500 万元, 期限为 2008 年 10 月 29 日至 2009 年 10 月 29 日, 为控股子公司江苏恩华和润医药有限公司 500 万元借款提供担保, 借款期限 2008 年 10 月 29 日至 2009 年 10 月 29 日, 本公司承担连带责任。截至 2009 年 12 月 31 日, 该担保合同下已无借款。

注 5: 本公司与交通银行股份有限公司徐州分行签订编号为 2008505401-1 的《保证合同》, 合同金额为 400 万元, 为控股子公司江苏恩华和润医药有限公司在该银行签订的编号为 2008505401 的《开立银行承兑汇票额度合同》提供担保, 本公司承担连带责任。截至 2009 年 12 月 31 日, 该票据已到期承兑。

注 6: 本公司与江苏银行股份有限公司徐州泉山支行签订了《保证合同》, 合同金额为 400 万元, 为控股子公司江苏恩华和润医药有限公司在该银行签订的编号为 (852) 苏银徐承字 (2008) 第 0123 号的《银行承兑汇票承兑合同》担保, 本公司承担连带责任。截至 2009 年 12 月 31 日, 该票据已到期承兑。

注 7: 本公司与徐州市郊农村信用合作联社签订编号为(市郊)农信企保字(2008)第 04701 号的《保证合同》, 合同金额为 200 万元, 期限为 2008 年 4 月 7 日至 2009 年 4 月 1 日, 为控股子公司徐州恩华统一医药连锁销售有限公司 200 万元借款提供担保, 借款期限为 2008 年 4 月 7 日至 2009 年 4 月 1 日, 本公司承担连带责任。截至 2009 年 12 月 31 日, 该担保合同下已无借款。

注 8: 本公司与徐州市郊农村信用合作联社签订编号为(户部山)农信企保字(2008)第 0805 号的《保证合同》, 合同金额为 100 万元, 期限为 2008 年 8 月 5 日至 2009 年 8 月 4 日, 为控股子公司江苏远恒药业有限公司 100 万元借款提供担保, 借款期限为 2008 年 8 月 5 日至 2009 年 8 月 4 日, 公司承担连带责任。截至 2009 年 12 月 31 日, 该担保合同下已无借款。

注 9: 本公司与徐州市郊农村信用合作联社签订编号为(狮子山)农信企业保字 2009 第 042701 号的《保证合同》, 合同金额为 400 万元, 期限为 2009 年 4 月 27 日至 2010 年 4 月 20 日, 为控股子公司江苏恩华和润医药有限公司 400 万元借款提供担保, 借款期限为 2009 年 4 月 27 日至 2010 年 4 月 20 日, 本公司承担连带责任。

注 10: 本公司与徐州市郊农村信用合作联社签订编号为(狮子山)农信企业保字 2009 第 0527 号的《保证合同》, 合同金额为 1,300 万元, 期限为 2009 年 5 月 27 日至 2010 年 5 月 25 日, 为控股子公司江苏恩华和润医药有限公司 1,300 万元借款提供担保, 借款期限为 2009 年 5 月 27 日至 2010 年 5 月 25 日, 本公司承担连带责任。

注 11: 本公司与交通银行股份有限公司徐州分行签订《保证合同》, 合同金额为 400 万元, 为控股子公司江苏恩华和润医药有限公司在该银行签订的编号为 200950141209 的《开立银行承兑汇票额度合同》提供担保, 本公司承担连带责任。

注 12: 本公司与江苏银行股份有限公司徐州泉山支行签订了编号为(852)苏银徐保字(2009)第 0025 号《保证担保合同》, 合同金额为 800 万元, 为控股子公司江苏恩华和润医药有限公司在该银行签订的编号为(852)苏银徐承字(2009)第 0125 号的《商业汇票银行承兑合同》担保, 本公司承担连带责任。

注 13: 本公司与徐州市郊农村信用合作联社签订编号为(户部山)农信企业保字 2009 第 050501 号的《保证合同》, 合同金额为 200 万元, 期限为 2009 年 5 月 5 日至 2010 年 5 月 4 日, 为控股子公司徐州恩华统一医药连锁销售有限公司 200 万元借款提供担保, 借款期限为 2009 年 5 月 5 日至 2010 年 5 月 4 日, 本公司承担连带责任。

### 3、独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证券监督管理委员会证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、证监发[2005]120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》及《公司章程》等有关规定, 我们作为江苏恩华药业股份有限公司

(以下简称“公司”)的独立董事,本着对公司、全体股东及投资者负责的态度,对公司截止2009年12月31日对外担保情况进行认真细致的核查,现发表如下专项说明和独立意见:

(1) 公司担保的主要情况

单位: (人民币) 万元

序号	担保对象	担保合同签订日期	担保期限	担保类型	保证方式	审议批准的担保额度	实际发生担保金额	逾期担保金额	截止报告期末的担保余额
1	恩华和润	2008.4.25	1年	流动资金借款担保	连带责任	400.00	400.00	0.00	0.00
2	恩华和润	2008.8.12	1年	流动资金借款担保	连带责任	300.00	300.00	0.00	0.00
3	恩华和润	2008.9.11	1年	流动资金借款担保	连带责任	500.00	500.00	0.00	0.00
4	恩华和润	2008.10.29	1年	流动资金借款担保	连带责任	500.00	500.00	0.00	0.00
5	恩华和润	2008.10.29	1年	差额承兑借款担保	连带责任	400.00	400.00	0.00	0.00
6	恩华和润	2008.9.26	1年	差额承兑借款担保	连带责任	400.00	400.00	0.00	0.00
7	恩华和润	2009.4.27	1年	流动资金借款担保	连带责任	400.00	400.00	0.00	400.00
8	恩华和润	2009.5.27	1年	流动资金借款担保	连带责任	1,300.00	1,300.00	0.00	1,300.00
9	恩华和润	2009.12.9	1年	差额承兑借款担保	连带责任	400.00	400.00	0.00	400.00
10	恩华和润	2009.9.30	1年	差额承兑借款担保	连带责任	800.00	800.00	0.00	800.00
11	恩华连锁	2008.4.7	1年	流动资金借款担保	连带责任	200.00	200.00	0.00	0.00
12	恩华连锁	2009.5.5	1年	流动资金借款担保	连带责任	200.00	200.00	0.00	200.00
13	远恒药业	2008.8.5	1年	流动资金借款担保	连带责任	100.00	100.00	0.00	0.00
合计		-	-	-	-	5,900.00	5,900.00	0.00	3,100.00

(2) 公司不存在为股东、实际控制人及其关联方提供担保的情况。

(3) 公司直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象(均为公司控股子公司)提供的债务担保金额(余额)为3,100万元。

(4) 报告期内,本公司对外担保发生额为5,900万元,全部为本公司对控股子公司的担保。

截至2009年12月31日,本公司对外担保余额(不含为合并范围内的子公司提供的担保)为0.00万元; 本公司对控股子公司提供的担保额度为5,900.00万元,占公司年未经审计净资产的比例为15.17%; 本公司对控股子公司的担保余额为3,100万元,占公司年未经审计净资产的比例为7.97%。本公司对外担保余额(含为合并报表范围内的子公司提供的担保)为3,100万元,占公司年未经审计净资产的比例为7.97%。逾期担保金额为0.00万元。

报告期内,公司对控股子公司的担保属于公司正常生产经营和资金合理利用的需要,

对外担保均按照有关法律法规、《公司章程》和其他制度规定履行了必要的审议程序，担保决策程序合法，没有损害公司及公司股东尤其是中小股东的利益。

(5) 公司于2008年9月份制定了《对外担保管理制度》，规范了公司的对外担保行为，该制度的制定和执行，将能有效地控制担保风险，保护股东和其他利益相关者的合法权益。

(6) 公司能够严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、中国证监会证监发[2005]120号文及《公司章程》等的有关规定，认真履行对外担保情况的信息披露义务，并按规定如实提供了公司全部对外担保事项。

独立董事：王广基、印晓星、周海涛、孔徐生

2010年3月28日

### (三) 公司没有发生报告期内或报告期继续委托他人进行现金资产管理事项。

### (四) 其他重大合同。

1、本公司与广东发展银行股份有限公司南京白下支行签订编号为 13614109 额 004 的《最高额抵押合同》，抵押金额为 3,500 万元，抵押期限为 2009 年 2 月 19 日至 2010 年 2 月 18 日，以原值为 16,851,910.73 元的房地产（徐房权证金山桥字第 10664 号、第 10665 号、第 10667 号、第 10668 号、第 10669 号、第 10670 号、）和原值为 10,456,310.00 的土地使用权（徐土国用 2007 第 51257 号）取得该银行的借款 3,500 万元。截至 2009 年 12 月 31 日，该抵押合同下本公司尚有抵押借款金额为人民币 3,500 万元。

2、本公司与中国银行股份有限公司徐州分行签订编号为 2009 年综合授信字 001 号的《授信额度协议》，授信额度为 7,000 万元，授信期间为 2009 年 3 月 26 日至 2009 年 7 月 16 日，同时签订编号为 2009 年 7131 字 015 号《最高额抵押合同》，抵押金额为 7,000 万元，抵押期限为 2009 年 3 月 26 日至 2009 年 7 月 16 日，以原值为 42,784,431.93 元的房地产（徐房权证云龙字第 71303 号、第 71304 号、第 71305 号、第 71306 号、第 71307 号、第 71308 号、第 71309 号、第 71310 号、第 71311 号、第 71312 号、第 71313 号、第 71314 号、第 71315 号、第 71316 号、第 71317 号、71318 号、第 71319 号）和原值为 5,407,492.57 元的土地使用权（徐土国用（2007）第 46988 号）抵押，取得该银行的该项授信额度。截至 2009 年 12 月 31 日，该授信额度协议下的借款金额为 3,900 万元。

3、本公司与上海浦东发展银行股份有限公司南京分行签订编号为 ZD9301200728025401、ZD9301200728025402、ZD9301200728025403 的《最高额抵押合同》，抵押总金额合计为 4,400 万元，抵押期限为 2007 年 7 月 25 日至 2010 年 7 月 24 日，以原值为 5,410,983.28 元的房地产（徐房权证云龙字第 62475 号）和原值为 7,756,700.00 元的土地使用权（铜新土国用（2007）第 0132 号、第 0133 号、徐土国用（2007）第 39367 号、第 39368 号）抵押，取得该银行的借款 3,800 万元。截至 2009 年 12 月 31 日，该抵押合同下本公司已无抵押的借款。

### 十、上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
股份限售承诺	孙彭生、祁超、付卿、陈增良、杨自亮、李威、姚华荣	对持股自愿锁定的承诺：本公司实际控制人孙彭生、祁超、付卿、陈增良及杨自亮承诺其直接持有和通过恩华投资控制的公司股票合计 7,550.71 万股自公司股票上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回	股东在报告期内能严格遵守

	马武生、夏琳、张霆及徐州恩华投资有限公司	购其持有的股份。公司其他发起人李威、姚华荣、马武生、夏琳及张霆承诺其直接持有股票自公司股票上市之日起十二个月内不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。	此项承诺
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	孙彭生、祁超、付卿、陈增良、杨自亮、李威、姚华荣、马武生、夏琳、张霆及徐州恩华投资有限公司	1、对持股自愿锁定的承诺：本公司实际控制人孙彭生、祁超、付卿、陈增良及杨自亮承诺其直接持有和通过恩华投资控制的公司股票合计 7,550.71 万股自公司股票上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。公司其他发起人李威、姚华荣、马武生、夏琳及张霆承诺其直接持有股票自公司股票上市之日起十二个月内不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。2、发起人股东不占用公司资金承诺：将不以任何理由和方式占用股份公司的资金或其他资源。3、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。4、避免同业竞争的承诺：（1）本人/本公司及其参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。（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/本公司违法上述声明、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。	承诺人在报告期内能严格遵守发行时所做的各项承诺
其他承诺（含追加承诺）	徐州恩华投资有限公司	为颐海药业所欠恩华药业的债务做出的承诺即“如果完成股权转让工商变更登记后的颐海药业在 2010 年 12 月 31 日前未能偿还完毕对贵公司的上述债务，本公司将利用自有资金为颐海药业偿还完毕上述债务。”	承诺仍在履行中

## 十一、公司聘任会计师事务所及支付费用情况

本报告期聘任境内会计师事务所的情况	续聘
原聘任境内会计师事务所	立信会计师事务所有限公司
现聘任境内会计师事务所	立信会计师事务所有限公司
改聘境内会计师事务所情况说明	-
是否在年报审计期间改聘会计师事务所	否
在年报审计期间改聘会计师事务所的说明	-
本报告期内支付的审计费用为	60.00 万元

