

江苏恩华药业股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 07 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

1、行业政策变化带来的风险。近年来，随着医药体制改革不断深入，国家对医药行业的管理力度不断加大。药品审批、质量监管、药品招标、公立医院改革、医保控费、两票制、药品集中带量采购等一系列政策措施的实施，为整个医药行业的未来发展带来重大影响，使公司面临行业政策变化带来的风险。

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

3、药品研发创新及仿制药一致性评价的风险。医药行业创新具有投入大、周期长、高风险的特点，产品从研发到上市需要耗费 10 年甚至更多的时间，这期间任何决策的偏差、技术上的失误都将影响创新成果。公司基于未来发展所需，每年都必须投入大量资金用于药品的研发创新和仿制药品的一致性评价。随着国家监管法规、注册法规的日益严格，新药研发及仿制药品一致性评价存在失败或者研发周期可能延长的风险。

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

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

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2020 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	8
第二节 公司简介和主要财务指标.....	11
第三节 公司业务概要.....	16
第四节 经营情况讨论与分析.....	28
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及股东情况.....	40
第七节 优先股相关情况.....	41
第八节 可转换公司债券相关情况.....	42
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	42
第十节 公司债相关情况.....	43
第十一节 财务报告.....	44
第十二节 备查文件目录.....	149

释义

释义项	指	释义内容
恩华药业、本公司、公司、股份公司	指	江苏恩华药业股份有限公司
恩华投资、控股股东	指	徐州恩华投资有限公司
公司股东大会	指	江苏恩华药业股份有限公司股东大会
公司董事会、监事会	指	江苏恩华药业股份有限公司董事会、监事会
公司章程	指	江苏恩华药业股份有限公司章程
恩华连锁	指	徐州恩华统一医药连锁销售有限公司，本公司控股子公司
恩华赛德	指	江苏恩华赛德药业有限责任公司，本公司控股子公司
远恒药业	指	江苏远恒药业有限公司，本公司控股子公司
恩华贸易	指	徐州恩华医药化工贸易有限公司，本公司控股子公司
恩华和信	指	江苏恩华和信医药营销有限公司，本公司全资子公司
恩华络康	指	江苏恩华络康药物研发有限公司，本公司控股子公司
北京医华	指	北京医华移动医疗科技有限公司，本公司控股子公司
进出口贸易	指	徐州恩华进出口贸易有限公司，本公司全资子公司
香港恩华	指	香港恩华医药有限公司，本公司全资子公司
苏州恩华	指	苏州恩华生物医药科技有限公司，本公司全资子公司
上海恩元	指	上海恩元生物科技有限公司，本公司控股子公司
上海枢境	指	上海枢境生物科技有限公司
徐州颐和	指	徐州颐和医药有限公司，本公司全资子公司
中健永泰	指	中健永泰国际医药研究院（北京）有限公司，本公司合营公司
南医恩华	指	南京医药徐州恩华有限公司，本公司参股公司
江苏好欣晴	指	江苏好欣晴移动医疗科技有限公司，本公司参股公司
北京好欣晴	指	北京好欣晴移动医疗科技有限公司，江苏好欣晴移动医疗科技有限公司的全资子公司
好心情	指	江苏好欣晴移动医疗科技有限公司，江苏好欣晴移动医疗科技有限公司的控股孙公司
报告期	指	2020 年 1-6 月的会计期间
GMP	指	Good Manufacturing Practice，药品生产质量管理规范
中枢神经系统	指	包含脑及脊髓，是由脑神经及脊髓神经组成，为整个神经系统主要部分。中枢神经药物即为作用于中枢神经系统的药物。

新药	指	按照《药品注册管理办法》（2005年5月1日），新药是指未曾在中国境内上市销售的药品。已上市药品改变剂型、改变给药途径、增加新适应症的，按照新药管理。
精神药品	指	精神药品是指由国际禁毒公约和我国法律法规所规定管制的、直接作用于人的中枢神经系统，使人兴奋或抑制，连续使用能产生依赖性的药品。
抗抑郁和抗焦虑药	指	抗抑郁药是反映消除病理情绪低落、提高情绪。用以治疗抑郁性疾病的神经精神药物。已用于临床的有三类：三环类抗抑郁药、单胺氧化酶抑制剂、四环类抗抑郁药。抗焦虑药大致可分成苯二氮卓类药、新型抗焦虑药（如氟哌噻吨/美利曲辛、唑吡坦、佐匹克隆、丁螺环酮等）、中药类抗焦虑药（如刺五加和天麻素）。
抗精神病药	指	主要治疗精神分裂症及其他精神病的药物。目前临床常用的治疗精神分裂症的药物按药理作用可分为两类：典型抗精神病药物又称传统抗精神病药物。非典型抗精神病药又称非传统抗精神病药。
抗癫痫药	指	癫痫是一类慢性、反复性、突然发作性大脑功能失调，其特征为脑神经元突发性异常高频率放电并向周围扩散。抗癫痫药可通过两种方式治疗，一是影响中枢病灶神经元，减轻或防止它们过度放电；其二是提高正常脑组织的兴奋阈而减弱来自病灶的兴奋扩散，防止癫痫发作。
《公司章程》	指	《江苏恩华药业股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《股东大会议事规则》	指	《江苏恩华药业股份有限公司股东大会议事规则》
《董事会议事规则》	指	《江苏恩华药业股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指	《江苏恩华药业股份有限公司监事会议事规则》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	恩华药业	股票代码	002262
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏恩华药业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	恩华药业		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Nhoa Pharmaceutical Co., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	NHWA		
公司的法定代表人	孙彭生		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,482,401,437.22	2,097,226,558.68	-29.32%
归属于上市公司股东的净利润（元）	352,815,134.46	321,785,319.11	9.64%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	354,271,558.63	322,054,133.95	10.00%
经营活动产生的现金流量净额（元）	405,809,329.26	287,911,596.64	40.95%
基本每股收益（元/股）	0.35	0.32	9.37%
稀释每股收益（元/股）	0.35	0.32	9.37%
加权平均净资产收益率	9.28%	10.32%	-1.04%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,431,775,782.76	4,201,501,934.75	5.48%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,905,829,026.37	3,620,678,968.80	7.88%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-46,988.75	
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）	121,807.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,576,624.54	

减：所得税影响额	-87,238.10	
少数股东权益影响额（税后）	41,856.37	
合计	-1,456,424.17	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
投资收益-理财产品收益	3,114,661.67	注：列示在报表“投资收益”中的“理财产品收益”系本公司利用自有资金购买商业银行发行的短期保本型理财产品产生的收益。购买此类理财产品系本公司为加强日常资金管理、提高资金利用效率而产生且发生频率较高，不影响本公司对资金的流动性管理，据此，本公司认为：该类理财产品收益与本公司正常经营业务密切相关，具有可持续性，故将其认定为经常性损益。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主营业务

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

1、医药生产制造业务方面

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

类别	主要产品	主要产品的用途
原料药	马来酸咪达唑仑、依托咪脂、盐酸右美托咪啉、盐酸戊乙奎醚、利培酮、非诺贝特粉、氢溴酸西酞普兰、加巴喷丁、五氟利多、咪康唑、硝酸益康唑等30余个原料药。	原料药产品用于公司制剂生产及国内外销售。
麻醉类制剂	力月西（咪达唑仑注射液）、福尔利（依托咪酯脂肪乳注射液）、一思（盐酸右美托咪啉注射液）、锐纷（瑞芬太尼注射液）、泊得乐（丙泊酚注射液）、盐酸戊乙奎醚注射液等。	力月西主要用于麻醉前给药、全麻醉诱导和维持、ICU病人镇静。福尔利主要用于全麻诱导，也可用于短时手术麻醉。一思主要用于全身麻醉的手术患者气管插管和机械通气时的镇静。锐纷主要用于全麻诱导和全麻中维持镇痛。泊得乐主要用于麻醉诱导和静脉全身麻醉的维持，也可用于加强监护病人接受机械通气时的镇静，及无痛人流手术等。盐酸戊乙奎醚注射液主要用于麻醉前给药以抑制唾液腺和呼吸道腺体分泌，以及有机磷毒物（农药）中毒急救治疗和中毒后期或胆碱酯酶（ChE）老化后维持阿托品化。
精神类制剂	帕格（阿立哌唑片）、优必罗（盐酸度洛西汀肠溶片）、思贝格胶囊（盐酸齐拉西酮胶囊）、一舒（盐酸丁螺环酮片）、氯氮平片（口崩片）、氯硝安定片、思利舒片（利培酮片）等。	帕格主要用于治疗成人精神分裂症。优必罗主要用于治疗抑郁症。思贝格胶囊主要用于治疗精神分裂症。一舒主要用于治疗各种焦虑症。氯氮平片（口崩片）主要用于适用于急性与慢性精神分裂症的各个亚型。氯硝安定片主要用于控制各型癫痫。思利舒片主要用于治疗急性和慢性精神分裂症以及其它各种精神病性状态的明显的阳性症状和明显的阴性症状。
神经类制剂	迭力（加巴喷丁胶囊）、力月西片（马来酸咪达唑仑片）、利鲁唑片等。	迭力主要用于成人疱疹后神经痛的治疗、癫痫辅助治疗。力月西片主要用于失眠症的短期治疗。利鲁唑片主要用于肌萎缩侧索硬化症患者的治疗，可延长存活期或推迟气管切开的时间。

2、药品研发业务方面

公司主要从事中枢神经类药物及心脑血管类药物的研发。

报告期内，公司在研科研项目60多项，其中：“重大新药创制”科技重大专项5项，省市级重点科技创新项目10余项。开展一致性评价项目14个，有7个项目已申报并获CDE受理（盐酸右美托咪啉注射液、咪达唑仑注射液、氯硝西洋片、注射用盐酸瑞芬太尼、阿立哌唑片、舒必利片、盐酸戊乙奎醚注射液），有1个项目通过一致性评价（加巴喷丁胶囊）。在研仿制药项目35个，其中：有7个项目已申报生产并获CDE受理（地佐辛注射液、枸橼酸舒芬太尼注射液、盐酸羟考酮注射液、普瑞巴林胶囊、盐酸阿芬太尼注射液、盐酸度洛西汀肠溶胶囊、盐酸咪达唑仑糖浆），有3个项目申报临床或BE备案（盐酸他喷他多片、枸橼酸芬太尼口腔贴片、奥氮平片），有1个项目完成BE试验即将申报生产（依托咪酯中/长链脂肪乳注射液），有1个项目获生产批件（盐酸戊乙奎醚注射液）。在研创新药项目11个，其中：2个项目获1类新药《临床通知书》（TRV130

注射液、CY150112片)；1类新药H04已完成主要的临床前实验，预计2020年底申报IND；有3个项目正在进行系统的临床前研究，预计2021年申报IND；另有5个项目处于候选药物研究阶段。

报告期内，公司为了吸引海内外高端人才加入公司研发团队，进一步加强与优秀的高校和科研院所开展合作，提升公司研发管理水平和快速推出研发成果，加快国际化的步伐，不断提升公司的核心竞争力。公司于2020年4月13日在上海设立了上海枢境生物科技有限公司，主要从事生物科技、医药科技、医疗科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，药品研发、实验室耗材的销售、货物进出口、技术进出口业务。

报告期内共申请发明专利23项，授权发明专利18项。

3、药品销售业务方面

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

(1) 报告期内，恩华和信继续加强营销队伍建设，调整销售策略，促进产品销售。在药品集中带量采购的新招标模式下，公司持续进行销售人员的专业结构调整，不断推进产品销售向专业化医学方向发展，继续完善有利于调动一线销售人员积极性的销售政策，力争做到区域市场的无缝隙覆盖。适时调整销售策略，充分利用渠道优势重点做好对非集采产品的市场推广，扩大这类产品的销售规模，提升市场占有率；与此同时，加大被纳入集采产品在民营医院的推广力度，争取使被纳入集采产品能够维持较为稳定的收入。

(2) 报告期内，恩华连锁按照“立足徐州，做区域龙头”发展思路，实行区域聚焦战略，新增门店6家，截至报告期末，共有79家门店。进一步加强了在商品、人力资源、制度、营销以及信息等方面的管理工作，降低了产品采购成本、提高了管理水平、提升了企业形象、促进了产品销售、提升了企业盈利能力和整体盈利水平。

(二) 报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

公司所处的行业为医药行业，细分行业为中枢神经药物行业。

1、医药行业的发展阶段、周期性特点

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

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

2、中枢神经药物行业的发展阶段及公司所处的行业地位

(1) 中枢神经药物行业的发展阶段

在全球中枢神经药物消费总额之中，美国占比高达49%，欧洲和日本占比分别为26%和9%，我国仅占到全球消费总额的3%，由此可见，国内中枢神经药物行业和国外相比仍然处于起步阶段。

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

(2) 公司在中枢神经药物行业所处的行业地位

公司是国家定点麻醉及精神药品生产基地，是国内重要的中枢神经系统药物的生产商和销售商，同时也是国内唯一一家专注于中枢神经系统药物研发和生产的制药企业。二十多年来，公司集中资源从事中枢神经药物的研发、生产、销售，拥有国内最丰富的产品线，形成了公司独特的核心竞争力。产品梯队日益丰富，已获批和在研产品对公司发展构成强劲支撑。公

司在中枢神经药物行业的细分领域麻醉、精神、神经均有重磅产品布局，近年来陆续获批的有右美托咪定（麻醉类）、丙泊酚（麻醉类）、瑞芬太尼（麻醉类）、盐酸戊乙奎醚注射液（麻醉类）、度洛西汀（精神类）、阿立哌唑（精神类）、齐拉西酮（精神类）等产品；未来一段时间将会陆续获批的可能会有普瑞巴林（神经类）、盐酸鲁拉西酮片剂、舒芬太尼及阿芬太尼注射液、DP-VPA、地佐辛、羟考酮、TRV130、盐酸齐络那平等一系列产品，随着这些产品的获批、招标和上市销售，将进一步巩固公司在中枢神经药物领域的国内领先地位。

（三）报告期内业绩驱动因素

报告期内，随着我国经济稳步发展、政府持续加大医疗投入、人口基数大且老龄化加快、居民人均消费支出增长、健康意识提升以及国家医保体系逐步完善、医保覆盖深度和广度提升，促进了药品的消费。2020年上半年，公司在新冠疫情的影响下，经过公司广大员工的努力，仍然取得了较好的成绩，主要驱动因素为以下方面：一是通过加强对子公司的管控，提升了子公司经营质量。二是通过持续节能、降耗，降低生产成本。三是通过充分发挥江苏好欣晴互联网医疗平台的作用，有效降低了新冠疫情对公司精神类产品销售的影响。未来，公司将继续稳步推进研发创新和仿制药的一致性评价，加快公司制剂产品的国际化，同时，还将着力于产品结构的调整，注重市场潜力大及研发壁垒高的产品开发，确保公司业绩可持续增长。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	未发生重大变化
固定资产	未发生重大变化
无形资产	未发生重大变化
在建工程	期末比期初增加了 38.47%，主要系报告期内在建工程投入增加影响所致。
交易性金融资产	期末比期初增加了 64.29%，主要系报告期内购买银行理财产品增加影响所致。
应收款项融资	期末比期初减少了 78.48%，主要系报告期内应收票据结算影响所致。
其他应收款	期末比期初增加了 62.55%，主要系报告期内业务人员备用金增加影响所致。
长期股权投资	期末比期初增加了 116.14%，主要系报告期内联营企业江苏好欣晴融资增加净资产影响所致。
递延所得税资产	期末比期初增加了 57.63%，主要系报告期内尚待抵扣的所得税增加影响所致。
其他非流动资产	期末比期初增加了 38.99%，主要系报告期内预付设备购置等资产增加影响所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、在技术与研发优势方面

