



东北制药集团股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 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马卓及会计机构负责人(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。

本报告所涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均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。

公司未来经营发展受各种风险因素影响，公司已在本半年度报告第四节“经营情况讨论与分析”之“公司面临的风险和应对措施”部分就此做了专门说明，敬请广大投资者注意。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	4
第三节 公司业务概要	7
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项	20
第六节 股份变动 及股东情况	46
第七节 优先股相关情况	56
第八节 可转换公司债券相关情况	57
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	58
第十节 公司债相关情况	60
第十一节 财务报告	61
第十二节 备查文件目录	214

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、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证监局
深交所	指	深圳证券交易所
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、集团	指	辽宁方大集团实业有限公司
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
东瑞精细	指	沈阳东瑞精细化工有限公司
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

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	
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@neparm.com.cn	dshbgs@neparm.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 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,723,345,986.21	4,110,319,650.45	-9.41%
归属于上市公司股东的净利润（元）	58,212,836.34	118,955,585.29	-51.06%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	94,561,885.90	106,110,885.44	-10.88%
经营活动产生的现金流量净额（元）	156,811,562.06	-208,082,515.37	175.36%
基本每股收益（元/股）	0.043	0.089	-51.69%
稀释每股收益（元/股）	0.043	0.089	-51.69%
加权平均净资产收益率	1.52%	3.25%	-1.73%
	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）	13,840,980,735.77	12,539,828,986.94	10.38%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,006,475,029.40	3,810,800,922.40	5.13%

注：报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润 58,212,836.34 元，同比下降 51.06%，主要因为公司积极履行企业社会责任，投身疫情防控工作，向抗击新冠肺炎疫情一线的医护人员和有关部门捐赠药品和抗疫资金。报告期内，公司对外捐赠支出 6,732.35 万元。

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	229,235.82	
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）	30,890,541.73	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	792,439.09	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-65,069,961.91	
减：所得税影响额	3,052,265.38	
少数股东权益影响额（税后）	139,038.91	
合计	-36,349,049.56	--

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

（一）公司主要业务概况

1、主要业务

东北制药是辽宁方大集团实业有限公司旗下上市公司，公司前身为东北制药总厂，始建于1946年，曾援建全国19省市52家医药企业，向外输送干部1,300多人，被誉为我国民族制药工业的摇篮。多年来，公司秉承“为国制药”的初心和使命，坚持“把健康送给您”的品牌理念，赢得了社会各界的普遍认可，形成了较高的市场知名度和口碑。

2018年，公司作为沈阳市唯一的混合所有制改革试点企业，按照沈阳市委、市政府的要求，全面推进混改试点任务。方大集团深入贯彻落实党的十九大精神和省市决策部署，依法依规成为东北制药控股股东。通过混改，方大集团为公司输入成熟先进的市场化管理模式、商业模式、创效模式以及充沛的资金支持，建立了市场化、专业化、法制化的经营管理决策机制，使公司发展动力活力充分激发。面向未来，公司将继续坚持“党建为魂”的企业文化，践行“经营企业一定要对政府有利，对企业有利，对职工有利”的企业价值观，着力把东北制药打造成国际知名、国内领先的大型综合性医药健康产业集团。

东北制药目前拥有化学原料药、化学制剂、医药商业、医药工程、生物医药等多个业务板块，覆盖医药研发、制造、分销全产业链条。公司主要生产维生素系列药品、抗感染系统用药、妇产科系统用药、消化系统用药、泌尿系统用药、抗艾滋病系列用药、心脑血管系列用药、麻精系列用药、生物诊断系列、大健康领域等十大系列精品，400多种化学原料药、医药中间体和制剂产品，主导产品远销100多个国家和地区。

2、主要产品及用途

（1）维生素类产品：主要包括维生素C系列、维生素B1和左卡尼汀系列（氨基酸）等产品。

（2）抗感染类产品：主要包括磷霉素系列、阿奇霉素系列、盐酸小檗碱、氯霉素等产品。抗流感药物主要产品为金刚烷胺系列（盐酸金刚烷胺、盐酸金刚乙胺、金刚烷胺微粉）。盐酸金刚烷胺用于治疗 and 预防甲型流感病毒引起的上呼吸道疾病，也可用于治疗脑血管障碍症和老年痴呆症，还可用于治疗带状疱疹和带状疱疹后的神经痛。盐酸金刚乙胺具有抗病毒谱广、活性高，能有效杀死病毒，同时具有吸收快而安全，毒副作用小的优点。

（3）妇产科系统类产品：主要有卡孕栓和左炔诺孕酮片（安婷）。卡孕栓通用名卡前列甲酯栓，用

于预防和治疗宫缩迟缓所引起的产后出血。卡孕栓2004年进入国家医保目录，为国家一类新药，国家基本药物。

(4) 脑循环与促智药类产品：主要有吡拉西坦系列、长春西汀等。其中，吡拉西坦主要用于急、慢性脑血管病、脑外伤、各种中毒性脑病等多种原因所致的记忆减退及轻、中度脑功能障碍，也用于儿童智能发育迟缓。长春西汀主要用于脑梗塞后遗症、脑出血后遗症、脑动脉硬化症。

(5) 抗艾滋病类产品：抗艾滋病毒药物主要产品为克度/齐多夫定片、克度/齐多夫定胶囊，主要用于治疗HIV感染。

(6) 消化道类产品：消化道类制剂产品主要有地衣芽孢杆菌（整肠生）、复方丙谷胺西咪替丁片（珍稀渭）。整肠生主要用于治疗急、慢性肠炎，急性菌痢，肝病引起的腹胀、腹泻，各种原因引起的肠道菌群失调症等。

(7) 麻精及含麻系列类产品：麻醉和精神药品（简称“麻精药品”）及含麻系列药物主要有盐酸吗啡注射液、盐酸哌替啶注射液、复方磷酸可待因糖浆（可非）、盐酸吗啡片等。麻醉和精神药品主要用于中高度镇痛、止痛，含麻制剂一般用于低中度止痛及止咳。

(8) 其他普药类产品：谷维素片、阿斯匹林肠溶片、去痛片等几十种普药，覆盖了解热镇痛消炎类、抗菌药、消化系统药、心脑血管药、肝胆辅助药、维生素类等近二十余类的产品。在临床上已经广泛使用或使用多年，用于日常疾病治疗。

(9) 体外（生物）诊断试剂类产品：人体外诊断试剂主要包括HIV、HBV、HCV、HPV、TB分子诊断试剂，主要是用于通过“核酸和基因芯片”等技术，从基因角度对艾滋病、肝炎、人乳头瘤病毒、结核等感染性疾病或遗传性疾病进行定性和定量的检测。

(10) 大健康领域产品：主要有维生素C系列（维生素C粉、泡腾片、咀嚼片、固体饮料等）、氨糖硫酸软骨素胶原蛋白D₃钙胶囊、蛋白质粉、益生菌粉等。

（二）经营模式

1、生产模式

(1) 实行产销联动，科学组织集中生产和均衡生产。响应国家号召，关注人民需求，优先生产国家和人民急需的产品。在生产过程中，以各分厂、各生产线的产能为依据组织集中生产。同时，保持合理库存，严控资金占用，有效降低生产成本。对于产品库存，公司根据不同产品制定其库存周转期，销售部门在周转期内销售产品，保持产品库存量稳定，产品整个生产过程严格按照GMP规范及公司制定的产品生产工艺规程和生产操作标准进行生产操作。

(2) 全面精细生产。依托原料药全流程MES智能制造系统，对主要产品的生产过程、安全环保、能源使用、设备状态和产品质量实施自动化、可视化的全流程穿透式管理，生产数据实时记录并可追溯和共享。

从原料采购、验收、使用到生产、成品检验、入库、发运全面实现规范化、精细化运行，大幅提升了作业精度和作业效率。

2、销售模式

公司拥有完善的销售网络、专业的营销队伍，经营推广活动覆盖全产业链条。产品远销国外100多个国家和地区，国内销售网络覆盖全国各地。

在公司产品销售过程中，医药制造业务的原料药、制剂、生物制品业务分别拥有各自的销售团队；开展医药商业业务的东北制药供销公司是公司旗下从事药品流通领域的全资子公司；东北大药房由公司直接管理，通过直营门店、网络销售店铺等多种形式开展药品销售。

（1）原料药销售

原料药销售方面，公司根据国际市场特征的不同，分为自营、代理/分销和寄售三种销售模式，其中主要采用自营直接销售模式为主，坚持终端导向。在国内市场，销售人员主要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。

（2）制剂销售

制剂销售方面，公司制剂产品销售由制剂销售公司负责，制剂销售公司下设23个省区销售单元、OTC营销中心、特药销售部（负责麻精药品和抗艾药品销售）、培育部以及相应的管理支持部门。

制剂产品面向终端采取四种销售模式：一是代理和自营混合营销模式面向等级医院销售；二是依托OTC营销中心面向全国百强连锁和区域龙头连锁销售；三是依托商业公司面向基础医疗终端销售；四是抗艾滋病类药物政府采购销售。

客户群	销售模式	相关公司	特点
各级医院	医院销售板块	供销公司	直接销售，没有中间环节
省内各大医药商业公司	快批业务板块	供销公司	对药品拥有总经销权，只能通过公司调拨货物
二、三级医药批发企业、以及区以下医院、社区门诊等		供销公司	价格低、快速销售、快速回款，药品周转期快
药房	配送	供销公司	通过医药物流中心配送
在全国范围内的终端（诊所为主，单体药房为辅）	控销业务板块	供销公司	以全国独家经销的模式，拉动品种销量，提升品牌影响力、拓展销售渠道、提升盈利空间
居民	零售	东北大药房	通过连锁药房零售
网络终端用户	电子商务	东北大药房	通过全国化的网络销售店铺和本地化O2O的网络销售渠道销售

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

公司核心竞争力在报告期内无重大变化，集中表现为通过引入控股股东方大集团标准管理制度体系和市场化机制形成的混合所有制改革优势、覆盖医药全产业链条的产业集群优势、拥有大型原料药和制剂生产基地的产业基地优势、产品全产业链竞争优势、原料药国内外领先地位优势、产品技术资源优势、精细化管理和人才资源优势、品牌和企业文化优势，具体可参见公司2019年年报。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年，国内外疫情持续蔓延，全球经济形势严峻。尽管国内在统筹推进疫情防控和经济社会发展的背景下，社会经济运行逐步复苏，但在国内外多种因素影响下，当前我国经济下行压力持续加大。

报告期内，受新型冠状病毒肺炎疫情的影响，公司面临疫情期间医院诊疗人数下降等短期不利因素的影响，市场销售活动无法按期正常开展，导致公司市场销售短期内下降。尽管面临诸多困难和挑战，公司坚持践行“经营企业一定要对政府有利，对企业有利，对职工有利”的企业价值观，积极履行企业社会责任，投身疫情防控工作。在统筹疫情防控和经营生产的前提下，努力将疫情影响降至最低，全力以赴推进实现全年各项目标任务。

（一）业绩完成情况

报告期内，受疫情情况影响，公司实现营业收入372,334.60万元，较上年同期减少9.41%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润9,456.19万元，较上年同期减少10.88%；截至2020年6月30日，公司总资产1,384,098.07万元，比年初增长10.38%；归属于上市公司股东的所有者权益400,647.50万元，比年初增长5.13%；经营活动产生的现金流量净额为15,681.16万元，同比增长175.36%，公司财务状况良好。

自新型冠状病毒肺炎疫情发生以来，公司积极履行企业社会责任，投身疫情防控工作，向抗击疫情一线的医护人员和有关部门捐赠药品和抗疫资金。报告期内，公司对外捐赠支出6,732.35万元。

（二）重点工作举措和成果

1、积极推进降本增效，深入开展精细化管理

公司基于国内外疫情防控和经济发展形势部署“全面降成本，大干一百天”工作，在保证安全、保证环保、保证质量等“硬指标”的前提下，进一步强化管理，增强公司综合竞争力，利用调整结构、技术攻关、工艺优化、采购降本、精细化管理等多方面措施，使创新、降本项目有效落地；以精细化管理为手段，将成本控制量化到各个岗位，让效益在供、产、销各个环节中充分体现，从而实现公司的良性发展。

2、构建多元化人才招聘体系，落实“稳就业保民生”工作

在经济发展面临压力和挑战之际，东北制药积极响应国家号召，落实“稳就业保民生”工作。2020年上半年，公司在稳定现有岗位的前提下逆势扩招，打出招聘人才、实施产业扶贫、推动企业加速高质量发展的组合拳。依托混改新体制机制，招揽高端人才，面向社会招聘研发医药领域研发人才，依靠高质量人才团队驱动公司高质量发展。

3、加速提升产品认证，丰富产品管线

报告期内，公司充分利用药品审评审批政策利好，内外部协同推进仿制药质量和疗效一致性评价，完成8个品规产品的资料上报，维生素B₆片和对乙酰氨基酚片率先通过评价，全面加速东北制药产品质量、疗效向原研药看齐。报告期内，公司取得复配抗氧化剂97%抗坏血酸颗粒食品生产许可证，此项认证系东北制药首次开展复配食品生产许可申报和认证，获得证书后将该产品在国内市场的销售提供通行证。此外，公司申报的“磷霉素氨盐的制备方法”专利荣获第一届辽宁省专利奖二等奖。东北健宜®牛磺酸低聚木糖蛋白粉获得国家市场监督管理总局发放的国产保健食品注册证书，该产品是公司自主研发的除维生素类以外首个获得文号的保健食品，该批复有利于丰富公司产品管线，推进公司大健康产业布局，促进大健康产品系列化、多元化发展。

4、创造分享干到给到，激发员工活力

持续完善以效益、成本为中心的绩效体系，修订、新建各类考核奖励制度，建立专业线、工段、班组赛马方案超百项，全面落实员工福利政策，激发员工创新创效的动力。

全面落实“发展依靠员工，发展为了员工，发展成果由员工共享”的经营理念，在市场化的动力机制下，彻底转变员工的思想观念和意识，工作效率得以极大提升。

（三）其他事项

1、截至2020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	盐酸小檗碱片	1.6	降脂、降糖	批准临床	临床试验中
2	盐酸小檗碱缓释胶囊	5	降脂、降糖	批准临床	临床试验中
3	盐酸羟考酮注射液	4	强效镇痛药	申报生产	补充资料已提交
4	依非韦伦片（0.6g）	4	抗艾药	申报生产	补充资料已提交
5	卡前列素氨丁三醇（原料药）	3	前列腺素类原料药	申报生产	收到补充通知，完善补充试验
6	卡前列素氨丁三醇注射液	4	前列腺素类药	申报生产	收到补充通知，完善补充试验
7	盐酸达泊西汀	3	男科用药	申报生产	在审评
8	左乙拉西坦	3	抗癫痫	申报生产	在审评
9	齐多拉米双夫定片	4	抗艾药	申报生产	在审评

2、截至2020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	本试剂盒用于体外定量检测人血清或血浆样本中的乙肝病毒核酸（HBV DNA）。	已获医疗器械延续注册批件	2017.7延续注册获批注册证：国械注准20173404128
2	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	本试剂盒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：国械注准20173404148
3	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	本试剂盒用于体外定量测定人血清或血浆样本中的丙型肝炎病毒（HCV RNA）。	已获医疗器械延续注册批件	2020.2延续注册获批注册证：国械注准20153400239
4	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	本试剂盒用于体外定性检测宫颈分泌物样本中的人乳头瘤病毒（HPV）16型、18型核酸（DNA）。	已获医疗器械注册批件	2015.12获批注册证：国械注准20153402126
5	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	本试剂盒用于体外定性检测宫颈分泌物样本中的人乳头瘤病毒（HPV）6型、11型核酸（DNA）。	已获医疗器械注册批件	2015.12获批注册证：国械注准20153402127
6	结核分枝杆菌复核群核酸检测试剂盒（荧光探针法）	体外诊断试剂三类	本试剂盒用于体外定性检测人痰液样本中的结核分枝杆菌复合群核酸。	已获医疗器械注册批件	2016.8获批注册证：国械注准20163401351
7	核酸（DNA）提取试剂盒（磁珠法）	体外诊断试剂一类	本试剂盒采用纳米磁珠技术对血液、血清、血浆、组织液、组织样本中病毒或基因组DNA进行提取，其处理后的产物可用于临床体外检测等使用。	已备案	2016.1获批备案证：辽本械备20160001号
8	核酸（RNA）提取试剂盒（磁珠法）	体外诊断试剂一类	本试剂盒采用磁珠法提取血液、血清、血浆、组织液、组织样本中病毒或基因组RNA，其处理后的产物可用于临床体外检测等使用。	已备案	2016.1获批备案证：辽本械备20160002号
9	全自动核酸提取仪	医疗器械一类	适用于人体、动植物、微生物等样本的核酸提取和纯化。	已备案	2017.3获批备案证：辽本械备20170002号
10	移液式全自动核酸提取仪	医疗器械一类	适用于人体、动植物、微生物等样本的核酸提取和纯化。	已备案	2017.3获批备案证：辽本械备20170003号

3、已纳入2019版《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》和2018版《国家基本药物目录》的产品

截止到2020年6月30日，已纳入2019版《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》和2018版《国家基本药物目录》的产品：公司350个批准文号产品中，有228个品规属于国家医保品种，有117个

品规属于国家基本药物品种。

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：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,723,345,986.21	4,110,319,650.45	-9.41%	
营业成本	2,162,888,846.24	2,271,916,647.35	-4.80%	
销售费用	936,110,481.88	1,159,487,233.31	-19.27%	
管理费用	356,295,845.68	339,482,228.69	4.95%	
财务费用	45,790,704.75	53,203,945.57	-13.93%	
所得税费用	22,353,027.60	26,505,137.37	-15.67%	
研发投入	74,092,576.41	57,233,628.73	29.46%	
经营活动产生的现金流量净额	156,811,562.06	-208,082,515.37	175.36%	主要因本期公司加大催款力度，增加经营活动现金流入；增加票据支付，减少经营活动现金流出。
投资活动产生的现金流量净额	-239,658,717.92	-111,145,366.94	-115.63%	主要因前期工程支付票据本期到期支付影响。
筹资活动产生的现金流量净额	911,547,996.37	280,656,012.76	224.79%	主要因本期与疫情相关的银行借款增加影响。
现金及现金等价物净增加额	829,568,266.05	-37,060,554.95	2,338.41%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,723,345,986.21	100%	4,110,319,650.45	100%	-9.41%
分行业					
医药制造	2,057,811,475.09	55.27%	2,575,830,960.81	62.67%	-20.11%
医药商业	1,593,858,272.13	42.81%	1,493,192,046.97	36.33%	6.74%

其他	71,676,238.99	1.93%	41,296,642.67	1.00%	73.56%
分产品					
原料销售	564,364,715.91	15.16%	742,654,235.59	18.07%	-24.01%
制剂销售	1,484,369,213.98	39.87%	1,830,805,928.28	44.54%	-18.92%
其他	1,674,612,056.32	44.98%	1,536,859,486.58	37.39%	8.96%
分地区					
出口	560,082,747.29	15.04%	563,066,514.92	13.70%	-0.53%
内销	3,163,263,238.92	84.96%	3,547,253,135.53	86.30%	-10.82%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药制造	2,057,811,475.09	650,138,248.93	68.41%	-20.11%	-25.83%	2.44%
医药商业	1,593,858,272.13	1,457,945,789.27	8.53%	6.74%	6.53%	0.18%
其他	71,676,238.99	54,804,808.04	23.54%	73.56%	104.65%	-11.61%
分产品						
原料销售	564,364,715.91	168,249,279.68	70.19%	-24.01%	-41.92%	9.20%
制剂销售	1,484,369,213.98	479,568,572.09	67.69%	-18.92%	-18.14%	-0.31%
其他	1,674,612,056.32	1,515,070,994.47	9.53%	8.96%	8.50%	0.38%
分地区						
出口	560,082,747.29	460,485,278.37	17.78%	-0.53%	-12.09%	10.81%
内销	3,163,263,238.92	1,702,403,567.87	46.18%	-10.82%	-2.62%	-4.54%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,565,712,846.31	18.54%	1,341,407,804.41	10.94%	7.60%	
应收账款	1,959,133,759.35	14.15%	1,990,348,006.35	16.24%	-2.09%	
存货	1,353,614,441.95	9.78%	1,258,079,714.23	10.26%	-0.48%	
固定资产	4,955,254,736.06	35.80%	2,850,329,927.43	23.25%	12.55%	
在建工程	648,194,611.75	4.68%	2,190,330,454.76	17.87%	-13.19%	
短期借款	3,331,000,000.00	24.07%	2,887,316,429.65	23.56%	0.51%	
长期借款	200,000,000.00	1.44%			1.44%	

