



# 东北制药集团股份有限公司

## 2019 年半年度报告

2019 年 08 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。

公司负责人魏海军、主管会计工作负责人张利东及会计机构负责人(会计主管人员)周雅娜声明：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。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。由于公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年半年度财务数据进行了审计，并对上年同期数据进行审定，因此上年同期部分数据与 2018 年中期报告未经审计的数据存在不一致的情况，特此提示。

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺。公司已在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中详细描述公司可能面对的风险，投资者应当对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2019 年 6 月 30 日总股本 607,199,083 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4.9 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	10
第五节 重要事项 .....	18
第六节 股份变动及股东情况 .....	34
第七节 优先股相关情况 .....	39
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	40
第九节 公司债相关情况 .....	42
第十节 财务报告 .....	43
第十一节 备查文件目录 .....	170

## 释义

释义项	指	释义内容
东北制药、公司、股份公司	指	东北制药集团股份有限公司
控股股东、方大集团、辽宁方大	指	辽宁方大集团实业有限公司
东药集团	指	东北制药集团有限责任公司
中国华融	指	中国华融资产管理股份有限公司
第一制药	指	东北制药集团沈阳第一制药有限公司，原名东北制药集团公司沈阳第一制药厂
供销公司	指	东北制药集团供销有限公司，原名东北制药集团公司供销公司
东药科技	指	东北制药（沈阳）科技发展有限公司
东北大药房	指	沈阳东北大药房连锁有限公司，原名沈阳东北大药房连锁店
销售公司	指	东北制药集团销售有限公司
百万运输	指	沈阳百万运输有限公司
东瑞科技	指	沈阳东瑞科技有限公司
东瑞精细	指	沈阳东瑞精细化工有限公司
沈阳市国资委	指	沈阳市人民政府国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
辽宁证监局	指	中国证券监督管理委员会辽宁监管局

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	东北制药	股票代码	000597
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	东北制药集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	东北制药		
公司的外文名称（如有）	NORTHEAST PHARMACEUTICAL GROUP CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	NEPG		
公司的法定代表人	魏海军		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蔡洋	田芳
联系地址	沈阳经济技术开发区昆明湖街 8 号	沈阳经济技术开发区昆明湖街 8 号
电话	024-25806963	024-25806963
传真	024-25806400	024-25806400
电子信箱	dshbgs@nepfarm.com.cn	dshbgs@nepfarm.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	4,110,319,650.45	3,748,513,664.94	9.65%
归属于上市公司股东的净利润（元）	118,955,585.29	100,031,289.42	18.92%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	106,110,885.44	85,085,920.79	24.71%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-208,082,515.37	-18,348,951.63	-1,034.03%
基本每股收益（元/股）	0.20	0.20	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.20	0.00%
加权平均净资产收益率	3.25%	3.63%	-0.38%
	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）	12,257,313,090.24	11,718,744,245.03	4.60%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,842,429,043.33	3,470,759,871.87	10.71%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-709,616.58	
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）	13,928,006.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,006,172.77	

减：所得税影响额	2,162,926.83	
少数股东权益影响额（税后）	216,936.14	
合计	12,844,699.85	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、主营业务及主要产品：目前，公司主营业务包括医药制造及医药商业，其中：医药制造主要为原料药、制剂、体外诊断试剂的生产与销售。公司主要产品分为原料药、制剂、生物制品等。原料药和制剂可分为维生素类、抗感染类、计划生育及激素类、抗病毒类、脑循环与促智药类、消化系统类、其他类。生物制品主要为体外诊断试剂。公司原料药业务主要产品有维生素C原料药、左卡尼汀、吡拉西坦、磷霉素系列、金刚烷胺等；制剂业务主要产品有整肠生、卡孕栓、左卡尼汀口服液等；生物制品业务主要产品为分子诊断试剂。

2、生产模式：公司生产实行以产定销的计划管理模式，执行内部计划管理工作流程，以各分厂、各生产线的产能为依据组织生产，公司投资发展部每年根据产品产能、销售计划、销售目标制定全年生产计划，生产指挥中心将年计划分解到各月份。每个月以产品产能为基准，参考销售计划、库存量、年初计划、生产设备情况制定月生产计划。每月在执行生产计划过程中若出现特殊情况，通过上报审批可以适当在下个月调整。

3、采购模式：公司原料药生产所需的原材料主要为山梨醇、甲醇、 $\alpha$ -吡咯烷酮、环氧氯丙烷等。原材料主要遵循比质比价采购原则向供应商采购。制剂生产所需的原料药除大部分使用自产原料药外，另对外采购包括阿奇霉素、甘草浸粉、对乙酰氨基酚等，对外采购原材料均拥有稳定的供应渠道。另外麻醉和精神药品及含麻制剂类所需的原料由国家指定的生产厂家按国家计划供给。

4、销售模式：原料药销售主要采取直接销售模式。在国内市场，公司销售团队隶属于各销售单位，由公司直接管理，销售人员直接面对市场和终端用户销售企业产品，销售对象包括制药企业及其经营公司、动物保健品公司及其生产单位、食品添加剂及食品饮料企业及工业企业等。对于零散用户和覆盖不到的区域，公司授权了代理经销商进行销售。公司拥有进出口经营权，直接办理原料药产品出口业务。公司主要制剂产品以省区为基础采取四种销售模式：一是自营的高端医院销售；二是以城市OTC线的城市连锁药店、药店销售；三是社区、农村基础医疗终端销售；四是艾滋病类药品的政府采购销售。公司制剂销售体系由公司直接管理，包括省区销售部、OTC营销中心、特药（麻醉精神类药品）销售部、抗艾销售部以及培育部（培育发展新上市产品）。

### 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	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化



## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、产业集群优势：公司主要业务覆盖化学制药（原料药、制剂）、医药商业（批发、连锁）、医药工程（医药设计、制造安装）等主要业务板块，形成了医药上下游产业及服务集群。

2、产业基地优势：公司目前拥有基础设施占地面积113万平的原料药生产基地和18万平年产133亿粒的制剂生产基地。2015年正式投产的细河原料药厂区目前拥有磷霉素钠、左卡尼汀、吡拉西坦等15条生产线，生产设备8000多台。公司全新升级的污水处理装置在细河新厂区已经投入运行。

3、产品产业链竞争优势：公司多年来积累了多个产品链产品（原料药+制剂）涉及10多个产品，20多个品规，包括维生素C系列、左卡、黄连素、卡孕、磷霉素钠、磷霉素钙、磷霉素氨丁三醇、金刚烷、吡拉西坦、长春西汀等。这使产品在成本、供应链、市场竞争等方面形成了明显竞争优势。

4、原料药国内外领先地位优势：公司目前是国内最大的原料药生产企业之一，也是国际的主流供应商。其中，维生素C是全球三大主流供应商之一，药用左卡国内唯一生产企业，左卡系列产品的国际核心供应商，磷霉素钠占据国内70%以上的市场份额，并出口国际市场，氯霉素方面是全球最大的供应企业，卡前列甲酯是国家创新药为独家产品；黄连素方面是国内最早上市企业，拥有国内最大化学合成生产线。

5、产品技术资源优势：公司多年持续在研发方面进行投入，在产品自主研发以及合作研发、工艺技术创新与改进等方面积累了雄厚的资源储备。公司及子公司共五家单位成为高新技术企业。东北制药新药中试基地是原料药和药物制剂产品中试生产研发的多功能技术孵化平台。同时与沈阳药科大学、沈阳化工大学合作，通过产学研合作加速了新产品、新工艺、新技术、新装备的研究开发进度，促进了公司科技创新能力的提升。

6、品牌影响力：公司是中国制药工业的摇篮，是国内知名的制药企业，国内主要原料药出口基地。东北制药是国家商标战略实施示范企业。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

自2018年7月以来，东北制药在东北大型国有企业中率先实施混合所有制改革，积极引入战略投资者辽宁方大集团实业有限公司，“混改”一周年，老牌国企东北制药“混”出了增长动力，“改”出了发展活力，让社会各界见证了一个崭新的东北制药。2019年上半年，营业总收入41.10亿元；比上年同期增长9.65%，归属于母公司股东的净利润1.19亿元，比上年同期增长18.92%；总资产122.57亿元，与2019年期初相比增长4.60%，归属于上市公司股东的净资产38.42亿元，与2019年期初相比增长10.71%。其中营业收入中：原料药板块实现收入7.43亿元，比上年同期降低11.19%；制剂板块实现收入18.31亿元，比上年同期增长25.48%；医药商业板块实现收入14.93亿元，比上年同期增长7.32%。

2019年上半年，围绕实现生产经营目标，公司重点抓了以下几方面工作：

#### 一、创新体制机制 管理效率大幅提升

东北制药按照混改试点安排，形成了国有资本、民营资本、社会资本和员工持股的混合所有制产权结构，实现有效制衡、利益绑定、方向一致，企业的市场主体地位完全明确，法人治理结构更加科学。公司完善董事会、监事会和股东大会相关制度29项，形成了市场化、专业化、法制化的经营决策和管理运行机制，真正以市场准则推进企业发展。

#### 二、实施创新转型 产业升级全面推进

东北制药依托新体制新机制，坚持创新发展，高度重视对产品研发的投入和自身研发综合实力的提升。进一步完善化学制药、生物制药、大健康产品及医药工程、医药商业的全产业链优化布局。在深入挖掘现有医药品种潜力的同时，加快建设生物医药创新平台，形成了“创新药引领、仿制药跟进”的双创新驱动格局，全面提升产品竞争力和效益水平，着力打造国内一流、国际知名的大型医药企业集团。

#### 三、坚持党建为魂 企业发展行稳致远

“党建强，企业强。”辽宁方大集团在参与东北制药混改过程中，将“党建为魂”的企业文化有效输入东北制药，促进两家企业党建文化深度融合，使企业党的建设在改革中不断强化。混改以来，东北制药将坚持党的领导与完善现代企业制度紧密结合，从“有形覆盖”向“有效覆盖”转变，紧密围绕改革发展中心，紧密结合生产经营实际，引导党员队伍带头践行“变、干、实”，将党的政治优势转变成推进企业改革发展的强大动力。

#### 四、实行“干到给到” 员工获得感显著增强

“企业有温度，员工有干劲！”这句话在东北制药得到了很好的印证。东北制药员工福利包括医疗资助福利、手机福利、方威励志奖学金福利、方大养老金福利、孝敬父母金福利、基本工资增长、重大节日福利、免费工作餐升级等8项福利政策，正是这些有“温度”的福利政策、干到给到的激励机制以及切实保护员工的举措，让每一名员工有了更多的获得感而心怀感恩，主动接受新的体制机制、新的管理模式、商业模式和创效模式，真正从内到外做出改变，比拼赛马，按制度执行奖惩，加快建立“前有金山，后有老虎”的动力机制；全方位堵塞“跑冒滴漏”，深挖降本增效空间。

#### 五、不忘初心、牢记使命 打造责任药企感恩回报社会

“把健康送给您！”这是东北制药73年坚守初心、为国制药，向消费者、向全社会做出的庄严承诺。“质量问题零容忍”，强化采购、生产环节等一系列制度管理，不断提升质量管理体系，以更高标准打造放心药、安全药，服务百姓健康。混改以来落实药品上市许可持有人主体责任，建立公司药物警戒体系并严格监督执行；逐步取消独家供应商，运用偏差管理、纠正与预防措施管理、风险管理、自检管理等有效手段，为产品质量保驾护航。

#### 六、其他事项

## 1、药品注册情况

截止至2019年6月30日，已进入注册程序的药品注册情况

序号	药品名称	注册分类	适应症及功能主治	注册所处阶段	进展情况
1	恩曲他滨	3.1	抗艾药	申报生产	审批意见件 (不批准)
2	恩曲他滨胶囊	3.1	抗艾药	申报生产	审批意见件 (不批准)
3	左乙拉西坦片	6	用于成人及儿童癫痫患者部分性发作的加用治疗	申报生产	批准临床
4	盐酸小檗碱片	1.6	降脂、降糖	申报临床	批准临床
5	盐酸小檗碱缓释胶囊	5	降糖、降脂	申报临床	批准临床
6	地衣芽孢杆菌活菌肠溶胶囊	生物制品13类	肠炎、腹泻	申报临床	批准临床
7	左乙拉西坦注射液	3.1	用于成人及儿童癫痫患者部分性发作的加用治疗	申报临床	批准临床
8	地衣芽孢杆菌活菌胶囊(合生素)	补充申请	肠炎，腹泻	批准临床	批准临床
9	双氯芬酸钠盐酸利多卡因注射液	补充申请	镇痛药	批准延长有效期	已经批准
10	长春西汀	补充申请	神经系统疾病药物	批准修订标准	已批准
11	卡前列甲酯栓	补充申请	终止妊娠药,预防和治疗宫缩迟缓所引起的产后出血	申请变更贮藏条件	在审评
12	吡拉西坦分散片	补充申请	神经系统疾病药物	修订说明书	已经批准
13	左卡尼汀口服溶液	补充申请	左卡尼汀缺乏	修订说明书	撤回
14	长春西汀片	补充申请			已批准
15	盐酸羟考酮注射液(1ml:10mg和2ml:20mg)	4	强效镇痛药	申报生产	在审评
16	依非韦伦片(600mg)	4	抗艾药	申报生产	在审评
17	卡前列素氨丁三醇	3		申报生产	已公示
18	卡前列素氨丁三醇注射液	4	本品适用于常规处理方法无效的子宫收缩弛缓引起的产后出血现象	申报生产	已受理

## 2、截止至2019年6月30日，已进入注册程序的生物诊断试剂注册情况

序号	产品名称	注册分类	适应症及功能主治	注册所处阶段	进展情况
1	乙型肝炎病毒(HBV)核酸(DNA)检测试剂盒(荧光探针法)	体外诊断试剂三类	用于体外定量检测人血清或血浆样本中的乙型肝炎病毒(HBV RNA)	已获医疗器械延续注册批件	2017.7延续注册获批 注册证: 20173404128
2	丙型肝炎病毒(HCV)核酸(RNA)检测试剂盒(荧光探针法)	体外诊断试剂三类	用于体外定量检测人血清或血浆样本中的丙型肝炎病毒	已获医疗器械注册批件,进	2015.2获批 注册证:

	光探针法)		(HCV RNA)	行延续注册	20153400239 2019.07提交延续注册资料
3	人类免疫缺陷病毒 (HIV-1) 核酸 (RNA) 检测试剂盒 (荧光探针法)	体外诊断试剂三类	用于体外定量检测人血清或血浆样本中的人免疫缺陷病毒核酸 (HIV-1 RNA)	已获医疗器械延续注册批件	2017.7延续注册获批 注册证: 20173404148
4	结核分枝杆菌 (TB) 复合群核酸 (DNA) 检测试剂盒 (荧光探针法)	体外诊断试剂三类	体外定性检测人痰液样本中的结核分枝杆菌复合群核酸 (TB DNA)。可用于结核病的辅助诊断和疗效监控。	已获医疗器械注册批件	2016.8获批 注册证: 20163401351
5	人乳头瘤病毒 (HPV) 16型、18型核酸 (DNA) 检测试剂盒 (荧光探针法)	体外诊断试剂三类	用于体外定性检测宫颈分泌物中的人乳头瘤病毒 (HPV) 高危16型、18型核酸 (DNA)。	已获医疗器械注册批件	2015.12获批, 注册证: 20153402126
6	人乳头瘤病毒 (HPV) 6型、11型核酸 (DNA) 检测试剂盒 (荧光探针法)	体外诊断试剂三类	体外定性检测宫颈分泌物样本中的人乳头瘤病毒 (HPV) 低危6型、低危11型, 用于HPV 6型、11型复合感染引起人类皮肤和粘膜的多种良性乳头状瘤或疣的诊断。	已获医疗器械注册批件	2015.12获批, 注册证: 20153402127
7	全自动核酸提取仪	医疗器械一类	自动核酸提取仪用于人体样本中核酸的提取。	已备案	2017.3获批, 注册证: 辽本械备20170002号
8	移液式全自动核酸提取仪	医疗器械一类	自动核酸提取仪用于人体样本中核酸的提取。	已备案	2017.3获批, 注册证: 辽本械备20170003号

### 3、已纳入省级、国家级的《医保药品目录》的主要产品

截止至2019年6月30日, 公司共计67个产品在产, 其中, 国家医保产品54个; 国家基药产品26个、OTC产品16个。

## 二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位: 人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	4,110,319,650.45	3,748,513,664.94	9.65%	
营业成本	2,271,916,647.35	2,168,755,614.58	4.76%	
销售费用	1,159,487,233.31	956,492,944.25	21.22%	
管理费用	339,482,228.69	314,700,514.70	7.87%	

财务费用	53,203,945.57	73,645,997.98	-27.76%	
所得税费用	26,505,137.37	27,734,265.79	-4.43%	
研发投入	57,233,628.73	46,388,175.65	23.38%	
经营活动产生的现金流量净额	-208,082,515.37	-18,348,951.63	-1,034.03%	主要系本期员工工资、福利增长，支付给职工及为职工支付的现金增加。
投资活动产生的现金流量净额	-111,145,366.94	-191,749,621.33	42.04%	主要系本期同比上期在工程方面支付现金减少，支付承兑比例加大。
筹资活动产生的现金流量净额	280,656,012.76	479,308,214.86	-41.45%	主要系受上期非公开发行影响，本期对比上期吸收投资收到的现金减少，另外，本期借款减少，筹资活动产生的现金流净额减少。
现金及现金等价物净增加额	-37,060,554.95	269,187,319.95	-113.77%	主要系受上期非公开发行影响，上期吸收投资金额较大，致使现金及现金等价物净增加额较大。
研发费用	23,682,168.13	55,397,673.84	-57.25%	主要系上年同期将不在继续进行的研发项目进行费用化。
资产减值损失	-61,240,794.29	-16,587,862.18	269.19%	计提的存货跌价准备增加。
营业外收入	3,123,086.76	344,888.66	805.53%	本期罚款收入增加。
营业外支出	1,979,788.79	505,055.02	291.99%	子公司非流动资产毁损报废损失增加。

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。

主营业务构成情况

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药制造	2,575,830,960.81	876,610,541.47	65.97%	11.84%	1.87%	3.33%
医药商业	1,493,192,046.97	1,368,526,591.95	8.35%	7.32%	8.11%	-0.67%
其他	41,296,642.67	26,779,513.93	35.15%	-23.41%	-36.80%	13.74%
分产品						
原料销售	742,654,235.59	289,704,547.25	60.99%	-11.19%	-23.70%	6.40%
制剂销售	1,830,805,928.28	585,854,876.53	68.00%	25.48%	22.95%	0.66%
其他	1,536,859,486.58	1,396,357,223.57	9.14%	5.75%	6.39%	-0.54%

分地区						
出口	563,066,514.92	523,787,878.01	6.98%	-6.31%	23.51%	-22.46%
内销	3,547,253,135.53	1,748,128,769.34	50.72%	12.70%	0.20%	6.15%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	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	1,341,407,804.41	10.94%	1,900,673,409.16	16.27%	-5.33%	
应收账款	1,990,348,006.35	16.24%	1,939,444,199.98	16.60%	-0.36%	
存货	1,258,079,714.23	10.26%	1,474,009,892.95	12.61%	-2.35%	
固定资产	2,850,329,927.43	23.25%	3,035,723,785.66	25.98%	-2.73%	
在建工程	2,190,330,454.76	17.87%	912,751,672.33	7.81%	10.06%	
短期借款	2,887,316,429.65	23.56%	3,380,568,829.50	28.93%	-5.37%	
长期借款			85,000,000.00	0.73%	-0.73%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值
货币资金	573,732,238.69
应收票据	376,284,517.71
固定资产	144,444,191.52
无形资产	82,531,856.68
合计	1,176,992,804.60

## 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
298,773,289.48	152,550,495.77	95.85%

### 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

### 4、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。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
东北制药集团供销有限公司	子公司	医药制造	200,000,000	1,868,920,908.38	155,323,842.91	855,257,759.26	-15,126,580.81	-18,817,389.36
沈阳东瑞精细化工有限公司	子公司	化工原料 试剂制造	1,000,000	292,112,897.96	258,774,429.81	110,771,124.19	28,582,737.92	24,394,038.97
沈阳东北大药房连锁有限公司	子公司	药品零售	50,000,000	119,176,522.29	-30,351,687.61	107,756,337.96	-12,177,010.95	-12,697,595.74
东北制药集团沈阳第一制药有限公司	子公司	医药制造	80,000,000	2,987,066,441.58	494,926,302.17	1,898,481,231.52	79,679,848.35	50,965,555.19

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
沈阳开颜物业服务有限公司	注销	
沈阳弘星惠药电子商务有限公司	注销	

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 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

1. 政策风险：医保支付方式改革、新医保目录调整、公立医院改革、两票制、营改增实施、分级诊疗推进等都将对药品生产、流通及使用等环节产生重大影响。在应对行业政策变化方面，首先要调整营销策略和方式，公司一方面积极整理商业渠道，通过高效集约式的商业管控，既保证终端覆盖，又防控经营风险；同时主动调整产品策略，推动全渠道、覆盖式开发，填补空白终端。随着三医联动，分级诊疗、医保支付改革、处方外流、药占比下降、零差价等具体政策实施和深入推进，医院、零售、基层医疗三大终端市场格局将发生重大变化，公司的市场布局和产品策略都将做出适应性调整，对终端客户需求及终端市场的波动情况进行信息收集、分析，制定相对应的市场策略。受两票制、营改增以及流通行业集中度提高等政策影响，药品渠道管控模式正在发生改变，实现向学术营销模式转型。