公司是国内唯一一家专注于中枢神经系统药物研发和生产的制药企业，是国家定点麻醉类和精神类药品生产基地。企业技术中心为国家级企业技术中心，设有企业院士工作站、国家博士后科研工作站、江苏省神经药物工程技术研究中心、江苏省中枢神经药物研究重点实验室。为引进高端研发人才，公司还分别在苏州和上海设立了苏州恩华生物医药科技有限公司、

上海枢境生物科技有限公司。公司现拥有专业研究人员493名，其中硕博269名。研究院拥有30,000平方米的实验场所，设有新药筛选与评价部、计算机辅助药物设计部、合成部、制剂部、分析部、临床医学部、药政注册部、项目管理部、质量保证部、综合行政管理部等部门，形成了新药综合性研发平台。

公司已建立中枢神经系统药物新分子实体研究与开发平台、高端中枢神经递药系统研究与开发平台、中枢神经系统新药筛选及药理学评价研究与开发平台、精麻类药品防滥用技术研究与开发平台。公司坚持以企业为主体，联合国内外高校和科研院所，与美国哈佛大学、Trevena，英国Zysis，以色列D-Pharma、Mapi、华中科技大学、中国药科大学、南京医科大学、北京大学医学部、河北医科大学第二医院、清华大学药学院等国内外大中型院校、研发机构建立合作关系。

公司近5年来承担“重大新药创制”科技重大专项5项，省市级重点科技创新项目10余项。目前公司在研项目60余项，分别处于药品研发的各个阶段，储备了一定数量的新产品，保证了企业的可持续性发展。

公司注重市场潜力大及研发壁垒高的新产品开发，注重形成具有自主知识产权的核心技术，技术优势体现在以下几个方面：

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

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

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

(4) 在缓释制剂、脂肪乳制剂、口崩片、分散片及口腔粘膜贴片等新剂型的研究方面具有国内领先的实力，已获得注册批准的缓释制剂2项，脂肪乳制剂2项，口崩片和分散片各1项，新建立了大输液车间及预填充车间，相应的研发品种也处于开发和注册审批阶段。

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

(6) 报告期内取得的研发成果

报告期内，公司投入科研经费101,706,185.21元，比上年度同期增长了32.13%，取得了显著的研发成果，具有自主知识产权的新产品的成功开发形成了企业的核心竞争力，提升了企业的综合研发实力；梯队品种的储备为企业稳定可持续发展奠定了坚实的基础。

报告期内，公司在研科研项目60多项。开展一致性评价项目14个，获得仿制药生产批件1件，仿制药在审评项目7个，在研创新药项目共计11个，其中：2个项目获1类新药《临床通知书》（TRV130注射液、CY150112片），1类新药H04已完成主要的临床前实验，预计2020年底申报IND；有3个项目正在进行系统的临床前研究，预计2021年申报IND，另有5个项目处于候选药物研究阶段。

报告期内申请发明专利23件，获得授权发明专利18件。

2、在营销网络渠道优势方面

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

3、在原料药及制剂生产的一体化优势方面

本公司所有中枢神经类重要品种均拥有从原料药合成到成品药制剂的全部生产流程，主要原料均为初级化工产品。这样

的生产模式使本公司的业务受上游行业影响较小，生产经营的纵向延伸也保证了本公司的经营利润率较高。

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

此外，中枢神经原料药属于特色原料药，生产技术含量较高，中枢神经原料药生产的毛利率一般较高。

4、在战略聚焦优势方面

公司发展战略定位于中枢神经药物领域市场，是国内医药行业唯一一家专注于中枢神经药物细分市场的企业。公司经过二十余年集中资源从事中枢神经药物研发、生产、营销、服务，目前在中枢神经药物领域已具有综合竞争优势，并已形成了公司在该领域的核心竞争力。

5、具有完整的中枢神经药物系列

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

6、在医疗服务和慢病管理方面的优势

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

国家医保局与卫健委于年初联合发布《关于推进新冠肺炎疫情防控期间开展“互联网+”医保服务的指导意见》《关于推进新冠肺炎疫情防控期间开展“互联网+”医保服务的指导意见》，积极打通互联网医疗的医保支付通道，减少患者就医购药时的交叉感染风险。未来，国家会把常见病、慢性病的线上复诊纳入医保支付，将打通互联网医疗行业发展的痛点，线上诊疗支付端的问题将得到解决，闭环形成，互联网医疗行业有望加速发展。

报告期内，随着互联网医院政策的逐渐落实推广和团队的努力，好心情的业务得以迅速发展，2020年上半年平台线上交易额（GMV）达2.41亿元，在2020年5月份完成了新一轮的融资，融资规模达1.25亿元人民币，进一步奠定了该公司在精神心理互联网医疗的行业领先地位。

截止2020年6月底，江苏好欣晴平台注册精神科已认证医生超过2.9万名，注册用户超过376万人，2020年上半年服务患者达35.47万人次，成为国内移动医疗一支新秀。

2020年下半年，江苏好欣晴将启动上市工作（IPO）。

7、在中枢神经领域相关疾病的精准医疗方面的优势

2018年10月，公司设立了上海恩元生物科技有限公司（简称“上海恩元”），专注于中枢神经领域相关疾病的精准医疗，通过基因工程、细胞工程、药物靶点的设计、研发和技术成果转化，致力于实现中枢神经领域的诊疗一体化，包括：疾病的辅助诊断、药物的伴随诊断、IVD 试剂盒的研发生产，以及生物创新药和基因治疗的研究和成果转化。上海恩元作为中枢神经系统疾病精准诊疗的领先企业，具备以下3大硬核优势：（1）专注于中枢神经领域相关疾病的精准医疗，通过基因工程、细胞工程、药物靶点的设计、研发和技术成果转化，致力于实现中枢神经系统疾病的诊疗一体化。（2）研发实力雄厚，研发团队均来自国内外顶尖高校、研究所及医院，其中博士后及博士学历人员为7人，硕士研究生及以上学历人员比例达80%以上，还聘请了行业知名专家、院士等作为上海恩元的技术顾问。（3）临床资源丰富，截止目前，上海恩元与国内外顶尖的科研机构（哈佛-MIT联合BROAD研究中心、上海交通大学BioX研究院、四川华西系统遗传研究院等）以及上海市精神卫生中心、北京大学第六医院、四川大学华西医院等全国近500家医院开展了产、学、研、临床转化的全方位合作，参与了2项国家级重大科研项目。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年，突如其来的新冠疫情扰乱了整个社会正常的生产经营活动，实体经济负重前行，国家医疗资源重心也放在了防疫和抗疫上，医院的精神、神经门诊及手术量分别受到了不同程度的冲击。在疫情期间，公司在董事会的领导下，有序复工复产，紧紧围绕“加强研发，抢抓机遇，提升实力，稳步发展”的指导思想，以“夯实基础，细化管理，技术当先，质量保证”为经营方针，继续以科技创新和加强内部管理为重点，外抓市场，内抓管理，不断进行创新突破，确保公司可持续发展。报告期内，公司实现营业收入1,482,401,437.22元，较上年同期增长-29.32%（注：收入下滑主要系原控股子公司江苏恩华和润医药有限公司退出合并范围影响及疫情共同影响所致）；实现利润总额407,777,901.49元，同比增长8.85%；实现归属于上市公司股东的净利润352,815,134.46元，较上年同期增长9.64%。

公司在2020年上半年主要做了以下几个方面的工作：

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

2、生产车间建设方面。启动了医疗器械车间及一些新剂型车间建设项目。

3、在质量管理方面。公司始终本着“质量第一，安全至上”的原则，不断提高公司质量管理水平。公司优质的产品始于优质的原辅材料，以及贯穿供应商评估选择、原材料采购管理及整个生产过程的质量管理与控制体系。公司已经形成了一整套较完善的质量保证体系，并在生产过程中严格按照要求进行管控，从根本上保证药品的质量，保证药品的安全性。

报告期内，公司接受了江苏省药监局对原料药生产厂区4个新产品原料药的GMP符合性现场检查及制剂生产厂区的小容量注射剂车间的GMP跟踪检查和麻醉药品跟踪检查，均通过检查。此外，公司还接受了江苏省药监局对盐酸咪达唑仑定点生产和增项检查，以及盐酸咪达唑仑糖浆剂定点生产和增项检查。

4、在研发方面。公司投入科研经费101,706,185.21元，同比增长32.13%，取得了显著的研发成果，公司在研项目60余项，其中：一致性评价项目共有7个已申报并获CDE受理（盐酸右美托咪定注射液、咪达唑仑注射液、氯硝西泮片、注射用盐酸瑞芬太尼、阿立哌唑片、舒必利片、盐酸戊乙奎醚注射液）；仿制药目前共有7个项目已申报生产并获CDE受理（地佐辛注射液、枸橼酸舒芬太尼注射液、盐酸羟考酮注射液、普瑞巴林胶囊、盐酸阿芬太尼注射液、盐酸度洛西汀肠溶胶囊、盐酸咪达唑仑糖浆），2020年上半年有3个项目申报临床或BE备案（盐酸他喷他多片、枸橼酸芬太尼口腔贴片、奥氮平片），有1个项目完成BE试验即将申报生产（依托咪酯中/长链脂肪乳注射液），有1个项目获生产批件（盐酸戊乙奎醚注射液）；目前创新药项目11个，2个项目获1类新药《临床通知书》（TRV130注射液、CY150112片），1类新药H04已完成主要的临床前实验，预计2020年底申报IND，有3个项目正在进行系统的临床前研究，预计2021年申报IND，另有5个项目处于候选药物研究阶段。

报告期内共申请发明专利23项，授权发明专利18项。

5、在产品销售方面。（1）公司持续加强营销体制改革。为了使公司在产品销售方面不断向专业化方向发展，不断完善有利于调动一线销售人员积极性的销售政策。（2）在药品集中带量采购的新招标模式下，加大被纳入集采的产品在民营医院的销售力度，重点做好对非集采产品的市场推广，提升了非集采产品的市场占有率和销售规模，部分产品实现了较快增长。（3）充分发挥江苏好欣晴互联网医疗的平台优势，降低新冠疫情对公司精神类产品销售的影响。

6、在安全生产和环境保护方面。一是始终将安全生产和环保作为企业可持续发展战略的重要内容，始终放在重要位置，持续提升生产过程的自动化、智能化水平，通过自动化改造实现人员简化。二是严格按照环境和职业健康安全管理体系运行，落实安全生产责任制。三是在生产和管理中始终积极贯彻“保护环境、协调发展、遵纪守法、循环经济、污染预防、持续改进、人类健康、绿色家园”的环境方针，积极推进污染源头控制，通过工艺改进和循环利用，降低原材料的使用量，不断加大对环保设施的投入，保证了环保治理设施运行正常，实现达标排放。四是通过持续不断的产品创新和技术革新，通

过细化生产工艺，加大工艺改进，大大降低了能耗和污染。

7、加强好欣晴在线咨询的移动医疗平台建设以及医疗服务的平台建设。国家医保局与卫健委于年初联合发布《关于推进新冠肺炎疫情防控期间开展“互联网+”医保服务的指导意见》《关于推进新冠肺炎疫情防控期间开展“互联网+”医保服务的指导意见》，积极打通互联网医疗的医保支付通道，减少患者就医购药时的交叉感染风险。

报告期内，随着互联网医院政策的逐渐落实推广和团队的努力，好心情的业务得以迅速发展，2020年上半年平台线上交易额（GMV）达2.41亿元，在2020年5月份完成了新一轮的融资，融资规模达1.25亿元人民币，进一步奠定了该公司在精神心理互联网医疗的行业领头地位。

截止2020年6月底，江苏好欣晴平台注册精神科已认证医生超过2.9万余名，注册用户超过376万余人，2020年上半年服务患者达35.47万余人次，成为国内移动医疗一支新秀。

2020年下半年，江苏好欣晴将启动上市工作（IPO）。

8、在中枢神经领域相关疾病的精准医疗及中枢神经领域的诊疗一体化工作方面。公司的控股子公司上海恩元专注于中枢神经领域相关疾病的精准医疗，通过基因工程、细胞工程、药物靶点的设计、研发和技术成果转化，致力于实现中枢神经领域的诊疗一体化，包括：疾病的辅助诊断、药物的伴随诊断、IVD 试剂盒的研发生产，以及生物创新药和基因治疗的研发和成果转化。截止目前，上海恩元与国内外顶尖的科研机构（哈佛-MIT联合BROAD研究中心、上海交通大学BioX研究院、四川华西系统遗传研究院等）以及上海市精神卫生中心、北京大学第六医院、四川大学华西医院等全国近500家医院开展了产、学、研、临床转化的全方位合作，参与了2项国家级重大科研项目。

9、在人才培养和引进方面。公司在加强内部人才的培养与选拔的基础上，还要积极吸取优秀人才，尤其是加快高端研发创新人的才引进，2020年上半年公司共引进研发人员65名，截至2020年6月30日，公司的研发人员总人数为493名。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,482,401,437.22	2,097,226,558.68	-29.32%	主要系原控股子公司江苏恩华和润医药有限公司退出合并范围影响及疫情共同影响所致。
营业成本	360,499,511.68	857,360,932.23	-57.95%	主要系原控股子公司江苏恩华和润医药有限公司退出合并范围影响所致。
销售费用	530,173,973.37	655,745,978.32	-19.15%	
管理费用	62,247,871.55	95,566,680.95	-34.86%	主要系限制性股票激励费用本期计提减少影响所致。
财务费用	-11,573,681.31	-7,946,035.75	45.65%	主要系原控股子公司江苏恩华和润医药有限公

				司退出合并范围及理财产品利息收入减少影响影响所致。
所得税费用	55,353,821.52	57,982,982.82	-4.53%	
研发投入	101,706,185.21	76,976,185.13	32.13%	主要系本期加大研发投入影响所致。
经营活动产生的现金流量净额	405,809,329.26	287,911,596.64	40.95%	主要系收回到期的理财产品影响所致。
投资活动产生的现金流量净额	-100,930,294.95	-224,770,056.56	-55.10%	主要系上年同期理财产品投资全部列入本项目影响所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-103,814,020.16	-23,391,596.00	343.81%	主要系原控股子公司江苏恩华和润医药有限公司退出合并范围影响所致。
现金及现金等价物净增加额	201,053,880.85	39,688,070.29	406.59%	主要系上述经营活动、投资活动及筹资活动共同影响所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,482,401,437.22	100%	2,097,226,558.68	100%	-29.32%
分行业					
工业	1,294,648,831.00	87.33%	1,355,335,370.58	64.63%	-4.48%
商业医药	168,451,874.28	11.36%	716,016,920.64	34.14%	-76.47%
其他贸易及劳务(注1)	13,877,418.98	0.94%	16,850,790.57	0.80%	-17.65%
其他业务	5,423,312.96	0.37%	9,023,476.89	0.43%	-39.90%
分产品					
麻醉类	530,129,050.83	35.76%	677,147,602.82	32.29%	-21.71%
精神类	570,435,315.11	38.48%	507,743,184.22	24.21%	12.35%
神经类	85,462,615.28	5.77%	75,497,418.85	3.60%	13.20%
其他制剂	56,201,889.36	3.79%	53,808,878.23	2.57%	4.45%