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	受限原因
货币资金	915,219,566.61	保证金、冻结
应收票据	260,868,259.00	质押开具银行承兑汇票
合计	1,176,087,825.61	

注：受限资金中864,478,316.61元为保证金。

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
191,462,726.03	298,773,289.48	-35.92%

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、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

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：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
东北制药集团沈阳第一制药有限公司	子公司	药品生产	80,000,000.00	3,077,393,006.29	597,551,352.10	1,358,642,297.50	77,890,140.60	66,555,283.67

沈阳东瑞精细化工有限公司	子公司	化工原料、试剂制造	1,000,000.00	349,467,590.17	291,519,460.98	108,549,794.61	27,216,859.05	23,135,435.19
东北制药集团供销有限公司	子公司	药品销售	200,000,000.00	2,003,851,085.41	213,392,424.36	907,891,851.60	18,204,317.02	12,895,069.54

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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、行业政策风险

医药行业经营环境错综复杂，行业监管持续强化。随着国家医保控费、两票制、带量采购等系列政策的实施，整个医药行业面临“长线利好、中短期挑战加剧”的巨大考验。公司将密切关注行业政策，对发展策略和产品结构做出适应性调整；坚持创新引领，加快成果转化。通过新产品研发、中高端人才培育和引进、高端技术平台搭建，形成全面创新格局；大力开发终端，加速市场拓展。与国际化一流水平对接，全面向精细化、标准化和流程化转型，制定新的服务标准和服务程序，构建全方位客户订单管理体系，有效提高客户黏性。

2、市场竞争风险

受多种政策和市场因素影响，医药行业市场竞争将进一步加剧。公司将加速实施跨代创新战略，加快形成“创新药引领、仿制药跟进”的双创新驱动格局。统筹推进涉及一致性评价、新资源开发、新产品转化、文号保留等产品验证、盘活工作，补充和丰富产品线。

3、成本风险

药品生产所需原材料、能源、动力、人工成本费等不断上升，持续压缩企业净利润水平，加大了企业运营风险。公司将全方位了解市场信息，从采购、生产、技术、销售等多个环节落实应对措施。在采购方面执行招标和比质比价采购，广泛筛选原材料供应商，积累优质供应商资源，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。抓好生产运行，持续降本增效，科学组织集中生产和均衡生产，保持合理库存，解除资金占用，有效降低生产成本。

4、环保风险

近几年，国家加速出台环保政策。环境保护规划中，要求医药制造业推进行业达标排放改造。环保压力的增加，也提升了医药制造企业的环保支出，迫使医药制造企业加大环保投资力度，进行产业升级，改进工艺，提升污染处理能力，在未来发展中实现可持续发展。公司将严格执行国家和地方技术规范，引进环保新工艺、新技术。对标行业先进水平，推进循环经济产业园建设，全方位治理污水、尾气、噪声、固废，深入研究策划资源变废为宝和能源有效利用，全面提升环保综合治理能力。

5、疫情风险

受新型冠状病毒肺炎疫情影响，公司报告期内面临疫情期间医院诊疗人数下降等短期不利因素的影响，市场销售活动无法按期正常开展，导致报告期内公司市场销售下降。鉴于目前全球疫情形势仍存在较大不确定性，若疫情在短期内得不到有效控制，可能将给公司经营带来负面影响。公司将持续关注新冠肺炎疫情进展，切实响应有关部门采取的防疫抗疫措施，积极有序、科学合理的安排组织生产和经营活动。

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
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.53%	2020 年 01 月 15 日	2020 年 01 月 16 日	巨潮资讯：2020 年第一次临时股东大会决议公告 2020-004
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	44.65%	2020 年 02 月 25 日	2020 年 02 月 26 日	巨潮资讯：2020 年第二次临时股东大会决议公告 2020-027
2019 年度股东大会	年度股东大会	48.99%	2020 年 05 月 11 日	2020 年 05 月 12 日	巨潮资讯：2019 年度股东大会决议公告 2020-068

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	辽宁方大集团实业有限公司	其他承诺	(一) 保证人员独立 1、保证东北制药的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等	2018 年 06 月 15 日	长期	正常履行

			<p>高级管理人员不在承诺人及承诺人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在承诺人及承诺人控制的其他企业领薪；保证东北制药的财务人员不在承诺人及承诺人控制的其他企业中兼职、领薪。2、保证东北制药拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系独立于承诺人及承诺人控制的其他企业。（二）保证资产独立完整 本公司维护上市公司资产独立性和完整性，本公司及全资附属企业或控股子公司不违法违规占用上市公司的资金、资产，不侵害上市公司对其法人财产的占有、使用、收益和处</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>分的权利。</p> <p>(三) 保证财务独立 1、保证上市公司继续保持其独立的财务会计部门, 继续保持其独立的财务核算体系和财务管理制度; 2、保证上市公司继续保持独立在银行开户, 本公司及全资附属企业或控股子公司等关联企业不与东北制药共用一个银行账户; 3、保证不干涉上市公司依法独立纳税; 4、保证上市公司能够独立作出财务决策, 本公司不违法干预东北制药的资金使用。(四) 保证机构独立 本公司支持上市公司董事会、监事会、业务经营部门或其他机构及其人员的独立依法运作, 不通过行使相关法律法规及</p>			
--	--	---	--	--	--

			上市公司章程规定的股东权利以外的方式干预上市公司机构的设立、调整或者撤销，或对公司董事会、监事会和其他机构及其人员行使职权进行限制或施加其他不正当影响。（五）保证业务独立 1、保证东北制药的业务独立于承诺人及承诺人控制的其他企业。2、保证东北制药拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。3、保证承诺人除通过行使股东权利之外，不干涉东北制药的业务活动。			
	江西方大钢铁集团有限公司	其他承诺	（一）保证东北制药人员独立 1、本公司/本人保证东北制药的高级管理人员不在本公	2020 年 05 月 21 日	长期	正常履行

		<p>司及本公司/本人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司及本公司/本人控制的其他企业领薪；保证东北制药的财务人员不在本公司及本公司/本人控制的其他企业中兼职、领薪。</p> <p>2、本公司/本人保证东北制药拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系独立于本公司及本公司/本人控制的其他企业。</p> <p>（二）保证东北制药资产独立完整 本公司/本人维护上市公司资产独立性和完整性，本公司及本公司/本人控制的其他企业不违法违规占用上市公司的资金、资产，不侵害上市公司对其法人财产的</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>占有、使用、收益和处分的权利。(三) 保证东北制药财务独立</p> <p>1、保证上市公司继续保持其独立的财务会计部门，继续保持其独立的财务核算体系和财务管理制度；2、保证上市公司继续保持独立在银行开户，本公司及本公司/本人控制的其他企业等关联企业不与东北制药共用一个银行账户；3、保证不干涉上市公司依法独立纳税；4、保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司/本人不违法干预东北制药的资金使用。(四) 保证东北制药机构独立 本公司/本人支持上市公司董事会、监事会、业务经营部门或其他机构及其人</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>员的独立依法运作，不通过行使相关法律法规及上市公司章程规定的股东权利以外的方式干预上市公司机构的设立、调整或者撤销，或对公司董事会、监事会和其他机构及其人员行使职权进行限制或施加其他不正当影响。（五）保证东北制药业务独立</p> <p>1、保证东北制药的业务独立于本公司及本公司/本人控制的其他企业。</p> <p>2、保证东北制药拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。</p> <p>3、保证本公司/本人除通过行使股东权利之外，不干涉东北制药的业务活动。</p>			
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	股份限售承诺	认购非公开发行股票限售期	2018年05月11日	12个月	履行完毕
	沈阳盛京金控投资集团有限公司	股份限售承诺	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
	辽宁方大集团实业有限公司、方威先生	其他承诺	自本承诺出具日至本次发行后六个月，辽宁方大集团实业有限公司、方威先生及关联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。	2019年05月31日	不适用	正常履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

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
辽宁亿华实业有限公司诉本公司债权转让纠纷案	27,739	否	辽宁省高级人民法院已经恢复此案审理。2019年9月5日,案件开庭审理,目前仍在审理中。	不适用	辽宁省高级人民法院已经恢复此案审理。2019年9月5日,案件开庭审理,目前仍在审理中。	2018年11月27日	2018-088: 东北制药集团股份有限公司重大诉讼公告
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设工程纠纷案	4,049.47	否	沈阳市中级人民法院一审驳回北京市设备安装工程集团有限公司全部诉讼请求,北京市设备安装工程集团有限公司已向辽宁省高级人民法院提起上诉,目前暂未开庭。	不适用	沈阳市中级人民法院一审驳回北京市设备安装工程集团。	2018年11月27日	2018-088: 东北制药集团股份有限公司重大诉讼公告
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设工程纠纷案	1,328.86	否	2020年7月22日在沈阳经济技术开发区人民法院	不适用	暂未下发判决。		

			开庭审理。				
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设工程纠纷案	1,578.38	否	2020年7月22日在沈阳经济技术开发区人民法院开庭审理。	不适用	暂未下发判决。		
江苏孝通建设工程有限公司	1,010.13	否	2020年4月27日收到法院传票，东北制药依法提出管辖权异议。	不适用	暂未开庭审理。		

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东辽宁方大集团实业有限公司、实际控制人方威先生诚信状况良好，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。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、2018年11月9日，公司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、北京金诚同达律师事务所对上述内容发表了专项意见。2018年11月10日，公司在中国证监会指定信息披露媒体发布了《关于召开公司2018年第四次临时股东大会的通知》。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》。

2、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宜的议案》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》，公司限制性股票激励计划获得股东大会批准。

3、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、北京金诚同达律师事务所沈阳分所对相关事项发表专项意见，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。

4、2019年1月19日，公司在中国证监会指定信息披露媒体发布了《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》，在公司2018年限制性股票激励计划首次授予确定授予日后的资金缴纳、股份登记过程中，27名激励对象因个人原因全部放弃认购公司拟授予的限制性股票，部分激励对象未全额认购。根据公司股东大会授权，公司对激励对象及授予数量进行调整，授予激励对象人数由281人调整为254人，授予限制性股票总量由5,460万股调整为3,761.30万股。

5、2019年9月18日，公司在中国证监会指定信息披露媒体发布了《东北制药集团股份有限公司2019年半年度权益分派实施公告》，以资本公积金向全体股东每10股转增4.9股。根据公司2018年限制性股票激励计划和管理办法的相关规定，此次权益分派后，公司2018年限制性股票激励计划首次授予的3,761.30万股限制性股票变为5,604.3370万股限制性股票（最终结果以中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认为准）。

6、2019年9月27日，公司在中国证监会指定信息披露媒体发布了《关于调整2018年限制性股票激励计划预留部分授予数量的公告》《东北制药集团股份有限公司监事会关于调整2018年限制性股票激励计划预留部分授予数量的审核意见》，因公司2019年半年度实施权益分派，公司2018年限制性股票激励计划预留授予部分授予数量由235.00万股调整为350.15万股。

7、2019年11月8日，公司召开第八届董事会第二十二次会议、第八届监事会第十五次会议，审议通过了《关于向激励对象授予2018年预留限制性股票的议案》《关于拟回购注销部分已获授未解除限售限制性股票及调整回购数量和回购价格的议案》，同意向64名激励对象授予共计346.65万股限制性股票（原计划预留的限制性股票350.15万股，实际授予346.65万股，剩余3.5万股作废）。公司独立董事、监事会和律师对此发表了意见。同时，因公司2019年半年度实施权益分派，公司2018年限制性股票激励计划首次授予部分授予价格由5.72元/股调整为3.84元/股。公司2018年限制性股票激励计划8名原激励对象离职，不再具备激励对象资格，公司董事会同意将其持有的已获授未解除限售限制性股票进行回购注销。

8、2019年11月27日，公司召开2019年第五次临时股东大会，审议通过了《关于拟回购注销部分已获授未解除限售限制性股票及调整回购数量和回购价格的议案》，公司对2018年限制性股票激励计划中离职

的8名原激励对象的回购注销计划获得股东大会批准。

9、2020年1月3日，公司在中国证监会指定信息披露媒体发布了《东北制药集团股份有限公司关于2018年限制性股票预留部分授予登记完成的公告》，在确定授予日后的资金缴纳过程中，有6名激励对象因个人原因自愿放弃认购其部分获授的预留限制性股票32.55万股，公司本次授予预留限制性股票数量由346.65万股变更为314.10万股。公司向64名激励对象授予共计314.10万股限制性股票，授予价格为：3.88元/股。

10、2020年1月22日，公司召开第八届董事会第二十五次会议、第八届监事会第十七次会议，审议通过了《关于公司2018年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，公司2018年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件已经成就，同意按照相关规定为符合解除限售条件的240名激励对象办理解除限售事宜，公司独立董事对此发表了独立意见，监事会对本次股权激励计划授予的激励对象名单进行了核实，律师对此发表了专项意见。

11、2020年2月7日，公司在中国证监会指定信息披露媒体发布了《东北制药集团股份有限公司关于公司2018年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》，公司按照相关规定为符合解除限售条件的240名激励对象办理解除限售手续，解除限售的限制性股票数量为2,733.2560万股。

12、2020年4月17日，公司召开第八届董事会第三十一次会议和第八届监事会第二十次会议，审议通过了《关于拟回购注销部分2018年限制性股票的议案》，同意回购注销2018年限制性股票激励计划中离职的8名原激励对象所持股票，回购总额为536,400股，回购价格为3.84元/股。公司独立董事对此发表了独立意见。监事会对本次回购注销股份的数量及涉及的激励对象名单进行核查并发表了核实意见。律师对此发表了相关法律意见。该议案尚需提交公司股东大会审议批准。

13、2020年5月11日，公司召开2019年度股东大会，审议通过了《关于拟回购注销部分2018年限制性股票的议案》。同意回购注销2018年限制性股票激励计划中离职的8名原激励对象所持股票，回购总额为536,400股，回购价格为3.84元/股。

14、2020年6月5日，公司召开第八届董事会第三十六次会议，审议通过了《关于调整公司2018年限制性股票回购注销相关事项的议案》。2018年限制性股票激励计划中离职的8名原激励对象所持股票回购注销实施前，公司已完成2019年度权益分派方案，对拟回购注销股票数量和回购价格进行调整。拟回购注销股票数量由536,400股调整为799,237股，回购价格由3.84元/股调整为2.58元/股。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

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

为建设公司异地改造建设项目二期工程项目，国开发展基金有限公司委托国家开发银行股份有限公司向公司股东东北制药集团有限责任公司发放委托贷款用于项目资本金投入。东北制药集团有限责任公司就此与国开发展基金有限公司签订了《国开发展基金股东借款合同》，并已依据合同取得相关款项。鉴于上述借款项目的实施主体为公司，为按照借款用途合理使用资金，公司依据东北制药有限责任公司的借款条件向其申请办理同等条件借款，固定利率即年化利率 1.2%，按季付息，逐年分次还本。上述事项已经公司 2015 年第三次临时股东大会和 2015 年度股东大会审议通过。

截至 2020 年 6 月 30 日，上述贷款余额为 36,120 万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
公司关于向公司控股股东东北制药集团有限责任公司借款的关联交易公告（公告编号 2015-066）	2015 年 11 月 30 日	巨潮资讯网
公司关于向公司控股股东东北制药集团有限责任公司借款的关联交易公告（公告编号：2016-008）	2016 年 03 月 22 日	巨潮资讯网

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）				

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
东北制药集团沈阳第一制药有限公司	2019年04月26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26日	20,000	2020年03月20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26日	15,000	2020年03月29日	0	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	2020年04月20日	10,000	2020年06月28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	2020年04月20日	10,000	2020年04月28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26日	20,000	2019年07月26日	6,580	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26日	15,000	2019年08月13日	14,000	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26日	15,000	2019年10月18日	5,230	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26日	10,000	2019年05月29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26日	5,000	2020年02月03日	5,000	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26日	15,000	2020年02月25日	15,000	连带责任保证	1年	否	否
东北制药集团供销有限公司	2020年04月20日	5,000	2020年04月29日	5,000	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26日	7,000	2019年11月28日	1,787	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26日	15,000	2019年10月18日	4,900	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26日	10,000	2020年03月13日	3,600	连带责任保证	1年	否	否
东北制药集团供销有限公司	2020年04月20日	10,000	2020年04月23日	3,607	连带责任保证	1年	否	否
东北制药集团供销有限公司	2020年04月20日	10,000	2020年06月01日	0	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26日	10,000	2019年07月26日	4,900	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26日	8,000	2020年02月19日	7,700	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）			428,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				77,907
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			428,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				165,304
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）				报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）				报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				
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）			428,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				77,907
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			428,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				165,304
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				41.26%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				165,304				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				165,304				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）								
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）								

采用复合方式担保的具体情况说明
无。

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
张士厂区	废水 (COD、氨氮)	间接排放	1	厂区东侧	COD: 42.74 mg/L ; 氨氮: 0.44mg/L	COD: 300 mg/L; 氨氮: 30 mg/L	COD: 11.46; 氨氮: 0.12	COD: 235.3; 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: 5.75mg/m ³ ; 二氧化硫: 72.8 mg/m ³ ; 氮氧化物: 90.36mg/m ³ ; 甲醇: 0 mg/m ³ ; 挥发性有机物: 3	颗粒物: 30 mg/m ³ ; 二氧化硫: 200 mg/m ³ ; 氮氧化物: 200 mg/m ³ ; 甲醇: 190 mg/m ³ ; 挥发性有机物: 120 mg/m ³	颗粒物: 1.33; 二氧化硫: 17.98; 氮氧化物: 21.94; 挥发性有机物: 1.14	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

					1.77mg/m3				
张士厂区	噪声	—	—	厂界东	昼：52.6； 夜：45.1	昼：65；夜： 55	无	无	无
张士厂区	噪声	—	—	厂界南	昼：55.6； 夜：49.0	昼：65；夜： 55	无	无	无
张士厂区	噪声	—	—	厂界西	昼：57.3； 夜：51.5	昼：65；夜： 55	无	无	无
张士厂区	噪声	—	—	厂界北	昼：53.2； 夜：46.8	昼：65；夜： 55	无	无	无
化工园厂区	废水 (COD、氨 氮)	间接排放	1	厂区西侧	COD: 96.22 mg/L; 氨 氮: 2.85mg/L	COD: 300 mg/L; 氨 氮: 30 mg/L	COD: 206.48; 氨 氮: 4.98	COD: 5019.09; 氨 氮: 501.91	2020年1月 18日, 沈阳 市经济技术 开发区生态 环境分局委 托辽宁标普 检测技术有 限公司抽测 废水排放 口, 总氮 114 mg/L、 氨氮 88.6 mg/L、总磷 7.4 mg/L, 超过《辽宁 省污水综合 排放标准》 限制要求
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	60	见排污许可 证	颗粒物: 6.14mg/m3 ; 二氧化硫: 5.97mg/m3 ; 氮氧化物: 113.98mg/ m3 ; 甲醇: 10 mg/m3; 甲苯: 9.2mg/m3; 氯化氢: 10.52mg/m 3;	颗粒物: 80 mg/m3; 二氧化硫: 300 mg/m3; 氮氧化物: 500 mg/m3; 甲醇: 190 mg/m3; 甲 苯: 40 mg/m3; 氯 化氢: 100 mg/m3; 氨: —;	颗粒物: 0.23; 二氧 化硫: 0.22; 氮氧化物: 4.26; 挥发 性有机物: 70.55	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

