



东北制药集团股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 03 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人魏海军、主管会计工作负责人张利东及会计机构负责人(会计主管人员)周雅娜声明：保证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、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，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。

1、市场竞争格局发生变化的风险。国家基本药物目录调整将带来市场竞争格局的变化，导致市场竞争变化的不确定性，也会给公司的发展带来不确定性。

2、药品研发风险。公司基于未来发展所需，每年都必须投入大量资金用于药品的研发。随着公司越来越重视药品的研发和药品研发阶段的不断深入，公司的投入力度也将不断增加，国家监管法规、注册法规日益严格，新药研发存在不确定性以及研发周期可能延长的风险。

3、固定资产投资规模快速增大的风险。随着公司固定资产规模快速增加，固定资产折旧随之增加，如果不能及时释放产能产生效益，可能会有费用增加、利润下滑的风险。

4、环保风险。本公司产品众多，涵盖化学原料药和化学制剂药，在生产过

程中会产生污染性排放物，如果处理不当会污染环境。国家环保政策的变化将在一定程度上加大公司的环保风险。

5、资金风险：目前公司面临最后一期搬迁工程和对外业务投资的拓展，存在资金不足等风险。

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	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项	25
第六节 股份变动及股东情况	40
第七节 优先股相关情况	46
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	47
第九节 公司治理	57
第十节 公司债券相关情况	62
第十一节 财务报告	63
第十二节 备查文件目录	187

释义

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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	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		
注册地址	沈阳经济技术开发区昆明湖街 8 号		
注册地址的邮政编码	110027		
办公地址	沈阳经济技术开发区昆明湖街 8 号		
办公地址的邮政编码	110027		
公司网址	http://www.nepharm.com.cn		
电子信箱	dystock@negpf.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张利东	田芳
联系地址	沈阳经济技术开发区昆明湖街 8 号	沈阳经济技术开发区昆明湖街 8 号
电话	024-25806963	024-25806963
传真	024-25806300	024-25806300
电子信箱	dshbgs@negpf.com.cn	dshbgs@negpf.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
公司年度报告备置地点	东北制药集团股份有限公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91210100243490227Y
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	2018年7月19日，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

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
签字会计师姓名	王君、李志忠

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国泰君安证券股份有限公司	北京市西城区金融街盈泰中心2号楼9层	唐伟、张铎	2018年5月--2019年4月

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2018年	2017年	本年比上年增减	2016年
营业收入（元）	7,466,555,237.42	5,676,351,554.60	31.54%	4,814,401,659.98
归属于上市公司股东的净利润（元）	195,199,719.21	118,995,323.60	64.04%	23,788,059.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	42,169,451.02	114,521,798.94	-63.18%	-11,209,454.19
经营活动产生的现金流量净额（元）	285,090,647.02	-301,199,612.07	-194.65%	384,514,553.13
基本每股收益（元/股）	0.36	0.25	44.00%	0.05
稀释每股收益（元/股）	0.36	0.25	44.00%	0.05
加权平均净资产收益率	6.33%	5.01%	1.32%	1.03%
	2018年末	2017年末	本年末比上年末增减	2016年末
总资产（元）	11,718,744,245.03	10,593,040,939.26	10.63%	9,789,980,904.20
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,470,759,871.87	2,433,632,669.19	42.62%	2,314,478,440.16

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,978,800,007.64	1,769,709,832.04	1,868,719,825.00	1,849,325,572.74
归属于上市公司股东的净利润	52,224,799.69	64,162,368.23	40,325,238.02	38,487,313.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	47,355,831.40	58,254,318.93	29,744,343.08	-93,185,042.39
经营活动产生的现金流量净额	-69,870,225.48	-147,039,081.19	203,938,043.53	298,061,910.16

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	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）	-3,089,556.55	-9,682,015.87	-3,297,966.60	
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）	51,330,633.91	35,217,547.64	39,557,287.65	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			2,511,698.10	
债务重组损益		24,837.38	-11,603.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	136,537,513.84	-2,463,609.71	-416,982.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	237,213.70	-16,628,145.14	312,311.28	
减：所得税影响额	26,072,438.66	887,536.93	2,980,634.48	
少数股东权益影响额（税后）	5,913,098.05	1,107,552.71	676,596.05	
合计	153,030,268.19	4,473,524.66	34,997,514.14	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、公司主要业务

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类、抗感染类、计划生育类、抗病毒类、脑循环与促智药类、消化系统类、其他类共计8大类，生物制品主要为体外诊断试剂。

2、主要产品及用途

(1) 维生素类药物：主要包括维生素C系列和左卡尼汀系列等产品。

(2) 抗感染类药物：主要包括磷霉素系列和氯霉素等产品。

(3) 计划生育类：主要有卡孕栓，又称卡前列甲酯栓，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) 脑循环与促智药类药物：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) 抗病毒类药物：抗艾滋病毒药物主要产品为齐多夫定、拉米夫定、司他夫定、去羟肌苷等原料药，哈特/去羟肌苷片、克度/齐多夫定片、克度/齐多夫定胶囊、沙之/司他夫定片、司他夫定散、硫酸茚地那韦胶囊等制剂，主要用于治疗HIV感染，其中硫酸茚地那韦胶囊是公司近年来新研制成功的抗艾制剂，拉米夫定还可用于治疗乙肝。抗流感病毒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（包括H3N2、H5N1和H1N1亚型）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。目前，盐酸金刚乙胺是预防和治疗甲型流感最安全有效的合成药物之一，特别是用于预防治疗由甲型病毒引起的禽类感染和各种疾病的综合症状，还可以减轻禽类全身性或呼吸系统性疾病。

(6) 消化道类制剂产品：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（珍稀滑）、黄连素片等。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) 麻精药品及含麻系列药物：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）、复方甘草片等。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：双扑伪麻片、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。普药一般指在临床上已经广泛使用或使用多年的常规药品，用于日常疾病治疗。

(9) 体外诊断试剂类产品：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。

3、经营模式

(1) 生产模式

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

原料药销售主要采取直接销售模式。在国内市场，公司销售团队隶属于各销售单位，由公司直接管理，销售人员直接面对市场和终端用户销售企业产品，销售对象包括制药企业及其经营公司、动物保健品公司及其生产单位、食品添加剂及食品饮料企业及工业企业等。对于零散用户和覆盖不到的区域，公司授权了代理经销商进行销售。公司拥有进出口经营权，直接办理原料药产品出口业务。

公司主要制剂产品以省区为基础采取四种销售模式：一是自营的高端医院销售；二是以城市OTC线的城市连锁药店、药店销售；三是社区、农村基础医疗终端销售；四是艾滋病类药品的政府采购销售。

公司制剂销售体系由公司直接管理，包括省区销售部、OTC营销中心、特药（麻醉精神类药品）销售部、抗艾销售部以及培育部（培育发展新上市产品）。

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
加盟药房（如东北大药房）	配送	供销公司	通过医药物流中心配送。
居民	零售	东北大药房	通过连锁药房零售。

4、行业发展阶段及周期性

随着我国居民收入水平的提高、社会医疗保险覆盖范围的扩大、城镇和农村医疗卫生体制改革的推进以及人口老龄化等因素都将会长期刺激国内医药市场的发展，医药行业的市场前景十分广阔，并且医药行业作为一个非周期性的行业，其增速多年来较为稳定。从长期看，中国国内的人口数量的绝对增长、人口城镇化、老龄化以及居民保健意识的提高等是中国居民医疗需求长期稳定增长的驱动因素，加上医改带来的医疗环境改善等因素，整个行业的长期前景十分看好。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、产业集群优势