十二、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人等没有受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十三、报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》第十七条所列的重大事件。

## 十四、报告期内，公司重要信息披露索引

公司的信息披露情况见下表

序号	公告日期	公告内容	公告编号	刊登媒体
----	------	------	------	------

1	2009年2月4日	关于加巴喷丁原料药获得欧盟 GMP 认证的公告	2009-001	证券时报、巨潮资讯网
2	2009年2月6日	关于甲磺酸齐拉西酮原料药及其注射剂获得药品注册批件的公告	2009-002	证券时报、巨潮资讯网
3	2009年2月20日	2008年度业绩快报	2009-003	证券时报、巨潮资讯网
4	2009年3月25日	第一届董事会第十四次（临时）会议决议公告	2009-004	证券时报、巨潮资讯网
5	2009年4月14日	关于归还募集资金的公告	2009-005	证券时报、巨潮资讯网
6	2009年4月22日	第一届董事会第十五次会议决议公告	2009-006	证券时报、巨潮资讯网
7	2009年4月22日	关于为控股子公司提供 2009 年度银行贷款担保额度的公告	2009-007	证券时报、巨潮资讯网
8	2009年4月22日	关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	2009-008	证券时报、巨潮资讯网
9	2009年4月22日	董事会关于募集资金年度使用情况的专项报告	2009-009	证券时报、巨潮资讯网
10	2009年4月22日	关于公司转让所持恩华和润部分股权的公告	2009-010	证券时报、巨潮资讯网
11	2009年4月22日	关于召开 2008 年年度股东大会的通知	2009-011	证券时报、巨潮资讯网
12	2009年4月22日	第一届监事会第六次会议决议公告	2009-012	证券时报、巨潮资讯网
13	2009年4月22日	江苏恩华药业股份有限公司 2008 年年度报告摘要	2009-013	证券时报、巨潮资讯网
14	2009年4月24日	关于举办 2008 年年度报告说明会的公告	2009-014	证券时报、巨潮资讯网
15	2009年4月27日	江苏恩华药业股份有限公司 2009 年第一季度季度报告正文	2009-015	证券时报、巨潮资讯网
16	2009年4月27日	第一届董事会第十六次会议决议公告	2009-016	证券时报、巨潮资讯网
17	2009年5月20日	关于召开 2008 年年度股东大会的提示性公告	2009-017	证券时报、巨潮资讯网
18	2009年5月23日	2008 年年度股东大会决议公告	2009-018	证券时报、巨潮资讯网
19	2009年6月4日	2008 年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告	2009-019	证券时报、巨潮资讯网
20	2009年6月26日	关于完成工商变更及备案登记手续的公告	2009-020	证券时报、巨潮资讯网
21	2009年7月8日	关于全资子公司完成工商变更及备案登记手续的公告	2009-021	证券时报、巨潮资讯网
22	2009年7月21日	关于首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告	2009-022	证券时报、巨潮资讯网
23	2009年7月21日	关于 2009 年度（1-6 月）业绩预告的修正公告	2009-023	证券时报、巨潮资讯网
24	2009年7月28日	2009 年度中期业绩快报	2009-024	证券时报、巨潮资讯网
25	2009年8月12日	第一届董事会第十七次会议决议公告	2009-025	证券时报、巨潮资讯网
26	2009年8月12日	第一届监事会第八次会议决议公告	2009-026	证券时报、巨潮资讯网
27	2009年8月12日	江苏恩华药业股份有限公司 2009 年半年度报告摘要	2009-027	证券时报、巨潮资讯网
28	2009年8月29日	第一届董事会第十八次会议决议公告	2009-028	证券时报、巨潮资讯网
29	2009年9月23日	第一届董事会第十九次会议决议公告	2009-029	证券时报、巨潮资讯网
30	2009年9月23日	关于转让所持颐海药业全部股权的公告	2009-030	证券时报、巨潮资讯网
31	2009年9月23日	关于对控股子公司恩华和润增加投资的公告	2009-031	证券时报、巨潮资讯网
32	2009年9月26日	关于控股子公司恩华和润完成工商变更及备案登记手续的公告	2009-032	证券时报、巨潮资讯网
33	2009年9月29日	关于控股子公司颐海药业完成工商变更及备案登记手续的公告	2009-033	证券时报、巨潮资讯网
34	2009年10月29日	第一届董事会第二十次会议决议公告	2009-034	证券时报、巨潮资讯网
35	2009年10月29日	第一届监事会第九次会议决议公告	2009-035	证券时报、巨潮资讯网
36	2009年10月29日	江苏恩华药业股份有限公司 2009 年第三季度季度报告正文	2009-036	证券时报、巨潮资讯网
37	2009年11月4日	关于加强上市公司治理专项活动的整改报告	2009-037	证券时报、巨潮资讯网
38	2009年11月19日	关于归还募集资金的公告	2009-038	证券时报、巨潮资讯网
39	2009年11月24日	第一届董事会第二十一次会议决议公告	2009-039	证券时报、巨潮资讯网
40	2009年11月24日	第一届监事会第十次会议决议公告	2009-040	证券时报、巨潮资讯网
41	2009年11月24日	关于对控股子公司陕西恩华脑生物增加投资的公告	2009-041	证券时报、巨潮资讯网
42	2009年11月24日	关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的公告	2009-042	证券时报、巨潮资讯网
43	2009年11月24日	关于召开 2009 年度第一次临时股东大会的通知	2009-043	证券时报、巨潮资讯网
44	2009年12月7日	关于召开 2009 年度第一次临时股东大会的提示性公告	2009-044	证券时报、巨潮资讯网
45	2009年12月10日	2009 年度第一次临时股东大会决议公告	2009-045	证券时报、巨潮资讯网
46	2009年12月16日	关于完成公司章程备案登记手续的公告	2009-046	证券时报、巨潮资讯网
47	2009年12月31日	第一届董事会第二十二次会议决议公告	2009-047	证券时报、巨潮资讯网

## 第十节 财务报告

本公司 2009 年度财务报告已经立信会计师事务所审计并出具了标准无保留意见的审计报告。本财务报告业经公司全体董事于 2010 年 3 月 28 日批准报出。

- 一、审计报告（详见附件一）。
- 二、财务会计报表（详见附件二）。
- 三、财务报表附注（详见附件三）。

附件一：

### 审计报告

信会师报字（2010）第 10657 号

江苏恩华药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏恩华药业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2009 年度的利润表和合并利润表、2009 年度的现金流量表和合并现金流量表、2009 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

#### 二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师： 王一芳

中国注册会计师： 张 宇

中国·上海

二〇一〇年三月二十八日

## 附件二：

## 资产负债表

编制单位：江苏恩华药业股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	230,893,606.47	146,343,314.14	226,332,768.88	139,076,308.28
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	5,192,334.13	5,010,745.77	2,591,387.22	23,196,387.22
应收账款	148,354,891.95	80,697,844.23	153,030,595.38	83,210,193.50
预付款项	20,313,835.87	15,538,480.39	21,722,850.17	16,963,956.23
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	28,813,521.88	36,976,409.98	15,725,242.72	26,776,937.89
买入返售金融资产				
存货	114,441,152.13	55,370,849.05	94,837,654.98	42,916,140.90
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	548,009,342.43	339,937,643.56	514,240,499.35	332,139,924.02
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		13,176,777.24		8,266,777.24
投资性房地产	29,689,574.94	34,359,235.78	24,972,630.57	36,359,898.47
固定资产	130,097,568.28	105,562,612.40	134,531,251.67	99,979,088.84
在建工程	32,980,460.48	32,980,460.48	14,141,007.26	14,141,007.26
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	36,053,592.71	36,053,592.71	38,176,653.90	38,176,653.90
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	3,853,499.32	1,486,587.30	3,343,294.26	1,066,702.45
其他非流动资产				
非流动资产合计	232,674,695.73	223,619,265.91	215,164,837.66	197,990,128.16
资产总计	780,684,038.16	563,556,909.47	729,405,337.01	530,130,052.18
流动负债：				
短期借款	142,500,000.00	114,000,000.00	138,500,000.00	104,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	76,758,583.37		66,396,167.51	20,000,000.00
应付账款	107,084,031.98	15,428,458.71	101,811,891.57	15,760,529.46
预收款项	9,452,518.57	2,628,925.59	9,712,586.93	5,209,566.16
卖出回购金融资产款				

应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,951,124.41	1,717,828.56	3,401,480.36	2,270,640.37
应交税费	7,893,456.59	5,394,155.53	11,009,785.67	6,350,934.97
应付利息				
应付股利				
其他应付款	29,765,787.10	16,274,895.59	50,504,955.17	19,047,326.92
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债			4,092,410.00	4,092,410.00
流动负债合计	375,405,502.02	155,444,263.98	385,429,277.21	176,731,407.88
非流动负债：				
长期借款	230,000.00	230,000.00	230,000.00	230,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	9,044,880.00	9,044,880.00		
非流动负债合计	9,274,880.00	9,274,880.00	230,000.00	230,000.00
负债合计	384,680,382.02	164,719,143.98	385,659,277.21	176,961,407.88
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	180,000,000.00	180,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00
资本公积	100,676,166.55	97,664,984.65	160,476,166.55	157,664,984.65
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	13,560,491.68	13,560,491.68	7,793,579.56	7,793,579.56
一般风险准备				
未分配利润	94,623,553.02	107,612,289.16	48,749,794.45	67,710,080.09
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	388,860,211.25	398,837,765.49	337,019,540.56	353,168,644.30
少数股东权益	7,143,444.89		6,726,519.24	
所有者权益合计	396,003,656.14	398,837,765.49	343,746,059.80	353,168,644.30
负债和所有者权益总计	780,684,038.16	563,556,909.47	729,405,337.01	530,130,052.18

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

## 利润表

编制单位：江苏恩华药业股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,110,938,954.05	499,475,718.14	952,499,560.97	413,420,046.68
其中：营业收入	1,110,938,954.05	499,475,718.14	952,499,560.97	413,420,046.68
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,048,364,167.05	434,141,862.22	904,883,345.47	362,705,871.36
其中：营业成本	677,139,187.55	120,075,967.76	591,502,110.06	104,620,356.74
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				

提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	9,502,596.14	8,417,301.81	8,135,774.15	7,084,993.16
销售费用	272,065,028.25	240,285,068.13	215,585,389.00	182,910,716.47
管理费用	78,967,202.57	56,460,777.08	75,047,206.36	55,524,657.69
财务费用	6,979,788.05	5,949,927.42	11,096,701.19	11,346,310.28
资产减值损失	3,710,364.49	2,952,820.02	3,516,164.71	1,218,837.02
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）		200,000.00		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	62,574,787.00	65,533,855.92	47,616,215.50	50,714,175.32
加：营业外收入	1,307,293.79	1,214,390.93	3,817,130.30	2,700,915.53
减：营业外支出	1,081,223.65	775,795.37	1,833,427.61	834,391.02
其中：非流动资产处置损失	234,695.94	234,695.94	226,183.57	254,767.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	62,800,857.14	65,972,451.48	49,599,918.19	52,580,699.83
减：所得税费用	9,300,922.00	8,303,330.29	9,778,136.91	8,697,513.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	53,499,935.14	57,669,121.19	39,821,781.28	43,883,186.50
归属于母公司所有者的净利润	54,673,009.49	57,669,121.19	40,699,444.55	43,883,186.50
少数股东损益	-1,173,074.35	0.00	-877,663.27	0.00
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.3037		0.2647	
（二）稀释每股收益	0.3037		0.2647	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	53,499,935.14	57,669,121.19	39,821,781.28	43,883,186.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	54,673,009.49	57,669,121.19	40,699,444.55	43,883,186.50
归属于少数股东的综合收益总额	-1,173,074.35	0.00	-877,663.27	0.00

