



江苏恩华药业股份有限公司
Jiangsu Nhwa Pharmaceutical Co., LTD
(002262)

2012 年半年度报告

二〇一二年八月十七日

目 录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、主要会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及股东情况	7
五、董事、监事和高级管理人员	9
六、董事会报告	13
七、重要事项	21
八、财务会计报告	31
九、备查文件目录	140

一、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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
恩华药业、本公司、公司、股份公司	指	江苏恩华药业股份有限公司
恩华投资、控股股东	指	徐州恩华投资有限公司
公司股东大会	指	江苏恩华药业股份有限公司股东大会
公司董事会、监事会	指	江苏恩华药业股份有限公司董事会、监事会
恩华和润	指	江苏恩华和润医药有限公司，本公司控股子公司
恩华连锁	指	徐州恩华统一医药连锁销售有限公司，本公司控股子公司
恩华赛德	指	江苏恩华赛德药业有限责任公司，本公司控股子公司
恩华脑生物	指	陕西恩华脑生物医药有限责任公司，本公司控股子公司
颐华医药	指	徐州颐华医药科技有限公司，本公司原控股子公司
远恒药业	指	江苏远恒药业有限公司，本公司控股子公司
恩华贸易	指	徐州恩华医药化工贸易有限公司，本公司控股子公司
报告期	指	2012 年 1-6 月的会计期间
《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

二、公司基本情况

（一）公司信息

A 股代码	002262	B 股代码	
A 股简称	恩华药业	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		

公司的法定中文名称	江苏恩华药业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	恩华药业
公司的法定英文名称	Jiangsu Nhwa Pharmaceutical Co., LTD
公司的法定英文名称缩写	NHWA
公司法定代表人	孙彭生
注册地址	江苏省徐州市中山北路 289 号
注册地址的邮政编码	221007
办公地址	江苏省徐州市民主南路 69 号恩华大厦
办公地址的邮政编码	221009
公司国际互联网网址	http://www.nhwa-group.com
电子信箱	nhwadsb@nhwa-group.com

（二）联系人和联系方式

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

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	Http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

三、主要会计数据和业务数据摘要

（一）主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	964,174,272.32	775,827,406.70	24.28%
营业利润（元）	89,986,926.04	66,664,871.62	34.98%
利润总额（元）	89,984,920.81	66,335,105.01	35.65%
归属于上市公司股东的净利润（元）	76,822,399.34	57,398,204.87	33.84%

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	76,756,634.01	57,661,924.71	33.11%
经营活动产生的现金流量净额（元）	44,903,061.46	74,913,745.04	-40.06%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	1,235,920,863.35	1,093,597,527.02	13.01%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	617,625,015.02	552,502,615.68	11.79%
股本（股）	234,000,000.00	234,000,000.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.3283	0.2453	33.84%
稀释每股收益（元/股）	0.3283	0.2453	33.84%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.328	0.2464	33.12%
全面摊薄净资产收益率（%）	12.44%	11.38%	1.06%
加权平均净资产收益率（%）	13.04%	11.87%	1.17%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	12.43%	11.44%	0.99%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	13.03%	11.93%	1.1%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.1919	0.3201	-40.05%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.64	2.36	11.86%
资产负债率（%）	49.8%	49.16%	0.64%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

1、报告期内，公司营业利润、利润总额及归属于上市公司股东的净利润分别增长34.98%、35.65%、33.84%，主要系收入增长所致。

2、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额及每股经营活动产生的现金流量净额分别比去年同期下降了40.06%、40.05%，主要系公司的结算方式改变所致。

（二）境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
---------	---------	---------	-------------------------

--	--	--	--

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-2,994.26	
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）		
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	989.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	56,717.17	
所得税影响额	11,053.39	
合计	65,765.33	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常

性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 7,260 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
徐州恩华投资有限公司		41.23%	96,479,682	0		
李威		6.75%	15,795,000	0	全部质押	15,795,000
孙彭生		4.9%	11,471,768	8,603,826		
祁超		4.58%	10,721,155	8,040,866	部分质押	6,000,000

杨自亮		4.07%	9,522,044	7,141,533		
陈增良		4.07%	9,522,042	7,141,531		
付卿		4.07%	9,522,042	7,141,531		
马武生		1.46%	3,411,183	0		
交通银行－华安策略优选股票型证券投资基金		1.26%	2,954,293	0		
姚华荣		1.26%	2,950,000	0		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
徐州恩华投资有限公司	96,479,682	A 股	96,479,682
李威	15,795,000	A 股	15,795,000
马武生	3,411,183	A 股	3,411,183
交通银行－华安策略优选股票型证券投资基金	2,954,293	A 股	2,954,293
姚华荣	2,950,000	A 股	2,950,000
孙彭生	2,867,942 (注 1)	A 股	2,867,942
祁超	2,680,289 (注 1)	A 股	2,680,289
杨自亮	2,380,511 (注 1)	A 股	2,380,511
陈增良	2,380,511 (注 1)	A 股	2,380,511
付卿	2,380,511 (注 1)	A 股	2,380,511

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

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。

注 1：公司实际控制人孙彭生、祁超、付卿、陈增良及杨自亮等五位股东在公司股票发行上市前对其所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺已于 2011 年 7 月 23 日到期，根据《中小企业板上市公司限售股份上市流通实施细则》的有关规定，公司于 2011 年 7 月 18 日申请对上述六人所持有的限售股票进行解锁并于 2011 年 7 月 25 日起开始上市流通，详细情况请查看公司于 2011 年 7 月 21 日发布的《江苏恩华药业股份有限公司首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2011-022）。但是在其作为公司董事、高级管理人员期间，按照有关规定，其转让的股权不得超过上一年末其持有的股票数量的 25%。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否 不适用

实际控制人名称	孙彭生、祁超、付卿、陈增良及杨自亮
实际控制人类别	个人

情况说明

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

成立日期：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#

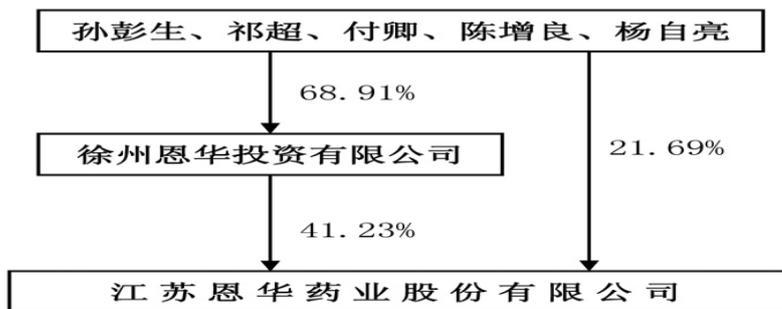
经营范围：实业项目投资；投资顾问；企业管理咨询。

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，祁超担任本公司副董事长，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“第五节：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



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有 股票期权 数量(股)	变动 原因	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	54	2010年05月18日	2013年05月18日	11,471,768	0	0	11,471,768	8,603,826	0	-	否
祁超	董事	男	56	2010年05月18日	2013年05月18日	10,721,155	0	0	10,721,155	8,040,866	0	-	否
付卿	董事;副总经理	男	51	2010年05月18日	2013年05月18日	9,522,042	0	0	9,522,042	7,141,531	0	-	否
陈增良	董事;副总经理	男	49	2010年05月18日	2013年05月18日	9,522,042	0	0	9,522,042	7,141,531	0	-	否
杨自亮	董事;副总经理	男	48	2010年05月18日	2013年05月18日	9,522,044	0	0	9,522,044	7,141,533	0	-	否
章小龙	董事	男	48	2010年05月18日	2013年05月18日								否
曹海伦	独立董事	男	63	2010年05月18日	2013年05月18日								否
印晓星	独立董事	男	46	2010年05月18日	2013年05月18日								否
周海涛	独立董事	男	54	2010年05月18日	2013年05月18日								否
孔徐生	独立董事	男	51	2010年05月18日	2013年05月18日								否
王丰收	监事	男	51	2010年05月18日	2013年05月18日								否
王迎庆	监事	男	53	2010年05月18日	2013年05月18日								否
贾兴雷	监事	男	43	2010年05月18日	2013年05月18日								否
孙家权	总经理	男	36	2010年05月26日	2013年05月26日								否
高爱好	财务总监	男	50	2010年05月26日	2013年05月26日								否
段保州	董事会秘书	男	46	2011年09月23日	2013年05月18日								否
合计	--	--	--	--	--	50,759,051	0	0	50,759,051	0	0	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
孙彭生	江苏恩华赛德药业有限责任公司	董事长	2001年06月20日	未确定	否
	徐州恩华统一医药连锁销售有限公司	董事长	2000年07月31日	未确定	否
	江苏远恒药业有限公司	董事	2002年08月01日	未确定	否
祁超	陕西恩华脑生物医药有限责任公司	董事长	2005年04月15日	未确定	否
	江苏恩华和润医药有限公司	执行董事	2008年08月28日	未确定	否
	江苏恩华赛德药业有限责任公司	董事	2001年06月20日	未确定	否
	徐州恩华统一医药连锁销售有限公司	董事	2000年07月31日	未确定	否
	江苏远恒药业有限公司	董事	2002年08月01日	未确定	否
付卿	江苏恩华赛德药业有限责任公司	监事	2001年06月20日	未确定	否
	徐州恩华医药化工贸易有限公司	执行董事	2010年02月11日	未确定	否
陈增良	江苏恩华赛德药业有限责任公司	董事	2001年06月20日	未确定	否
	徐州恩华统一医药连锁销售有限公司	董事	2000年07月31日	未确定	否
	江苏远恒药业有限公司	董事	2002年08月01日	未确定	否
杨自亮	江苏恩华赛德药业有限责任公司	监事	2001年06月20日	未确定	否
	江苏远恒药业有限公司	董事	2002年08月01日	未确定	否
章小龙	上海彤源投资发展有限公司	财务总监	2006年12月09日	未确定	是
曹海伦	福建省消费者权益保护委员会	副会长	1997年08月01日	未确定	否
印晓星	徐州医学院	副院长	2006年12月01日	未确定	是
周海涛	信永中和会计师事务所	合伙人	2009年10月01日	未确定	是
孔徐生	深圳市嘉轩医药科技发展有限公司	总经理	2004年06月30日	未确定	是
	深圳市科技专家协会	会长	2007年01月01日	未确定	否
王丰收	-	-		未确定	
王迎庆	-	-		未确定	
贾兴雷	-	-		未确定	
孙家权	-	-		未确定	
高爱好	徐州海伦哲专用车辆股份有限公司	独立董事	2009年04月14日	2015年04月10日	是