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

2、产业基地优势

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

3、产品产业链竞争优势

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

4、原料药国内外领先地位优势

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

5、产品技术资源优势

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

6、品牌影响力

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年是东北制药发展史上极不平凡的一年。一年来，公司管理层带领全体员工深入落实党的十九大精神和省市决策部署，率先实施混合所有制改革，积极引入战略投资者，大力推进体制机制创新，尤其是2018年7月以来，通过控股股东辽宁方大集团实业有限公司输入成熟先进、灵活高效的管理模式、商业模式和创效模式，根本性治理了老国企一系列顽疾，充分激发了动力活力，使东北制药进入了完全市场化发展的崭新阶段。2018年，营业总收入74.66亿元；比上年同期增长31.54%，归属于母公司股东的净利润1.95亿元，比上年同期增长65.25%，每股收益为0.36元；原料药总产量25,730吨，年计划完成率99.65%，总销量23,472吨，年计划完成率93.01%；制剂总产量713,459万单位，年计划完成率99.13%，总销量752,407万单位，年计划完成率104.54%。规模指标、利润总额均创历史新高。

一、2018年度，围绕实现年度生产经营目标，公司重点抓了以下几方面工作：

（一）与集团全面对接，快速融入方大体系

7月18日实行混改以来，公司上下全面对标学习辽宁方大，干部员工迅速转变思想观念，强化问题导向、结果导向，混改以来公司积极落实方主席的六项福利政策，员工工资在原有岗位工资基础上全面上涨50%。9月15日，公司104名员工代表集体赴方大特钢科技股份有限公司进行了交流学习，面对面与方大特钢干部、员工进行了密切的交谈，通过学习走访总结出374条对标建议，最终根据重要程度分成三大类，三十一小类问题进行了宣贯落实，融入到公司日常管理当中。

（二）全面开展赛马和对标，深挖降本增效空间

赛马工作2018年11月开始试行，全面覆盖公司70个单位，共制定110个赛马方案，另有各单位根据工作需要制定赛马方案，横向专业线综合赛马与纵向各单位内部、班组间业务赛马相结合，董事会办公室、总经理办公室、审计监察部3个单位已开始参与集团赛马。各单位根据赛马方案开展各类赛马活动和结果考核、评比，按制度执行奖惩，公司定期跟踪各单位赛马方案执行和结果应用情况。

2018年7月份开始启动降本增效工作，从采购、生产、销售全链条全方位开展降本增效工作，通过出台相应的考核制度、奖励机制，引导和激励员工从思想上、行动上自发的寻找降本增效的新方法，做到全员降本、全员增效，在此期间各单位积极上报降本增效工作情况，公司根据各单位降本额度进行排名并实行月度公示。

（三）系统策划产销衔接，加速推进搬迁工作

为实现产能释放，加快推进以产定销，实现19年停产20天的目标，公司组织生产、采购、销售等其它辅助单位多次召开座谈会，系统论证以产定销、增产促销的工作方案，19年制剂产品产量预计同比增幅53.5%，原料产品除搬迁受影响品种外，预计产量同比增幅24.1%。

搬迁工作加速推进，工程项目部和搬迁指挥部合并，全力配合搬迁工作有序、有效进行，北三路厂区经与区政府协调沟通延长交地时间至2019年6月份，细河厂区VC搬迁工作全面冬季前全面实现冬季采暖封闭工作，正在开展冬季室内的安装进程，确保搬迁工作按计划时间如期进行。

（四）筹划和维护重点产品市场，确保企业效益最大化

2019年为保证搬迁期间产品市场占有率，以及企业效益最大化的原则，对企业VC、左卡等重点品种的产品结构进行了调整策划，实行产品分级的销售策略，针对不同客户、不同需求销售不同级别、不同价格的产品，在现有产能及成本的前提下，实现产品效益最大化，同时满足了客户对产品不同需求的目标。

销售单元为了实现2019年的销售计划，做好客户维护工作，对组织架构进行了相应的调整，原料销售对部分区域进行了合并管理，计划成立三个大区，实现区域性统管，制剂销售对部分大区进行了拆分，缩小大区的管辖范围，更精准、更接近终端市场客户，强化自营管理能力。

（五）紧跟行业政策，确保一致性评价等工作有序开展

自仿制药一致性评价工作开展以来，公司紧盯政策的变化和市场动态，现阶段公司已经开展了32个产品，41个品种的一致性评价工作，共有18个产品完成了预中放实验，6个产品完成工艺验证进入稳定性考察阶段，9个产品开展预BE实验，1个品种已进入生物等效性试验阶段，1个品种已完成申报材料的提交。

（六）加快环保、智能制造项目建设，提升企业竞争力

2018年是环保政策频发，也是环保督察整治力度最大的一年，从目前政策来看，全国环保形势异常严峻，东北制药根据当前环保形势及未来的发展态势，结合集团环保发展理念和要求，迅速启动了循环经济产业园项目，目前已经完成循环经济厂房的桩基处理、独立基础回填工作。

智能制造项目初现成效，项目分为制剂板块和原料板块两部分，其中：原料板块以细河厂区为对象，2018年度开展MES平台的能源、安环、设备管理、LIMS、物料和质量模块等工作；制剂板块，聚焦制剂产线特色，以103分厂为代表，2018年度开展MES平台、数据采集及SCADA平台系统应用、异构化系统对接及可视化看板和QMS系统工作。

（七）以内控为抓手，规范上市公司运作，防范风险，同时，借鉴集团和兄弟企业经验，系统完善制度体系

2018年公司为规范上市公司的管理，制定了股份公司内控管理手册，下发了相关的内控制度，针对前期上市公司管理中存在的不规范行为做出了明确的要求和说明，2019年在公司加入辽宁方大的正是元年开始，结合2019年的商业计划和经营策略，公司会继续加强上市公司的内控管理，严格遵守相关规定政策，持续推进内控工作的细化落实。

（八）其他事项

1、药品注册情况

截止至2018年底，已进入注册程序的药品注册情况

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

	2ml:20mg)				
16	依非韦伦片 (600mg)	4	抗艾药	申报生产	在审评

2、截止至2018年底，已进入注册程序的生物诊断试剂注册情况

序号	产品名称	注册分类	适应症及功能主治	注册所处阶段	进展情况
1	乙型肝炎病毒 (HBV) 核酸 (DNA) 检测试剂盒 (荧光探针法)	体外诊断试剂三类	用于体外定量检测人血清或血浆样本中的乙型肝炎病毒 (HBV RNA)	已获医疗器械延续注册批件	2017.7延续注册获批 注册证: 20173404128
2	丙型肝炎病毒 (HCV) 核酸 (RNA) 检测试剂盒 (荧光探针法)	体外诊断试剂三类	用于体外定量检测人血清或血浆样本中的丙型肝炎病毒 (HCV RNA)	已获医疗器械注册批件	2015.2获批 注册证: 20153400239
3	人类免疫缺陷病毒 (HIV-1) 核酸 (RNA) 检测试剂盒 (荧光探针法)	体外诊断试剂三类	用于体外定量检测人血清或血浆样本中的人免疫缺陷病毒核酸 (HIV-1 RNA)	已获医疗器械延续注册批件	2017.7延续注册获批 注册证: 20173404148
4	结核分枝杆菌 (TB) 复合群核酸 (DNA) 检测试剂盒 (荧光探针法)	体外诊断试剂三类	体外定性检测人痰液样本中的结核分枝杆菌复合群核酸 (TB DNA)。可用于结核病的辅助诊断和疗效监控。	已获医疗器械注册批件	2016.8获批 注册证: 20163401351
5	人乳头瘤病毒 (HPV) 16型、18型核酸 (DNA) 检测试剂盒 (荧光探针法)	体外诊断试剂三类	体外定性检测宫颈分泌物样本中的人乳头瘤病毒 (HPV) 高危16型、高危18型，用于宫颈癌癌变早期筛查及防治。	已获医疗器械注册批件	2015.12获批，注册证: 20153402126
6	人乳头瘤病毒 (HPV) 6型、11型核酸 (DNA) 检测试剂盒 (荧光探针法)	体外诊断试剂三类	体外定性检测宫颈分泌物样本中的人乳头瘤病毒 (HPV) 低危6型、低危11型，用于HPV 6型、11型复合感染引起人类皮肤和粘膜的多种良性乳头状瘤或疣的诊断。	已获医疗器械注册批件	2015.12获批，注册证: 20153402127
7	全自动核酸提取仪	医疗器械一类	自动核酸提取仪用于人体样本中核酸的提取。	已备案	2017.3获批，注册证: 辽本械备20170002号
8	移液式全自动核酸提取仪	医疗器械一类	自动核酸提取仪用于人体样本中核酸的提取。	已备案	2017.3获批，注册证: 辽本械备20170003号