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

## 现金流量表

编制单位：江苏恩华药业股份有限公司

2009年1-12月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,296,282,689.27	578,564,813.07	1,122,832,160.40	482,566,881.77
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	989.48			
收到其他与经营活动有关的现金	13,075,727.69	9,574,848.25	15,554,133.92	9,785,232.71
经营活动现金流入小计	1,309,359,406.44	588,139,661.32	1,138,386,294.32	492,352,114.48
购买商品、接受劳务支付的现金	761,237,939.40	98,843,062.01	675,508,588.81	87,252,918.16
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	117,383,524.15	88,585,120.76	101,538,021.73	76,317,032.16
支付的各项税费	97,516,705.76	87,574,005.49	97,180,524.42	77,980,607.51
支付其他与经营活动有关的现金	271,759,264.29	252,765,343.42	217,658,274.62	210,852,488.94
经营活动现金流出小计	1,247,897,433.60	527,767,531.68	1,091,885,409.58	452,403,046.77
经营活动产生的现金流量净额	61,461,972.84	60,372,129.64	46,500,884.74	39,949,067.71
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	200,000.00	200,000.00		
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	125,572.70	94,740.00	534,452.32	472,152.32
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	325,572.70	294,740.00	534,452.32	472,152.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,150,148.55	39,959,820.50	37,401,485.49	34,040,316.38
投资支付的现金		4,910,000.00		714,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	9,972,732.73			
投资活动现金流出小计	52,122,881.28	44,869,820.50	37,401,485.49	34,754,316.38
投资活动产生的现金流量净额	-51,797,308.58	-44,575,080.50	-36,867,033.17	-34,282,164.06
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	1,590,000.00		151,539,091.91	150,853,091.91
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	219,700,000.00	179,000,000.00	199,000,000.00	157,500,000.00
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	221,290,000.00	179,000,000.00	350,539,091.91	308,353,091.91
偿还债务支付的现金	176,500,000.00	148,000,000.00	256,700,000.00	220,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,953,776.94	19,434,357.03	14,238,219.59	11,990,527.79
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	198,453,776.94	167,434,357.03	270,938,219.59	232,190,527.79
筹资活动产生的现金流量净额	22,836,223.06	11,565,642.97	79,600,872.32	76,162,564.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-95,722.38	-95,686.25	-280,356.94	-273,187.57
五、现金及现金等价物净增加额	32,405,164.94	27,267,005.86	88,954,366.95	81,556,280.20
加：期初现金及现金等价物余额	134,729,858.16	119,076,308.28	45,775,491.21	37,520,028.08
六、期末现金及现金等价物余额	167,135,023.10	146,343,314.14	134,729,858.16	119,076,308.28

法定代表人：孙彭生

主管会计工作负责人：高爱好

会计机构负责人：胡吉瑞

## 合并所有者权益变动表

编制单位：江苏恩华药业股份有限公司

2009 年度

单位：（人民币）元

项 目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	120,000,000.00	160,476,166.55			7,793,579.56		48,749,794.45		6,726,519.24	343,746,059.80
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	120,000,000.00	160,476,166.55			7,793,579.56		48,749,794.45		6,726,519.24	343,746,059.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	60,000,000.00	-59,800,000.00			5,766,912.12		45,873,758.57		416,925.65	52,257,596.34
（一）净利润							54,673,009.49		-1,173,074.35	53,499,935.14
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							54,673,009.49		-1,173,074.35	53,499,935.14
（三）所有者投入和减少资本		200,000.00							1,590,000.00	1,790,000.00
1. 所有者投入资本									1,590,000.00	1,590,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		200,000.00								200,000.00
（四）利润分配					5,766,912.12		-8,799,250.92			-3,032,338.80
1. 提取盈余公积					5,766,912.12		-5,766,912.12			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-12,000,000.00			-12,000,000.00
4. 其他							8,967,661.20			8,967,661.20
（五）所有者权益内部结转	60,000,000.00	-60,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	60,000,000.00	-60,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	180,000,000.00	100,676,166.55			13,560,491.68		94,623,553.02		7,143,444.89	396,003,656.14

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

## 合并所有者权益变动表（续）

编制单位：江苏恩华药业股份有限公司

2009 年度

单位：（人民币）元

项 目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般风险准 备	未分配利润	其 他		
一、上年年末余额	90,000,000.00	39,623,074.64			3,405,260.91		12,438,668.55		6,918,182.51	152,385,186.61
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	90,000,000.00	39,623,074.64			3,405,260.91		12,438,668.55		6,918,182.51	152,385,186.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,000,000.00	120,853,091.91			4,388,318.65		36,311,125.90		-191,663.27	191,360,873.19
（一）净利润							40,699,444.55		-877,663.27	39,821,781.28
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							40,699,444.55		-877,663.27	39,821,781.28
（三）所有者投入和减少资本	30,000,000.00	120,853,091.91								150,853,091.91
1. 所有者投入资本	30,000,000.00	120,853,091.91								150,853,091.91
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					4,388,318.65		-4,388,318.65		686,000.00	686,000.00
1. 提取盈余公积					4,388,318.65		-4,388,318.65		686,000.00	686,000.00
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										

1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期末余额	120,000,000.00	160,476,166.55			7,793,579.56		48,749,794.45	6,726,519.24	343,746,059.80

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

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏恩华药业股份有限公司

2009 年度

单位：元

币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	120,000,000.00	157,664,984.65			7,793,579.56		67,710,080.09	353,168,644.30
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	120,000,000.00	157,664,984.65			7,793,579.56		67,710,080.09	353,168,644.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	60,000,000.00	-60,000,000.00			5,766,912.12		39,902,209.07	45,669,121.19
（一）净利润							57,669,121.19	57,669,121.19
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							57,669,121.19	57,669,121.19
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					5,766,912.12		-17,766,912.12	-12,000,000.00
1. 提取盈余公积					5,766,912.12		-5,766,912.12	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-12,000,000.00	-12,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	60,000,000.00	-60,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	60,000,000.00	-60,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								

1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期末余额	180,000,000.00	97,664,984.65			13,560,491.68	107,612,289.16	398,837,765.49

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

### 母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：江苏恩华药业股份有限公司

2009 年度

单位：元

币种：人民币

项 目	上年同期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	90,000,000.00	36,811,892.74			3,405,260.91		28,215,212.24	158,432,365.89
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	90,000,000.00	36,811,892.74			3,405,260.91		28,215,212.24	158,432,365.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,000,000.00	120,853,091.91			4,388,318.65		39,494,867.85	194,736,278.41
（一）净利润							43,883,186.50	43,883,186.50
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							43,883,186.50	43,883,186.50
（三）所有者投入和减少资本	30,000,000.00	120,853,091.91						150,853,091.91
1. 所有者投入资本	30,000,000.00	120,853,091.91						150,853,091.91
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					4,388,318.65		-4,388,318.65	
1. 提取盈余公积					4,388,318.65		-4,388,318.65	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								

4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额		120,000,000.00	157,664,984.65			7,793,579.56		67,710,080.09
								353,168,644.30

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

## 附件三：

### 江苏恩华药业股份有限公司 二 00 九年度财务报表附注

#### 一、 公司基本情况

江苏恩华药业股份有限公司（以下简称本公司），前身系江苏恩华药业集团有限公司。公司于 2007 年 4 月在原江苏恩华药业集团有限公司基础上整体变更设立为股份有限公司。原注册资本为人民币 9,000 万元（每股面值人民币 1.00 元），业经立信会计师事务所有限公司验证并出具信会师报字(2007)第 22563 号验资报告。

2008 年 7 月，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2008]860 号文批准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 3,000 万股，每股面值人民币 1.00 元，发行价格 5.68 元 / 股，共募集资金总额人民币 17,040 万元，扣除总发行费用人民币 1,954.69 万元，实际募集资金净额人民币 15,085.31 万元，其中：新增注册资本人民币 3,000 万元，股本溢价人民币 12,085.31 万元。上述资本业经立信会计师事务所有限公司验证并出具信会师报字(2008)第 11825 号验资报告。增资后本公司注册资本变更为人民币 12,000 万元。

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

2009 年 6 月公司由江苏省徐州工商行政管理局换发企业法人营业执照，注册号 320300000105376，现法定代表人为孙彭生。

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司股本总数为 180,000,000 股，其中：有限售条件股份为 113,260,564 股，占股份总数的 62.92%，无限售条件股份为 66,739,436 股，占股份总数的 37.08%。

公司所处行业为 H0160 药品及医疗器械批发业。

经营范围：许可经营项目：冻干粉针剂、小容量注射剂、片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、精神药品、原料药品的制造、销售；普货运输。

一般经营项目：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）；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。

#### 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

##### （一） 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》

和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

**(二) 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。

**(三) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**(四) 记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

**(五) 合并财务报表的编制方法**

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

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。

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

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

子公司少数股东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，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

**(六) 现金及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。

#### (七) 外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生当月月初汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

#### (八) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### 1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

##### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

###### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

###### (2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

#### 4、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价 (或采用估值技术等)。

#### 5、 金融资产 (不含应收款项) 减值准备计提

(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较大幅度下降, 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。

(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。

### (九) 应收款项

#### 1、 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法:

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准:

单项金额重大的具体标准为: 应收款项余额前五名

单项金额重大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。

#### 2、 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法:

信用风险特征组合的确定依据:

账龄在 3 年以上且金额不属于重大的应收款项。

根据信用风险特征组合确定的计提方法: 详见账龄分析法。

**3、 账龄分析法**

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上	50	50

**(十) 存货****1、 存货的分类**

存货分类为：原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、在产品等。

**2、 发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

**3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

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

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

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

**4、 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

## 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次摊销法；

(2) 包装物采用一次摊销法。

## (十一) 长期股权投资

### 1、 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认方法

### (1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### (2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

## 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；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，则视为投资企业能够对被投资单位

施加重大影响。

#### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### (十二) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

### (十三) 固定资产

#### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、 各类固定资产的折旧方法

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

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
--------	--------	-----------	---------

房屋建筑物	10~40	3	2.43~9.70
机器设备	10	3	9.70
仪器仪表	5	3	19.40
办公设备	4~5	3	19.40~24.25
运输设备	10~15	3	6.47~9.70

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## (十四) 在建工程

### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## (十五) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

### 3、 暂停资本化期间

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

### 4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## (十六) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

**(2) 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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

**3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：**

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

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

**4、无形资产减值准备的计提**

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

组为基础确定无形资产组的可收回金额。

#### 5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### 6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (十七) 长期待摊费用的摊销方法及摊销年限

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

1、预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法（结合公司特殊情况加以说明）平均摊销。

2、经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

#### (十八) 收入

##### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠

地计量时，确认商品销售收入实现。

## 2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## (十九) 政府补助

### 1、 类型

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

### 2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的

相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## (二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### 2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易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）所形成的暂时性差异。

## (二十一) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1、 会计政策变更

本年主要会计政策未变更。

### 2、 会计估计变更

本年主要会计估计未变更。

## (二十二) 前期会计差错更正

### 1、 追溯重述法

本年未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

### 2、 未来适用法

本年未发现采用未来适用法的前期会计差错。

## 三、 税项

### (一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	按销项税扣除当期允许抵扣的进项税额的差额	13、17
营业税	应税营业收入	5
企业所得税	应纳税所得额	25、15
城建税	实际缴纳的流转税	7

---

教育费附加	实际缴纳的流转税	3
-------	----------	---

---

(二) **税收优惠及批文**

本公司于 2008 年 12 月 23 日收到江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组下发的《关于认定江苏省 2008 年度第二批高新技术企业的通知》(苏高企协[2008]9 号), 认定本公司为江苏省 2008 年度第二批高新技术企业, 发证日期为 2008 年 10 月 21 日, 有效期 3 年。根据有关规定, 本公司企业所得税自 2008 年起 3 年内减按 15% 的税率征收。

#### 四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

##### (一) 子公司情况

###### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	持股比 例(%)	表决权比 例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益
江苏恩华和润医药有限 公司（注 1）	控股子公司	徐州市南郊积 水坝 101 号	医药业	1,100.00	中成药、化学药制剂等销售	880.00		80.00	80.00	是	110.00
徐州恩华统一医药连锁 销售有限公司	控股子公司	徐州民主南路 100 号	医药业	420.00	中成药、化学药制剂等销售	294.00		70.00	70.00	是	163.06
江苏恩华赛德药业有限 责任公司	控股子公司	徐州市中山北 路 289 号	医药业	2,000.00	片剂、胶囊剂等药物的制造、 销售	1,020.00		51.00	51.00	是	335.33
徐州颐华医药科技有限 公司	控股子公司	徐州市中山北 路延长段	医药业	50.00	研究开发医药、保健用品等	37.50		75.00	75.00	是	11.58
陕西恩华脑生物医药有 限责任公司（注 2）	控股子公司	西安市金花北 路 16 号写字间 430 房	医药业	200.00	医药产品的研究、开发；化 工原料等销售	102.00		51.00	51.00	是	94.36
江苏远恒药业有限公司	控股子公司	徐州经济开发 区杨山路 18 号	医药业	500.00	大容量注射剂、滴眼剂、栓 剂、软膏剂等制造、销售	325.00		65.00	65.00	是	
江苏颐海药业有限责任 公司（注 3）	控股子公司	徐州经济开发 区杨山路 18 号	医药业	500.00	片剂、滴丸剂、硬胶囊剂、 颗粒剂、合剂等的生产；中 药前处理和提取	461.50		92.30	92.30	否	