2. 药品降价风险：随着医保控费和支付方式改革的落实，医保支付价将成为药品价格体系重构的风向



标，加之药品招标参考各省最低价，药品二次议价的放开等等，将促使药品价格进一步下调。面对招标和二次议价，公司积极跟标议标，理性应对竞价压力，维护好产品的经济价值和市场价格体系。

3. 原材料价格及供应风险：能源动力价格、包材纸张等持续涨价，人工成本上升，部分重点原料供应紧缺等成为抬高产品成本、压缩利润空间的主要因素。密切关注市场变化，全面了解市场信息，从采购、生产、技术、销售等多个环节落实应对措施，公司除了在采购方面执行招标和比质比价采购外，广泛筛选原材料供应商，积累优良供应商资源，并通过工艺改进、管理改进来降低生产成本，对重大原材料采购全面进行战略合作。

4. 环保风险：随着雾霾、污染的加剧，环保形势日趋严峻。面对日趋严峻的环保监管形势，公司主动作为，积极开展环保工程建设，先期已经建成的细河厂区环保一期工程和焚烧炉工程，均已投入运营；配套VC搬迁的二期环保工程正在建设中。公司致力于建设环保花园式工厂，在企业发展的同时，积极履行环保社会责任。公司严格遵守环境保护的相关法律法规的规定，公司及下属企业均获得了污染物排放许可，原料药生产基地从布局到设计的全过程都以节能降耗、提升环保水平为目标。对生产过程中产生的污染物进行治理，公司的废水、废气等的排放均达到了国家规定的环保标准。及时关注国家环保政策的变化，不断增加环保投入，提升环保竞争力。

5. 资金风险：目前公司面临最后一期搬迁工程和对外业务投资的拓展，存在资金不足等风险。一是通过资本市场增加融资，解决搬迁项目的资金需求；二是与银行广泛沟通，建立战略合作伙伴关系，不断增加授信额度，以补充公司经营发展所需流动资金。

## 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 年第一次临时股东大会	临时股东大会	52.25%	2019 年 03 月 20 日	2019 年 03 月 21 日	巨潮资讯网《东北制药集团股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会决议公告》
2018 年度股东大会	年度股东大会	46.98%	2019 年 04 月 25 日	2019 年 04 月 26 日	巨潮资讯网《东北制药集团股份有限公司 2018 年度股东大会决议公告》
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	47.11%	2019 年 06 月 12 日	2019 年 06 月 13 日	巨潮资讯网《东北制药集团股份有限公司 2019 年第二次临时股东大会决议公告》

#### 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

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	4.9
分配预案的股本基数 (股)	607,199,083
现金分红金额 (元) (含税)	0.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	0
可分配利润 (元)	300,136,137.48
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	0
本次现金分红情况	

其他
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
公司经本次董事会审议通过的普通股利润分配预案为：以公司 2019 年 6 月 30 日总股本 607,199,083 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4.9 股。

### 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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	辽宁方大集团实业有限公司	控股股东	认购非公开发行股票限售期	2018 年 05 月 11 日	12 个月	已完成
	沈阳盛京金控投资集团有限公司	原控股股东的一致行动人	认购非公开发行股票限售期	2018 年 05 月 11 日	36 个月	正常履行
	辽宁方大及关联方、方威先生及关联方	不减持股票	自 2019 年 5 月 31 日至本次发行后六个月，承诺方无减持东北制药股票的计划且将不以任何形式减持东北制药股票。若违反本承诺，承诺方将减持所得全部收益归东北制药所有，并依法承担由此产生的法律责任。	2019 年 05 月 31 日	无	正常履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	否					

#### 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

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元）	45
审计半年度财务报告的境外会计师事务所名称（如有）	无
审计半年度财务报告的境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0

半年度财务报告的审计是否较 2018 年年报审计是否改聘会计师事务所

是  否

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形 成预计 负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁) 审理结果 及影响	诉讼(仲 裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
公司控股子公司上海益东投资合伙企业(有限合伙)诉上海东汉企业发展有限公司、苏建勇合同纠纷案已经由辽宁省高级人民法院受理。	15,729	否	已开庭 未下判 决	无	无	2019年01 月26日	巨潮资讯网 2019-008《关于 公司控股子公司 重大诉讼的公 告》
辽宁亿华实业有限公司诉公司债权转让纠纷案	27,739	否	无	无	无	2018年11 月27日	巨潮资讯网 2018-088《东北 制药集团股份有 限公司重大诉讼 公告》

## 其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
上海益东投资合伙企业(有 限合伙)诉上海智多星实业 有限公司买卖合同纠纷已被 沈阳经济技术开发区法院受 理	179.55	否	无	无	无	2019年01月 26日	巨潮资讯网 2019-008《关 于公司控股 子公司重大 诉讼的公告》
公司诉上海智多星实业有限 公司、苏建勇买卖合同纠纷 已被沈阳经济技术开发区法 院受理	734.472	否	无	无	无	2019年01月 26日	巨潮资讯网 2019-008《关 于公司控股 子公司重大 诉讼的公告》
公司诉上海汉飞生化科技有 限公司买卖合同纠纷已被辽 宁省沈阳市中级人民法院受 理	3,304.8	否	已判决	上海汉飞生化科 技有限公司向公司 支付货款 3304.8 万元及逾期付款 违约金	公司胜诉	2019年01月 26日	巨潮资讯网 2019-008《关 于公司控股 子公司重大 诉讼的公告》
公司诉湖南汉晶瑞氨基酸有 限公司、湖南天成生化科技 有限公司合同纠纷已被沈阳 经济技术开发区法院受理	696	否	已开庭未 下判决	无	无	2019年01月 26日	巨潮资讯网 2019-008《关 于公司控股 子公司重大 诉讼的公告》
北京市设备安装工程集团有 限公司诉公司建筑工程施工 合同纠纷案	4,049.47	否	无	无	无	2018年11月 27日	巨潮资讯网 2018-088《东 北制药集团 股份有限公司 重大诉讼公 告》
米其林沈阳轮胎有限公司诉 公司债权债务纠纷案	1,204.31	否	一审败诉 二审开庭 未下判决	无	无	2018年11月 27日	巨潮资讯网 2018-088《东 北制药集团 股份有限公司 重大诉讼公 告》

## 九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司控股股东辽宁方大集团实业有限公司不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十一、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. 2018年11月9日，公司分别召开第八届董事会第四次会议和第八届监事会第四次会议，审议并通过了《关于<东北制药集团股份有限公司限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》及相关议案，公司监事会、独立董事、律师对上述内容发表了专项意见。2018年11月10日，公司发出《关于召开公司2018年第四次临时股东大会的通知》。

2. 2018年11月21日，公司监事会出具《监事会关于公司限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。

3. 2018年11月27日，公司召开2018年第四次临时股东大会，审议通过了《关于<东北制药集团股份有限公司限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<东北制药集团股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事项的议案》和《关于东北制药集团股份有限公司限制性股票激励计划激励对象名单的议案》等相关议案，公司限制性股票激励计划获得股东大会批准。

4. 2018年12月3日，公司召开第八届董事会第五次会议和第八届监事会第五次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，监事会、独立董事、律师对相关事项发表专项意见，具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），本次授予符合《激励计划》相关规定，同意公司向激励对象首次授予限制性股票。

5. 本次限制性股票授予对象共254人，授予数量3,761.3万股，授予限制性股票的上市日期为2019年1月22日。

## 十二、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。

### 十三、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。

### 十四、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

#### 2、重大担保

适用  不适用

##### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日期（协议	实际担保	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期		签署日)	金额			完毕	关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期(协议 签署日)	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
东北制药集团沈阳第一制药有限公司	2019年04月03日	40,000	2019年05月28日	40,000	连带责任保证	5年	否	否
东北制药集团沈阳第一制药有限公司	2019年04月03日	20,000	2018年11月28日	20,000	质押	1年	否	否
东北制药集团沈阳第一制药有限公司	2019年04月03日	10,000	2019年02月22日	10,000	连带责任保证	1年	否	否
东北制药集团沈阳第一制药有限公司	2019年04月03日	10,000	2019年03月22日	10,000	连带责任保证	1年	否	否
东北制药集团沈阳第一制药有限公司	2019年04月03日	15,000	2019年03月29日	15,000	连带责任保证	1年	否	否
东北制药集团沈阳第一制药有限公司	2019年04月03日	10,000	2018年11月08日	8,000	连带责任保证	1年	否	否
东北制药集团沈阳第一制药有限公司	2019年04月03日	30,000	2019年04月09日	5,352.35	连带责任保证	1年	否	否
东北制药集团沈阳第一制药有限公司	2019年04月03日	8,000	2019年01月30日	969.03	连带责任保证	1年	否	否
东北制药集团供销有限公司	2019年04月03日	10,000	2019年05月28日	7,000	连带责任保证	5年	否	否
东北制药集团供销有限公司	2019年04月03日	2,000	2019年01月21日	1,998	连带责任保证	1年	否	否
东北制药集团供销有限公司	2019年04月03日	3,000	2018年11月07日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
东北制药集团供销有限公司	2019年04月03日	7,000	2018年09月26日	5,797.71	连带责任保证	1年	否	否
东北制药集团供销有限公司	2019年04月03日	15,000	2018年04月09日	5,600	连带责任保证	1年	否	否



东北制药集团供销有限公司	2019年04月03日	10,000	2018年11月06日	10,000	连带责任保证	1年	否	否
东北制药集团供销有限公司	2019年04月03日	10,000	2018年09月11日	5,250	连带责任保证	1年	否	否
东北制药集团供销有限公司	2019年04月03日	14,000	2018年03月13日	6,032.52	连带责任保证	1年	否	否
东北制药集团供销有限公司	2019年04月03日	8,000	2019年01月23日	1,308.59	连带责任保证	1年	否	否
东北制药集团供销有限公司	2019年04月03日	10,000	2019年04月04日	0	连带责任保证	1年	否	否
沈阳东北大药房连锁有限公司	2019年04月03日	2,000	2018年12月31日	976.63	连带责任保证	1年	否	否
沈阳东北制药进出口贸易有限公司	2019年04月03日	5,000	2018年09月27日	1,740.15	连带责任保证	1年	否	否
东北制药进出口贸易(香港)有限公司	2019年04月03日	1,374	2018年09月28日	1,332.78	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)			143,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				91,627.97
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			240,374	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				159,357.76
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期(协议 签署日)	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			143,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)				91,627.97
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			240,374	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)				159,357.76
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				41.47%				
其中:								
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)				159,357.76				
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)				48,252.55				
上述三项担保金额合计(D+E+F)				207,610.31				

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、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
铁西厂区	废水 (COD、氨氮)	间接排放	1	厂区东侧	COD90.61 mg/L 氨氮 0.35 mg/L	COD300mg/L 氨氮 30 mg/L	COD246.07 氨氮 0.82	COD1193.5 8 氨氮 119.36	无
铁西厂区	废气 (颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、甲醇、氯化氢、氨、挥发性有机物)	有组织排放	13	见排污许可证	颗粒物 6mg/m3	颗粒物 30mg/m3	颗粒物 1.7 二氧化硫 21.64 氮氧化物 25.66 挥发性有机物 5.52	颗粒物 22.24 二氧化硫 148.25 氮氧化物 148.25 挥发性有机物 127.98	无
铁西厂区	废气 (颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、甲醇、氯化氢、氨、挥发性有机物)	有组织排放	13	见排污许可证	二氧化硫 68mg/m3	二氧化硫 200 mg/m3	颗粒物 1.7 二氧化硫 21.64 氮氧化物 25.66 挥发性有机物 5.52	颗粒物 22.24 二氧化硫 148.25 氮氧化物 148.25 挥发性有机物 127.98	无
铁西厂区	废气 (颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、甲醇、氯化氢、氨、挥发性有机物)	有组织排放	13	见排污许可证	氮氧化物 86mg/m3	氮氧化物 200 mg/m3	颗粒物 1.7 二氧化硫 21.64 氮氧化物 25.66 挥发性有机物	颗粒物 22.24 二氧化硫 148.25 氮氧化物	无

	挥发性有机物)						物 5.52	148.25 挥发性有机物 127.98	
铁西厂区	废气(颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、甲醇、氯化氢、氨、挥发性有机物)	有组织排放	13	见排污许可证	甲醇 179 mg/m3 氯化氢 0mg/m3 氨 2.48 mg/m3 挥发性有机物 15.82mg/m3	甲醇 190 mg/m3 氯化氢 100 mg/m3 氨—— 挥发性有机物 120 mg/m3	颗粒物 1.7 二氧化硫 21.64 氮氧化物 25.66 挥发性有机物 5.52	颗粒物 22.24 二氧化硫 148.25 氮氧化物 148.25 挥发性有机物 127.98	无
张士厂区	废水(COD、氨氮)	间接排放	1	厂区东侧	COD41 mg/L 氨氮 0.97mg/L	COD300 mg/L 氨氮 30 mg/L	COD157.86 氨氮 0.38	COD235.3 氨氮 5.6	无
张士厂区	废气(颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、甲醇、挥发性有机物)	有组织排放	26	见排污许可证	颗粒物 6mg/m3	颗粒物 30 mg/m3	颗粒物 1.8 二氧化硫 18.68 氮氧化物 34.21 挥发性有机物 0	颗粒物 12.46 二氧化硫 76.4 氮氧化物 83.06 挥发性有机物 105.49	无
张士厂区	废气(颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、甲醇、挥发性有机物)	有组织排放	26	见排污许可证	二氧化硫 70 mg/m3	二氧化硫 200 mg/m3	颗粒物 1.8 二氧化硫 18.68 氮氧化物 34.21 挥发性有机物 0	颗粒物 12.46 二氧化硫 76.4 氮氧化物 83.06 挥发性有机物 105.49	无
张士厂区	废气(颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、甲醇、挥发性有机物)	有组织排放	26	见排污许可证	氮氧化物 130mg/m3	二氧化硫 200 mg/m3	颗粒物 1.8 二氧化硫 18.68 氮氧化物 34.21 挥发性有机物 0	颗粒物 12.46 二氧化硫 76.4 氮氧化物 83.06 挥发性有机物 105.49	无
张士厂区	废气(颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、甲醇、挥发性有机物)	有组织排放	26	见排污许可证	甲醇 0 mg/m3 挥发性有机物 0mg/m3	甲醇 190 mg/m3 挥发性有机物 120 mg/m3	颗粒物 1.8 二氧化硫 18.68 氮氧化物 34.21 挥发性有机物 0	颗粒物 12.46 二氧化硫 76.4 氮氧化物 83.06 挥发性有机物	无

								105.49	
化工园厂区	废水 (COD、氨氮)	间接排放	1	厂区西侧	COD116 mg/L 氨氮 3.8mg/L	COD300 mg/L 氨氮 30 mg/L	COD112.81 氨氮 4.1	COD5019.0 9 氨氮 501.91	无
化工园厂区	废气(颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、甲醇、氯化氢、甲苯、氨、挥发性有机物)	有组织排放	59	见排污许可证	颗粒物 11 mg/m <sup>3</sup> 二氧化硫 8mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物 156mg/m <sup>3</sup> 甲醇 97 mg/m <sup>3</sup> 甲苯 21.8mg/m <sup>3</sup> 氯化氢 0 mg/m <sup>3</sup> 氨 0.59 mg/m <sup>3</sup> 挥发 性有机物 63.94mg/m <sup>3</sup>	颗粒物 80 mg/m <sup>3</sup> 二氧化硫 300 mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物 500 mg/m <sup>3</sup> 甲醇 190 mg/m <sup>3</sup> 甲苯 40 mg/m <sup>3</sup> 氯化氢 100 mg/m <sup>3</sup> 氨—— 挥发性有机 物 120 mg/m <sup>3</sup>	颗粒物 0.22 二氧化硫 0.15 氮氧 化物 2.99 挥发性有机 物 35.11	颗粒物 11.56 二氧化硫 43.36 氮氧 化物 72.27 挥发性有机 物 830.52	无
沈阳东瑞	COD	间接排放	1	厂区西侧	190mg/L	300 mg/L	6.403 吨	22.92 吨	无
精细化工有 限公司	氨氮	间接排放	1	厂区西侧	4.75mg/L	30mg/L	0160075 吨	3.66 吨	无
精细化工有 限公司	总氰化物	间接排放	1	厂区西侧	0.024mg/L	1.0mg/L	0.0008088 吨	无	无
精细化工有 限公司	石油类	间接排放	1	厂区西侧	1.58mg/L	20mg/L	0.053246 吨	无	无
精细化工有 限公司	悬浮物	间接排放	1	厂区西侧	69mg/L	300mg/L	2.3253 吨	无	无
精细化工有 限公司	pH	间接排放	1	厂区西侧	8.19	6~9	——	——	无
精细化工有 限公司	非甲烷总烃	有组织排放	1	合成车间	108mg/m <sup>3</sup>	120mg/m <sup>3</sup>	0.5918 吨	无	无
精细化工有 限公司	氰化氢	有组织排放	1	合成车间	0.09mg/m <sup>3</sup>	1.9 mg/m <sup>3</sup>	0.00016776 吨	无	无
精细化工有 限公司	硫化氢	有组织排放	1	合成车间	0.01kg/h	0.33kg/h	0.00005649 吨	无	无
精细化工有 限公司	硫化氢	有组织排放	1	污水处理站	0.06kg/h	0.33kg/h	0.004752 吨	无	无

精细化工有限公司	氨	有组织排放	1	污水处理站	1.82kg/h	4.9 kg/h	0.040608 吨	无	无
精细化工有限公司	臭气	有组织排放	1	污水处理站	55	2000	—	—	无
精细化工有限公司	噪声	—	—	厂界东	昼：57.1 夜：49.7	昼：65 夜：55	—	—	无
精细化工有限公司	噪声	—	—	厂界南	昼：58.4 夜：51.0	昼：65 夜：55	—	—	无
精细化工有限公司	噪声	—	—	厂界西	昼：57.0 夜：50.3	昼：65 夜：55	—	—	无
精细化工有限公司	噪声	—	—	厂界北	昼：57.6 夜：50.2	昼：65 夜：55	—	—	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

##### 东北制药集团股份有限公司

1) 污水处理设施。企业铁西、张士和化工园三个生产厂区各有一套综合污水处理装置。

铁西厂区污水处理装置工艺路线为水解酸化、好氧曝气等处理技术，处理能力为3万吨污水/日。

张士厂区污水处理装置工艺路线为水解酸化、接触氧化等处理技术，处理能力为6000吨污水/日。

化工园厂区污水处理装置设计处理规模5万吨污水/日，分二期建设，一期设计处理规模为2万吨/日，二期设计处理规模为3万吨/日。目前正加快污水治理的二期工程建设，预计2020年全面运行。一期项目工艺路线为二级水解酸化+好氧曝气，以生物法为基础，结合东北制药独有的污水治理技术，采用复合生物处理工艺，彻底治理COD、NH<sub>3</sub>-N等污染。具备接纳处理高浓度、难治理、成分复杂的各类有机污水的能力。按照“绿色发展、环保先行”的理念，以及配合未来VC等项目的搬迁投产，引进高水平的MBR膜生物反应器处理装置，MBR是由膜分离单元与生物处理单元相结合的新型水处理技术，以膜组件取代二沉池在生物反应器中保持高活性污泥浓度，减少污水处理设施占地，并通过保持低污泥负荷减少污泥产生量。

三个厂区污水处理装置全部正常运行，并且每年都利用夏季检修期间对污水处理装置进行大修，保证正常运行，达标排放。

2) 固废处理设施。企业化工园厂区建有一套危险废物焚烧处理装置。

20 t/d危废焚烧炉、3000 m<sup>2</sup>危废暂存库均按国家相关规范建设运行，危废焚烧炉一次调试成功开车运行，2018年3月顺利通过竣工环境保护验收。焚烧装置已完成股份内部各产品的焚烧测试，掌握破碎系统、固废抓斗上料系统、废液进料系统的性能，物料混合配伍条件，采用集散控制系统（DCS）实现过程的集中监视、操作和管理，多组分燃烧机可实现高热值废液、低热值废液、辅助燃料、粘废的同时进料，并配置流量计量、流量调节、进料切换阀、压力在线监测、温度在线监测等设施，以保证稳定、均匀地进料。焚烧车间引入工厂安全理念，火焰监测、锅炉液位等关键场所配置必要的视频监控；回转窑、二燃室配备安全可靠的火焰监测系统；焚烧炉产生的废气经急冷装置遏制二噁英产生，烟气经活性炭喷入系统、布袋除尘器、洗涤塔和吸附塔多级处理后排放，配置废气在线监测系统并与环保部门联网。焚烧灰渣送沈阳工业固体废物处置中心处置。并配套3.5t/h余热锅炉对热量进行回收再利用。

3) 废气治理设施

锅炉废气：北三路厂区2台45吨和张士厂区2台25吨在用锅炉全部配套废气处理装置，工艺均为布袋除尘+双碱法脱硫+喷射炭基脱硝颗粒脱硝。

工艺废气：针对企业生产特点，对各分厂生产过程中排出的工艺废气进行分类治理，均经过喷淋、碳纤维或活性炭吸附等废气处理设施处理，保证废气最终能够达标排放，同时尽可能回收其中的有机物，在减少污染，保护环境的同时，实现溶剂循环利用，达到节约资源的目的。

沈阳东瑞精细化工有限公司

### 1) 水污染防治

公司2015年初污水处理站投入运行,设计处理能力400吨/天,主要采用“预处理—水解酸化—好氧生化—MBR膜”工艺,处理公司内产生的所有污水(包括生产废水、生活污水等),2015年11月17日获得环评验收。公司污水处理站每日实际处理量200吨,出水各项污染物指标均达标排放,排放的污水进入化工园区污水处理厂进一步处理。污水站出口安装在线COD和氨氮监测设备,实时对公司总排口排水进行监测,监测数据上传至市生态环境局监测中心。厂区建设一座污水事故池用于应对异常情况,事故池总容积1024m<sup>3</sup>。