3、已纳入省级、国家级的《医保药品目录》的主要产品

统计截至时间2018年12月：在产68个产品85个品规。其中，国家医保产品55个、非医保产品13个；国家基药产品26个、OTC产品16个。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		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	7,466,555,237.42	100%	5,676,351,554.60	100%	31.54%
分行业					
医药制造	4,517,771,813.64	60.51%	3,503,978,297.08	61.73%	28.93%
医药商业	2,838,162,520.34	38.01%	1,973,063,638.33	34.76%	43.85%
其他	110,620,903.44	1.48%	199,309,619.19	3.51%	-44.50%
分产品					
原料销售	1,571,523,800.92	21.05%	1,503,196,334.54	26.48%	4.55%
制剂销售	2,934,752,300.33	39.31%	1,984,810,012.20	34.97%	47.86%
其他	2,960,279,136.17	39.65%	2,188,345,207.86	38.55%	35.27%
分地区					
出口	1,207,150,635.50	16.17%	1,177,411,967.35	79.26%	2.53%
内销	6,259,404,601.92	83.83%	4,498,939,587.25	20.74%	39.13%

(2) 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：万元

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
VC 及系列产品	80,046.83	29,260.03	36.55%	-3.35%	-26.55%	-11.55%

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	4,517,771,813.64	1,692,288,710.70	62.54%	28.93%	15.39%	4.40%
医药商业	2,838,162,520.34	2,595,057,265.73	8.57%	43.85%	44.33%	-0.30%
其他	110,620,903.44	89,845,125.56	18.78%	-44.50%	-46.26%	2.66%
分产品						

原料销售	1,571,523,800.92	750,148,452.73	52.27%	4.55%	12.11%	-3.22%
制剂销售	2,934,752,300.33	935,471,186.50	68.12%	47.86%	18.71%	7.83%
其他	2,960,279,136.17	2,691,571,462.76	9.08%	35.27%	36.31%	-0.69%
分地区						
出口	1,207,150,635.50	928,517,436.18	23.08%	2.53%	54.12%	-25.75%
内销	6,259,404,601.92	3,448,673,665.81	44.90%	39.13%	27.78%	4.90%

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
原料板块	销售量	吨	23,472.48	23,026.7	1.94%
	生产量	吨	25,703.54	23,280.97	10.41%
	库存量	吨	9,037.07	6,813.74	32.63%
制剂板块	销售量	折最小单位（万支、万瓶、万粒、万袋）	751,432.2	639,502.46	17.50%
	生产量	折最小单位（万支、万瓶、万粒、万袋）	717,181.33	575,224.97	24.68%
	库存量	折最小单位（万支、万瓶、万粒、万袋）	143,197.39	178,283.24	-19.68%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
原料销售	直接材料	428,943,706.03	57.18%	374,570,645.53	55.98%	1.20%
原料销售	直接人工	107,768,738.84	14.37%	105,249,251.25	15.73%	-1.36%
制剂销售	直接材料	776,317,446.11	82.99%	632,899,470.64	80.31%	2.68%
制剂销售	直接人工	73,900,038.72	7.90%	66,803,043.44	8.48%	-0.58%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1. 2018年1月17日，沈阳东瑞包装材料有限公司办理工商注销手续。沈阳东瑞包装材料有限公司注销后，将其账面的资产、负债转入子公司沈阳东瑞精细化工有限公司。

2. 2018年4月4日，经公司第七届董事会第十六次会议审议通过，公司自行投资15,000.00万元设立全资子公司东北制药集团富锦生物科技有限公司。本公司已分别于2018年4月和6月进行出资，累计出资1,200.00万元。2018年12月9日，公司办理注销手续。

3. 2018年12月，本公司下属子公司东北制药集团供销有限公司将其持有的东北制药朝阳仁爱药房有限公司51%的股权以255,000.00元价格转让，确认投资收益237,213.70元。

4. 本期发生的非同一控制下合并东药集团吉林医药有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	319,743,356.68
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	4.28%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	国药集团药业股份有限公司	70,301,661.36	0.94%
2	齐鲁安替制药有限公司	69,680,960.70	0.93%
3	华东医药股份有限公司	65,067,127.50	0.87%
4	SHANGHAIFREEMENAMERICAS,LLC.	60,255,302.90	0.81%
5	PfizerAsiaPacificPteLtd.(辉瑞公司)	54,438,304.22	0.73%
合计	--	319,743,356.68	4.28%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	595,846,114.38
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	10.52%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	北京红太阳药业有限公司	145,040,000.00	2.56%

2	西安杨森制药有限公司	141,479,636.43	2.50%
3	国网辽宁省电力有限公司沈阳供电公司	141,250,848.87	2.49%
4	诺和诺德(中国)制药有限公司	97,846,837.68	1.73%
5	茌平县德通生物有限公司	70,228,791.40	1.24%
合计	--	595,846,114.38	10.52%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,918,288,285.92	1,121,589,294.81	71.03%	主要由于销售推广投入大幅增长
管理费用	508,611,441.96	660,229,241.57	-22.96%	
财务费用	134,743,655.44	162,811,542.92	-17.24%	
研发费用	144,670,294.89	57,657,137.61	150.91%	主要由于一致性评价投入较大

4、研发投入

适用 不适用

2018年公司开展的研发项目166项，其中重点研发项目包括：

1. 卡前列素氨丁三醇原料药及其注射液，2018年完成小试，中试及工艺验证，正进行稳定性考察，并撰写申报材料；预计2020年获得生产批件，该产品主要用于治疗产后出血，属于公司重点系列卡前列素系列产品，是公司支柱产品卡孕栓的升级产品；

2. 达泊西汀原料药及其片剂（30mg），2018年原料药开展中试，片剂（30mg）完成自制片剂参比制剂稳定性数据审核等处方前研究，预计2021年获得生产批件，该产品主要用于治疗男性早泄，是公司优势营销资源产品；

3. 左乙拉西坦原料药及其片剂，2018年进行了补充研究，重点加强起始物料、中间体及成品的质量控制，对杂质进行全面、系统的研究工作并完成中放，预计2020年获批生产批件，该产品主要用于治疗癫痫，属于公司重点系列吡拉西坦系列产品；

4. 30%左卡尼汀儿童口服溶液，2018年进行了小试研究，预计2021年获得生产批文，该产品用于儿童左卡尼汀缺乏症，属于公司重点系列左卡尼汀系列产品，丰富了左卡尼汀系列产品；

5. 依非韦伦片（0.6g），2018年完成工艺验证，预计2019年获得临床批件，该产品用于治疗艾滋病，属于公司重点系列抗艾滋病系列产品，丰富了抗艾滋病系列产品；