注 1：本公司控股子公司江苏恩华和润医药有限公司原注册资本为 550 万元，本公司持股 100%。2009 年 4 月，本公司与自然人陈支援先生签署股权转让协议，本公司将持有的和润公司 20%股权转让给陈支援先生。根据和润公司截止 2009 年 3 月 31 日经审计后的实际价值估计，和润公司价值为负值。在此基础上经充分协商，确认股权转让价格为人民币 20 万元。该股权转让后，本公司对和润公司持股金额为 440 万元（占注册资本 80%），陈支援先生持股金额为 110 万元（占注册资本 20%）。

2009 年 9 月根据和润公司股东会决议，和润公司注册资本由 550 万增至 1,100 万元，本公司按持股比例以货币资金增资 440 万元，增资后本公司持股金额为 880 万元（占注册资本 80%）。本次增资业经江苏天华大彭会计师事务所有限公司出具苏天会徐州验（2009）46 号验资报告验证，并于 2009 年 10 月办理了工商变更登记手续。

注 2：本公司控股子公司陕西恩华脑生物医药有限责任公司（以下简称陕西恩华）成立于 2005 年 4 月，原注册资本为 200 万元，本公司持有 51%。2009 年 12 月陕西恩华增资 100 万元，增资后注册资本为 300 万元。本公司追加货币投资 51 万元，追加投资后持股比例仍为 51%。上述资本业经陕西华天会计师事务所有限责任公司验证并出具陕华天验字（2009）第 599 号验资报告。

注 3：2009 年 9 月，本公司与陈效毅先生签署了《股权转让协议》，本公司将所持控股子公司江苏颐海药业有限责任公司（以下简称颐海药业）的 92.30%股权全部转让给陈效毅先生持有，交易金额参考江苏天华大彭会计师事务所有限公司以 2009 年 8 月 31 日为基准日对颐海药业进行审计后的净资产值，经交易双方充分协商后确定为 0 元。该股权转让于 2009 年 9 月 27 日办理了工商变更登记手续，故截至 2009 年 9 月 30 日止，颐海药业退出合并报表范围。截至 2009 年 12 月 31 日，本公司账面其他应收款应收颐海药业债权金额为 12,437,402.30 元。根据《股权转让合同》，由完成股权转让工商变更登记后的颐海药业在 2010 年 12 月 31 日前偿还完毕，若到期未能支付完毕，经双方协商可以适当延期。本公司的控股股东徐州恩华投资有限公司为了保证本公司的利益不受损害，针对上述条款，向本公司作出如下之承诺：“如果完成股权转让工商变更登记后的颐海药业在 2010 年 12 月 31 日前未能偿还完毕对本公司（上市公司）的上述债务，徐州恩华投资有限公司将利用自有资金为颐海药业偿还完毕上述债务”。

## 2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无同一控制下的企业合并取得的子公司。

## 3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无非同一控制下的企业合并取得的子公司。

## (二) 合并范围发生变更的说明

- 1、 与上年相比本年无新增合并单位。
- 2、 本年减少合并单位 1 家，原因可见附注四（一）1、注 3。

## (三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

- 1、 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：无。
- 2、 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名 称	退出合并范围日 2009 年 9 月	期初至退出合并范围日 2009 年
	30 日净资产 (万元)	1-9 月净利润 (万元)
江苏颐海药业有限责任公司	-896.77	-130.51

## 五、 合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

## (一) 货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			627,820.28			698,623.62
美元						
欧元						
澳元						
小计			627,820.28			698,623.62
银行存款						
人民币			166,265,208.26			133,753,856.99
美元	13,234.69	6.8282	90,369.11	21,298.85	6.8346	145,569.12
欧元	14,979.34	9.7971	146,754.09	13,279.34	9.659	128,265.15
澳元	751.73	6.4802	4,871.36	751.73	4.7135	3,543.28
小计			166,507,202.82			134,031,234.54
其他货币资金						

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
人民币			63,758,583.37			91,602,910.72
美元						
欧元						
澳元						
小计			63,758,583.37			91,602,910.72
合 计			230,893,606.47			226,332,768.88

其中受限制的货币资金明细如下

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	63,758,583.37	91,602,910.72

## (二) 应收票据

### 1、 应收票据的分类

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	5,192,334.13	2,591,387.22

### 2、 期末无已质押的应收票据情况。

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

期末公司已经背书给其他方但尚未到期的应收票据余额为 25,816,997.23 元，其中金额最大的前五名

出票单位	出票日期	到期日	金额
浙江海利士电器有限公司	2009-7-30	2010-1-30	700,000.00
河北医科大学第二医院	2009-8-6	2010-2-6	500,000.00
浙江正耀鞋材有限公司	2009-10-21	2010-4-21	400,000.00
江苏丰源铝业有限公司	2009-12-9	2010-6-9	400,000.00
浙江海联热电股份有限公司	2009-8-6	2010-2-6	380,000.00

### 4、 期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

## (三) 应收账款

**1、 应收账款按种类披露**

种 类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)
单项金额重 大的应收账 款	22,570,900.09	13.11	1,128,545.00	5.00	26,516,325.61	14.69	3,621,722.74	13.66
单项金额不 重大但按信 用风险特征 组合后该组 合的风险较 大的应收账 款	1,678,668.05	0.98	839,334.03	50.00	961,134.94	0.53	480,567.47	50.00
其他不重大 应收账款	147,881,472.32	85.91	21,808,269.48	14.75	153,011,801.31	84.78	23,356,376.27	15.26
合 计	172,131,040.46	100.00	23,776,148.51		180,489,261.86	100.00	27,458,666.48	

**2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提**

应收款项内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例(%)	理 由
货 款	11,518,623.86	11,518,623.86	100.00	预计无法收回

**3、 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款**

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3 年以上	1,678,668.05	100.00	839,334.03	961,134.94	100.00	480,567.47

4、 本期无以前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。

5、 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备。

**6、 应收账款坏账准备的变动如下**

年初账面余额	本期计提额	本期减少额	期末账面余额
--------	-------	-------	--------

		转回	转销	退出合并报表范围转出	
27,458,666.48	2,094,038.21		1,660,243.53	4,116,312.65	23,776,148.51

注：本期本公司控股子公司颐海药业退出合并报表范围，转出期末坏账准备余额 4,116,312.65 元。

7、 本期实际核销的应收账款金额为 1,660,243.53 元，单笔金额均小于 10 万元。

8、 期年末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

#### 9、 应收账款中欠款金额前五名

债务人排名	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	6,696,057.15	1 年以内	3.89
第二名	非关联方	5,188,247.05	1 年以内	3.01
第三名	非关联方	4,404,347.28	1 年以内	2.56
第四名	非关联方	3,354,611.33	1 年以内	1.95
第五名	非关联方	2,927,637.28	1 年以内	1.70

10、 期末应收账款中无关联方款项。

### (四) 其他应收款

#### 1、 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
单项金额重大的其他应收款	20,285,459.70	57.11	3,652,842.20	18.01	7,682,995.19	34.74	3,738,774.85	48.66
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,220,297.61	3.44	610,148.81	50.00	1,340,438.09	6.06	670,219.05	50.00
其他不重大其他应收款	14,012,627.23	39.45	2,441,871.65	17.43	13,095,192.85	59.20	1,984,389.51	15.15
合 计	35,518,384.54	100.00	6,704,862.66		22,118,626.13	100.00	6,393,383.41	

#### 2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比	理 由
---------	------	--------	-----	-----

			例(%)	
徐州第四制药厂垫支款	4,020,606.48	2,090,715.37	52.00	按破产不可清偿率计提坏账准备
暂借款	2,119,122.96	2,093,549.75	98.79	预计无法收回
合计	6,139,729.44	4,184,265.12		

### 3、 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)		金 额	比例(%)	
3 年以上	1,220,297.61	100.00	610,148.81	1,340,438.09	100.00	670,219.05

4、 本期无以前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额情况。

5、 本报告期实际核销的其他应收款金额为 199,566.54 元。

### 6、 其他应收款坏账准备的变动如下

年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
		转回	转销	退出合并报表范围转出	
6,393,383.41	866,305.09		199,566.54	355,259.30	6,704,862.66

注：本期本公司控股子公司颐海药业退出合并报表范围，转出期末坏账准备余额 355,259.30 元。

7、 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

### 8、 其他应收款金额前五名情况

债务人排名	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)	性质或内容
第一名	非关联方	12,437,402.30	1 年以上	35.02	代垫款
第二名	非关联方	4,020,606.48	2 年以上	11.32	垫支款
第三名	非关联方	1,927,450.92	1 年以内	5.43	备用金
第四名	非关联方	1,030,000.00	1 年以上	2.90	暂借款
第五名	非关联方	870,000.00	1 年以内	2.45	代购款

9、 期末其他应收款中无应收关联方款项。

## (五) 预付款项

## 1、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1年以内	20,313,835.87	100.00	21,185,163.13	97.52
1至2年			537,687.04	2.48
合 计	20,313,835.87	100.00	21,722,850.17	100.00

## 2、 预付款项金额前五名单位情况

项 目	与本公司关系	金 额	时 间	未结算原因
第一名	非关联方	2,762,500.00	1年以内	预付设备款
第二名	非关联方	2,500,000.00	1年以内	预付设备款
第三名	非关联方	2,332,187.73	1年以内	预付设备款
第四名	非关联方	2,187,000.00	1年以内	预付设备款
第五名	非关联方	1,300,000.00	1年以内	预付设备款

## 3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## (六) 存货

## 1、 存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	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	10,260,671.34	8,495.44	10,252,175.90	9,706,969.94		9,706,969.94
包装物				750,403.75		750,403.75
低值易耗品	99,853.45		99,853.45	96,253.45		96,253.45
库存商品	93,989,163.04	1,320,853.79	92,668,309.25	74,084,708.84	704,469.83	73,380,239.01
在产品	11,420,813.53		11,420,813.53	10,903,788.83		10,903,788.83
合 计	115,770,501.36	1,329,349.23	114,441,152.13	95,542,124.81	704,469.83	94,837,654.98

## 2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本年计提额	本期减少额	年末余额
------	------	-------	-------	------

			转回	转销	退出合并范围转出	
原材料		8,495.44				8,495.44
库存商品	704,469.83	741,525.75			125,141.79	1,320,853.79
合计	704,469.83	750,021.19			125,141.79	1,329,349.23

注：本期本公司控股子公司颐海药业退出合并报表范围，转出期末存货跌价准备余额 125,141.79 元。

## (七) 投资性房地产

### 1、 明细表

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1. 账面原值合计	25,881,510.61	7,118,233.13		32,999,743.74
房屋、建筑物	25,881,510.61	7,118,233.13		32,999,743.74
2. 累计折旧和累计摊销合计	908,880.04	2,401,288.76		3,310,168.80
房屋、建筑物	908,880.04	2,401,288.76		3,310,168.80
3. 投资性房地产净值合计	24,972,630.57	7,118,233.13	2,401,288.76	29,689,574.94
房屋、建筑物	24,972,630.57	7,118,233.13	2,401,288.76	29,689,574.94
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋、建筑物				
5. 投资性房地产账面价值合计	24,972,630.57	7,118,233.13	2,401,288.76	29,689,574.94
房屋、建筑物	24,972,630.57	7,118,233.13	2,401,288.76	29,689,574.94

注：本期增加折旧和摊销额 2,401,288.76 元，其中：本期计提折旧 1,341,561.84 元，自用房屋建筑物转换为投资性房地产转入的折旧为 1,059,726.92 元。