段保州	-	-		
在其他单位任职情况的说明				

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	经公司董事会薪酬与考核委员会审定后提交董事会审议，决策程序符合《公司法》、《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会实施细则》等相关制度规定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员报酬主要依据公司的经营业绩、绩效考核和履职情况等指标确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员报酬依据每月绩效考核指标完成情况进行支付。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
汪海	董事	辞职	2012年01月29日	因其工作原因，请求辞去所担任的公司董事职务。

（五）公司员工情况

在职员工的人数	1,825
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	692
销售人员	799
技术人员	201
财务人员	36
行政人员	97
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	326
大专	749
本科	639
硕士	106
博士	5

博士后	0
-----	---

公司员工情况说明

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012年是机遇和挑战并存的一年，一方面随着国家《医药工业“十二五”发展规划》的颁布与实施，为医药企业提供了发展机遇；另一方面医药行业的发展依然深受国家医药卫生体制改革的影响，医改政策的不断深化所带来的市场不确定性对医药企业的发展形成了严峻挑战。面对医药行业的机遇与挑战，公司始终坚持持续性内生式增长并适时进行外延式拓展的发展战略，坚定不移地走“专业化”的发展道路，不断加强品牌建设，把公司建设成为一家具有特色、值得信赖的品牌制药企业。

公司持续优化营销组织机构，加强营销队伍建设，加大对营销人员的引进力度，保持公司在核心领域和核心区域的市场优势地位，保持公司销售业绩的持续稳定增长。报告期内，公司获批生产的药品陆续上市销售，核心产品的销售收入也实现了较快增长。报告期内，公司实现营业收入964,174,272.32元，同比增长24.28%；实现利润总额89,984,920.81元，同比增长35.65%；实现净利润（归属于上市公司股东）76,822,399.34元，同比增长33.84%。

报告期内，公司十分重视环境保护工作，实现“三废”达标排放。

公司一直注重研发投入力度，以支持新产品、新技术的开发。报告期内，公司投入研发费用2,689.27万元，取得了较好的研究成果。报告期内，公司技术中心运作科研项目42项，其中获得生产批件2项，获得临床批件1项，进入审评审批阶段的项目9项，开展临床试验1项，申报并获得受理3项，获科技重大专项立项3项。

报告期内，公司获得国内发明专利授权1项，国外发明专利授权1项，新申请国内发明专利8项及外观设计专利3项，新申请国外（欧美）发明专利2项。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1、恩华和润

公司持有该公司80%的股权，报告期内实现营业收入469,354,083.32元，归属于母公司所有者的净利润1,315,589.75元，同比分别增长29.35%，45.29%。

2、恩华连锁

公司持有该公司70%的股权，报告期内实现营业收入67,897,205.24元，归属于母公司所有者的净利润586,191.47元，同比分别增长8.25%，-19.68%。

3、恩华赛德

公司持有该公司51%的股权，报告期内实现营业收入516,875.75元，归属于母公司所有者的净利润-1,668,740.41元，同比分别增长-35.63%，-41.36%。

4、远恒药业

公司持有该公司65%的股权，报告期内实现营业收入16,076,625.16元，归属于母公司所有者的净利润319,533.81元，同比分别增长15.81%，-8.84%。

5、恩华脑生物

公司持有该公司51%的股权，报告期内实现营业收入0.00元，归属于母公司所有者的净利润-72,312.08元，同比分别增长0.00%，-6.39%。

6、恩华贸易

公司持有该公司60%的股权，报告期内实现营业收入22,628,662.61元，归属于母公司所有者的净利润243,711.98元，同比分别增长62.16%，261.53%。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、应收账款风险

报告期内，公司的应收账款余额较大，随着公司今后业务规模的不断扩大，应收账款余额仍将保持较高水平，若应收账款不能如期收回将对公司的正常经营造成不利影响，公司存在应收账款发生坏账的风险。

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。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。

3、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，给人们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。

4、人力资源管理风险

随着公司募集资金项目的建成并投入使用，新版药典、新版GMP的实施以及公司业务壮大发展的需要，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，相对经济发达地区，公司在人才引进方面处于相对劣势，这将给企业的长远发展造成一定影响。

5、药品降价风险

2010年卫生部《药品集中采购监督管理办法》和《药品集中采购工作规范》的颁布，医药招标改革开始向“深水区”迈进，价格依然是地方政府考量的首要指标，中标价格的降低是一种不可阻挡的趋势。

6、新产品产业化风险

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。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						

工 业	430,520,177.45	113,990,252.07	73.52%	21.62%	15.6%	1.38%
商 业	530,040,660.99	493,093,324.63	6.97%	26.85%	27.69%	-0.62%
分产品						
麻醉类	194,993,928.54	26,462,351.29	86.43%	25.01%	9.14%	1.97%
精神类	152,408,439.38	29,260,916.80	80.8%	21.56%	21.47%	0.01%
神经类	14,749,799.40	6,077,993.06	58.79%	-14.21%	-7.98%	-2.79%
其他制剂	32,546,328.24	22,609,986.41	30.53%	38.72%	38.55%	0.09%
原料药	35,821,681.89	29,579,004.51	17.43%	12.04%	8.15%	2.97%
商业医药	530,040,660.99	493,093,324.63	6.97%	26.85%	27.69%	-0.62%

主营业务分行业和分产品情况的说明

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，主营业务综合毛利率基本稳定。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
国内	949,861,577.35	24.58%
国外	10,699,261.09	14%

主营业务分地区情况的说明

主营业务构成情况的说明

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

(7) 经营中的问题与困难

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	15,085.31
报告期投入募集资金总额	108.56
已累计投入募集资金总额	15,085.31
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
力月西等麻醉药品 GMP 车间项目	否	4,830.69	4,830.69	169.41	3,824.19	79%	2012 年 06 月 30 日	0	否	否
利培酮等精神药品 GMP 车间项目	否	4,067.95	4,067.95	171.8	3,763.32	93%	2012 年 04 月 30 日	0	否	否
盐酸埃他卡林产业化项目	否	2,966.21	2,966.21	20	3,278.75	111%	2011 年 09 月 30 日	0	否	否
国际中枢神经药物研发中心项目	否	3,220.46	3,220.46	114.16	4,755.71	147%	2011 年 05 月 31 日	0	否	否
										否
承诺投资项目小计	-	15,085.31	15,085.31	475.37	15,621.97	-	-	-	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-	-	-	-
合计	-					-	-	-	-	-
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 15,621.97 万元，累计投入进度为 103.56%。1、关于力月西等麻醉药品 GMP 车间项目，截至报告期末，该项目已完工，根据国家食品药品监督管理局的相关规定，药品生产车间必须通过新版 GMP 认证方可进行药品生产，目前公司正根据国家食品药品监督管理局的相关规定，按照新版 GMP 要求组织申请认证，故报告期内不存在实现的效益。									

	2、关于利培酮等精神药品 GMP 车间项目情况，该项目已完工并已于 2012 年 4 月 23 日通过国家食品药品监督管理局组织的新版 GMP 认证，由于目前正在办理相关产品的转移生产手续，故报告期内不存在实现的效益。3、关于盐酸埃他卡林产业化项目情况：截至报告期末，该项目已基本完工，由于公司的一类新药尚未获得国家食品药品监督管理局的新药证书和生产批文，故报告期内不存在实现的效益。3、关于国际中枢神经药物研发中心项目情况：截至报告期末，该项目目前已能投入使用。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 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	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	报告期内，募集资金已使用完毕。

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。报告期内，公司不存在募集资金的其他使用情况。
----------------------	--

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	20%	至	50%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	10,465	至	13,082
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	87,212,191.23		
业绩变动的原因说明	主要系公司主营业务收入稳定增长所致。		

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

报告期内，公司严格按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）和江苏证监局《关于进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》（苏证监公司字[2012]276 号）、深交所《中小企业板信息披露业务备忘录第 33 号：利润分配和资本公积转增股本》以及《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等规范性文件

件和公司章程要求，经 2012 年 7 月 31 日第二届董事会第十七次会议审议，会议决定对《江苏恩华药业股份有限公司章程》中关于利润分配政策相关条款进行修改，并结合公司自身实际情况制定了《公司未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》。通过对现有分配政策及决策程序的修订和完善，进一步明确和细化了公司的利润分配决策程序、监督机制以及分红标准和比例，有效地保证了公司利润分配政策的连续性、稳定性和透明度。此次章程修订的具体内容详见公司于 2012 年 8 月 1 日登载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《公司章程修正案》。

公司在对《公司章程》现有的利润分配政策及决策程序进行修订和完善以及制定《公司未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》的过程中，公司董事会通过多种途径听取中小股东和独立董事的意见，充分维护中小股东的合法权益，符合相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》等的规定。

报告期内，公司积极做好利润分配实施工作。公司董事会在详细咨询、听取了独立董事及公司股东意见的基础上，结合公司 2011 年度盈利情况和 2012 年度投资、经营计划制定了公司 2011 年度利润分配预案，在经过公司董事会审议形成决议后提交公司 2011 年度股东大会审议通过。公司董事会根据 2011 年度股东大会决议，于 2012 年 6 月 8 日对公司在册股东进行了权益分派，即“以 2011 年 12 月 31 日总股本 234,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），共计分配现金股利 11,700,000.00 元。本次利润分配方案实施后留存未分配利润 228,467,154.58 元，结转以后年度进行分配。”

公司实施的 2011 年度利润分配方案符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红比例明确清晰，严格履行了相关的决策程序和决策机制，独立董事在整个决策过程中发挥了应有的作用，充分维护了中小股东的合法权益。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）其他披露事项

无

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全了内部控制体系，进一步规范公司运作，有效地提高了公司治理水平。

2012年7月31日，为了进一步规范公司的分红行为，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）和江苏证监局《关于进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》（苏证监公司字[2012]276

号)、深交所《中小企业板信息披露业务备忘录第33号: 利润分配和资本公积转增股本》以及《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等规范性文件要求, 公司董事会对《公司章程》中关于利润分配政策相关条款进行修改, 并结合公司自身实际情况制定了《公司未来三年(2012-2014年) 股东回报规划》。通过对现有分配政策及决策程序的修订和完善, 进一步明确和细化了公司的利润分配决策程序、监督机制以及分红标准和比例, 有效地保证了公司利润分配政策的连续性、稳定性和透明度。

目前, 公司治理的实际情况基本符合中国证监会及深交所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。公司将继续按照有关法律法规的要求, 不断提高规范运作和科学治理水平, 切实维护所有股东的合法权益。