6. 依非韦伦片（0.2g），2018年进行了小试处方工艺研究及质量研究并完成预BE试验，预计2020年获得生产批件，该产品用于治疗艾滋病，属于公司重点系列抗艾滋病系列产品，丰富了抗艾滋病系列产品；

7. 齐多拉米双夫定片，2018年完成中试和工艺验证准备，预计2020年获得生产批件，该产品用于治疗艾滋病，属于公司重点系列抗艾滋病系列产品，丰富了抗艾滋病系列产品；

8. 盐酸羟考酮注射液，2018年完成注册申报资料并提交CDE，预计2019年获得生产批件，该产品用于中至重度疼痛，属于公司重点系列麻精系列产品，丰富了麻精系列产品；

9. 维生素B1新工艺，2018年完成全部工艺研究，并开始建设生产线，该产品属于公司重点系列维生素系列产品；

10. 盐酸小檗碱片（0.3g），该项目为国家科技重大专项项目，2018年开展了I期临床试验，盐酸小檗碱为公司重点系列产品，该项目开发了盐酸小檗碱降糖降脂的新适应症；

11. 磷霉素氨丁三醇散等39个制剂产品的仿制药质量和疗效一致性评价，2018年39个产品进行了药学研究，并提交4个制剂产品的评价材料，预计2019-2021年陆续完成申报工作，仿制药质量和疗效一致性评价是公司目前的重点工作，关系到产品的生死存亡。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	877	886	-1.02%
研发人员数量占比	11.45%	9.96%	1.49%
研发投入金额（元）	203,565,812.99	123,699,634.24	64.56%
研发投入占营业收入比例	2.73%	2.18%	0.55%
研发投入资本化的金额（元）	90,889,468.98	52,657,360.62	72.61%
资本化研发投入占研发投入的比例	44.65%	42.57%	2.08%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	7,277,138,189.87	5,315,755,508.50	36.90%
经营活动现金流出小计	6,992,047,542.85	5,616,955,120.57	24.48%
经营活动产生的现金流量净额	285,090,647.02	-301,199,612.07	-194.65%
投资活动现金流入小计	2,719,465.00	402,015,628.47	-99.32%
投资活动现金流出小计	565,737,434.78	453,718,694.13	24.69%
投资活动产生的现金流量净额	-563,017,969.78	-51,703,065.66	988.95%
筹资活动现金流入小计	6,333,736,992.55	4,123,508,995.82	53.60%
筹资活动现金流出小计	6,478,963,796.30	4,005,737,443.10	61.74%
筹资活动产生的现金流量净额	-145,226,803.75	117,771,552.72	-223.31%
现金及现金等价物净增加额	-422,569,348.89	-241,117,286.88	75.25%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

公司经营活动产生的现金流量净额为28,509.06万元,比上年同期-30,119.96万元增加58,629.03万元, 主要由于公司上年度银行承兑汇票集中到期兑付额度较大。投资活动产生的现金流量净额为-56,301.80万元,比上年同期减少51,131.49万元,主要因素是上年度银行保本理财产品集中到期赎回,投资活动流入较大; 本年搬迁支付流出较大。筹资活动产生的现金流量净额为-14,522.68万元,比上年同期减少26,299.84万元, 主要是由于本年偿还银行贷款增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

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

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,283,581,266.03	10.95%	1,709,839,249.84	16.14%	-5.19%	
应收账款	1,848,038,270.16	15.77%	1,417,645,246.74	13.38%	2.39%	
存货	1,271,221,507.63	10.85%	1,352,891,070.55	12.77%	-1.92%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	2,914,231,580.84	24.87%	3,136,280,729.77	29.61%	-4.74%	
在建工程	1,867,611,314.27	15.94%	655,819,253.22	6.19%	9.75%	
短期借款	3,003,798,785.35	25.63%	3,103,165,298.16	29.29%	-3.66%	
长期借款		0.00%	235,000,000.00	2.22%	-2.22%	

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	478,845,145.36	
应收票据	426,564,249.44	质押开具银行承兑汇票
固定资产	684,470,034.71	
无形资产	444,068,430.38	
合计	2,033,947,859.89	

五、投资状况

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
1,110,645,694.43	334,101,063.95	232.43%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2018	非公开发行	82,658.19	76,987.76	76,987.76	0	0	0.00%	5670.43	维生素C生产线搬迁及智能升级项目	0
合计	--	82,658.19	76,987.76	76,987.76	0	0	0.00%	5670.43	--	0

募集资金总体使用情况说明

1、公司承诺募集资金全部用于维生素 C 生产线搬迁及智能升级项目，募集资金截止 2018 年 12 月 31 日实际使用情况与公司承诺一致。2、募集资金实际投资项目未发生变更。3、公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情况。4、公司不存在临时将闲置募集资金用于其他用途的情况。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

2019年对于东北制药来说，机遇与挑战并存，尤其是2018年下半年辽宁方大入主东北制药，为企业注入了强心剂，不管外部环境如何风云变幻，如今的东北制药已不再是以前的东北制药，产能释放，新的治企理念、经营机制和管理方式变革，必会助力企业实现跨越式发展。

2019年生产经营思路及目标：释放产能、降本增效、以产定销、增产促销。原料药总销量27,386吨、制剂总销量1,090,953万单位

2019年业绩指标：2019年度公司合并抵消前营业收入预计150亿元，净利润预计比2018年度增长不低于50%（以激励成本摊销前的净利润作为计算依据）。

围绕2019年的任务，抓好以下重点工作：

（一）深入学习、贯彻落实方主席系列讲话精神和集团的有关建议。真抓“变、干、实”，引导各级干部坚定信心，敢于担当，实事求是，助力企业快速发展，实现2019年既定目标。

（二）全面释放产能，达产达标。根据前期策划的产能释放方案，尽快实施落实，确保制剂生产达产达标。

（三）加快策划制剂重点产品销售，必保目标全部达成。

（四）大力推动降本增效工作，从采购、生产、销售全链条全方位开展降本增效工作，做到全员降本、全员增效。

（五）通过赛马，充分释放效能，利用赛马的方式，提升专业技术能力，选拔优秀人才，推动企业稳步发展。

（六）持续、快速推进一致性评价。

（七）维生素C搬迁进度落实，综合平衡产销衔接，提前谋划搬迁后的产品销售策略，实现维生素C销售无缝对接。

（八）关注子公司的运行质量，确保效益最大化，系统研究战略思路、打法、突破点、实施路径，全力支持子公司的生产运营工作，坚决消灭亏损子公司，确保计划指标顺利达成。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

近三年未分配未转增

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018 年	0.00	195,199,719.21	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	0.00	118,995,323.60	0.00%		0.00%	0.00	0.00%
2016 年	0.00	23,788,059.95	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						

首次公开发行或再融资时所作承诺	辽宁方大集团实业有限公司	控股股东	认购非公开发行股票限售期	2018年05月11日	12个月	正常履行
	沈阳盛京金控投资集团有限公司	原控股股东的一致行动人	认购非公开发行股票限售期	2018年05月11日	36个月	正常履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用

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。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