2、 期末抵押或担保的投资性房地产原价为 32,999,743.74 元。

3、 投资性房地产本期无减值准备计提额。

## (八) 固定资产原价及累计折旧

### 1、 固定资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	200,456,916.47	20,508,395.33	12,852,738.36	208,112,573.44
其中：房屋及建筑物	84,489,359.45	1,980,570.31	9,346,363.13	77,123,566.63
机器设备	86,322,574.50	8,655,694.98	2,432,744.64	92,545,524.84
仪器仪表	11,629,483.71	6,038,591.21	255,865.00	17,412,209.92
办公设备	10,174,875.35	2,403,418.82	46,717.02	12,531,577.15
运输设备	7,840,623.46	1,430,120.01	771,048.57	8,499,694.90
二、累计折旧合计：	65,925,664.80	16,798,927.89	4,709,587.53	78,015,005.16
其中：房屋及建筑物	19,051,143.40	3,943,845.94	2,551,684.75	20,443,304.59
机器设备	32,957,709.26	8,044,173.72	1,303,947.33	39,697,935.65
仪器仪表	4,897,131.16	2,326,884.55	248,889.11	6,975,126.60
办公设备	5,662,815.00	1,644,359.75	37,590.83	7,269,583.92
运输设备	3,356,865.98	839,663.93	567,475.51	3,629,054.40
三、固定资产账面净值合计	134,531,251.67	20,508,395.33	24,942,078.72	130,097,568.28
其中：房屋及建筑物	65,438,216.05	1,980,570.31	10,738,524.32	56,680,262.04
机器设备	53,364,865.24	8,655,694.98	9,172,971.03	52,847,589.19
仪器仪表	6,732,352.55	6,038,591.21	2,333,860.44	10,437,083.32
办公设备	4,512,060.35	2,403,418.82	1,653,485.94	5,261,993.23
运输设备	4,483,757.48	1,430,120.01	1,043,236.99	4,870,640.50
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
仪器仪表				
办公设备				
运输设备				
五、固定资产账面价值合计	134,531,251.67	20,508,395.33	24,942,078.72	130,097,568.28
其中：房屋及建筑物	65,438,216.05	1,980,570.31	10,738,524.32	56,680,262.04
机器设备	53,364,865.24	8,655,694.98	9,172,971.03	52,847,589.19
仪器仪表	6,732,352.55	6,038,591.21	2,333,860.44	10,437,083.32
办公设备	4,512,060.35	2,403,418.82	1,653,485.94	5,261,993.23
运输设备	4,483,757.48	1,430,120.01	1,043,236.99	4,870,640.50

注：本期本公司控股子公司颐海药业退出合并报表范围，转出期末固定资产原值 4,262,720.64 元，累计折旧 2,570,905.85 元，净值 1,691,814.79 元。

## 2、 本期折旧额 16,798,927.89 元。

- 3、 本期由在建工程转入固定资产原价为 2,410,570.31 元。
- 4、 期末抵押或担保的固定资产原价为 32,047,582.20 元。
- 5、 期末无暂时闲置的固定资产。
- 6、 期末无通过融资租赁租入的固定资产。
- 7、 期末无通过经营租赁租出固定资产。
- 8、 期末无持有待售的固定资产情况。

**9、 期末未办妥产权证书的固定资产**

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
运输设备	101,919.96	尚未办理过户手续	2010 年 12 月

(九) 在建工程

**1、 在建工程明细表**

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金山桥 GMP	7,866,511.60		7,866,511.60	6,255,947.60		6,255,947.60
科技综合楼	117,000.00		117,000.00	1,296,130.00		1,296,130.00
铜山新区工业园	20,897,100.08		20,897,100.08	2,489,080.86		2,489,080.86
贾汪工业园	4,040,000.00		4,040,000.00	4,040,000.00		4,040,000.00
工程物资	59,848.80		59,848.80	59,848.80		59,848.80
合 计	32,980,460.48		32,980,460.48	14,141,007.26		14,141,007.26

## 2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	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	期末余额
金山桥 GMP	6,255,947.60	1,610,564.00						自筹、募股资金	7,866,511.60
科技综合楼	1,296,130.00	1,231,440.31	2,410,570.31					自筹	117,000.00
铜山新区工业园	2,489,080.86	18,408,019.22						自筹、募股资金	20,897,100.08
贾汪工业园	4,040,000.00							自筹	4,040,000.00
工程物资	59,848.80							自筹	59,848.80
合 计	14,141,007.26	21,250,023.53	2,410,570.31						32,980,460.48

## 3、 期末无在建工程减值准备。

## (十) 无形资产

## 1、 无形资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1、账面原值合计	49,959,710.00			49,959,710.00
(1).土地使用权	40,809,710.00			40,809,710.00
(2).专利权	9,150,000.00			9,150,000.00
2、累计摊销合计	11,783,056.10	2,123,061.19		13,906,117.29
(1).土地使用权	4,920,556.01	733,061.16		5,653,617.17
(2).专利权	6,862,500.09	1,390,000.03		8,252,500.12
3、无形资产账面净值合计	38,176,653.90		2,123,061.19	36,053,592.71
(1).土地使用权	35,889,153.99		733,061.16	35,156,092.83
(2).专利权	2,287,499.91		1,390,000.03	897,499.88
4、减值准备合计				
(1).土地使用权				
(2).专利权				
无形资产账面价值合计	38,176,653.90		2,123,061.19	36,053,592.71
(1).土地使用权	35,889,153.99		733,061.16	35,156,092.83
(2).专利权	2,287,499.91		1,390,000.03	897,499.88

2、 本期摊销额 2,123,061.19 元。

3、 期末用于抵押或担保的无形资产账面原值为 23,620,502.57 元。

## (十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

## 1、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
(1) 应收账款坏账准备	3,004,487.66	2,603,143.55
(2) 其他应收款坏账准备	621,868.68	542,388.13
(3) 存货跌价准备	227,142.98	197,762.58
合 计	3,853,499.32	3,343,294.26

**2、引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异金额。**

项 目	暂时性差异金额
资产减值准备	19,378,230.08

**(十二) 资产减值准备**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少			期末余额
			转 回	转 销	退出合并范围转出	
坏账准备	33,852,049.89	2,960,343.30		1,859,810.07	4,471,571.95	30,481,011.17
存货跌价准备	704,469.83	750,021.19			125,141.79	1,329,349.23
合 计	34,556,519.72	3,710,364.49		1,859,810.07	4,596,713.74	31,810,360.40

**(十三) 短期借款****1、短期借款分类**

项 目	期末余额	年初余额
抵押借款	74,000,000.00	39,000,000.00
保证借款	68,500,000.00	77,500,000.00
信用借款		
票据贴现		22,000,000.00
合 计	142,500,000.00	138,500,000.00

**2、期末无已到期未偿还的短期借款。****(十四) 应付票据**

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	76,758,583.37	66,396,167.51

**(十五) 应付账款****1、 明细表**

项 目	期末余额	年初余额
一年以内（含一年）	85,178,025.93	78,463,220.70
一年以上	21,906,006.05	23,348,670.87
合 计	107,084,031.98	101,811,891.57

2、 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末余额中无欠关联方款项。

**4、 期末余额中账龄超过一年的 50 万元以上应付账款**

债权人排名	金 额	内 容
第一位	985,680.00	货款
第二位	599,657.00	货款
第三位	520,733.02	货款

**(十六) 预收账款**

**1、 明细表**

项 目	期末余额	年初余额
一年以内（含一年）	6,849,309.02	8,041,153.96
一年以上	2,603,209.55	1,671,432.97
合 计	9,452,518.57	9,712,586.93

2、 期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末余额中无预收关联方款项。

4、 期末余额中无账龄超过一年的 50 万元以上的预收账款。

**(十七) 应付职工薪酬**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	退出合并范围转出	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	272,018.00	93,562,576.30	93,819,574.30		15,020.00
(2) 职工福利费		4,248,823.34	4,248,823.34		
(3) 社会保险费	955,266.78	13,423,772.65	14,182,096.16	126,923.26	70,020.01
其中：医疗保险费	578,357.86	3,586,896.99	4,154,193.05		11,061.80
基本养老保险费	319,155.73	8,999,465.82	9,224,285.27	35,378.07	58,958.21
年金缴费	28,975.19		5,300.00	23,675.19	
失业保险费		710,989.84	710,989.84		
工伤保险费		34,570.00	34,570.00		
生育保险费	28,778.00	91,850.00	52,758.00	67,870.00	

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	退出合并范围转出	期末余额
(4) 住房公积金	139,501.62	2,149,687.05	2,158,848.05		130,340.62
(5) 工会经费和职工教育经费	2,034,693.96	1,116,258.58	1,265,807.50	149,401.26	1,735,743.78
(6) 辞退福利					
(7) 其 他					
合 计	3,401,480.36	114,501,117.92	115,675,149.35	276,324.52	1,951,124.41

注：本期本公司控股子公司颐海药业退出合并报表范围，转出期末余额 276,324.52 元。

#### (十八) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-2,388,209.83	1,521,074.15
营业税	193,165.09	190,587.19
城建税	682,068.35	446,412.16
所得税	8,293,216.95	7,305,833.34
房产税	158,844.14	175,249.98
印花税	233.91	271.68
个调税	166,791.90	678,241.79
教育费附加	501,616.75	368,349.10
其 他	285,729.33	323,766.28
合 计	7,893,456.59	11,009,785.67

#### (十九) 其他应付款

##### 1、 明细表

项 目	期末余额	年初余额
一年以内（含一年）	9,588,522.29	20,022,878.32
一年以上	20,177,264.81	30,482,076.85
合 计	29,765,787.10	50,504,955.17

##### 2、 期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末余额	年初余额
徐州恩华投资有限公司	5,660,000.00	5,660,000.00

##### 3、 期末余额中欠关联方款项 5,660,000.00 元，详见附注六（三）。

**4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况**

单位名称	金 额	备 注
徐州恩华投资有限公司	5,660,000.00	暂借款
上海医药工业研究院	2,350,000.00	技术开发费用
孙 鹤	1,000,000.00	代收款

**5、 金额较大的其他应付款**

债权人排名	金 额	备 注
徐州恩华投资有限公司	5,660,000.00	暂借款
上海医药工业研究院	2,350,000.00	技术开发费用
江苏盐城二建集团有限公司	1,676,855.23	工程款
孙 鹤	1,000,000.00	代收款

**(二十) 其他流动负债**

项 目	期末余额	年初余额
金山桥基地建设项目		3,892,410.00
2008 年度徐州市产学研联合和技术进步专项资金项目		200,000.00
合 计		4,092,410.00

说明：期末余额为 0 元，系公司根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定（2010 年修订）》（中国证券监督管理委员会公告[2010]1 号文）的报表注释要求，将“递延收益”确认的政府补助期末余额列入财务报表“其他非流动负债”列示。

**(二十一) 长期借款****长期借款分类**

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款	230,000.00	230,000.00

**(二十二) 其他非流动负债****递延收益：**

项 目	期末账面余额	期初账面余额
金山桥基地建设项目（注 1）	3,359,880.00	
国际研发生产基地项目（注 2）	3,320,000.00	
2008 年度淮河流域中央财政水污染防治项目专项补助资金（注 3）	800,000.00	

力月西等麻醉药品 GMP 车间技改项目（注 4）	650,000.00	
2009 年度徐州市新产品新技术开发基金（注 5）	250,000.00	
2009 年度第十二批省级科技创新与成果转化专项引导资金（注 6）	300,000.00	
2009 年科技发展基金、科技型中小企业创新基金(注 7)	100,000.00	
2009 年省级中小科技型企业发展专项引导资金（注 8）	200,000.00	
2009 年县政府支持服务业发展资金（注 9）	65,000.00	
合 计	9,044,880.00	

说明：公司根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定（2010 年修订）》（中国证券监督管理委员会公告[2010]1 号文）的报表注释要求，将“递延收益”确认的政府补助期末余额列入财务报表“其他非流动负债”列示。

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

注 2：根据江苏省财政厅文件苏财企[2009]106 号《江苏省财政厅关于下达第一期省级重点产业调整和振兴专项引导资金的通知》，本公司于 2009 年 12 月收到徐州市财政局拨付的恩华国际研发生产基地项目的财政补助 3,320,000.00 元。该项目目前还未完工，故本公司将该款项计入“递延收益”科目核算。

注 3：根据江苏省财政厅、江苏省环境保护厅文件苏财建[2008]221 号《江苏省财政厅、江苏省环境保护厅关于下达 2008 年度淮河流域中央财政水污染防治项目专项补助资金通知》，本公司于 2009 年 2 月收到徐州市财政局拨付的 2008 年度淮河流域中央财政水污染防治项目专项补助资金 800,000.00 元。根据文件规定，该项目尚需经省财政厅、环保厅的验收，故本公司暂将该款项计入“递延收益”科目核算。

注 4：根据江苏省财政厅、江苏省经济贸易委员会文件苏财企[2009]52 号、苏经贸投资[2009]539 号《关于下达 2009 年省重点工业技术改造专项引导资金的通知》，本公司于 2009 年 8 月收到徐州市财政局拨付的力月西等麻醉药品 GMP 车间技改项目政府补助 650,000.00 元。该项目目前尚未完工，故本公司将该款项计入“递延收益”科目核算。