### 2) 大气污染防治

公司安装有一套尾气处理装置,采用活性炭吸附回收—碱液喷淋—活性炭吸附处理工艺,对生产过程中产生的生产尾气进行处理。污水处理站设有一套尾气处理装置、采用碱液喷淋—生物除臭工艺,对污水处理站各个设施产生的硫化氢、氨、臭气等进行处理。公司生产、生活用蒸汽全部由沈西热电统一供给。

### 3) 固体废物污染防治

公司厂区配套建设一座占地面积200 m<sup>2</sup>液体危废贮存库,用于储存危险废物,后续委托具有危险废物处置资质的单位进行处理。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

东北制药集团股份有限公司

#### (一) 环境影响评价和“三同时”制度执行情况

2018年1月24日自主召开东北制药集团股份有限公司异地改造建设项目生产管理中心建设工程及辅助公用工程设施建设工程(一期)竣工环保验收专家会议,形成自主验收意见,并于3月12日取得《东北制药集团股份有限公司异地改造建设项目生产管理中心建设工程噪声、固体废物污染防治设施竣工环境保护验收意见》沈环保经开验字【2018】0010号及《东北制药集团股份有限公司异地改造建设项目辅助公用工程设施建设工程(一期)噪声、固体废物污染防治设施竣工环境保护验收意见》沈环保经开验字【2018】0011号;

2018年2月24日取得《关于东北制药厂POPs污染场地项目(原东北制药厂北厂区)建设项目环境影响报告表的批复》沈环保铁西审字【2018】0003号;

2018年3月6日化工园厂区水在线监控系统取得《东北制药集团股份有限公司自动监控设施验收备案申请》回复,经环分监控备【6】号;

2018年3月20日化工园厂区焚烧炉在线监控系统取得《东北制药集团股份有限公司自动监控设施验收备案申请》回复,经环分监控备【7】号;

2018年3月30日自主召开东北制药集团股份有限公司异地改造建设项目污染治理工程(一期)竣工环保验收专家会议,形成自主验收意见,并于5月21日取得《东北制药集团股份有限公司异地改造建设项目污染治理工程一期建设项目噪声、固体废物污染防治设施竣工环境保护验收意见》沈环保经开验字【2018】0026号;

2018年5月8日自主召开东北制药厂POPs污染场地项目(原东北制药厂北厂区)竣工环保验收专家会议,形成自主验收意见;

2018年6月1日自主召开东北制药集团股份有限公司异地改造建设项目脑复康建设工程及卡前列甲酯建设工程验收专家会议,形成自主验收意见,并于6月26日、27日分别取得《东北制药集团股份有限公司异地改造建设项目脑复康建设工程噪声、固体废物污染防治设施竣工环境保护验收意见》沈环保经开验字【2018】0031号及《东北制药集团股份有限公司异地改造建设项目卡前列甲酯建设工程噪声、固体废物污染防治设施竣工环境保护验收意见》沈环保经开验字【2018】0032号;

2018年8月13日取得沈阳市环境保护局铁西分局下发的《关于东北制药北二西路49号和51号污染场地项目(清挖运输部分)建设项目环境影响报告表的批复》沈环保铁西审字【2018】0009号;

2018年9月28日自主召开东北制药集团股份有限公司左卡尼汀系列产品、甲醇回收技改项目、乙醇回收技改项目竣工环保验收专家会议,形成自主验收意见,并于11月2日取得沈阳市环境保护局经济技术开发区分局下发的《关于东北制药集团股份有限公司213分公司甲醇回收技改项目噪声、固体废物污染防治设施竣工环境保护验收意见》沈环保经开验字【2018】

0093号、《关于东北制药集团股份有限公司213分公司乙醇回收技改项目噪声、固体废物污染防治设施竣工环境保护验收意见》沈环保经开验字【2018】0088号、《关于东北制药集团股份有限公司异地改造建设项目左卡尼汀系列产品工程噪声、固体废物污染防治设施竣工环境保护验收意见》沈环保经开验字【2018】0087号；

2019年1月10日取得沈阳市环境保护局经济技术开发区分局下发的《关于东北制药北二西路49号和51号污染场地项目（治理与修复部分）建设项目环境影响报告表的批复》沈环保经开审字【2019】0002号；

2019年1月16日自主召开东北制药集团股份有限公司氯丙二醇技改项目竣工环保验收专家会议，形成自主验收意见，并于2月15日取得沈阳市环境保护局经济技术开发区分局下发的《关于东北制药集团股份有限公司213分公司氯丙二醇技改项目固体废物污染防治设施竣工环境保护验收意见》沈环保经开验字【2019】0023号；

2019年3月28日自主召开东北制药北二西路49号和51号污染场地项目（治理与修复部分）验收专家会议，形成自主验收意见，并于5月9日取得沈阳市环境保护局经济技术开发区分局下发的《关于东北制药北二西路49号和51号污染场地项目（治理与修复部分）固体废物污染防治设施竣工环境保护验收意见》沈环保经开验字【2019】0051号；

2019年4月22日自主召开东北制药集团股份有限公司异地改造建设项目氨酪酸建设工程、金刚烷胺（分期）/硫糖铝建设工程竣工环保验收专家会议，形成自主验收意见，并于5月23日取得沈阳市环境保护局经济技术开发区分局下发的《东北制药集团股份有限公司异地改造建设项目氨酪酸建设工程固体废物污染防治设施竣工环境保护验收意见》沈环保经开验字【2019】0071号、《关于东北制药集团股份有限公司异地改造建设项目金刚烷胺（分期）/硫糖铝建设工程固体废物污染防治设施竣工环境保护验收意见》沈环保经开验字【2019】0070号；

2019年4月30日化工园厂区COD、氨氮在线监控系统取得《东北制药集团股份有限公司自动监控设施验收备案申请》回复，经环分监控备【43】号；

2019年5月23日自主召开异地改造建设项目磷霉素氨丁三醇/盐酸金刚乙胺/肉碱王/长春西汀/左乙拉西坦建设工程竣工环保验收专家会议，形成自主验收意见，并于6月24日取得沈阳市环境保护局经济技术开发区分局下发的《异地改造建设项目磷霉素氨丁三醇/盐酸金刚乙胺/肉碱王/长春西汀/左乙拉西坦建设工程固体废物污染防治设施竣工环境保护验收意见》沈环保经开验字【2019】0073号。

## （二）排污许可证制度执行情况

企业严格执行排污许可证制度，按照要求提交申请、变更、注销、月季年度执行报告、记录台账和监测数据等相关资料。企业三个厂区均在2017年末取得排污许可证。

铁西厂区排污许可证：项目备案文号91210100243490227Y033P

张士厂区排污许可证：项目备案文号91210100243490227Y007P

化工园厂区排污许可证：项目备案文号91210100243490227Y001P

沈阳东瑞精细化工有限公司

2018年11月30日取得关于《沈阳东瑞精细化工有限公司年产500吨1，2-己二醇、年产70吨VB1中间体技改项目环境影响报告书》的批复（沈环保经开审字（2018）0139号）。

## 突发环境事件应急预案

东北制药集团股份有限公司

企业按要求编制三个厂区的《环境突发事件应急预案》、《环境应急资源调查报告》、《环境风险评估报告》等，并到上级环保部门进行备案，取得备案表。每年定期开展企业级预案的应急演练工作，不断增强预案的针对性、实效性和可操作性。各分厂和子公司编制分厂和子公司级应急预案并每年组织培训和演练，构建完整的企业应急管理体系。

企业认真贯彻落实《沈阳市重污染天气应急预案》要求，为了在重污染天气期间实现应急减排目标，积极编制《重污染天气应急操作方案》，重污染天气期间，按上级部门预警级别及时启动企业应急方案，执行相应的应急措施，保证达到相应减产减排目标。

铁西厂区突发环境事件应急预案：项目备案文号210106-2016-003-H

张士厂区突发环境事件应急预案：项目备案文号210115-2016-005-L

化工园厂区突发环境事件应急预案：项目备案文号210117-2017-023-H

细河厂区的焚烧炉系统是处理“三废”的重要环保设施，为了完善应急措施，2019年编制《危险废物焚烧系统突发环境事件应急预案》，为焚烧炉运行提供应急依据。

危险废物焚烧系统突发环境事件应急预案：210115-2019-026-M

2019进行北三路厂区拆除活动，编制《北三路厂区拆除活动污染防治方案和突发环境事件应急预案》，为拆除活动提供应急依据和管理保证。

北三路厂区拆除活动污染防治方案和突发环境事件应急预案：项目备案文号201106-2019-003-L

沈阳东瑞精细化工有限公司

公司组织编制《沈阳东瑞精细化工有限公司突发环境事件应急预案》、《沈阳东瑞精细化工有限公司环境风险评估报告》、《沈阳东瑞精细化工有限公司环境应急资源调查报告》和《沈阳东瑞精细化工有限公司突发环境事件应急预案编制说明》，并于2017年6月23日在沈阳市环境保护局化工园环保办公室进行备案（备案号：210117-2017-012-M）。

环境自行监测方案

东北制药集团股份有限公司

结合排污许可系统填报及各级环保主管部门要求制定企业三个厂区年度环境监测方案，并严格按照方案执行落实。

废水3个对外总排口和8个雨水排口，厂区内分厂排口依据实际生产情况进行监测。3个对外总排水口安装有自动在线监测装置，对COD、氨氮、总磷、总氮和流量进行实时监测，数据联网直传各级环保部门。每月对分厂排口排放情况进行监测，数据汇总后作为企业内考核依据使用。雨水排口和地下水监测井按照自行监测方案频次和特征污染物进行检测，为企业掌控环境本底数值和管网状态提供数据支撑。

废气含无组织排放源和有组织排放源。三个厂区厂界无组织12个点位，有组织气体排口98个（包含工艺尾气和锅炉、焚烧炉尾气）点位，有组织排气筒数量依据企业环保装置改造实际情况适时调整。安装2套锅炉废气和1套焚烧炉废气自动在线监测装置，对颗粒物、二氧化硫、氮氧化物和含氧量等指标进行实时监测，数据联网直传各级环保部门。

各厂界噪声总计12个监测点位。

上述全部点位的监测频次和监测因子均按照排污许可证中要求进行，企业能自行监测的部分自测，不具备自行监测的部分委托第三方有资质单位进行监测。

沈阳东瑞精细化工有限公司

公司设置产品检验中心，除负责原辅料、中控、成品检验外，同时还进行环境检测，包括废水COD、氨氮和总氰化物。

其他应当公开的环境信息

东北制药集团股份有限公司

无

沈阳东瑞精细化工有限公司

无

其他环保相关信息

东北制药集团股份有限公司

无

沈阳东瑞精细化工有限公司

无

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

为贯彻落实国家脱贫攻坚工作要求，践行企业社会责任。根据国家关于精准扶贫的相关精神，公司计划以产业扶贫的方式推动甘肃省东乡族自治县脱贫工作。目前公司正在对当地情况进行深入走访调查，研究制定项目计划，以增加就业人数、推动经济发展为目标，最终实现贫困人口的精准脱贫。



## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	96,203,759	16.89%	37,613,000			-75,096,254	-37,483,254	58,720,505	9.67%
1、国家持股	0	0.00%	0				0	0	0.00%
2、国有法人持股	19,831,089	3.48%	0				0	19,831,089	3.27%
3、其他内资持股	76,372,670	13.41%	37,613,000			-75,096,254	-37,483,254	38,889,416	6.40%
其中：境内法人持股	76,347,924	13.40%	0			-75,099,924	-75,099,924	1,248,000	0.21%
境内自然人持股	24,746	0.01%	37,613,000			3,670	37,616,670	37,641,416	6.19%
二、无限售条件股份	473,382,322	83.11%	0			75,096,254	75,096,254	548,478,576	90.33%
1、人民币普通股	473,382,322	83.11%	0			75,096,254	75,096,254	548,478,576	90.33%
三、股份总数	569,586,081	100.00%	37,613,000			0	37,613,000	607,199,081	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2019年1月22日，公司限制性股票股权激励完成授予并上市，授予对象共254人，授予数量3,761.3万股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

		股本变动前	股本变动后
加权平均净资产收益率（%）	归属于公司普通股股东的净利润	3.41%	3.25%

	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.05%	2.90%
基本每股收益	归属于公司普通股股东的净利润	0.2088	0.1980
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1863	0.1766
对稀释每股收益无影响			

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
沈阳盛京金控投资集团有限公司	19,831,089	0	0	19,831,089	非公开发行限售股	2021.05.10
辽宁方大集团实业有限公司	75,099,924	75,099,924	0	0	非公开发行限售股	2019.05.10
工行南湖开发支行	390,000	0	0	390,000	首发前限售股	0
海南海天实业总公司	78,000	0	0	78,000	首发前限售股	0
沈阳天脑电力有限公司	234,000	0	0	234,000	首发前限售股	0
盘锦建行银信实业公司	156,000	0	0	156,000	首发前限售股	0
工行南湖开发办	390,000	0	0	390,000	首发前限售股	0
吴涛	6,000	0	1,002,000	1,008,000	限制性股票激励、高管锁定股（8,000股）	限制性股票限售期为12个月和24个月
刘琰	3,465	0	1,000,000	1,003,465	限制性股票激励、高管锁定股（3,465股）	限制性股票限售期为12个月和24个月
汲涌	958	0	1,500,320	1,501,278	限制性股票激励、高管锁定股（1,278股）	限制性股票限售期为12个月和24个月
谢占武	11,437	0	1,000,000	1,011,437	限制性股票激励、高管锁定股（11,437股）	限制性股票限售期为12个月和24个月
张利东	2,886	0	1,000,000	1,002,886	限制性股票激励、高管锁定股（2,886股）	限制性股票限售期为12个月和24个月
魏海军	0	0	3,000,000	3,000,000	限制性股票激励	限制性股票限售期为12个月和24个月

						个月
黄成仁	0	0	1,000,000	1,000,000	限制性股票激励	限制性股票限售期为 12 个月和 24 个月
敖新华	0	0	1,000,000	1,000,000	限制性股票激励	限制性股票限售期为 12 个月和 24 个月
周凯	0	0	1,000,000	1,000,000	限制性股票激励	限制性股票限售期为 12 个月和 24 个月
孙景成	0	0	1,000,000	1,000,000	限制性股票激励	限制性股票限售期为 12 个月和 24 个月
路永强	0	0	1,000,000	1,000,000	限制性股票激励	限制性股票限售期为 12 个月和 24 个月
中层管理人员及核心技术（业务）骨干 243 人	0	0	24,113,000	24,113,000	限制性股票激励	限制性股票限售期为 12 个月和 24 个月
孙宏华	0	0	1,350	1,350	高管锁定 股份	0
合计	96,203,759	75,099,924	37,616,670	58,720,505	--	--

## 二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
A 股	2018 年 12 月 03 日	5.72 元/股	37,613,000	2019 年 01 月 22 日	37,613,000		东北制药集团股份有限公司限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告	2019 年 01 月 19 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

发行数量：37,613,000股，发行价格：5.72元/股，募集资金总额：215,146,360元，募集资金净额：214,916,360元，上市时间：2019年1月22日

## 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	26,670		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
辽宁方大集团实业有限公司	境内非国有法人	24.41%	148,222,473	0	0	148,222,473	质押	148,153,873
东北制药集团有限责任公司	国有法人	16.16%	98,153,387	-758,640	0	98,153,387		
中国华融资产管理股份有限公司	国有法人	4.92%	29,870,057	-2,240,772	0	29,870,057		
杨光	境内自然人	3.72%	22,568,049	15,015,761	0	22,568,049		
沈阳盛京金控投资集团有限公司	国有法人	3.27%	19,831,089	0	19,831,089	0		
吴海珍	境内自然人	1.33%	8,084,022	0	0	8,084,022		
郑素丽	境内自然人	1.31%	7,953,896	-2,219,400	0	7,953,896		
郑安坤	境内自然人	0.86%	5,197,481	-1,284,600	0	5,197,481		
王继东	境内自然人	0.74%	4,513,614	108,814	0	4,513,614		
中国工商银行—汇添富美丽 30 混合型证券投资基金	其他	0.71%	4,299,786	4,299,786	0	4,299,786		
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	东北制药集团有限责任公司与沈阳盛京金控投资集团有限公司为一致行动人。							
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
辽宁方大集团实业有限公司	148,222,473	人民币普通股	148,222,473
东北制药集团有限责任公司	98,153,387	人民币普通股	98,153,387
中国华融资产管理股份有限公司	29,870,057	人民币普通股	29,870,057
杨光	22,568,049	人民币普通股	22,568,049
吴海珍	8,084,022	人民币普通股	8,084,022
郑素丽	7,953,896	人民币普通股	7,953,896
郑安坤	5,197,481	人民币普通股	5,197,481
王继东	4,513,614	人民币普通股	4,513,614
中国工商银行—汇添富美丽 30 混合型证券投资基金	4,299,786	人民币普通股	4,299,786
吴秀英	4,215,777	人民币普通股	4,215,777
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	东北制药集团有限责任公司与沈阳盛京金控投资集团有限公司(沈阳盛京金控投资集团有限公司持有的股份为有限售条件的普通股，不持有无限售条件的普通股)为一致行动人。		
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)	杨光通过信用担保账户持有股份数量为 19,770,916 股，郑素丽通过信用担保账户持有股份数量为 7,953,896 股，郑安坤通过信用担保账户持有股份数量为 5,197,481 股，王继东通过信用担保账户持有股份数量为 3,243,300 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 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

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
魏海军	董事长	现任	0	3,000,000	0	3,000,000	0	3,000,000	3,000,000
敖新华	董事	现任	0	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000	1,000,000
黄成仁	董事	现任	0	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000	1,000,000
何鹏	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
韩波	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
梁杰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
韩德民	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王国栋	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
姚辉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
詹柏丹	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
崔巍	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙宏华	职工监事	现任	0	1,800	0	1,800	0	0	0
周凯	总经理	现任	0	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000	1,000,000
刘琰	副总经理	现任	4,620	1,000,000	0	1,004,620	0	1,000,000	1,000,000
张利东	副总经理、财务总监	现任	3,848	1,000,000	0	1,003,848	0	1,000,000	1,000,000
张正伟	副总经理	现任	0	100,000	0	100,000	0	100,000	100,000
谢占武	副总经理	现任	15,250	1,000,000	0	1,015,250	0	1,000,000	1,000,000
路永强	副总经理	现任	0	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000	1,000,000
季光辉	副总经理	现任	0	200,000	0	200,000	0	200,000	200,000
蔡洋	董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
韩豹	职工监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
汲涌	总经理	离任	1,278	1,500,000	0	1,501,278	0	1,500,000	1,500,000
郑白水	副总经理	离任	0	100,000	0	100,000	0	100,000	100,000



孙景成	副总经理	离任	0	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000	1,000,000
吴涛	副总经理	离任	8,000	1,000,000	0	1,008,000	0	1,000,000	1,000,000
合计	--	--	32,996	13,901,800	0	13,934,796	0	13,900,000	13,900,000

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张正伟	副总经理、财务总监	解聘	2019年01月16日	工作变动
郑白水	副总经理	解聘	2019年02月02日	工作变动
韩豹	职工监事	解聘	2019年02月19日	辞职
孙景成	副总经理	解聘	2019年03月04日	工作变动
汲涌	总经理	解聘	2019年05月08日	工作变动
吴涛	副总经理	解聘	2019年05月24日	个人原因
张利东	副总经理、财务总监	聘任	2019年01月16日	
周凯	总经理	聘任	2019年05月08日	
蔡洋	董事会秘书	聘任	2019年05月08日	
季光辉	副总经理	聘任	2019年05月08日	
张正伟	副总经理	聘任	2019年05月28日	

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 08 月 27 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2019]33012 号
注册会计师姓名	王君、李志忠、夏江梅

半年度审计报告是否非标准审计报告

是  否

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：东北制药集团股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,341,407,804.41	1,283,581,266.03
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		514,344,744.35
应收账款	1,990,348,006.35	1,848,038,270.16
应收款项融资	560,153,840.32	
预付款项	156,453,584.61	158,014,064.99

应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	450,538,355.18	452,820,769.43
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,258,079,714.23	1,271,221,507.63
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	112,254,317.42	65,309,041.54
流动资产合计	5,869,235,622.52	5,593,329,664.13
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		1,600,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,850,329,927.43	2,914,231,580.84
在建工程	2,190,330,454.76	1,867,611,314.27
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	708,294,419.31	698,642,605.77
开发支出	169,669,850.73	155,345,005.78
商誉	26,118,604.81	26,118,604.81
长期待摊费用	1,293,115.12	1,638,495.70
递延所得税资产	103,365,133.68	86,755,993.06

其他非流动资产	338,675,961.88	373,470,980.67
非流动资产合计	6,388,077,467.72	6,125,414,580.90
资产总计	12,257,313,090.24	11,718,744,245.03
流动负债：		
短期借款	2,887,316,429.65	3,003,798,785.35
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,404,004,323.11	1,057,090,597.66
应付账款	1,425,978,907.17	1,465,459,500.38
预收款项	85,737,499.63	107,891,492.30
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	17,136,147.51	14,938,559.60
应交税费	57,186,664.12	62,965,125.79
其他应付款	931,969,853.33	897,452,222.69
其中：应付利息		
应付股利	1,597,979.18	1,597,979.18
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	916,107,337.76	41,781,091.03
其他流动负债		
流动负债合计	7,725,437,162.28	6,651,377,374.80
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		874,326,246.73
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	203,678,817.53	215,567,695.59
递延所得税负债	5,766,634.55	5,835,013.61
其他非流动负债	361,200,000.00	378,800,000.00
非流动负债合计	570,645,452.08	1,474,528,955.93
负债合计	8,296,082,614.36	8,125,906,330.73
所有者权益：		
股本	607,199,083.00	569,586,083.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,786,231,340.34	2,525,056,071.56
减：库存股		
其他综合收益	157,236.65	1,063,414.55
专项储备	1,161,897.77	
盈余公积	147,543,348.09	121,230,205.13
一般风险准备		
未分配利润	300,136,137.48	253,824,097.63
归属于母公司所有者权益合计	3,842,429,043.33	3,470,759,871.87
少数股东权益	118,801,432.55	122,078,042.43
所有者权益合计	3,961,230,475.88	3,592,837,914.30
负债和所有者权益总计	12,257,313,090.24	11,718,744,245.03