原料药	52,419,960.42	3.54%	41,138,286.46	1.96%	27.42%
商业医药	168,451,874.28	11.36%	716,016,920.64	34.14%	-76.47%
其他贸易及劳务(注1)	13,877,418.98	0.94%	16,850,790.57	0.80%	-17.65%
其他业务	5,423,312.96	0.37%	9,023,476.89	0.43%	-39.90%
分地区					
国内销售	1,472,215,353.63	99.31%	2,081,757,001.92	99.26%	-29.28%
国外销售	4,762,770.63	0.32%	6,446,079.87	0.31%	-26.11%
其他业务	5,423,312.96	0.37%	9,023,476.89	0.43%	-39.90%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	1,294,648,831.00	210,536,629.69	83.74%	-4.48%	1.71%	-0.99%
商业医药	168,451,874.28	142,272,002.49	15.54%	-76.47%	-77.70%	4.63%
其他贸易及劳务(注1)	13,877,418.98	6,159,391.04	55.62%	-17.65%	-45.20%	22.33%
其他业务	5,423,312.96	1,531,488.46	71.76%	-39.90%	23.23%	-14.47%
分产品						
麻醉类	530,129,050.83	44,916,418.21	91.53%	-21.71%	-20.59%	-0.12%
精神类	570,435,315.11	95,745,247.66	83.22%	12.35%	11.05%	0.20%
神经类	85,462,615.28	19,710,005.08	76.94%	13.20%	20.83%	-1.45%
其他制剂	56,201,889.36	16,929,513.09	69.88%	4.45%	-18.12%	8.31%
原料药	52,419,960.42	33,235,445.65	36.60%	27.42%	22.08%	2.78%
商业	168,451,874.28	142,272,002.49	15.54%	-76.47%	-77.70%	4.63%
其他贸易及劳务	13,877,418.98	6,159,391.04	55.62%	-17.65%	-45.20%	22.33%
其他业务	5,423,312.96	1,531,488.46	71.76%	-39.90%	23.23%	-14.47%
分地区						
国内	1,472,215,353.63	353,987,911.97	75.96%	-29.28%	-58.41%	16.84%
国外	4,762,770.63	4,980,111.25	-4.56%	-26.11%	-20.17%	-7.78%
其他业务	5,423,312.96	1,531,488.46	71.76%	-39.90%	23.23%	-14.47%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

注1：其他贸易及劳务主要指进出口贸易及基因检测等业务。

商业医药的营业收入及成本分别比上年同期减少了76.47%、77.70%，主要系原控股子公司江苏恩华和润医药有限公司退出合并范围影响所致。

其他贸易及劳务的营业成本比上年同期减少了45.20%，主要系本期核算的劳务项目成本较小影响所致。

其他业务收入比上年同期减少了39.90%，主要系原控股子公司江苏恩华和润医药有限公司退出合并范围影响所致。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,517,631.63	0.62%	主要系公司理财产品利息收入及对联营企业的投资收益	是
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	-7,206,737.87	-1.77%	主要系计提存货跌价	是
营业外收入	386,412.85	0.09%	主要系罚款收入	是
营业外支出	2,010,026.14	0.49%	主要系公益捐赠等	是

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,872,301,671.59	42.25%	980,481,086.97	22.86%	19.39%	主要系利润增加及理财产品重分类共同影响所致。
应收账款	593,334,689.17	13.39%	930,433,196.83	21.69%	-8.30%	主要系原控股子公司江苏恩华和润医药有限公司退出合并范围影响所致。
存货	407,057,236.58	9.18%	419,763,118.57	9.79%	-0.61%	
投资性房地产	40,262,577.77	0.91%	15,290,304.22	0.36%	0.55%	主要系租出房产增加影响所致。
长期股权投资	45,201,764.71	1.02%	13,848,023.98	0.32%	0.70%	主要系报告期内联营企业江苏好欣晴融资增加净资产影响所致。
固定资产	832,549,807.24	18.79%	789,260,350.62	18.40%	0.39%	

在建工程	84,305,003.41	1.90%	98,234,977.79	2.29%	-0.39%	
短期借款	38,000,000.00	0.86%	367,850,000.00	8.58%	-7.72%	主要系原控股子公司江苏恩华和润医药有限公司退出合并范围影响所致。
长期借款	230,000.00	0.01%	230,000.00	0.01%	0.00%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	135,000,000.00				85,000,000.00	150,000,000.00		70,000,000.00
4.其他权益工具投资	29,798,150.49		-328,783.00					29,469,367.49
上述合计	164,798,150.49		-328,783.00		85,000,000.00	150,000,000.00		99,469,367.49
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
80,866,876.62	74,781,578.79	8.14%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
恩华移动医疗基地	自建	是	互联网医药	22,345,252.61	81,915,728.74	自筹、募集资金	29.36%	0.00	0.00	不适用		
合计	--	--	--	22,345,252.61	81,915,728.74	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

6、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	53,658.06
报告期投入募集资金总额	445.48
已累计投入募集资金总额	55,323.02

报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>本公司经中国证券监督管理委员会发行审核委员会以证监许可【2015】1000号文核准，2015年6月18日，公司向8名非关联方非公开发行了13,422,833股人民币普通股，每股发行价格为41.08元，委托海通证券股份有限公司承销。承销机构海通证券股份有限公司收到申购款551,41.00万元，扣除保荐、承销费用人民币1,400万元，向本公司实际缴入股款人民币53,740.99万元，均为货币资金。同时扣除本公司为非公开发行股票所需支付的申报会计师费、律师费等发行费用人民币82.93万元，实际募集股款为53,658.06万元，其中股本1,342.2833万元，资本公积52,315.79万元。该募集资金已于2015年6月19日全部到位，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2015]第114391号《验资报告》验证确认。公司按照《上市公司证券发行管理办法》规定在交通银行徐州分行营业部、中国工商银行徐州鼓楼支行、中国建设银行徐州复兴路支行、浦发银行徐州分行营业部分别设立了募集资金的存储专户，将募集资金进行了专项存储。募集资金于2015年6月19日分别存入在专户存储银行开立的募集资金专项存储账户，共计存储募集资金人民币53,740.99元（已扣除保荐、承销费用人民币1,400.00万元），具体情况如下：1、交通银行股份有限公司徐州分行，账号：323899991010003005000，存储金额：22,886.00万元；2、中国工商银行股份有限公司徐州分行，账号：1106020319210376077，存储金额：12,200.00万元；3、中国建设银行股份有限公司徐州复兴路支行，账号：32001718136059002262，存储金额：13,599.99万元；4、上海浦东发展银行股份有限公司南京分行，账号：11110154500000752，存储金额：5,055.00万元。上述募集资金账户合计存储金额为：53,740.99万元。截至2020年6月30日，公司已累计投入资金金额为55,323.02万元，累计投入进度为100.00%。公司募集资金专户余额为6.11元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
国际原料药进出口基地建设	否	22,886	22,886	445.3	23,418.96	100.00%	2016年12月31日	5,436.29	是	否
药品制剂制造5#车间项目	否	12,200	12,200	0	12,771.9	100.00%	2017年06月30日	0	不适用	否
营销网络建设项目	否	5,055	5,055	0.18	5,512.16	100.00%	2017年06月30日	0	不适用	否
补充流动资金项目	否	15,000	13,517.06	0	13,620	100.00%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	55,141	53,658.06	445.48	55,323.02	--	--	5,436.29	--	--

超募资金投向										
无										
合计	--	55,141	53,658.06	445.48	55,323.02	--	--	5,436.29	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	截至报告期末, 上述四个募集资金投资项目承诺投入金额为 55,141 万元, 调整后投资总额为 53,658.06 万元, 公司已累计投入资金金额为 55,323.02 万元, 累计投入进度为 100.00%。相关说明: 1、国际原料药出口基地建设项目: 经测算, 该项目在报告期内实现的效益约 5,436.29 万元, 已达到预期收益。 2、药品制剂制造 5#车间项目: 该项目的实施旨在加强公司的研发试制能力, 提升公司新产品研发的速度和效率, 不直接产生收益, 该项目不单独作经济效益评价。 3、营销网络建设项目: 该项目的实施是对公司现有业务的销售加强, 旨在促进公司产品的销售收入增长, 提升公司的盈利能力, 该项目不单独作经济效益评价。 4、补充流动资金项目: 该项目的实施主要是满足公司自有新产品及代理产品的营运资金需求, 该项目未进行具体效益测算, 故报告期不存在实现的效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内, 项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2015 年 7 月 13 日—7 月 20 日期间, 公司以 106,226,693.85 元募集资金置换预先已投入上述募集资金投资项目的资金。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	存储在公司募集资金专户中。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司已披露了募集资金使用情况的相关信息, 不存在募集资金管理违规的情形。本公司 2020 上半年度不存在募集资金的其他使用情况。									

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
关于 2020 年上半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2020 年 07 月 31 日	刊登在 2020 年 7 月 31 日的巨潮资讯网站（http://www.cninfo.com.cn）（公告编号：2020-051）

7、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
恩华移动医疗基地	50,325	2,234.52	8,191.57	29.36%	不适用		
合计	50,325	2,234.52	8,191.57	--	--	--	--

六、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
恩华连锁	子公司	医药零售	4,200,000	98,861,645.92	11,392,279.92	168,647,887.96	4,292,916.67	3,030,258.55
远恒药业	子公司	医药生产	20,000,000	105,725,975.16	54,750,308.56	51,653,821.39	7,942,059.29	6,827,796.52

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海枢境生物科技有限公司	设立	可实现对公司现有研发业务的进一步拓展，在保持公司原有研发业务发展的情况下，该研发公司的设立将更有利于吸引海内外高端人才加入公司研发团队，更有利于与优秀的高校和科研院所开展合作，更有利于提升公司研发管理水平和快速推出研发成果，也更有利于公司加快国际化的步伐，进一步增强了公司的核心竞争力。

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动				
累计净利润的预计数（万元）	57,282.5	--	67,697.5	52,075	增长	10.00%	--	30.00%
基本每股收益（元/股）	0.56	--	0.66	0.51	增长	9.80%	--	29.41%
业绩预告的说明	主要系公司主营业务收入稳定增长所致。							

十、公司面临的风险和应对措施

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

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

3、药品研发创新及仿制药一致性评价的风险。医药行业创新具有投入大、周期长、高风险的特点，产品从研发到上市需要耗费10年甚至更多的时间，这期间任何决策的偏差、技术上的失误都将影响创新成果。公司基于未来发展所需，每年都投入大量资金用于药品的研发创新和仿制药品的一致性评价。随着国家监管法规、注册法规的日益严格，新药研发及仿制药品一致性评价存在失败或者研发周期可能延长的风险。

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

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

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

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

针对上述可能存在的风险，公司将积极关注，并及时根据 ([具体情况]) 进行适当调整，积极应对，力争2020年经营目标及计划如期顺利达成。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	51.99%	2020 年 04 月 23 日	2020 年 04 月 24 日	此次股东会的决议公告刊登于 2020 年 4 月 24 日出版的《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《江苏恩华药业股份有限公司 2019 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2020-019)。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、经公司第五届董事会第七次会议、第五届监事会第六次会议及2019年年度股东大会决议批准，公司于2020年6月12日完成了对已离职不符合激励条件的激励对象王玉梅等20人已获授但尚未解锁的限制性股票共计261,800股的回购注销手续。此次回购注销完成后，公司股本总数由1,019,387,711股变更为1,019,125,911股。具体内详见公司于2020年6月16日登载于《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2020-031）。

2、公司第五届董事会第十次会议、第五届监事会第八次会议审议通过了《关于2018年度限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期解除条件成就的议案》。鉴于公司及激励对象的各项考核指标均已满足公司《2018年度限制性股票

激励计划（草案）》规定的第二个解除限售期解除限售条件，根据公司2018年度第一次临时股东大会对董事会的授权，董事会认为公司2018年度限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期解除限售条件已经成就，同意对符合解锁条件的412名激励对象首次授予的限制性股票第二次申请解除限售，解除限售数量为2,946,810股。具体内容详见公司于2020年6月23日在《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于2018年度限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期解除条件成就的公告》（公告编号：2020-037）。公司于2020年7月7日对符合解锁条件的412名激励对象首次授予的限制性股票第二次申请解除限售并办理了解除限售手续，本次解除限售的限制性股票上市流通日为2020年7月13日。具体内容详见公司于2020年7月8日在《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于2018年度限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2020-043）。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
恩华连锁	2020年04月23日	3,000		0	连带责任保证	1年	是	否
远恒药业	2020年04月23日	2,000		0	连带责任保证	1年	是	否
恩华进出口贸易	2018年03月31日	2,000	2019年03月12日	500	连带责任保证	1年	是	否
恩华进出口贸易	2019年03月29日	2,000	2019年08月16日	500	连带责任保证	1年	否	否

恩华进出口贸易	2019年03月29日	2,000	2019年09月19日	300	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			7,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				1,300
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			7,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				800
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			7,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				1,300
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			7,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				800
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.20%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				800				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				800				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				报告期内, 公司的对外担保均为对控股子公司 (含全资子公司) 提供的担保, 目前上述子公司的经营情况正常, 预计产生违约的可能性很小。				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				报告期内, 公司不存在违反规定程序对外提供担保的情况。				

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有	63,400	44,400	0

合计	63,400	44,400	0
----	--------	--------	---

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
江苏恩华药业股份有限公司贾汪分公司	COD、氨氮、总磷	间歇连续排放	1	厂区西北角	COD (236)、氨氮 (19.6)、总磷 (1.3)	污水综合排放标准 GB8978-1996 三级标准	COD (28.3)、氨氮 (0.24)、总磷 (0.016)	COD (58.14)、氨氮 (1.217)、总磷 (0.12)	无

防治污染设施的建设和运行情况

废水：公司严格按照“清污分流、雨污分流、分质收集、分质处理”的原则建设了厂区排水处理系统，其中雨水管网1套，已接入园区雨水管网，建有1座规模为600t/d的污水处理系统，其中生产废水预处理采用“板框压滤—多元微电解—多相催化氧化—混凝沉淀”的工艺，主处理工艺为“水解酸化—高负荷氧化池—低负荷ABFT—二沉池—监控池”，处理后的达标废水通过加压泵采用明管的方式排入徐州工业园区污水处理厂，已与该厂签订了接管协议，2019年设施总体运行效果良好，年度总排放废水12万吨，根据第三方检测和在线设备检测，所有监测结果显示外排废水能够稳定达标排放。为进一步提高公司的环境绩效，公司投资390万元由河北丰源环保科技股份有限公司总承包实施了提标改造，处理后的废水可达到直排标准，2019年3月通过自主验收，公司江苏根据环保政策变化情况在许可的情况下使用该系统。

废气：公司生产过程中产生的各类废气应分类收集、分质处理，设有7套废气处理装置，所有处理过的废气处理达标后经排气筒排放，在2018年废气改造基础上2019年对J16车间VOC废气处置装置进行了改造，加大了废气收集力度和风量，运行效果良好，公司每个季度组织对废水废气指标进行检测，结果达标。为

固废：公司设有总面积为750 m²的危险废物贮存库房，采取了防渗、防扬尘、防雨措施，设置了泄漏收集槽和收集池，对所产生危废进行分类收集、分类存放，及时处理。2019年分别委托光大环保固废处置（新沂）有限公司、南通升达废料处理有限公司、江苏盈天化学有限公司、淮安福马再生资源有限公司签订、续签或补充了处置协议，2019年总共转移各类危险废物319.31吨，基本做到随产随清。为保证库房安全，2019年安装了视频监控系统和可燃气体报警系统。

其他：2019年为响应省市化工行业整治提升要求，公司安装了厂界VOC监控系统，雨水口在线监控系统、环保设施电力监控系统等。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2019年贾汪分公司J16车间VOC改造项目已于2019年12月20进行环保备案，公司有排污许可证，证书编号：91320305346362447C001P，有效期3年。

突发环境事件应急预案

按照3年修编的原则公司委托星蓝环保科技有限公司对原突发环境事件应急预案进行了修编，2018年11月26日组织并通过了专家评审，已备案，备案号：320305-2018-034M。为减少突发环境事件对外界环境的影响，公司在厂区内设置了总容量800 m³的应急事故池，配备应急物资，按要求组织演练。

环境自行监测方案

公司编制了自行监测方案，利用环保自动监控在线装置每天对外排废水PH、COD、氨氮、总磷进行监测并与环保局监控平台联网，确保达标。2019年委托徐州市质量检验中心每个季度对所有环保指标进行了监测，结果全部达标。