					氨： 6.05mg/m ³ ；挥发性有机： 98.7mg/m ³	挥发性有机物：120 mg/m ³			
化工园厂区	噪声	—	—	厂界东	昼：51.2； 夜：49.8	昼：65；夜： 55	无	无	无
化工园厂区	噪声	—	—	厂界南	昼：53.1； 夜：44.9	昼：65；夜： 55	无	无	无
化工园厂区	噪声	—	—	厂界西	昼：53.8； 夜：43.3	昼：65；夜： 55	无	无	无
化工园厂区	噪声	—	—	厂界北	昼：51.7； 夜：47.9	昼：65；夜： 55	无	无	无
沈阳东瑞精细化工有限公司	COD	间接排放	1	厂区西侧	116mg/L	300 mg/L	4.1524 吨	21.3784 吨	无
沈阳东瑞精细化工有限公司	氨氮	间接排放	1	厂区西侧	3.0mg/L	30mg/L	0.1074 吨	1.9757 吨	无
沈阳东瑞精细化工有限公司	总氰化物	间接排放	1	厂区西侧	0.016mg/L	1.0mg/L	0.000589 吨	无	无
沈阳东瑞精细化工有限公司	石油类	间接排放	1	厂区西侧	0.62mg/L	20mg/L	0.0222 吨	无	无
沈阳东瑞精细化工有限公司	悬浮物	间接排放	1	厂区西侧	30.21mg/L	300mg/L	1.0812 吨	无	无
沈阳东瑞精细化工有限公司	pH	间接排放	1	厂区西侧	7.15	6~9	—	—	无
沈阳东瑞精细化工有限公司	非甲烷总烃	有组织排放	1	合成车间	6.55mg/m ³	120mg/m ³	0.1636 吨	无	无
沈阳东瑞精细化工有限公司	氰化氢	有组织排放	1	合成车间	0.09mg/m ³	1.9 mg/m ³	0.0002086 吨	无	无
沈阳东瑞精细化工有限公司	硫化氢	有组织排放	1	合成车间	0.000068kg/h	0.33kg/h	0.0001405 吨	无	无

沈阳东瑞精细化工有限公司	硫化氢	有组织排放	1	污水处理站	0.0153kg/h	0.33kg/h	0.0661 吨	无	无
沈阳东瑞精细化工有限公司	氨	有组织排放	1	污水处理站	0.000546kg/h	4.9 kg/h	0.002359 吨	无	无
沈阳东瑞精细化工有限公司	臭气	有组织排放	1	污水处理站	1303	2000	—	—	无
沈阳东瑞精细化工有限公司	噪声	—	—	厂界东	昼：49.7 夜：37.8	昼：65 夜：55	—	—	无
沈阳东瑞精细化工有限公司	噪声	—	—	厂界南	昼：49.8 夜：36.6	昼：65 夜：55	—	—	无
沈阳东瑞精细化工有限公司	噪声	—	—	厂界西	昼：50.9 夜：37.2	昼：65 夜：55	—	—	无
沈阳东瑞精细化工有限公司	噪声	—	—	厂界北	昼：50.3 夜：36.9	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

（一）污水处理设施

企业张士和化工园二个生产厂区各有一套综合污水处理装置。

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。厂区建设二座污水事故池用于应对异常情况，事故池容积分别为600m³和2000m³。

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，已完成验收。目前污水处理能力可以满足公司现有产品需求。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，建成后将进一步提升公司污水处理能力。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、NH₃-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。厂区建设一座污水事故池用于应对

异常情况，事故池容积13000m³。

张士厂区和化工园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。

（二）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 m²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。焚烧装置已完成企业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。焚烧灰渣委托具有危险废物处置资质的单位进行处理。并配套3.5t/h余热锅炉对热量进行回收再利用。

（三）废气治理设施

锅炉废气：张士厂区2台25吨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。细河厂区3台75吨锅炉全部配套废气处理设施，工艺为布袋、电除尘+石灰石石膏法脱硫+SNCR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

（一）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约230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1024m³。

（二）大气污染防治

公司安装有一套尾气处理装置，采用冷凝—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。

（三）固体废物污染防治

公司厂区配套建设一座占地面积240m²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）项目三同时制度执行情况

2019年12月13日自主召开东北制药集团股份有限公司异地改造项目丙炔醇建设工程竣工环保验收专家会议，形成自主验收意见，并于2020年1月17日取得沈阳市生态环境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丙炔醇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【2020】0006号；

2020年1月13日自主召开东北制药集团股份有限公司异地改造项目黄连素及中间体胡椒环建设工程竣工环保验收专家会议，形成自主验收意见，并于2020年3月18日取得沈阳市生态环境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黄连素及中间体胡椒环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【2020】0027号；

2020年1月13日自主召开东北制药集团股份有限公司异地改造项目氯霉素建设工程竣工环保验收专家会议，形成自主验收意见，并于2020年3月18日取得沈阳市生态环境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氯霉素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【2020】0028号；

2020年5月8日自主召开东北制药集团股份有限公司氰化物废包装桶清洗项目竣工环保验收专家会议，形成自主验收意见，并于2020年6月16日取得沈阳市生态环境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氰化物废包装桶清洗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【2020】0073号；

2020年5月8日自主召开102分厂左卡尼汀注射液生产线项目竣工环保验收专家会议，形成自主验收意见，并于2020年6月16日取得沈阳市生态环境局经济技术开发区分局下发的《102分厂左卡尼汀注射液生产线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【2020】0074号；

2020年5月26日化工园厂区锅炉在线监测系统取得《东北制药集团股份有限公司（化工园）锅炉废气

污染源在线自动监控设施验收备案申请》回复，经环分监控备【2020-03】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。企业二个厂区均在2017年末取得排污许可证。

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）。

2019年11月22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中间体技改项目固体废物污染防治设施竣工环境保护验收意见》沈环经开验字[2019]0149号。

突发环境事件应急预案

东北制药集团股份有限公司

企业按要求编制二个厂区的《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。

张士厂区突发环境事件应急预案：项目备案文号210115-2019-057-M

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

化工园厂区的焚烧炉系统是处理“危险废物”的重要环保设施，为了完善应急措施，2019年编制了《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：项目备案文号210115-2019-026-M

北三路厂区2019年开展拆除活动，编制了《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2019年10月16日在沈阳市生态环境局经济技术开发区分局进行备案（备案号：210115-2019-074-L）。

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二个厂区年度环境监测方案，并严格按照方案执行落实。

废水2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。2个对外总排水口安装有废水自动在线监测装置，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。定期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。二个厂区厂界无组织8个点位，有组织气体排口98个（包含工艺废气和锅炉、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8个监测点位。

上述全部点位的监测频次和监测污染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，不具备自行监测能力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

2020年1-6月环保设施投入1,519.74万元，环保装置运行费用4,499.78万元，缴纳环境保护税9.32万元。

沈阳东瑞精细化工有限公司

无

受到环境保护部门行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	公司的整改措施
东北制药集团股份有限公司	2020年1月18日，沈阳市经济技术开发区生态环境分局委托辽宁标普检测技术有限公司，对东北制药化工园厂区污水总排口排放的污水进行了采样检测，经检测总氮、氨氮、总磷浓度分别超过排放标准限值的1.28倍、1.95倍、0.48倍。	《中华人民共和国水污染防治法》第十条“排放水污染物，不得超过国家或者地方规定的水污染物排放标准和重点水污染物排放总量控制指标”的规定。	处罚款人民币30万元。	积极配合生态环境部门查处环境违法行为，进行停产改造，已达标。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司秉承“不忘初心、为国制药”的使命，始终将履行社会责任作为上市公司应尽的责任和义务。按照党中央、国务院提出的打赢脱贫攻坚战的总体战略部署，在坚持产业扶贫工作模式下，结合贫困地区的实际情况，以增加当地就业人数、推动经济发展为目标，公司在甘肃省临夏州东乡族自治县持续开展精准扶贫工作。

作为方大集团旗下医药板块核心企业，东北制药通过创新扶贫机制，以产业扶贫精准扶贫为抓手，推动“输血式”扶贫向“造血式”脱贫转化。最大限度贴合当地实际，有效推进扶贫攻坚工作，带动更多的东乡群众脱贫增收，为国家全面夺取脱贫攻坚战的伟大胜利贡献力量。

(2) 半年度精准扶贫概要

东北制药已在东乡县创建了针织毛衫、中药贴膏、金银花产业园三个产业扶贫项目，累计投入资金4,340万元（其中贴膏项目140万元，针织项目2,400万元，金银花项目1,800万元）。针织毛衫项目计划就业450人，实际就业583人，其中建档立卡户340人。创建了具有东乡族特色的自主品牌“米拉尕黑”，年产能可加工各种毛衫500万件。

中药贴膏项目已进入正常生产运营阶段，现在已取得7个产品备案证书。公司计划招聘50人，已签合同69人，其中建档立卡户16人。该项目实施精细化运营管理，做到了投产即盈利，员工收入稳步增加，团

队文化建设突出，员工幸福指数高，在安置就业人数、创效、现场等方面取得了优异成绩。

计划投资1亿元、可延伸带动4,500多人就业、正在建设中的金银花健康产业园项目，将引进金银花饮料和中药饮片生产线，打造集种植、采摘、收购、销售、精深加工于一体的全产业链体系，在完善公司中药产业链布局的同时，为东乡县补齐产业短板，进一步拓宽群众增收的渠道，加快脱贫攻坚步伐。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	4,340
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	356
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中：1.1 产业发展脱贫项目类型	——	其他
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	3
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	4,340
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	356

（4）后续精准扶贫计划

在积极推进已经正常运营的中药贴膏和针织毛衫这两个产业扶贫项目持续增强盈利能力、提升员工收入的基础上，加快金银花产业扶贫项目建设，探索社会效益、经济效益和生态效益有机结合的脱贫新路。确保项目可持续化，不断提高竞争力，帮助当地就业人数和就业收入逐步再增加。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	87,495,777	9.67%	3,141,000	0	33,480,007	-22,310,232	14,310,775	101,806,552	7.53%
1、国家持股									
2、国有法人持股	29,548,322	3.27%	0	0	14,478,677	0	14,478,677	44,026,999	3.26%
3、其他内资持股	57,947,455	6.40%	3,141,000	0	19,001,330	-22,310,232	-167,902	57,779,553	4.27%
其中：境内法人持股	1,859,520	0.21%	0	0	911,165	0	911,165	2,770,685	0.20%
境内自然人持股	56,087,935	6.19%	3,141,000	0	18,090,165	-22,310,232	-1,079,067	55,008,868	4.07%
4、外资持股							0		
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	817,230,853	90.33%	0	0	410,973,576	21,490,732	432,464,308	1,249,695,161	92.47%
1、人民币普通股	817,230,853	90.33%	0	0	410,973,576	21,490,732	432,464,308	1,249,695,161	92.47%
2、境内上市的外资股							0		
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	904,726,630	100.00%	3,141,000	0	444,453,583	-819,500	446,775,083	1,351,501,713	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2020年1月，公司完成2018年限制性股票预留部分的授予登记工作。本次限制性股票授予完成后，公司股份数量增加3,141,000股，由904,726,630股变更为907,867,630股。

2、2020年2月，公司2018年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件已经成就，公司按照相关规定为符合解除限售条件的240名激励对象办理解除限售手续，解除限售的限制性股票数量为2,733.2560万股。

3、2020年3月，公司完成2018年限制性股票激励计划首次授予部分其中8人所持股票的回购注销工作。回购注销限制性股票的数量为819,500股，公司股份数量由907,867,630股更为907,048,130股。

4、2020年5月，公司2019年度权益分派方案实施完成：公司以董事会（第八届董事会第三十一次会议）审议通过分配预案之日的总股本为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4.9股。根据中国结算深圳分公司确认结果，分红前本公司总股本为907,048,130股，分红后总股本增至1,351,501,713股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2019年11月8日，公司召开第八届董事会第二十二次会议、第八届监事会第十五次会议，审议通过了《关于向激励对象授予2018年预留限制性股票的议案》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。

2、2020年1月22日，公司召开第八届董事会第二十五次会议、第八届监事会第十七次会议，审议通过了《关于公司2018年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，公司2018年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件已经成就，同意按照相关规定为符合解除限售条件的240名激励对象办理解除限售事宜，公司独立董事对此发表了独立意见。

3、2019年11月8日，公司召开第八届董事会第二十二次会议、第八届监事会第十五次会议，审议通过了《关于拟回购注销部分已获授未解除限售限制性股票及调整回购数量和回购价格的议案》，并将该议案提交股东大会审议；2019年11月27日，公司召开2019年第五次临时股东大会，审议通过了该议案。

4、2019年4月17日，公司召开第八届董事会第三十一次会议、第八届监事会第二十次会议，审议通过了《关于公司2019年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，并将该议案提交股东大会审议；2020年5月11日，公司召开2019年度临时股东大会，审议通过了该议案。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

1、2020年1月，公司完成2018年限制性股票预留部分的授予登记工作。本次限制性股票授予完成后，公司股份数量增加3,141,000股，由904,726,630股变更为907,867,630股。本次限制性股票预留部分授予日为2019年11月8日，上市日期为2020年1月6日。

2、2020年5月，公司2019年度权益分派方案实施完成：公司以董事会（第八届董事会第三十一次会议）审议通过分配预案之日的总股本为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4.9股。根据中国结算深圳分公司确认结果，分红前本公司总股本为907,048,130股，分红后总股本增至1,351,501,713股。本次转增股于2020年5月20日直接记入股东证券账户。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

根据《东北制药集团股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》的规定，因存在激励对象发生离职、个人层面绩效考核不合格等不符合解除限售要求的情形，公司需要对该部分激励对象已获授但尚未解除限售的全部或部分限制性股票进行回购注销。公司2018年限制性股票激励计划首次授予激励对象254名，其中7名因离职不再符合激励对象资格，1名因个人层面绩效考核不合格（且已离职）而不符合解除限售条件。鉴于上述8名激励原对象因离职不再具备激励对象资格，其已获授但尚未解除限售的全部限制性股票合计819,500股。截至2020年3月27日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成上述限制性股票的回购注销手续。

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

2019年度权益分派实施影响

项目	2019年	
	转增前	转增后
每股收益（元/股）	0.19	0.13

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	29,548,322	0	14,478,677	44,026,999	非公开发行限售股	2021年5月10日
魏海军	4,470,000	2,235,000	2,760,225	4,995,225	股权激励限售股/高管锁定股	股权激励限售股：自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至授予登记

						完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止； 高管锁定股：在职董事、高管每年累计解禁股数不超过期初总持股数 25%；离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。
张利东	1,494,300	745,000	1,479,344	2,228,644	股权激励限售股 /高管锁定股	股权激励限售股：自授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止； 高管锁定股：在职董事、高管每年累计解禁股数不超过期初总持股数 25%；离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。
路永强	1,490,000	745,000	1,475,100	2,220,100	股权激励限售股 /高管锁定股	股权激励限售股：自授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止； 高管锁定股：在职董事、高管每年累计解禁股数不超过期初总持股数 25%；离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

刘琰	1,495,163	745,000	922,605	1,672,768	股权激励限售股 /高管锁定股	股权激励限售股：自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止； 高管锁定股：在职董事、高管每年累计解禁股数不超过期初总持股数25%；离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。
周凯	1,490,000	745,000	920,075	1,665,075	股权激励限售股 /高管锁定股	股权激励限售股：自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止； 高管锁定股：在职董事、高管每年累计解禁股数不超过期初总持股数25%；离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。
汲涌	2,236,428	1,117,500	1,380,813	2,499,741	股权激励限售股 /高管锁定股	股权激励限售股：自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止； 高管锁定股：在职董事、高管每年累计解禁股数

						不超过期初总持股数 25%; 离职后半年内, 不得转让其所持有的本公司股份。
黄成仁	1,490,000	745,000	920,075	1,665,075	股权激励限售股 /高管锁定股	股权激励限售股: 自授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止; 高管锁定股: 在职董事、高管每年累计解禁股数不超过期初总持股数 25%; 离职后半年内, 不得转让其所持有的本公司股份。
敖新华	1,490,000	745,000	920,075	1,665,075	股权激励限售股 /高管锁定股	股权激励限售股: 自授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止; 高管锁定股: 在职董事、高管每年累计解禁股数不超过期初总持股数 25%; 离职后半年内, 不得转让其所持有的本公司股份。
谢占武	1,512,723	745,000	922,744	1,690,467	股权激励限售股 /高管锁定股	股权激励限售股: 自授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 24 个

						月内的最后一个交易日当日止； 高管锁定股：在职董事、高管每年累计解禁股数不超过期初总持股数 25%；离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。
其他限售股股东	40,778,841	18,765,060	15,463,602	37,477,383	股权激励限售股/高管锁定股/首发前限售股	股权激励限售股：自授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止； 高管锁定股：在职董事、高管每年累计解禁股数不超过期初总持股数 25%；离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。
合计	87,495,777	27,332,560	41,643,335	101,806,552	--	--

注：1. 鉴于公司限售股股东较多，上表已列出截至报告期末前 10 大限售股股东限售股份的变动情况，其他限售股股东限售股份变动情况已合并填列；

2. 本期增加限售股数列表示期末限售股数与期初销售股数的差额，本期解除限售股数列仅考虑 2018 年度限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售的股份，并未考虑该部分股份解禁后纳入高管锁定股的因素。

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 股普通股	2019 年 11 月 08 日	3.88 元/股	3,141,000	2020 年 01 月 06 日	3,141,000		东北制药:关于 2018 年限制性股票预留部分授予	2020 年 01 月 03 日

							登记完成的公告(公告编号: 2020-001)	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
无								
其他衍生证券类								
无								

报告期内证券发行情况的说明

1、2019年11月8日，公司召开第八届董事会第二十二次会议、第八届监事会第十五次会议，审议通过了《关于向激励对象授予2018年预留限制性股票的议案》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。本次限制性股票授予完成后，公司股份数量增加3,141,000股，由904,726,630股变更为907,867,630股。

2、本次限制性股票预留部分授予日为2019年11月8日，上市日期为2020年1月6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		49,577	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	24.35%	329,068,713	108,217,228	0	329,068,713	质押	328,916,412
东北制药集团有限责任公司	国有法人	16.12%	217,910,335	71,661,788	0	217,910,335		
中国华融资产管理股份有限公司	国有法人	4.32%	58,328,091	13,940,906	0	58,328,091		
江西方大钢铁集团有限公司	境内非国有法人	3.72%	50,316,019	16,645,828	0	50,316,019		
沈阳盛京金控投资集团有限公司	国有法人	3.26%	44,026,997	14,478,677	44,026,999	0		
吴海珍	境内自然人	1.31%	17,736,674	5,926,322	0	17,736,674		

徐惠工	境内自然人	0.83%	11,175,000	11,175,000	0	11,175,000		
冯泽	境内自然人	0.72%	9,691,575	9,691,575	0	9,691,575		
吴秀英	境内自然人	0.71%	9,582,133	3,220,625	0	9,582,133		
武恩波	境内自然人	0.69%	9,387,000	9,387,000	0	9,387,000		
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	辽宁方大集团实业有限公司与江西方大钢铁集团有限公司为一致行动人。 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	329,068,713	人民币普通股	329,068,713					
东北制药集团有限责任公司	217,910,335	人民币普通股	217,910,335					
中国华融资产管理股份有限公司	58,328,091	人民币普通股	58,328,091					
江西方大钢铁集团有限公司	50,316,019	人民币普通股	50,316,019					
吴海珍	17,736,674	人民币普通股	17,736,674					
徐惠工	11,175,000	人民币普通股	11,175,000					
冯泽	9,691,575	人民币普通股	9,691,575					
吴秀英	9,582,133	人民币普通股	9,582,133					
武恩波	9,387,000	人民币普通股	9,387,000					
栗建伟	9,033,625	人民币普通股	9,033,625					
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	辽宁方大集团实业有限公司与江西方大钢铁集团有限公司为一致行动人。							
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）	不适用。							

注：报告期内，公司实施完成了以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4.9 股的权益分派方案，导致报告期内部分股东持股数量随之增加。

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

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	4,470,000	0	0	6,660,300	4,470,000	0	6,660,300
敖新华	董事	现任	1,490,000	0	0	2,220,100	1,490,000	0	2,220,100
黄成仁	董事	现任	1,490,000	0	0	2,220,100	1,490,000	0	2,220,100
何鹏	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
江爱国	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
韩波	董事	离任	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	2,682	0	0	3,996	0	0	0
周凯	总经理	现任	1,490,000	0	0	2,220,100	1,490,000	0	2,220,100
刘琰	副总经理	现任	1,496,880	0	0	2,230,357	1,490,000	0	2,220,100
张利东	副总经理兼财务总监	离任	1,495,734	0	0	2,228,644	1,490,000	0	2,220,100
季光辉	副总经理	现任	298,000	0	0	444,020	298,000	0	444,020
王浩淼	副总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
郑长胜	副总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
杨文锋	副总经理	现任	149,000	0	111,005	111,005	149,000	0	111,005
蔡洋	董事会秘书	现任	0	0	0	681,675	0	457,500	681,675
路永强	副总经理	离任	1,490,000	0	0	2,220,100	1,490,000	0	2,220,100
马卓	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0