法定代表人：魏海军

主管会计工作负责人：张利东

会计机构负责人：周雅娜

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	860,073,856.30	627,892,480.56

交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		141,250,470.86
应收账款	203,612,012.03	193,856,368.03
应收款项融资	189,914,870.75	
预付款项	9,622,715.60	13,397,841.11
其他应收款	1,102,570,389.43	850,558,288.42
其中：应收利息		
应收股利	571,116.42	571,116.42
存货	494,302,936.31	538,985,086.93
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	20,721,680.75	92,661,337.86
流动资产合计	2,880,818,461.17	2,458,601,873.77
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		1,500,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	859,460,082.31	862,460,082.31
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,444,736,566.73	2,494,542,882.66
在建工程	1,915,967,480.29	1,564,282,162.11
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	618,381,234.32	603,408,112.82
开发支出	98,549,979.42	102,980,839.17

商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,488,467.72	11,564,004.22
其他非流动资产	373,364,259.88	435,236,690.07
非流动资产合计	6,321,948,070.67	6,075,974,773.36
资产总计	9,202,766,531.84	8,534,576,647.13
流动负债：		
短期借款	1,810,000,000.00	1,680,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	369,517,395.39	153,183,154.20
应付账款	494,765,171.34	435,060,984.11
预收款项	29,549,139.38	31,854,617.67
合同负债		
应付职工薪酬	7,410,610.74	6,861,475.39
应交税费	19,856,391.47	3,094,907.94
其他应付款	1,077,952,194.52	1,367,122,600.04
其中：应付利息		
应付股利	817,164.32	817,164.32
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	910,366,063.69	36,039,816.96
其他流动负债		
流动负债合计	4,719,416,966.53	3,713,217,556.31
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		874,326,246.73
长期应付职工薪酬		
预计负债		



递延收益	181,981,002.44	189,373,907.45
递延所得税负债		
其他非流动负债	361,200,000.00	378,800,000.00
非流动负债合计	543,181,002.44	1,442,500,154.18
负债合计	5,262,597,968.97	5,155,717,710.49
所有者权益：		
股本	607,199,083.00	569,586,083.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,758,218,730.79	2,497,043,462.01
减：库存股		
其他综合收益	-1,500,000.00	
专项储备	889,927.77	
盈余公积	147,543,348.09	121,230,205.13
未分配利润	427,817,473.22	190,999,186.50
所有者权益合计	3,940,168,562.87	3,378,858,936.64
负债和所有者权益总计	9,202,766,531.84	8,534,576,647.13

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	4,110,319,650.45	3,748,513,664.94
其中：营业收入	4,110,319,650.45	3,748,513,664.94
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,894,576,784.57	3,617,999,455.81
其中：营业成本	2,271,916,647.35	2,168,755,614.58
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		

保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	46,804,561.52	49,006,710.46
销售费用	1,159,487,233.31	956,492,944.25
管理费用	339,482,228.69	314,700,514.70
研发费用	23,682,168.13	55,397,673.84
财务费用	53,203,945.57	73,645,997.98
其中：利息费用	65,743,467.31	83,767,656.37
利息收入	14,444,580.58	11,829,114.63
加：其他收益	13,928,006.63	17,708,222.34
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-23,065,832.87	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-61,240,794.29	-16,587,862.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）	153,258.22	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	145,517,503.57	131,634,569.29
加：营业外收入	3,123,086.76	344,888.66
减：营业外支出	1,979,788.79	505,055.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	146,660,801.54	131,474,402.93
减：所得税费用	26,505,137.37	27,734,265.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	120,155,664.17	103,740,137.14
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	120,155,664.17	103,740,137.14

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	118,955,585.29	100,031,289.42
2.少数股东损益	1,200,078.88	3,708,847.72
六、其他综合收益的税后净额	-905,353.55	-204,489.53
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-906,177.90	-207,195.20
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,500,000.00	
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	-1,500,000.00	
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	593,822.10	-207,195.20
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	593,822.10	-207,195.20
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	824.35	2,705.67

七、综合收益总额	119,250,310.62	103,535,647.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	118,049,407.39	99,824,094.22
归属于少数股东的综合收益总额	1,200,903.23	3,711,553.39
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.20	0.20
（二）稀释每股收益	0.20	0.20

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：魏海军

主管会计工作负责人：张利东

会计机构负责人：周雅娜

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	1,303,192,986.74	1,056,716,514.50
减：营业成本	648,768,623.69	604,836,394.95
税金及附加	23,183,545.66	23,733,639.74
销售费用	20,239,426.92	20,952,674.75
管理费用	238,457,554.23	197,583,675.09
研发费用	12,317,960.40	48,209,453.12
财务费用	30,126,836.43	42,112,675.92
其中：利息费用	36,834,722.76	48,986,901.46
利息收入	7,797,645.13	8,743,736.48
加：其他收益	7,947,905.01	8,675,950.81
投资收益（损失以“-”号填列）	709,431.55	-437,789.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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	2,421,857.92	

填列)		
资产减值损失（损失以“-”号填列)	-47,771,370.63	-6,584,004.47
资产处置收益（损失以“-”号填列)	153,258.22	
二、营业利润（亏损以“-”号填列)	293,560,121.48	120,942,157.75
加：营业外收入	1,302,858.14	281,003.43
减：营业外支出	1,100.00	130,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列)	294,861,879.62	121,093,161.18
减：所得税费用	27,524,076.38	75,536.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列)	267,337,803.24	121,017,624.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列)	267,337,803.24	121,017,624.67
（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	-1,500,000.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,500,000.00	
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	-1,500,000.00	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	265,837,803.24	121,017,624.67
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,119,899,499.21	3,390,361,590.60
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	22,257,858.69	27,949,219.49
收到其他与经营活动有关的现金	67,737,595.97	138,613,316.17
经营活动现金流入小计	4,209,894,953.87	3,556,924,126.26
购买商品、接受劳务支付的现金	2,400,836,682.68	1,968,284,405.94
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加		

额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	627,809,717.92	371,106,347.35
支付的各项税费	283,471,147.62	250,334,721.38
支付其他与经营活动有关的现金	1,105,859,921.02	985,547,603.22
经营活动现金流出小计	4,417,977,469.24	3,575,273,077.89
经营活动产生的现金流量净额	-208,082,515.37	-18,348,951.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	957,771.28	312,288.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		135,951.63
投资活动现金流入小计	957,771.28	448,240.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	112,103,138.22	192,197,861.66
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		
投资活动现金流出小计	112,103,138.22	192,197,861.66
投资活动产生的现金流量净额	-111,145,366.94	-191,749,621.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	215,146,360.00	827,780,876.48
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,009,000.00
取得借款收到的现金	1,844,781,433.43	2,640,858,773.20

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	727,719,080.21	366,629,941.66
筹资活动现金流入小计	2,787,646,873.64	3,835,269,591.34
偿还债务支付的现金	1,978,494,413.14	2,967,255,241.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	70,885,487.22	100,429,353.59
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	457,610,960.52	288,276,781.03
筹资活动现金流出小计	2,506,990,860.88	3,355,961,376.48
筹资活动产生的现金流量净额	280,656,012.76	479,308,214.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,511,314.60	-22,321.95
五、现金及现金等价物净增加额	-37,060,554.95	269,187,319.95
加：期初现金及现金等价物余额	804,736,120.67	1,227,305,469.56
六、期末现金及现金等价物余额	767,675,565.72	1,496,492,789.51

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	867,227,107.90	891,089,188.82
收到的税费返还	10,044,680.00	21,596,774.04
收到其他与经营活动有关的现金	1,396,395,231.24	1,355,043,901.49
经营活动现金流入小计	2,273,667,019.14	2,267,729,864.35
购买商品、接受劳务支付的现金	359,869,442.22	431,963,078.27
支付给职工以及为职工支付的现金	299,053,543.00	177,321,040.22
支付的各项税费	50,794,806.76	46,890,487.08
支付其他与经营活动有关的现金	1,608,947,135.83	1,317,148,459.77
经营活动现金流出小计	2,318,664,927.81	1,973,323,065.34
经营活动产生的现金流量净额	-44,997,908.67	294,406,799.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		



处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,069,860.53	312,288.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	50,658,541.68	30,337,125.00
投资活动现金流入小计	52,728,402.21	30,649,413.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,457,018.66	184,362,460.15
投资支付的现金		62,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	64,457,018.66	246,362,460.15
投资活动产生的现金流量净额	-11,728,616.45	-215,713,046.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	215,146,360.00	825,771,876.48
取得借款收到的现金	1,300,000,000.00	1,454,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	140,535,707.17	245,358,940.34
筹资活动现金流入小计	1,655,682,067.17	2,525,130,816.82
偿还债务支付的现金	1,187,600,000.00	1,872,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,128,134.54	53,718,057.96
支付其他与筹资活动有关的现金	202,978,848.09	246,495,549.72
筹资活动现金流出小计	1,432,706,982.63	2,173,013,607.68
筹资活动产生的现金流量净额	222,975,084.54	352,117,209.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,153,025.87	
五、现金及现金等价物净增加额	167,401,585.29	430,810,961.70
加：期初现金及现金等价物余额	381,474,002.70	622,008,221.18
六、期末现金及现金等价物余额	548,875,587.99	1,052,819,182.88

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	569,586,083.00				2,525,056,071.56		1,063,414.55			121,230,205.13		253,824,097.63	3,470,759,871.87	122,078,042.43	3,592,837,914.30
加：会计政策变更										-420,637.36		-45,909,765.12	-46,330,402.48	-4,477,513.11	-50,807,915.59
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	569,586,083.00				2,525,056,071.56		1,063,414.55			120,809,567.77		207,914,332.51	3,424,429,469.39	117,600,529.32	3,542,029,998.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	37,613,000.00				261,175,268.78		-906,177.90	1,161,897.77	26,733,780.32		92,221,804.97		417,999,573.94	1,200,903.23	419,200,477.17

(一) 综合收益总额						-906,177.90					118,955,585.29		118,049,407.39	1,200,903.23	119,250,310.62
(二) 所有者投入和减少资本	37,613,000.00					261,175,268.78							298,788,268.78		298,788,268.78
1. 所有者投入的普通股	37,613,000.00					177,533,360.00							215,146,360.00		215,146,360.00
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						83,641,908.78							83,641,908.78		83,641,908.78
4. 其他															
(三) 利润分配											26,733,780.32		-26,733,780.32		
1. 提取盈余公积											26,733,780.32		-26,733,780.32		
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							1,161,897.77					1,161,897.77		1,161,897.77
1. 本期提取							4,688,499.56					4,688,499.56		4,688,499.56
2. 本期使用							-3,526,601.79					-3,526,601.79		-3,526,601.79
(六) 其他														
四、本期期末余额	607,199,083.00				2,786,231,340.34	157,236.65	1,161,897.77	147,543,348.09	300,136,137.48			3,842,429,043.33	118,801,432.55	3,961,230,475.88

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	474,655,070.00				1,778,870,550.30		252,465.34		100,008,073.30		79,846,510.25		2,433,632,669.19	114,382,487.18	2,548,015,156.37
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	474,655,070.00			1,778,870,550.30		252,465.34		100,008,073.30		79,846,510.25		2,433,632,669.19	114,382,487.18	2,548,015,156.37
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	94,931,013.00			732,245,203.13		-207,195.20				100,031,289.42		927,000,310.35	5,263,923.78	932,264,234.13
(一)综合收益总额						-207,195.20				100,031,289.42		99,824,094.22	3,711,553.39	103,535,647.61
(二)所有者投入和减少资本	94,931,013.00			732,245,203.13								827,176,216.13	1,552,370.39	828,728,586.52
1. 所有者投入的普通股	94,931,013.00			732,245,203.13								827,176,216.13	2,009,000.00	829,185,216.13
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他													-456,629.61	-456,629.61
(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	569,586,083.00				2,511,115,753.43	45,270.14	100,008,073.30	179,877,799.67	3,360,632,979.54	119,646,410.96	3,480,279,390.50				

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	569,586,083.00				2,497,043,462.01				121,230,205.13	190,999,186.50		3,378,858,936.64
加：会计政策变更									-420,637.36	-3,785,736.20		-4,206,373.56
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	569,586,083.00				2,497,043,462.01				120,809,567.77	187,213,450.30		3,374,652,563.08
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	37,613,000.00				261,175,268.78		-1,500,000.00	889,927.77	26,733,780.32	240,604,022.92		565,515,999.79
(一) 综合收益总额							-1,500,000.00			267,337,803.24		265,837,803.24
(二) 所有者投入和减少资本	37,613,000.00				261,175,268.78							298,788,268.78
1. 所有者投入的普通股	37,613,000.00				177,533,360.00							215,146,360.00
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					83,641,908.78							83,641,908.78
4. 其他												

(三) 利润分配									26,733,780.32	-26,733,780.32		
1. 提取盈余公积									26,733,780.32	-26,733,780.32		
2. 对所有者（或股东）的分配												
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								889,927.77				889,927.77
1. 本期提取								4,416,529.56				4,416,529.56
2. 本期使用								-3,526,601.79				-3,526,601.79
(六) 其他												
四、本期期末余额	607,199,083.00				2,758,218,730.79		-1,500,000.00	889,927.77	147,543,348.09	427,817,473.22		3,940,168,562.87

上期金额

单位：元



项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	474,655,070.00				1,750,857,940.75				100,008,073.30	-146,345,617.72		2,179,175,466.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	474,655,070.00				1,750,857,940.75				100,008,073.30	-146,345,617.72		2,179,175,466.33
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	94,931,013.00				732,245,203.13					121,017,624.67		948,193,840.80
（一）综合收益总额										121,017,624.67		121,017,624.67
（二）所有者投入和减少资本	94,931,013.00				732,245,203.13							827,176,216.13
1. 所有者投入的普通股	94,931,013.00				732,245,203.13							827,176,216.13
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												

2. 对所有者(或股东)的分配												
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	569,586,083.00				2,483,103,143.88				100,008,073.30	-25,327,993.05		3,127,369,307.13

### 三、公司基本情况

东北制药集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经沈阳市经济体制改革委员会的沈体改发(1993)76号文件批准，由东北制药集团有限责任公司（以下简称“东药集团”）为独家发起人定向募集方式设立的股份有限公司，1996年5月23日经中国证券监督管理委员会证监发字（1996）42号文件批准在深圳证券交易所挂牌上市交易，股票简称：东北制药，股票代码：000597。

2018年4月至2018年8月期间，辽宁方大集团实业有限公司（以下简称“方大集团”）以现金购买非公开发行股份和通过深圳证券交易所集中竞价交易方式，增持本公司148,153,873股。增持后，辽宁方大集团实业有限公司持有公司股份148,222,473股，占总股本的26.02%。公司控股股东由东北制药集团有限责任公司变更为辽宁方大集团实业有限公司

公司统一社会信用代码/注册号：91210100243490227Y；

法定代表人：魏海军；

注册地址：辽宁省沈阳经济技术开发区昆明湖街8号

经批准的经营范围：原料药、无菌原料药、食品添加剂、饲料添加剂、危险化学品生产(以上经营范围按生产许可证规定项目及地址从事生产经营活动)；一般经营项目:医药中间体副产品、包装材料、化工产品(不含危险化学品)、化妆品制造;医药新产品开发、技术咨询服务、成果转让；厂房、设备租赁,自营和代理各类商品和技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。

公司的母公司为辽宁方大集团实业有限公司，实际控制人为方威先生。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本公司本期合并财务报表的合并范围的变化，详见本附注七、合并范围的变动，附注八、在其他主体中的权益。

本公司财务报告已于2019年8月27日经公司董事会批准报出。

1.2019年2月15日，沈阳开颜物业服务有限公司办理工商注销手续。

2.2019年6月17日，沈阳弘星惠药电子商务有限公司办理工商注销手续，但截止到2019年6月30日，银行账户注销手续等尚未办理完毕。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 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：

详见下文所述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

### 3、营业周期

营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1.同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 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。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1.合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2.合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其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）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1.外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2.外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1.金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且 (a) 实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或 (b) 虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

### 2.金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团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以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本集团对金融资产的分类，依据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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之外的金融资产，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。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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 3.金融负债分类和计量

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

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集团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，并在集团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。

本集团在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### （1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### （2）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(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认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。

### 4.金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### 5.金融资产减值

本集团对于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债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团考虑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。

每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工



具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资行为，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据
组合1（账龄组合）	账龄
组合2（信用风险极低金融资产组合）	信用风险极低的应收票据和应收款项
组合3（关联方组合）	应收合并范围内的关联款项
组合4（保证金类组合）	日常经常活动中应收取的各种押金、代垫款、质保金、员工借支款等其他应收款

对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，采用编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计算，对照表根据应收账款在预计还款期内观察所得的历史违约率确定，并就前瞻性估计进行调整。观察所得的历史违约率于每个报告日期进行更新，并对前瞻性估算的变动进行分析。

对于划分为组合的其他应收款与长期应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

## 6.金融资产转移

本集团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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按

照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1.存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2.发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价；领用和发出时，按加权平均法计价。

### 3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4.存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5.低值易耗品和包装物的摊销方法

#### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 12、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有

待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

### 13、长期股权投资

#### 1.投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

#### 2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算;对具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,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,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的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,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的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,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

### 3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。

### 4.长期股权投资的处置

#### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 5.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 14、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### (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	10-43	3.00	2.26-9.70

机器设备	年限平均法	10	5.00	9.5
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输工具	年限平均法	8	5.00	11.88
其他设备	年限平均法	6-7	5.00	13.57-15.83

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)]; (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]; 出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]; (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 15、在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 16、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 17、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

1.无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术及软件等，按成本进行初始计量。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
专利权	10-20
非专利技术	10
软件	2-10

3.使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### （2）内部研究开发支出会计政策

4.内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

结合医药行业研发流程以及公司自身研发的特点，本公司在研发项目进入中试阶段之后的发生的支出，评估项目具有生产化前景或可通过转让实现收益时，作为开发阶段支出；其余研发支出，则作为研究阶段支出。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 18、长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减

值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

## 19、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 20、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成

本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 21、预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2.本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 22、股份支付

### 1.股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2.权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 3.确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### 4.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公



司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### （3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

### 1.销售商品

#### （1）销售商品收入确认和计量的总体原则

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### （2）本公司销售商品收入的确认标准及收入确认时间

本公司内销收入以及由客户委托货运公司的外销收入以发货时点确认收入；本公司委托货运公司的外销收入以提单日期作为收入确认时点。

### 2.提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### 3.让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同

或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### 4.建造合同

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的,根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用;若合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计:合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计:与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

(4) 资产负债表日,合同预计总成本超过合同总收入的,将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同,按其差额计提存货跌价准备;待执行的亏损合同,按其差额确认预计负债。

## 24、政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2.政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

3.政府补助采用总额法:

(1) 与资产相关的政府补助,确认为递延收益,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

4.政府补助采用净额法:

(1) 与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值;

(2) 与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关费用的期间,冲减相关成本;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接冲减相关成本。

5.对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

6.本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用;将与本公司日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收支。

7.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理:

(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

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3.资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4.本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 26、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 27、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）相关规定。会计政策变更导致影响（详见如下表）	2019 年 8 月 23 日第八届董事会第十七次会议批准	
自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响（详见如下表）	2019 年 8 月 23 日第八届董事会第十七次会议批准	
自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号）相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。	2019 年 8 月 23 日第八届董事会第十七次会议批准	
自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会〔2019〕9 号）相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。	2019 年 8 月 23 日第八届董事会第十七次会议批准	

### 1. 会计政策的变更

（1）本公司于 2019 年 8 月 23 日董事会会议批准，自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示	上期合并应收票据列示金额 514,344,744.35 元， 上期合并应收账款列示金额 1,848,038,270.16 元； 上期母公司应收票据列示金额 141,250,470.86 元， 上期母公司应收账款列示金额 193,856,368.03 元
将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示	上期合并应付票据列示金额 1,057,090,597.66 元， 上期合并应付账款列示金额 1,465,459,500.38 元； 上期母公司应付票据列示金额 153,183,154.20 元， 上期母公司应付账款列示金额 435,060,984.11 元
研发费用需添加在管理费用下的自行开发无形资产摊销金额	调增上期合并研发费用 1,805,814.06 元， 调减上期合并管理费用 1,805,814.06 元； 调增上期母公司研发费用 1,425,112.38 元， 调减上期母公司管理费用 1,425,112.38 元

（2）本公司于 2019 年 8 月 23 日董事会会议批准，自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，