本公司于2018年10月26日董事会会议批准，本公司自2018年1月1日采用财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应收账款与应收票据合并为“应年末应收票据及应收账款列示金额2,362,383,014.51元；年初应收票据及应收收票据及应收账款”列示	账款列示金额1,850,439,353.81元
将应收利息、应收股利与其他应收年末其他应收款列示金额452,820,769.43元；年初其他应收款列示金额款合并为“其他应收款”列示	226,950,798.11元
将固定资产清理与固定资产合并为年末固定资产列示金额2,914,231,580.84元；年初固定资产列示金额“固定资产”列示	3,136,280,729.77元
将工程物资与在建工程合并为“在年末在建工程列示金额1,867,611,314.27元；年初在建工程列示金额建工程”列示	655,819,253.22元
将应付账款与应付票据合并为“应年末应付票据及应付账款列示金额2,522,550,098.04元；年初应付票据及应付付票据及应付账款”列示	账款列示金额1,634,334,679.99元
将应付利息、应付股利与其他应付年末其他应付款列示金额897,452,222.69元；年初其他应付款列示金额款合并为“其他应付款”列示	643,215,874.46元

将专项应付款与长期应付款合并为年末长期应付款列示金额874,326,246.73元；年初长期应付款列示金额“长期应付款”列示 1,104,326,246.73元

新增研发费用报表科目，研发费用本年增加研发费用144,670,294.89元，减少管理费用144,670,294.89元；上年增不再在管理费用科目核算 加研发费用57,657,137.61元，减少管理费用57,657,137.61元

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1. 2018年1月17日，沈阳东瑞包装材料有限公司办理工商注销手续。沈阳东瑞包装材料有限公司注销后，将其账面的资产、负债转入子公司沈阳东瑞精细化工有限公司。

2. 2018年4月4日，经公司第七届董事会第十六次会议审议通过，公司自行投资15,000.00万元设立全资子公司东北制药集团富锦生物科技有限公司。本公司已分别于2018年4月和6月进行出资，累计出资1,200.00万元。2018年12月9日，公司办理注销手续。

3. 2018年12月，本公司下属子公司东北制药集团供销有限公司将其持有的东北制药朝阳仁爱药房有限公司51%的股权以255,000.00元价格转让，确认投资收益237,213.70元。

4. 本期发生的非同一控制下合并东药集团吉林医药有限公司。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	王君、李志忠
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司于2018年6月28日召开了2017年度股东大会，审议通过了《关于续聘公司2018年度审计、内控审计机构及费用的议案》，同意续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度财务和内部控制审计机构。为与控股股东辽宁方大对公司财务决算审计的审计机构保持一致，以提高公司财务工作和审计工作的效率，避免重复审计，经辽宁方大提议，建议改聘天职国际为公司2018年度财务和内部控制审计机构。经公司董事会审计委员会审核，公司已就变更审计机构事宜通知

了原审计机构瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）并就相关事宜进行了沟通。公司于 2018 年 8 月 28 日召开了第八届董事会第二次会议和第八届监事会第二次会议，于 2018 年 11 月 14 日召开公司 2018 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于改聘公司 2018 年度审计、内控审计机构及费用的议案》，同意聘任天职国际为公司 2018 年度财务审计机构及内部控制审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度的内部控制审计机构，2018 年内部控制审计费用 20 万元。聘请国泰君安证券股份有限公司为公司报告期内履行持续督导职责的保荐机构。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、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。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负 债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲 裁)审理结 果及影响	诉讼(仲裁)判决执 行情况	披露日期	披露索引
公司于 2016 年 4 月 27 日披露了公司反诉乌海市海南区双清农牧业开发有限责任公司、北京华德停车场管理有限公司合同纠纷一案。	6,000	否	驳回上诉，维持原判。	无	驳回上诉，维持原判。	2018 年 03 月 21 日	2018-006 东北制药集团股份有限公司诉讼进展公告
公司于 2016 年 4 月 27 日披露了公司反诉乌海市海南区双清农牧业开发有限责任公司、北京华德停车场管理有限公司合同纠纷一案。	6,000	否	公司的再审申请不符合法律规定，裁定驳回公司的再审申请。	无	公司的再审申请不符合法律规定，裁定驳回公司的再审申请。	2018 年 08 月 25 日	2018--065 东北制药集团股份有限公司诉讼进展公告
辽宁亿华实业有限公司诉本公司债权转让纠纷案	27,739	否	公司收到辽宁亿华实业有限公司诉本公司债权转让纠纷案民事诉状，现辽宁省高级人民法院已经恢复此案审理，开庭时间尚未确定。	无	公司收到辽宁亿华实业有限公司诉本公司债权转让纠纷案民事诉状，现辽宁省高级人民法院已经恢复此案审理，开庭时间尚未确定。	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

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1. 2018年11月9日，公司分别召开第八届董事会第四次会议和第八届监事会第四次会议，审议并通过了《关于〈东北制药集团股份有限公司限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及相关议案，公司监事会、独立董事、律师对上述内容发表了专项意见。2018年11月10日，公司发出《关于召开公司2018年第四次临时股东大会的通知》。

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

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

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

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

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

为建设东北制药集团股份有限公司（以下简称“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控股股东东北制药集团有限责任公司（以下简称“东药集团”）发放10,000万元委托贷款用于项目资本金投入。东药集团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，公司拟依据东药集团的借款条件向东药集团申请办理同等条件借款，即借款总额人民币10,000万元，借款利率根据控股股东融资成本确定，执行固定利率即年化利率1.2%，按季付息；借款期限15年，自2016年2月26日起，至2031年2月25日止，根据合同约定2018年2月26日开始逐年分次还本。

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	2016年03月22日	巨潮资讯网

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
东北制药集团沈阳第一制药有限公司	2018年04月28日	40,000	2014年05月21日	40,000	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	2018年04月28日	20,000	2018年11月28日	20,000	质押	1年	否	否
东北制药集团沈阳第一制药有限公司	2018年04月28日	10,000	2018年02月23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	2018年04月28日	10,000	2018年06月13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	2018年04月28日	30,000	2017年02月16日	25,000	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	2018年04月28日	10,000	2018年11月02日	8,000	连带责任保证	1年	否	否
东北制药集团供销有限公司	2018年04月28日	5,000	2017年08月23日	3,400	连带责任保证	1年	否	否
东北制药集团供销有限公司	2018年04月28日	10,000	2014年05月21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	2018年04月28日	2,000	2018年01月26日	1,998	连带责任保证	1年	否	否
东北制药集团供销有限公司	2018年04月28日	3,000	2018年11月07日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
东北制药集团供销有限公司	2018年04月28日	7,000	2018年09月26日	6,426	连带责任保证	1年	否	否
东北制药集团供销有限公司	2018年04月28日	15,000	2018年04月09日	5,600	连带责任保证	1年	否	否
东北制药集团供销有限公司	2018年04月28日	10,000	2018年11月02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	2018年04月28日	10,000	2017年09月14日	9,740	连带责任保证	1年	否	否
东北制药集团供销有限公司	2018年04月28日	10,000	2017年12月12日	1,728	连带责任保证	1年	否	否
东北制药集团供销有限公司	2018年04月28日	14,000	2018年03月13日	5,250	连带责任保证	1年	否	否
沈阳东北大药房连锁有限公司	2018年04月28日	1,960	2017年11月23日	789	连带责任保证	1年	否	否
沈阳东北制药进出口贸易有限公司	2018年04月28日	5,000	2018年09月27日	2,008	连带责任保证	1年	否	否
东北制药进出口贸易(香港)有限公司	2018年04月28日	3,432	2018年04月30日	3,432	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)			109,432	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				85,714
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			216,392	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				176,371
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			109,432	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)				85,714
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			216,392	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)				176,371
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				50.82%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托贷款概况

单位：万元

委托贷款发生总额	委托贷款的资金来源	未到期余额	逾期未收回的金额
5,500	自有资金	5,500	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托贷款具体情况