(二) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

报告期内, 公司董事会根据2011年度股东大会决议, 于2012年6月8日对公司在册股东进行了权益分派, 即“以2011年12月31日总股本234,000,000股为基数, 向全体股东每10股派发现金红利0.50元(含税), 共计分配现金股利11,700,000.00元。本次利润分配方案实施后留存未分配利润228,467,154.58 元, 结转以后年度进行分配。”

上述利润分配工作已于2012年6月8日实施完毕。

(三) 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

（十）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

适用 不适用

（2）承包情况

适用 不适用

（3）租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
恩华和润	2011年02月24日	600	2011年09月27日	600	保证	6个月	是	否
恩华和润	2011年02月24日	400	2011年12月02日	400	保证	6个月	是	否
恩华和润	2011年02月24日	2,000	2011年10月12日	2,000	保证	1年	否	否
恩华和润	2011年02月24日	2,000	2011年08月12日	2,000	保证	1年	否	否
恩华和润	2011年02月24日	300	2011年09月29日	300	保证	6个月	是	否
恩华和润	2012年02月29日	550	2012年03月27日	550	保证	1年	否	否
恩华和润	2012年02月29日	1,000	2012年04月26日	1,000	保证	1年	否	否
恩华和润	2012年02月29日	442.41	2012年05月24日	442.41	保证	1年	否	否
恩华和润	2012年02月29日	1,000	2012年06月29日	1,000	保证	1年	否	否
恩华连锁	2012年02月29日	2,500			保证			

远恒药业	2012 年 02 月 29 日	1,000			保证			
恩华贸易	2011 年 02 月 24 日	200	2011 年 07 月 07 日	200	保证	1 年	否	否
恩华贸易	2011 年 02 月 24 日	300	2011 年 10 月 20 日	300	保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			13,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				8,792.41
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			13,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				7,492.41
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			13,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				8,792.41
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			13,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				7,492.41
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例								12.08
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)								0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)								8,792.41
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)								0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)								8,792.41
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。							
违反规定程序对外提供担保的说明	报告期内,公司不存在违反规定程序对外提供担保的情况。							

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

□ 适用 √ 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	-	-		-	-
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	-	-		-	-
资产置换时所作承诺	-	-		-	-
发行时所作承诺	孙彭生、祁超、付卿、陈增良、杨自亮及徐州恩华投资有限公司	1、发起人股东不占用公司资金承诺。2、确保公司独立运作的承诺。3、避免同业竞争的承诺。	2008 年 07 月 23 日	在任期间	承诺人在报告期内能严格遵守发行时所做的各项承诺
其他对公司中小股东所作承诺	董事、监事和高级管理人员	董事、监事和高级管理人员在任职期间每年可转让的股份不超过其所持有的公司股份总数的 25%，申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数(包括有限售条件和无限售条件的股份)的比例不得超过 50%。	2008 年 07 月 23 日	在任职期间及申报离任六个月后的十二个月内。	承诺人在报告期内均能严格遵守所做的各项承诺。
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否 □ 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况					

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

适用 不适用

（十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年02月17日	公司16楼会议室	实地调研	机构	广发证券股份	主要就2010年年报及于

				有限公司医药行业研究员杨挺	2011 年度已披露公告中的相关事项进行沟通, 未提供相关资料。
2012 年 02 月 17 日	公司 16 楼会议室	实地调研	机构	银华基金管理有限公司研究员王志行	主要就 2010 年年报及于 2011 年度已披露公告中的相关事项进行沟通, 未提供相关资料。

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于董事辞职的公告	《证券时报》	2012 年 01 月 30 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn)
关于通过高新技术企业复审的公告	《证券时报》	2012 年 02 月 24 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第十四次会议决议公告	《证券时报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn)
关于为控股子公司提供 2012 年度银行贷款担保额度的公告	《证券时报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn)
关于为控股子公司提供财务资助的公告	《证券时报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网

告			(Http://www.cninfo.com.cn)
江苏恩华药业股份有限公司 2011 年度业绩快报公告	《证券时报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第十五次会议决议公告	《证券时报》	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn)
第二届监事会第八次会议决议公告	《证券时报》	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn)
江苏恩华药业股份有限公司 2011 年年度报告摘要	《证券时报》	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn)
关于募集资金年度使用情况的专项报告	《证券时报》	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn)
关于举办 2011 年年度报告说明会的公告	《证券时报》	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn)
关于丙泊酚原料药及其注射剂获得药品注册批件的公告	《证券时报》	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第十六次会议决议公告	《证券时报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn)
第二届监事会第九次会议决议公告	《证券时报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn)
江苏恩华药业股份有限公司 2012 年第一季度季度报告正文	《证券时报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn)
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《证券时报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度股东大会决议公告	《证券时报》	2012 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn)
关于公司股东股权解除质押的公告	《证券时报》	2012 年 05 月 25 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn)
股东股权质押公告	《证券时报》	2012 年 05 月 30 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn)
关于完成工商变更及备案登记手续的公告	《证券时报》	2012 年 05 月 30 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度权益分派实施公告	《证券时报》	2012 年 06 月 02 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn)
江苏恩华药业股份有限公司 2012 年半年度业绩快报	《证券时报》	2012 年 07 月 25 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第十七次会议决议公告	《证券时报》	2012 年 08 月 01 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn)
第二届监事会第十次会议决议公告	《证券时报》	2012 年 08 月 01 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn)

关于召开 2012 年度第一次临时股东大会的通知	《证券时报》	2012 年 08 月 01 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn)
--------------------------	--------	------------------	-------------------------------------

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

(二) 财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏恩华药业股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		250,680,559.23	263,461,037.92
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		16,775,657.53	7,988,870.13
应收账款		389,830,467.83	293,278,674.97
预付款项		66,469,299.94	51,035,645.02
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		24,006,965.43	6,409,632.30
买入返售金融资产			

存货		150,749,836.05	151,961,778.27
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		898,512,786.01	774,135,638.61
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		25,674,821.68	26,473,285.90
固定资产		195,455,222.33	187,657,019.31
在建工程		79,543,185.39	68,524,704.72
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		33,622,533.71	33,843,304.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,112,314.23	2,963,573.99
其他非流动资产			
非流动资产合计		337,408,077.34	319,461,888.41
资产总计		1,235,920,863.35	1,093,597,527.02
流动负债：			
短期借款		215,300,000.00	193,300,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		69,529,354.90	97,156,934.25
应付账款		269,570,627.76	186,981,927.98
预收款项		8,946,394.56	14,842,005.86

卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,092,049.28	2,115,197.33
应交税费		18,568,474.21	15,044,603.15
应付利息			
应付股利			
其他应付款		21,227,557.40	17,834,730.27
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		605,234,458.11	527,275,398.84
非流动负债：			
长期借款		230,000.00	230,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		10,079,820.00	10,079,820.00
非流动负债合计		10,309,820.00	10,309,820.00
负债合计		615,544,278.11	537,585,218.84
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		234,000,000.00	234,000,000.00
资本公积		46,676,166.55	46,676,166.55
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		31,659,294.55	31,659,294.55
一般风险准备			
未分配利润		305,289,553.92	240,167,154.58
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		617,625,015.02	552,502,615.68

少数股东权益		2,751,570.22	3,509,692.50
所有者权益（或股东权益）合计		620,376,585.24	556,012,308.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,235,920,863.35	1,093,597,527.02

法定代表人：孙彭生

主管会计工作负责人：高爱好

会计机构负责人：胡吉瑞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		158,811,193.24	158,916,860.03
交易性金融资产			
应收票据		7,006,320.46	7,048,001.58
应收账款		120,346,951.33	105,805,630.90
预付款项		45,034,299.70	19,590,276.63
应收利息			
应收股利			
其他应收款		69,760,948.50	52,918,923.19
存货		67,851,118.45	69,679,571.43
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		468,810,831.68	413,959,263.76
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		13,536,177.07	13,536,177.07
投资性房地产		29,602,582.08	30,553,912.86
固定资产		173,238,729.32	166,039,212.51
在建工程		79,543,185.39	68,524,704.72
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		33,323,439.93	33,689,970.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,845,786.71	1,845,786.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		331,089,900.50	314,189,764.38
资产总计		799,900,732.18	728,149,028.14
流动负债：			
短期借款		120,000,000.00	110,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		16,264,606.48	15,914,200.67
预收款项		2,847,417.57	10,845,044.97
应付职工薪酬		1,159,984.06	1,161,561.56
应交税费		14,044,778.93	10,777,933.50
应付利息			
应付股利			
其他应付款		11,862,582.87	10,014,673.25
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		166,179,369.91	158,713,413.95
非流动负债：			
长期借款		230,000.00	230,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		10,079,820.00	10,079,820.00
非流动负债合计		10,309,820.00	10,309,820.00
负债合计		176,489,189.91	169,023,233.95
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		234,000,000.00	234,000,000.00

资本公积		43,664,984.65	43,664,984.65
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		31,659,294.55	31,659,294.55
一般风险准备			
未分配利润		314,087,263.07	249,801,514.99
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		623,411,542.27	559,125,794.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		799,900,732.18	728,149,028.14

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		964,174,272.32	775,827,406.70
其中：营业收入		964,174,272.32	775,827,406.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		874,187,346.28	709,162,535.08
其中：营业成本		607,870,269.00	485,646,785.93
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		7,981,301.43	6,213,779.83
销售费用		201,363,674.74	168,903,911.08
管理费用		48,961,329.68	37,787,298.88
财务费用		5,016,403.73	4,106,042.48
资产减值损失		2,994,367.70	6,504,716.88

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）		0.00	0.00
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）		89,986,926.04	66,664,871.62
加：营业外收入		278,304.61	205,780.55
减：营业外支出		280,309.84	535,547.16
其中：非流动资产处置损失		3,401.96	14,339.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		89,984,920.81	66,335,105.01
减：所得税费用		13,920,643.75	9,364,953.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		76,064,277.06	56,970,151.77
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		76,822,399.34	57,398,204.87
少数股东损益		-758,122.28	-428,053.10
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.3283	0.2453
（二）稀释每股收益		0.3283	0.2453
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		76,064,277.06	56,970,151.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		76,822,399.34	57,398,204.87
归属于少数股东的综合收益总额		-758,122.28	-428,053.10