对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将按照原金融工具核算的计入到可供出售金融资产的权益性投资调整到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	调减合并2019年1月1日可供出售金融资产1,600,000.00元，调增合并2019年1月1日其他权益工具投资1,500,000.00元，调增合并2019年1月1日其他应收款100,000.00元；调减母公司2019年1月1日可供出售金融资产1,500,000.00元，调增母公司2019年1月1日其他权益工具投资1,500,000.00元
按照新金融工具准则规定重新计量应收账款和其他应收账款的预期信用损失准备	调减合并2019年1月1日未分配利润45,909,765.12元，调减合并2019年1月1日少数股东权益4,477,513.11元；调增合并2019年1月1日的应收账款坏账准备45,147,389.03元，调增合并2019年1月1日其他应收款的坏账准备5,560,526.56元；调减母公司2019年1月1日未分配利润3,785,736.20元，调减母公司2019年1月1日盈余公积420,637.36元；调增母公司2019年1月1日的应收账款坏账准备3,308,882.30元，调增母公司2019年1月1日其他应收款的坏账准备897,491.26元
按照新金融工具准则规定对既已收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标的应收票据进行了重分类，分类至应收款项融资	调减合并2019年1月1日应收票据560,153,840.32元，调增合并2019年1月1日应收款项融资560,153,840.32元；调减母公司2019年1月1日应收票据189,914,870.75元，调增母公司2019年1月1日应收款项融资189,914,870.75元

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。企业需考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益工具投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择将非交易性权益工具投资不可撤销地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。

本公司于2019年1月1日之后将持有的股权投资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，列报为其他权益工具投资。

新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，于2019年1月1日，按照新金融工具准则规定重新计量应收账款和其他应收账款的预期信用损失准备，并按新金融工具准则列示应收票据及应收账款、其他应收款的账面价值。金融工具原账面价值和在本准则施行日的新账面价值之间的差额，本公司于2019年1月1日将因追溯调整产生的累积影响数调整了年初留存收益。

(3) 本公司于2019年8月23日董事会会议批准，自2019年6月10日采用《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8号）相关规定，企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。该会计政策变更本期对本公司无影响。

(4) 本公司于2019年8月23日董事会会议批准，自2019年6月17日采用《企业会计准则第12号——债务重组》（财会〔2019〕9号）相关规定，企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。该会计政策变

更本期对本公司无影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,283,581,266.03	1,283,581,266.03	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	514,344,744.35		-514,344,744.35
应收账款	1,848,038,270.16	1,802,890,881.13	-45,147,389.03
应收款项融资		514,344,744.35	514,344,744.35
预付款项	158,014,064.99	158,014,064.99	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	452,820,769.43	447,260,242.87	-5,560,526.56
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,271,221,507.63	1,271,221,507.63	
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	65,309,041.54	65,309,041.54	

流动资产合计	5,593,329,664.13	5,542,621,748.54	-50,707,915.59
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	1,600,000.00		-1,600,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		1,500,000.00	1,500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,914,231,580.84	2,914,231,580.84	
在建工程	1,867,611,314.27	1,867,611,314.27	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	698,642,605.77	698,642,605.77	
开发支出	155,345,005.78	155,345,005.78	
商誉	26,118,604.81	26,118,604.81	
长期待摊费用	1,638,495.70	1,638,495.70	
递延所得税资产	86,755,993.06	86,755,993.06	
其他非流动资产	373,470,980.67	373,470,980.67	
非流动资产合计	6,125,414,580.90	6,125,314,580.90	-100,000.00
资产总计	11,718,744,245.03	11,667,936,329.44	-50,807,915.59
流动负债：			
短期借款	3,003,798,785.35	3,003,798,785.35	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,057,090,597.66	1,057,090,597.66	

应付账款	1,465,459,500.38	1,465,459,500.38	
预收款项	107,891,492.30	107,891,492.30	
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	14,938,559.60	14,938,559.60	
应交税费	62,965,125.79	62,965,125.79	
其他应付款	897,452,222.69	897,452,222.69	
其中：应付利息			
应付股利	1,597,979.18	1,597,979.18	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	41,781,091.03	41,781,091.03	
其他流动负债			
流动负债合计	6,651,377,374.80	6,651,377,374.80	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	874,326,246.73	874,326,246.73	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	215,567,695.59	215,567,695.59	
递延所得税负债	5,835,013.61	5,835,013.61	
其他非流动负债	378,800,000.00	378,800,000.00	
非流动负债合计	1,474,528,955.93	1,474,528,955.93	
负债合计	8,125,906,330.73	8,125,906,330.73	



所有者权益：			
股本	569,586,083.00	569,586,083.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,525,056,071.56	2,525,056,071.56	
减：库存股			
其他综合收益	1,063,414.55	1,063,414.55	
专项储备			
盈余公积	121,230,205.13	120,809,567.77	-420,637.36
一般风险准备			
未分配利润	253,824,097.63	207,914,332.51	-45,909,765.12
归属于母公司所有者权益合计	3,470,759,871.87	3,424,429,469.39	-46,330,402.48
少数股东权益	122,078,042.43	117,600,529.32	-4,477,513.11
所有者权益合计	3,592,837,914.30	3,542,029,998.71	-50,807,915.59
负债和所有者权益总计	11,718,744,245.03	11,667,936,329.44	-50,807,915.59

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	627,892,480.56	627,892,480.56	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	141,250,470.86		-141,250,470.86
应收账款	193,856,368.03	190,547,485.73	-3,308,882.30
应收款项融资		141,250,470.86	141,250,470.86
预付款项	13,397,841.11	13,397,841.11	
其他应收款	850,558,288.42	849,660,797.16	-897,491.26
其中：应收利息			
应收股利	571,116.42	571,116.42	

存货	538,985,086.93		
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	92,661,337.86	92,661,337.86	
流动资产合计	2,458,601,873.77	2,454,395,500.21	-4,206,373.56
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	1,500,000.00		-1,500,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	862,460,082.31	862,460,082.31	
其他权益工具投资		1,500,000.00	1,500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,494,542,882.66	2,494,542,882.66	
在建工程	1,564,282,162.11	1,564,282,162.11	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	603,408,112.82	603,408,112.82	
开发支出	102,980,839.17	102,980,839.17	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	11,564,004.22	11,564,004.22	
其他非流动资产	435,236,690.07	435,236,690.07	
非流动资产合计	6,075,974,773.36	6,075,974,773.36	
资产总计	8,534,576,647.13	8,530,370,273.57	-4,206,373.56
流动负债：			
短期借款	1,680,000,000.00	1,680,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融			

负债			
衍生金融负债			
应付票据	153,183,154.20	153,183,154.20	
应付账款	435,060,984.11	435,060,984.11	
预收款项	31,854,617.67	31,854,617.67	
合同负债			
应付职工薪酬	6,861,475.39	6,861,475.39	
应交税费	3,094,907.94	3,094,907.94	
其他应付款	1,367,122,600.04	1,367,122,600.04	
其中：应付利息			
应付股利	817,164.32	817,164.32	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	36,039,816.96	36,039,816.96	
其他流动负债			
流动负债合计	3,713,217,556.31	3,713,217,556.31	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	874,326,246.73	874,326,246.73	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	189,373,907.45	189,373,907.45	
递延所得税负债			
其他非流动负债	378,800,000.00	378,800,000.00	
非流动负债合计	1,442,500,154.18	1,442,500,154.18	
负债合计	5,155,717,710.49	5,155,717,710.49	
所有者权益：			
股本	569,586,083.00	569,586,083.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	2,497,043,462.01	2,497,043,462.01	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	121,230,205.13	120,809,567.77	-420,637.36
未分配利润	190,999,186.50	187,213,450.30	-3,785,736.20
所有者权益合计	3,378,858,936.64	3,374,652,563.08	-4,206,373.56
负债和所有者权益总计	8,534,576,647.13	8,530,370,273.57	-4,206,373.56

调整情况说明

#### (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 28、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3.00%、5.00%、6.00%、9.00%、10.00%、11.00%、13.00%、16.00%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、16.50%、20.00%、25.00%
房产税	房产租金收入	12.00%
房产税	自有房产固定资产原值的 70%	1.20%
土地使用税	土地使用面积	6.00-30.00 元/平方米
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00%

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
东北制药集团股份有限公司	15.00%
东北制药集团公司沈阳第一制药有限公司	15.00%
东药集团沈阳施德药业有限公司	15.00%
沈阳东瑞精细化工有限公司	15.00%
东北制药集团辽宁生物医药有限公司	15.00%

沈阳开颜物业有限公司	20.00%
沈阳百万运输有限公司	20.00%
东北制药集团沈阳计控有限责任公司	20.00%
沈阳东北制药进出口贸易（香港）有限公司	16.50%

## 2、税收优惠

### 1.企业所得税相关优惠政策

(1) 本公司获得全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于2019年07月22日下发的关于公示辽宁省2019年第一批拟认定高新技术企业名单的通知，根据相关规定，减按15%税率征收企业所得税。

(2) 本公司下属东北制药集团公司沈阳第一制药有限公司获得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局于2018年10月12日联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201821000344，根据相关规定，自2018年至2020年减按15%税率征收企业所得税。

(3) 本公司下属孙公司东药集团沈阳施德药业有限公司获得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局于2018年10月12日联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201821000379，根据相关规定，自2018年至2020年减按15%税率征收企业所得税。

(4) 本公司子公司东北制药集团辽宁生物医药有限公司于2018年7月31日获得辽宁省科学技术厅颁布的高新技术企业证书《高新技术企业证书》，证书编号为GR201821000082。根据相关规定，自2018年至2020年减按15%税率征收企业所得税。

(5) 本公司子公司沈阳东瑞精细化工有限公司获得全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于2019年07月22日下发的关于公示辽宁省2019年第一批拟认定高新技术企业名单的通知，根据相关规定，减按15%税率征收企业所得税。

(6) 本公司下属沈阳开颜物业有限公司符合小型微利企业的认定标准，按20%的税率减半征收企业所得税。

(7) 本公司下属沈阳百万运输有限公司和东北制药集团沈阳计控有限责任公司，按关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知财税〔2019〕13号对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

2. 本公司及下属沈阳东瑞精细化工有限公司出口产品享受增值税免抵退的税收优惠政策；本公司下属沈阳东北制药进出口贸易有限公司出口产品享受增值税免退的税收优惠政策。

3. 本公司及下属沈阳东北大药房连锁有限公司销售避孕药品和用具免征增值税。

## 3、其他

## 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	133,974.58	1,263,427.51
银行存款	767,541,591.14	803,472,693.16
其他货币资金	573,732,238.69	478,845,145.36
合计	1,341,407,804.41	1,283,581,266.03

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项573,732,238.69元，其中：

项目	期末余额
银行承兑汇票保证金	371,472,238.69
信用证保证金	2,160,000.00
用于质押担保的大额定期存单	200,000,000.00
保函保证金	100,000.00
合计	<u>573,732,238.69</u>

## 2、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用**(2) 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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况:

单位: 元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明:

### 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	49,160,782.59	2.09%	48,646,230.29	98.95%	514,552.30	47,585,212.29	2.22%	46,706,575.57	98.15%	878,636.72
其中:										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	42,188,220.00	1.79%	42,188,220.00	100.00%		42,188,220.00	1.97%	42,188,220.00	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,972,562.59	0.30%	6,458,010.29	92.62%	514,552.30	5,396,992.29	0.25%	4,518,355.57	83.72%	878,636.72
按组合计提坏账准备的应收账款	2,302,872,380.66	97.91%	313,038,926.61	13.59%	1,989,833,454.05	2,094,587,642.90	97.78%	292,575,398.49	13.97%	1,802,012,244.41
其中:										
账龄组合	2,282,093,724.86	97.03%	313,038,926.61	13.72%	1,969,054,798.25	2,077,414,517.64	96.98%	292,227,329.70	14.07%	1,785,187,187.94
信用风险极低金融资产组合	20,778,655.80	0.88%			20,778,655.80	17,173,125.26	0.80%	348,068.79	2.03%	16,825,056.47
合计	2,352,033,163.25	100.00%	361,685,156.90	15.38%	1,990,348,006.35	2,142,172,855.19	100.00%	339,281,974.06	15.84%	1,802,890,881.13

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

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
上海汉飞生化科技有限公司	33,048,000.00	33,048,000.00	100.00%	涉及诉讼，预计无法收回
上海智多星实业有限公司	9,140,220.00	9,140,220.00	100.00%	涉及诉讼，预计无法收回



合计	42,188,220.00	42,188,220.00	--	--
----	---------------	---------------	----	----

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

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
吉林市方顺化工有限公司	3,666,067.00	3,666,067.00	100.00%	预计不可收回
宽甸慷美大药房连锁有限公司	1,101,539.60	1,101,539.60	100.00%	预计不可收回
辽宁辉山乳业集团（锦州）有限公司	785,700.00	449,265.00	57.18%	破产重整，预计无法全部收回
医保组合	348,068.79	348,068.79	100.00%	预计无法收回
锦州石化医院	142,420.24	142,420.24	100.00%	预计不可收回
其他	928,766.96	750,649.66	80.82%	预计无法全部收回
合计	6,972,562.59	6,458,010.29	--	--

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：账龄组合

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（含1年）			
其中：信用期以内	1,494,665,191.27	19,282,246.23	1.29%
信用期以上-1年以内	398,746,859.34	17,744,446.85	4.45%
1年以内小计	1,893,412,050.61	37,026,693.08	1.96%
1-2年（含2年）	122,842,659.91	31,238,736.89	25.43%
2-3年（含3年）	34,598,061.80	18,717,604.24	54.10%
3-4年（含4年）	9,818,216.41	6,543,840.63	66.65%
4-5年（含5年）	11,359,611.26	9,448,926.90	83.18%
5年以上	210,063,124.87	210,063,124.87	100.00%
合计	2,282,093,724.86	313,038,926.61	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：信用风险极低的组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
医保结算款	20,778,655.80		
合计	20,778,655.80		--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,917,170,929.24
其中：信用期以内	1,515,418,061.29
信用期以上-1 年以内	401,752,867.95
1 至 2 年	164,616,025.61
2 至 3 年	34,984,520.07
3 年以上	235,261,688.33
3 至 4 年	13,546,633.47
4 至 5 年	11,359,611.26
5 年以上	210,355,443.60
合计	2,352,033,163.25

## （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	
信用风险组合	292,575,398.49	20,463,528.12			313,038,926.61
单项计提	46,706,575.57	1,939,654.72			48,646,230.29
合计	339,281,974.06	22,403,182.84			361,685,156.90

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：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账期末余额
国药集团药业股份有限公司	36,633,994.36	信用期以内	1.56	472,578.53
上海汉飞生化科技有限公司	33,048,000.00	一至二年	1.41	33,048,000.00
厂经销公司	30,551,741.33	五年以上	1.30	30,551,741.33
H&M USA INC.	29,670,668.97	信用期以内	1.26	382,751.63
SHANGHAI FREEMEN AMERICAS, LLC.	28,723,167.50	信用期以内	1.22	370,528.86
合计	158,627,572.16		6.74	64,825,600.35

**(5) 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**

其他说明：

**4、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	560,153,840.32	514,344,744.35
合计	560,153,840.32	514,344,744.35

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：

1. 期末已质押的应收票据

项目	期末已质押金额	备注
银行承兑汇票	376,284,517.71	
商业承兑汇票		
合计	376,284,517.71	

2. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	995,704,654.41		
商业承兑汇票			
合计	995,704,654.41		

3、期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## 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	146,788,690.65	93.82%	148,550,873.83	94.01%
1 至 2 年	3,548,287.69	2.27%	3,315,633.03	2.10%
2 至 3 年	3,298,454.25	2.11%	3,240,695.01	2.05%
3 年以上	2,818,152.02	1.80%	2,906,863.12	1.84%
合计	156,453,584.61	--	158,014,064.99	--

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

单位名称	金额	占预付款项总额的比例 (%)
江苏南方涂装环保股份有限公司	6,144,000.00	3.93
北京迦南莱米特科技有限公司	4,943,200.00	3.16
上海同济华康环境科技有限公司	4,341,400.00	2.77
杭州拓源生物科技有限公司	3,475,180.80	2.22
青海制药厂有限公司	3,036,328.34	1.94
合计	21,940,109.14	14.02

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	450,538,355.18	447,260,242.87
合计	450,538,355.18	447,260,242.87

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (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
------------	------	------

#### 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

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
保证金	11,438,238.04	11,033,191.62
备用金	17,966,437.34	9,486,526.54
往来款	727,920,197.67	735,026,823.75
代收代付款项		136,129.69
应收出口退税	3,498,367.49	3,219,643.14
押金	678,212.70	329,864.27
其他	44,994,500.96	43,183,076.30
合计	806,495,954.20	802,415,255.31

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	7,072,983.59	5,171,555.72	342,910,473.13	355,155,012.44
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段		-854,780.90	854,780.90	
本期计提	626,692.73	-193,299.45	369,193.30	802,586.58
2019 年 6 月 30 日余额	7,699,676.32	4,123,475.37	344,134,447.33	355,957,599.02

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)	541,567,304.17
1 年以内 (含 1 年)	541,567,304.17
1 至 2 年	30,218,499.69
2 至 3 年	3,550,582.29
3 年以上	231,159,568.05
3 至 4 年	2,644,946.69
4 至 5 年	23,318,336.56
5 年以上	205,196,284.80
合计	806,495,954.20

## 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	
第一阶段	7,072,983.59	626,692.73		7,699,676.32
第二阶段	5,171,555.72	-1,048,080.35		4,123,475.38
第三阶段	342,910,473.13	1,223,974.20		344,134,447.32
合计	355,155,012.44	802,586.58		355,957,599.02

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
沈阳市铁西区土地房屋征收补偿服务中心	往来款	252,653,464.85	1 年以内	31.33%	
沈阳市铁西区土地房屋征收补偿服务中心	往来款	99,403,766.35	4-5 年	12.33%	
上海东汉企业发展有限公司	往来款	157,290,000.00	1-2 年	19.50%	157,290,000.00
沈阳东药克达制药有限公司	往来款	58,709,304.10	5 年以上	7.28%	58,709,304.10
沈阳市铁西区人民政府	往来款	25,000,000.00	5 年以上	3.10%	
沈阳经济技术开发区土地储备交易中心	往来款	21,068,617.00	4-5 年	2.61%	

合计	--	614,125,152.30	--	76.15%	215,999,304.10
----	----	----------------	----	--------	----------------

## 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
------	----------	------	------	---------------

## 7) 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

其他说明：

**7、存货**

是否已执行新收入准则

 是  否**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	139,549,325.49	11,040,461.45	128,508,864.04	232,800,031.16	10,840,119.45	221,959,911.71
在产品	63,732,797.42	7,356,361.18	56,376,436.24	114,142,122.47	7,356,361.18	106,785,761.29
库存商品	1,121,645,076.62	74,274,804.87	1,047,370,271.75	978,646,314.73	60,863,441.60	917,782,873.13
周转材料	26,606,648.32	782,506.12	25,824,142.20	25,475,467.62	782,506.12	24,692,961.50
合计	1,351,533,847.85	93,454,133.62	1,258,079,714.23	1,351,063,935.98	79,842,428.35	1,271,221,507.63

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

否

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,840,119.45	200,342.00				11,040,461.45
在产品	7,356,361.18					7,356,361.18
库存商品	60,863,441.60	61,040,452.29		47,629,089.02		74,274,804.87
周转材料	782,506.12					782,506.12
合计	79,842,428.35	61,240,794.29		47,629,089.02		93,454,133.62

存货跌价准备情况



项目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	原料失效、成本与可变现净值孰低	
在产品	无法正常使用、成本与可变现净值孰低	
库存商品	过效期、成本与可变现净值孰低	实现销售
周转材料	无法正常使用	

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 9、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣进项税	69,949,445.40	52,042,889.08
预交税费	1,173,833.15	12,860,532.42
待摊房租	1,097,516.70	405,620.04
待摊 2019 年奖金	40,033,522.17	
合计	112,254,317.42	65,309,041.54

其他说明：

## 10、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 11、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											
二、联营企业											
毛里求斯	1,500,000.00									1,500,000.00	1,500,000.00
博大生物技术工程有限公司	307,477.68									307,477.68	307,477.68
星工计算机开发公司	183,127.00									183,127.00	183,127.00

小计	1,990,604 .68									1,990,604 .68	1,990,604 .68
合计	1,990,604 .68									1,990,604 .68	1,990,604 .68

其他说明

**12、其他权益工具投资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
沈阳国际信托投资公司		1,000,000.00
中国工商银行沈阳市风险投资股份有限公司		500,000.00
合计		1,500,000.00

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
沈阳国际信托投资公司			1,000,000.00		本集团处于权益投资目的	
中国工商银行沈阳市风险投资股份有限公司			500,000.00		本集团处于权益投资目的	

其他说明：

**13、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,850,264,102.19	2,914,231,580.84
固定资产清理	65,825.24	
合计	2,850,329,927.43	2,914,231,580.84

**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
----	--------	------	------	------	----	----

一、账面原值：						
1.期初余额	2,193,946,479.91	3,002,412,398.51	35,547,470.03	57,612,754.64	58,366,612.02	5,347,885,715.11
2.本期增加金额	22,046,136.41	64,732,461.78	844,834.38	2,162,221.59	2,639,219.15	92,424,873.31
(1) 购置		32,096,754.65	844,834.38	2,162,221.59	2,639,219.15	37,743,029.77
(2) 在建工程转入	22,046,136.41	30,300,664.39				52,346,800.80
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加		2,335,042.74				2,335,042.74
3.本期减少金额	4,651,851.50	2,925,093.42	498,160.89	395,243.43	2,505,033.29	10,975,382.53
(1) 处置或报废	4,651,851.50	2,925,093.42	498,160.89	395,243.43	2,505,033.29	10,975,382.53
4.期末余额	2,211,340,764.82	3,064,219,766.87	35,894,143.52	59,379,732.80	58,500,797.88	5,429,335,205.89
二、累计折旧						
1.期初余额	579,106,127.90	1,759,279,981.22	21,665,717.48	37,565,999.12	34,582,565.80	2,432,200,391.52
2.本期增加金额	41,826,433.08	104,786,739.78	1,438,565.01	3,283,281.44	2,062,894.96	153,397,914.27
(1) 计提	41,826,433.08	104,533,494.41	1,438,565.01	3,283,281.44	2,062,894.96	153,144,668.90
(2) 其他增加		253,245.37				253,245.37
3.本期减少金额	3,944,182.81	1,146,046.29	406,665.46	110,651.91	2,373,398.37	7,980,944.84
(1) 处置或报废	3,944,182.81	1,146,046.29	406,665.46	110,651.91	2,373,398.37	7,980,944.84
4.期末余额	616,988,378.17	1,862,920,674.71	22,697,617.03	40,738,628.65	34,272,062.39	2,577,617,360.95
三、减值准备						
1.期初余额	1,010,475.68	443,267.07				1,453,742.75
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	1,010,475.68	443,267.07				1,453,742.75
四、账面价值						
1.期末账面价 值	1,593,341,910.97	1,200,855,825.09	13,196,526.49	18,641,104.15	24,228,735.49	2,850,264,102.19
2.期初账面价 值	1,613,829,876.33	1,242,689,150.22	13,881,752.55	20,046,755.52	23,784,046.22	2,914,231,580.84