注 5：根据徐州市经济贸易委员会、徐州市财政局文件徐经贸科技[2009]187 号、徐财企[2009]12 号关于《下达 2009 年度徐州市新产品新技术开发基金项目的通知》，本公司于

2009 年 9 月收到徐州市财政局拨付的新产品新技术开发基金 250,000.00 元。该项目尚未经过市经贸委组织鉴定验收，故本公司将该款项计入“递延收益”科目核算。

注 6：根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅文件苏科计[2009]343 号、苏财教[2009]161 号《江苏省科学技术厅江苏省财政厅关于下达 2009 年第十二批省级科技创新与成果转化（科技服务平台）专项引导资金的通知》，本公司于 2009 年 12 月收到徐州市财政厅拨付给依托在本公司下设的江苏省神经药物工程技术研究中心的 2009 年度第十二批省级科技创新与成果转化专项引导资金 300,000.00 元。相关费用尚未发生，本公司将该款项计入“递延收益”科目核算。

注 7：根据徐州市科学技术局、徐州市财政局文件徐科计[2009]146 号、徐财企[2009]31 号《关于下达 2009 年徐州市科技发展基金、科技型中小企业技术创新基金项目计划项目的通知》，本公司于 2009 年 12 月收到徐州市财政局拨付的 2009 年科技发展基金、科技型中小企业创新基金 100,000.00 元。该项目尚未完成验收，故本公司将该款项计入“递延收益”科目核算。

注 8：根据江苏省财政厅、江苏省中小企业局文件苏财企[2009]58 号、苏中小综[2009]45 号《江苏省财政厅、江苏省中小企业局关于下达 2009 年省级中小科技型企业发展专项引导资金（中小企业第一批）的通知》，本公司于 2009 年 9 月实际收到徐州市鼓楼区国有资产管理办公室拨付的用于清洁生产的 2009 年省级中小科技型企业发展专项引导资金 200,000.00 元。该项目尚未验收完毕，故本公司将该款项计入“递延收益”科目核算。

注 9：根据铜财企（2009）29 号，本公司于 2009 年 10 月收到铜山县财政局拨付的财政补贴 65,000.00 元。本公司将该款项计入“递延收益”科目核算。

## (二十三) 股本

项 目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
其他内资持股	90,000,000.00			45,000,000.00	-21,739,436.00	23,260,564.00	113,260,564.00
其中:							
境内法人持股	49,476,760.00			24,738,380.00		24,738,380.00	74,215,140.00
境内自然人持股	40,523,240.00			20,261,620.00	-21,739,436.00	-1,477,816.00	39,045,424.00
有限售条件股份合计	90,000,000.00			45,000,000.00	-21,739,436.00	23,260,564.00	113,260,564.00
2. 无限售条件流通股							
人民币普通股	30,000,000.00			15,000,000.00	21,739,436.00	36,739,436.00	66,739,436.00
无限售条件流通股合计	30,000,000.00			15,000,000.00	21,739,436.00	36,739,436.00	66,739,436.00
合 计	120,000,000.00			60,000,000.00		60,000,000.00	180,000,000.00

说明:

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 180,000,000.00 元, 转增后资本公积余额为 100,476,166.55 元。

根据公司《首次公开发行股票上市公告书》, 本期解除限售股份为 14,492,957 股, 由于上述资本公积转增股本事项, 即以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股, 故本次解除限售股份增为 21,739,436 股。

**(二十四) 资本公积**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
投资者投入的资本	157,264,984.65		60,000,000.00	97,264,984.65
小 计	157,264,984.65		60,000,000.00	97,264,984.65
2.其他资本公积				
(1)被投资单位除净损益外所有者 权益其他变动	2,811,181.90			2,811,181.90
(2)原制度转入	400,000.00			400,000.00
(3)其 他		200,000.00		200,000.00
小 计	3,211,181.90	200,000.00		3,411,181.90
合 计	160,476,166.55	200,000.00	60,000,000.00	100,676,166.55

说明：

1、本年资本公积增加 20 万元，系向少数股东转让控股子公司和润公司的部分股权，确认转让收益 20 万元。根据财会便[2009]14 号文规定，在合并财务报表时调整为资本公积。

股权转让事宜可详见附注四（一）注 1。

2、本年资本公积减少 6,000 万元，系本年以资本公积转增股本 6,000 万元，详见附注五（二十三）。

**(二十五) 盈余公积**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,793,579.56	5,766,912.12		13,560,491.68

说明：根据公司章程，按 2009 年实现净利润提取 10% 的法定盈余公积。

**(二十六) 未分配利润**

项 目	金 额	备注
调整前 上年末未分配利润	48,749,794.45	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后 年初未分配利润	48,749,794.45	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	54,673,009.49	
减： 提取法定盈余公积	5,766,912.12	10.00%
提取任意盈余公积		
提取储备基金		

提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	12,000,000.00	注 1
转作股本的普通股股利		
其他	-8,967,661.20	注 2
期末未分配利润	94,623,553.02	

注 1：2009 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，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元，派发金额 1,200 万元。

注 2：本年控股子公司颐海药业退出合并报表范围，转出未分配利润金额为 8,967,661.20 元计入“利润分配-其他”。

## (二十七) 营业收入及营业成本

### 1、 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,105,043,781.88	949,931,482.23
其他业务收入	5,895,172.17	2,568,078.74
营业成本	677,139,187.55	591,502,110.06

### 2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业	519,659,587.20	128,131,312.40	440,869,826.82	118,903,564.90
(2) 商 业	585,384,194.68	547,666,313.31	509,061,655.41	472,234,080.73
合 计	1,105,043,781.88	675,797,625.71	949,931,482.23	591,137,645.63

### 3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
麻醉类	233,173,026.00	39,855,161.12	178,784,004.52	29,141,622.78
精神类	185,152,281.04	35,662,515.37	155,577,977.87	32,815,805.85
神经类	27,161,406.97	7,222,681.70	23,609,531.09	5,515,971.97
其他制剂	33,979,993.94	16,463,636.88	37,884,816.95	20,436,901.24

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
原料药	40,192,879.25	28,927,317.33	45,013,496.39	30,993,263.06
商业医药	585,384,194.68	547,666,313.31	509,061,655.41	472,234,080.73
合 计	1,105,043,781.88	675,797,625.71	949,931,482.23	591,137,645.63

#### 4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国 内	1,101,887,777.57	672,753,384.70	941,527,382.87	583,981,582.73
国 外	3,156,004.31	3,044,241.01	8,404,099.36	7,156,062.90
合 计	1,105,043,781.88	675,797,625.71	949,931,482.23	591,137,645.63

#### 5、 公司前五名客户的营业收入情况

排 名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	24,941,367.45	2.25
第二名	19,107,241.99	1.72
第三名	16,832,024.14	1.52
第四名	16,454,655.65	1.48
第五名	11,668,693.20	1.05

#### (二十八) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	586,141.56	521,077.43
城市维护建设税	5,469,249.60	4,712,476.84
教育费附加	3,138,131.06	2,700,178.78
其 他	309,073.92	202,041.10
合 计	9,502,596.14	8,135,774.15

#### (二十九) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,960,343.30	3,399,354.61
存货跌价损失	750,021.19	116,810.10
合 计	3,710,364.49	3,516,164.71

#### (三十) 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

利息支出	9,953,776.94	14,238,219.59
减：利息收入	3,432,745.28	3,586,052.52
汇兑损益	95,722.38	280,356.94
其他	363,034.01	164,177.18
合计	6,979,788.05	11,096,701.19

### (三十一) 营业外收入

#### 1、 明细表

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	23,832.70	29,054.80
其中：处置固定资产利得	23,832.70	29,054.80
罚款收入	22,359.31	185,883.86
政府补助	1,012,530.00	3,026,930.00
违约金收入	199,947.63	400,000.00
其他	48,624.15	175,261.64
合计	1,307,293.79	3,817,130.30

#### 2、 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
(1). 收到的与资产相关的政府补助	532,530.00	532,530.00	注（1）
(2). 收到的与收益相关的政府补助	480,000.00	2,494,400.00	注（2）
合计	1,012,530.00	3,026,930.00	

注：

（1）与资产相关的政府补助 532,530.00 元，详见附注五（二十二）。

（2）与收益相关的政府补助：

A、根据徐州市经济贸易委员会、徐州市财政局文件徐经贸科技[2008]356 号、徐财企[2008]26 号《关于下达 2008 年度徐州市产学研联合和技术进步专项资金项目计划的通知》，本公司于 2008 年 12 月收到徐州市财政局拨付的有关企业 2008 年度徐州市产学研联合和技术进步专项资金 200,000.00 元。2009 年该项目已通过徐州市经贸委、财政局的验收，故本公司将该款项结转至“营业外收入”。

B、根据江苏省财政厅、江苏省知识产权局文件苏财教[2009]126 号《江苏省财政厅江苏省知识产权局关于下达 2009 年度省企业知识产权战略推进计划专项资金的通知》，本公司于 2009 年 12 月收到徐州市财政局拨付的 2009 知识产权战略推进专项资金 130,000.00 元，

已计入“营业外收入”。

C、根据徐州市财政局、徐州市经济贸易委员会徐财企[2009]24号、徐经贸资源[2009]293号《市财政局、市经济贸易委员会关于下达2009年徐州市节能专项资金项目计划的通知》，本公司于2009年12月收到徐州经济开发区财政局拨付的生产基地节能项目专项资金150,000.00元。该项目已经徐州经济开发区经济发展局验收，已计入“营业外收入”。

### (三十二) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	291,089.83	255,238.37
其中：固定资产处置损失	291,089.83	255,238.37
罚款支出	212,325.07	14,699.96
违约金支出		162,408.92
其 他	577,808.75	1,401,080.36
合 计	1,081,223.65	1,833,427.61

### (三十三) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	9,811,127.06	7,691,521.58
递延所得税调整	-510,205.06	2,086,615.33
合 计	9,300,922.00	9,778,136.91

### (三十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### 1、 基本每股收益

基本每股收益=P÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub>为年初股份总数；S<sub>1</sub>为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub>为报告期缩股数；M<sub>0</sub>为报告期月份数；M<sub>i</sub>为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；M<sub>j</sub>为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

(1) 基本每股收益的计算公式如下：

基本每股收益 2009 年度数 = 归属于公司普通股股东的净利润 ÷ 公司普通股加权平均数 = 54,673,009.49 ÷ [120,000,000.00 + 60,000,000.00] = 0.3037 (元/股)

(2) 扣除非经常性损益后每股收益的计算公式如下:

$$\begin{aligned} \text{扣除非经常性损益后每股收益 2009 年度数} &= \text{扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的利润} \div \text{公司普通股加权平均数} \\ &= (54,673,009.49 - 284,676.13) \div [120,000,000.00 + 60,000,000.00] = 0.3022 \text{ (元/股)} \end{aligned}$$

(3) 根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 修订) 和《中小企业板信息披露业务备忘录第 4 号: 年度报告披露相关事项》的相关要求, 本年度因发生派发股票股利和公积金转增股本, 故本年度按调整后的股数重新计算上年度的每股收益。

$$\begin{aligned} \text{基本每股收益 2008 年度数} &= \text{上年度基本每股收益} \div (1 + \text{上年度实施每股送转 0.5 股}) \\ &= 0.3971 \div (1 + 0.5) = 0.2647 \text{ (元/股)} \end{aligned}$$

$$\begin{aligned} \text{扣除非经常性损益后每股收益 2008 年度数} &= \text{扣除非经常性损益后每股收益} \div (1 + \text{上年度实施每股送转 0.5 股}) \\ &= 0.3838 \div (1 + 0.5) = 0.2559 \text{ (元/股)} \end{aligned}$$

## 2、 稀释每股收益

稀释每股收益 =  $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中, P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时, 已考虑所有稀释性潜在普通股的影响, 直至稀释每股收益达到最小。

公司无具有稀释性的潜在普通股, 稀释每股收益的计算结果同上。

## (三十五) 现金流量表附注

### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
试验经费	500,000.00
归还备用金	1,764,102.58
利息收入	3,432,745.28

政府补助	5,965,000.00
其他零星	1,413,879.83
合 计	13,075,727.69

## 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
市场建设、销售网点维护费	135,930,059.74
技术研究、学术推广费	69,415,172.01
业务招待费	3,477,088.50
办公费	38,858,053.13
租赁费	5,817,134.29
广告费	772,587.81
其他零星支出	17,679,353.81
合 计	271,949,449.29