合计	--	--	13,872,296	0	111,005	21,240,397	13,857,000	457,500	21,217,600
----	----	----	------------	---	---------	------------	------------	---------	------------

注：为体现股权激励和增持数据的准确性，上表相关数据未考虑公司 2019 年度权益分派因素。

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
杨文锋	副总经理	聘任	2020年02月17日	工作安排
郑长胜	副总经理	离任	2020年04月10日	个人原因
张利东	副总经理	离任	2020年05月07日	工作安排
马卓	副总经理	聘任	2020年05月07日	工作安排
王浩淼	副总经理	离任	2020年04月23日	个人原因

第十节 公司债相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：东北制药集团股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,565,712,846.31	1,525,403,191.79
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	507,010,798.38	582,497,796.46
应收账款	1,959,133,759.35	1,819,035,411.13
应收款项融资		
预付款项	89,518,575.87	136,738,347.95
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	498,023,835.36	436,971,683.11
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,353,614,441.95	1,283,766,421.88

合同资产		
持有待售资产	40,667,922.50	40,667,922.50
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	37,243,243.69	54,277,949.06
流动资产合计	7,050,925,423.41	5,879,358,723.88
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
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	4,955,254,736.06	3,488,784,475.71
在建工程	648,194,611.75	1,932,380,703.56
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	681,496,639.86	695,753,428.29
开发支出	264,456,256.11	224,343,348.26
商誉	26,118,604.81	26,118,604.81
长期待摊费用	2,979,118.03	2,115,117.77
递延所得税资产	126,788,384.44	90,466,865.50
其他非流动资产	84,766,961.30	200,507,719.16
非流动资产合计	6,790,055,312.36	6,660,470,263.06
资产总计	13,840,980,735.77	12,539,828,986.94
流动负债：		
短期借款	3,331,000,000.00	2,875,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,641,871,675.00	1,077,744,696.46

应付账款	1,766,597,292.17	1,617,990,692.24
预收款项		112,753,407.10
合同负债	104,562,724.23	
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	3,885,847.73	14,469,245.93
应交税费	63,877,992.34	78,325,665.61
其他应付款	1,127,421,342.97	1,213,438,273.65
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		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	909,526,246.73	909,526,246.73
其他流动负债		
流动负债合计	8,948,743,121.17	7,899,248,227.72
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	200,000,000.00	150,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	225,265,953.54	223,454,102.81
递延所得税负债	5,698,255.49	5,698,255.49
其他非流动负债	326,000,000.00	343,600,000.00
非流动负债合计	756,964,209.03	722,752,358.30
负债合计	9,705,707,330.20	8,622,000,586.02
所有者权益：		

股本	1,351,501,713.00	904,726,630.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,168,148,493.62	2,574,162,399.04
减：库存股	118,187,260.00	215,146,360.00
其他综合收益	-1,096,896.94	-21,980.02
专项储备	1,583,532.17	767,622.17
盈余公积	142,474,753.95	142,474,753.95
一般风险准备		
未分配利润	462,050,693.60	403,837,857.26
归属于母公司所有者权益合计	4,006,475,029.40	3,810,800,922.40
少数股东权益	128,798,376.17	107,027,478.52
所有者权益合计	4,135,273,405.57	3,917,828,400.92
负债和所有者权益总计	13,840,980,735.77	12,539,828,986.94

法定代表人：魏海军

主管会计工作负责人：马卓

会计机构负责人：周雅娜

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,271,919,050.00	753,111,906.24
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	58,587,368.54	69,931,085.38
应收账款	224,902,801.57	179,009,019.25
应收款项融资		
预付款项	14,406,088.36	14,293,727.70
其他应收款	1,065,710,409.24	1,146,714,968.36
其中：应收利息		
应收股利	571,116.42	571,116.42
存货	405,431,415.63	401,790,434.69
合同资产		
持有待售资产	40,667,922.50	40,667,922.50

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,743,564.42	13,656,425.55
流动资产合计	3,091,368,620.26	2,619,175,489.67
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	834,680,082.31	834,680,082.31
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	4,777,386,927.04	3,148,249,505.52
在建工程	606,054,960.58	1,712,992,342.17
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	594,907,799.08	605,373,925.95
开发支出	132,674,658.42	122,324,584.70
商誉		
长期待摊费用		0.00
递延所得税资产	20,728,380.43	20,728,380.43
其他非流动资产	46,166,782.60	147,411,904.67
非流动资产合计	7,012,599,590.46	6,591,760,725.75
资产总计	10,103,968,210.72	9,210,936,215.42
流动负债：		
短期借款	2,381,000,000.00	2,225,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	273,871,001.79	309,472,347.38
应付账款	1,078,573,386.39	535,554,830.26
预收款项		25,908,780.96
合同负债	25,629,105.35	
应付职工薪酬	875,802.84	11,315,372.43
应交税费	2,258,845.30	15,475,790.92

其他应付款	789,140,965.92	882,193,881.20
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	909,526,246.73	909,526,246.73
其他流动负债		
流动负债合计	5,460,875,354.32	4,914,447,249.88
非流动负债：		
长期借款	200,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	208,086,988.13	206,153,902.24
递延所得税负债		
其他非流动负债	326,000,000.00	343,600,000.00
非流动负债合计	734,086,988.13	549,753,902.24
负债合计	6,194,962,342.45	5,464,201,152.12
所有者权益：		
股本	1,351,501,713.00	904,726,630.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,127,741,008.13	2,533,754,913.55
减：库存股	118,187,260.00	215,146,360.00
其他综合收益	-1,275,000.00	-1,275,000.00
专项储备		
盈余公积	142,474,753.95	142,474,753.95
未分配利润	406,750,653.19	382,200,125.80
所有者权益合计	3,909,005,868.27	3,746,735,063.30
负债和所有者权益总计	10,103,968,210.72	9,210,936,215.42

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	3,723,345,986.21	4,110,319,650.45
其中：营业收入	3,723,345,986.21	4,110,319,650.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,569,808,434.84	3,894,576,784.57
其中：营业成本	2,162,888,846.24	2,271,916,647.35
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	34,742,887.73	46,804,561.52
销售费用	936,110,481.88	1,159,487,233.31
管理费用	356,295,845.68	339,482,228.69
研发费用	33,979,668.56	23,682,168.13
财务费用	45,790,704.75	53,203,945.57
其中：利息费用	64,385,383.21	65,743,467.31
利息收入	26,731,634.60	14,444,580.58
加：其他收益	30,890,541.73	13,928,006.63
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		
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)	-1,541,875.68	-23,065,832.87
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-30,705,974.26	-61,240,794.29
资产处置收益(损失以“-”号填列)	229,235.82	153,258.22
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	152,409,478.98	145,517,503.57
加: 营业外收入	2,757,847.64	3,123,086.76
减: 营业外支出	67,827,809.55	1,979,788.79
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	87,339,517.07	146,660,801.54
减: 所得税费用	22,353,027.60	26,505,137.37
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	64,986,489.47	120,155,664.17
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	64,986,489.47	120,155,664.17
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	58,212,836.34	118,955,585.29
2.少数股东损益	6,773,653.13	1,200,078.88
六、其他综合收益的税后净额	-1,077,672.40	-905,353.55
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,074,916.92	-906,177.90
(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	-1,074,916.92	593,822.10

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-1,074,916.92	593,822.10
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-2,755.48	824.35
七、综合收益总额	63,908,817.07	119,250,310.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	57,137,919.42	118,049,407.39
归属于少数股东的综合收益总额	6,770,897.65	1,200,903.23
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.043	0.089
（二）稀释每股收益	0.043	0.089

法定代表人：魏海军

主管会计工作负责人：马卓

会计机构负责人：周雅娜

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	1,014,411,392.82	1,303,192,986.74
减：营业成本	568,259,072.13	648,768,623.69
税金及附加	16,634,577.12	23,183,545.66
销售费用	19,243,152.25	20,239,426.92
管理费用	246,074,852.87	238,457,554.23
研发费用	25,405,850.52	12,317,960.40
财务费用	33,308,866.76	30,126,836.43
其中：利息费用	45,309,875.82	36,834,722.76
利息收入	12,879,123.72	7,797,645.13
加：其他收益	12,611,243.39	7,947,905.01

投资收益（损失以“－”号填列）		709,431.55
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“-”号填列）	1,324,931.63	2,421,857.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-21,665,100.33	-47,771,370.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）	186,275.68	153,258.22
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	97,942,371.54	293,560,121.48
加：营业外收入	520,260.46	1,302,858.14
减：营业外支出	65,807,168.31	1,100.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	32,655,463.69	294,861,879.62
减：所得税费用	8,104,936.30	27,524,076.38
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	24,550,527.39	267,337,803.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	24,550,527.39	267,337,803.24
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	24,550,527.39	265,837,803.24
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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,871,577,517.84	4,119,899,499.21
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	38,600,884.93	22,257,858.69
收到其他与经营活动有关的现金	93,604,974.14	67,737,595.97
经营活动现金流入小计	4,003,783,376.91	4,209,894,953.87
购买商品、接受劳务支付的现金	2,048,751,720.67	2,400,836,682.68
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	579,413,189.12	627,809,717.92
支付的各项税费	245,189,470.51	283,471,147.62
支付其他与经营活动有关的现金	973,617,434.55	1,105,859,921.02
经营活动现金流出小计	3,846,971,814.85	4,417,977,469.24
经营活动产生的现金流量净额	156,811,562.06	-208,082,515.37
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
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		957,771.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	239,658,717.92	112,103,138.22
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	239,658,717.92	112,103,138.22
投资活动产生的现金流量净额	-239,658,717.92	-111,145,366.94

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	15,000,000.00	215,146,360.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	15,000,000.00	
取得借款收到的现金	2,481,000,000.00	1,844,781,433.43
收到其他与筹资活动有关的现金	1,819,401,455.91	727,719,080.21
筹资活动现金流入小计	4,315,401,455.91	2,787,646,873.64
偿还债务支付的现金	1,992,600,000.00	1,978,494,413.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,763,299.21	70,885,487.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,345,490,160.33	457,610,960.52
筹资活动现金流出小计	3,403,853,459.54	2,506,990,860.88
筹资活动产生的现金流量净额	911,547,996.37	280,656,012.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	867,425.54	1,511,314.60
五、现金及现金等价物净增加额	829,568,266.05	-37,060,554.95
加：期初现金及现金等价物余额	820,925,013.65	804,736,120.67
六、期末现金及现金等价物余额	1,650,493,279.70	767,675,565.72

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	696,578,039.75	867,227,107.90
收到的税费返还	16,023,258.38	10,044,680.00
收到其他与经营活动有关的现金	2,339,619,307.76	1,396,395,231.24
经营活动现金流入小计	3,052,220,605.89	2,273,667,019.14
购买商品、接受劳务支付的现金	468,569,224.77	359,869,442.22
支付给职工以及为职工支付的现金	269,789,963.92	299,053,543.00
支付的各项税费	56,663,684.64	50,794,806.76
支付其他与经营活动有关的现金	2,606,536,128.72	1,608,947,135.83
经营活动现金流出小计	3,401,559,002.05	2,318,664,927.81

经营活动产生的现金流量净额	-349,338,396.16	-44,997,908.67
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
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
投资活动现金流入小计		52,728,402.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,352,472.14	64,457,018.66
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,352,472.14	64,457,018.66
投资活动产生的现金流量净额	-3,352,472.14	-11,728,616.45
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
取得借款收到的现金	1,731,000,000.00	1,300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	777,424,864.28	140,535,707.17
筹资活动现金流入小计	2,508,424,864.28	1,655,682,067.17
偿还债务支付的现金	1,392,600,000.00	1,187,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,328,031.88	42,128,134.54
支付其他与筹资活动有关的现金	158,715,902.37	202,978,848.09
筹资活动现金流出小计	1,598,643,934.25	1,432,706,982.63
筹资活动产生的现金流量净额	909,780,930.03	222,975,084.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,146,881.44	1,153,025.87
五、现金及现金等价物净增加额	558,236,943.17	167,401,585.29
加：期初现金及现金等价物余额	376,934,296.08	381,474,002.70
六、期末现金及现金等价物余额	935,171,239.25	548,875,587.99

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度													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	904,726,630.00				2,574,162,399.04	215,146,360.00	-21,980.02	767,622.17	142,474,753.95		403,837,857.26		3,810,800,922.40	107,027,478.52	3,917,828,400.92
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	904,726,630.00				2,574,162,399.04	215,146,360.00	-21,980.02	767,622.17	142,474,753.95		403,837,857.26		3,810,800,922.40	107,027,478.52	3,917,828,400.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	446,775,083.00				-406,013,905.42	-96,959,100.00	-1,074,916.92	815,910.00			58,212,836.34		195,674,107.00	21,770,897.65	217,445,004.65
（一）综合收益总额							-1,074,916.92				58,212,836.34		57,137,919.42	21,770,897.65	78,908,817.07
（二）所有者投入和减少资本	2,321,500.00				38,439,677.58	-96,959,100.00							137,720,277.58		137,720,277.58
1. 所有者投入的普通股	2,321,500.00				6,719,580.00								9,041,080.00		9,041,080.00
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					31,720,097.58								31,720,097.58		31,720,097.58

4. 其他						-96,959,100.00							96,959,100.00		96,959,100.00
(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	444,453,583.00					-444,453,583.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	444,453,583.00					-444,453,583.00									
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								815,910.00					815,910.00		815,910.00
1. 本期提取								5,551,416.93					5,551,416.93		5,551,416.93
2. 本期使用								-4,735,506.93					-4,735,506.93		-4,735,506.93
(六)其他															
四、本期期末余额	1,351,501,713.00				2,168,148,493.62	118,187,260.00	-1,096,896.94	1,583,532.17	142,474,753.95		462,050,693.60		4,006,475,029.40	128,798,376.17	4,135,273,405.57

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

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			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		3,470,759.87	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		3,424,429.93	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	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	904,726,630.00				2,533,754,913.55	215,146,360.00	-1,275,000.00		142,474,753.95	382,200,125.80		3,746,735,063.30
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	904,726,630.00				2,533,754,913.55	215,146,360.00	-1,275,000.00		142,474,753.95	382,200,125.80		3,746,735,063.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	446,775,083.00				-406,013,905.42	-96,959,100.00				24,550,527.39		162,270,804.97
（一）综合收益总额										24,550,527.39		24,550,527.39
（二）所有者投入和减少资本	2,321,500.00				38,439,677.58	-96,959,100.00						137,720,277.58
1. 所有者投入的普通股	2,321,500.00				6,719,580.00							9,041,080.00
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					31,720,097.58							31,720,097.58
4. 其他						-96,959,100.00						96,959,100.00

						100.00						0.00
(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	444,453,583.00					-444,453,583.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	444,453,583.00					-444,453,583.00						
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								4,735,506.93				4,735,506.93
2. 本期使用								-4,735,506.93				-4,735,506.93
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,351,501,713.00				2,127,741,008.13	118,187,260.00	-1,275,000.00		142,474,753.95	406,750,653.19		3,909,005,868.27

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度										
	股本	其他权益工具	资本公	减：库存	其他综	专项储备	盈余公	未分配利	其他	所有者权	

		优先 股	永续 债	其他	积 股	合收益		积	润		益合计
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

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年度，辽宁方大集团实业有限公司（以下简称“辽宁方大”）以现金购买非公开发行股份和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，本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：沈阳经济

技术开发区昆明湖街。

本公司企业法人营业执照规定的经营范围是：原料药、无菌原料药、饲料添加剂、食品添加剂、危险化学品制造；液体消毒剂制造和销售（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）；医药中间体副产品、化工产品、化妆品制造；医药新产品开发、技术咨询服务、成果转让；污水处理、环保技术服务、环保技术咨询；金属材料销售；厂房、设备租赁，包装材料制造和销售，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。

本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。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系列药品、抗感染系统用药、妇产科系统用药、消化系统用药、泌尿系统用药、抗艾滋病系列用药、心脑血管系列用药、麻精系列用药、生物诊断系列、大健康领域共计10大类，生物制品主要为体外诊断试剂。

本公司财务报告已于2020年8月27日经公司董事会批准报出。

本报告期合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本报告期合并范围的变动情况详见“附注八、合并范围的变动”，本公司在其他主体中的权益情况详见“附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、24、30、39。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的合并及公司财务状况以及2020年上半年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权

益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- A、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；
- B、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；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、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。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算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

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用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。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报

表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据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，将金融资产分为以下三类：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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，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：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单

独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债权投资；

租赁应收款；

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司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。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司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，本公司按照未来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，本公司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，本公司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，本公司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。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

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，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合1：应收海外企业客户

应收账款组合2：应收国内医疗机构

应收账款组合3：应收合并范围关联方

应收账款组合4：应收医药流通及其他客户

对于划分为组合的应收票据，本公司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，本公司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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：应收押金和保证金

其他应收款组合2：应收政府机关款项

其他应收款组合3：应收合并范围关联方

其他应收款组合4：应收备用金及其他

对划分为组合的其他应收款，本公司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。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以

金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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。

本公司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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收票据

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

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，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司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。

12、应收账款

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

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，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合1：应收海外企业客户

应收账款组合2：应收国内医疗机构

应收账款组合3：应收合并范围关联方

应收账款组合4：应收医药流通及其他客户

对于划分为组合的应收账款，本公司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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：应收押金和保证金

其他应收款组合2：应收政府机关款项

其他应收款组合3：应收合并范围关联方

其他应收款组合4：应收备用金及其他

对划分为组合的其他应收款，本公司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。

15、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

（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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

16、合同资产

合同资产的确认方法及标准：本公司对其已向客户转让商品而有权收取的对价金额确认为合同资产或应收账款。本公司对拥有的、无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

在确定与合同资产有关的预期信用损失时，参照附注五、10。

17、合同成本

18、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将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。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中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或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。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

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

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；

处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附七、11。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被

分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

(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，计提资产减值的方法见附注五、31。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-43	3.00	9.70-2.26
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
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	15.83-13.57

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司定各类固定资产的年折旧率如上，其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司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本公司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。④本公司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。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司

才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、31。

26、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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权

平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术及软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法	
专利权	10-20	直线法	
非专利技术	10	直线法	
软件	2-10	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、31。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够

证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

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。

31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损

失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

33、合同负债

合同负债的确定方法：本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务，应当按照已收或应收的金额确认合同负债。即在向客户转让商品之前，如果客户已经支付了合同对价或企业已经取得了无条件收取合同对价的权利，则本公司在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收的款项列示为合同负债。

34、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，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的

与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（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，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的相关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的相关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照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和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，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；若修改增加了所授予权益工具的数量，则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。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价

值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（一）提供商品收入确认条件

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

（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

（5）客户已接受该商品。

（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（二）提供劳务收入确认条件

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司还考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。其中，产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度；投入法是根据企业为履行履约义务的投入确定履约进度。对于类似情况下的类似履约义务，本公司采用相同的方法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司对已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

（三）销售收入的计量

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格，是指因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。企业代第三方收取的款项以及企业预期将退还给客户的款项，应当作为负债进行会计处理，不计入交易价格。在确定交易价格时，还应当考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素。

合同中存在可变对价的，按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

合同中存在重大融资成分的，按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

客户支付非现金对价的，按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，企业应当参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

应付客户对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

将交易价格分摊至各单项履约义务，当合同中包含两项或多项履约义务时，需要将交易价格分摊至各单项履约义务，以使分摊至各单项履约义务（或可明确区分的商品）的交易价格能够反映其因向客户转让已承诺的相关商品而预期有权收取的对价金额。分摊的一般原则，合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照

合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为出租人，经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

本公司作为承租人，经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为出租人，融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

本公司作为承租人，融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人

员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

存货跌价准备的计提

本公司根据存货成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，需管理层运用重大的判断来估计存货的售价、至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费等。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

44、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 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）相关规定，企业对 2020 年 1 月 1 日起发生的收入，应根据准则规定进行调整。	2020 年 8 月 27 日第八届董事会第 39 次会议批准	

企业对 2020 年 1 月 1 日之前发生的收入，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。企业仅对截至 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。		
--	--	--

财政部于2017年7月5日颁布了《企业会计准则第14号—收入》（财会[2017]22号）（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起执行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起执行。按照上述规定，公司自2020年1月1日起执行新收入准则。

根据准则要求“首次执行该准则的企业，应当根据首次执行准则的累积影响数，调整首次执行准则当年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。企业可以仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。”本公司对2020年1月1日起发生的收入，按照准则规定进行调整；对2020年1月1日之前发生的收入，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，本公司仅对截至2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