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：孙彭生

主管会计工作负责人：高爱好

会计机构负责人：胡吉瑞

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		406,271,174.03	336,660,705.19
减：营业成本		91,988,858.04	83,425,151.40
营业税金及附加		7,323,531.73	5,793,214.03
销售费用		177,718,789.98	149,514,572.91
管理费用		35,674,574.97	26,125,800.72
财务费用		2,191,195.36	2,513,745.77
资产减值损失		2,322,503.29	4,113,877.86
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）			76,141.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		89,051,720.66	65,250,484.27
加：营业外收入		278,304.61	203,786.75
减：营业外支出		107,494.26	526,138.69
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		89,222,531.01	64,928,132.33
减：所得税费用		13,236,782.93	8,650,290.45
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		75,985,748.08	56,277,841.88
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.3247	0.2405
（二）稀释每股收益		0.3247	0.2405
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		75,985,748.08	56,277,841.88

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	903,876,010.03	749,706,691.83
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	189,275.02	307,956.86
收到其他与经营活动有关的现金	14,908,196.28	20,078,408.83
经营活动现金流入小计	918,973,481.33	770,093,057.52
购买商品、接受劳务支付的现金	500,299,801.63	402,264,171.91
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	66,746,588.45	49,150,866.55
支付的各项税费	87,190,461.65	66,499,031.94
支付其他与经营活动有关的现金	219,833,568.14	177,265,242.08
经营活动现金流出小计	874,070,419.87	695,179,312.48
经营活动产生的现金流量净额	44,903,061.46	74,913,745.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他		14,660.00

长期资产收回的现金净额		
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	0.00	14,660.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,592,021.86	21,129,742.39
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		125,580.65
投资活动现金流出小计	48,592,021.86	21,255,323.04
投资活动产生的现金流量净额	-48,592,021.86	-21,240,663.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	74,000,000.00	57,380,000.00
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	74,000,000.00	57,380,000.00
偿还债务支付的现金	52,000,000.00	76,180,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,539,357.94	13,298,090.02
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	70,539,357.94	89,478,090.02
筹资活动产生的现金流量净额	3,460,642.06	-32,098,090.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-137,059.96	
五、现金及现金等价物净增加额	-365,378.30	21,574,991.98
加：期初现金及现金等价物余额	190,762,969.07	151,655,638.66
六、期末现金及现金等价物余额	190,397,590.77	173,230,630.64

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	445,933,647.94	378,981,449.57
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	18,151,991.87	21,772,828.10
经营活动现金流入小计	464,085,639.81	400,754,277.67
购买商品、接受劳务支付的现金	77,021,332.40	70,875,713.77
支付给职工以及为职工支付的现金	50,639,668.21	36,778,418.68
支付的各项税费	81,224,449.51	62,543,939.52
支付其他与经营活动有关的现金	202,166,163.79	172,722,322.05
经营活动现金流出小计	411,051,613.91	342,920,394.02
经营活动产生的现金流量净额	53,034,025.90	57,833,883.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		376,741.94
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,660.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	391,401.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,288,726.34	19,795,772.78
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	48,288,726.34	19,795,772.78
投资活动产生的现金流量净额	-48,288,726.34	-19,404,370.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	60,000,000.00	50,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	60,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,713,906.39	11,782,753.28
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	64,713,906.39	61,782,753.28
筹资活动产生的现金流量净额	-4,713,906.39	-11,782,753.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-137,059.96	
五、现金及现金等价物净增加额	-105,666.79	26,646,759.53
加：期初现金及现金等价物余额	158,396,860.03	130,022,584.68
六、期末现金及现金等价物余额	158,291,193.24	156,669,344.21

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	234,000,000.00	46,676,166.55			31,659,294.55		240,167,154.58		3,509,692.50	556,012,308.18
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	234,000,000.00	46,676,166.55			31,659,294.55		240,167,154.58		3,509,692.50	556,012,308.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							65,122,399.34		-758,122.28	64,364,277.06
（一）净利润							76,822,399.34		-758,122.28	76,064,277.06
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							76,822,399.34		-758,122.28	76,064,277.06

							99.34		28	.06
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-11,700,000.00	0.00	0.00	-11,700,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-11,700,000.00			-11,700,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	234,000,000.00	46,676,166.55			31,659,294.55		305,289,553.92		2,751,570.22	620,376,585.24

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	234,000,000.00	46,676,166.55			21,258,759.05		156,620,635.58		3,999,711.92	462,555,273.10
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	234,000,000.00	46,676,166.55			21,258,759.05		156,620,635.58		3,999,711.92	462,555,273.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					10,400,535.50		83,546,519.00		-490,019.42	93,457,035.08
（一）净利润							105,647,054.50		-364,438.77	105,282,615.73
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							105,647,054.50		-364,438.77	105,282,615.73
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-125,580.65	-125,580.65
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									-125,580.65	-125,580.65
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	10,400,535.50	0.00	-22,100,535.50	0.00	0.00	-11,700,000.00
1. 提取盈余公积					10,400,535.50		-10,400,535.50			
2. 提取一般风险准备							-11,700,000.00			-11,700,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										

2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	234,000,000.00	46,676,166.55			31,659,294.55		240,167,154.58		3,509,692.50
									556,012,308.18

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	234,000,000.00	43,664,984.65			31,659,294.55		249,801,514.99	559,125,794.19
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	234,000,000.00	43,664,984.65			31,659,294.55		249,801,514.99	559,125,794.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							64,285,748.08	64,285,748.08
（一）净利润							75,985,748.08	75,985,748.08
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							75,985,748.08	75,985,748.08
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-11,700,000.00	-11,700,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-11,700,000.00	-11,700,000.00

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	234,000,000.00	43,664,984.65			31,659,294.55		314,087,263.07	623,411,542.27

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	234,000,000.00	43,664,984.65			21,258,759.05		167,896,695.52	466,820,439.22
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	234,000,000.00	43,664,984.65			21,258,759.05		167,896,695.52	466,820,439.22
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)					10,400,535.50		81,904,819.47	92,305,354.97
(一) 净利润							104,005,354.97	104,005,354.97
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							104,005,354.97	104,005,354.97
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	10,400,535.50	0.00	-22,100,535.50	-11,700,000.00
1. 提取盈余公积					10,400,535.50		-10,400,535.50	
2. 提取一般风险准备							-11,700,000.00	-11,700,000.00
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	234,000,000.00	43,664,984.65			31,659,294.55		249,801,514.99	559,125,794.19

(三) 公司基本情况

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

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

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

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

2010年7月公司由江苏省徐州工商行政管理局换发企业法人营业执照,注册号320300000105376,法定代表人为孙彭生。

截至2012年6月30日止,本公司股本总数为234,000,000股,其中:有限售条件股份为38,069,287股(均为公司在任高管锁定的股份),占股份总数的16.27%,无限售条件股份为195,930,713股,占股份总数的83.73%。

公司所处行业为H0160药品及医疗器械批发业。

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

普货运输。

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

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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。

（2）非同一控制下的企业合并

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 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，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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生当月月初汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

(2) 外币财务报表的折算

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。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(6) 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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

11、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

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

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

√ 永续盘存制 定期盘存制 其他

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法；

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法。

12、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。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

（1）后续计量

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

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

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

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

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(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。

13、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。

投资性房地产减值损失一经确认,不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10~40	3	2.43~9.70
机器设备	10	3	9.70
电子设备	5	3	19.40
运输设备	10~15	3	6.47~9.70
办公设备	4~5	3	19.40~24.25
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(5) 其他说明

15、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。

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。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) 内部研究开发项目支出的核算

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。

20、长期待摊费用摊销方法

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

- (1) 预计负债的确认标准
- (2) 预计负债的计量方法

23、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、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。

26、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。

27、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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

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。公司于2011年9月29日收到江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组下发的《关于公示江苏省2011年第二批复

审通过高新技术企业名单的通知》（苏高企协[2011]14号），认定本公司为江苏省2011年第二批高新技术企业，发证日期为2011年9月30日，有效期3年。

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

3、其他说明

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

目前共有6家子公司。

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏恩华和润医药有限公司	控股子公司	徐州市南郊积水坝 101 号	医药商业	1,100.00		中成药、化学药制剂等销售	8,800,000.00		80%	80%	是	615,533.76		
徐州恩华统一医药连锁销售有限公司	控股子公司	徐州民主南路 100 号	医药商业	420.00		中成药、化学药制剂等销售	2,940,000.00		70%	70%	是	2,432,377.74		
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	10,200,000.00		51%	51%	是	-1,293,823.22		
徐州颐华医药科技有限公司 (注)	控股子公司	徐州市中山北路延长段	医药业	500,000.00		研究开发医药、保健品等	0.00		0%	0%	否	0.00		
陕西恩华脑生物医	控股子公司	西安市金花北路 16 号	医药业	200.00		医药产品的研究、开发；化工原料等	1,020,000.00		51%	51%	是	610,561.01		

药有限责任公司		写字间 430 房				销售	0							
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	3,250,000.00		65%	65%	是	-368,552.81		
徐州恩华医药化工贸易有限公司	控股子公司	徐州经济开发区杨山路北侧	贸易	110.00		化工产品、医药产品的开发、销售；自营代理进出口业务	660,000.00		60%	60%	是	755,473.74		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

注： 本公司原控股子公司徐州颐华医药科技有限公司因营业期限届满根据董事会决议进行清算。 并于2011年5月4日办理了工商注销手续，故自2012年起退出合并报表范围。

(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

单位：元

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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

-

(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

单位：元

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

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

-

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

- 1、与上年同期相比本年无新增合并单位。
- 2、本期与上年同期相比减少合并单位 1 家。

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 0 家，原因为：

与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为：

本公司原控股子公司徐州颐华医药科技有限公司因营业期限届满根据董事会决议进行清算。并于2011年5月4日办理了工商注销手续，故自2012年起退出合并报表范围。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

报告期内，公司无新纳入合并范围的主体；报告期内，不再纳入合并报表范围的主体为徐州颐华医药科技有限公司。

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
徐州颐华医药科技有限公司	502,322.59	0.00

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	502,334.61	--	--	1,066,131.70
人民币	--	--	502,334.61	--	--	1,066,131.70
银行存款：	--	--	189,895,256.16	--	--	189,696,837.37
人民币	--	--	189,531,986.43	--	--	189,503,300.10
USD	37,621.92	6.2885	236,585.44	2,328.92	6.3009	14,674.29
EUR	9,979.34	7.7622	77,461.63	14,979.34	8.1625	122,268.86
AUD	7,840.00	6.2784	49,222.66	8,830.00	6.4093	56,594.12
其他货币资金：	--	--	60,282,968.46	--	--	72,698,068.85
人民币	--	--	60,282,968.46	--	--	72,698,068.85
合计	--	--	250,680,559.23	--	--	263,461,037.92