其他应当公开的环境信息

2019年公司签订了土壤污染防治责任书，11月委托江苏皓翔环境检测有限公司进行了土壤和地下水检测并进行了隐患排查，检测结果在公司网站上进行了公示，结果显示公司生产未对土壤和地下水造成污染。公司还制定了隐患排查制度，定期对隐患进行排查和整改。

其他环保相关信息

无。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	132,393,642	12.99%				-266,580	-266,580	132,127,062	12.96%
3、其他内资持股	132,393,642	12.99%				-266,580	-266,580	132,127,062	12.96%
境内自然人持股	132,393,642	12.99%				-266,580	-266,580	132,127,062	12.96%
二、无限售条件股份	886,994,069	87.01%				4,780	4,780	886,998,849	87.04%
1、人民币普通股	886,994,069	87.01%				4,780	4,780	886,998,849	87.04%
三、股份总数	1,019,387,711	100.00%				-261,800	-261,800	1,019,125,911	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

主要系报告期内回购注销了王玉梅等20人已获授但尚未解锁的限制性股票共计261,800股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2020年3月26日，公司召开了第五届董事会第七次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案。董事会同意回购并注销20名激励对象已获授但尚未解锁的261,800股限制性股票，回购价格为8.93元/股。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

同日，公司第五届监事会第六次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案，公司监事会认为：鉴于王玉梅等20位激励对象因离职已不符合激励条件，公司本次回购注销部分限制性股票已履行相应的决策程序，符合《上市公司股权激励管理办法》及公司《2018年度限制性股票激励计划（草案）》等相关规定，不会对公司的财务状况和经营成果产生实质性影响，也不存在损害公司及股东利益的情形。同意公司拟以8.93元/股的价格回购注销王玉梅等20位激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计261,800股。具体内容详见公司于2020年3月28日在《证券时报》和巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>)上发布的有关公告。

2、2020年4月23日，公司召开了2019年年度股东大会，会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》《关于变更公司注册资本、经营范围并修改<公司章程>的议案》，同时刊登了《关于回购注销部分限制性股票通知债权人的公告》（公

告编号：2020-020）。具体内容详见公司于2020年4月24日在《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上发布的有关公告。

3、无限售条件股份增加4,780股，主要系高管锁定股份在本年度部分解锁而增加的股份。

股份变动的过户情况

适用 不适用

根据公司2019年年度股东大会的授权，公司董事会于2020年6月12日完成了对已离职的激励对象王玉梅等20人已获授但尚未解锁的限制性股票共计261,800股的回购注销手续。具体内容详见公司于2020年6月16日在《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上发布的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2020-031）。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

由于上述股份变动占公司总股本的比例很小，因此上述股份变动对公司最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响很小。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
孙彭生	36,759,028	0	0	36,759,028	在职董事、高管锁定	每年第一个交易日解除其上年末持有的公司股份总数的 25%
陈增良	29,946,442	0	0	29,946,442	在职董事、高管锁定	每年第一个交易日解除其上年末持有的公司股份总数的 25%
付卿	29,946,440	0	0	29,946,440	在职董事、高管锁定	每年第一个交易日解除其上年末持有的公司股份总数的 25%
杨自亮	28,149,326	0	0	28,149,326	在职董事、高管锁定	每年第一个交易日解除其上年末持有的公司股份总数的 25%

孙家权	533,356	0	0	533,356	在职董事、高管锁定（其中含尚未解禁的股权激励限售股 119,000 股）	每年第一个交易日解除其上年末持有的公司股份总数的 25%，其中：股权激励限售股根据公司 2018 年度限制性股票激励计划（2018 年-2021 年）的规定解锁和锁定
高爱好	71,700	0	0	71,700	股权激励限售股	根据公司 2018 年度限制性股票激励计划（2018 年-2021 年）的规定解锁
段保州	71,700	-4,780	0	66,920	股权激励限售股及在职高管锁定	根据公司 2018 年度限制性股票激励计划（2018 年-2021 年）的规定解锁
2018 年度限制性股票激励计划激励对象其他人员 442 人	6,915,650	0	-261,800	6,653,850	股权激励限售股	根据公司 2018 年度限制性股票激励计划（2018 年-2021 年）的规定解锁
合计	132,393,642	-4,780	-261,800	132,127,062	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	43,579	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

徐州恩华投资有限公司	境内非国有法人	34.75%	354,126,321	0		354,126,321	质押	122,600,000
孙彭生	境内自然人	4.81%	49,012,038		36,759,028			
陈增良	境内自然人	3.92%	39,928,590		29,946,442			
付卿	境内自然人	3.92%	39,928,587		29,946,440			
杨自亮	境内自然人	3.68%	37,532,435		28,149,326			
香港中央结算有限公司	境外法人	3.43%	34,951,883			34,951,883		
张旭	境内自然人	1.56%	15,937,200			15,937,200		
全国社保基金一零三组合	其他	1.47%	14,994,684			14,994,684		
马武生	境内自然人	1.22%	12,442,708			12,442,708		
招商银行股份有限公司一鹏华稳健回报混合型证券投资基金	其他	0.89%	9,059,985			9,059,985		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	孙彭生、付卿、陈增良及杨自亮合计持有徐州恩华投资有限公司 55.58%的股权和本公司 16.33%的股权，直接和间接控制本公司 51.08%的股份，是本公司的实际控制人。2018 年 4 月 12 日，孙彭生、付卿、陈增良及杨自亮四人经过充分协商并统一意见后决定同意续签《一致行动协议》，该协议自签署之日起生效，有效期为三年。孙彭生、付卿、陈增良及杨自亮四人以契约的形式成为一致行动人。除此之外，公司第一大股东与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
徐州恩华投资有限公司	354,126,321	人民币普通股						
香港中央结算有限公司	34,951,883	人民币普通股						
张旭	15,937,200	人民币普通股						

全国社保基金一零三组合	14,994,684	人民币普通股	
马武生	12,442,708	人民币普通股	
孙彭生	12,253,010	人民币普通股	
陈增良	9,982,148	人民币普通股	
付卿	9,982,147	人民币普通股	
杨自亮	9,383,109	人民币普通股	
招商银行股份有限公司-鹏华稳健回报混合型证券投资基金	9,059,985	人民币普通股	
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	孙彭生、付卿、陈增良及杨自亮合计持有徐州恩华投资有限公司 55.58% 的股权和本公司 16.33% 的股权，直接和间接控制本公司 51.08% 的股份，是本公司的实际控制人。2018 年 4 月 12 日，孙彭生、付卿、陈增良及杨自亮四人经过充分协商并统一意见后决定同意续签《一致行动协议》，该协议自签署之日起生效，有效期为三年。孙彭生、付卿、陈增良及杨自亮四人以契约的形式成为一致行动人。除此之外，公司第一大股东与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东张旭报告期末除通过普通证券账户持有 687,200 股外，还通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 15,250,000 股，实际合计持有 15,937,200 股，分别比报告期初增加 240,500 股、150,000 股、390,500 股。		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

第十节 公司债相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,872,301,671.59	1,820,807,368.02
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	115,000,000.00	70,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	593,334,689.17	554,068,925.91
应收款项融资	12,140,512.98	56,412,660.03
预付款项	29,948,491.43	39,205,134.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	41,250,305.28	25,377,304.79
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	407,057,236.58	345,483,860.24

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	81,520,680.40	92,091,039.48
流动资产合计	3,152,553,587.43	3,003,446,293.29
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	45,201,764.71	20,913,179.50
其他权益工具投资	29,469,367.49	29,469,367.49
其他非流动金融资产		
投资性房地产	40,262,577.77	41,425,676.42
固定资产	832,549,807.24	838,075,895.26
在建工程	84,305,003.41	60,882,392.08
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	103,482,823.85	106,190,604.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,876,370.17	3,825,699.55
递延所得税资产	32,778,812.94	20,795,369.08
其他非流动资产	106,295,667.75	76,477,457.44
非流动资产合计	1,279,222,195.33	1,198,055,641.46
资产总计	4,431,775,782.76	4,201,501,934.75
流动负债：		
短期借款	38,000,000.00	38,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		9,559,577.28

应付账款	139,622,889.69	117,988,298.94
预收款项	12,303,369.39	31,868,743.44
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	548,945.17	5,272,908.65
应交税费	91,364,345.76	114,992,059.43
其他应付款	179,490,379.21	198,233,496.55
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	461,329,929.22	515,915,084.29
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	230,000.00	230,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	80,633,857.73	80,533,857.73
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	80,663,857.73	80,763,857.73
负债合计	542,193,786.95	596,678,942.02
所有者权益：		

股本	1,019,125,911.00	1,019,387,711.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	186,905,730.22	154,749,998.01
减：库存股	62,091,143.10	64,444,725.10
其他综合收益	2,351,578.60	2,351,578.60
专项储备		
盈余公积	305,755,843.34	305,755,843.34
一般风险准备		
未分配利润	2,453,781,106.31	2,202,878,562.95
归属于母公司所有者权益合计	3,905,829,026.37	3,620,678,968.80
少数股东权益	-16,247,030.56	-15,855,976.07
所有者权益合计	3,889,581,995.81	3,604,822,992.73
负债和所有者权益总计	4,431,775,782.76	4,201,501,934.75

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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,672,920,529.79	1,646,426,171.25
交易性金融资产	105,000,000.00	70,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	800,892,928.23	677,890,631.64
应收款项融资	12,140,512.98	56,412,660.03
预付款项	10,998,962.28	5,867,107.36
其他应收款	214,354,179.65	199,466,029.26
其中：应收利息		
应收股利	2,825,000.00	5,425,000.00
存货	295,519,870.40	261,090,088.43
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	54,000,000.00	50,000,000.00
流动资产合计	3,165,826,983.33	2,967,152,687.97
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	107,870,558.62	81,213,456.33
其他权益工具投资	29,469,367.49	29,469,367.49
其他非流动金融资产		
投资性房地产	47,308,813.17	48,739,135.41
固定资产	782,480,451.16	786,173,325.15
在建工程	84,305,003.41	60,882,392.08
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	97,494,470.89	98,807,563.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,655,688.07	
递延所得税资产	3,548,942.49	3,262,043.51
其他非流动资产	58,699,359.20	28,721,428.53
非流动资产合计	1,212,832,654.50	1,137,268,712.19
资产总计	4,378,659,637.83	4,104,421,400.16
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		6,446,000.00
应付账款	71,781,378.28	69,188,121.33
预收款项	5,213,333.32	7,706,619.81
合同负债		
应付职工薪酬	506,174.20	5,215,224.20
应交税费	80,644,704.09	102,745,958.03

其他应付款	155,779,127.52	171,721,983.53
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	313,924,717.41	363,023,906.90
非流动负债：		
长期借款	230,000.00	230,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	77,783,228.99	77,783,228.99
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	78,013,228.99	78,013,228.99
负债合计	391,937,946.40	441,037,135.89
所有者权益：		
股本	1,019,125,911.00	1,019,387,711.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	183,570,339.59	151,414,607.38
减：库存股	62,091,143.10	64,444,725.10
其他综合收益	2,351,578.60	2,351,578.60
专项储备		
盈余公积	304,306,290.45	304,306,290.45
未分配利润	2,539,458,714.89	2,250,368,801.94
所有者权益合计	3,986,721,691.43	3,663,384,264.27
负债和所有者权益总计	4,378,659,637.83	4,104,421,400.16

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	1,482,401,437.22	2,097,226,558.68
其中：营业收入	1,482,401,437.22	2,097,226,558.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,064,210,279.77	1,701,123,220.27
其中：营业成本	360,499,511.68	857,360,932.23
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	21,156,419.27	23,419,479.39
销售费用	530,173,973.37	655,745,978.32
管理费用	62,247,871.55	95,566,680.95
研发费用	101,706,185.21	76,976,185.13
财务费用	-11,573,681.31	-7,946,035.75
其中：利息费用	888,805.95	9,731,046.99
利息收入	-12,898,195.44	-18,486,955.25
加：其他收益	121,807.39	20,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	2,517,631.63	-4,157,415.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-971,961.54	-4,157,415.03
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-4,222,343.82	-10,204,057.50
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-7,206,737.87	-6,812,488.09
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-25,412.11
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	409,401,514.78	374,923,965.68
加: 营业外收入	386,412.85	2,145,023.81
减: 营业外支出	2,010,026.14	2,455,111.10
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	407,777,901.49	374,613,878.39
减: 所得税费用	55,353,821.52	57,982,982.82
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	352,424,079.97	316,630,895.57
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	352,424,079.97	316,630,895.57
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	352,815,134.46	321,785,319.11
2.少数股东损益	-391,054.49	-5,154,423.54
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	352,424,079.97	316,630,895.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	352,815,134.46	321,785,319.11
归属于少数股东的综合收益总额	-391,054.49	-5,154,423.54
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.35	0.32
（二）稀释每股收益	0.35	0.32

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，上期被合并方实现的净利润为：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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	1,246,531,503.92	1,223,688,348.62
减：营业成本	206,880,659.63	175,982,655.42
税金及附加	19,822,137.71	20,999,460.68
销售费用	451,031,116.44	554,568,051.81
管理费用	34,153,241.81	51,701,205.34
研发费用	93,880,012.37	69,260,706.82
财务费用	-11,839,429.78	-17,086,783.92
其中：利息费用		
利息收入	-12,042,140.15	-17,353,901.67

加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	2,142,700.13	10,842,584.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-971,961.54	10,842,584.97
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,868,342.53	-2,741,615.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-204,599.24	-477,840.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-25,412.11
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	452,673,524.10	375,860,769.19
加：营业外收入	211,147.33	1,840,971.92
减：营业外支出	926,193.62	2,228,816.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	451,958,477.81	375,472,924.82
减：所得税费用	60,955,973.76	52,305,475.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	391,002,504.05	323,167,449.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	391,002,504.05	323,167,449.26
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	391,002,504.05	323,167,449.26
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.37	0.32
(二) 稀释每股收益	0.37	0.32

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,641,385,671.83	2,135,686,145.78
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	448,496.15	372,023.78
收到其他与经营活动有关的现金	195,226,565.73	27,899,534.94
经营活动现金流入小计	1,837,060,733.71	2,163,957,704.50
购买商品、接受劳务支付的现金	358,783,275.86	754,759,662.22
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	243,242,153.51	240,671,416.52
支付的各项税费	258,048,999.83	263,002,607.41
支付其他与经营活动有关的现金	571,176,975.25	617,612,421.71
经营活动现金流出小计	1,431,251,404.45	1,876,046,107.86
经营活动产生的现金流量净额	405,809,329.26	287,911,596.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	3,114,661.67	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	42,720.00	11,522.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,779,200.00	
收到其他与投资活动有关的现金	50,000,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流入小计	58,936,581.67	20,011,522.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	80,866,876.62	74,781,578.79
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	79,000,000.00	170,000,000.00
投资活动现金流出小计	159,866,876.62	244,781,578.79

投资活动产生的现金流量净额	-100,930,294.95	-224,770,056.56
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	10,000,000.00	289,850,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	289,850,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	239,330,316.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	102,801,397.05	71,070,439.64
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	1,012,623.11	2,840,840.00
筹资活动现金流出小计	113,814,020.16	313,241,596.00
筹资活动产生的现金流量净额	-103,814,020.16	-23,391,596.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-11,133.30	-61,873.79
五、现金及现金等价物净增加额	201,053,880.85	39,688,070.29
加：期初现金及现金等价物余额	1,361,247,790.74	926,617,994.63
六、期末现金及现金等价物余额	1,562,301,671.59	966,306,064.92