□ 适用 √ 不适用

委托贷款出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

报告期公司无精准扶贫及后续扶贫计划

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
铁西厂区	废水（COD、氨氮）	间接排放	1	厂区东侧	COD95mg/L 氨氮 0.9 mg/L	COD300mg/L 氨氮 30 mg/L	COD303.39 氨氮 2.85	COD1193.58 氨氮 119.36	无
	废气（颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、甲醇、氯化氢、氨、挥发性有机物）	有组织排放	22	见排污许可证	颗粒物 12mg/m3	颗粒物 30mg/m3	颗粒物 3.22 二氧化硫 54.92 氮氧化物 43.19 挥发性有机	颗粒物 22.24 二氧化硫 148.25 氮氧化物 148.25 挥发性有机物 243.91	无

						物 35.3028		
废气（颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、甲醇、氯化氢、氨、挥发性有机物）	有组织排放	22	见排污许可证	二氧化硫:194 mg/m3（11.1日前） 64mg/m3（11.1日后）	二氧化硫:400 mg/m3（11.1日前） 200 mg/m3（11.1日后）	颗粒物 3.22 二氧化硫 54.92 氮氧化物 43.19 挥发性有机物 35.3028	颗粒物 22.24 二氧化硫 148.25 氮氧化物 148.25 挥发性有机物 243.91	无
废气（颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、甲醇、氯化氢、氨、挥发性有机物）	有组织排放	22	见排污许可证	氮氧化物: 170mg/m3（11.1日前） 117mg/m3（11.1日后）	氮氧化物: 400 mg/m3（11.1日前） 200 mg/m3（11.1日后）	颗粒物 3.22 二氧化硫 54.92 氮氧化物 43.19 挥发性有机物 35.3028	颗粒物 22.24 二氧化硫 148.25 氮氧化物 148.25 挥发性有机物 243.91	无
废气（颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、甲醇、氯化氢、氨、挥发性有机物）	有组织排放	22	见排污许可证	甲醇 84.57 mg/m3 氯化氢 30.7mg/m3 氨 3.76 mg/m3 挥发性有机物 5.9 mg/m3	甲醇 190 mg/m3 氯化氢 100 mg/m3 氨—— 挥发性有机物 120 mg/m3	颗粒物 3.22 二氧化硫 54.92 氮氧化物 43.19 挥发性有机物 35.3028	颗粒物 22.24 二氧化硫 148.25 氮氧化物 148.25 挥发性有机物 243.91	无
废水（COD、氨氮）	间接排放	1	厂区东侧	COD60 mg/L 氨氮 1.8mg/L	COD300 mg/L 氨氮 30 mg/L	COD46.78 氨氮 1.42	COD235.3 氨氮 5.6	无
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 11 mg/m3	颗粒物 30 mg/m3	颗粒物 3.28 二氧化硫 46.36 氮氧化物 65.13 挥发性有机物 0.2048	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
废气（颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、甲醇、挥发性有机物）	有组织排放	26	见排污许可证	二氧化硫: 181 mg/m3（11.1日前） 102mg/m3（11.1日后）	二氧化硫 :400 mg/m3（11.1日前） 200 mg/m3（11.1日后）	颗粒物 3.28 二氧化硫 46.36 氮氧化物 65.13 挥发性有机物 0.2048	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
废气（颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、甲醇、挥	有组织排放	26	见排污许可证	氮氧化 物:251mg/m 3（11.1日	氮氧化物:400 mg/m3（11.1日前）	颗粒物 3.28 二氧化硫 46.36 氮氧	颗粒物 12.46 二氧化硫 76.4 氮氧化物 83.06	无

张士厂区

	挥发性有机物)				前) 157mg/m3 (11.1 日 后)	200 mg/m3 (11.1 日后)	化物 65.13 挥发性有机 物 0.2048	挥发性有机物 105.49	
	废气(颗粒物、 二氧化硫、氮氧 化物、甲醇、挥 发性有机物)	有组织排放	26	见排污许 可证	甲醇 4.43 mg/m3 挥发性有机 物 1.9 mg/m3	甲醇 190 mg/m3 挥发性有机物 120 mg/m3	颗粒物 3.28 二氧化硫 46.36 氮氧 化物 65.13 挥发性有机 物 0.2048	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
化工园区	废水(COD、氨 氮)	间接排放	1	厂区西侧	COD109 mg/L 氨氮 6.9mg/L	COD300 mg/L 氨氮 30 mg/L	COD166.74 氨氮 10.26	COD5047.5 氨 氮 504.75	无
	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	52	见排污许 可证	颗粒物 14 mg/m3 二氧化硫 7mg/m3 氮氧化物 189mg/m3 甲醇 118 mg/m3 甲苯 21.2mg/m3 氯化氢 38.9 mg/m3 氨 0.66 mg/m3 挥发 性有机物 48.9 mg/m3	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—— 挥发性有机物 120 mg/m3	颗粒物 0.43 二氧化硫 0.22 氮氧 化物 6.17 挥发性有机 物 95.7253	颗粒物 11.56 二氧化硫 43.36 氮氧化物 72.27 挥发性有机物 710.66	无
沈阳东瑞 精细化工 有限公司	COD	间接排放	1	厂区西侧	192mg/L	300 mg/L	13.13088 吨	22.92 吨	无
	氨氮	间接排放	1	厂区西侧	2.28mg/L	30mg/L	0.155929 吨	3.66 吨	无
	总氰化物	间接排放	1	厂区西侧	0.004mg/L	1.0mg/L	0.000273 吨	无	无
	石油类	间接排放	1	厂区西侧	6.92mg/L	20mg/L	0.473259 吨	无	无
	悬浮物	间接排放	1	厂区西侧	12mg/L	300mg/L	0.820680 吨	无	无
	pH	间接排放	1	厂区西侧	6.93	6~9	——	——	无
	非甲烷总烃	有组织排放	1	合成车间	0.4mg/m ³	120mg/m ³	0.00084 吨	无	无
	氰化氢	有组织排放	1	合成车间	1.56mg/m ³	1.9 mg/m ³	0.00106 吨	无	无
	硫化氢	有组织排放	1	合成车间	0.00074kg/h	0.33kg/h	0.00296 吨	无	无
	硫化氢	有组织排放	1	污水处理 站	0.0011kg/h	0.33kg/h	0.00950 吨	无	无

氨	有组织排放	1	污水处理站	0.0094kg/h	4.9 kg/h	0.08122 吨	无	无
臭气	有组织排放	1	污水处理站	759	2000	—	—	无
噪声	—	—	厂界东	昼：57 夜：51.5	昼：65 夜：55	—	—	无
噪声	—	—	厂界东	昼：58.3 夜：52.3	昼：65 夜：55	—	—	无
噪声	—	—	厂界东	昼：53.8 夜：50.6	昼：65 夜：55	—	—	无
噪声	—	—	厂界东	昼：57.1 夜：50	昼：65 夜：55	—	—	无

防治污染设施的建设和运行情况

东北制药集团股份有限公司

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

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

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

化工园厂区污水处理装置设计处理规模5万吨污水/日，分二期建设，一期设计处理规模为2万吨/日，二期设计处理规模为3万吨/日。一期项目于2018年3月顺利通过竣工环境保护验收，目前正加快污水治理的二期工程建设，预计2020年全面运行。一期项目工艺路线为二级水解酸化+好氧曝气，以生物法为基础，结合东北制药独有的污水治理技术，采用复合生物处理工艺，彻底治理COD、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。

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

2) 固废处理设施。企业化工园厂区建有一套危险废物焚烧处理装置。

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

3) 废气治理设施

锅炉废气

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

工艺废气

针对企业生产特点，对各分厂生产过程中排出的工艺废气进行分类治理，均经过喷淋、碳纤维或活性炭吸附等废气处理

设施处理，保证废气最终能够达标排放，同时尽可能回收其中的有机物，在减少污染，保护环境的同时，实现溶剂循环利用，达到节约资源的目的。

沈阳东瑞精细化工有限公司

1、水污染防治

公司2015年初污水处理站投入运行，设计处理能力400吨/天，主要采用“预处理—水解酸化—好生化”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。为进一步提高污水站处理能力，2018年8月份在污水处理站好氧池末端安装MBR膜反应器。