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

其中受限制的货币资金明细如下：

- 1、银行承兑汇票保证金，期末余额为59,762,968.46元；
- 2、信用证保证金，期末余额为520,000.00元；
- 3、用于担保的定期存款或通知存款，期末余额为0.00元。

合计：期末余额为60,282,968.46元。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资		

产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	16,775,657.53	7,988,870.13
商业承兑汇票	0.00	0.00
合计	16,775,657.53	7,988,870.13

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

(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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

贵州正力商贸有限公司	2012 年 02 月 23 日	2012 年 08 月 23 日	1,000,000.00	
河北泽宝贸易有限公司	2012 年 02 月 10 日	2012 年 08 月 10 日	1,000,000.00	
徐州远大粮食有限公司	2012 年 02 月 15 日	2012 年 08 月 15 日	1,000,000.00	
天津市正达嘉业焊网有限公司	2012 年 04 月 01 日	2012 年 09 月 30 日	1,000,000.00	
江苏永鹏科技实业有限公司	2012 年 04 月 12 日	2012 年 09 月 20 日	1,000,000.00	
合计	--	--	5,000,000.00	--

说明:

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31,958,689.15元, 其中金额最大的前五名见上表所列。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位: 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
业务单位		2012 年 12 月 31 日	31,958,689.15	
合计	--	--	31,958,689.15	--

说明:

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31,958,689.15元, 其中金额最大的前五名见上表所列。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明:

期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

4、应收股利

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中:				
账龄一年以上的应收股利				
其中:	--	--	--	--
合计				

说明:

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	61,380,960.13	15.16%	367,809.52	0.6%	55,064,047.21	17.85%	446,865.86	0.81%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	338,002,113.05	83.46%	9,429,221.66	2.79%	245,983,625.26	79.76%	7,629,107.46	3.1%
组合小计	338,002,113.05	83.46%	9,429,221.66	2.79%	245,983,625.26	79.76%	7,629,107.46	3.1%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,607,782.81	1.38%	5,363,356.98	95.64%	7,375,542.64	2.39%	7,068,566.82	95.84%
合计	404,990,855.99	--	15,160,388.16	--	308,423,215.11	--	15,144,540.14	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	61,380,960.13	367,809.52	0.6%	根据公司会计政策需单项认定
合计	61,380,960.13	367,809.52	--	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	323,865,174.84	95.82%	7,528,178.37	240,903,998.12	97.93%	6,767,964.49
1年以内小计	323,865,174.84	95.82%	7,528,178.37	240,903,998.12	97.93%	6,767,964.49
1至2年	12,178,500.22	3.6%	1,217,850.02	3,797,514.00	1.54%	379,751.40
2至3年	1,480,128.66	0.44%	444,038.60	798,325.05	0.32%	239,497.52
3年以上	478,309.33	0.14%	239,154.67	483,788.09	0.2%	241,894.05
3至4年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
4至5年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
5年以上	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
合计	338,002,113.05	--	9,429,221.66	245,983,625.26	--	7,629,107.46

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	5,607,782.81	5,363,356.98	95.64%	根据公司会计政策需单项认定
合计	5,607,782.81	5,363,356.98	95.64%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

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：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

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的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
业务单位	货款	2012 年 1-6 月	2,501,229.36	预计不可收回	否
合计	--	--	2,501,229.36	--	--

应收账款核销说明：

本报告期实际核销的应收账款金额为 2,501,229.36 元，单笔金额均小于 100 万元。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况 适用 不适用**(5) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
第一名	非关联方	14,040,442.80	1-6 月	3.47%
第二名	非关联方	13,869,604.20	1 年以内	3.42%
第三名	非关联方	13,804,302.78	1-6 月	3.41%
第四名	非关联方	9,912,208.38	1-6 月	2.45%
第五名	非关联方	9,754,401.97	1-6 月	2.41%
合计	--	61,380,960.13	--	15.16%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,512,511.79	16.72%	225,625.59	5%	1,617,209.97	18.14%	596,860.50	36.91%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	21,004,603.8	77.82%	1,290,238.95	6.14%	6,069,205.22	68.08%	725,974.35	11.96%

	9							
组合小计	21,004,603.89	77.82%	1,290,238.95	6.14%	6,069,205.22	68.08%	725,974.35	11.96%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,475,062.20	5.46%	1,469,347.91	99.61%	1,227,750.25	13.78%	1,181,698.29	96.25%
合计	26,992,177.88	--	2,985,212.45	--	8,914,165.44	--	2,504,533.14	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
第一名	1,678,428.72	83,921.44	5%	根据账龄计提
第二名	1,003,205.89	50,160.29	5%	根据账龄计提
第三名	754,643.00	37,732.15	5%	根据账龄计提
第四名	540,000.00	27,000.00	5%	根据账龄计提
第五名	536,234.18	26,811.71	5%	根据账龄计提
合计	4,512,511.79	225,625.59	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	19,353,665.62	92.14%	967,683.27	4,092,058.48	67.42%	204,602.93
1 年以内小计	19,353,665.62	92.14%	967,683.27	4,092,058.48	67.42%	204,602.93
1 至 2 年	1,052,358.01	5.01%	105,235.80	781,289.13	12.87%	78,128.92
2 至 3 年	409,851.25	1.95%	122,955.38	773,431.56	12.74%	232,029.47
3 年以上	188,729.01	0.9%	94,364.51	422,426.05	6.97%	211,213.03
3 至 4 年						
4 至 5 年						

5 年以上						
合计	21,004,603.89	--	1,290,238.95	6,069,205.22	--	725,974.35

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
其它应收款项	1,475,062.20	1,469,347.91	99.61%	预计无法收回
合计	1,475,062.20	1,469,347.91	99.61%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

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账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
其他应收款	1,475,062.20	1,469,347.91	99.61%	预计不可收回
合计	1,475,062.20	1,469,347.91	--	--

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的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

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

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	1,678,428.72	大区备用金	6.22%
第二名	1,003,205.89	大区备用金	3.72%
第三名	754,643.00	大区备用金	2.8%
第四名	540,000.00	预付工程款	2%
第五名	536,234.18	大区备用金	1.99%
合计	4,512,511.79	--	16.73%

说明：

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	1,678,428.72	1 年以内	6.22%
第二名	非关联方	1,003,205.89	1 年以内	3.72%
第三名	非关联方	754,643.00	1 年以内	2.8%
第四名	非关联方	540,000.00	1 年以内	2%
第五名	非关联方	536,234.18	1 年以内	1.99%
合计	--	4,512,511.79	--	16.73%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	40,529,597.57	60.97%	41,933,350.19	82.16%
1至2年	25,939,702.37	39.03%	9,102,294.83	17.84%
2至3年	0.00	0%	0.00	0%
3年以上	0.00	0%	0.00	0%
合计	66,469,299.94	--	51,035,645.02	--

预付款项账龄的说明：

全部为二年内的。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	9,600,000.00		预付土地款
第二名	非关联方	8,920,000.00		预付项目款
第三名	非关联方	6,320,430.00		预付项目款

第四名	非关联方	3,916,915.20		预付设备款
第五名	非关联方	3,000,000.00		预付土地款
合计	--	31,757,345.20	--	--

预付款项主要单位的说明：

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。

（3）本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

（4）预付款项的说明

主要系本期预付的土地款、设备款及项目款。

9、存货

（1）存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,899,407.91	226,528.24	12,672,879.67	15,392,058.19	226,528.24	15,165,529.95
在产品	12,450,492.20		12,450,492.20	16,432,070.72		16,432,070.72
库存商品	127,595,050.17	2,015,760.38	125,579,289.79	122,284,771.33	2,017,815.18	120,266,956.15
周转材料						
消耗性生物资产						
低值易耗品	47,174.39		47,174.39	97,221.45		97,221.45
合计	152,992,124.67	2,242,288.62	150,749,836.05	154,206,121.69	2,244,343.42	151,961,778.27

（2）存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	226,528.24	0.00	0.00	0.00	226,528.24
在产品					
库存商品	2,017,815.18	0.00	0.00	2,054.80	2,015,760.38
周转材料					

消耗性生物资产					
合 计	2,244,343.42	0.00	0.00	2,054.80	2,242,288.62

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	更换包装，已接近效期		
库存商品	已接近效期，无使用价值		
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

本公司的存货主要为库存商品、原材料、在产品。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		

分期收款提供劳务		
其他		
合计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：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
合计	--					--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	32,999,743.74	0.00	0.00	32,999,743.74
1.房屋、建筑物	32,999,743.74			32,999,743.74
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	6,526,457.84	798,464.22	0.00	7,324,922.06
1.房屋、建筑物	6,526,457.84	798,464.22	0.00	7,324,922.06
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	26,473,285.90	0.00	798,464.22	25,674,821.68
1.房屋、建筑物	26,473,285.90	0.00	798,464.22	25,674,821.68
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	26,473,285.90	0.00	798,464.22	25,674,821.68
1.房屋、建筑物	26,473,285.90		798,464.22	25,674,821.68
2.土地使用权				

单位：元

	本期
--	----

本期折旧和摊销额	798,464.22
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

报告期内未改变计量模式，产权证书均已办理完毕。

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	308,327,175.09	22,044,830.91		24,878.00	330,347,128.00
其中：房屋及建筑物	99,503,382.74	7,192,550.34		0.00	106,695,933.08
机器设备	140,889,241.70	6,392,630.98		11,288.00	147,270,584.68
运输工具	11,599,851.53	0.00		0.00	11,599,851.53
仪器仪表	34,957,208.98	5,233,850.47		0.00	40,191,059.45
办公设备	21,377,490.14	3,225,799.12		13,590.00	24,589,699.26
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	120,670,155.78	0.00	14,243,225.93	21,476.04	134,891,905.67
其中：房屋及建筑物	27,476,003.94	0.00	2,287,919.81	0.00	29,763,923.75
机器设备	61,892,652.34	0.00	7,321,046.74	8,293.74	69,205,405.34
运输工具	4,504,029.38	0.00	489,291.57	0.00	4,993,320.95
仪器仪表	15,229,201.03	0.00	2,632,706.30	0.00	17,861,907.33
办公设备	11,568,269.09	0.00	1,512,261.51	13,182.30	13,067,348.30
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	187,657,019.31	--			195,455,222.33
其中：房屋及建筑物	72,027,378.80	--			76,932,009.33
机器设备	78,996,589.36	--			78,065,179.34
运输工具	7,095,822.15	--			6,606,530.58
仪器仪表	19,728,007.95	--			22,329,152.12
办公设备	9,809,221.05	--			11,522,350.96
四、减值准备合计	0.00	--			0.00