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋、建筑物	16,199,084.94	2,031,719.52		14,167,365.42	
机器设备	98,188.03	92,597.64		5,590.39	
电子设备	78,952.04	76,583.48		2,368.56	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

## (5) 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
房屋及建筑物	642,039,141.96	尚未办妥相关手续

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待处理资产	26,832,388.79	26,766,563.55
其中：减值准备	-26,766,563.55	-26,766,563.55
合计	65,825.24	

其他说明

#### 14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,175,981,654.25	1,851,184,397.12
工程物资	14,348,800.51	16,426,917.15
合计	2,190,330,454.76	1,867,611,314.27

##### (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
细河搬迁工程	2,022,994,920.24		2,022,994,920.24	1,703,623,412.96		1,703,623,412.96
海兴花园市场	105,143,800.00		105,143,800.00	105,143,800.00		105,143,800.00
4900 吨丙炔醇及系列产品项目	61,618,503.89	49,270,903.89	12,347,600.00	61,618,503.89	49,270,903.89	12,347,600.00
大型制剂生产企业“智能制造+智慧管理”新模式项目				6,856,165.82		6,856,165.82
其他工程	35,495,334.01		35,495,334.01	23,213,418.34		23,213,418.34
合计	2,225,252,558.14	49,270,903.89	2,175,981,654.25	1,900,455,301.01	49,270,903.89	1,851,184,397.12

##### (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
细河搬迁工程	346,178.49	1,703,623,412.96	364,862,142.26	45,490,634.98		2,022,994,920.24	59.75%	77.57%	56,638,362.04	5,327,547.62	3.83%	自筹+贷款+募股

												+补助
海兴花园市场		105,143,800.00				105,143,800.00						自筹
4900 吨丙炔醇及系列产品项目	14,000.00	61,618,503.89				61,618,503.89	44.01%	62.00%				自筹
大型制剂生产企业“智能制造+智慧管理”新模式项目	1,214.00	6,856,165.82		6,856,165.82			56.48%	100.00%	242,958.33			自筹+贷款
合计	361,392.49	1,877,241,882.67	364,862,142.26	52,346,800.80		2,189,757,224.13	--	--	56,881,320.37	5,327,547.62		--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

### (4) 工程物资

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
专用材料	2,573,219.67	1,500,854.64	1,072,365.03	1,793,508.68	1,500,854.64	292,654.04
专用设备	13,276,435.48		13,276,435.48	16,134,263.11		16,134,263.11
合计	15,849,655.15	1,500,854.64	14,348,800.51	17,927,771.79	1,500,854.64	16,426,917.15

其他说明：

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
----	-------	-----	-------	----	----

一、账面原值					
1.期初余额	801,095,408.52	23,396,623.52	75,141,450.82	34,386,166.84	934,019,649.70
2.本期增加金额		21,338,466.16		4,420,831.86	25,759,298.02
(1) 购置		25,401.99		4,411,585.40	4,436,987.39
(2) 内部研发		21,313,064.17		9,246.46	21,322,310.63
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	1,822,249.00	17,938.30		255,271.68	2,095,458.98
(1) 处置	1,822,249.00	17,938.30		255,271.68	2,095,458.98
4.期末余额	799,273,159.52	44,717,151.38	75,141,450.82	38,551,727.02	957,683,488.74
二、累计摊销					
1.期初余额	173,860,500.53	11,388,521.78	40,624,412.15	9,503,609.47	235,377,043.93
2.本期增加金额	8,265,199.42	1,325,557.20	3,118,455.30	1,919,311.85	14,628,523.77
(1) 计提	8,265,199.42	1,325,557.20	3,118,455.30	1,919,311.85	14,628,523.77
3.本期减少金额	537,084.87	1,782.77		77,630.63	616,498.27
(1) 处置	537,084.87	1,782.77		77,630.63	616,498.27
4.期末余额	181,588,615.08	12,712,296.21	43,742,867.45	11,345,290.69	249,389,069.43
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	617,684,544.44	32,004,855.17	31,398,583.37	27,206,436.33	708,294,419.31
2.期初账面价值	627,234,907.99	12,008,101.74	34,517,038.67	24,882,557.37	698,642,605.77

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
东北制药集团供销有限公司物流中心	3,169,386.89	正在协商办理

其他说明：

## 16、开发支出

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
维生素 B1 新工艺的研究与应用	24,324,232.95	542,859.79					24,867,092.74	
吡拉西坦片质量和疗效一致性评价		1,873,695.57					1,873,695.57	
冻干粉针剂系列产品研究与开发	16,986,616.70	418,666.21					17,405,282.91	
维生素 B2 片质量和疗效一致性评价		1,065,158.75					1,065,158.75	
维格列汀	10,125,067.60						10,125,067.60	
盐酸达泊西汀原料药及片剂研究与开发	11,850,916.78	7,582,200.59					19,433,117.37	
卡前列素氨丁三醇	17,108,509.87	996,255.09			18,104,764.96			
盐酸小檗碱片（300mg）	9,591,164.15	373,437.70					9,964,601.85	

头孢粉针剂系列产品研究及开发	8,927,804.29	40,092.21						8,967,896.50
盐酸吗啡片质量和疗效一致性评价		1,668,360.44						1,668,360.44
盐酸小檗碱治疗糖脂代谢综合征新适应证研究与产品开发	5,963,579.63							5,963,579.63
盐酸小檗碱片质量和疗效一致性评价		1,258,168.68						1,258,168.68
长春西汀片质量和疗效一致性评价		1,192,184.33						1,192,184.33
注射用阿奇霉素 (0.125g/0.25g/0.5g)一致性评价项目		1,845,509.67						1,845,509.67
左炔诺孕酮片质量和疗效一致性评价		1,471,440.60						1,471,440.60
依非韦伦片	7,081,502.54	581,699.42						7,663,201.96
左乙拉西坦	7,554,673.07	2,423,495.34						9,978,168.41
硫糖铝产品新工艺研究与应用	6,866,319.97	31,403.24						6,897,723.21
其他	28,964,618.23	14,201,549.38			3,217,545.67	1,919,021.43		38,029,600.51
合计	155,345,005.78	37,566,177.01			21,322,310.63	1,919,021.43		169,669,850.73

其他说明

## 17、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
东药集团葫芦岛 医药有限公司	21,405,677.44					21,405,677.44
东北制药锦州医 药有限公司	6,830,792.03					6,830,792.03
东北制药辽阳医 药有限公司	6,272,544.32					6,272,544.32
东北制药丹东医 药有限公司	2,431,797.82					2,431,797.82
东药集团吉林医 药有限公司	475,267.53					475,267.53
合计	37,416,079.14					37,416,079.14

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
东北制药锦州医 药有限公司	3,083,469.79					3,083,469.79
东北制药辽阳医 药有限公司	5,306,939.19					5,306,939.19
东北制药丹东医 药有限公司	2,431,797.82					2,431,797.82
东药集团吉林医 药有限公司	475,267.53					475,267.53
合计	11,297,474.33					11,297,474.33

## 18、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	1,564,399.13		295,982.88		1,268,416.25
房租	74,096.57		49,397.70		24,698.87
合计	1,638,495.70		345,380.58		1,293,115.12

其他说明

**19、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	80,748,694.57	14,445,439.68	54,824,583.12	9,352,766.59
内部交易未实现利润	432,641,024.63	73,297,629.25	189,098,164.49	30,764,740.61
同一控制下企业合并	36,589,784.77	5,488,467.72	37,093,361.49	5,564,004.22
其他应付款	66,382,841.61	9,957,426.25	272,523,084.95	40,878,462.75
其他	1,174,471.84	176,170.78	1,306,792.56	196,018.89
合计	617,536,817.42	103,365,133.68	554,845,986.61	86,755,993.06

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
尚未汇算清缴的搬迁收入	23,066,538.20	5,766,634.55	23,340,054.44	5,835,013.61
合计	23,066,538.20	5,766,634.55	23,340,054.44	5,835,013.61

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		103,365,133.68		86,755,993.06
递延所得税负债		5,766,634.55		5,835,013.61

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	828,682,390.23	743,200,246.17
可抵扣亏损	213,999,746.01	349,925,041.13
合计	1,042,682,136.24	1,093,125,287.30

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	19,573,797.73	19,573,797.73	
2020 年	7,200,245.01	183,140,319.89	
2021 年	22,639,512.22	51,286,361.38	
2022 年	34,579,104.15	34,579,104.15	
2023 年	68,367,959.92	61,345,457.98	
2024 年	61,639,126.98		
合计	213,999,746.01	349,925,041.13	--

其他说明：

## 20、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	353,401,227.88	388,196,246.67
其中：减值准备	-14,725,266.00	-14,725,266.00
合计	338,675,961.88	373,470,980.67

其他说明：

## 21、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	200,000,000.00	480,000,000.00
信用借款	2,687,316,429.65	2,523,798,785.35
合计	2,887,316,429.65	3,003,798,785.35

短期借款分类的说明：

注：2018年9月25日，本公司与中国进出口银行签订编号为2050001022018112413的借款合同，合同约定借款本金金额为2亿元，实际执行年利率为2.915%，借款期限自2018年9月30日至2019年9月24日，本公司与中国进出口银行签订的编号为2050001022018112413DY01的房地产抵押合同，本公司以房屋及土地使用权提供担保。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

本报告期内不存在已逾期未偿还的短期借款情况。

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,404,004,323.11	1,057,090,597.66
合计	1,404,004,323.11	1,057,090,597.66

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程、设备款	624,698,547.32	534,259,705.22
货款	801,280,359.85	930,724,565.16
其他		475,230.00
合计	1,425,978,907.17	1,465,459,500.38

### (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
沈阳市财政局非税收入财政专户	3,726,020.70	未到结算期

亳州市华云中药饮片有限公司	2,797,250.21	未到结算期
大连新兴洁达医药有限公司	2,095,164.53	未到结算期
淄博金马化工厂	1,855,800.00	未到结算期
亳州市贡药饮片厂	1,746,344.04	未到结算期
合计	12,220,579.48	--

其他说明：

## 24、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	85,737,499.63	107,891,492.30
合计	85,737,499.63	107,891,492.30

### (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
双辽市星月化工有限公司	3,036,000.00	未到结算期
锦州奥鸿药业有限责任公司	1,431,851.00	未到结算期
合计	4,467,851.00	--

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 25、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	13,563,493.56	523,518,749.35	521,321,161.44	15,761,081.47
二、离职后福利-设定提存计划	1,375,066.04	75,225,352.97	75,225,352.97	1,375,066.04
合计	14,938,559.60	598,744,102.32	596,546,514.41	17,136,147.51

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,994,177.62	424,452,906.76	425,637,177.35	10,809,907.03
2、职工福利费	10,385.00	35,283,284.26	33,182,218.99	2,111,450.27
3、社会保险费	160,000.00	31,744,317.96	31,744,317.96	160,000.00
其中：医疗保险费		26,659,008.95	26,659,008.95	
工伤保险费	160,000.00	4,869,263.93	4,869,263.93	160,000.00
生育保险费		216,045.08	216,045.08	
4、住房公积金	354,922.01	23,440,936.68	23,440,936.68	354,922.01
5、工会经费和职工教育经费	1,044,008.93	8,597,303.69	7,316,510.46	2,324,802.16
合计	13,563,493.56	523,518,749.35	521,321,161.44	15,761,081.47

## (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	1,325,066.04	73,259,434.47	73,259,434.47	1,325,066.04
2、失业保险费	50,000.00	1,965,918.50	1,965,918.50	50,000.00
合计	1,375,066.04	75,225,352.97	75,225,352.97	1,375,066.04

其他说明：

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,636,715.36	18,064,918.21
企业所得税	42,077,796.32	31,917,668.79
个人所得税	952,593.53	1,563,449.44



城市维护建设税	1,145,063.84	1,930,622.05
营业税	442,799.99	442,799.99
房产税	853,625.15	849,630.65
土地使用税	6,713,673.21	6,279,291.26
教育费附加	854,368.41	1,407,939.35
其他	510,028.31	508,806.05
合计	57,186,664.12	62,965,125.79

其他说明：

## 27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	1,597,979.18	1,597,979.18
其他应付款	930,371,874.15	895,854,243.51
合计	931,969,853.33	897,452,222.69

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	817,164.32	817,164.32
上海汉飞生化科技有限公司	499,726.87	499,726.87
苏建勇	281,087.99	281,087.99
合计	1,597,979.18	1,597,979.18

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款**

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待付市场推广费	479,376,900.57	473,380,362.11
押金	172,188,701.74	113,451,202.28
代收代付款项	25,616,873.89	31,908,285.18
往来款项	159,619,506.47	196,344,085.42
质保金	79,256,752.14	63,776,522.84
其他	14,313,139.34	16,993,785.68
合计	930,371,874.15	895,854,243.51

## 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
北京红太阳药业有限公司	4,500,000.00	未到结算期
国家发展和改革委员会	3,681,020.00	债权人未催收
沈阳经济技术开发区集团公司经济发展部	3,000,000.00	债权人未催收
国家医药局	2,750,000.00	债权人未催收
沈阳市财政局	2,730,000.00	债权人未催收
中国成套设备出口公司	1,250,000.00	未到结算期
合计	17,911,020.00	--

其他说明

**28、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	6,581,091.03	6,581,091.03
一年内到期的长期应付款	874,326,246.73	
一年内到期的租赁负债	35,200,000.00	35,200,000.00
合计	916,107,337.76	41,781,091.03

其他说明：

2013年7月，沈阳经济技术开发区开发集团有限公司与本公司签订资金使用协议书，为公司细河原料药生产基地异地改造建设项目提供8.74亿元资金，到期日为2020年2月9日，截至报表日，上述资金将于一年内到期。

## 29、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

## 30、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	6,581,091.03	6,581,091.03
减：一年内到期的长期借款	-6,581,091.03	-6,581,091.03
合计		0.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 31、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明****(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**32、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		874,326,246.73
合计		874,326,246.73

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
沈阳经济技术开发区开发集团公司		874,326,246.73

其他说明：

**(2) 专项应付款**

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

其他说明：

**33、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**34、预计负债**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**35、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	215,567,695.59	1,928,000.00	13,816,878.06	203,678,817.53	政府拨款
合计	215,567,695.59	1,928,000.00	13,816,878.06	203,678,817.53	--

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
2016 年工业转型升级项目资金(大宗原料药及医药中间体智	30,000,000.00						30,000,000.00	与资产相关

能制造新模式)								
企业异地改造建设项目投资补助	31,435,902.82			1,955,845.54			29,480,057.28	与资产相关
异地改造建设项目一期工程	29,348,798.16			839,963.39			28,508,834.77	与资产相关
2017 制造业智能升级项目(智能化绿色国际工厂异地改造建设项目)	25,250,000.00						25,250,000.00	与资产相关
主导产品深加工	13,740,505.45			1,337,437.10			12,403,068.35	与资产相关
2009 年东药集团整体搬迁项目固定资产投资补助	10,570,322.31			458,875.21			10,111,447.10	与资产相关
盐酸小檗碱治疗糖脂代谢综合征新适应证研究与产品开发	8,387,034.51						8,387,034.51	与收益相关
原料药及出口医疗中间体生产基地建设项目	6,652,792.56			577,000.00			6,075,792.56	与资产相关
一药新厂区搬迁工程	10,079,306.17			5,039,653.09			5,039,653.08	与资产相关
4900 吨丙炔醇及系列产品	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
东北地区培育和发展新兴产业三年行动计划中央基建投资	4,243,176.97			126,705.76			4,116,471.21	与资产相关
磷霉素氨丁	4,245,387.42			146,957.54			4,098,429.88	与资产相关

三醇合成工艺研究及制剂产业化								
重大新药创制	4,075,000.00			407,500.00			3,667,500.00	与资产相关
企业固定资产投资补助资金	3,536,539.08			153,527.03			3,383,012.05	与资产相关
抗耐药菌药物磷霉素及系列产品	2,966,125.47			159,057.62			2,807,067.85	与资产相关
递延收益专用(异地改造建设项目黄连素及中间体胡椒环建设工程)	2,570,000.00						2,570,000.00	与资产相关
技术中心创新能力项目	2,500,000.00			250,000.00			2,250,000.00	与资产相关
两化融合专项资金	2,395,415.53			151,003.74			2,244,411.79	与资产相关
锅炉除尘节能专项资金	1,837,272.59			146,981.80			1,690,290.79	与资产相关
企业新药孵化基地项目	1,750,000.00			175,000.00			1,575,000.00	与资产相关
新兴产业资金(磷霉素系列产品新技术产业化)	1,483,062.67			79,528.82			1,403,533.85	与资产相关
盐酸小檗碱缓释胶囊治疗高脂血症新适应症研究-科技专项资金		1,300,000.00					1,300,000.00	与资产相关
锅炉除尘改造项目(环保锅炉烟尘治理资金)	1,370,578.06			109,646.26			1,260,931.80	与资产相关
重大传染病精确定量高	1,163,157.89			89,473.69			1,073,684.20	与资产相关

端分子诊断试剂产业化								
左乙拉西坦系列产品的研究开发	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
辽宁省东药药大化学制药专业技术创新平台能力建设	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
左卡尼汀及系列产品技术创新及产业化项目	1,045,747.78			52,961.88			992,785.90	与资产相关
2018 年专利技术补助	900,000.00						900,000.00	与资产相关
污水中心维修改造工程	739,890.72			33,631.40			706,259.32	与资产相关
药品研发基地建设	740,000.00			74,000.00			666,000.00	与资产相关
沈阳经济区城际连接带新城新镇主导产业园区产业贴息项目	558,333.34			18,611.11			539,722.23	与资产相关
盐酸小檗碱合成工艺及关键技术研究	500,000.00						500,000.00	与资产相关
沈阳药物制剂热熔挤出技术重点实验室建设	480,797.73			75,124.01			405,673.72	与资产相关
左卡尼汀新工艺新产品及质量升级关键技术产业化	400,000.00						400,000.00	与收益相关
优势原料药项目	657,637.23			328,818.60			328,818.63	与资产相关



盐酸羟考酮系列制剂产品的研制-科技专项资金	327,750.00			20,700.00			307,050.00	与资产相关
高效环保医药中间体乙酰丁内酯工业化生产技术研究补贴	300,000.00						300,000.00	与收益相关
完善污水处理措施,提高装置处理效率	288,799.65			12,117.46			276,682.19	与资产相关
制药企业溶煤回收工艺节能技术改造	250,116.12			20,717.13			229,398.99	与资产相关
园区专项扶持资金	140,000.00	50,000.00					190,000.00	与收益相关
医药园区信息化指挥调度中心系统研究与开发项目	212,038.13			47,119.56			164,918.57	与资产相关
东北制药化学合成药物研发及中试试验公共服务平台建设	290,000.00			150,000.00			140,000.00	与资产相关
环氧氯丙烷拆分副产物资源化利用关键技术研究与应用	150,000.00			15,000.00			135,000.00	与资产相关
09 年环境保护科研费(水专项)	124,987.10						124,987.10	与收益相关
信息化发展资金	160,850.00			40,212.50			120,637.50	与资产相关
重大新药创制专项合作:	101,058.46			20,471.74			80,586.72	与资产相关

磷霉素及其系列产品技术升级研究								
反渗透改造项目补助	85,500.00			9,000.00			76,500.00	与资产相关
张士锅炉脱硫除尘工程	99,192.70			26,739.18			72,453.52	与资产相关
辽宁省财政厅	85,714.24			14,285.72			71,428.52	与资产相关
制造业智能升级项目(异地改造丙炔醇建设项目)	50,000.00						50,000.00	与资产相关
30%左卡尼汀儿童口服液研究与应用	50,000.00						50,000.00	与收益相关
2015 年度沈阳市高级专家服务基层行动	43,460.60						43,460.60	与收益相关
2010 年沈阳企业技术创新项目: Vc 发酵废弃醪液资源化利用制备饲料蛋白	56,675.52			18,185.28			38,490.24	与资产相关
省技术中心专项-第四代头孢素硫酸头孢塞利的研制及产业化	33,051.57			11,017.16			22,034.41	与资产相关
表面活性剂及热熔挤出技术在提高难溶性化合物溶出度中的开发与应用	15,900.00						15,900.00	与收益相关