本公司的收入主要为销售产品取得的收入，收入确认时点为将产品控制权转移至客户时确认收入，采用新收入准则对本公司财务报表无重大影响。根据新收入准则，将与销售商品相关的预收款项重分类至合同负债（具体影响详见本节（3））。

本次会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目的情况

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,525,403,191.79	1,525,403,191.79	
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	582,497,796.46	582,497,796.46	
应收账款	1,819,035,411.13	1,819,035,411.13	
应收款项融资			
预付款项	136,738,347.95	136,738,347.95	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	436,971,683.11	436,971,683.11	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,283,766,421.88	1,283,766,421.88	
合同资产			
持有待售资产	40,667,922.50	40,667,922.50	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	54,277,949.06	54,277,949.06	
流动资产合计	5,879,358,723.88	5,879,358,723.88	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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	3,488,784,475.71	3,488,784,475.71	
在建工程	1,932,380,703.56	1,932,380,703.56	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	695,753,428.29	695,753,428.29	
开发支出	224,343,348.26	224,343,348.26	
商誉	26,118,604.81	26,118,604.81	
长期待摊费用	2,115,117.77	2,115,117.77	
递延所得税资产	90,466,865.50	90,466,865.50	
其他非流动资产	200,507,719.16	200,507,719.16	
非流动资产合计	6,660,470,263.06	6,660,470,263.06	
资产总计	12,539,828,986.94	12,539,828,986.94	
流动负债：			
短期借款	2,875,000,000.00	2,875,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,077,744,696.46	1,077,744,696.46	
应付账款	1,617,990,692.24	1,617,990,692.24	
预收款项	112,753,407.10		-112,753,407.10
合同负债		112,753,407.10	112,753,407.10
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	14,469,245.93	14,469,245.93	
应交税费	78,325,665.61	78,325,665.61	
其他应付款	1,213,438,273.65	1,213,438,273.65	
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	909,526,246.73	909,526,246.73	
其他流动负债			
流动负债合计	7,899,248,227.72	7,899,248,227.72	

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	150,000,000.00	150,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	223,454,102.81	223,454,102.81	
递延所得税负债	5,698,255.49	5,698,255.49	
其他非流动负债	343,600,000.00	343,600,000.00	
非流动负债合计	722,752,358.30	722,752,358.30	
负债合计	8,622,000,586.02	8,622,000,586.02	
所有者权益：			
股本	904,726,630.00	904,726,630.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,574,162,399.04	2,574,162,399.04	
减：库存股	215,146,360.00	215,146,360.00	
其他综合收益	-21,980.02	-21,980.02	
专项储备	767,622.17	767,622.17	
盈余公积	142,474,753.95	142,474,753.95	
一般风险准备			
未分配利润	403,837,857.26	403,837,857.26	
归属于母公司所有者权益合计	3,810,800,922.40	3,810,800,922.40	
少数股东权益	107,027,478.52	107,027,478.52	
所有者权益合计	3,917,828,400.92	3,917,828,400.92	
负债和所有者权益总计	12,539,828,986.94	12,539,828,986.94	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	753,111,906.24	753,111,906.24	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	69,931,085.38	69,931,085.38	
应收账款	179,009,019.25	179,009,019.25	
应收款项融资			
预付款项	14,293,727.70	14,293,727.70	
其他应收款	1,146,714,968.36	1,146,714,968.36	
其中：应收利息			
应收股利	571,116.42	571,116.42	
存货	401,790,434.69	401,790,434.69	
合同资产			
持有待售资产	40,667,922.50	40,667,922.50	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13,656,425.55	13,656,425.55	
流动资产合计	2,619,175,489.67	2,619,175,489.67	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	834,680,082.31	834,680,082.31	
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	3,148,249,505.52	3,148,249,505.52	
在建工程	1,712,992,342.17	1,712,992,342.17	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	605,373,925.95	605,373,925.95	
开发支出	122,324,584.70	122,324,584.70	

商誉		0.00	
长期待摊费用	0.00	0.00	
递延所得税资产	20,728,380.43	20,728,380.43	
其他非流动资产	147,411,904.67	147,411,904.67	
非流动资产合计	6,591,760,725.75	6,591,760,725.75	
资产总计	9,210,936,215.42	9,210,936,215.42	
流动负债：			
短期借款	2,225,000,000.00	2,225,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	309,472,347.38	309,472,347.38	
应付账款	535,554,830.26	535,554,830.26	
预收款项	25,908,780.96		-25,908,780.96
合同负债		25,908,780.96	25,908,780.96
应付职工薪酬	11,315,372.43	11,315,372.43	
应交税费	15,475,790.92	15,475,790.92	
其他应付款	882,193,881.20	882,193,881.20	
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	909,526,246.73	909,526,246.73	
其他流动负债			
流动负债合计	4,914,447,249.88	4,914,447,249.88	
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	206,153,902.24	206,153,902.24	

递延所得税负债		0.00	
其他非流动负债	343,600,000.00	343,600,000.00	
非流动负债合计	549,753,902.24	549,753,902.24	
负债合计	5,464,201,152.12	5,464,201,152.12	
所有者权益：			
股本	904,726,630.00	904,726,630.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,533,754,913.55	2,533,754,913.55	
减：库存股	215,146,360.00	215,146,360.00	
其他综合收益	-1,275,000.00	-1,275,000.00	
专项储备			
盈余公积	142,474,753.95	142,474,753.95	
未分配利润	382,200,125.80	382,200,125.80	
所有者权益合计	3,746,735,063.30	3,746,735,063.30	
负债和所有者权益总计	9,210,936,215.42	9,210,936,215.42	

调整情况说明

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、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%、5%、6%、9%、10%、11%、13%、16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	16.5%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	2%、3%

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
沈阳东北制药进出口贸易（香港）有限公司	16.5%

2、税收优惠

税收优惠及批文

(1) 2019年7月22日，本公司获得由辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局联合颁发的GR201921000086号《高新技术企业证书》，自2019年至2021年减按15%税率征收企业所得税。

(2) 2018年10月12日，本公司子公司东北制药集团沈阳第一制药有限公司获得由辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局联合颁发的GR201821000344号《高新技术企业证书》，自2018年至2020年减按15%税率征收企业所得税。

(3) 2018年10月12日，本公司孙公司东药集团沈阳施德药业有限公司获得由辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局联合颁发的GR201821000379号《高新技术企业证书》，自2018年至2020年减按15%税率征收企业所得税。

(4) 2018年7月31日，本公司子公司东北制药集团辽宁生物医药有限公司获得由辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局联合颁发的GR201821000082号《高新技术企业证书》，自2018年至2020年减按15%税率征收企业所得税。

(5) 2019年7月22日，本公司子公司沈阳东瑞精细化工有限公司获得由辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局联合颁发的GR201921000440号《高新技术企业证书》，自2019年至2021年减按15%税率征收企业所得税。

(6) 本公司子公司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。

(7) 本公司及子公司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。

(8) 本公司及子公司沈阳东北大药房连锁有限公司销售计生用品免征增值税。

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	69,404.62	104,292.06
银行存款	1,701,165,125.08	861,320,721.59
其他货币资金	864,478,316.61	663,978,178.14
合计	2,565,712,846.31	1,525,403,191.79
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	915,219,566.61	504,478,178.14

其他说明

(1) 期末本公司抵押、质押或冻结等款项

项 目	2020.6.30
银行承兑汇票保证金	571,135,972.61
银行贷款保证金	70,000,000.00
冻结银行存款	50,741,250.00
保函保证金	100,000.00
信用证保证金	222,180,000.00
远期锁汇保证金	1,062,344.00
合 计	915,219,566.61

(2) 期末本公司不存在存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	507,010,798.38	582,497,796.46
合计	507,010,798.38	582,497,796.46

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	其他	

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
银行承兑票据	260,868,259.00
合计	260,868,259.00

(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
银行承兑票据	174,701,992.62	133,345,785.15
合计	174,701,992.62	133,345,785.15

(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：

5、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	46,570,676.26	2.05%	46,138,541.26	99.07%	432,135.00	46,570,676.26	2.19%	46,138,541.26	99.07%	432,135.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,220,801,614.73	97.95%	262,099,990.38	11.80%	1,958,701,624.35	2,078,772,811.10	97.81%	260,169,534.97	12.52%	1,818,603,276.13
其中：										
应收医药流通及其他客户	972,093,360.87	42.87%	211,104,855.33	21.72%	760,988,505.54	808,602,913.93	38.05%	210,325,893.83	26.01%	598,277,020.10

应收海外企业客户	199,833,102.45	8.81%	13,909,514.81	6.96%	185,923,587.64	180,953,692.88	8.51%	13,883,011.40	7.67%	167,070,681.48
应收国内医疗机构	1,048,875,151.41	46.26%	37,085,620.24	3.54%	1,011,789,531.17	1,089,216,204.29	51.25%	35,960,629.74	3.30%	1,053,255,574.55
合计	2,267,372,290.99	100.00%	308,238,531.64	13.59%	1,959,133,759.35	2,125,343,487.36	100.00%	306,308,076.23	14.41%	1,819,035,411.13

按单项计提坏账准备：46,138,541.26

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	32,978,689.26	32,978,689.26	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
吉林市方顺化工有限公司	3,666,067.00	3,666,067.00	100.00%	涉及诉讼，预计无法收回
辽宁辉山乳业集团（锦州）有限公司	785,700.00	353,565.00	45.00%	涉及诉讼，预计无法全部收回
合计	46,570,676.26	46,138,541.26	--	--

组合计提项目：应收海外企业客户

单位：元

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	184,596,939.04	2,281,679.47	1.24
1至2年	5,890,555.45	2,897,374.18	49.19
2至3年	1,692,079.75	1,077,008.76	63.65
3至4年	1,575,510.96	1,575,435.15	100.00
4至5年	538,432.64	538,432.64	100.00
5年以上	5,539,584.61	5,539,584.61	100.00
合计	199,833,102.45	13,909,514.81	--

组合计提项目：应收国内医疗机构

单位：元

名称	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	867,230,991.21	6,948,496.28	0.80
1 至 2 年	139,133,798.58	8,478,685.49	6.09
2 至 3 年	23,134,060.04	5,265,901.08	22.76
3 至 4 年	2,266,623.06	652,742.57	28.80
4 至 5 年	2,107,216.10	737,332.40	34.99
5 年以上	15,002,462.42	15,002,462.42	100.00
合计	1,048,875,151.41	37,085,620.24	--

组合计提项目：应收医药流通及其他客户

单位：元

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	737,020,981.38	6,971,896.82	0.95
1 至 2 年	11,392,360.60	2,506,498.91	22.00
2 至 3 年	23,911,775.67	5,461,822.58	22.84
3 至 4 年	7,951,068.42	6,156,677.74	77.43
4 至 5 年	13,686,551.82	11,883,542.70	86.83
5 年以上	178,130,622.98	178,124,416.58	100.00
合计	972,093,360.87	211,104,855.33	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,788,848,911.63

1 至 2 年	158,386,214.63
2 至 3 年	89,287,324.72
3 年以上	230,849,840.01
3 至 4 年	12,178,902.44
4 至 5 年	19,998,267.56
5 年以上	198,672,670.01
合计	2,267,372,290.99

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	306,308,076.23	4,985,607.04	3,080,787.23		-25,635.60	308,238,531.64
合计	306,308,076.23	4,985,607.04	3,080,787.23		-25,635.60	308,238,531.64

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海汉飞生化科技有限公司	32,978,689.26	1.45%	32,978,689.26
厂经销公司	30,551,741.33	1.35%	30,551,741.33

营口市中心医院	30,342,479.36	1.34%	243,222.55
中国医科大学附属第一医院	29,381,273.37	1.30%	235,050.19
国药集团药业股份有限公司	26,644,877.66	1.18%	277,106.73
合计	149,899,060.98	6.62%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末，本公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末，本公司不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

7、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	69,356,888.84	77.48%	115,014,396.65	84.11%
1至2年	14,012,585.68	15.65%	15,574,849.95	11.39%
2至3年	2,538,897.61	2.84%	2,538,897.61	1.86%
3年以上	3,610,203.74	4.03%	3,610,203.74	2.64%
合计	89,518,575.87	--	136,738,347.95	--

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：

项目	金额	未偿还或未结转的原因
----	----	------------

泰兴市康龙医药化工有限公司	2,585,000.00	未执行完毕
---------------	--------------	-------

(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	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
米其林沈阳轮胎有限公司	11,966,932.77	13.37
楚天科技股份有限公司	9,289,049.70	10.38
江苏南方涂装环保股份有限公司	6,300,000.00	7.04
四川天采科技有限责任公司	6,117,744.00	6.83
上海同济华康环境科技有限公司	4,341,400.00	4.85
合 计	38,015,126.47	42.47

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	498,023,835.36	436,971,683.11
合计	498,023,835.36	436,971,683.11

(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
政府机关款项	410,046,365.16	412,928,521.50
押金和保证金	9,480,943.27	8,112,265.66
备用金及其他	429,128,902.38	366,926,215.53
合计	848,656,210.81	787,967,002.69

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	128,307,682.72		222,687,636.86	350,995,319.58
2020 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	445,754.61			445,754.61
本期转回	608,698.74		200,000.00	808,698.74

2020年6月30日余额	128,144,738.59	0.00	222,487,636.86	350,632,375.45
--------------	----------------	------	----------------	----------------

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)	98,796,491.82
1至2年	237,933,011.45
2至3年	183,828,647.67
3年以上	328,098,059.87
3至4年	594,418.10
4至5年	2,273,657.64
5年以上	325,229,984.13
合计	848,656,210.81

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	350,995,319.58	445,754.61	808,698.74			350,632,375.45
合计	350,995,319.58	445,754.61	808,698.74			350,632,375.45

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
铁西区工业改造指挥部	应收政府款项	352,057,231.20	1-2 年 252,653,464.85 元；5 年以上 99,403,766.35 元	41.48%	1,760,286.16
上海东汉企业发展有限公司	应收备用金及其他	157,921,658.80	1-2 年 631,658.80 元；2-3 年 157,290,000.00 元	18.61%	157,348,302.11
沈阳东药克达制药有限公司	应收备用金及其他	59,329,336.86	5 年以上	6.99%	59,329,336.86
沈阳市铁西区人民政府	应收政府款项	25,000,000.00	5 年以上	2.95%	125,000.00
沈阳经济技术开发区土地储备交易中心	应收政府款项	21,068,617.00	5 年以上	2.48%	105,343.09
合计	--	615,376,843.86	--	72.51%	218,668,268.22

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：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	227,803,951.18	4,482,861.57	223,321,089.61	129,546,765.82	4,181,712.45	125,365,053.37
在产品	76,471,622.59	8,408,905.88	68,062,716.71	100,568,075.49	8,408,905.88	92,159,169.61
库存商品	1,083,670,976.75	46,663,903.72	1,037,007,073.03	1,093,172,239.19	54,307,096.82	1,038,865,142.37
周转材料	26,946,411.08	1,722,848.48	25,223,562.60	28,401,310.75	1,024,254.22	27,377,056.53
合计	1,414,892,961.60	61,278,519.65	1,353,614,441.95	1,351,688,391.25	67,921,969.37	1,283,766,421.88

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,181,712.45	301,149.12				4,482,861.57
在产品	8,408,905.88					8,408,905.88
库存商品	54,307,096.82	29,706,230.88		37,349,423.98		46,663,903.72
周转材料	1,024,254.22	698,594.26				1,722,848.48
合计	67,921,969.37	30,705,974.26		37,349,423.98		61,278,519.65

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
固定资产	56,369,546.17	15,701,623.67	40,667,922.50			
合计	56,369,546.17	15,701,623.67	40,667,922.50			--

其他说明：

2020年6月18日，本公司与辽宁省拍卖行（主拍方）、天津市拍卖总行有限责任公司（辅拍方）签订了委托拍卖合同，拍卖本公司北三路厂区拆迁项目废弃资产。

12、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：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	30,799,317.33	49,257,795.34
预交税费	6,443,926.36	5,020,153.72
合计	37,243,243.69	54,277,949.06

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 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

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 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

其他说明：

16、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)	
2020 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

17、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											1,500,00 0.00
小计											1,500,00 0.00
合计											1,500,00 0.00

其他说明

18、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		
中国工商银行沈阳市风险投资股份有限公司		

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		投资	
中国工商银行沈阳市风险投资股份有限公司			500,000.00		投资	

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,952,319,767.15	3,488,784,475.71
固定资产清理	2,934,968.91	
合计	4,955,254,736.06	3,488,784,475.71

(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	2,501,892,248.26	3,145,418,548.23	35,851,205.15	60,919,781.19	60,919,306.89	5,805,001,089.72
2. 本期增加金额	399,671,872.89	1,264,853,391.16	3,561,183.25	1,350,337.68	3,090,095.26	1,672,526,880.24
(1) 购置		15,222,729.28	1,933,079.68	972,267.32	2,134,382.24	20,262,458.52
(2) 在建工程转入	399,671,872.89	1,249,630,661.88	1,628,103.57	378,070.36	955,713.02	1,652,264,421.72
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	105,504.59	595,687.10	507,799.02			1,208,990.71
(1) 处置或报废		701,191.69	507,799.02			1,208,990.71
(2) 其他减少	105,504.59	-105,504.59				
4. 期末余额	2,901,458,616.56	4,409,676,252.29	38,904,589.38	62,270,118.87	64,009,402.15	7,476,318,979.25
二、累计折旧						
1. 期初余额	650,012,797.88	1,564,011,844.64	21,700,541.57	43,128,337.46	35,749,601.07	2,314,603,122.62
2. 本期增加金额	51,784,919.23	148,612,956.32	1,557,966.15	3,817,275.88	2,460,217.74	208,233,335.32
(1) 计提	51,784,919.23	148,612,956.32	1,557,966.15	3,817,275.88	2,460,217.74	208,233,335.32
3. 本期减少金额		258,021.55	192,715.68			450,737.23

(1) 处置或 报废		258,021.55	192,715.68			450,737.23
4. 期末余额	701,797,717.11	1,712,366,779.41	23,065,792.04	46,945,613.34	38,209,818.81	2,522,385,720.71
三、减值准备						
1. 期初余额	1,121,514.70	491,976.69				1,613,491.39
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	1,121,514.70	491,976.69				1,613,491.39
四、账面价值						
1. 期末账面价值	2,198,539,384.75	2,696,817,496.19	15,838,797.34	15,324,505.53	25,799,583.34	4,952,319,767.15
2. 期初账面价值	1,850,757,935.68	1,580,914,726.90	14,150,663.58	17,791,443.73	25,169,705.82	3,488,784,475.71

(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
----	------	------	------	------	----

(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	970,725,045.09	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
固定资产清理	2,934,968.91	
合计	2,934,968.91	

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	638,821,181.60	1,917,300,564.61
工程物资	9,373,430.15	15,080,138.95
合计	648,194,611.75	1,932,380,703.56

(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	475,464,864.33		475,464,864.33	1,716,564,059.83		1,716,564,059.83
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	61,618,503.89		61,618,503.89	61,618,503.89	
大型制剂生产企业“智能制造+智慧管理”新模式项目	6,934,467.71		6,934,467.71	6,934,467.71		6,934,467.71
其他工程	51,278,049.56		51,278,049.56	88,658,237.07		88,658,237.07
合计	700,439,685.49	61,618,503.89	638,821,181.60	1,978,919,068.50	61,618,503.89	1,917,300,564.61

(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	3,461,784,900.00	1,716,564,059.83	327,588,494.77	1,568,687,690.27		475,464,864.33	68.83%	88.00%	233,063,954.53	1,117,168.15	1.20%	其他
4900吨丙炔醇及系列产品项目	140,000,000.00	61,618,503.89				61,618,503.89	62.00%					其他
合计	3,601,784,900.00	1,778,182,563.72	327,588,494.77	1,568,687,690.27		537,083,368.22	--	--	233,063,954.53	1,117,168.15		--

(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
合计	0.00	--

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
专用设备	8,371,867.59		8,371,867.59	14,005,981.46		14,005,981.46
专用材料	2,502,417.20	1,500,854.64	1,001,562.56	2,575,012.13	1,500,854.64	1,074,157.49
合计	10,874,284.79	1,500,854.64	9,373,430.15	16,580,993.59	1,500,854.64	15,080,138.95