其中：房屋及建筑物	0.00	--	0.00
机器设备	0.00	--	0.00
运输工具	0.00	--	0.00
仪器仪表	0.00	--	0.00
办公设备	0.00	--	0.00
五、固定资产账面价值合计	187,657,019.31	--	195,455,222.33
其中：房屋及建筑物	72,027,378.80	--	76,932,009.33
机器设备	78,996,589.36	--	78,065,179.34
运输工具	7,095,822.15	--	6,606,530.58
仪器仪表	19,728,007.95	--	22,329,152.12
办公设备	9,809,221.05	--	11,522,350.96

本期折旧额 14,243,225.93 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 5,019,537.34 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

房屋及建筑物	尚未办理产证	2013 年 06 月 30 日
--------	--------	------------------

固定资产说明：

未办妥产权证书的固定资产拟在1年以内办结。

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金山桥 GMP	620,500.00	0.00	620,500.00	4,883,492.41	0.00	4,883,492.41
科技综合楼	65,000.00	0.00	65,000.00	65,000.00	0.00	65,000.00
铜山新区工业园	47,787,525.53	0.00	47,787,525.53	48,524,725.45	0.00	48,524,725.45
贾汪工业园	31,010,311.06	0.00	31,010,311.06	14,991,638.06	0.00	14,991,638.06
其他项目	59,848.80	0.00	59,848.80	59,848.80	0.00	59,848.80
合计	79,543,185.39	0.00	79,543,185.39	68,524,704.72	0.00	68,524,704.72

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

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

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00			0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

工程物资的说明：

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

 适用 不适用

(2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	50,126,615.98	171,000.00	0.00	50,297,615.98
(1).土地使用权	40,809,710.00			40,809,710.00
(2).专有技术	9,150,000.00			9,150,000.00
(3)软件	166,905.98	171,000.00		337,905.98
二、累计摊销合计	16,283,311.49	391,770.78	0.00	16,675,082.27

(1).土地使用权	7,119,739.49	366,530.58		7,486,270.07
(2).专有技术	9,150,000.00			9,150,000.00
(3)软件	13,572.00	25,240.20		38,812.20
三、无形资产账面净值合计	33,843,304.49	171,000.00	391,770.78	33,622,533.71
(1).土地使用权	33,689,970.51		366,530.58	33,323,439.93
(2).专有技术				
(3)软件	153,333.98	171,000.00	25,240.20	299,093.78
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
(1).土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
(2).专有技术	0.00	0.00	0.00	0.00
(3)软件	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	33,843,304.49	171,000.00	391,770.78	33,622,533.71
(1).土地使用权	33,689,970.51		366,530.58	33,323,439.93
(2).专有技术				
(3)软件	153,333.98	171,000.00	25,240.20	299,093.78

本期摊销额 391,770.78 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
阿立哌唑及片			211,094.25		
右美托米定			164,442.07		
非拉片 20122			46,835.48		
抗精神分裂			686,483.84		
DP-VPA			50,640.16		
度洛西汀			2,563,138.77		
丙泊酚			883,618.65		
齐拉西酮技改			1,308,681.62		
卡巴拉汀及其胶囊			2,502,790.58		
可乐定注射液			886,571.56		
马来酸氟吡汀及胶囊			1,824,189.60		
依地普仑片			1,113,529.63		

合计	0.00	0.00	12,242,016.21	0.00	0.00
----	------	------	---------------	------	------

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

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

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

单位: 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法:

25、长期待摊费用

单位: 元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
合计						--

长期待摊费用的说明:

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备		
开办费		

可抵扣亏损		
(1) 应收账款坏账准备	2,295,992.92	2,152,507.29
(2) 其他应收款坏账准备	367,386.80	362,132.19
(3) 存货跌价准备	448,934.51	448,934.51
小 计	3,112,314.23	2,963,573.99
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

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

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	17,649,073.28	2,997,756.69	0.00	2,501,229.36	18,145,600.61
二、存货跌价准备	2,244,343.42	0.00	0.00	2,054.80	2,242,288.62
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	19,893,416.70	2,997,756.69	0.00	2,503,284.16	20,387,889.23

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

合计		
----	--	--

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	195,300,000.00	173,300,000.00
信用借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	215,300,000.00	193,300,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 0.00。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

期末无已到期未偿还的短期借款。

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		

合计		
----	--	--

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	69,529,354.90	97,156,934.25
合计	69,529,354.90	97,156,934.25

下一会计期间将到期的金额 69,529,354.90 元。

应付票据的说明：

主要为购买商品需支付的货款。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内（含一年）	244,125,107.00	162,077,517.72
一年以上	25,445,520.76	24,904,410.26
合计	269,570,627.76	186,981,927.98

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年且单笔金额大于 50 万元以上的大额应付账款：

单位名称	期末余额	未结转原因
第一位	985,680.00	货款
第二位	520,733.02	货款

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内（含一年）	6,617,642.28	12,728,779.81
一年以上	2,328,752.28	2,113,226.05
合计	8,946,394.56	14,842,005.86

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末余额中无账龄超过1年且单笔金额大于50万元以上的预收账款。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,140,138.86	40,381,171.57	40,467,714.55	1,053,595.88
二、职工福利费		4,257,084.92	4,222,165.79	34,919.13
三、社会保险费	285,028.80	11,357,041.18	11,319,759.88	322,310.10
其中：医疗保险费	86,971.20	3,461,599.06	3,454,145.56	94,424.70
基本养老保险费	180,835.20	7,101,661.67	7,071,833.87	210,663.00
年金缴费				
失业保险费	17,222.40	709,721.17	709,721.17	17,222.40
工伤保险费	0.00	46,867.53	46,867.53	0.00
生育保险费	0.00	37,191.75	37,191.75	0.00
四、住房公积金	92,282.74	2,109,285.56	2,116,513.56	85,054.74
五、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
六、其他	597,746.93	1,157,387.84	1,158,965.34	596,169.43
工会经费和职工教育经费	597,746.93	1,157,387.84	1,158,965.34	596,169.43
合计	2,115,197.33	59,261,971.07	59,285,119.12	2,092,049.28

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 596,169.43，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

次月支付。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,683,917.64	-367,685.97
消费税		
营业税	38,034.08	83,247.71
企业所得税	13,537,402.72	13,612,458.68
个人所得税	1,289,618.76	305,511.32
城市维护建设税	739,201.00	613,935.74
房产税	269,719.73	67,958.82
教育费附加	555,419.23	467,240.63
其他	455,161.05	261,936.22
合计	18,568,474.21	15,044,603.15

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计		

应付利息说明：

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计			--

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内（含一年）	13,540,933.18	8,058,174.80
一年以上	7,686,624.22	9,776,555.47
合计	21,227,557.40	17,834,730.27

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
第一名	500,000.00	代收款

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容
第一名	500,000.00	代收款

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				

合计				
----	--	--	--	--

预计负债说明：

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计		

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期

合 计		--	--	--	--	--
-----	--	----	----	----	----	----

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明：

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		

保证借款		
信用借款	230,000.00	230,000.00
合计	230,000.00	230,000.00

长期借款分类的说明：

财政性借款。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
市财政局				0%	0.00	230,000.00	0.00	230,000.00
合计	--	--	--	--	--	230,000.00	--	230,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

不适用。

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

46、其他非流动负债

单位：元

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)	2,294,820.00	2,294,820.00
国际研发生产基地项目(注 2)	3,320,000.00	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)	640,000.00	640,000.00
力月西等麻醉药品 GMP 车间技改项目(注 4)	650,000.00	650,000.00
2009 年度徐州市新产品新技术开发基金(注 5)	250,000.00	250,000.00
2009 年县政府支持服务业发展资金(注 6)	65,000.00	65,000.00
2009 年科技发展基金、科技型中小企业创新基金(注 7)	100,000.00	100,000.00
2009 年制药废水综合治理项目(十一五淮河流域)(注 8)	1,980,000.00	1,980,000.00
2010 年国际中枢神经药物项目(注 9)	300,000.00	300,000.00
"重大新药创制"专项资助(注 10)	280,000.00	280,000.00
2008 年第十四批省级科技创新与成果转化(科技服务平台)专项引导资金(注 11)	200,000.00	200,000.00
合计	10,079,820.00	10,079,820.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

注1：根据江苏省经济贸易委员会、江苏省财政厅文件苏经贸投资[2004]36号、苏财企[2004]5号，《关于转发〈国家发展改革委、财政部关于下达2003年第三批企业技术进步和产业升级国债项目资金计划的通知〉的通知》，公司账面于2004

年3月收到金山桥基地建设项目财政补助5,490,000.00元。金山桥基地项目已于2006年完工。按该项资产使用寿命平均分配计入“营业外收入”科目，每年确认递延收益532,530.00元，本期暂未确认。

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。该项目目前尚未完工，故本公司将该款项计入“递延收益”。

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

按设备资产使用寿命，每年确认递延收益80,000.00元，本期暂未确认。

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”。

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

注6：根据铜财企（2009）29号，本公司于2009年10月收到铜山县财政局拨付的力月西等麻醉药品GMP车间技改项目的配套资金65,000.00元。该项目目前尚未完工，故本公司将该款项计入“递延收益”。

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

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

注9：根据徐州市经济和信息化委员会、徐州市财政局徐经信投[2010]220号、徐财工贸[2010]15号关于下达2010年徐州市企业技术改造项目专项计划的通知，本公司于2010年12月收到徐州经济开发区财政局拨付的2010年徐州市企业技术改造项目专项资金300,000.00元。该项目目前尚未完工，故公司将该款项计入“递延收益”。

注10：根据“重大新药创制”科技重大专项实施管理办公室卫科药专项管办[2011]93-201-101-12号《“重大新药创制”科技重大专项2011年子课题立项的通知》，本公司于2011年12月取得了子课题立项编号为2011ZX09201-101-12的中央财政经费资助280,000.00元。目前，该项目尚无研发费用发生，故公司将该款项计入“递延收益”。

注11：根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅文件苏科计[2008]329号、苏财教[2008]148号《关于下达2008年第十四批省级科技创新与成果转化（科技服务平台）专项引导资金的通知》，公司本年确认了项目编号为BM2008204的专项引导资金500,000.00元。该项目资金已全部用于设备支出，按资产使用寿命，每年确认递延收益100,000元，本期暂未确认。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	234,000,000	0	0	0	0	234,000,000
------	-------------	---	---	---	---	-------------