沈阳市环境保护局-锅炉在线监测监控系统	19,992.57			9,996.32			9,996.25	与资产相关
辽宁省百万人才工程-苯乙胺拆分新工艺	8,313.00						8,313.00	与收益相关
东北制药集团公司循环经济标准化示范(与标准化研究院合作项目)	9,546.63			3,182.24			6,364.39	与资产相关
东北制药多媒体交互展示系统应用(2010年市信息化及信息产业发展专项资金)	18,857.95			14,024.22			4,833.73	与资产相关
2009年科技专项资金	18,224.64			15,621.10			2,603.54	与资产相关
一次性用工补助		4,000.00		3,000.00			1,000.00	与收益相关
科技创新资金-第四代头孢菌素硫酸头孢噻利研制	4,882.25			4,184.86			697.39	与资产相关
兴辽英才计划		500,000.00		500,000.00				与收益相关
外经贸发展基金		50,000.00		50,000.00				与收益相关
2018-2019高新技术企业申报补助		20,000.00		20,000.00				与收益相关
辽宁省知识产权局发明专利申请费补助		4,000.00		4,000.00				与收益相关

合计	215,567,695.59	1,928,000.00		13,816,878.06			203,678,817.53	
----	----------------	--------------	--	---------------	--	--	----------------	--

其他说明：

### 36、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
东北制药集团有限责任公司	396,400,000.00	414,000,000.00
减：一年内到期部分	-35,200,000.00	-35,200,000.00
合计	361,200,000.00	378,800,000.00

其他说明：

### 37、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	569,586,083.00	37,613,000.00				37,613,000.00	607,199,083.00

其他说明：

注：2019年1月13日，公司向254名股权激励对象定向增发限制性股票3,761.30万股人民币普通股，募集资金总额人民币215,146,360.00元，扣除自行支付的中介机构费和其他发行费用人民币230,000.00元后，实际收到募集资金净额人民币214,916,360.00元，其中新增注册资本37,613,000.00元，余额计人民币177,303,360.00元转入资本公积，变更后的累计注册资本为607,199,083.00元。2019年1月19日，本公司发布限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告，本次授予限制性股票的上市日期为2019年1月22日。

### 38、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 39、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）	2,203,865,005.92	177,533,360.00		2,381,398,365.92
其他资本公积	321,191,065.64	83,641,908.78		404,832,974.42
合计	2,525,056,071.56	261,175,268.78		2,786,231,340.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价变动详见七（53）、股本

其他资本公积的增加是本期以权益结算的股份支付相关的费用摊销增加83,641,908.78元。

## 40、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		-1,500,000.00				-1,500,000.00	-1,500,000.00
其他权益工具投资公允价值变动		-1,500,000.00				-1,500,000.00	-1,500,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,063,414.55	594,646.45				593,822.10	824.35
外币财务报表折算差额	1,063,414.55	594,646.45				593,822.10	824.35
其他综合收益合计	1,063,414.55	-905,353.55				-906,177.90	824.35

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：

## 41、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		4,688,499.56	3,526,601.79	1,161,897.77
合计		4,688,499.56	3,526,601.79	1,161,897.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 42、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	120,676,201.58	26,733,780.32		147,409,981.90
任意盈余公积	133,366.19			133,366.19
合计	120,809,567.77	26,733,780.32		147,543,348.09

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期法定盈余公积增加包含会计政策变更调整期初影响金额-420,637.36元。

## 43、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	253,824,097.63	79,846,510.25
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-45,909,765.12	
调整后期初未分配利润	207,914,332.51	79,846,510.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	118,955,585.29	195,199,719.21
减：提取法定盈余公积	26,733,780.32	21,222,131.83
期末未分配利润	300,136,137.48	253,824,097.63

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-45,909,765.12 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 44、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	4,084,337,691.92	2,259,195,232.85	3,725,634,768.96	2,160,419,837.53
其他业务	25,981,958.53	12,721,414.50	22,878,895.98	8,335,777.05
合计	4,110,319,650.45	2,271,916,647.35	3,748,513,664.94	2,168,755,614.58

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

**45、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	16,077,072.62	17,106,432.96
教育费附加	11,516,764.14	12,237,233.18
房产税	9,507,655.57	9,479,496.33
土地使用税	7,406,925.92	8,163,136.15
车船使用税	47,527.16	36,756.12
印花税	1,999,564.51	1,727,693.04
其他	249,051.60	255,962.68
合计	46,804,561.52	49,006,710.46

其他说明：

**46、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	970,612,348.23	808,716,308.30
工资	85,493,704.21	47,438,702.52
会务费	650,311.29	2,225,439.86
运费	24,890,577.44	25,967,107.17
差旅费	15,141,830.72	16,731,486.47
工资附加费	20,020,405.11	15,118,801.28
租赁费	13,565,458.88	14,763,205.43
咨询费	961,599.51	1,457,761.30
办公费	3,291,391.17	1,334,065.59
招待费	2,764,857.39	3,176,224.57
其他	22,094,749.36	19,563,841.76
合计	1,159,487,233.31	956,492,944.25

其他说明：

**47、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
停工损失费	37,261,271.65	152,513,135.48
工资	93,411,279.02	66,668,143.61
修理费	8,373,924.74	15,482,130.30
折旧及摊销	33,172,900.73	32,248,191.39
工资附加费	22,573,279.51	19,269,182.13
职工福利基金	19,904,603.39	15,745,280.38
劳务费	1,672,078.47	1,909,665.00
股权激励摊销	83,641,908.78	
其他	39,470,982.40	10,864,786.41
合计	339,482,228.69	314,700,514.70

其他说明：

#### 48、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	8,031,562.14	17,744,372.84
技术服务费	1,151,814.90	1,280,467.12
折旧及摊销	4,984,427.08	15,660,092.45
检验费	803,895.39	3,689,985.37
物料消耗等	8,710,468.62	17,022,756.06
合计	23,682,168.13	55,397,673.84

其他说明：

#### 49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	65,743,467.31	83,767,656.37
减：利息收入	14,444,580.58	11,829,114.63
汇兑损益	-1,491,239.22	
其他	3,396,298.06	1,707,456.24
合计	53,203,945.57	73,645,997.98

其他说明：



## 50、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
一药新厂区搬迁工程	5,039,653.09	6,719,537.45
企业异地改造建设项目投资补助	1,955,845.54	1,309,983.80
主导产品深加工	1,337,437.10	1,337,437.10
异地改造建设项目一期工程	839,963.39	806,295.02
原料药及出口医疗中间体生产基地建设项目	577,000.00	
兴辽英才计划	500,000.00	
2009 年东药集团整体搬迁项目固定资产投资补助	458,875.21	440,482.06
重大新药创制	407,500.00	407,500.00
优势原料药项目	328,818.60	328,818.60
技术中心创新能力项目	250,000.00	250,000.00
企业新药孵化基地项目	175,000.00	175,000.00
抗耐药菌药物磷霉素及系列产品	159,057.62	159,057.62
企业固定资产投资补助资金	153,527.03	147,373.18
两化融合专项资金	151,003.74	151,003.74
东北制药化学合成药物研发及中试试验公共服务平台建设	150,000.00	150,000.00
锅炉除尘节能专项资金	146,981.80	146,981.80
磷霉素氨丁三醇合成工艺研究及制剂产业化	146,957.54	125,057.54
东北地区培育和发展新兴产业三年行动计划中央基建投资	126,705.76	126,705.76
稳岗补贴	110,310.00	157,851.00
锅炉除尘改造项目（环保锅炉烟尘治理资金）	109,646.26	109,646.26
重大传染病精确定量高端分子诊断试剂产业化	89,473.69	
新兴产业资金(磷霉素系列产品新技术产业化)	79,528.82	79,528.82
沈阳药物制剂热熔挤出技术重点实验室建设	75,124.01	86,747.95
药品研发基地建设	74,000.00	74,000.00

左卡尼汀及系列产品技术创新及产业化项目	52,961.88	52,961.88
外经贸发展基金	50,000.00	1,631,500.00
医药园区信息化指挥调度中心系统与开发项目	47,119.56	47,119.56
信息化发展资金	40,212.50	40,212.50
污水中心维修改造工程	33,631.40	33,631.40
张士锅炉脱硫除尘工程	26,739.18	49,596.32
制药企业溶煤回收工艺节能技术改造	20,717.13	25,000.00
盐酸羟考酮系列制剂产品的研制-科技专项资金	20,700.00	20,700.00
重大新药创制专项合作：磷霉素及其系列产品技术升级研究	20,471.74	20,471.74
2018-2019 高新技术企业申报补助	20,000.00	
沈阳经济区城际连接带新城新镇主导产业园区产业贴息项目	18,611.11	
2010 年沈阳企业技术创新项目：Vc 发酵废弃醪液资源化利用制备饲料蛋白	18,185.28	18,185.28
2009 年科技专项资金	15,621.10	15,621.10
环氧氯丙烷拆分副产物资源化利用关键技术研究与应用	15,000.00	15,000.00
辽宁省财政厅	14,285.72	14,285.72
东北制药多媒体交互展示系统应用(2010 年市信息化及信息产业发展专项资金)	14,024.22	14,024.22
完善污水处理措施,提高装置处理效率	12,117.46	12,117.46
省技术中心专项-第四代头孢素硫酸头孢塞利的研制及产业化	11,017.16	11,017.16
沈阳市环境保护局-锅炉在线监测监控系统	9,996.32	9,996.32
反渗透改造项目补助	9,000.00	9,000.00
科技创新资金-第四代头孢菌素硫酸头孢噻利研制	4,184.86	4,184.86
辽宁省知识产权局发明专利申请费补助	4,000.00	
东北制药集团公司循环经济标准化示范(与标准化研究院合作项目)	3,182.24	3,182.24
一次性用工补助	3,000.00	
进项税额加计扣除 10%	818.57	

政府补助（本溪特色产业基地项目）		973,447.92
服务业发展专项补贴		760,000.00
发展专项资金		322,100.00
3 类化学药品右旋卡前列素甲酯新药研发		145,774.60
HIV 蛋白酶抑制剂硫酸阿扎那韦和利托那韦的研制		100,000.00
应用膜浓缩节能环保技术气高 VC 质量（工业节能专项资金）		37,851.62
司他夫定缓释制剂		18,132.74
表面活性剂及热熔挤出技术在提高难溶性化合物溶出度中的开发与应用		14,100.00
合计	13,928,006.63	17,708,222.34

## 51、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 52、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	-662,650.03	
应收账款坏账损失	-22,403,182.84	
合计	-23,065,832.87	

其他说明：

## 53、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-10,708,487.86
二、存货跌价损失	-61,240,794.29	-5,879,374.32
合计	-61,240,794.29	-16,587,862.18

其他说明：

**54、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
处置固定资产净收益	153,258.22	

**55、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
非流动资产毁损报废利得	427,447.98	287,603.09	427,447.98
无需支付款项	126,834.67		126,834.67
罚款收入	2,428,232.45		2,428,232.45
其他	140,571.66	57,285.57	140,571.66
合计	3,123,086.76	344,888.66	3,123,086.76

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：

**56、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		373,260.00	
非流动资产毁损报废损失	1,290,322.78	12,249.08	1,290,322.78
罚款支出	675,716.86		675,716.86
其他	13,749.15	119,545.94	13,749.15
合计	1,979,788.79	505,055.02	1,979,788.79

其他说明：

## 57、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	43,179,811.16	8,893,814.74
递延所得税费用	-16,674,673.79	18,840,451.05
合计	26,505,137.37	27,734,265.79

### (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	146,660,801.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,999,120.23
子公司适用不同税率的影响	-10,754,436.73
调整以前期间所得税的影响	-12,402,143.09
非应税收入的影响	-277,671.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	39,008,803.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-31,295,527.24
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	22,301,531.06
研发支出加计扣除	-2,074,538.33
所得税费用	26,505,137.37

其他说明

## 58、其他综合收益

详见附注 57。

## 59、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	14,444,580.58	11,829,114.63
政府补助	2,038,310.00	6,121,451.00

往来款	48,993,693.44	120,605,464.97
其他	2,261,011.95	57,285.57
合计	67,737,595.97	138,613,316.17

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
财务费用-银行手续费	3,396,298.06	1,707,456.24
管理费用支付的现金	46,720,047.96	91,463,860.36
销售费用支付的现金	1,030,994,019.85	891,883,480.68
往来款	23,324,397.69	
其他	1,425,157.46	492,805.94
合计	1,105,859,921.02	985,547,603.22

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
本期收购吉林公司现金及现金等价物期初余额		135,951.63
合计		135,951.63

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

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
筹资保证金收回	727,719,080.21	366,629,941.66
合计	727,719,080.21	366,629,941.66

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
筹资保证金支付	457,610,960.52	288,276,781.03
合计	457,610,960.52	288,276,781.03

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 60、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	120,155,664.17	103,740,137.14
加：资产减值准备	84,306,627.16	16,587,862.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	149,445,975.82	149,916,715.74
无形资产摊销	14,530,732.48	14,240,826.29
长期待摊费用摊销	345,380.58	655,962.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-153,258.22	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	862,874.80	-275,354.01
财务费用（收益以“-”号填列）	64,232,152.71	83,789,978.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-16,609,140.62	18,840,451.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-68,379.06	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-48,099,000.89	-126,998,196.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-634,230,111.44	-576,838,393.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	57,197,967.14	297,991,059.44
经营活动产生的现金流量净额	-208,082,515.37	-18,348,951.63
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	767,675,565.72	1,496,492,789.51
减：现金的期初余额	804,736,120.67	1,227,305,469.56
现金及现金等价物净增加额	-37,060,554.95	269,187,319.95

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	767,675,565.72	804,736,120.67
其中：库存现金	133,974.58	1,263,427.51
可随时用于支付的银行存款	767,541,591.14	803,472,693.16
三、期末现金及现金等价物余额	767,675,565.72	804,736,120.67

其他说明：

**61、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**62、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	573,732,238.69	见附注七、1
应收票据	376,284,517.71	质押开具银行承兑汇票
固定资产	144,444,191.52	见附注七、32
无形资产	82,531,856.68	见附注七、32
合计	1,176,992,804.60	--

其他说明：

### 63、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	--	--	
其中：美元	7,246,104.12	6.8747	49,814,791.99
欧元	220,972.05	7.8170	1,727,338.51
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	40,552,184.52	6.8747	278,784,102.92
欧元	268,887.00	7.8170	2,101,889.68
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款			16,736,429.65
其中：美元	2,434,496.00	6.8747	16,736,429.65
应付账款			22,159,843.36
其中：美元	3,223,390.60	6.8747	22,159,843.36

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

## 64、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
2016 年工业转型升级项目资金（大宗原料药及医药中间体智能制造新模式）	30,000,000.00	递延收益	
企业异地改造建设项目投资补助	40,000,000.00	递延收益	1,955,845.54
异地改造建设项目一期工程	24,620,000.00	递延收益	839,963.39
2017 制造业智能升级项目（智能化绿色国际工厂异地改造建设项目）	25,250,000.00	递延收益	
主导产品深加工	31,320,000.00	递延收益	1,337,437.10
2009 年东药集团整体搬迁项目固定资产投资补助	13,450,000.00	递延收益	458,875.21
盐酸小檗碱治疗糖脂代谢综合征新适应证研究与产品开发	8,424,000.00	递延收益	
原料药及出口医疗中间体生产基地建设项目	11,540,000.00	递延收益	577,000.00
一药新厂区搬迁工程	90,713,755.51	递延收益	5,039,653.09
4900 吨丙炔醇及系列产品	5,000,000.00	递延收益	
东北地区培育和发展新兴产业三年行动计划中央基建投资	5,000,000.00	递延收益	126,705.76
磷霉素氨丁三醇合成工艺研究及制剂产业化	5,000,000.00	递延收益	146,957.54
重大新药创制	8,150,000.00	递延收益	407,500.00
企业固定资产投资补助资金	4,500,000.00	递延收益	153,527.03
抗耐药菌药物磷霉素及系列产品	4,000,000.00	递延收益	159,057.62

递延收益专用（异地改造建设项目黄连素及中间体胡椒环建设工程）	2,570,000.00	递延收益	
技术中心创新能力项目	5,000,000.00	递延收益	250,000.00
两化融合专项资金	3,350,000.00	递延收益	151,003.74
锅炉除尘节能专项资金	1,896,181.56	递延收益	146,981.80
企业新药孵化基地项目	3,500,000.00	递延收益	175,000.00
新兴产业资金(磷霉素系列产品新技术产业化)	2,000,000.00	递延收益	79,528.82
盐酸小檗碱缓释胶囊治疗高脂血症新适应症研究-科技专项资金	1,300,000.00	递延收益	
锅炉除尘改造项目（环保锅炉烟尘治理资金）	2,192,925.00	递延收益	109,646.26
重大传染病精确定量高端分子诊断试剂产业化	17,000,000.00	递延收益	89,473.69
左乙拉西坦系列产品的研究开发	1,000,000.00	递延收益	
辽宁省东药药大化学制药专业技术创新平台能力建设	1,000,000.00	递延收益	
左卡尼汀及系列产品技术创新及产业化项目	1,390,000.00	递延收益	52,961.88
2018 年专利技术补助	900,000.00	递延收益	
污水中心维修改造工程	1,350,000.00	递延收益	33,631.40
药品研发基地建设	1,480,000.00	递延收益	74,000.00
沈阳经济区城际连接带新城新镇主导产业园区产业贴息项目	670,000.00	递延收益	18,611.11
盐酸小檗碱合成工艺及关键技术研究	500,000.00	递延收益	
沈阳药物制剂热熔挤出技术重点实验室建设	1,000,000.00	递延收益	75,124.01
左卡尼汀新工艺新产品及质量升级关键技术产业化	400,000.00	递延收益	
优势原料药项目	8,070,000.00	递延收益	328,818.60
盐酸羟考酮系列制剂产品的研制-科技专项资金	1,000,000.00	递延收益	20,700.00
高效环保医药中间体乙酰丁	300,000.00	递延收益	

内酯工业化生产技术研究补贴			
完善污水处理措施,提高装置处理效率	480,000.00	递延收益	12,117.46
制药企业溶煤回收工艺节能技术改造	500,000.00	递延收益	20,717.13
园区专项扶持资金	190,000.00	递延收益	
医药园区信息化指挥调度中心系统研究与开发项目	1,000,000.00	递延收益	47,119.56
东北制药化学合成药物研发及中试试验公共服务平台建设	1,500,000.00	递延收益	150,000.00
环氧氯丙烷拆分副产物资源化利用关键技术研究与应用	300,000.00	递延收益	15,000.00
09 年环境保护科研费(水专项)	456,700.00	递延收益	
信息化发展资金	686,400.00	递延收益	40,212.50
重大新药创制专项合作:磷霉素及其系列产品技术升级研究	420,000.00	递延收益	20,471.74
反渗透改造项目补助	180,000.00	递延收益	9,000.00
张士锅炉脱硫除尘工程	1,220,000.00	递延收益	26,739.18
辽宁省财政厅	500,000.00	递延收益	14,285.72
制造业智能升级项目(异地改造丙炔醇建设项目)	50,000.00	递延收益	
30%左卡尼汀儿童口服液研究与应用	50,000.00	递延收益	
2015 年度沈阳市高级专家服务基层行动	60,000.00	递延收益	
2010 年沈阳企业技术创新项目:Vc 发酵废弃醪液资源化利用制备饲料蛋白	400,000.00	递延收益	18,185.28
省技术中心专项-第四代头孢素硫酸头孢塞利的研制及产业化	300,000.00	递延收益	11,017.16
表面活性剂及热熔挤出技术在提高难溶性化合物溶出度中的开发与应用	30,000.00	递延收益	
沈阳市环境保护局-锅炉在线监测监控系统	240,000.00	递延收益	9,996.32

辽宁省百万人才工程-苯乙胺拆分新工艺	100,000.00	递延收益	
东北制药集团公司循环经济标准化示范(与标准化研究院合作项目)	100,000.00	递延收益	3,182.24
东北制药多媒体交互展示系统应用(2010 年市信息化及信息产业发展专项资金)	560,000.00	递延收益	14,024.22
2009 年科技专项资金	400,000.00	递延收益	15,621.10
一次性用工补助	4,000.00	递延收益	3,000.00
科技创新资金-第四代头孢菌素硫酸头孢噻利研制	270,000.00	递延收益	4,184.86
兴辽英才计划	500,000.00	其他收益	500,000.00
外经贸发展基金	50,000.00	其他收益	50,000.00
2018-2019 高新技术企业申报补助	20,000.00	其他收益	20,000.00
辽宁省知识产权局发明专利申请费补助	4,000.00	其他收益	4,000.00
稳岗补贴	110,310.00	其他收益	110,310.00
进项税额加计扣除 10%	818.57	其他收益	818.57
合计	375,519,090.64		13,928,006.63

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 65、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、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：

1.2019年2月15日，沈阳开颜物业服务有限公司办理工商注销手续。

2.2019年6月17日，沈阳弘星惠药电子商务有限公司办理工商注销手续，但截止到2019年6月30日，银行账户注销手续等尚未办理完毕。

## 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	
东北制药集团沈阳第一制药有限公司	沈阳	沈阳	制造业	100.00%		投资设立
东北制药集团辽宁生物医药有限公司	本溪	本溪	制造业	62.50%		投资设立
沈阳东瑞精细化工有限公司	沈阳	沈阳	制造业	65.50%		非同一控制下企业合并
东药乌海化工有限公司	乌海	乌海	制造业	40.00%		非同一控制下企业合并
上海东药汉飞企业发展有限公司	上海	上海	商业	40.00%		投资设立
沈阳东北制药进出口贸易有限公司	沈阳	沈阳	商业	100.00%		投资设立
东北制药集团供销有限公司	沈阳	沈阳	商业	100.00%		投资设立
东北制药集团销售有限公司	沈阳	沈阳	商业	100.00%		同一控制下企业合并
上海益东投资合伙企业（有限合伙）	上海	上海	商业	95.00%	2.00%	投资设立
沈阳弘星惠药电子商务有限公司	沈阳	沈阳	商业	100.00%		投资设立
沈阳东北大药房连锁有限公司	沈阳市	沈阳市	批发和零售业	100.00%		同一控制企业合并
东北制药（沈阳）科技发展有限公司	沈阳	沈阳	服务业	100.00%		投资设立
沈阳东北制药装备制造安装有限公司	沈阳	沈阳	服务业	100.00%		投资设立