公司污水处理站每日实际处理量200吨，出水各项污染物指标均达标排放，排放的污水进入化工园区污水处理厂进一步处理。污水站出口安装在线COD和氨氮监测设备，实时对公司总排口排水进行监测，监测数据上传至市环保局监测中心。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。

2、大气污染防治

（1）氰二酯岗位设有一套尾气处理装置，采用二级碱液喷淋工艺，对产生的硫化氢和氰化氢尾气进行处理。

（2）污水处理站设有一套尾气处理装置、采用碱液—水洗喷淋工艺，对污水处理站各个设施产生的硫化氢、氨、臭气等进行处理。

（3）公司生产、生活用蒸汽全部由沈西热电统一供给。

3、固体废物污染防治

公司厂区配套建设一座占地面积60m²固体危废贮存库及一个占地面积90 m²液体危废贮存库，用于储存危险废物，后续委托具有危险废物处置资质的单位进行处理。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

东北制药集团股份有限公司

（一）环境影响评价和“三同时”制度执行情况

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

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

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

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

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

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

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

2018年8月13日取得沈阳市环境保护局铁西分局下发的《关于东北制药北二西路49号和51号污染场地项目（清挖运输部

分)建设项目环境影响报告表的批复》沈环保铁西审字【2018】0009号。

2018年9月28日自主召开东北制药集团股份有限公司左卡尼汀系列产品、甲醇回收技改项目、乙醇回收技改项目竣工环保验收专家会议,形成自主验收意见,并于11月2日取得沈阳市环境保护局经济技术开发区分局下发的《关于东北制药集团股份有限公司213分公司甲醇回收技改项目噪声、固体废物污染防治设施竣工环境保护验收意见》沈环保经开验字【2018】0093号、《关于东北制药集团股份有限公司213分公司乙醇回收技改项目噪声、固体废物污染防治设施竣工环境保护验收意见》沈环保经开验字【2018】0088号、《关于东北制药集团股份有限公司异地改造建设项目左卡尼汀系列产品工程噪声、固体废物污染防治设施竣工环境保护验收意见》沈环保经开验字【2018】0087号。

(二) 排污许可证制度执行情况

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

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

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

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

沈阳东瑞精细化工有限公司

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

突发环境事件应急预案

东北制药集团股份有限公司

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

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

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

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

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

沈阳东瑞精细化工有限公司

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

环境自行监测方案

东北制药集团股份有限公司

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

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

废气含无组织排放源和有组织排放源。三个厂区厂界无组织12个点位,有组织气体排口100个(包含工艺尾气和锅炉、焚烧炉尾气)点位,有组织排气筒数量依据企业环保装置改造实际情况适时调整。安装2套锅炉废气和1套焚烧炉废气自动在线监测装置,对颗粒物、二氧化硫、氮氧化物和含氧量等指标进行实时监测,数据联网直传各级环保部门。

各厂界噪声总计12个监测点位。

上述全部点位的监测频次和监测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，不具备自行监测的部分委托第三方有资质单位进行监测。

沈阳东瑞精细化工有限公司

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

其他应当公开的环境信息

东北制药集团股份有限公司

无

沈阳东瑞精细化工有限公司

无

其他环保相关信息

东北制药集团股份有限公司

无

沈阳东瑞精细化工有限公司

无

十九、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。

二十、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	1,271,788	0.27%	94,931,013			958	94,931,971	96,203,759	16.89%
1、国家持股	0	0.00%	0				0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	19,831,089				19,831,089	19,831,089	3.48%
3、其他内资持股	1,271,788	0.27%	75,099,924			958	75,100,882	76,372,670	13.41%
其中：境内法人持股	1,248,000	0.26%	75,099,924				75,099,924	76,347,924	13.40%
境内自然人持股	23,788	0.01%				958	958	24,746	0.01%
二、无限售条件股份	473,383,280	99.73%				-958	-958	473,382,322	83.11%
1、人民币普通股	473,383,280	99.73%				-958	-958	473,382,322	83.11%
三、股份总数	474,655,068	100.00%	94,931,013			0	94,931,013	569,586,081	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2018年5月11日公司非公开发行股份上市。本次发行完成后，公司新增股份94,931,013股，其中：辽宁方大集团实业有限公司认购75,099,924股，沈阳盛京金控投资集团有限公司认购19,831,089股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2017年11月23日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准东北制药集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]2048号），核准公司非公开发行不超过94,931,013股新股。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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	0	0	19,831,089	19,831,089	首发后限售股	2021年5月10日
辽宁方大集团实业有限公司	0	0	75,099,924	75,099,924	首发后限售股	2019年5月10日
工行南湖开发支行	390,000	0	0	390,000	首发前限售股	
海南海天实业总公司	78,000	0	0	78,000	首发前限售股	
沈阳天脑电力有限公司	234,000	0	0	234,000	首发前限售股	
盘锦建行银信实业公司	156,000	0	0	156,000	首发前限售股	
工行南湖开发办	390,000	0	0	390,000	首发前限售股	
吴涛	6,000	0	0	6,000	高管锁定股	
刘琰	3,465	0	0	3,465	高管锁定股	
汲涌	0	0	958	958	高管锁定股	
谢占武	11,437	0	0	11,437	高管锁定股	
张利东	2,886	0	0	2,886	高管锁定股	
合计	1,271,788	0	94,931,971	96,203,759	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）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
股票类						
A 股普通股	2018年04月27日	8.96	94,931,013	2018年05月11日	94,931,013	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2017年11月23日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准东北制药集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]2048号），核准公司非公开发行不超过94,931,013股新股。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	28,446	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	27,039	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	26.02%	148,222,473	148,222,473	75,099,924	73,122,549		
东北制药集团有限责任公司	国有法人	17.37%	98,912,027	-1,000,000	0	98,912,027		
中国华融资产管理股份有限公司	国有法人	5.64%	32,110,829	-7,917,746	0	32,110,829		
沈阳盛京金控投资集团有限公司	国有法人	3.48%	19,831,089	19,831,089	19,831,089	0		
郑素丽	境内自然人	1.79%	10,173,296	10,173,296	0	10,173,296		
黄庆清	境内自然人	1.44%	8,206,781	0	0	8,206,781		
吴海珍	境内自然人	1.42%	8,084,022	2,592,089	0	8,084,022		
杨光	境内自然人	1.33%	7,552,288	7,552,288	0	7,552,288		
郑安坤	境内自然人	1.14%	6,482,081	-9,139,311	0	6,482,081		
王继东	境内自然人	0.77%	4,404,800	4,404,800	0	4,404,800		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	辽宁方大集团实业有限公司通过认购公司非公开发行股份 75,099,924 股，沈阳盛京金控投资集团有限公司通过认购非公开发行股份 19,831,089 股，成为公司前十名股东。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	东北制药集团有限责任公司与沈阳盛京金控投资集团有限公司为一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量						股份种类	
	股份种类							数量