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

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	43,264,984.65	0.00	0.00	43,264,984.65
其他资本公积				
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
原制度转入	400,000.00			400,000.00
其他	200,000.00			200,000.00
合计	46,676,166.55	0.00	0.00	46,676,166.55

资本公积说明：

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	31,659,294.55			31,659,294.55
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	31,659,294.55	0.00	0.00	31,659,294.55

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	240,167,154.58	--
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	240,167,154.58	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	76,822,399.34	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	11,700,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	305,289,553.92	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

注：2012年5月，根据2011年度股东大会决议，公司以2011年12月31日总股本23,400万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元，派发金额1,170万元。

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	960,560,838.44	771,843,704.81
其他业务收入	3,613,433.88	3,983,701.89
营业成本	607,870,269.00	485,646,785.93

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	430,520,177.45	113,990,252.07	353,992,512.01	98,607,460.50
商业	530,040,660.99	493,093,324.63	417,851,192.80	386,152,656.01
合计	960,560,838.44	607,083,576.70	771,843,704.81	484,760,116.51

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
麻醉类	194,993,928.54	26,462,351.29	155,988,149.27	24,246,020.39
精神类	152,408,439.38	29,260,916.80	125,378,413.56	24,088,778.98
神经类	14,749,799.40	6,077,993.06	17,193,826.36	6,604,721.44
其他制剂	32,546,328.24	22,609,986.41	23,461,243.99	16,318,916.46
原料药	35,821,681.89	29,579,004.51	31,970,878.83	27,349,023.23
商业医药	530,040,660.99	493,093,324.63	417,851,192.80	386,152,656.01
合计	960,560,838.44	607,083,576.70	771,843,704.81	484,760,116.51

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	949,861,577.35	597,238,786.51	762,458,505.66	474,980,474.56
国外	10,699,261.09	9,844,790.19	9,385,199.15	9,779,641.95

合计	960,560,838.44	607,083,576.70	771,843,704.81	484,760,116.51
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	26,137,386.07	2.71%
第二名	24,323,771.10	2.52%
第三名	18,302,494.95	1.9%
第四名	13,496,200.51	1.4%
第五名	13,094,979.88	1.36%
合计	95,354,832.51	9.89%

营业收入的说明

报告期内，公司前五名客户未发生重大变化，由于本公司销售客户较为分散，不存在严重依赖少数客户的情形。

55、合同项目收入

适用 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	221,511.36	162,638.09	应税收入的 5%
城市维护建设税	4,360,381.51	3,407,561.42	应缴流转税税额的 7%
教育费附加	3,111,322.10	2,257,582.97	应缴流转税税额的 5%
资源税			
其他	288,086.46	385,997.35	
合计	7,981,301.43	6,213,779.83	--

营业税金及附加的说明：

报告期内，营业税比上年同期增长了36.20%，系报告期内租赁收入增加所致；教育费附加同比增加37.82%，主要系报告期内增值税增加及地方教育附加征收率提高所致。

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0.00	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,994,367.70	5,662,906.02
二、存货跌价损失	0.00	841,810.86
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,994,367.70	6,504,716.88

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	0.00	557.00
其中：固定资产处置利得		557.00

无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助		
罚款收入	278,304.61	204,320.31
其他		903.24
合计	278,304.61	205,780.55

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
合计			--

营业外收入说明

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	3,401.96	14,339.59
其中：固定资产处置损失	3,401.96	14,339.59
无形资产处置损失		
债务重组损失	0.00	0.00
非货币性资产交换损失	0.00	0.00
对外捐赠	0.00	0.00
罚款支出	200.00	2,550.00
其他	276,707.88	518,657.57
合计	280,309.84	535,547.16

营业外支出说明：

主要为上缴的各项基金。

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

按税法及相关规定计算的当期所得税	14,069,383.99	9,545,184.98
递延所得税调整	-148,740.24	-180,231.74
合计	13,920,643.75	9,364,953.24

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1. 加权平均净资产收益率

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

其中：P₀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；E₀为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i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_j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；M₀为报告期月份数；M_i为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k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_k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2012年上半年度=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

$$= 76,822,399.34 \div (552,502,615.68 + 76,822,399.34 / 2 - 11,700,000.00 * 1/6) = 13.04\%$$

说明：减少归属公司股东的净资产为1,170万元。其中：公司于2012年5月召开股东大会决议同意分配2011年普通股股利1,170万元。

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2012年上半年度=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

$$= 76,756,634.01 / 588,963,815.35 = 13.03\%$$

2. 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

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

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；S₀为年初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀为报告期月份数；M_i为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；M_j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2012年上半年度=归属于公司普通股股东的净利润÷公司普通股加权平均数=76,822,399.34 ÷ 234,000,000.00 = 0.3283 (元/股)

2、扣除非经常性损益后每股收益的计算公式如下：

扣除非经常性损益后每股收益2012半年度数=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

$$= 76,756,634.01 \div 234,000,000.00 = 0.3280 \text{ (元/股)}$$

基本每股收益2011年上半年度=归属于公司普通股股东的净利润÷公司普通股加权平均数

$$= 57,398,204.87 \div 234,000,000.00 = 0.2453 \text{ (元/股)}$$

扣除非经常性损益后每股收益2011年上半年度=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

$$=57,661,924.71 \div 234,000,000.00 = 0.2464 \text{ (元/股)}$$

3. 稀释每股收益

稀释每股收益 = $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i - M_0 - S_j \times M_j - M_0 - S_k)$ (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。

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
备用金归还	1,255,869.11
利息收入	1,945,561.54
企业往来款	3,417,419.20
政府补助	2,826,800.00
其他零星	5,462,546.43
合计	14,908,196.28

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
其中： 市场建设、销售网点维护费	102,033,362.07
技术研究、学术推广费	43,846,922.69
业务招待费	3,687,493.24
办公费	28,186,909.79
租赁费	3,708,114.88
其他支出	38,370,765.47
合计	219,833,568.14

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	76,064,277.06	56,970,151.77
加：资产减值准备	2,994,367.70	6,504,716.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,041,690.15	11,956,706.29

无形资产摊销	391,770.78	587,778.55
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）	407.70	14,837.29
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）	7,431,931.89	4,715,680.91
投资损失（收益以“-”号填列）		-76,141.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-148,740.24	-180,231.74
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）	1,213,997.02	-4,581,400.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-127,382,556.91	-61,755,680.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	69,674,775.66	61,456,241.23
其他	-378,859.35	-698,912.65
经营活动产生的现金流量净额	44,903,061.46	74,913,745.04
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	190,397,590.77	173,230,630.64
减：现金的期初余额	190,762,969.07	151,655,638.66
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-365,378.30	21,574,991.98

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
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		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	190,397,590.77	190,762,969.07
其中：库存现金	502,334.61	1,066,131.70
可随时用于支付的银行存款	189,895,256.16	189,696,837.37
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	190,397,590.77	190,762,969.07

现金流量表补充资料的说明

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：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	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
徐州恩华投资有限公司	控股股东	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	人民币	41.23%	41.23%	孙彭生、祁超等五位一致行动人。	77324539-2

本企业的母公司情况的说明

名称：徐州恩华投资有限公司

法定代表人：李本刚

成立日期：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。

控股股东徐州恩华投资有限公司除持有本公司股份外，未经营其他业务，也未控制其他企业。

2、本企业的子公司情况

单位：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	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
江苏恩华和润医药有限公司	控股子公司	有限公司	徐州市南郊积水坝101号	祁超	医药业	1,100.00		80%	80%	13638659-8
徐州恩华统一医药连锁销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	徐州民主南路100号	孙彭生	医药业	420.00		70%	70%	72282449-0
江苏恩华赛德药业有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	徐州市中山北路289号	孙彭生	医药业	2,000.00		51%	51%	73118313-8
陕西恩华脑生物医药有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	西安市金花北路16号写字间430房	祁超	医药业	300.00		51%	51%	77380867-7
江苏远恒药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	徐州经济开发区杨山路18号	段光新	医药业	500.00		65%	65%	73529592-X
徐州恩华医药化工贸易有限公司	控股子公司	有限公司	徐州经济开发区杨山路北侧	付卿	医药业	110.00		60%	60%	55117000-6

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

								费	

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

(十) 股份支付**1、股份支付总体情况**

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

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	币种	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响	备注
合并关联方:					
江苏恩华和润医药有限公司	人民币	6,000,000.00	2012年3月27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	4,000,000.00	2012年6月2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	2012年3月29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	20,000,000.00	2012年8月12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	20,000,000.00	2012年10月12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	5,500,000.00	2012年9月27日	公司承担连带责任	注5
江苏恩华和润医药有限公司	人民币	10,000,000.00	2013年1月26日	公司承担连带责任	注6
江苏恩华和润医药有限公司	人民币	4,424,111.61	2012年11月24日	公司承担连带责任	注7
江苏恩华和润医药有限公司	人民币	10,000,000.00	2013年4月12日	公司承担连带责任	注8
徐州恩华医药化工贸易有限公司	人民币	2,000,000.00	2012年7月6日	公司承担连带责任	注9
徐州恩华医药化工贸易有限公司	人民币	3,000,000.00	2012年10月19日	公司承担连带责任	注10
合 计		87,924,111.61			

注1: 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BZ081410000022号的《最高额保证合同》，合同金额为2,800万元的敞口（50%）票据，期限为2011年3月31日至2012年3月30日，为控股子公司江苏恩华和润医药有限公司1,400万元最高授信额度提供担保，本公司承担连带责任。报告期末本担保责任已解除。

注2: 本公司与深圳发展银行南京分行签订编号为深发宁市四保字第20110929001号的《保证担保合同》，合同金额为300万元，为控股子公司江苏恩华和润医药有限公司提供担保，本公司承担连带责任。报告期末本担保责任已解除。

注3: 本公司与广发银行股份有限公司南京白下支行签订编号为13614111额保005的《最高额保证担保合同》，合同金额为2500万元，为控股子公司江苏恩华和润医药有限公司提供担保，本公司承担连带责任。

注4: 本公司与徐州市郊信用联社签订编号为（市郊彭园）农信保字（2011）第1012号的《保证合同》，合同金额为2000万元，为控股子公司江苏恩华和润医药有限公司提供担保，本公司承担连带责任。

注5: 本公司与深圳发展银行南京分行签订编号为深发宁市四保字第20120327001号的《保证担保合同》，合同金额为550万元，为控股子公司江苏恩华和润医药有限公司提供担保，本公司承担连带责任。