沈阳东北制药设计有限公司	沈阳	沈阳	服务业	100.00%		投资设立
沈阳百万运输有限公司	沈阳	沈阳	服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
东北制药集团沈阳云创科技有限公司	沈阳	沈阳	服务业	100.00%		投资设立
沈阳开颜物业服务服务有限公司	沈阳	沈阳	服务业	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:

①本公司持有东药乌海化工有限公司40%的股权,为该公司第一大股东,五名董事中有三名由本公司派出,且本公司派出的董事出任董事长,协议和章程中约定东药乌海化工有限公司的生产经营由本公司负责,本公司对股东会会议所议事项有最后决定权,因此本公司能够控制东药乌海化工有限公司的生产经营和决策,构成实际控制。

②本公司持有上海东药汉飞企业发展有限公司40%的股权,为该公司第一大股东,五名董事中有三名由本公司派出,且本公司派出的董事出任董事长,协议和章程中约定本公司对股东会会议所议事项有最后决定权,因此本公司能够控制上海东药汉飞企业发展有限公司的经营和决策,构成实际控制。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具,包括本公司的主要金融工具包括货币资金、应收款项、其他权益工具、应付款项、借款等,各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险,以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策:本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

### 1.市场风险

#### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关,除出口业务以美元、少量欧元结算外,本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2019年6月30日,除下表所述资产为美元、欧元余额外,本公司的资产及负债均为人民币余额,该等外币余额的资产产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2019年6月30日(美元)	2019年6月30日(欧元)
现金及现金等价物	7,246,104.12	220,972.05

应收款项	40,552,184.52	268,887.00
短期借款	2,434,496.00	
应付账款	3,223,390.60	

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。

## (2) 利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关，本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

## 2.信用风险

2019年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。为降低信用风险，本公司制订对客户的授信政策，对客户信用情况进行审核，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## 3.流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。

# 十一、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
辽宁方大集团实业有限公司	沈阳市	投资管理	100,000.00 万元	24.41%	24.41%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是方威。

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九在子公司中的权益。

## 3、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
东北制药集团有限责任公司	第二大股东
方大群众(营口)医院有限公司	同受最终控制方控制



葫芦岛东和堂医药连锁有限公司	孙公司少数股东控股公司
葫芦岛东和堂医药连锁有限公司辽建分店诊所	孙公司少数股东控股公司
葫芦岛市连山区东和堂中医门诊部	孙公司少数股东控股公司
葫芦岛市连山区化工街道靖化社区卫生服务站	孙公司少数股东控股公司
葫芦岛市连山区兴工街道文兴社区卫生服务站	孙公司少数股东控股公司
锦州辽西国药连锁有限公司	孙公司少数股东控股公司
辽宁大德堂中医药有限公司	孙公司少数股东控股公司
绥中县东和堂社区卫生服务站	孙公司少数股东控股公司
绥中县东和堂诊所	孙公司少数股东控股公司
绥中县和平社区卫生服务站	孙公司少数股东控股公司
绥中县和平社区卫生服务站	孙公司少数股东控股公司
兴城市东和堂医药连锁有限公司	孙公司少数股东控股公司
绥芬河方大国际贸易有限公司	同受最终控制方控制
营口市妇产儿童医院	同受最终控制方控制
营口市中医院	同受最终控制方控制

其他说明

#### 4、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
锦州辽西国药连锁有限公司	销售商品	3,924,802.23			6,206,502.69
辽宁大德堂中医药有限公司	销售商品	580,722.30			1,282,007.46
葫芦岛东和堂医药连锁有限公司	销售商品	29,982,799.77			25,234,442.46
绥中县和平社区卫生服务站	销售商品	689,054.05			485,117.71
葫芦岛市连山区兴工街道文兴社区卫生服务站	销售商品	42,132.93			158,151.73
葫芦岛市连山区化工街道靖化社区卫生服务站	销售商品	129,063.82			122,646.22

葫芦岛东和堂医药连锁有限公司辽建分店诊所	销售商品				28,677.66
兴城市东和堂医药连锁有限公司	销售商品	1,010,703.94			
葫芦岛市连山区东和堂中医门诊部	销售商品	519,686.47			
绥中县东和堂社区卫生服务站	销售商品	276,835.98			
绥中县东和堂诊所	销售商品	141,450.83			
方大群众(营口)医院有限公司	销售商品	10,990,607.83			
营口市中医院	销售商品	800,093.69			

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
绥芬河方大国际贸易有限公司	采购商品	4,718,713.47	

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
东北制药集团有限责任公司	房屋	79,522.28	79,522.28

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
东北制药集团有限责任公司	房屋	642,857.14	1,285,714.29
锦州辽西国药连锁有限公司	房屋	190,476.20	162,740.00

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

关联担保情况说明

除合并范围内关联担保外，无其他关联方担保事项。

**(4) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
东北制药集团有限责任公司	396,400,000.00	2015年11月23日	2030年10月21日	年利率1.20%
拆出				

**(5) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,153,743.00	1,003,370.00

**(6) 其他关联交易****5、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	葫芦岛东和堂医药连锁有限公司	13,926,263.10	179,648.79	14,162,213.43	182,692.55
应收账款	绥中县和平社区卫生服务站	338,559.43	5,364.65	277,566.94	3,580.61
应收账款	葫芦岛市连山区兴工街道文兴社区卫生服务站	17,787.08	334.85	22,283.95	287.46
应收账款	葫芦岛市连山区化工街道靖化社区卫生服务站	70,546.64	1,103.21	58,274.19	751.74
应收账款	葫芦岛市连山区东	232,860.77	4,829.01	235,183.80	3,033.87

	和堂中医门诊部				
应收账款	绥中县东和堂社区卫生服务站	179,914.17	2,320.89	71,446.94	921.67
应收账款	绥中县东和堂诊所	78,433.08	1,535.10	59,541.16	768.08
应收账款	锦州辽西国药连锁有限公司	5,560,808.42	227,060.29	7,861,344.01	102,502.23
应收账款	辽宁大德堂中医药有限公司	18,403.55	237.41	71,702.40	924.96
应收账款	兴城市东和堂医药连锁有限公司	1,509,012.81	19,466.27	423,992.18	5,469.50
应收账款	营口市妇产儿童医院	1,710,331.33	380,243.11	1,710,331.33	22,063.27
应收账款	营口市中医院	1,846,669.44	251,752.91	944,204.10	12,180.23
应收账款	方大群众(营口)医院有限公司	14,878,579.92	266,488.60	4,411,406.93	
其他应收款	锦州辽西国药连锁有限公司	286,843.20	286,843.20	286,843.20	286,843.20

## (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	绥芬河方大国际贸易有限公司	78,263.52	
其他应付款	锦州辽西国药连锁有限公司	200,000.00	125,480.00
其他应付款	东北制药集团有限责任公司	151.98	150,000.00
其他非流动负债	东北制药集团有限责任公司	361,200,000.00	378,800,000.00
1年内到期的其他非流动负债	东北制药集团有限责任公司	35,200,000.00	35,200,000.00

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	223,045,090.00
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

其他说明

项目	内容
公司本期授予的各项权益工具总额	本期授予限制性股票数量为3,761.30万股
公司本期行权的各项权益工具总额	无
公司本期失效的各项权益工具总额	无
公司期末发行在外的股份期权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

## 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	采用授予日股票价值减去授予价格确定
可行权权益工具数量的确定依据	可行权职工人数变动及综合考核指标
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	13,940,318.13
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	13,940,318.13

其他说明

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 辽宁亿华实业有限公司（以下简称“亿华实业”）诉东北制药集团股份有限公司债权转让纠纷案

1986年10月25日抚顺县第一工业局（后改称抚顺县经济贸易局，现称抚顺县经济和服务局）、抚顺县化肥厂与东北制药总厂签订了《经济技术联合协议书》，1986年11月27日又签订补充协议书。1988年11月15日东北制药总厂与抚顺县第一工业局、抚顺县财政局签署了《关于承包经营抚顺县化肥厂协议书》，东北制药总厂作为承包人，抚顺县第一工业局、抚顺县财政局作为发包人，协议约定东北制药总厂承包经营抚顺县化肥厂二十年，承包期从1988年1月1日起至2007年12月31日止，并约定了有关承包的原则、形式、内容、双方权利义务、收益分配与计算、违约责任等。

2003年2月，在《关于承包经营抚顺县化肥厂协议书》未到期的情况下，抚顺县经济贸易局将抚顺县化肥厂的产权转让给亿华实业并签订了《抚顺县化肥厂产权出售协议》。

2004年2月，亿华实业对东北制药总厂提起诉讼，要求东北制药总厂偿还承包抚顺化肥厂期间造成的经营亏损。

2005年8月16日，辽宁省高级人民法院下达（2004）辽民一合初字第6号民事判决书驳回辽宁亿华实业有限公司的诉讼请求，辽宁亿华实业有限公司不服一审判决向最高人民法院提起上诉；

2007年9月20日，最高人民法院下达（2005）民二终字第218号民事裁定书，撤销一审判决发回辽宁省高级人民法院重新审理；

2008年2月22日，辽宁省高级人民法院下达（2008）辽民一初字第1号民事裁定书，因其他衍生诉讼的结果将影响案件审理，裁定案件中止审理；

2018年3月，其他衍生诉讼案件均已结案，案件恢复审理。2018年11月20日本公司从辽宁省高级人民法院领取了恢复审理的诉讼材料，诉讼请求：（1）被告向原告偿还债务本金金额17,296.00719万元；（2）被告向原告偿还债务本金的利息，直至被告实际偿还本息之日止（暂计算至2018年8月20日，利息金额10443.91356万元）。

目前该案件开庭时间尚未确定。

## 2.北京市设备安装工程集团有限公司诉东北制药集团股份有限公司建筑工程施工合同纠纷案

北京市设备安装工程集团有限公司因与本公司建筑工程施工合同纠纷，于2018年3月20日将本公司诉至沈阳市中级人民法院，请求本公司偿还工程款34,956,346.00元、逾期付款期间资金占用利息5,038,397.00元（自应付工程款之日起按中国人民银行发布的同期同类贷款利率计息至被告实际给付之日，起诉时暂计算至2018年2月28日）以及律师费50万元，共计40,494,743.00元。

2019年1月25日，北京市设备安装工程集团有限公司与本公司已在沈阳市中级人民法院进行一审前的质证询问，目前本案件一审尚未判决。

## 3.米其林沈阳轮胎有限公司诉东北制药集团股份有限公司债权债务纠纷案

米其林沈阳轮胎有限公司因与本公司债权债务纠纷，于2017年12月21日将本公司诉至沈阳经济技术开发区人民法院，请求本公司支付应承担的项目建设费用11,555,555.00元和税金，以及垫付上述项目建设费用所产生的利息487,517.78元（按银行同期贷款利率4.35%，自2017年1月1日起计算至2017年12月21日，最终利息结算至被告实际支付全部款项时止），共计12,043,072.78元。本公司不服一审判决[（2018）辽1091民初294号]，已上诉至沈阳市中级人民法院。目前本案件尚未判决。

## （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

#### （一）非公开发行A股股票的中止审查

2019年7月29日，公司收到《中国证监会行政许可申请中止审查通知书》的公告，公司非公开发行股票事项部分申报材料由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，其因从事与本公司无关的年报审计业务中涉嫌违反证券相关法律法规被中国证监会立案调查，目前尚未最终结案。根据《中国证券监督管理委员会行政许可实施程序规定》等相关法律法规规定，中国证监会中止了公司本次非公开发行股票行政许可申

请的审核。待相关中介机构出具的报告经中国证监会同意后，公司将及时申请恢复本次行政许可项目的审核。

## （二）关于公司 2019 年半年度利润分配的议案

本公司于 2019 年 8 月 23 日召开的第八届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司 2019 年半年度利润分配的议案》。以 2019 年 6 月 30 日总股本 607,199,083 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4.9 股，共计转增股数 297,527,551 股，转增后公司总股本变更为 904,726,634 股（具体股数以实施完毕后中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认的股数为准）。考虑到公司生产经营和搬迁投资需要，2019 年中期不派发现金红利，不送红股。

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### （1）报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为3个经营分部，本公司管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了3个报告分部，分别为医药制造、医药商业、服务业分部。这些报告分部是根据提供产品和劳务的性质以及生产过程为基础确定的。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

#### （2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	医药制造	医药商业	服务业	分部间抵销	合计
主营业务收入	3,270,968,654.06	1,657,032,953.11	104,816,853.31	948,480,768.56	4,084,337,691.92
主营业务成本	1,353,286,944.94	1,532,367,498.09	93,373,077.05	719,832,287.23	2,259,195,232.85
资产总额	12,648,491,146.19	2,588,458,734.84	924,363,946.44	3,904,000,737.23	12,257,313,090.24
负债总额	7,905,304,844.12	2,323,210,740.41	748,574,863.24	2,681,007,833.41	8,296,082,614.36

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）应收账款分类披露

单位：元

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

				例						
按单项计提坏账准备的应收账款	44,058,787.00	13.73%	44,058,787.00	100.00%		44,058,787.00	14.23%	44,058,787.00	100.00%	
其中:										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,666,067.00	1.14%	3,666,067.00	100.00%		3,666,067.00	1.18%	3,666,067.00	100.00%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	40,392,720.00	12.59%	40,392,720.00	100.00%		40,392,720.00	13.05%	40,392,720.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	276,871,799.95	86.27%	73,259,787.92	26.46%	203,612,012.03	265,351,270.87	85.77%	74,803,785.14	28.19%	190,547,485.73
其中:										
1.账龄组合	205,293,247.32	63.97%	73,259,787.92	35.69%	132,033,459.40	216,836,333.71	70.09%	74,803,785.14	34.50%	142,032,548.57
2.关联方组合	71,578,552.63	22.30%			71,578,552.63	48,514,937.16	15.68%			48,514,937.16
合计	320,930,586.95	100.00%	117,318,574.92	36.56%	203,612,012.03	309,410,057.87	100.00%	118,862,572.14	38.42%	190,547,485.73

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

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
上海汉飞生化科技有限公司	33,048,000.00	33,048,000.00	100.00%	涉及诉讼，预计无法收回
上海智多星实业有限公司	7,344,720.00	7,344,720.00	100.00%	涉及诉讼，预计无法收回
合计	40,392,720.00	40,392,720.00	--	--

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备

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
吉林市方顺化工有限公司	3,666,067.00	3,666,067.00	100.00%	预计不可收回
合计	3,666,067.00	3,666,067.00	--	--

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：账龄组合

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（含1年）	131,279,864.39	1,976,687.59	1.51%
其中：信用期以内	122,318,556.41	1,577,909.38	1.29%
信用期以上-1年以内	8,961,307.98	398,778.21	4.45%
1年以内小计	131,279,864.39	1,976,687.59	1.51%
1-2年（含2年）	1,992,418.30	506,671.97	25.43%
2-3年（含3年）	2,004,842.83	1,084,619.97	54.10%
3-4年（含4年）	727,499.90	484,878.68	66.65%
4-5年（含5年）	485,684.83	403,992.64	83.18%
5年以上	68,802,937.07	68,802,937.07	100.00%
合计	205,293,247.32	73,259,787.92	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
东北制药（沈阳）科技发展有限公司	240,715.42		
东北制药集团供销有限公司	1,745.00		
东北制药集团辽宁生物医药有限公司	90,000.00		
东北制药集团沈阳云创科技有限公司	108,000.00		
东药集团沈阳施德药业有限公司	738,734.21		
上海东药汉飞企业发展有限公司	689,389.64		
沈阳百万运输有限公司	146,128.60		
沈阳东北制药进出口贸易（香港）有限公司	8,548,225.40		
沈阳东北制药进出口贸易有	35,937,501.57		

限公司			
沈阳东北制药设计有限公司	556,000.00		
沈阳东北制药装备制造安装有限公司	8,838,548.49		
沈阳东瑞精细化工有限公司	1,941,863.80		
沈阳中诺医药有限公司	13,741,700.50		
合计	71,578,552.63		--

确定该组合依据的说明:

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)	170,143,733.59
其中: 信用期以内	122,788,812.43
信用期以上-1 年以内	47,354,921.16
1 至 2 年	46,498,802.67
2 至 3 年	7,310,638.71
3 年以上	96,977,411.98
3 至 4 年	27,688,790.08
4 至 5 年	485,684.83
5 年以上	68,802,937.07
合计	320,930,586.95

## (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	
单项认定	44,058,787.00				44,058,787.00

信用风险特征组合	71,494,902.84	1,764,885.08			73,259,787.92
合计	115,553,689.84	1,764,885.08			117,318,574.92

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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账期末余额
沈阳东北制药进出口贸易有限公司	9,613,298.13	信用期到1年	3.00	
	1,988,116.51	1-2年	0.62	
	3,668,141.60	2-3年	1.14	
	20,667,945.33	3-4年	6.44	
上海汉飞生化科技有限公司	33,048,000.00	1-2年	10.30	33,048,000.00
KAESLER NUTRITION GMBH	14,190,237.68	信用期以内	4.42	183,054.07
沈阳中诺医药有限公司	13,741,700.50	信用期到1年	4.28	
KENKO CORPORATION (INDIA BRANCH OFFICE)	11,470,717.10	信用期以内	3.57	147,972.25
合计	108,388,156.85		33.77	33,379,026.32

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	571,116.42	571,116.42
其他应收款	1,101,999,273.01	849,089,680.74
合计	1,102,570,389.43	849,660,797.16

### (1) 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
上海东药汉飞企业发展有限公司	571,116.42	571,116.42
合计	571,116.42	571,116.42

## (2) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	3,870,102.28	3,888,758.28
备用金	1,185,385.36	810,615.36
往来款	1,201,345,462.05	948,787,829.26
其他	40,353,576.42	41,235,591.64
合计	1,246,754,526.11	994,722,794.54

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,626,150.65	2,111,086.67	141,895,876.48	145,633,113.80
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-856,923.75	-20,936.95		-877,860.70
2019 年 6 月 30 日余额	769,226.90	2,090,149.72	141,895,876.48	144,755,253.10

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)	965,585,255.28
1 年以内 (含 1 年)	965,585,255.28
1 至 2 年	14,541,576.17
2 至 3 年	77,348.77
3 年以上	287,272,020.54
3 至 4 年	1,523,142.00
4 至 5 年	121,403,764.74
5 年以上	164,345,113.80
合计	1,267,476,200.76

## 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	
第一阶段	1,626,150.65	-856,923.75		769,226.90
第二阶段	2,111,086.67	-20,936.95		2,090,149.72
第三阶段	141,895,876.48			141,895,876.48
合计	145,633,113.80	-877,860.70		144,755,253.10

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东北制药集团供销有限公司	往来款	483,738,289.90	1 年以内	38.17%	
沈阳市铁西区土地房屋征收补偿服务中心	往来款	235,309,964.85	1 年以内	26.41%	
		99,403,766.35	4-5 年		
沈阳东北制药进出口贸易有限公司	往来款	100,000,000.00	1 年以内	7.89%	
东北制药集团辽宁生物医药有限公司	往来款	58,496,249.00	1 年以内	5.53%	
		8,000,000.00	1-2 年		
		3,587,922.63	5 年以上		
沈阳东药克达制药有限公司	担保款	58,709,304.10	5 年以上	4.63%	58,709,304.10
合计	--	1,047,245,496.83	--	82.63%	58,709,304.10

### 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	859,460,082.31		859,460,082.31	862,460,082.31		862,460,082.31
对联营、合营企业投资	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00	

合计	860,960,082.31	1,500,000.00	859,460,082.31	863,960,082.31	1,500,000.00	862,460,082.31
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

## (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		
东北制药集团供销有限公司	200,000,000.00					200,000,000.00	
上海益东投资合伙企业(有限合伙)	190,000,000.00					190,000,000.00	
沈阳东北制药装备制造安装有限公司	125,000,000.00					125,000,000.00	
东北制药集团沈阳第一制药有限公司	80,000,000.00					80,000,000.00	
东北制药集团辽宁生物医药有限公司	56,345,625.00					56,345,625.00	
沈阳东北制药进出口贸易有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
东北制药集团销售有限公司	49,770,037.94					49,770,037.94	
沈阳东北大药房连锁有限公司	48,457,926.26					48,457,926.26	
东北制药集团沈阳云创科技有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
东北制药(沈阳)科技发展有限公司	15,000,000.00					15,000,000.00	
沈阳弘星惠药电子商务有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
沈阳百万运输有限公司	6,539,256.21					6,539,256.21	

上海东药汉飞 企业发展有限 公司	4,800,000.00								4,800,000.00	
沈阳东北制药 设计有限公司	3,000,000.00								3,000,000.00	
沈阳开颜物业 服务有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00						
沈阳东瑞精细 化工有限公司	547,236.90								547,236.90	
合计	862,460,082.31			3,000,000.00					859,460,082.31	

## (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											
二、联营企业											
毛里求斯											1,500,000.00
小计											1,500,000.00
合计											1,500,000.00

## (3) 其他说明

## 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	1,250,665,562.37	613,262,565.07	1,002,184,510.54	567,721,812.34
其他业务	52,527,424.37	35,506,058.62	54,532,003.96	37,114,582.61
合计	1,303,192,986.74	648,768,623.69	1,056,716,514.50	604,836,394.95

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	709,431.55	-437,789.52
合计	709,431.55	-437,789.52

## 6、其他

### 十七、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-709,616.58	
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）	13,928,006.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,006,172.77	
减：所得税影响额	2,162,926.83	
少数股东权益影响额	216,936.14	
合计	12,844,699.85	--

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

适用  不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.25%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.90%	0.1766	0.1766



### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。