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、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	799,240,954.52	30,739,341.84	75,185,415.82	54,818,803.97	959,984,516.15
2. 本期增加金额				899,196.65	899,196.65
(1) 购置				899,196.65	899,196.65
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		3,902,958.10	-3,902,958.10		
(1) 处置					
(2) 其他减少		3,902,958.10	-3,902,958.10		
4. 期末余额	799,240,954.52	26,836,383.74	79,088,373.92	55,718,000.62	960,883,712.80
二、累计摊销					
1. 期初余额	189,962,964.66	13,916,668.76	46,966,690.49	13,384,763.95	264,231,087.86

2. 本期增加金额	8,253,156.82	1,002,891.38	3,124,833.49	2,775,103.39	15,155,985.08
(1) 计提	8,253,156.82	1,002,891.38	3,124,833.49	2,775,103.39	15,155,985.08
3. 本期减少金额		4,463,392.45	-4,463,392.45		
(1) 处置					
(2) 其他减少		4,463,392.45	-4,463,392.45		
4. 期末余额	198,216,121.48	10,456,167.69	54,554,916.43	16,159,867.34	279,387,072.94
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	601,024,833.04	16,380,216.05	24,533,457.49	39,558,133.28	681,496,639.86
2. 期初账面价值	609,277,989.86	16,822,673.08	28,218,725.33	41,434,040.02	695,753,428.29

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 11.02%。

(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	3,052,944.65	正在办理

其他说明：

27、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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
一致性评价	37,607,079.29	14,055,221.96				2,095,217.83		49,567,083.42
VD2 产品工艺研究与应用	0.00	5,032,972.11				5,032,972.11		0.00
普瑞巴林的研究与应用	0.00	4,468,676.94				4,468,676.94		0.00
左卡尼汀注射液 (5ml:2g) 的研究与应用	2,197,985.81	3,469,380.97				555,004.16		5,112,362.62
盐酸小檗碱缓释胶囊的研究与应用	289,560.79	3,049,002.66				0.00		3,338,563.45
盐酸乙酰左卡尼汀	0.00	2,971,394.18				2,971,394.18		0.00
中药口服液工艺考察项目	0.00	2,945,967.24				2,945,967.24		0.00
左卡尼汀片	4,156,543.24	2,914,846.76				0.00		7,071,390.00
维格列汀	10,808,478.31	2,511,470.58				0.00		13,319,948.89
齐多拉米双夫定片研究与应用	6,895,183.04	2,436,073.54				0.00		9,331,256.58
盐酸达泊西汀原料药及片剂研究与开发	22,915,187.33	2,290,599.38				0.00		25,205,786.71
盐酸小檗碱片 (300mg)	12,036,901.87	2,078,017.88				0.00		14,114,919.75
他达拉非片的研究与应用	1,412,550.36	1,919,143.15				458,672.68		2,873,020.83
黄连素系列产品工艺优	0.00	1,881,193.52				1,881,193.52		0.00

化与应用								
30%左卡尼汀 儿童口服液 研究与应用	164,828.31	1,814,147.75				627,796.16		1,351,179.90
盐酸羟考酮 注射液研究 与开发	2,318,210.21	1,457,631.61				0.00		3,775,841.82
Vc 及系列产 品工艺优化 与应用	0.00	1,213,322.37				1,213,322.37		0.00
人乳头瘤病 毒 (HPV) 高 危型多基因 型核酸 (DNA) 检测试剂盒 (荧光探针 法)	0.00	1,120,705.29				1,120,705.29		0.00
他达拉非	0.00	1,000,912.81				1,000,912.81		0.00
非那西丁	0.00	959,718.09				959,718.09		0.00
左乙拉西坦 注射液	145,526.28	947,747.58				0.00		1,093,273.86
左乙拉西坦 缓释片	9,083.58	877,865.55				0.00		886,949.13
磷霉素及系 列产品工艺 优化与应用	0.00	801,443.69				801,443.69		0.00
左乙拉西坦 片	7,226,046.69	795,369.65				0.00		8,021,416.34
依非韦伦片 (200mg) 的 研究与应用	6,708,873.33	764,884.85				0.00		7,473,758.18
金刚烷系列、 硫糖铝、樟脑 磺酸钠等产 品工艺优化 与应用	0.00	756,138.78				756,138.78		0.00
盐酸小檗碱 治疗糖脂代 谢综合征新	6,331,504.16	711,914.68				711,914.68		6,331,504.16

适应证研究与产品开发								
恩格列净	0.00	686,602.29				686,602.29		0.00
卡前列素氨丁三醇	18,490,391.34	683,095.58				0.00		19,173,486.92
铝碳酸镁咀嚼片	0.00	667,251.05				613,029.21		54,221.84
阿瑞匹坦	0.00	617,052.87				617,052.87		0.00
依非韦伦片	7,798,031.68	613,004.28				0.00		8,411,035.96
盘活品种工艺研究项目	0.00	600,807.86				600,807.86		0.00
米拉贝隆缓释片的研究与应用	0.00	568,946.50				568,946.50		0.00
磷霉素钙原料药基因毒性和异构体杂质研究项目	0.00	566,037.72				566,037.72		0.00
维生素 B1 新工艺的研究与应用	28,854,503.91	317,435.44				0.00		29,171,939.35
冻干粉针剂系列产品研究与开发	14,115,799.62	7,500.41				0.00		14,123,300.03
左乙拉西坦	12,602,702.22	410,877.24				0.00		13,013,579.46
头孢粉针剂系列产品研究及开发	8,152,830.03	1,707.06				0.00		8,154,537.09
卡前列素氨丁三醇注射液的研究与应用	3,705,947.96	232,024.39				0.00		3,937,972.35
人类免疫缺陷病毒 (HIV-1) 核酸 (RNA) 检测试剂盒 (荧	4,236,270.05	0.00				0.00		4,236,270.05

光探针法)全自动化								
丙型肝炎病毒 (HCV) 核酸 (RNA) 扩增检测试剂盒 (荧光探针法) 半自动化	1,654,492.55	0.00				0.00		1,654,492.55
心肌梗死 7 项检测项目 (POCT)	1,253,472.42	0.00				0.00		1,253,472.42
其他	2,255,363.88	2,874,470.15				2,726,141.58		2,403,692.45
合计	224,343,348.26	74,092,576.41				33,979,668.56		264,456,256.11

其他说明

28、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
		企业合并形成的		处置		
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
		计提		处置		
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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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	2,083,077.75	260,196.50	515,129.42		1,828,144.83
房租	32,040.02	2,237,866.46	1,118,933.28		1,150,973.20
合计	2,115,117.77	2,498,062.96	1,634,062.70		2,979,118.03

其他说明

30、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	108,365,617.89	19,028,106.22	113,467,191.93	19,793,342.33
内部交易未实现利润	470,791,376.34	73,113,223.96	365,200,364.67	57,274,572.21
同一控制下企业合并	36,086,208.04	5,412,931.21	36,086,208.04	5,412,931.21
其他应付款	186,786,210.62	28,017,931.59	45,132,188.60	6,769,828.29
其他	8,107,943.06	1,216,191.46	8,107,943.06	1,216,191.46

合计	810,137,355.95	126,788,384.44	567,993,896.30	90,466,865.50
----	----------------	----------------	----------------	---------------

(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	22,793,021.96	5,698,255.49	22,793,021.96	5,698,255.49
合计	22,793,021.96	5,698,255.49	22,793,021.96	5,698,255.49

(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		126,788,384.44		90,466,865.50
递延所得税负债		5,698,255.49		5,698,255.49

(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

(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

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程、设备款	84,766,961.30		84,766,961.30	200,507,719.16		200,507,719.16
合计	84,766,961.30		84,766,961.30	200,507,719.16		200,507,719.16

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	550,000,000.00	450,000,000.00
信用借款	2,781,000,000.00	2,425,000,000.00
合计	3,331,000,000.00	2,875,000,000.00

短期借款分类的说明：

(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：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,641,871,675.00	1,077,744,696.46
合计	1,641,871,675.00	1,077,744,696.46

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,178,496,909.81	927,063,981.83
应付工程、设备款	453,310,666.76	592,510,068.35
未终止确认的应收票据	133,345,785.15	97,027,307.68
其他	1,443,930.45	1,389,334.38
合计	1,766,597,292.17	1,617,990,692.24

(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
北京红太阳药业有限公司	46,722,222.14	未到结算期
北京市设备安装工程集团有限公司	26,083,584.62	未到结算期
辽宁天一建设有限责任公司	20,306,199.23	未到结算期
辽宁森森环保科技有限公司	10,928,496.28	未到结算期
沈阳新松机器人自动化股份有限公司	9,661,566.63	未到结算期
合计	113,702,068.90	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款		

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	104,562,724.23	112,753,407.10
合计	104,562,724.23	112,753,407.10

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	14,114,179.89	483,522,073.56	494,105,471.76	3,530,781.69
二、离职后福利-设定提存计划	355,066.04	36,821,054.92	36,821,054.92	355,066.04
三、辞退福利		3,694.52	3,694.52	
合计	14,469,245.93	520,346,823.00	530,930,221.20	3,885,847.73

(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	11,505,077.77	405,275,423.67	415,285,354.53	1,495,146.91
2、职工福利费		21,212,540.44	21,212,540.44	
3、社会保险费		20,771,025.58	20,771,025.58	
其中：医疗保险费		17,633,644.35	17,633,644.35	
工伤保险费		2,912,915.39	2,912,915.39	
生育保险费		224,465.84	224,465.84	
4、住房公积金	354,922.01	28,011,197.99	28,011,197.99	354,922.01
5、工会经费和职工教育经费	2,254,180.11	8,251,885.88	8,825,353.22	1,680,712.77
合计	14,114,179.89	483,522,073.56	494,105,471.76	3,530,781.69

(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	355,066.04	35,837,133.92	35,837,133.92	355,066.04
2、失业保险费		983,921.00	983,921.00	
合计	355,066.04	36,821,054.92	36,821,054.92	355,066.04

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	22,512,138.41	21,607,314.89
企业所得税	27,983,816.01	43,420,634.48
个人所得税	149,042.87	1,283,595.71
城市维护建设税	1,954,674.38	1,551,039.72
土地使用税	7,618,303.59	7,146,399.80
教育费附加	1,426,885.23	1,129,293.57
房产税	889,581.38	847,583.76
其他	1,343,550.47	1,339,803.68
合计	63,877,992.34	78,325,665.61

其他说明：

41、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	1,125,823,363.79	1,211,840,294.47
合计	1,127,421,342.97	1,213,438,273.65

(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	536,078,037.45	540,966,588.94
往来款项	237,968,057.15	252,949,358.56
限制性股票回购义务	118,187,260.00	227,333,440.00
押金	161,827,308.39	109,104,374.93
质保金	21,606,071.82	42,286,861.45
代收代付款项	30,941,297.08	26,965,149.80
其他	19,215,331.90	12,234,520.79
合计	1,125,823,363.79	1,211,840,294.47

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
沈阳市铁西区行政事业单位财务核算中心	29,286,004.50	尚未结算
沈阳市国际信托投资公司	6,341,274.07	尚未结算
国家发展和改革委员会	3,681,020.00	尚未结算
国家医药局	2,750,000.00	尚未结算
合计	42,058,298.57	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	874,326,246.73	874,326,246.73
1年内到期的其他非流动负债	35,200,000.00	35,200,000.00
合计	909,526,246.73	909,526,246.73

其他说明：

44、其他流动负债

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：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		150,000,000.00
信用借款	200,000,000.00	
合计	200,000,000.00	150,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、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

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
合计	--	--	--								

(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

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	0.00	0.00

(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	874,326,246.73

减：一年内到期长期应付款	874,326,246.73	874,326,246.73
合计	0.00	0.00

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。

(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：

49、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：

50、预计负债

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：

51、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	223,454,102.81	10,258,000.00	8,446,149.27	225,265,953.54	
合计	223,454,102.81	10,258,000.00	8,446,149.27	225,265,953.54	--

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
企业异地改造建设项目投资补助	28,714,656.30	0.00	0.00	1,397,175.74		0.00	27,317,480.56	与资产相关
主导产品深加工	11,065,631.25	0.00	0.00	1,337,437.10		0.00	9,728,194.15	与资产相关
2016 年工业转型升级项目资金(大宗原料药及医药中间体智能制造新模式)	60,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00		0.00	59,000,000.00	与资产相关
异地改造建设项目一期工程	27,678,870.51	0.00	0.00	829,964.26		0.00	26,848,906.25	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	0.00	0.00	631,250.01		0.00	24,618,749.99	与资产相关
09 年东药集团整体搬迁项目固定资产投资补助	9,666,228.30	0.00	0.00	447,950.08		0.00	9,218,278.22	与资产相关
重大新药创制	3,260,000.00	0.00	0.00	407,500.00		0.00	2,852,500.00	与资产相关
智能升级示范项目补助	0.00	9,860,000.00	0.00	344,000.00		0.00	9,516,000.00	与资产相关

资金								
技术中心创新能力项目	2,000,000.00	0.00	0.00	250,000.00		0.00	1,750,000.00	与资产相关
企业新药孵化基地项目(技改)	1,400,000.00	0.00	0.00	175,000.00		0.00	1,225,000.00	与资产相关
抗耐药菌药物磷霉素及系列产品	2,648,010.23	0.00	0.00	159,057.62		0.00	2,488,952.61	与资产相关
企业固定资产投资补助资金	3,227,657.41	0.00	0.00	155,354.64		0.00	3,072,302.77	与资产相关
收锅炉除尘节能专项资金(010520)	1,543,308.99	0.00	0.00	146,981.80		0.00	1,396,327.19	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	3,989,765.45	0.00	0.00	126,705.76		0.00	3,863,059.69	与资产相关
锅炉除尘改造项目(环保锅炉烟尘治理资金)	1,151,285.54	0.00	0.00	109,646.26		0.00	1,041,639.28	与资产相关
磷霉素氨丁三醇合成工艺研究	1,371,377.86	0.00	0.00	100,535.16		0.00	1,270,842.70	与资产相关
新兴产业资金(磷霉素系列产品新技术产业化)	1,324,005.03	0.00	0.00	79,528.82		0.00	1,244,476.21	与资产相关
两化融合专项资金	2,093,408.05	0.00	0.00	151,003.74		0.00	1,942,404.31	与资产相关
药品研发基地建设	592,000.00	0.00	0.00	74,000.00		0.00	518,000.00	与资产相关
沈阳药物制剂热熔挤出技术重点实验室建设	336,361.66	0.00	0.00	69,312.06		0.00	267,049.60	与资产相关
[05.061]左	939,824.02	0.00	0.00	52,961.88		0.00	886,862.14	与资产相关

卡尼汀及系列产品技术创新及产业化项目								
医药园区信息化指挥调度中心系统研究与开发项目	117,799.01	0.00	0.00	47,119.56		0.00	70,679.45	与资产相关
磷霉素氨丁三醇合成工艺研究及制剂产业化	2,580,094.48	0.00	0.00	46,422.38		0.00	2,533,672.10	与资产相关
信息化发展资金	80,425.00	0.00	0.00	40,212.50		0.00	40,212.50	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)	2,551,528.56	0.00	0.00	36,942.88		0.00	2,514,585.68	与资产相关
污水中心维修改造工程	672,627.92	0.00	0.00	33,631.40		0.00	638,996.52	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	286,350.00	0.00	0.00	20,700.00		0.00	265,650.00	与资产相关
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	60,114.98	0.00	0.00	20,471.74		0.00	39,643.24	与资产相关
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	20,304.96	0.00	0.00	18,185.28		0.00	2,119.68	与资产相关
制药企业溶煤回收工艺节能技术改造	212,964.73	0.00	0.00	16,434.26		0.00	196,530.47	与资产相关

造								
2018 年沈阳市专利技术补助	467,005.09	0.00	0.00	15,228.42		0.00	451,776.67	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	120,000.00	0.00	0.00	15,000.00		0.00	105,000.00	与资产相关
磷霉素不对称生物催化和手性拆分技术补助	57,142.80	0.00	0.00	14,285.72		0.00	42,857.08	与资产相关
完善污水处理措施,提高装置处理效率	264,564.73	0.00	0.00	12,117.46		0.00	252,447.27	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	11,017.25	0.00	0.00	11,017.25		0.00	0.00	与资产相关
反渗改造项目补助	67,500.00	0.00	0.00	9,000.00		0.00	58,500.00	与资产相关
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)	3,182.15	0.00	0.00	3,182.15		0.00	0.00	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)	49,583.33	0.00	0.00	833.34		0.00	48,749.99	与资产相关
左乙拉西坦系列产品的研究开发	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00		0.00	1,000,000.00	与收益相关
组合病原体分子诊断与血液筛检试	521,111.12	0.00	0.00	0.00		0.00	521,111.12	与资产相关

剂产业化(一期)								
原料药及出口医疗中间体生产基地建设项目	5,497,151.07	0.00	0.00	0.00		0.00	5,497,151.07	与资产相关
应急救援队伍补助	0.00	98,000.00	0.00	0.00		0.00	98,000.00	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	0.00	0.00	0.00		0.00	8,387,034.51	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	3,340,000.00	0.00	0.00	0.00		0.00	3,340,000.00	与资产相关
兴辽英才计划经费	500,000.00	0.00	0.00	0.00		40,000.00	460,000.00	与资产相关
维生素 B1 新工艺的研究与应用	0.00	300,000.00	0.00	0.00		0.00	300,000.00	与资产相关
辽宁省东药大化学制药专业技术创新平台能力建设	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00		0.00	1,000,000.00	与收益相关
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	0.00	0.00	0.00		0.00	300,000.00	与收益相关
本溪特色产业基地科技项目一重大传染病精确定量高端分子诊断试剂产业化	984,210.52	0.00	0.00	0.00		0.00	984,210.52	与资产相关

4900 吨丙炔醇及系列产品	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	与资产相关
30%左卡尼汀儿童口服液研究与应用	50,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,000.00	与收益相关
09 二批科技计划收到补助(基于有关物质合成分析的原料药质量研究)	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	与资产相关
合计	223,454,102.81	10,258,000.00	0.00	8,406,149.27	40,000.00	225,265,953.54	

其他说明：

52、其他非流动负债

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	361,200,000.00	378,800,000.00
减：一年内到期的其他非流动负债	-35,200,000.00	-35,200,000.00
合计	326,000,000.00	343,600,000.00

其他说明：

53、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	904,726,630.00	3,141,000.00		444,453,583.00	-819,500.00	446,775,083.00	1,351,501,713.00

其他说明：

(1) 2019年11月8日，公司第八届董事会第二十二次会议、第八届监事会第十五次会议审议并通过了《关于向激励对象授予2018年预留限制性股票的议案》。2020年1月6日，公司向64名股权激励对象定向增发限制性股票3,141,000股人民币普通股，募集资金总额人民币1,218.71万元，其中计入股本314.10万元，计入资本公积904.61万元。

(2) 2019年11月27日，公司第五次临时股东大会审议并通过了《关于拟回购注销部分已获授未解除限售限制性股票及调整回购数量和回购价格的议案》，公司2018年度限制性股票激励计划中原激励对象中8人因离职，不再具备激励对象资格，公司将其持有的已获授未解除限售的限制性股票进行回购注销。2020年2月28日，公司完成本次回购注销限制性股票数量合计819,500股。

(3) 2020年4月17日,公司第八届董事会第三十一次会议决议审议通过了《关于公司2019年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》,根据《东北制药集团股份有限公司2019 年度权益分派实施公告》,以审议通过分配预案之日的总股本为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增4.9股,总计转增股份44,445.36万股。

54、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:

55、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)	2,096,035,694.86	118,941,581.30	446,780,083.00	1,768,197,193.16
其他资本公积	478,126,704.18	31,720,097.58	109,895,501.30	399,951,300.46
合计	2,574,162,399.04	150,661,678.88	556,675,584.30	2,168,148,493.62

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

(1) 股本溢价变动详见53、股本。

(2) 其他资本公积增加31,720,097.58元,系本期以权益结算的股份支付相关的费用摊销增加;其他资本公积减少109,895,501.30元,系本期对240名激励对象在公司2018年限制性股票激励计划规定的首次授予限制性股票第一个解除限售期内解除限售影响。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票激励计划	215,146,360.00	12,187,080.00	109,146,180.00	118,187,260.00
合计	215,146,360.00	12,187,080.00	109,146,180.00	118,187,260.00