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,296,728,818.89	1,400,860,272.59
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	197,025,629.32	62,272,965.99
经营活动现金流入小计	1,493,754,448.21	1,463,133,238.58
购买商品、接受劳务支付的现金	187,353,844.63	198,233,244.07
支付给职工以及为职工支付的现金	195,593,594.64	189,839,040.27
支付的各项税费	237,052,498.93	234,528,742.56
支付其他与经营活动有关的现金	492,214,627.81	540,041,619.81

经营活动现金流出小计	1,112,214,566.01	1,162,642,646.71
经营活动产生的现金流量净额	381,539,882.20	300,490,591.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	5,714,661.67	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	42,720.00	11,130.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,779,200.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	11,536,581.67	11,130.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	76,198,817.25	66,017,263.28
投资支付的现金	2,000,000.00	8,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	39,000,000.00	170,000,000.00
投资活动现金流出小计	117,198,817.25	244,017,263.28
投资活动产生的现金流量净额	-105,662,235.58	-244,006,133.28
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	101,912,591.10	61,176,102.66
支付其他与筹资活动有关的现金	1,012,623.11	2,840,840.00
筹资活动现金流出小计	102,925,214.21	64,016,942.66
筹资活动产生的现金流量净额	-102,925,214.21	-64,016,942.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-12,073.87	-15,920.48
五、现金及现金等价物净增加额	172,940,358.54	-7,548,404.55
加：期初现金及现金等价物余额	1,189,980,171.25	750,281,653.61
六、期末现金及现金等价物余额	1,362,920,529.79	742,733,249.06

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,019,387,711.00				154,749,998.01	64,444,725.10	2,351,578.60		305,755,843.34		2,202,878,562.95		3,620,678,968.80	-15,855,976.07	3,604,822,992.73
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,019,387,711.00				154,749,998.01	64,444,725.10	2,351,578.60		305,755,843.34		2,202,878,562.95		3,620,678,968.80	-15,855,976.07	3,604,822,992.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-261,800.00				32,155,732.21	-2,353,582.00					250,902,543.36		285,150,057.57	-391,054.49	284,759,003.08
（一）综合收益总额											352,815,134.46		352,815,134.46	-391,054.49	352,424,079.97
（二）所有者投入和减少资本	-261,800.00				32,155,732.21	-2,353,582.00							34,247,514.21		34,247,514.21
1. 所有者投入的普通股	-261,800.00				-2,076,074.00	-2,353,582.00							15,708.00		15,708.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															

3. 股份支付计入所有者权益的金额					34,231,806.21							34,231,806.21		34,231,806.21	
4. 其他															
(三) 利润分配															
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															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,019,125,911.0				186,905,730.22	62,091,143.10	2,351,578.60		305,755,843.34		2,453,781,106.31		3,905,829.026.37	-16,247,030.56	3,889,581.995.81

	0													
--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,020,015,711.00				127,542,505.53	97,709,613.00			238,064,694.64		1,668,437.03	2,956,350.32	-855,286.54	2,955,495,042.46
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,020,015,711.00				127,542,505.53	97,709,613.00			238,064,694.64		1,668,437.03	2,956,350.32	-855,286.54	2,955,495,042.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-414,000.00				20,590,974.34	-3,721,860.00					260,609,216.45	284,508,050.79	-5,154,423.54	279,353,627.25
（一）综合收益总额											321,785,319.11	321,785,319.11	-5,154,423.54	316,630,895.57
（二）所有者投入和减少资本	-414,000.00				20,590,974.34	-3,721,860.00						23,898,834.34		23,898,834.34
1. 所有者投入的普通股	-414,000.00				-3,307,860.00	-3,721,860.00						-7,443,720.00		
2. 其他权益工具持有者投入														

资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				23,898,834.34								23,898,834.34		23,898,834.34
4. 其他														
(三) 利润分配														
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														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末	1,019			148,139,987			238,06		1,929,		3,240,	-6,009,	3,234,8	

余额	,601,711.00				3,479.87	,753.00			4,694.64		046,247.28		858,379.79	710.08	48,669.71
----	-------------	--	--	--	----------	---------	--	--	----------	--	------------	--	------------	--------	-----------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,019,387,711.00				151,414,607.38	64,444,725.10	2,351,578.60		304,306,290.45	2,250,368,801.94		3,663,384,264.27
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,019,387,711.00				151,414,607.38	64,444,725.10	2,351,578.60		304,306,290.45	2,250,368,801.94		3,663,384,264.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-261,800.00				32,155,732.21	-2,353,582.00				289,089,912.95		323,337,427.16
（一）综合收益总额										391,002,504.05		391,002,504.05
（二）所有者投入和减少资本	-261,800.00				32,155,732.21	-2,353,582.00						34,247,514.21
1. 所有者投入的普通股	-261,800.00				-2,076,074.00	-2,353,582.00						15,708.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					34,231,806.21							34,231,806.21
4. 其他												

(三) 利润分配										-101,912,591.10		-101,912,591.10
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-101,912,591.10		-101,912,591.10
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,019,125,911.00				183,570,339.59	62,091,143.10	2,351,578.60		304,306,290.45	2,539,458,714.89		3,986,721,691.43

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先	永续	其他								

		股	债								
一、上年期末余额	1,020,015.71 1.00				124,207,114.90	97,709,613.00			236,405,849.14	1,700,440,932.79	2,983,359,994.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,020,015.71 1.00				124,207,114.90	97,709,613.00			236,405,849.14	1,700,440,932.79	2,983,359,994.83
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-414,000.00				20,590,974.34	-3,721,860.00				261,991,346.60	285,890,180.94
(一)综合收益总额										323,167,449.26	323,167,449.26
(二)所有者投入和减少资本	-414,000.00				20,590,974.34	-3,721,860.00					23,898,834.34
1. 所有者投入的普通股	-414,000.00				-3,307,860.00	-3,721,860.00					
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					23,898,834.34						23,898,834.34
4. 其他											
(三)利润分配										-61,176,102.66	-61,176,102.66
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-61,176,102.66	-61,176,102.66
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股											

本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	1,019,601.71 1.00				144,798,089.24	93,987,753.00			236,405,849.14	1,962,432,279.39		3,269,250,175.77

三、公司基本情况

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

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

2009年5月，根据2008年年度股东大会决议，公司以2008年12月31日总股本12,000万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增股本6,000万股。转增后公司总股本增加至18,000万元。2010年5月，根据2009年年度股东大会决议，公司以2009年12月31日总股本18,000万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，转增股本5,400万股。转增后公司总股本增加至23,400万元。2011年7月，公司原有限售条件股份总计147,238,733股可上市流通。

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

公司徐州分所验证并出具苏天会徐验[2013]31号验资报告验证。

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

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

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

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

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

2018年7月，根据公司股东会决议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定授予激励对象限制性股票1,086.87万股。

2019年5月，根据公司第四届董事会第二十次会议决议、2018年年度股东大会决议和修改后的章程规定，同意公司更根据2018年度限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，回购并注销王辰光等17位已辞职的激励对象已获授但尚未解锁的合计414,000股限制性股票，变更后的注册资本为人民币1,019,601,711.00元。

2019年6月，根据江苏恩华药业股份有限公司2019年度第二次临时股东大会决议，同意公司更根据2018年度限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，回购并注销闫黎明等10位已辞职的激励对象已获授但尚未解锁的合计214,000股限制性股票，变更后注册资本1,019,387,711.00元。

2020年6月，根据江苏恩华药业股份有限公司2019年年度股东大会决议，同意公司更根据2018年度限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，回购并注销王玉梅等20位已辞职的激励对象已获授但尚未解锁的合计261,800股限制性股票，变更后注册资本1,019,125,911元。

2020年7月，公司取得了由徐州市市场监督管理局换发企业营业执照，统一社会信用代码913203001363846728，法定代表人为孙彭生。

公司所处行业为H0160药品及医疗器械批发业。

截至2020年7月8日止，本公司累计发行股本总数101,912.5911万股，注册资本为注册资本101,912.5911万元，注册地：江苏省徐州市徐州经济开发区杨山路18号，总部地址：江苏省徐州市民主南路69号恩华大厦。本公司主要经营范围：冻干粉针剂、小容量注射剂、片剂、硬胶囊剂、精神药品、原料药、麻醉药品制造、销售；普货运输；药品研发、技术咨询、技术转让；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；医药中间体的销售；日用化学品（化学危险品除外）、日用百货销售；房屋、机器设备及设施的租赁；停车管理服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。许可项目：第三类医疗器械生产，第三类医疗器械经营；第二类医疗器械生产（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：第二类医疗器械销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

本公司的母公司为徐州恩华投资有限公司，本公司的实际控制人为孙彭生、付卿、陈增良、杨自亮。

本财务报表业经公司董事会于2020年7月30日批准报出。

截至2020年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
徐州恩华统一医药连锁销售有限公司
江苏远恒药业有限公司
江苏恩华赛德药业有限责任公司
徐州恩华医药化工贸易有限公司
江苏恩华和信医药营销有限公司
江苏恩华络康药物研发有限公司
香港恩华医药有限公司
徐州恩华进出口贸易有限公司
北京医华移动医疗科技有限公司
上海恩元生物科技有限公司
苏州恩华生物医药科技有限公司
徐州颐和医药有限公司
上海枢境生物科技有限公司

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附“三、（二十三）收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的合并及母公司财务状况以及2020年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

（2）合并程序

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

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

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

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司

或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

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

②分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十二）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

（2）外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

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

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

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

5) 其他金融负债

按其公允价值和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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

（4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

2) 应收款项坏账准备：

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额前五名

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

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

② 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

③ 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由

单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项

坏账准备的计提方法

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

3) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、生产成本等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法
- 2) 包装物采用一次转销法

12、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

(2) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

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

2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或

协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

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

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

14、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。(2) 折旧方法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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10~40	3	2.43~9.70
机器设备	年限平均法	10	3	9.70
仪器仪表	年限平均法	5	3	19.40
办公设备	年限平均法	4~5	3	19.40~24.25
运输设备	年限平均法	10~15	3	6.47~9.70

15、在建工程

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态

必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

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

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

开发阶段支出资本化的具体条件

新药研发：当相关研发产品已完成临床测试并申报审核，其后续支出可资本化。

18、长期资产减值

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

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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

19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费。

（1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

（2）摊销年限

按预计可使用年限摊销。

20、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

21、预计负债

（1）预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

（2）各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

22、股份支付

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

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性

股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

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

23、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

自2020年1月1日起的会计政策

(1) 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

- 3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 5) 客户已接受该商品或服务。

2020年1月1日前的会计政策

(1) 销售商品收入确认的一般原则

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

(2) 具体原则

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

24、政府补助

(1) 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：根据企业会计准则及政府相关文件综合判断为资产性政府补助，企业划分为与资产相关。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据企业会计准则及政府相关文件综合判断为收益性政府补助，企业划分为与收益相关。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据企业会计准则同时考虑实际情况判断为资产相关或者收益相关。。

(2) 确认时点

满足政府补助确认的条件时，即确认政府补助。

(3) 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

25、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年7月5日，财政部修订发布《企业会计准则第14号—收入》（财会[2017]22号，以下简称“新收入准则”），根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。由于上述会计准则修订，对原采用的相关会计政策进行相应调整。	经公司第五届董事会第七次会议和第五届监事会第六次会议审议通过。	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目的情况

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,820,807,368.02	1,820,807,368.02	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	70,000,000.00	70,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	554,068,925.91	554,068,925.91	
应收款项融资	56,412,660.03	56,412,660.03	
预付款项	39,205,134.82	39,205,134.82	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	25,377,304.79	25,377,304.79	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	345,483,860.24	345,483,860.24	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	92,091,039.48	92,091,039.48	
流动资产合计	3,003,446,293.29	3,003,446,293.29	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	20,913,179.50	20,913,179.50	
其他权益工具投资	29,469,367.49	29,469,367.49	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	41,425,676.42	41,425,676.42	
固定资产	838,075,895.26	838,075,895.26	
在建工程	60,882,392.08	60,882,392.08	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	106,190,604.64	106,190,604.64	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,825,699.55	3,825,699.55	
递延所得税资产	20,795,369.08	20,795,369.08	
其他非流动资产	76,477,457.44	76,477,457.44	
非流动资产合计	1,198,055,641.46	1,198,055,641.46	
资产总计	4,201,501,934.75	4,201,501,934.75	
流动负债：			
短期借款	38,000,000.00	38,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	9,559,577.28	9,559,577.28	
应付账款	117,988,298.94	117,988,298.94	
预收款项	31,868,743.44	31,868,743.44	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	5,272,908.65	5,272,908.65	
应交税费	114,992,059.43	114,992,059.43	

其他应付款	198,233,496.55	198,233,496.55	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	515,915,084.29	515,915,084.29	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	230,000.00	230,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	80,533,857.73	80,533,857.73	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	80,763,857.73	80,763,857.73	
负债合计	596,678,942.02	596,678,942.02	
所有者权益：			
股本	1,019,387,711.00	1,019,387,711.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	154,749,998.01	154,749,998.01	
减：库存股	64,444,725.10	64,444,725.10	
其他综合收益	2,351,578.60	2,351,578.60	
专项储备			

盈余公积	305,755,843.34	305,755,843.34	
一般风险准备			
未分配利润	2,202,878,562.95	2,202,878,562.95	
归属于母公司所有者权益合计	3,620,678,968.80	3,620,678,968.80	
少数股东权益	-15,855,976.07	-15,855,976.07	
所有者权益合计	3,604,822,992.73	3,604,822,992.73	
负债和所有者权益总计	4,201,501,934.75	4,201,501,934.75	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,646,426,171.25	1,646,426,171.25	
交易性金融资产	70,000,000.00	70,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	677,890,631.64	677,890,631.64	
应收款项融资	56,412,660.03	56,412,660.03	
预付款项	5,867,107.36	5,867,107.36	
其他应收款	199,466,029.26	199,466,029.26	
其中：应收利息			
应收股利	5,425,000.00	5,425,000.00	
存货	261,090,088.43	261,090,088.43	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	50,000,000.00	50,000,000.00	
流动资产合计	2,967,152,687.97	2,967,152,687.97	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	81,213,456.33	81,213,456.33	

其他权益工具投资	29,469,367.49	29,469,367.49	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	48,739,135.41	48,739,135.41	
固定资产	786,173,325.15	786,173,325.15	
在建工程	60,882,392.08	60,882,392.08	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	98,807,563.69	98,807,563.69	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,262,043.51	3,262,043.51	
其他非流动资产	28,721,428.53	28,721,428.53	
非流动资产合计	1,137,268,712.19	1,137,268,712.19	
资产总计	4,104,421,400.16	4,104,421,400.16	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	6,446,000.00	6,446,000.00	
应付账款	69,188,121.33	69,188,121.33	
预收款项	7,706,619.81	7,706,619.81	
合同负债			
应付职工薪酬	5,215,224.20	5,215,224.20	
应交税费	102,745,958.03	102,745,958.03	
其他应付款	171,721,983.53	171,721,983.53	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	363,023,906.90	363,023,906.90	

非流动负债：			
长期借款	230,000.00	230,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	77,783,228.99	77,783,228.99	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	78,013,228.99	78,013,228.99	
负债合计	441,037,135.89	441,037,135.89	
所有者权益：			
股本	1,019,387,711.00	1,019,387,711.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	151,414,607.38	151,414,607.38	
减：库存股	64,444,725.10	64,444,725.10	
其他综合收益	2,351,578.60	2,351,578.60	
专项储备			
盈余公积	304,306,290.45	304,306,290.45	
未分配利润	2,250,368,801.94	2,250,368,801.94	
所有者权益合计	3,663,384,264.27	3,663,384,264.27	
负债和所有者权益总计	4,104,421,400.16	4,104,421,400.16	

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

27、其他

分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%，9%，6%，5%，3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%，15%，16.5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2、税收优惠