注6: 本公司与深圳发展银行南京分行签订编号为深发宁市四保字第20120426001号的《保证担保合同》，合同金额为1,000.00万元，为控股子公司江苏恩华和润医药有限公司提供担保，本公司承担连带责任。

注7: 本公司与深圳发展银行南京分行签订编号为深发宁市四保字第20120524001号的《保证担保合同》，合同金额为4424111.61元，为控股子公司江苏恩华和润医药有限公司提供担保，本公司承担连带责任。

注8: 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BZ081412000107号的《最高额保证合同》，合同金额为2,000万元的敞口（50%）票据，期限为2012年6月29日至2013年4月12日，为控股子公司江苏恩华和润医药有限公司1,000万元最高授信额度提供担保，本公司承担连带责任。

注9: 本公司与交通银行股份有限公司徐州分行签订了编号为201150110707-1号《保证合同》，合同金额为200万元，期限为2011年7月7日至2012年7月6日，为控股子公司徐州恩华医药化工贸易有限公司200万元借款提供担保，借款期限为2011年7月7日至2012年7月6日，本公司承担连带责任。

注10: 本公司与交通银行股份有限公司徐州分行签订了编号为20111020-2号《保证合同》，合同金额为300万元，期限为2011年10月20日至2012年9月29日，为控股子公司徐州恩华医药化工贸易有限公司300万元借款提供担保，借款期限为2011年10月20日至2012年9月29日，本公司承担连带责任。

其他或有负债及其财务影响：

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

报告期内，公司无重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他需要披露的重要事项

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	24,187,466.29	18.66%	1,209,373.31	5%	15,856,720.07	13.7%	792,836.00	5%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	103,349,022.93	79.72%	5,980,164.58	5.79%	94,550,988.77	81.71%	5,045,153.20	5.34%
组合小计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,098,448.43	1.62%	2,098,448.43	100%	5,313,006.65	4.59%	4,077,095.39	76.74%
合计	129,634,937.65	--	9,287,986.32	--	115,720,715.49	--	9,915,084.59	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	24,187,466.29	1,209,373.31	5%	根据公司会计政策需单项认定
合计	24,187,466.29	1,209,373.31	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	90,239,190.90	95.77%	4,420,071.29	90,555,798.32	95.77%	4,527,789.92
1 年以内小计	90,239,190.90	95.77%	4,420,071.29	90,555,798.32	95.77%	4,527,789.92
1 至 2 年	11,810,943.84	3.61%	1,181,094.38	3,405,969.30	3.61%	340,596.93
2 至 3 年	1,263,329.71	0.62%	378,998.91	589,221.15	0.62%	176,766.35
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	103,349,022.93	--	5,980,164.58	94,550,988.77	--	5,045,153.20

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	2,098,448.43	2,098,448.43	100%	账龄较长，单项认定

合计	2,098,448.43	2,098,448.43	100%	--
----	--------------	--------------	------	----

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

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：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
货款	2,098,448.43	2,098,448.43	100%	账龄较长，单项认定
合计	2,098,448.43	2,098,448.43	--	--

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的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
业务单位	货款	2012 年 1-6 月份	2,500,336.45	无法收回	否
合计	--	--	2,500,336.45	--	--

应收账款核销说明：

本报告期实际核销应收账款金额为2,500,336.45元，单笔金额均小于100万元。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况 适用 不适用**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容****(6) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
第一名	非关联方	7,885,691.13	1 年以内	6.08%

第二名	非关联方	5,364,917.57	1 年以内	4.14%
第三名	非关联方	4,845,887.96	1 年以内	3.74%
第四名	非关联方	3,208,852.93	1 年以内	2.48%
第五名	非关联方	2,882,116.70	1 年以内	2.22%
合计	--	24,187,466.29	--	18.66%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
江苏恩华和润医药有限公司	控股子公司	1,837,765.28	1.42%
江苏远恒药业有限公司	控股子公司	35,558.48	0.03%
合计	--	1,873,323.76	1.45%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	51,976,783.22	72.71 %			49,248,582.06	90.89 %		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	19,063,596.19	26.67 %	1,279,430.91	6.71 %	4,039,667.88	7.45 %	369,326.75	9.14 %
组合小计	19,063,596.19	26.67 %	1,279,430.91	6.71 %	4,039,667.88	7.45 %	369,326.75	9.14 %
单项金额虽不重大但单项	441,803.71	0.62 %	441,803.71	100 %	899,253.77	1.66 %	899,253.77	100 %

计提坏账准备的其他应收款								
合计	71,482,183.12	--	1,721,234.62	--	54,187,503.71	--	1,268,580.52	--

其他应收款种类的说明：

按预计可收回性。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
第一名	23,565,022.04			合并关联方不拟计提
第二名	16,090,939.52			合并关联方不拟计提
第三名	7,723,985.37			合并关联方不拟计提
第四名	4,196,836.29			合并关联方不拟计提
第五名	400,000.00			合并关联方不拟计提
合计	51,976,783.22		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	15,306,108.17	80.29%	765,305.41	3,124,570.05	77.35%	156,228.50
1 年以内小计	15,306,108.17	80.29%	765,305.41	3,124,570.05	77.35%	156,228.50
1 至 2 年	3,065,604.53	16.08%	306,560.45	307,155.49	7.6%	30,715.55
2 至 3 年	691,883.49	3.63%	207,565.05	607,942.34	15.05%	182,382.70
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	19,063,596.19	--	1,279,430.91	4,039,667.88	--	369,326.75

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
其他应收款项	441,803.71	441,803.71	100%	预计无法收回
合计	441,803.71	441,803.71	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

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账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
其他应收款项	441,803.71	441,803.71	100%	预计无法收回
合计	441,803.71	441,803.71	--	--

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的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	控股子公司	23,565,022.04	1年以内	32.97%
第二名	控股子公司	16,090,939.52	1年以内	22.51%
第三名	控股子公司	7,723,985.37	1年以内	10.81%
第四名	控股子公司	4,196,836.29	1年以内	5.87%
第五名	控股子公司	400,000.00	1年以内	0.56%
合计	--	51,976,783.22	--	72.72%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
江苏恩华赛德药业有限责任公司	控股子公司	23,565,022.04	32.97%
徐州恩华统一医药连锁销售有限公司	控股子公司	16,090,939.52	22.51%
江苏恩华和润医药有限公司	控股子公司	7,723,985.37	10.81%
江苏远恒药业有限公司	控股子公司	4,196,836.29	5.87%
徐州恩华医药化工贸易有限公司	控股子公司	400,000.00	0.56%
合计	--	51,976,783.22	72.72%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

								说明			
江苏恩华和润医药有限公司	成本法	5,500,000.00	4,400,000.00		4,400,000.00	80%	80%				
徐州恩华统一医药连锁销售有限公司	成本法	2,940,000.00				70%	70%				
江苏恩华赛德药业有限责任公司	成本法	10,200,000.00	7,127,018.71		7,127,018.71	51%	51%				
徐州颐华医药科技有限公司(注)	成本法	50.00									
陕西恩华脑生物医药有限责任公司	成本法	1,020,000.00	1,349,158.36		1,349,158.36	51%	51%				
江苏远恒药业有限公司	成本法	3,250,000.00				65%	65%				
徐州恩华医药化工贸易有限公司	成本法	660,000.00	660,000.00		660,000.00	60%	60%				
合计	--		13,536,177.07		13,536,177.07	--	--	--			

长期股权投资的说明

本公司原控股子公司徐州颐华医药科技有限公司因营业期限届满根据董事会决议进行清算，并于2011年5月4日办理了工商注销手续，故自2012年起退出合并报表范围。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	402,584,519.99	332,681,332.89
其他业务收入	3,686,654.04	3,979,372.30
营业成本	91,988,858.04	83,425,151.40

(2) 主营业务(分行业)

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	402,584,519.99	91,049,298.98	332,681,332.89	82,482,328.68
合计	402,584,519.99	91,049,298.98	332,681,332.89	82,482,328.68

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
麻醉类	194,993,928.54	26,462,351.29	155,988,149.27	24,246,020.39
精神类	152,408,439.38	29,260,916.80	125,378,413.56	24,088,778.98
神经类	19,360,470.18	6,077,993.06	19,889,532.26	7,316,160.73
原料药	35,821,681.89	29,248,037.83	31,425,237.80	26,831,368.58
合计	402,584,519.99	91,049,298.98	332,681,332.89	82,482,328.68

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	394,948,955.35	84,086,937.13	326,035,116.19	75,392,061.70
国外	7,635,564.64	6,962,361.85	6,646,216.70	7,090,266.98
合计	402,584,519.99	91,049,298.98	332,681,332.89	82,482,328.68

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	13,496,200.51	3.32%
第二名	12,101,070.94	2.98%
第三名	12,062,202.91	2.97%
第四名	9,916,872.65	2.44%
第五名	8,611,145.23	2.12%
合计	56,187,492.24	13.83%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	76,141.77
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0.00	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计		76,141.77

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

投资收益的说明：

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	75,985,748.08	56,277,841.88
加：资产减值准备	2,322,503.29	4,113,877.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,138,077.99	10,230,274.64
无形资产摊销	366,530.58	587,363.75
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）		14,837.29
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）	3,606,480.34	3,200,344.17
投资损失（收益以“-”号填列）		-76,141.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-180,231.74
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）	1,830,507.78	-391,999.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-42,677,924.64	-25,032,395.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,534,044.04	11,097,859.96
其他	996,146.52	-2,007,747.03
经营活动产生的现金流量净额	53,034,025.90	57,833,883.65
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	158,291,193.24	156,669,344.21
减：现金的期初余额	158,396,860.03	130,022,584.68
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-105,666.79	26,646,759.53

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		

负债		

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.04%	0.3283	0.3283
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.03%	0.328	0.328

2、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（或上期金额）	变动比率	变动原因
应收票据	16,775,657.53	7,988,870.13	109.99%	结算方式改变
应收帐款	389,830,467.83	293,278,674.97	32.92%	收入增加
其他应收款	24,006,965.43	6,409,632.30	274.55%	大区备用金
应付帐款	269,570,627.76	186,981,927.98	44.17%	采购增加
预收帐款	8,946,394.56	14,842,005.86	-39.72%	预收帐款转收入
营业利润	89,986,926.04	66,664,871.62	34.98%	销售收入增加

九、备查文件目录

备查文件目录
（一）载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。（二）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。（三）载有董事长签名的 2012 年半年度报告文本原件。（四）以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

董事长：孙彭生

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 17 日