## 3、 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
控股子公司退出合并报表范围	9,972,732.73

说明：2009 年度支付的其他与投资活动有关的现金 9,972,732.73 元，系 2009 年 9 月控股子公司颐海药业退出合并报表范围引起。

## (三十六) 现金流量表补充资料

### 1、 现金流量表补充资料

项 目	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	53,499,935.14	39,821,781.28
加：资产减值准备	3,710,364.49	3,516,164.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,140,489.73	16,778,561.37

无形资产摊销	2,123,061.19	2,732,759.59
长期待摊费用摊销		
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)	267,257.13	226,183.57
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	10,049,499.32	14,518,576.53
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-510,205.06	2,086,615.33
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-23,392,957.01	-11,840,843.23
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	5,069,199.17	18,374,628.63
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-7,684,856.26	-39,713,543.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	61,271,787.84	46,500,884.74
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	167,135,023.10	134,729,858.16
减: 现金的年初余额	134,729,858.16	45,775,491.21
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	32,405,164.94	88,954,366.95

## 2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1、取得子公司及其他营业单位的价格		
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4、取得子公司的净资产		
流动资产		

非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格		
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	9,972,732.73	
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-9,972,732.73	
4、处置子公司的净资产	-8,967,661.20	
流动资产	38,371,192.59	
非流动资产	1,691,814.79	
流动负债	49,030,668.58	
非流动负债		

### 3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	167,135,023.10	134,729,858.16
其中：库存现金	627,820.28	698,623.62
可随时用于支付的银行存款	166,507,202.82	134,031,234.54
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	167,135,023.10	134,729,858.16

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

## 六、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

(金额单位: 万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	组织机构代码
徐州恩华投资有限公司	母公司	有限责任公司	徐州市中山北路华夏水云间二期 16#-1-501	李本刚	实业项目投资等	4,575.41	41.23	41.23	77324539-2

### (二) 本企业的子公司情况

(金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
江苏恩华和润医药有限公司	控股子公司	有限公司	徐州市南郊积水坝 101 号	祁超	医药业	1,100.00	80.00	80.00	13638659-8
徐州恩华统一医药连锁销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	徐州民主南路 100 号	孙彭生	医药业	420.00	70.00	70.00	72282449-0
江苏恩华赛德药业有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	徐州市中山北路 289 号	孙彭生	医药业	2,000.00	51.00	51.00	73118313-8
徐州颐华医药科技有限公司	控股子公司	有限公司(台港澳与境内合资)	徐州市中山北路延长段	祁超	医药业	50.00	75.00	75.00	71853012-3
陕西恩华脑生物医药有限责任公司	控股子公司	有限责任公司(自然人投资或控股)	西安市金花北路 16 号写字间 430 房	祁超	医药业	300.00	51.00	51.00	77380867-7
江苏远恒药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	徐州经济开发区杨山路 18 号	段光新	医药业	500.00	65.00	65.00	73529592-X

**(三) 关联方交易**

- 1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。
- 2、 本期不存在购买商品、接受劳务的关联交易。
- 3、 本期不存在销售商品、提供劳务的关联交易。
- 4、 本期不存在关联托管情况。
- 5、 本期不存在关联承包情况。
- 6、 本期不存在关联租赁情况。
- 7、 本期不存在关联担保情况。
- 8、 本期不存在关联方资金拆借情况。
- 9、 本年不存在关联方资产转让、债务重组情况。

**10、 关联方应收应付款项**

项 目	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款	徐州恩华投资有限公司	5,660,000.00	5,660,000.00

**七、 或有事项**

- (一) 无未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响。
- (二) 截至 2009 年末无为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响。
- (三) 本公司无需要披露的或有事项。

## 八、 承诺事项

### (一) 重大承诺事项

- 1、 截止 2009 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、 截至 2009 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、 截至 2009 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、 截至 2009 年末，本公司无已签订的正在或准备履行的并购协议。
- 5、 截至 2009 年末，本公司无已签订的正在或准备履行的重组计划。
- 6、 其他重大财务承诺事项

### (二) 本期本公司为关联方提供债务担保

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
关联方：					
江苏恩华和润医药有限公司	人民币	4,000,000.00	2009 年 4 月 23 日	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	3,000,000.00	2009 年 8 月 12 日	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	5,000,000.00	2009 年 9 月 10 日	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	5,000,000.00	2009 年 10 月 29 日	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	4,000,000.00	6 个月银行承兑	公司承担连带责任	注 5
江苏恩华和润医药有限公司	人民币	4,000,000.00	6 个月银行承兑	公司承担连带责任	注 6
徐州恩华统一医药连锁销售有限公司	人民币	2,000,000.00	2009 年 4 月 1 日	公司承担连带责任	注 7
江苏远恒药业有限公司	人民币	1,000,000.00	2009 年 8 月 4 日	公司承担连带责任	注 8
江苏恩华和润医药有限公司	人民币	4,000,000.00	2010 年 4 月 20 日	公司承担连带责任	注 9
江苏恩华和润医药有限公司	人民币	13,000,000.00	2010 年 5 月 25 日	公司承担连带责任	注 10
江苏恩华和润医药有限公司	人民币	4,000,000.00	6 个月银行承兑	公司承担连带责任	注 11
江苏恩华和润医药有限公司	人民币	8,000,000.00	6 个月银行承兑	公司承担连带责任	注 12
徐州恩华统一医药连锁销售有限公司	人民币	2,000,000.00	2010 年 5 月 4 日	公司承担连带责任	注 13
合 计		59,000,000.00			

注 1: 本公司与徐州市郊农村信用合作联社签订编号为(狮子山)农信企保字 2008 第 0425 号的《保证合同》, 合同金额为 400 万元, 期限为 2008 年 4 月 25 日至 2009 年 4 月 23 日, 为控股子公司江苏恩华和润医药有限公司 400 万元借款提供担保, 借款期限为 2008 年 4 月 25 日至 2009 年 4 月 23 日, 本公司承担连带责任。截至 2009 年 12 月 31 日, 该担保合同下已无借款。

注 2: 本公司与江苏银行股份有限公司徐州泉山支行签订编号为(852)苏银徐保字(2008)第 0024 号《保证合同》, 合同金额为 300 万元, 期限为 2008 年 8 月 12 日至 2009 年 8 月 12 日, 为控股子公司江苏恩华和润医药有限公司 300 万元借款提供担保, 借款期限为 2008 年 8 月 12 日至 2009 年 8 月 12 日, 本公司承担连带责任。截至 2009 年 12 月 31 日, 该担保合同下已无借款。

注 3: 本公司与徐州市郊农村信用合作联社签订编号为(狮子山)农信企保字 2008 第 0911 号的《保证合同》, 合同金额为 500 万元, 期限为 2008 年 9 月 11 日至 2009 年 9 月 10 日, 为控股子公司江苏恩华和润医药有限公司 500 万元借款提供担保, 借款期限为 2008 年 9 月 11 日至 2009 年 9 月 10 日, 本公司承担连带责任。截至 2009 年 12 月 31 日, 该担保合同下已无借款。

注 4: 本公司与交通银行股份有限公司徐州分行签订编号为 2008505216(保)的《保证合同》, 合同金额为 500 万元, 期限为 2008 年 10 月 29 日至 2009 年 10 月 29 日, 为控股子公司江苏恩华和润医药有限公司 500 万元借款提供担保, 借款期限 2008 年 10 月 29 日至 2009 年 10 月 29 日, 本公司承担连带责任。截至 2009 年 12 月 31 日, 该担保合同下已无借款。

注 5: 本公司与交通银行股份有限公司徐州分行签订编号为 2008505401-1 的《保证合同》, 合同金额为 400 万元, 为控股子公司江苏恩华和润医药有限公司在该银行签订的编号为 2008505401 的《开立银行承兑汇票额度合同》提供担保, 本公司承担连带责任。截至 2009 年 12 月 31 日, 该票据已到期承兑。

注 6: 本公司与江苏银行股份有限公司徐州泉山支行签订了《保证合同》, 合同金额为 400 万元, 为控股子公司江苏恩华和润医药有限公司在该银行签订的编号为(852)苏银徐承字(2008)第 0123 号的《银行承兑汇票承兑合同》担保, 本公司承担连带责任。截至 2009 年 12 月 31 日, 该票据已到期承兑。

注 7: 本公司与徐州市郊农村信用合作联社签订编号为(市郊)农信企保字(2008)第 04701 号的《保证合同》，合同金额为 200 万元，期限为 2008 年 4 月 7 日至 2009 年 4 月 1 日，为控股子公司徐州恩华统一医药连锁销售有限公司 200 万元借款提供担保，借款期限为 2008 年 4 月 7 日至 2009 年 4 月 1 日，本公司承担连带责任。截至 2009 年 12 月 31 日，该担保合同下已无借款。

注 8: 本公司与徐州市郊农村信用合作联社签订编号为(户部山)农信企保字(2008)第 0805 号的《保证合同》，合同金额为 100 万元，期限为 2008 年 8 月 5 日至 2009 年 8 月 4 日，为控股子公司江苏远恒药业有限公司 100 万元借款提供担保，借款期限为 2008 年 8 月 5 日至 2009 年 8 月 4 日，公司承担连带责任。截至 2009 年 12 月 31 日，该担保合同下已无借款。

注 9: 本公司与徐州市郊农村信用合作联社签订编号为(狮子山)农信企业保字 2009 第 042701 号的《保证合同》，合同金额为 400 万元，期限为 2009 年 4 月 27 日至 2010 年 4 月 20 日，为控股子公司江苏恩华和润医药有限公司 400 万元借款提供担保，借款期限为 2009 年 4 月 27 日至 2010 年 4 月 20 日，本公司承担连带责任。

注 10: 本公司与徐州市郊农村信用合作联社签订编号为(狮子山)农信企业保字 2009 第 0527 号的《保证合同》，合同金额为 1,300 万元，期限为 2009 年 5 月 27 日至 2010 年 5 月 25 日，为控股子公司江苏恩华和润医药有限公司 1,300 万元借款提供担保，借款期限为 2009 年 5 月 27 日至 2010 年 5 月 25 日，本公司承担连带责任。

注 11: 本公司与交通银行股份有限公司徐州分行签订《保证合同》，合同金额为 400 万元，为控股子公司江苏恩华和润医药有限公司在该银行签订的编号为 200950141209 的《开立银行承兑汇票额度合同》提供担保，本公司承担连带责任。

注 12: 本公司与江苏银行股份有限公司徐州泉山支行签订了编号为(852)苏银徐保字(2009)第 0025 号《保证担保合同》，合同金额为 800 万元，为控股子公司江苏恩华和润医药有限公司在该银行签订的编号为(852)苏银徐承字(2009)第 0125 号的《商业汇票银行承兑合同》担保，本公司承担连带责任。

注 13: 本公司与徐州市郊农村信用合作联社签订编号为(户部山)农信企业保字 2009 第 050501 号的《保证合同》，合同金额为 200 万元，期限为 2009 年 5 月 5 日至 2010 年 5 月 4 日，为控股子公司徐州恩华统一医药连锁销售有限公司 200 万元借款提供担保，借款期限为 2009 年 5 月 5 日至 2010 年 5 月 4 日，本公司承担连带责任。

### (三) 抵押资产情况

1. 本公司与广东发展银行股份有限公司南京白下支行签订编号为 13614109 额 004 的《最高额抵押合同》，抵押金额为 3,500 万元，抵押期限为 2009 年 2 月 19 日至 2010 年 2 月 18 日，以原值为 16,851,910.73 元的房地产（徐房权证金山桥字第 10664 号、第 10665 号、第 10667 号、第 10668 号、第 10669 号、第 10670 号、）和原值为 10,456,310.00 土地使用权（徐土国用 2007 第 51257 号）取得该银行的借款 3,500 万元。截至 2009 年 12 月 31 日，该抵押合同下本公司尚有抵押借款金额为人民币 3,500 万元。

2. 本公司与中国银行股份有限公司徐州分行签订编号为 2009 年综合授信字 001 号的《授信额度协议》，授信额度为 7,000 万元，授信期间为 2009 年 3 月 26 日至 2009 年 7 月 16 日，同时签订编号为 2009 年 7131 字 015 号《最高额抵押合同》，抵押金额为 7,000 万元，抵押期限为 2009 年 3 月 26 日至 2009 年 7 月 16 日，以原值为 42,784,431.93 元的房地产（徐房权证云龙字第 71303 号、第 71304 号、第 71305 号、第 71306 号、第 71307 号、第 71308 号、第 71309 号、第 71310 号、第 71311 号、第 71312 号、第 71313 号、第 71314 号、第 71315 号、第 71316 号、第 71317 号、71318 号、第 71319 号）和原值为 5,407,492.57 元的土地使用权（徐土国用（2007）第 46988 号）抵押，取得该银行的该项授信额度。截至 2009 年 12 月 31 日，该授信额度协议下的借款金额为 3,900 万元。