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	586,909.41	984,134.80
银行存款	720,203,993.30	978,151,618.40
其他货币资金	1,151,510,768.88	841,671,614.82
合计	1,872,301,671.59	1,820,807,368.02

其中：存放在境外的款项总额	29,030,544.44	47,117,099.67
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	311,061,611.59	459,559,577.28

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	1,061,611.59	9,559,577.28
信用证保证金		
履约保证金		
无法随时赎回的结构存款	310,000,000.00	450,000,000.00
合计	311,061,611.59	459,559,577.28

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	115,000,000.00	70,000,000.00
其中：		
其他	115,000,000.00	70,000,000.00
其中：		
合计	115,000,000.00	70,000,000.00

其他说明：

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	16,195,823.75	2.54%	10,668,961.45	65.87%	5,526,862.30	21,422,718.31	3.60%	13,456,648.29	62.81%	7,966,070.02
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	622,348,207.51	97.46%	34,540,380.64	5.55%	587,807,826.87	574,336,413.15	96.40%	28,233,557.26	4.92%	546,102,855.89
其中：										
合计	638,544,031.26	100.00%	45,209,342.09		593,334,689.17	595,759,131.46	100.00%	41,690,205.55		554,068,925.91

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
1-2 年				
2-3 年	11,053,724.60	5,526,862.30	50.00%	款项较难收回
3 年以上	5,142,099.15	5,142,099.15	100.00%	款项难以收回
合计	16,195,823.75	10,668,961.45	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	556,677,754.10	26,242,060.53	4.71%
其中：1-6 个月	35,373,937.19	176,869.69	0.50%
7-12 个月	521,303,816.91	26,065,190.85	5.00%
1 年以内小计	556,677,754.10	26,242,060.53	4.71%
1 至 2 年	58,571,199.43	5,857,119.94	10.00%
2 至 3 年	5,542,134.12	1,662,640.24	30.00%
3 年以上	1,557,119.86	778,559.93	50.00%
合计	622,348,207.51	34,540,380.64	--

确定该组合依据的说明：

账龄组合。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	556,677,754.10
1-6 个月	35,373,937.19
7-12 个月	521,303,816.91
1 至 2 年	58,571,199.43
2 至 3 年	16,595,858.72
3 年以上	6,699,219.01
3 至 4 年	6,699,219.01
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	638,544,031.26

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	41,690,205.55	5,785,094.24		2,265,957.70		45,209,342.09
合计	41,690,205.55	5,785,094.24		2,265,957.70		45,209,342.09

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,265,957.70

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
前五名应收账款客户	114,617,323.13	17.95%	5,730,866.16
合计	114,617,323.13	17.95%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	12,140,512.98	56,412,660.03
合计	12,140,512.98	56,412,660.03

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	27,704,430.67	92.51%	37,705,134.82	96.17%
1 至 2 年	744,060.76	2.48%	1,500,000.00	3.83%
2 至 3 年	1,500,000.00	5.01%		
3 年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	29,948,491.43	--	39,205,134.82	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额12,400,371.15元，占预付款项期末余额合计数的比例41.41%。

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	41,250,305.28	25,377,304.79
合计	41,250,305.28	25,377,304.79

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
土地预付款	9,775,777.06	9,775,777.06
个人借款、备用金	26,386,072.45	10,265,785.18
预付押金、保证金	6,702,407.36	6,273,364.37
其他往来	16,705,737.29	16,636,805.78
合计	59,569,994.16	42,951,732.39

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	

2020年1月1日余额	2,006,894.15	1,836,000.00	13,731,533.45	17,574,427.60
2020年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-518,206.80		518,206.80	
本期计提	1,386,322.11			1,386,322.11
本期转回		641,060.83		641,060.83
2020年6月30日余额	2,875,009.46	1,194,939.17	14,249,740.25	18,319,688.88

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	31,980,742.25
1年以内	31,980,742.25
1至2年	3,819,671.25
2至3年	4,853,372.39
3年以上	596,519.39
3至4年	596,519.39
4至5年	0.00
5年以上	0.00
合计	41,250,305.28

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收坏账准备	17,574,427.60	1,086,321.11	341,059.83			18,319,688.88
合计	17,574,427.60	1,086,321.11	341,059.83			18,319,688.88

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

本期收回已提坏帐准备的其他应收款341,059.83元。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期无核销其他应收款的情况。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	土地预付款	9,775,777.06	3 年以上	16.41%	9,775,777.06
第二名	其他往来	5,120,000.00	2-3 年	8.59%	1,536,000.00
第三名	备用金	2,000,000.00	1 年内	3.36%	100,000.00
第四名	备用金	1,800,000.00	1 年内	3.02%	90,000.00
第五名	保证金	1,668,953.00	3 年以上	2.80%	1,668,953.00
合计	--	20,364,730.06	--	34.19%	13,170,730.06

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无涉及政府补助的其他应收款项。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	98,384,108.75		98,384,108.75	91,105,207.11		91,105,207.11
在产品	55,227,284.30		55,227,284.30	55,592,672.13		55,592,672.13
库存商品	256,495,845.21	3,304,743.47	253,191,101.74	201,280,636.27	2,761,982.12	198,518,654.15
低值易耗品	254,741.79		254,741.79	267,326.85		267,326.85
合计	410,361,980.05	3,304,743.47	407,057,236.58	348,245,842.36	2,761,982.12	345,483,860.24

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,761,982.12	7,305,079.23		6,762,317.88		3,304,743.47
合计	2,761,982.12	7,305,079.23		6,762,317.88		3,304,743.47

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税进项税留抵税额	7,335,613.43	2,091,039.48
预缴税款	185,066.97	

理财产品	74,000,000.00	90,000,000.00
合计	81,520,680.40	92,091,039.48

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
中健永泰 国际医药 研究院 (北京) 有限公司	14,329,66 7.31									14,329,66 7.31	
小计	14,329,66 7.31									14,329,66 7.31	
二、联营企业											
江苏好欣 晴移动医 疗科技有 限公司 (注 1)		25,260,54 6.75		-1,625,33 4.73						23,635,21 2.02	
南京医药 徐州恩华 有限公司	6,583,512 .19			653,373.1 9						7,236,885 .38	
小计	6,583,512 .19	25,260,54 6.75		-971,961. 54						30,872,09 7.40	
合计	20,913,17 9.50	25,260,54 6.75		-971,961. 54						45,201,76 4.71	

其他说明

注1：

2020年5月13日，江苏好欣晴移动医疗科技有限公司引入新股东增加资本金，该公司此次融资12,500.00万元，其中：新增注册资本人民币2,379.4643万元，其余10,120.5357万元计入资本公积金。根据公司召开的第五届董事会第九次会议决议，公司放弃此次对江苏好欣晴移动医疗科技有限公司的优先增资权，江苏好欣晴移动医疗科技有限公司此次融资、增资完成后，公司对江苏好欣晴的出资比例将由38.2739%降至28.2018%。由此增资增加公司长期股权投资25,260,546.75元。

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
Mapi-Pharma Ltd	15,717,378.60	15,717,378.60
Liposeuticals Inc	13,751,988.89	13,751,988.89
合计	29,469,367.49	29,469,367.49

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	67,645,386.40			67,645,386.40
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	67,645,386.40			67,645,386.40
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	26,219,709.98			26,219,709.98

2.本期增加金额	1,163,098.65			1,163,098.65
（1）计提或摊销	1,163,098.65			1,163,098.65
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	27,382,808.63			27,382,808.63
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	40,262,577.77			40,262,577.77
2.期初账面价值	41,425,676.42			41,425,676.42

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
新城区分检车间	20,083,199.42	尚在办理
商贸综合楼	7,334,505.59	尚在办理
合计	27,417,705.01	

其他说明

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	832,549,807.24	838,075,895.26
合计	832,549,807.24	838,075,895.26

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	410,408,005.41	683,162,634.05	19,427,350.00	84,529,973.88	66,658,892.46	1,264,186,855.80
2.本期增加金额	6,894,915.79	26,258,186.95	510,148.80	780,877.87	3,838,634.09	38,282,763.50
(1) 购置		26,258,186.95	510,148.80	780,877.87	3,838,634.09	31,387,847.71
(2) 在建工程转入	6,894,915.79					6,894,915.79
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		446,485.85	684,505.04	10,050.00	640,568.77	1,781,609.66
(1) 处置或报废		446,485.85	684,505.04	10,050.00	640,568.77	1,781,609.66
4.期末余额	417,302,921.20	708,974,335.15	19,252,993.76	85,300,801.75	69,856,957.78	1,300,688,009.64
二、累计折旧						
1.期初余额	53,850,362.78	240,488,784.60	9,262,544.30	75,408,078.88	47,101,189.98	426,110,960.54
2.本期增加金额	10,873,593.77	25,707,691.80	880,803.18	2,311,505.52	3,890,474.08	43,664,068.35
(1) 计提	10,873,593.77	25,707,691.80	880,803.18	2,311,505.52	3,890,474.08	43,664,068.35
3.本期减少金额		347,955.70	663,969.89	9,844.50	615,056.40	1,636,826.49
(1) 处置或报废		347,955.70	663,969.89	9,844.50	615,056.40	1,636,826.49

4.期末余额	64,723,956.55	265,848,520.70	9,479,377.59	77,709,739.90	50,376,607.66	468,138,202.40
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	352,578,964.65	443,125,814.45	9,773,616.17	7,591,061.85	19,480,350.12	832,549,807.24
2.期初账面价值	356,557,642.63	442,673,849.45	10,164,805.70	9,121,895.00	19,557,702.48	838,075,895.26

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	230,434,157.95	产证尚在办理中

其他说明

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	84,305,003.41	60,882,392.08
合计	84,305,003.41	60,882,392.08

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
恩华移动医疗基地	81,915,728.74		81,915,728.74	59,570,476.13		59,570,476.13
其他项目	2,389,274.67		2,389,274.67	1,311,915.95		1,311,915.95
合计	84,305,003.41		84,305,003.41	60,882,392.08		60,882,392.08

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
恩华移动医疗基地	503,250,000.00	59,570,476.13	22,345,252.61			81,915,728.74	29.36%	未完工				募股资金
合计	503,250,000.00	59,570,476.13	22,345,252.61			81,915,728.74	--	--				--

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	115,353,767.07		19,870,709.98	1,570,006.76	330,188.68	137,124,672.49
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额	115,353,767.07		19,870,709.98	1,570,006.76	330,188.68	137,124,672.49
二、累计摊销						
1.期初余额	16,546,203.38		13,455,818.56	910,033.33	22,012.58	30,934,067.85
2.本期增加 金额	1,313,092.80		1,225,000.02	169,687.97		2,707,780.79
(1) 计提	1,313,092.80		1,225,000.02	169,687.97		2,707,780.79
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	17,859,296.18		14,680,818.58	1,079,721.30	22,012.58	33,641,848.64
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	97,494,470.89		5,189,891.40	490,285.46	308,176.10	103,482,823.85
2.期初账面 价值	98,807,563.69		6,414,891.42	659,973.43	308,176.10	106,190,604.64

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

无。

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,825,699.55	2,112,990.36	1,062,319.74		4,876,370.17
合计	3,825,699.55	2,112,990.36	1,062,319.74		4,876,370.17

其他说明

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	61,225,306.60	12,145,633.28	62,026,615.27	12,374,333.15
内部交易未实现利润	134,511,873.44	20,633,179.66	53,944,076.87	8,421,035.93
合计	195,737,180.04	32,778,812.94	115,970,692.14	20,795,369.08

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付构建长期资产款项	106,295,667.75		106,295,667.75	76,477,457.44		76,477,457.44
合计	106,295,667.75		106,295,667.75	76,477,457.44		76,477,457.44

其他说明：

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	38,000,000.00	38,000,000.00
合计	38,000,000.00	38,000,000.00

短期借款分类的说明：

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		9,559,577.28
合计		9,559,577.28

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

20、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内（含一年）	103,861,811.75	98,281,513.46
一年以上	35,761,077.94	19,706,785.48
合计	139,622,889.69	117,988,298.94

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

无金额大于300万且账龄超过一年的重要应付账款。

21、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内（含一年）	11,161,001.85	27,183,486.51
一年以上	1,142,367.54	4,685,256.93
合计	12,303,369.39	31,868,743.44

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

无金额大于100万且账龄超过一年的的重要预收账款。

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,272,908.65	187,451,750.39	192,175,713.87	548,945.17
二、离职后福利-设定提存计划		12,453,621.22	12,453,621.22	
合计	5,272,908.65	199,905,371.61	204,629,335.09	548,945.17

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,764,190.45	156,640,404.66	161,361,824.14	42,770.97
2、职工福利费		4,975,314.74	4,975,314.74	
3、社会保险费		7,484,242.33	7,484,242.33	
其中：医疗保险费		7,305,650.05	7,305,650.05	
工伤保险费		126,905.38	126,905.38	
生育保险费		51,686.90	51,686.90	
4、住房公积金	78,641.90	17,597,543.35	17,600,087.35	76,097.90
5、工会经费和职工教育经费	430,076.30	754,245.31	754,245.31	430,076.30
合计	5,272,908.65	187,451,750.39	192,175,713.87	548,945.17

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		12,255,982.20	12,255,982.20	
2、失业保险费		197,639.02	197,639.02	
合计		12,453,621.22	12,453,621.22	

其他说明：

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	28,351,785.29	17,668,360.42
企业所得税	56,348,268.01	93,618,518.06
个人所得税	1,861,019.61	197,998.73
城市维护建设税	1,632,207.68	890,217.10
房产税	1,086,514.94	1,074,516.55
教育费附加	1,195,438.41	653,801.63
印花税	3,398.96	2,934.06
土地使用税	833,115.78	833,115.80
其他	52,597.08	52,597.08
合计	91,364,345.76	114,992,059.43

其他说明：

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	179,490,379.21	198,233,496.55
合计	179,490,379.21	198,233,496.55

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	5,394,988.80	5,543,464.51
往来款	34,018,894.17	10,520,164.46
应付个人款	54,822.19	217,710.76
限制性股票回购义务	62,146,857.10	63,171,321.10
其他	77,874,816.95	118,780,835.72
合计	179,490,379.21	198,233,496.55

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票回购义务	62,146,857.10	尚未解锁
合计	62,146,857.10	--

其他说明

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	230,000.00	230,000.00
合计	230,000.00	230,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	80,533,857.73	100,000.00		80,633,857.73	
合计	80,533,857.73	100,000.00		80,633,857.73	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
国际研发生产基地项目	1,065,720.00						1,065,720.00	与资产相关
力月西等麻醉药品 GMP 车间技改项目	195,000.00						195,000.00	与资产相关
2009 年县政府支持服务业发展资金	19,500.00						19,500.00	与资产相关

2009 年制药 废水综合治 理项目(十一 五淮河流域)	220,000.00						220,000.00	与资产相关
2010 年国际 中枢神经药 物项目	60,000.00						60,000.00	与资产相关
药品制剂制 造 5#车间项 目	1,190,000.00						1,190,000.00	与资产相关
徐州市彭楼 区房屋拆迁 补偿款	8,686,770.24						8,686,770.24	与资产相关
中山北路厂 区拆迁补助 款	42,695,140.8 1						42,695,140.8 1	与资产相关
2016 年度新 能源汽车推 广应用市级 补贴资金	2,492,147.06						2,492,147.06	与资产相关
2017 年第二 批省级工业 和信息产业 转型升级资 金	1,845,111.11						1,845,111.11	与资产相关
2016 年推动 科技创新专 项资金	800,000.00						800,000.00	与资产相关
2017 年度省 级工业和信 息产业转型 升级专项(工 业企业技术 改造综合奖 补) 资金	432,393.51						432,393.51	与资产相关
2012 年产业 振兴和技术 改造项目扶 持资金	12,776,000.0 0						12,776,000.0 0	与资产相关
省工业和信 息产业转型	600,000.00						600,000.00	与资产相关