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

库存股的变动情况详见十三、股份支付

57、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		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-1,275,000.00							-1,275,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	-1,275,000.00							-1,275,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,253,019.98	-1,077,672.40				-1,074,916.92	-2,755.48	178,103.06
外币财务报表折算差额	1,253,019.98	-1,077,672.40				-1,074,916.92	-2,755.48	178,103.06
其他综合收益合计	-21,980.02	-1,077,672.40				-1,074,916.92	-2,755.48	-1,096,896.94

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：

58、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	767,622.17	5,551,416.93	4,735,506.93	1,583,532.17
合计	767,622.17	5,551,416.93	4,735,506.93	1,583,532.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	142,341,387.76			142,341,387.76
任意盈余公积	133,366.19			133,366.19
合计	142,474,753.95			142,474,753.95

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	403,837,857.26	253,824,097.63
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-2,458,589.15
调整后期初未分配利润	403,837,857.26	251,365,508.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	58,212,836.34	173,978,087.39
减：提取法定盈余公积		21,505,738.61
期末未分配利润	462,050,693.60	403,837,857.26

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,677,347,981.88	2,128,435,736.28	4,084,337,691.92	2,259,195,232.85
其他业务	45,998,004.33	34,453,109.96	25,981,958.53	12,721,414.50
合计	3,723,345,986.21	2,162,888,846.24	4,110,319,650.45	2,271,916,647.35

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合并	合计
其中：				
原料销售			564,364,715.91	564,364,715.91
制剂销售			1,484,369,213.98	1,484,369,213.98
其他			1,674,612,056.32	1,674,612,056.32
其中：				
出口			560,082,747.29	560,082,747.29
内销			3,163,263,238.92	3,163,263,238.92
其中：				
医药制造			2,057,811,475.09	2,057,811,475.09
医药商业			1,593,858,272.13	1,593,858,272.13

其他			71,676,238.99	71,676,238.99
其中:				
合计			3,723,345,986.21	3,723,345,986.21

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 256,735,480.92 元,其中,225,853,971.96 元预计将于 2020 年度确认收入,30,211,967.01 元预计将于 2021 年度确认收入,669,541.95 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,755,880.27	16,077,072.62
教育费附加	6,513,790.35	11,516,764.14
资源税	147.01	
房产税	10,435,794.31	9,507,655.57
土地使用税	5,367,996.71	7,406,925.92
车船使用税	48,781.12	47,527.16
印花税	2,021,712.90	1,999,564.51
其他	598,785.06	249,051.60
合计	34,742,887.73	46,804,561.52

其他说明:

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	790,256,400.12	970,612,348.23
职工薪酬	78,551,850.09	105,514,109.32
运费	23,684,143.33	24,890,577.44
差旅费	9,834,485.08	15,141,830.72

租赁费	13,322,376.00	13,565,458.88
其他	20,461,227.26	29,762,908.72
合计	936,110,481.88	1,159,487,233.31

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	137,465,364.56	135,889,161.92
股权激励摊销	31,720,097.58	83,641,908.78
停工损失费	98,520,927.75	37,261,271.65
折旧及摊销	34,134,845.82	33,172,900.73
修理费	12,099,896.21	8,373,924.74
其他	42,354,713.76	41,143,060.87
合计	356,295,845.68	339,482,228.69

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	13,721,269.00	8,031,562.14
折旧及摊销	6,433,682.28	4,984,427.08
技术服务费	1,588,054.70	1,151,814.90
检验费	135,524.80	803,895.39
物料消耗等	12,101,137.78	8,710,468.62
合计	33,979,668.56	23,682,168.13

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	64,385,383.21	65,743,467.31
减：利息收入	26,731,634.60	14,444,580.58
承兑汇票贴息	11,925,110.02	3,472,501.03

手续费	1,789,717.71	1,953,052.30
汇兑损益	-5,577,483.91	-1,491,239.22
其他	-387.68	-2,029,255.27
合计	45,790,704.75	53,203,945.57

其他说明：

67、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
税收返还	11,331,858.02	
稳岗补贴	7,094,706.35	110,310.00
信用保险补贴	1,407,901.00	
企业异地改造建设项目投资补助	1,397,175.74	1,955,845.54
主导产品深加工	1,337,437.10	1,337,437.10
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）	1,000,000.00	
异地改造建设项目一期工程	829,964.26	839,963.39
扶贫车间奖补项目	805,000.00	
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）	631,250.01	
管理体系补贴	512,165.00	
09 年东药集团整体搬迁项目固定资产投资补助	447,950.08	458,875.21
房产税及土地使用税减免	417,048.83	
重大新药创制	407,500.00	407,500.00
智能升级示范项目补助资金	344,000.00	
代扣代缴手续费返还	252,055.58	
技术中心创新能力项目	250,000.00	250,000.00
境外展会补贴	219,000.00	
企业新药孵化基地项目（技改）	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	155,354.64	153,527.03
收锅炉除尘节能专项资金（010520）	146,981.80	146,981.80
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

锅炉除尘改造项目（环保锅炉烟尘治理资金）	109,646.26	109,646.26
磷霉素氨丁三醇合成工艺研究	100,535.16	146,957.54
科技局转入高企奖励	100,000.00	
经济管理先进企业奖金“甬保税政十九号”	100,000.00	
加工贸易进口贴息款	99,000.00	
辽宁省专利奖	80,000.00	
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
两化融合专项资金	151,003.74	151,003.74
药品研发基地建设	74,000.00	74,000.00
沈阳药物制剂热熔挤出技术重点实验室建设	69,312.06	75,124.01
收东乡族自治县扶贫开发办公室岗前培训补助款	55,000.00	
[05.061]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
医药园区信息化指挥调度中心系统研究与开发项目	47,119.56	47,119.56
磷霉素氨丁三醇合成工艺研究及制剂产业化	46,422.38	
信息化发展资金	40,212.50	40,212.50
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）	36,942.88	
污水中心维修改造工程	33,631.40	33,631.40
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
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
制药企业溶煤回收工艺节能技术改造	16,434.26	20,717.13
2018年沈阳市专利技术补助	15,228.42	
环氧氯丙烷拆分副产物资源化利用关键技术研究与应	15,000.00	15,000.00
磷霉素不对称生物催化和手性拆分技术	14,285.72	

补助		
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	11,017.25	11,017.16
反渗改造项目补助	9,000.00	9,000.00
进项税加计抵扣	7,657.68	818.57
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)	3,182.15	3,182.24
企业吸纳高校毕业生社保补贴	3,000.00	
制造业智能升级项目(异地改造丙炔醇建设项目)	833.34	
原料药及出口医疗中间体生产基地建设项目	0.00	577,000.00
兴辽英才计划经费	0.00	500,000.00
本溪特色产业基地科技项目一重大传染病精确定量高端分子诊断试剂产业化	0.00	89,473.69
一药新厂区搬迁工程		5,039,653.09
优势原料药项目		328,818.60
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
外经贸发展基金		50,000.00
张士锅炉脱硫除尘工程		26,739.18
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
2009 年科技专项资金		15,621.10
辽宁省财政厅		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
沈阳市环境保护局-锅炉在线监测监控系统		9,996.32
科技创新资金-第四代头孢菌素硫酸头孢噻利研制		4,184.86
辽宁省知识产权局发明专利申请费补助		4,000.00
一次性用工补助		3,000.00
合计	30,890,541.73	13,928,006.63

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、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	362,944.13	-662,650.03
应收账款坏账损失	-1,904,819.81	-22,403,182.84
合计	-1,541,875.68	-23,065,832.87

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-30,705,974.26	-61,240,794.29
合计	-30,705,974.26	-61,240,794.29

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

固定资产处置利得	229,235.82	153,258.22
----------	------------	------------

74、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
债务重组利得	1,512,324.53	126,834.67	1,512,324.53
非流动资产毁损报废利得	15,419.10	427,447.98	15,419.10
罚款收入	591,486.28	2,428,232.45	591,486.28
其他	638,617.73	140,571.66	638,617.73
合计	2,757,847.64	3,123,086.76	2,757,847.64

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：

75、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	67,323,502.12		67,323,502.12
非流动资产毁损报废损失		1,290,322.78	
违约补偿款	483,536.78	675,716.86	483,536.78
其他	20,770.65	13,749.15	20,770.65
合计	67,827,809.55	1,979,788.79	67,827,809.55

其他说明：

76、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	37,079,276.32	43,179,811.16
递延所得税费用	-14,726,248.72	-16,674,673.79

合计	22,353,027.60	26,505,137.37
----	---------------	---------------

(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	87,339,517.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,100,927.56
子公司适用不同税率的影响	5,556,070.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,179,568.27
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	10,305,188.67
其他	3,570,409.07
所得税费用	22,353,027.60

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七、57。

78、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	26,731,634.60	14,444,580.58
政府补助	20,081,212.12	2,038,310.00
往来款	46,792,127.42	48,993,693.44
其他		2,261,011.95
合计	93,604,974.14	67,737,595.97

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	1,789,717.71	3,396,298.06
付现费用	850,500,032.77	1,077,714,067.81

往来款	46,123,932.52	23,324,397.69
其他		1,425,157.46
捐赠支出	64,962,501.55	
受限货币资金的变动	10,241,250.00	
合计	973,617,434.55	1,105,859,921.02

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

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	1,819,401,455.91	727,719,080.21
合计	1,819,401,455.91	727,719,080.21

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	1,345,490,160.33	457,610,960.52
合计	1,345,490,160.33	457,610,960.52

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	64,986,489.47	120,155,664.17
加: 资产减值准备	30,705,974.26	61,240,794.29
加: 信用减值损失	1,541,875.68	23,065,832.87
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	208,233,335.32	149,445,975.82
无形资产摊销	15,155,985.08	14,530,732.48
长期待摊费用摊销	1,634,062.70	345,380.58
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)	-229,235.82	-153,258.22
固定资产报废损失(收益以“-” 号填列)	-15,419.10	862,874.80
财务费用(收益以“-”号填列)	64,895,873.67	64,232,152.71
递延所得税资产减少(增加以 “-”号填列)	-36,321,518.94	-16,609,140.62
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)	-63,204,570.35	-48,099,000.89
经营性应收项目的减少(增加以 “-”号填列)	-1,139,208,306.10	-634,230,111.44
经营性应付项目的增加(减少以 “-”号填列)	976,101,008.61	57,197,967.14
其他	32,536,007.58	
经营活动产生的现金流量净额	156,811,562.06	-208,082,515.37
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	1,650,493,279.70	767,675,565.72
减: 现金的期初余额	820,925,013.65	804,736,120.67
现金及现金等价物净增加额	829,568,266.05	-37,060,554.95

(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	1,650,493,279.70	820,925,013.65
其中: 库存现金	69,404.62	104,292.06
可随时用于支付的银行存款	1,650,423,875.08	820,820,721.59
三、期末现金及现金等价物余额	1,650,493,279.70	820,925,013.65

其他说明:

80、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:

81、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	915,219,566.61	保证金、冻结
应收票据	260,868,259.00	质押开具银行承兑汇票
合计	1,176,087,825.61	--

其他说明:

82、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	11,357,883.98	7.0795	80,408,139.64
欧元	132,283.98	7.961	1,053,112.76
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	31,130,181.76	7.0795	220,386,121.80
欧元	232,637.00	7.961	1,852,023.16
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、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）	59,000,000.00	递延收益	1,000,000.00

企业异地改造建设项目投资补助	27,317,480.56	递延收益	1,397,175.74
异地改造建设项目一期工程	26,848,906.25	递延收益	829,964.26
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)	24,618,749.99	递延收益	631,250.01
主导产品深加工	9,728,194.15	递延收益	1,337,437.10
智能升级示范项目补助资金	9,516,000.00	递延收益	344,000.00
09 年东药集团整体搬迁项目固定资产投资补助	9,218,278.22	递延收益	447,950.08
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	递延收益	0.00
原料药及出口医疗中间体生产基地建设项目	5,497,151.07	递延收益	0.00
4900 吨丙炔醇及系列产品	5,000,000.00	递延收益	0.00
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	3,863,059.69	递延收益	126,705.76
盐酸小檗碱缓释胶囊治疗高血脂血症新适应证研究-科技专项资金	3,340,000.00	递延收益	0.00
企业固定资产投资补助资金	3,072,302.77	递延收益	155,354.64
重大新药创制	2,852,500.00	递延收益	407,500.00
磷霉素氨丁三醇合成工艺研究及制剂产业化	2,533,672.10	递延收益	46,422.38
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)	2,514,585.68	递延收益	36,942.88
抗耐药菌药物磷霉素及系列产品	2,488,952.61	递延收益	159,057.62
两化融合专项资金	1,942,404.31	递延收益	151,003.74
技术中心创新能力项目	1,750,000.00	递延收益	250,000.00
收锅炉除尘节能专项资金(010520)	1,396,327.19	递延收益	146,981.80
磷霉素氨丁三醇合成工艺研究	1,270,842.70	递延收益	100,535.16
新兴产业资金(磷霉素系列产	1,244,476.21	递延收益	79,528.82

品新技术产业化)			
企业新药孵化基地项目(技改)	1,225,000.00	递延收益	175,000.00
锅炉除尘改造项目(环保锅炉烟尘治理资金)	1,041,639.28	递延收益	109,646.26
左乙拉西坦系列产品的研究开发	1,000,000.00	递延收益	0.00
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	0.00
09 二批科技计划收到补助(基于有关物质合成分析的原料药质量研究)	1,000,000.00	递延收益	0.00
本溪特色产业基地科技项目—重大传染病精确定量高端分子诊断试剂产业化	984,210.52	递延收益	0.00
[05.061]左卡尼汀及系列产品技术创新及产业化项目	886,862.14	递延收益	52,961.88
污水中心维修改造工程	638,996.52	递延收益	33,631.40
组合病原体分子诊断与血液筛检试剂产业化(一期)	521,111.12	递延收益	0.00
药品研发基地建设	518,000.00	递延收益	74,000.00
兴辽英才计划经费	460,000.00	递延收益	0.00
2018 年沈阳市专利技术补助	451,776.67	递延收益	15,228.42
维生素 B1 新工艺的研究与应用	300,000.00	递延收益	0.00
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	递延收益	0.00
沈阳药物制剂热熔挤出技术重点实验室建设	267,049.60	递延收益	69,312.06
盐酸羟考酮系列制剂产品的研制—科技专项资金	265,650.00	递延收益	20,700.00
完善污水处理措施,提高装置处理效率	252,447.27	递延收益	12,117.46
制药企业溶煤回收工艺节能技术改造	196,530.47	递延收益	16,434.26
环氧氯丙烷拆分副产物资源化利用关键技术研究与应用	105,000.00	递延收益	15,000.00

应急救援队伍补助	98,000.00	递延收益	0.00
医药园区信息化指挥调度中心系统研究与开发项目	70,679.45	递延收益	47,119.56
反渗透改造项目补助	58,500.00	递延收益	9,000.00
30%左卡尼汀儿童口服液研究与应用	50,000.00	递延收益	0.00
制造业智能升级项目（异地改造丙炔醇建设项目）	48,749.99	递延收益	833.34
磷霉素不对称生物催化和手性拆分技术补助	42,857.08	递延收益	14,285.72
信息化发展资金	40,212.50	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	39,643.24	递延收益	20,471.74
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		递延收益	11,017.25
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）		递延收益	3,182.15
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	2,119.68	递延收益	18,185.28
代扣代缴手续费返还	252,055.58	其他收益	252,055.58
税收返还	11,331,858.02	其他收益	11,331,858.02
稳岗补贴	7,094,706.35	其他收益	7,094,706.35
信用保险补贴	1,407,901.00	其他收益	1,407,901.00
扶贫车间奖补项目	805,000.00	其他收益	805,000.00
管理体系补贴	512,165.00	其他收益	512,165.00
房产税及土地使用税减免	417,048.83	其他收益	417,048.83
境外展会补贴	219,000.00	其他收益	219,000.00
科技局转入高企奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
经济管理先进企业奖金“甬保税政十九号”	100,000.00	其他收益	100,000.00
加工贸易进口贴息款	99,000.00	其他收益	99,000.00
辽宁省专利奖	80,000.00	其他收益	80,000.00
收东乡族自治县扶贫开发办	55,000.00	其他收益	55,000.00

公室岗前培训补助款			
进项税加计抵扣	7,657.68	其他收益	7,657.68
企业吸纳高校毕业生社保补贴	3,000.00	其他收益	3,000.00
合计			30,890,541.73

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、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：

6、其他

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	71.00%		投资设立
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

沈阳东北大药房连锁有限公司	沈阳	沈阳市	批发零售业	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%		投资设立
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
东药集团沈阳施德药业有限公司	沈阳	沈阳	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
哈尔滨光华生物技术有限公司	哈尔滨	哈尔滨	商业	100.00%		非同一控制下企业合并
东北制药集团（宁波）销售有限公司	宁波	宁波	商业	100.00%		投资设立
安提瓜第一制药有限公司	安提瓜	安提瓜	制造业	75.00%		投资设立
甘肃东药明祖堂医疗器械有限公司	临夏州东乡族自治县	临夏州东乡族自治县	制造业	70.00%		投资设立
甘肃方大富凰东西协作制衣有限公司	临夏州东乡族自治县	临夏州东乡族自治县	制造业	80.00%		投资设立
甘肃方大九间棚科技发展有限公司	临夏州东乡族自治县	临夏州东乡族自治县	制造业	36.00%		投资设立
东北制药集团沈阳计控有限责任公司	沈阳	沈阳	服务业	100.00%		投资设立
东药集团葫芦岛医药有限公司	葫芦岛	葫芦岛	商业	51.00%		非同一控制下企业合并
东北制药集团大连医药有限公司	大连	大连	商业	60.00%		投资设立
东药集团朝阳医药有限公司	朝阳	朝阳	商业	100.00%		投资设立

东北制药辽阳医药有限公司	辽阳	辽阳	商业	60.00%		非同一控制下企业合并
东北制药丹东医药有限公司	丹东	丹东	商业	60.00%		非同一控制下企业合并
东北制药锦州医药有限公司	锦州	锦州	商业	60.00%		非同一控制下企业合并
东药集团吉林医药有限公司	吉林	吉林	商业	51.00%		非同一控制下企业合并
东北制药集团营口医药有限公司	营口	营口	研究和试验发展	100.00%		投资设立
沈阳东北制药进出口贸易(香港)有限公司	沈阳	沈阳	商业	100.00%		投资设立
沈阳中诺医药有限公司	沈阳	沈阳	商业	100.00%		同一控制下企业合并

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。

(3) 本公司持有甘肃方大九间棚科技发展有限公司36%的股权,为该公司第一大股东,五名董事中有两名由本公司派出,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甘肃方大九间棚科技发展有限公司的经营和决策,构成实际控制。

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
辽宁方大集团实业有限公司	沈阳市	投资管理	100,000.00 万元	24.35%	24.35%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是方威先生。

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、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
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

中兴-沈阳商业大厦（集团）股份有限公司	同受最终控制方控制
北方重工集团有限公司	同受最终控制方控制
辽宁方大集团国贸有限公司	同受最终控制方控制
东乡族自治县西域行服饰有限公司	同受最终控制方控制
东乡族自治县盛东商贸有限公司	同受最终控制方控制
天津一商汽车贸易有限公司	同受最终控制方控制
天津百货商务贸易总公司梦幻分公司	同受最终控制方控制
方大炭素新材料科技股份有限公司	同受最终控制方控制
抚顺方大高新材料有限公司	同受最终控制方控制
抚顺莱河矿业有限公司	同受最终控制方控制
上海方大投资管理有限责任公司	同受最终控制方控制
抚顺炭素有限责任公司	同受最终控制方控制
贵州方大黄果树食品饮料有限公司	同受最终控制方控制
本溪满族自治县同达铁选有限责任公司	同受最终控制方控制
吉林方大江城碳纤维有限公司	同受最终控制方控制
上海沪旭投资管理有限公司	同受最终控制方控制
方大医疗投资管理有限公司	同受最终控制方控制
上海水波祥龙餐饮有限公司	同受最终控制方控制
北京方大炭素科技有限公司	同受最终控制方控制
南昌方大物业管理有限公司	同受最终控制方控制
兰州方大炭素房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
方大特钢科技股份有限公司	同受最终控制方控制
沈阳方大房地产开发有限公司铁西分公司	同受最终控制方控制
关键管理人员	董事、监事、副总经理等核心技术人员

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
辽宁方大集团国贸有限公司	采购商品	968,997.00			
绥芬河方大国际贸	采购商品	1,810,095.80			4,718,713.47