3、本公司与上海浦东发展银行股份有限公司南京分行签订编号为 ZD9301200728025401、ZD9301200728025402、ZD9301200728025403 的《最高额抵押合同》，抵押总金额合计为 4,400 万元，抵押期限为 2007 年 7 月 25 日至 2010 年 7 月 24 日，以原值为 5,410,983.28 元的房地产（徐房权证云龙字第 62475 号）和原值为 7,756,700.00 元的土地使用权（铜新土国用（2007）第 0132 号、第 0133 号、徐土国用（2007）第 39367 号、第 39368 号）抵押，取得该银行的借款 3,800 万元。截至 2009 年 12 月 31 日，该抵押合同下本公司已无抵押的借款。

## 九、 资产负债表日后事项

### (一) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司 2010 年 3 月 28 日第一届董事会第二十四次会议议案，公司拟定 2009 年度利润分配预案为：

1、以 2009 年 12 月 31 日总股本 180,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），本次现金红利分配共计 9,000,000.00 元。方案实施后留存未分配利润 76,655,891.82 元，结转以后年度进行分配。

2、以 2009 年 12 月 31 日总股本 180,000,000 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 54,000,000 股。转增后资本公积余额 46,676,166.55 元结转以后年度。

本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 180,000,000 股增至 234,000,000 股。

本预案需提交公司 2009 年年度股东大会审议通过后方可实施。

## (二) 其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的日后事项。

## 十、 其他重要事项说明

(一)公司于 2001 年 7 月 19 日与北京赛德维康研究院签订了关于盐酸埃他卡林项目的技术转让协议书，转让金额 4,500 万元。按双方约定，项目一期支付人民币 1,200 万元，二期需支付人民币 1,500 万元，三期待临床完成后，并取得新药证书，一周内支付人民币 1,800 万元。截止 2009 年 12 月 31 日，本公司已支付该项目人民币 2,700 万元。上述一期、二期的研发费用，本公司已在相应期间内全部予以费用化处理。

(二)公司发起人股东李威本次应解除限售的股份总额为 12,150,000 股，由于其已将所持本公司上市前限售股份 8,100,000 股，已于 2008 年 10 月 24 日全部质押给上海国际信托有限公司，质押期限自 2008 年 10 月 24 日起 18 个月。根据相关法律、法规的规定，对李威所持有的 12,150,000 股（其中包含资本公积金转增 4,050,000 股）继续被锁定（质押冻结）。

(三)本公司本年度支付的关键管理人员报酬总金额为 218.88 万元。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款

种 类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)
单项金额重大的应 收账款	7,628,354.32	8.44	381,417.72	5.00	10,881,754.90	11.74	544,087.75	5.00
单项金额不重大但 按信用风险特征组 合后该组合的风险 较大的应收账款	989,473.74	1.10	494,736.87	50.00	568,574.74	0.61	284,287.37	50.00

其他不重大应收账款	81,735,002.83	90.46	8,778,832.07	10.74	81,204,930.72	87.65	8,616,691.74	10.61
合计	90,352,830.89	100.00	9,654,986.66		92,655,260.36	100.00	9,445,066.86	

## 2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收款项内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
货款	4,583,726.84	4,583,726.84	100.00	预计无法收回

## 3、 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3年以上	989,473.74	100.00	494,736.87	568,574.74	100.00	284,287.37

4、 本期实际核销的应收账款金额为 1,486,513.80 元，单笔金额均小于 10 万元。

5、 期末应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

## 6、 应收账款金额前五名单位情况

债务人排名	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	1,923,282.64	1 年以内	2.13
第二名	非关联方	1,778,489.25	1 年以内	1.97
第三名	非关联方	1,370,305.87	1 年以内	1.52
第四名	非关联方	1,306,350.90	1 年以内	1.45
第五名	非关联方	1,249,925.66	1 年以内	1.38

## 7、 期末应收账款中关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
江苏恩华和润医药有限公司	控股子公司	1,264,515.50	1.40

## (二) 其他应收款

### 1、 其他应收款

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额	坏账准备	坏账准备	账面金额	占总额	坏账准备	坏账准备
		比例(%)				比例(%)		
单项金额重大的其他应收款	29,690,683.88	74.10	760,858.49	2.56	20,611,308.31	70.64	52,054.34	0.25

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
其他不重大其他应收款	10,379,848.19	25.90	2,333,263.60	22.48	8,568,241.24	29.36	2,350,557.32	27.43
合 计	40,070,532.07	100.00	3,094,122.09		29,179,549.55	100.00	2,402,611.66	

## 2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

应收款项内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理 由
暂借款	1,656,283.49	1,656,283.49	100.00	预计无法收回

3、 期末余额中无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。

4、 本期实际核销的其他应收款金额为 107,711.08 元。

5、 期末其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

## 6、 其他应收款金额前五名单位情况

债务人排名	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	代垫款	12,437,402.30	1 年以上	31.04
第二名	控股子公司	暂借款	9,216,235.14	1 年以内	23.00
第三名	控股子公司	暂借款	3,090,939.52	1 年以内	7.71
第四名	控股子公司	暂借款	3,018,656.00	1 年以内	7.53
第五名	非关联方	备用金	1,927,450.92	1 年以内	4.81

## 7、 期末其他应收款中关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
江苏恩华和润医药有限公司	控股子公司	673,905.40	1.68
徐州恩华统一医药连锁销售有限公司	控股子公司	3,090,939.52	7.71
江苏恩华赛德药业有限公司	控股子公司	9,216,235.14	23.00
江苏远恒药业有限公司	控股子公司	3,018,656.00	7.53

## (三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资 单位表决 权比例(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值 准备	本期计提 减值准备	本期现 金红利
江苏恩华和润医药有限公司	成本法	5,500,000.00		4,400,000.00	4,400,000.00	80.00	80.00				
徐州恩华统一医药连锁销售有限公司	成本法	2,940,000.00				70.00	70.00				
江苏恩华赛德药业有限责任公司	成本法	10,200,000.00	7,127,018.71		7,127,018.71	51.00	51.00				
徐州颐华医药科技有限公司	成本法	375,000.00	300,600.17		300,600.17	75.00	75.00				
陕西恩华脑生物医药有限责任公司	成本法	1,020,000.00	839,158.36	510,000.00	1,349,158.36	51.00	51.00				
江苏远恒药业有限公司	成本法	3,250,000.00				65.00	65.00				
江苏颐海药业有限责任公司(注)	成本法	4,615,000.00				92.30	92.30				
合 计		27,900,000.00	8,266,777.24	4,910,000.00	13,176,777.24						

注：公司本年转让控股子公司颐海药业的全部股权，说明详见附注四（一）注3。

**(四) 营业收入及营业成本****1、 营业收入**

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	492,921,927.88	407,822,592.43
其他业务收入	6,553,790.26	5,597,454.25
营业成本	120,075,967.76	104,620,356.74

**2、 主营业务（分行业）**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	492,921,927.88	118,075,305.07	407,822,592.43	103,519,135.09

**3、 主营业务（分产品）**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
麻醉类	233,173,026.00	39,855,161.12	178,784,004.52	29,141,622.78
精神类	185,152,281.04	35,662,515.37	155,577,977.87	32,815,805.85
神经类	34,403,741.59	13,630,311.25	28,447,113.65	10,568,443.40
原料药	40,192,879.25	28,927,317.33	45,013,496.39	30,993,263.06
合 计	492,921,927.88	118,075,305.07	407,822,592.43	103,519,135.09

**4、 主营业务（分地区）**

地 区	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	489,765,923.57	115,031,064.06	399,418,493.07	96,363,072.19
国外	3,156,004.31	3,044,241.01	8,404,099.36	7,156,062.90
合 计	492,921,927.88	118,075,305.07	407,822,592.43	103,519,135.09

**5、 公司前五名客户的营业收入情况**

排 名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	16,454,655.65	3.29
第二名	11,668,693.20	2.34
第三名	11,136,288.15	2.23
第四名	10,785,458.87	2.16
第五名	10,255,634.50	2.05

**(五) 投资收益**

项 目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	200,000.00	

注：系公司转让控股子公司江苏恩华和润医药有限公司 20% 股权取得的款项，详见附注四（一）。

#### (六) 现金流量表补充资料

项 目	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	57,669,121.19	43,883,186.50
加：资产减值准备	2,952,820.02	1,218,837.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,621,770.47	13,228,570.77
无形资产摊销	2,123,061.19	2,718,061.05
长期待摊费用摊销		
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）	234,695.94	254,767.86
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,530,043.28	12,263,715.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-200,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-419,884.85	2,098,818.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,911,873.06	-7,270,357.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,014,639.36	-10,720,446.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,242,263.90	-17,726,085.28
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	60,372,129.64	39,949,067.71
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	146,343,314.14	119,076,308.28
减：现金的年初余额	119,076,308.28	37,520,028.08
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	27,267,005.86	81,556,280.20

## 十二、补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说明
非流动资产处置损益	-267,257.13	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,012,530.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-519,202.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-26,400.77	
少数股东权益影响额（税后）	85,006.76	
合 计	284,676.13	

## (二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产	每股收益（元）
-------	---------	---------

	收益率 (%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.20	0.3037	0.3037
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.12	0.3022	0.3022

注：每股收益的计算过程，详见附注五（三十四）。

加权平均净资产收益率计算过程：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P<sub>0</sub> 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

1、归属于公司普通股股东的净利润加权平均的净资产收益率：

加权平均净资产收益率 2009 年度数 = 归属于公司普通股股东的净利润 ÷ 归属于公司普通股股东的期末加权平均净资产

$$= 54,673,009.49 \div (337,019,540.56 + 54,673,009.49 \div 2 + 200,000.00 \times 8 \div 12 + 8,967,661.20 \times 3 \div 12 - 12,000,000.00 \times 7 \div 12) = 15.20\%$$

说明：2009 年度公司新增净资产 9,167,661.20 元。其中：①公司于 2009 年 4 月召开股东大会，同意将江苏恩华和润医药有限公司 10% 的股权转让给陈支援，转让价格为 20 万元，并办理了股权转让登记手续。按照《企业会计准则解释第 2 号》第二款的相关规定，公司相应调整资本公积金额为 200,000.00 元；②公司于 2009 年 9 月召开股东大会，同意将江苏颐海药业有限责任公司全部股权 461.50 万元，占注册资本的 92.30%，以 0.00 元价格全部转让给陈效毅，因退出合并报表范围公司相应调整了未分配利润金额为 8,967,661.20。

减少归属公司股东的净资产为 1,200 万元。其中：公司于 2009 年 5 月召开股东大会决议同意分配 2008 年普通股股利 1,200 万元。

2、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润加权平均的净资产收益率：

加权平均净资产收益率 2009 年度数 = 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 ÷ 归属于公司普通股股东的期末加权平均净资产

$$(54,673,009.49 - 284,676.13) \div 359,731,293.94 = 15.12\%$$

### (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上年金额）	变动比率（%）	变动原因
应收票据	5,192,334.13	2,591,387.22	100.37	销售客户采用票据结算所致。
其他应收款	28,813,521.88	15,725,242.72	83.23	颐海退出合并范围所致。

在建工程	32,980,460.48	14,141,007.26	133.23	工程项目付款增加所致。
其他应付款	29,765,787.10	50,504,955.17	(41.06)	颐海退出合并范围、往来款调账、归还借款。
其他流动负债		4,092,410.00	(100.00)	详见附注五（二十）。
其他非流动负债	9,044,880.00		100.00	同上。
财务费用	6,979,788.05	11,096,701.19	(37.10)	公司本年贷款利率下降。
营业外收入	1,307,293.79	3,817,130.30	(65.75)	本年计入损益的政府补助减少。
营业外支出	1,081,223.65	1,833,427.61	(41.03)	捐赠支出减少。

### 十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2010 年 3 月 28 日批准报出。

江苏恩华药业股份有限公司

二〇一〇年三月二十八日

### 第十一节 备查文件目录

- （一）载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）载有董事长签名的 2009 年年度报告文本原件。
- （五）以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

江苏恩华药业股份有限公司

董事长： 孙彭生

二〇一〇年三月二十八日