升级引导资金								
2012 年度区 环保治理资 金铜山污水 处理站技术 改造	54,500.00						54,500.00	与资产相关
云龙区发展 改革经济局 2014 年度省 级现代服务业 发展专项 引导资金, 恩 华现代医药 物流及冷链 配送体系	1,500,000.00						1,500,000.00	与资产相关
2018 年推动 科技创新专 项资金	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
"重大新药创 制"科技重大 专项资金, XPO80319-3 作为非阿片 类抗神经痛 新药的临床 研究	911,575.00						911,575.00	与收益相关
2013 年国家 科技重大专 项省级配套 资金, XPO80319-3 作为非阿片 类抗神经痛 新药的临床 研究	1,940,000.00						1,940,000.00	与收益相关
中国医学科 学院医药生 物研究所非 阿拨款	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
2018 年省政 策引导类计	950,000.00						950,000.00	与收益相关

划专项资金								
苏州工业园区创新项目启动资金及住房补贴资金	100,000.00	100,000.00					200,000.00	与收益相关
合计	80,533,857.73	100,000.00					80,633,857.73	

其他说明：

27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,019,387,711.00				-261,800.00	-261,800.00	1,019,125,911.00

其他说明：

2020年6月，根据江苏恩华药业股份有限公司2019年年度股东大会决议，同意公司根据《2018年度限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，回购并注销王玉梅等20位已辞职的激励对象已获授但尚未解锁的合计261,800股限制性股票，变更后注册资本1,019,125,911.00元。2020年7月，公司取得了由徐州市市场监督管理局换发的企业营业执照。

28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	89,502,909.29		2,076,074.00	87,426,835.29
其他资本公积	65,247,088.72	34,231,806.21		99,478,894.93
合计	154,749,998.01	34,231,806.21	2,076,074.00	186,905,730.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明1：2020年6月，根据江苏恩华药业股份有限公司2019年年度股东大会决议，同意公司更根据《2018年度限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，回购并注销王玉梅等20位已辞职的激励对象已获授但尚未解锁的合计261,800股限制性股票，回购价格为8.93元/股，减少资本公积2,076,074.00元。

说明2：2020年5月13日，江苏好欣晴移动医疗科技有限公司引入新股东增加资本金，该公司此次融资12,500.00万元，其中：新增注册资本人民币2,379.4643万元，其余10,120.5357万元计入资本公积金。根据公司召开的第五届董事会第九次会议决议，公司放弃此次对江苏好欣晴移动医疗科技有限公司的优先增资权，江苏好欣晴移动医疗科技有限公司此次融资、增资完成后，公司对江苏好欣晴的出资比例将由38.2739%降至28.2018%，公司由此增加资本公积25,260,546.75元。

说明3：本期增加系因实施限制性股票激励计划，确认股份支付的费用计入其他资本公积

8,971,259.46元。

29、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
用于股份支付的库存股	64,444,725.10		2,353,582.00	62,091,143.10
合计	64,444,725.10		2,353,582.00	62,091,143.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2020年6月，根据江苏恩华药业股份有限公司2019年年度股东大会决议，同意公司根据《2018年度限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，回购并注销王玉梅等20位已辞职的激励对象已获授但尚未解锁的合计261,800股限制性股票，减少库存股金额2,353,582.00元。

30、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	2,351,578.60						2,351,578.60
其他权益工具投资公允价值变动	2,351,578.60						2,351,578.60
其他综合收益合计	2,351,578.60						2,351,578.60

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	305,755,843.34			305,755,843.34
合计	305,755,843.34			305,755,843.34

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,202,878,562.95	1,668,437,030.83
调整后期初未分配利润	2,202,878,562.95	1,668,437,030.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	352,815,134.46	663,308,783.48
减：提取法定盈余公积		67,691,148.70
应付普通股股利	101,912,591.10	61,176,102.66
期末未分配利润	2,453,781,106.31	2,202,878,562.95

调整期初未分配利润明细：

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

33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,476,978,124.26	358,968,023.22	2,088,203,081.79	856,118,126.50
其他业务	5,423,312.96	1,531,488.46	9,023,476.89	1,242,805.73
合计	1,482,401,437.22	360,499,511.68	2,097,226,558.68	857,360,932.23

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

不适用。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,856,092.07	11,222,803.45
教育费附加	7,057,892.78	8,024,397.73
房产税	2,085,243.45	1,931,604.68
土地使用税	1,666,284.34	1,665,926.68
印花税	471,406.79	558,250.45
其他	19,499.84	16,496.40
合计	21,156,419.27	23,419,479.39

其他说明：

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	126,335,882.08	123,590,809.32
办公费	5,293,872.97	11,483,238.18
运输费	7,244,210.46	7,757,230.86
市场建设费用	292,881,484.77	334,127,097.00
业务招待费	24,741,563.24	20,528,721.56
其他	73,676,959.85	158,258,881.40
合计	530,173,973.37	655,745,978.32

其他说明：

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬及社保	28,000,292.67	33,331,012.07
折旧及摊销	4,063,633.66	5,177,974.08
办公费	5,272,729.77	6,450,952.49

招待费	3,186,123.46	8,849,219.94
股权激励费用	8,971,259.46	23,898,834.34
其他	12,753,832.53	17,858,688.03
合计	62,247,871.55	95,566,680.95

其他说明：

37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	38,004,752.88	26,438,714.37
直接投入	35,722,043.71	33,413,098.42
折旧及长期待摊费用	6,801,955.85	6,331,992.30
外部研究费	11,093,338.78	1,007,789.99
其他	10,084,093.99	9,784,590.05
合计	101,706,185.21	76,976,185.13

其他说明：

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	888,805.95	9,894,336.98
减：利息收入	12,898,195.44	18,646,918.74
汇兑损益	18,354.69	62,214.96
其他	417,353.49	744,331.05
合计	-11,573,681.31	-7,946,035.75

其他说明：

39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	121,807.39	
电子商务补助		20,000.00
合计	121,807.39	20,000.00

40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-971,961.54	-4,157,415.03
银行理财产品收益	3,489,593.17	
合计	2,517,631.63	-4,157,415.03

其他说明：

41、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,079,448.09	-135,925.78
应收账款坏账损失	-3,142,895.73	-10,068,131.72
合计	-4,222,343.82	-10,204,057.50

其他说明：

42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,206,737.87	-6,812,488.09
合计	-7,206,737.87	-6,812,488.09

其他说明：

43、资产处置收益

单位：元

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

44、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产报废处置利得	19,670.95	33,322.01	19,670.95
罚款及违约补偿收入	195,301.44	1,896,367.83	195,301.44
纳税贡献补助	60,000.00	30,000.00	60,000.00
其他	111,440.46	185,333.97	111,440.46
合计	386,412.85	2,145,023.81	386,412.85

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

45、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	450,000.00	2,049,020.26	450,000.00
罚款、赔偿、补偿支出	49,769.99	53,069.23	49,769.99
非流动资产毁损报废损失	112,407.41	156,885.57	112,407.41
其他	1,397,848.74	196,136.04	1,397,848.74
合计	2,010,026.14	2,455,111.10	2,010,026.14

其他说明：

46、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	67,386,436.06	61,166,890.15
递延所得税费用	-12,032,614.54	-3,183,907.33
合计	55,353,821.52	57,982,982.82

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	407,777,901.49

按法定/适用税率计算的所得税费用	61,166,685.22
子公司适用不同税率的影响	-916,143.09
调整以前期间所得税的影响	2,031,413.93
非应税收入的影响	-971,961.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,897,507.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-286,898.98
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,457,320.14
研发加计扣除	-11,024,101.25
所得税费用	55,353,821.52

其他说明

47、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	12,898,195.44	17,895,700.17
补贴收入	7,152,807.39	2,545,000.00
理财产品到期收回	140,000,000.00	
保证金及其他	35,175,562.90	7,458,834.77
合计	195,226,565.73	27,899,534.94

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场建设、推广费用	345,851,375.98	361,095,886.18
办公费、招待费	30,058,939.26	47,312,132.17
研发费	71,471,231.90	66,571,701.97
仓储租赁费	7,165,359.88	9,050,686.08
其他零星	116,630,068.23	133,582,015.31
合计	571,176,975.25	617,612,421.71

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回	50,000,000.00	20,000,000.00
合计	50,000,000.00	20,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品购买	79,000,000.00	170,000,000.00
合计	79,000,000.00	170,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权回购款项	1,012,623.11	2,840,840.00
合计	1,012,623.11	2,840,840.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

48、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	352,424,079.97	316,630,895.57
加：资产减值准备	13,917,956.64	16,992,709.10

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,260,973.84	38,715,405.77
无形资产摊销	2,647,690.86	2,632,179.02
长期待摊费用摊销	2,737,809.15	766,343.48
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）	22,248.51	37,932.70
财务费用（收益以“-”号填列）	899,939.25	9,956,210.77
投资损失（收益以“-”号填列）	971,961.54	4,157,415.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,546,298.15	-3,183,907.27
存货的减少（增加以“-”号填列）	-69,223,239.07	-15,224,858.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	125,603,372.00	-102,304,318.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-69,878,424.74	-5,163,244.60
其他	8,971,259.46	23,898,834.34
经营活动产生的现金流量净额	405,809,329.26	287,911,596.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,562,301,671.59	966,306,064.92
减：现金的期初余额	1,361,247,790.74	926,617,994.63
现金及现金等价物净增加额	201,053,880.85	39,688,070.29

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	1,562,301,671.59	1,361,247,790.74
其中：库存现金	586,909.41	984,134.80
可随时用于支付的银行存款	1,030,203,993.30	978,151,618.40
可随时用于支付的其他货币资金	531,510,768.88	382,112,037.54
三、期末现金及现金等价物余额	1,562,301,671.59	1,361,247,790.74

其他说明：

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	310,000,000.00	不可提前赎回的固定期限结构性存款
合计	310,000,000.00	--

其他说明：

50、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	270,442.55
其中：美元	24,370.50	7.0795	172,530.95
欧元	4,618.50	7.961	36,767.88
港币	2,520.09	0.9134	2,301.85
澳大利亚元	7,840.00	4.8657	38,147.09
英镑	2,374.78	8.7144	20,694.78
应收账款	--	--	13,460,389.74
其中：美元	357,412.00	7.0795	2,530,298.25
欧元	1,372,954.59	7.961	10,930,091.49
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

51、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
维岗补贴	121,807.39	其他收益	121,807.39
纳税贡献奖	60,000.00	营业外收入	30,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、其他原因的合并范围变动

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

(1) 本期减少一家子公司：2019年11月，公司第五届董事第六次会议审议通过了《关于转让控股子公司恩华和润部分股权的议案》，将其持有江苏恩华和润医药有限公司（已更名为南京医药徐州恩华有限公司）56%的股权作价5,779.20万元转让给了南京医药股份有限公司，转让后公司持有南京医药徐州恩华有限公司的股权比例下降至24%，自2019年12月1日起，公司不再将其纳入合并报表范围。

(2) 本期新增1家子公司：2020年3月，公司董事会同意设立上海枢境生物科技有限公司，公司注册资本2,000万，公司拟出资人民币2,000万元人民币，占注册资本的100%，公司于2020年4月完成工商注册。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
徐州恩华统一医药连锁销售有限公司	徐州市	徐州新城区商聚路恩华医药物流园内	医药零售	70.00%		投资设立
江苏恩华赛德药业有限责任公司	徐州市	徐州市中山北路289号	医药生产	51.00%		投资设立
江苏远恒药业有限公司	徐州市	徐州经济开发区杨山路18号	医药生产	65.00%		投资设立
徐州恩华医药化工贸易有限公司	徐州市	徐州经济开发区杨山路北侧	医药销售	60.00%		投资设立
江苏恩华和信医药营销有限公司	徐州市	徐州市民主南路69号	医药销售	100.00%		投资设立
江苏恩华络康药物研究有限公司	徐州市	徐州高新技术产业开发区运河路1号	医药研发	51.00%		投资设立
香港恩华医药有限公司	香港	RM 19C LOCKHART CTR 301-307 LOCKHART RD WAN CHAI HONG KONG	医药销售	100.00%		投资设立
北京医华移动医疗科技有限公司	北京市	北京市朝阳区通惠河北路31号2号楼4层2-4-1至2-4-5	互联网医疗	51.00%		投资设立
徐州恩华进出口贸易有限公司	徐州市	徐州经济技术开发区杨山路18号	医药销售	100.00%		投资设立
上海恩元生物科技有限公司	上海市	上海市浦东新区秀浦路2555号1幢11楼	医疗科技	77.00%		投资设立
苏州恩华生物医药科技有限公司	苏州市	苏州工业园区星湖街218号生物医药产业园一期项目A4楼303B	医药研发	100.00%		投资设立

		单元				
徐州颐和医药有限公司	徐州市	徐州市贾汪区工业园区天永路 6 号	医药研发	100.00%		投资设立
上海枢境生物科技有限公司	上海市	中国（上海）自由贸易试验区哈雷路 998 号 2 幢 3 楼	医药研发	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
徐州恩华统一医药连锁销售有限公司	30.00%	909,077.56		3,417,683.98
江苏远恒药业有限公司	35.00%	2,389,728.78		19,162,608.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
徐州恩华统一医药连锁销售有限公司	91,204,872.55	7,656,773.37	98,861,645.92	87,469,366.00		87,469,366.00	98,186,803.40	8,516,067.91	106,702,871.31	98,410,374.66		98,410,374.66
江苏远恒药业有限公司	74,386,100.53	31,339,874.63	105,725,975.16	50,975,666.60		50,975,666.60	65,859,919.61	32,195,454.49	98,055,374.10	50,250,837.96		50,250,837.96

司												
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
徐州恩华统一医药连锁销售有限公司	168,647,887.96	3,030,258.55	3,030,258.55	-6,381,699.74	137,785,102.53	1,220,029.49		434,707.66
江苏远恒药业有限公司	51,765,839.58	6,827,796.52	6,827,796.52	6,629,659.43	50,605,799.73	2,284,496.16		6,548,827.04

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	14,095,139.71	13,857,561.02
其中：现金和现金等价物	14,074,731.96	13,810,817.61
非流动资产	14,662,380.09	14,876,655.69
资产合计	28,757,519.80	28,734,216.71
流动负债		74,882.07
负债合计	82,988.91	74,882.07
归属于母公司股东权益	28,674,530.89	28,659,334.64
按持股比例计算的净资产份额	14,337,265.45	14,329,667.32

营业收入	404,224.29	25,485.98
财务费用	546.80	-5,494.99
净利润	15,196.25	30,099.00
综合收益总额	15,196.25	30,099.00

其他说明

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-7,449,644.75	-4,603,147.85
--综合收益总额	-7,449,644.75	-4,603,147.85
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	653,373.19	
--综合收益总额	653,373.19	

其他说明

无。

(4) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

(5) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
江苏好欣晴移动医疗科技有限公司	-6,526,239.88	-5,830,015.62	-12,356,255.50

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过管理层递交的月度报告来审查已执行

程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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

1、信用风险

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

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

2、市场风险

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

(1) 汇率风险

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

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	172,530.95	97,911.60	270,442.55	256,266.10	104,538.67	360,804.77
应收账款	2,530,298.25	10,930,091.49	13,460,389.74	2,739,909.53	15,212,603.93	17,952,513.46
合计	2,702,829.21	11,028,003.09	13,730,832.30	2,996,175.63	15,317,142.60	18,313,318.23

于2020年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值1%，则公司将增加或减少净利润137,308.32元（2019年12月31日：183,133.18元）。管理层认为1%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

3、流动性风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			115,000,000.00	115,000,000.00
（二）其他债权投资			12,140,512.98	12,140,512.98
（三）其他权益工具投资			29,469,367.49	29,469,367.49
持续以公允价值计量的资产总额			156,609,880.47	156,609,880.47
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为公司持有的保本浮动收益的银行理财产品及结构性存款，因其期限较短公允价值波动较小，故不予确认持有期间浮动损益。