易有限公司					
中兴-沈阳商业大厦（集团）股份有限公司	采购商品	2,246,389.86			
东乡族自治县盛东商贸有限公司	采购商品	305,320.00			
东乡族自治县西域行服饰有限公司	采购商品	402,802.20			
天津一商汽车贸易有限公司	采购商品	943,000.00			
天津百货商务贸易总公司梦幻分公司	采购商品	391,600.00			

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
葫芦岛东和堂医药连锁有限公司	销售商品	42,529,846.75	29,982,799.77
锦州辽西国药连锁有限公司	销售商品	972,709.96	3,924,802.23
兴城市东和堂医药连锁有限公司	销售商品	2,591,303.21	1,010,703.94
绥中县和平社区服务站	销售商品	505,728.43	689,054.05
葫芦岛市连山区东和堂中医门诊部	销售商品	436,598.66	519,686.47
辽宁大德堂中医药有限公司	销售商品	68,790.39	580,722.30
绥中县东和堂社区卫生服务站	销售商品	318,537.96	276,835.98
葫芦岛市连山区化工街道靖化社区卫生服务站	销售商品	55,908.93	129,063.82
绥中县东和堂诊所	销售商品	97,458.25	141,450.83
葫芦岛市连山区兴工街道文兴社区卫生服务站	销售商品	363,319.10	42,132.93
北方重工集团有限公司	销售商品	162,797.52	
北京方大炭素科技有限公司	销售商品	13,728.85	
本溪满族自治县同达铁选有限责任公司	销售商品	27,831.50	
方大群众（营口）医院有限公司	销售商品	13,822,268.22	10,990,607.83
方大炭素新材料科技股份有限公司	销售商品	1,200,012.51	

方大特钢科技股份有限公司	销售商品	385,549.64	
方大医疗投资管理有限公司	销售商品	407.79	
抚顺方大高新材料有限公司	销售商品	9,515.04	
抚顺莱河矿业有限公司	销售商品	44,049.99	
抚顺炭素有限责任公司	销售商品	45,536.28	
贵州方大黄果树食品饮料有限公司	销售商品	1,767.08	
吉林方大江城碳纤维有限公司	销售商品	8,835.40	
兰州方大炭素房地产开发有限公司	销售商品	1,812.39	
辽宁方大集团国贸有限公司	销售商品	7,699.83	
南昌方大物业管理有限公司	销售商品	3,262.30	
上海方大投资管理有限责任公司	销售商品	407.79	
上海沪旭投资管理有限公司	销售商品	271.86	
上海水波祥龙餐饮有限公司	销售商品	2,718.58	
沈阳方大房地产开发有限公司铁西分公司	销售商品	1,023.71	
营口市中医院	销售商品	557,566.79	800,093.69
中兴-沈阳商业大厦(集团)股份有限公司	销售商品	897,623.72	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
东北制药集团有限责任公司	房屋	69,030.86	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	2,835,000.00	642,857.14
锦州辽西国药连锁有限公司	房屋		190,476.20
中兴-沈阳商业大厦（集团）股份有限公司	房屋	273,750.00	0.00

关联租赁情况说明

定价政策为协议定价。

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

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。

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
东北制药集团有限责任公司	280,200,000.00	2015年12月01日	2030年10月21日	年利率1.20%
东北制药集团有限责任公司	81,000,000.00	2016年03月22日	2031年02月25日	年利率1.20%
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,185,849.57	4,153,743.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	方大群众（营口）医院有限公司	24,097,760.66	219,347.91	23,309,606.61	212,173.80
应收账款	葫芦岛东和堂医药连锁有限公司	25,464,480.03	204,120.95	21,413,064.10	171,645.17
应收账款	营口市中医院	2,279,505.54	18,272.31	2,399,455.09	19,233.81
应收账款	锦州辽西国药连锁有限公司	571,046.78	5,197.91	1,979,638.39	18,019.50
应收账款	营口市妇产儿童医院	1,710,331.33	104,226.15	1,710,331.33	104,226.15
应收账款	兴城市东和堂医药连锁有限公司	2,880,751.19	23,091.83	1,278,420.75	10,247.70
应收账款	葫芦岛市连山区东和堂中医门诊部	8,197.34	65.71	321,701.05	2,578.73
应收账款	绥中县和平社区服务站	13,487.80	108.12	159,495.37	1,278.50
应收账款	葫芦岛市连山区化工街道靖化社区卫生服务站	60,678.07	552.32	67,369.71	613.23
应收账款	绥中县东和堂诊所	23,595.64	189.13	14,028.77	112.45
应收账款	葫芦岛市连山区兴工街道文兴社区卫生服务站	297,590.97	2,708.68	7,444.50	67.76

	生服务站				
应收账款	辽宁大德堂中医药有限公司	70,400.90	563.24	3,277.32	26.22
应收账款	绥中县东和堂社区卫生服务站	139,212.21	1,115.91		
应收账款	中兴-沈阳商业大厦(集团)股份有限公司	9,358.00	97.32		
其他应收款	中兴-沈阳商业大厦(集团)股份有限公司	77,500.00	1,432.59	55,000.00	1,016.68

(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
其他非流动负债	东北制药集团有限责任公司	326,000,000.00	343,600,000.00
一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
应付账款	绥芬河方大国际贸易有限公司	693,741.30	4,498,961.06
应付账款	辽宁方大集团国贸有限公司	394,693.96	1,300,791.83
应付账款	东乡族自治县西域行服饰有限公司	92,258.41	62,231.59
其他应付款	锦州辽西国药连锁有限公司	0.00	331,084.92
其他应付款	东北制药集团有限责任公司	151.99	151.99

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	27,332,560.00
公司本期失效的各项权益工具总额	-819,500.00

其他说明

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	授予当日收盘价格减去授予价格
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	202,596,054.25
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	31,720,097.58

其他说明

(1) 2018年11月9日，公司第八届董事会第四次会议决议审议通过了《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》及相关文件，拟向激励对象授予5,695万股限制性股票，约占本激励计划签署时公司股本总额56,958.61万股的9.998%。其中，首次授予5,460万股，占本激励计划草案公告时公司股本总额56,958.61万股的9.586%，涉及的激励对象包括公司董事、高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）骨干及董事会认为对公司有特殊贡献的其他人员，总人数共计281人；预留235万股，占本激励计划草案公告时公司股本总额56,958.61万股的0.413%，占本次授予限制性股票总量的4.13%，本计划经股东大会审议通过的12个月内确定预留授予部分的激励对象。2018年11月27日，公司2018年第四次临时股东大会决议审议通过了《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》及相关文件。截至2019年1月13日止，公司股权激励计划参与行权的激励对象为254名，定向增发的限制性股票数量为3,761.30万股，行权价格为5.72元/股，募集资金总金额21,514.64万元。

本次激励计划认购出资情况已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2019年1月13日出具“瑞华验字[2019]21080001号”验资报告。审验结果为：截至2019年1月13日，公司已收到股东认缴出资款人民币21,514.64万元，其中，计入股本3,761.30万元，计入资本公积17,730.34万元。

(2) 根据公司2018年11月27日第四次临时股东大会决议审议通过的《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》及相关文件，2019年11月8日公司第八届董事会第二十二次会议决议，审议通过了《关于向激励对象授予2018年预留限制性股票的议案》，公司对激励对象进行核查后认为本次可参与行权的激励对象为64人，对应的限制性股票为346.65万股，行权价格为3.88元/股。实际参与行权的激励对象为64人，定向增发的限制性股票数量为314.10万股，行权价格为3.88元/股。

本次激励计划认购出资情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2019年12月20日出具了“致同验字（2019）第110ZC0284号”验资报告。审验结果为：截至2019年11月30日止，公司已收到股东认缴出资款人民币1,218.71万元，其中，计入股本314.10万元，计入资本公积904.61万元。

(3) 2019年11月27日, 公司第五次临时股东大会审议并通过了《关于拟回购注销部分已获授未解除限售限制性股票及调整回购数量和回购价格的议案》, 公司2018年度限制性股票激励计划中原激励对象中8人因离职, 不再具备激励对象资格, 公司将其持有的已获授未解除限售的限制性股票进行回购注销。2020年2月28日, 公司完成本次回购注销限制性股票数量合计819, 500股。

(4) 2020年1月22日, 公司第八届董事会第二十五次会议、第八届监事会第十七次会议审议通过了《关于公司 2018 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》, 根据《东北制药集团股份有限公司限制性股票激励计划(草案)》及《东北制药集团股份有限公司限制性股票激励计划考核管理办法》的相关规定, 公司2018年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件已经成就, 解禁限售2, 733. 256万股。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2020年6月30日, 本公司不存在应披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 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）。

截至2020年6月30日，案件仍在辽宁省高级人民法院审理中。

（2）2018年3月20日，原告北京市设备安装工程集团有限公司将本公司列为被告诉至沈阳市中级人民法院。请求本公司偿还工程款及逾期资金占用利息等合计40,494,743.00元，其中，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、律师费50万元。原因为2012年6月，原告中标了本公司招标的“主导产品深加工建设项目（二期）机电安装项目”，并与本公司签订了施工承包合同书。2013年11月，项目竣工并经验收合格已交付使用，原告多次催收项目进度款及结算款均未果。

2019年9月16日，沈阳市中级人民法院对该案件进行了民事判决，并下发了《辽宁省沈阳市人民法院民事判决书》【（2018）辽01民初307号】，驳回原告的诉讼请求。

2019年9月3日，沈阳市中级人民法院向本公司下达了《协助冻结银行存款通知书》，冻结本公司盛京银行沈阳市万泉支行（账号：0365010140940005720）银行存款4,050.00万元做为锁定涉诉案件保证金额，冻结期限至2020年9月2日。

原告不服并已上诉至辽宁省高级人民法院，截至2020年6月30日，上诉案件暂未开庭。

（3）2019年12月6日，本公司收到辽宁省沈阳经济技术开发区人民法院传票，原告北京市设备安装工程集团有限公司将本公司列为被告诉至沈阳经济技术开发区人民法院。请求本公司偿还工程款及逾期资金占用利息合计13,288,585.19元，其中，工程款11,631,146.65元、逾期付款期间资金占用利息1,657,438.54元。

截至2020年6月30日，此案正在审理中。

（4）2020年3月16日，本公司收到辽宁省沈阳经济技术开发区人民法院传票，原告北京市设备安装工

程集团有限公司将本公司列为被告诉至沈阳经济技术开发区人民法院。诉讼请求：“1. 请求判决被告向原告支付欠付的工程款13,263,692 元；2. 请求判决被告向原告支付逾期付款期间资金占用利息（以13,263,692 元为基数，自应付工程款之日起按中国人民银行同期贷款利率计息至被告实际给付之日止，暂计算至2019 年 6 月 2 日，为 2,520,101.48 元）；3. 请求判决被告承担本案的诉讼费、保全费。

截至2020年6月30日，此案正在审理中。

（5）2019年8月13日，申请人新疆天山香紫苏香料科技有限公司将本公司之子公司沈阳东北制药装备制造安装有限公司列为被申请人诉至沈阳仲裁委员会，请求沈阳东北制药装备制造安装有限公司赔偿损失703,950.00元。理由为2017年12月15日，申请人与本公司签订了《工矿产品供销合同》，合同生效后，申请人按照合同约定支付了货款703,950.00元。2018年11月，申请人试生产时，发现设备达不到设计要求，不能使用，申请人多次要求退货未果。

截至2020年6月30日，此案正在审理中。

（6）2020年4月27日，本公司接到沈阳市沈河区人民法院传票和民事起诉状，江苏孝通建设工程有限公司向沈阳市沈河区人民法院起诉了辽宁省拍卖行以及本公司，诉讼请求为：“1、请求法院判令二被告向原告返还安全保证金和履约保证金10000000.00元；2、请求法院判令二被告向原告支付利息101250.00元（自2020年1月11日起暂计算至2020年4月10日止，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率4.05%计算）；3、请求法院判令二被告承担本案诉讼费用、保全费用、保函费用。”

截至2020年6月30日，案件暂未开庭。

除上述之外，截至2020年6月30日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

（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。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

(1) 非公开发行股票

2019年3月20日，本公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过非公开发行股票的相关议案，本次非公开发行股票的发行对象为包括控股股东辽宁方大集团实业有限公司在内的不超过10名的特定投资者，非公开发行股票数量不超过121,439,816股（含121,439,816股），方大集团承诺认购的股票数量为不低于本次非公开发行股票最终发行数量的10%；2020年2月6日，公司召开第八届董事会第二十六次会议和第八届监事会第十八次会议，审议通过《关于延长非公开发行股票股东大会决议有效期的议案》和《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜有效期的议案》，同意提请股东大会批准将本次非公开发行股票的股东大会决议有效期及股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜有效期自届满之日起延长12个月，即延长至2021年3月20日。

(2) 反垄断调查

公司于2019年11月4日收到辽宁省市场监督管理局的《辽宁省市场监督管理局反垄断案件调查通知书》（辽市监反垄断[2019]8号），并对外进行了公告。截至目前，该事项正在调查中。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	43,989,476.26	12.80%	43,989,476.26	100.00%	0.00	43,989,476.26	14.77%	43,989,476.26	100.00%	0.00

其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	299,568,209.13	87.20%	74,665,407.56	24.92%	224,902,801.57	253,906,822.12	85.23%	74,897,802.87	29.50%	179,009,019.25
其中:										
应收海外企业客户	100,073,316.21	29.13%	10,361,338.54	10.35%	89,711,977.67	88,370,104.06	29.66%	10,456,742.35	11.83%	77,913,361.71
应收国内医疗机构	6,404,796.33	1.86%	5,502,569.56	85.91%	902,226.77	6,481,393.65	2.18%	5,503,182.34	84.91%	978,211.31
应收合并范围关联方	127,862,654.74	37.22%	0.00		127,862,654.74	91,132,348.33	30.59%			91,132,348.33
应收医药流通及其他客户	65,227,441.85	18.99%	58,801,499.46	90.15%	6,425,942.39	67,922,976.08	22.80%	58,937,878.18	86.77%	8,985,097.90
合计	343,557,685.39	100.00%	118,654,883.82	34.54%	224,902,801.57	297,896,298.38	100.00%	118,887,279.13	39.91%	179,009,019.25

按单项计提坏账准备: 43,989,476.26

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	32,978,689.26	32,978,689.26	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
吉林市方顺化工有限公司	3,666,067.00	3,666,067.00	100.00%	涉及诉讼, 预计无法收回
合计	43,989,476.26	43,989,476.26	--	--

组合计提项目: 应收海外企业客户

单位: 元

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	88,553,424.77	1,487,697.55	1.68
1至2年	4,117,533.87	2,086,354.41	50.67
2至3年	1,692,079.75	1,077,008.76	63.65
3至4年	1,423,891.25	1,423,891.25	100.00
4至5年			
5年以上	4,286,386.57	4,286,386.57	100.00
合计	100,073,316.21	10,361,338.54	--

组合计提项目：应收国内医疗机构

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	415,393.49	3,323.15	0.80
1 至 2 年	281,854.57	17,164.94	6.09
2 至 3 年	291,904.19	66,437.39	22.76
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	5,415,644.08	5,415,644.08	100.00
合计	6,404,796.33	5,502,569.56	--

组合计提项目：应收合并范围关联方

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	88,130,479.41		
1 至 2 年	5,025,587.24		
2 至 3 年	4,059,124.37		
3 至 4 年	5,252,335.88		
4 至 5 年	25,395,127.84		
合计	127,862,654.74		--

组合计提项目：应收医药流通及其他客户

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	5,274,032.98	122,884.97	2.33
1 至 2 年	1,501,492.93	462,760.12	30.82
2 至 3 年	184,115.25	123,909.56	67.30
3 至 4 年	479,119.80	340,558.35	71.08
4 至 5 年	390,926.98	353,632.55	90.46
5 年以上	57,397,753.91	57,397,753.91	100.00
合计	65,227,441.85	58,801,499.46	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	182,373,330.65
1 至 2 年	10,926,468.61
2 至 3 年	46,550,632.82
3 年以上	103,707,253.31
3 至 4 年	7,155,346.93
4 至 5 年	29,452,121.82
5 年以上	67,099,784.56
合计	343,557,685.39

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	118,887,279.13	75,246.63	307,641.94			118,654,883.82
合计	118,887,279.13	75,246.63	307,641.94	0.00	0.00	118,654,883.82

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
沈阳东北制药进出口贸易（香港）有限公司	67,683,772.14	19.70%	
上海汉飞生化科技有限公司	32,978,689.26	9.60%	32,978,689.26
沈阳东北制药进出口贸易有限公司	32,740,151.57	9.53%	
KENKO CORPORATION	14,444,267.40	4.20%	233,094.79
沈阳中诺医药有限公司	12,663,299.70	3.69%	
合计	160,510,180.07	46.72%	

(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：

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	1,065,139,292.82	1,146,143,851.94
合计	1,065,710,409.24	1,146,714,968.36

(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

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
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) 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
上海东药汉飞企业发展有限公司	571,116.42	5 年以上	尚未催收	
合计	571,116.42	--	--	--

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
政府机关款项	385,227,004.34	385,277,004.35
押金和保证金	5,220,102.28	5,220,102.28
合并范围关联方	654,238,084.43	759,557,155.03

备用金及其他	164,737,885.75	141,465,910.58
合计	1,209,423,076.80	1,291,520,172.24

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	80,598,716.20		64,777,604.10	145,376,320.30
2020 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	128,798.58			128,798.58
本期转回	1,021,334.90		200,000.00	1,221,334.90
2020 年 6 月 30 日余额	79,706,179.88	0.00	64,577,604.10	144,283,783.98

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）	619,022,232.20
1 至 2 年	291,692,636.93
2 至 3 年	14,078,076.00
3 年以上	284,630,131.67
3 至 4 年	77,348.77
4 至 5 年	1,523,142.00
5 年以上	283,029,640.90
合计	1,209,423,076.80

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	145,376,320.30	128,798.58	1,221,334.90			144,283,783.98
合计	145,376,320.30	128,798.58	1,221,334.90			144,283,783.98

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
东北制药集团供销有限公司	应收备用金及其他	527,738,289.90	1 年以内	43.64%	
铁西区工业改造指挥部	应收政府款项	334,713,731.20	1-2 年, 235,309,964.85; 5 年以上, 99,403,766.35	27.68%	1,760,286.16
东北制药集团辽宁生物医药有限公司	应收备用金及其他	70,084,171.63	1 年以内, 5,846,249.00; 1-2 年, 54,000,000.00 ; 2-3 年, 8,000,000.00 ; 5 年以上 2,237,922.63	5.79%	
沈阳东药克达制药有限公司	应收备用金及其他	59,329,336.86	5 年以上	4.91%	59,329,336.86
沈阳市铁西区人民政府	应收政府款项	25,000,000.00	5 年以上	2.07%	125,000.00
合计	--	1,016,865,529.59	--	84.08%	61,214,623.02

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：

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	834,680,082.31		834,680,082.31	834,680,082.31		834,680,082.31
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	836,180,082.31	1,500,000.00	834,680,082.31	836,180,082.31	1,500,000.00	834,680,082.31

(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	50,000,000.00					50,000,000.00	

进出口贸易有限公司	0								0	
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	
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	
沈阳东瑞精细化工有限公司	767,236.90								767,236.90	
合计	834,680,082.31								834,680,082.31	

(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	966,618,078.86	535,493,091.91	1,250,665,562.37	613,262,565.07
其他业务	47,793,313.96	32,765,980.22	52,527,424.37	35,506,058.62
合计	1,014,411,392.82	568,259,072.13	1,303,192,986.74	648,768,623.69

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合并	合计
其中：				
原料销售			1,014,411,392.82	1,014,411,392.82
其中：				
出口			315,742,223.81	315,742,223.81
内销			698,669,169.01	698,669,169.01
其中：				
医药制造			1,014,411,392.82	1,014,411,392.82
其中：				
合计			1,014,411,392.82	1,014,411,392.82

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 232,101,903.20 元，其中，202,772,206.98 元预计将于 2020 年度确认收入，28,660,154.27 元预计将于 2021 年度确认收入，669,541.95 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

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

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	229,235.82	
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）	30,890,541.73	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	792,439.09	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-65,069,961.91	
减：所得税影响额	3,052,265.38	
少数股东权益影响额	139,038.91	
合计	-36,349,049.56	--

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	1.52%	0.043	0.043
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.46%	0.070	0.070

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

第十二节 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（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

东北制药集团股份有限公司董事会
2020年8月28日