（2）应收款项融资均为银行承兑汇票，因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

（3）对于其他权益工具投资，本公司按照独立合格专业机构出具的估值报告核算公允价值，通过采用最近融资价格法的估值技术，参考相同股权最近交易价格并考虑附带权利因素作为判断其公允价值的依据。

部分其他权益工具投资，因被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，相关项目也正常开展推进，所以本公司以投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
徐州恩华投资有限公司	徐州经济技术开发区徐海路9号科技大厦12A08室	实业项目投资等	4,575.41 万元	34.75%	34.75%

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是孙彭生、付卿、陈增良、杨自亮。。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
南京医药徐州恩华有限公司	联营企业
江苏好欣晴移动医疗科技有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

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

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京好欣晴移动医疗科技有限公司	接受劳务			否	
南京医药徐州恩华有限公司	采购商品	24,506,536.82		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京医药徐州恩华有限公司	商品销售	11,648,001.28	
南京医药徐州恩华有限公司	提供服务	647,890.08	
银川好心情互联网医院有限公司	商品销售	4,429,090.20	446,883.10

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
南京医药徐州恩华有限公司	房屋建筑物	600,000.00	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
徐州恩华投资有限公司	5,000,000.00	2019年02月22日	2021年02月21日	否
徐州恩华投资有限公司	10,000,000.00	2019年09月27日	2021年09月26日	否
徐州恩华投资有限公司	5,000,000.00	2020年03月20日	2022年03月19日	否

关联担保情况说明

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,765,000.00	3,586,600.00

(5) 其他关联交易

本期不存在关联方资金拆借。

本期不存在关联方资产转让、债务重组情况。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

应收账款	南京医药徐州恩华有限公司	3,816,562.27	190,828.11	22,928,210.94	1,146,734.83
应收账款	银川好心情互联网医院有限公司	527,428.00	313,754.71	110,618.71	110,618.71
其他应收款	银川好心情互联网医院有限公司			95,175.71	9,517.57
预付账款	南京医药徐州恩华有限公司			1,507,500.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南京医药徐州恩华有限公司	11,206,903.14	10,166,029.98

7、关联方承诺

无需披露的关联方承诺。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	期末限制性股票：首次授予价格为 8.99 元/股，期限为自 2018 年 7 月起 36 个月（注 1）

其他说明

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

（1）2018年7月2日召开的第四届董事会第十五次会议审议通过，首次授予日为2017年7月2日，首次授予价格8.99元/股，首次授予的限制性股票按30%、30%、40%的比例锁定。锁定期分别为授予日起12个月、24个月和36个月；

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

(3) 2019年5月，根据公司2018年年度股东大会决议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意回购并注销已辞职的激励对象17人已获授但尚未解锁的合计41.40万股限制性股票。回购注销登记完成后，公司本次股权激励计划首次授予的激励对象由462人调整为 445人，首次授予的限制性股票总数由 1,086.87 万股调整为1,045.47万股。

(4) 2019年6月19日，公司召开第五届董事会第三次会议、第五届监事会第三次会议，审议通过了《关于2018年度限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除条件成就的议案》，鉴于公司及激励对象的各项考核指标均已满足公司《2018年度限制性股票激励计划》规定的第一个解除限售期解除限售条件，根据公司2018年度第一次临时股东大会对董事会的授权，董事会于2019年7月初按照相关规定为435名激励对象获授的限制性股票办理第一个解除限售期的解除限售事宜，本次限制性股票解锁数量为3,072,210股，本次解除限售后，公司本次股权激励计划首次授予符合解锁条件的435人，首次授予的限制性股票尚未解锁的股份总数由1,024.07万股调整为716.8490万股。

(5) 2019年8月，根据公司2019年度第二次临时股东大会决议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意回购并注销已辞职的激励对象10人已获授但尚未解锁的合计21.40万股限制性股票。回购注销登记完成后，公司本次股权激励计划首次授予的激励对象由445人调整为435人，首次授予的限制性股票尚未解锁的股份总数由738.2490 万股调整为716.8490万股。

(6) 2020年6月，根据公司2019年年度股东大会决议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案。同意回购并注销已辞职的激励对象20人已获授但尚未解锁的合计26.18万股限制性股票。此次回购注销登记完成后，公司本次股权激励计划首次授予的激励对象由435人调整为415人，首次授予的限制性股票尚未解锁的股份总数由716.8490万股调整为690.6690万股。

截至报告期末，公司首次授予的限制性股票尚未解禁的股票总数为690.6690万股。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯模型计算限制性股票公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	74,218,348.18
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,971,259.46

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

- (1) 截止2020年6月末，本公司无已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出。
- (2) 截止2020年6月末，本公司无已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。
- (3) 截止2020年6月末，本公司无已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。
- (4) 截止2020年6月末，本公司无已签订的正在或准备履行的并购协议。
- (5) 截止2020年6月末，本公司无已签订的正在或准备履行的重组计划。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	币种	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响	备注
合并关联方:					
徐州恩华进出口贸易有限公司	人民币	5,000,000.00	2020/8/13	公司承担连带责任	注1
徐州恩华进出口贸易有限公司	人民币	3,000,000.00	2019/9/17	公司承担连带责任	
江苏远恒药业有限公司	人民币	20,000,000.00	2020/11/28	公司承担连带责任	注2

注1: 本公司与中国银行股份有限公司徐州西关支行签订了合同编号为459284652B201908《最高额保证合同》，担保最高金额为2,000万元整，同时签订了合同编号为459284652E2019的《授信额度协议》，最高授信额度为2,000万元整。为控股子公司徐州恩华进出口贸易有限公司500万元借款（借款合同编号为459284652D201908，借款期限为2019年8月14日至2020年8月13日）和300万元借款（借款合同编号为459284652D201909，借款期限为2019年9月17日至2020年9月16日）提供担保。本公司担保期限为主合同项下的《授信额度协议》生效之日至该协议及其修订或补充所规定的授信额度使用期限届满之日起两年，公司承担连带责任。

注2: 本公司与招商银行股份有限公司徐州分行签订了合同编号为2019年保字第211000503号《最高额不可撤销担保书》，担保最高金额为2,000万元整，同时签订了合同编号为2019年授字第211000503号的《授信额度协议》，最高授信额度为2,000万元整。为控股子公司江苏远恒药业有限公司1000万元借款（借款合同编号为2019年贷字第111101203号，借款期限为2019年11月29日至2020年11月28日）提供担保。本公司担保期限为担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年，公司承担连带责任。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	101,912,591.10

2、销售退回

无需说明在资产负债表日后发生重要销售退回情况。

3、其他资产负债表日后事项说明

无需说明的其他资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照不同公司主体在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	制造分部	商业医药分部	其他分部	分部间抵销	合计
对外交易收入	2,386,410,625.05	212,980,632.84	20,236,737.61		2,619,627,995.50
分部间交易收入	1,130,872,900.03		6,353,658.25	1,137,226,558.28	
对联营和合营企业的投资收益	-971,961.54				-971,961.54
信用减值损失	6,290,168.11		-2,067,824.29		4,222,343.82
资产减值损失	7,305,079.23	-98,341.36			7,206,737.87
折旧费和摊销费	43,300,690.96	404,190.58	2,203,783.16		45,908,664.70
利润总额（亏损总额）	465,058,127.26	27,729,465.27	-4,511,532.84	-80,498,158.20	407,777,901.49
所得税费用	62,125,535.82	4,919,721.64	520,707.79	-12,212,143.73	55,353,821.52

净利润（净亏损）	402,932,591.44	22,809,743.63	-5,032,240.63	-68,286,014.47	352,424,079.97
资产总额	5,337,060,837.21	193,541,677.58	52,876,484.13	-1,151,703,216.16	4,431,775,782.76
负债总额	1,354,960,173.44	92,675,344.25	69,713,997.73	-975,155,728.47	542,193,786.95
其他重要的非现金项目					
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	13,595,247.34	-98,341.36	-2,067,824.29		11,429,081.69
对联营和合营企业的长期股权投资	45,201,764.71				45,201,764.71
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	48,013,992.63	-859,294.54	-2,488,873.16	11,315,940.13	55,981,765.06

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,383,167.75	0.42%	3,383,167.75	100.00%		3,664,087.75	0.54%	3,664,087.75	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	804,636,036.64	99.58%	3,743,108.41	0.47%	800,892,928.23	680,547,528.92	99.46%	2,656,897.28	0.39%	677,890,631.64
其中：										
组合 1：合并范围内关联方	748,289,175.36	92.61%			748,289,175.36	630,629,068.29	92.16%			630,629,068.29
组合 2：账龄组合	56,346,861.28	6.97%	3,743,108.41	6.64%	52,603,752.87	49,918,460.63	7.30%	2,656,897.28	5.32%	47,261,563.35
合计	808,019,204.39	100.00%	7,126,276.16		800,892,928.23	684,211,616.67	100.00%	6,320,985.03		677,890,631.64

按单项计提坏账准备：3,116,388.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
3 年以上应收款项	3,116,388.00	3,116,388.00	100.00%	预计无法收回
合计	3,116,388.00	3,116,388.00	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	795,441,256.26
1 至 2 年	6,864,648.72
2 至 3 年	2,330,131.66
3 年以上	3,383,167.75
3 至 4 年	3,383,167.75
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	808,019,204.39

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收坏账	6,320,985.03		805,291.13			7,126,276.16
合计	6,320,985.03		805,291.13			7,126,276.16

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
前五名客户	786,639,024.44	97.35%	4,878,061.05
合计	786,639,024.44	97.35%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,825,000.00	5,425,000.00
其他应收款	211,529,179.65	194,041,029.26
合计	214,354,179.65	199,466,029.26

(1) 应收利息

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
徐州恩华医药销售统一连锁有限公司	2,825,000.00	5,425,000.00
合计	2,825,000.00	5,425,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,546,317.80	1,836,000.00	11,183,388.07	14,565,705.87
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-518,206.80		518,206.80	
本期计提	1,363,051.40			1,363,051.40
本期转回		300,000.00		300,000.00
2020 年 6 月 30 日余额	2,391,162.40	1,536,000.00	11,701,594.87	15,628,757.27

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
公司往来款项	179,515,154.19	171,599,105.75
土地预付款	9,775,777.06	9,775,777.06
个人备用金、借款	25,167,889.41	6,548,319.27
押金、保证金	220,500.00	2,291,572.73
其他	12,478,616.26	18,391,960.32
合计	227,157,936.92	208,606,735.13

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,546,317.80	1,836,000.00	11,183,388.07	14,565,705.87
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-518,206.80		518,206.80	
本期计提	1,363,051.40			1,363,051.40
本期转回		300,000.00		300,000.00
2020 年 6 月 30 日余额	2,391,162.40	1,536,000.00	11,701,594.87	15,628,757.27

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	49,828,938.70
1 至 2 年	41,519,187.26
2 至 3 年	27,398,437.31
3 年以上	92,782,616.38
3 至 4 年	92,782,616.38
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	211,529,179.65

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	8,289,021.87	6,276,684.00				14,565,705.87
合计	8,289,021.87	6,276,684.00				14,565,705.87

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

无。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款情况。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	96,647,182.88	1 年以内 1,807,625.08 元, 1 年以上 92,052,559.84 元	42.55%	
第二名	往来款	34,000,000.00	1-3 年	14.97%	
第三名	往来款	19,850,939.52	3 年内	8.74%	
第四名	往来款	13,200,000.00	3 年内	5.81%	
第五名	土地预付款	9,775,777.06	3 年以上	4.30%	9,775,777.06
合计	--	173,473,899.46	--	76.37%	9,775,777.06

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

期末无涉及政府补助的其他应收款项。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移其他应收款项且继续涉入形成的金资产、负债。

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	62,668,793.91		62,668,793.91	60,300,276.83		60,300,276.83
对联营、合营企业投资	45,201,764.71		45,201,764.71	20,913,179.50		20,913,179.50
合计	107,870,558.62		107,870,558.62	81,213,456.33		81,213,456.33

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
徐州恩华医药销售统一连锁有限公司	437,468.20	69,524.72				506,992.92	
徐州恩华远恒医药有限公司	742,335.93	117,975.90				860,311.83	
江苏恩华赛德药业有限公司	7,903,354.76	123,379.38				8,026,734.14	

徐州恩华医药 化工贸易有限 公司	660,000.00								660,000.00	
江苏恩华和信 医药营销有限 公司	10,000,000.00								10,000,000.00	
江苏恩华络康 药物研发有限 公司	20,762,667.94	57,637.08							20,820,305.02	
香港恩华医药 有限公司	394,450.00								394,450.00	
北京医华移动 医疗科技有限 公司	2,550,000.00								2,550,000.00	
徐州恩华进出 口贸易有限公 司	1,000,000.00								1,000,000.00	
苏州恩华生物 医药科技有限 公司	10,000,000.00								10,000,000.00	
徐州颐和医药 有限公司	2,000,000.00								2,000,000.00	
上海恩元生物 科技有限公司	3,850,000.00								3,850,000.00	
上海枢境生物 科技有限公司		2,000,000.00							2,000,000.00	
合计	60,300,276.83	2,368,517.08							62,668,793.91	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动								期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
中健永泰 国际医药 研究院 (北京)	14,329.66 7.31										14,329.66 7.31	

有限公司											
小计	14,329,667.31									14,329,667.31	
二、联营企业											
江苏好欣晴移动医疗科技有限公司(注1)		25,260,546.75		-1,625,334.73						23,635,212.02	
南京医药徐州恩华有限公司	6,583,512.19			653,373.19						7,236,885.38	
小计	6,583,512.19	25,260,546.75		-971,961.54						30,872,097.40	
合计	20,913,179.50	25,260,546.75		-971,961.54						45,201,764.71	

(3) 其他说明

注1：2020年5月13日，江苏好欣晴移动医疗科技有限公司引入新股东增加资本金，该公司此次融资12,500.00万元，其中：新增注册资本人民币2,379.4643万元，其余10,120.5357万元计入资本公积金。根据公司召开的第五届董事会第九次会议决议，公司放弃此次对江苏好欣晴移动医疗科技有限公司的优先增资权，江苏好欣晴移动医疗科技有限公司此次融资、增资完成后，公司对江苏好欣晴的出资比例将由38.2739%降至28.2018%。由此增资增加公司长期股权投资25,260,546.75元。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,240,792,383.31	205,227,370.16	1,217,270,783.95	174,397,425.49
其他业务	5,739,120.61	1,653,289.47	6,417,564.67	1,585,229.93
合计	1,246,531,503.92	206,880,659.63	1,223,688,348.62	175,982,655.42

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				

其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

不适用。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-971,961.54	10,842,584.97
理财产品投资收益	3,114,661.67	
合计	2,142,700.13	10,842,584.97

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-46,988.75	
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）	121,807.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,576,624.54	
减：所得税影响额	-87,238.10	
少数股东权益影响额	41,856.37	
合计	-1,456,424.17	--

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

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
投资收益-理财产品收益	3,114,661.67	注：列示在报表“投资收益”中的“理财产品收益”系本公司利用自有资金购买商业银行发行的短期保本型理财产品产生的收益。购买此类理财产品系本公司为加强日常资金管理、提高资金利用效率而产生且发生频率较高，不影响本公司对资金的流动性管理，据此，本公司认为：该类理财产品收益与本公司正常经营业务密切相关，具有可持续性，故将其认定为经常性损益。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.28%	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.32%	0.35	0.35

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 载有法定代表人签名的2020年半年度报告文本原件。
- (四) 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室、深圳证券交易所。

江苏恩华药业股份有限公司

董事长：孙彭生

二〇二〇年七月三十日