东北制药集团有限责任公司	98,912,027	人民币普通股	98,912,027
辽宁方大集团实业有限公司	73,122,549	人民币普通股	73,122,549
中国华融资产管理股份有限公司	32,110,829	人民币普通股	32,110,829
郑素丽	10,173,296	人民币普通股	10,173,296
黄庆清	8,206,781	人民币普通股	8,206,781
吴海珍	8,084,022	人民币普通股	8,084,022
杨光	7,552,288	人民币普通股	7,552,288
郑安坤	6,482,081	人民币普通股	6,482,081
王继东	4,404,800	人民币普通股	4,404,800
吴秀英	4,215,777	人民币普通股	4,215,777
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	郑素丽通过信用账户持有公司股份 10,173,296 股，黄庆清通过信用账户持有公司股份 4,267,300 股，杨光通过信用账户持有公司股份 6,634,809 股，郑安坤通过信用账户持有公司股份 6,482,081 股。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
辽宁方大集团实业有限公司	闫奎兴	2000 年 04 月 24 日	91210100719656393Q	产业投资及对本企业所投资资产进行管理、金属材料、建筑材料、电工器材、汽车配件、五金工具、橡胶制品、仪器仪表、办公用品、化工产品、（不含危险化学品）、焦炭、矿粉、石灰石销售、冶金材料销售，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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	辽宁方大集团实业有限公司在报告期内同时还控股方大炭素新材料科技股份有限公司、方大特钢科技股份有限公司。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	辽宁方大集团实业有限公司
---------	--------------

变更日期	2018 年 07 月 19 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网
指定网站披露日期	2018 年 07 月 19 日

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

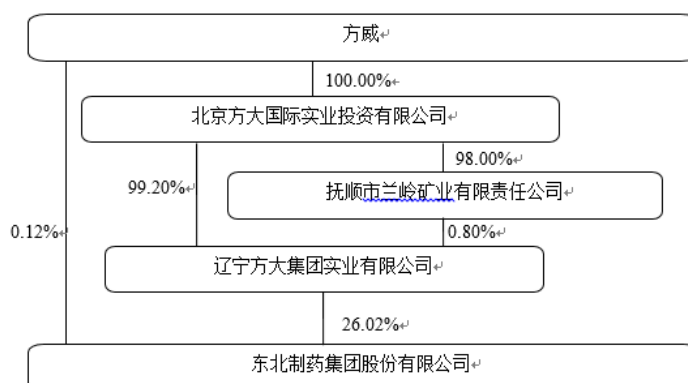
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
方威	本人	中国	否
主要职业及职务	方威，男，1973 年 9 月出生，汉族，辽宁省沈阳市人。现任北京方大国际实业投资有限公司董事长、辽宁方大集团实业有限公司董事局主席。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	报告期末，方威先生作为实际控制人控制的境内上市公司有三家为：方大炭素新材料科技股份有限公司、方大特钢科技股份有限公司、东北制药集团股份有限公司。方威先生作为实际控制人曾经控制的上市公司情况：2010 年 7 月 30 日辽宁方大集团实业有限公司成为锦化氯碱控股股东，锦化氯碱更名为方大化工。2016 年 6 月，将所持方大化工 29.16% 股权，转让给新余昊月。新余昊月接替辽宁方大成为方大化工控股股东，卫洪江成为方大化工实际控制人。2016 年 7 月 5 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司过户完毕。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	方威
变更日期	2018 年 07 月 19 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网
指定网站披露日期	2018 年 07 月 19 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

√ 适用 □ 不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
东北制药集团有限责 任公司	邹本伟	1990 年 08 月 28 日	19102.35 万人民币	原料药、制剂；药用玻璃瓶、玻璃管、卫生材料、制药过程中联产的化工产品制造及销售；本企业自产的化学原料药、制剂产品、中成药饮片及保健品、医用设备及仪器的出口（以上范围限于子公司经营）；本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件的进口；房产、设备租赁。

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

√ 适用 □ 不适用

公司控股股东辽宁方大集团实业有限公司于认购公司2018年非公开发行75,099,924股，承诺锁定期十二个月。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
魏海军	董事长	现任	男	54	2013年07月12日	2021年07月19日					
敖新华	董事	现任	男	54	2018年07月19日	2021年07月19日					
黄成仁	董事	现任	男	54	2018年07月19日	2021年07月19日					
何鹏	董事	现任	男	37	2018年12月28日	2021年07月19日					
韩波	董事	现任	男	55	2018年07月19日	2021年07月19日					
梁杰	独立董事	现任	女	57	2014年09月10日	2021年07月19日					
韩德民	独立董事	现任	男	67	2018年07月19日	2021年07月19日					
王国栋	独立董事	现任	男	76	2018年07月19日	2021年07月19日					
姚辉	独立董事	现任	男	54	2018年07月19日	2021年07月19日					
詹柏丹	监事会主席	现任	女	44	2018年12月28日	2021年07月19日					
崔巍	监事	现任	男	36	2018年07月19日	2021年07月19日					
韩豹	职工监事	现任	男	36	2018年02月14日	2019年02月19日					
汲涌	总经理	现任	男	48	2013年07月12日	2021年07月19日	1,278				1,278
谢占武	副总经理	现任	男	48	2013年07月12日	2021年07月19日	15,250				15,250
路永强	副总经理	现任	男	54	2014年07月13日	2021年07月19日					

刘琰	副总经理	现任	男	54	2015年12月23日	2021年07月19日	4,620				4,620
周凯	副总经理	现任	男	54	2013年07月12日	2021年07月19日					
吴涛	副总经理	现任	男	51	2018年07月19日	2021年07月19日	8,000				8,000
张利东	董事会秘书、	现任	男	57	2013年07月12日	2021年07月19日	3,848				3,848
张利东	副总经理、财务总监	现任	男	57	2019年01月16日	2021年07月19日					
赵希男	独立董事	离任	男	59	2015年03月27日	2018年07月19日					
吴凤君	独立董事	离任	男	46	2015年03月27日	2018年07月19日					
姚海鑫	独立董事	离任	男	56	2013年07月12日	2018年07月19日					
张正伟	董事	离任	男	42	2014年09月10日	2018年07月19日					
梁宏伟	董事	离任	男	56	2015年03月27日	2018年07月19日					
周凯	董事	离任	男	54	2013年07月12日	2018年07月19日					
汲涌	董事	离任	男	48	2013年07月12日	2018年07月19日					
吴开华	董事	离任	男	39	2018年07月19日	2018年12月11日					
王燕	职工监事	离任	女	59	2013年05月17日	2018年07月19日					
吴涛	职工监事	任免	男	51	2016年07月11日	2018年02月04日					
张景龙	监事	离任	男	55	2016年07月11日	2018年07月19日					
耿明阳	监事	离任	男	46	2013年07月12日	2018年07月19日					
马达	监事会主席、监事	离任	男	57	2017年11月14日	2018年07月19日					
高原	监事会主席、监事	离任	女	40	2018年07月19日	2018年12月28日					

韩豹	职工监事	离任	男	36	2018年02月14日	2019年02月19日					
张利东	副总经理	任免	男	57	2013年07月12日	2018年07月18日					
张正伟	副总经理、财务总监	现任	男	42	2014年09月10日	2019年01月16日					
郑白水	副总经理	现任	男	51	2013年07月12日	2019年02月02日					
孙景成	副总经理	现任	男	52	2015年12月23日	2019年03月04日					
合计	--	--	--	--	--	--	32,996	0	0	0	32,996

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
梁宏伟	董事	任期满离任	2018年07月19日	换届
汲涌	董事	任期满离任	2018年07月19日	换届
周凯	董事	任期满离任	2018年07月19日	换届
张正伟	董事	任期满离任	2018年07月19日	换届
吴开华	董事	任期满离任	2018年07月19日	换届
姚海鑫	独立董事	任期满离任	2018年07月19日	换届
赵希男	独立董事	任期满离任	2018年07月19日	换届
吴凤君	独立董事	任期满离任	2018年07月19日	换届
王燕	职工监事	任期满离任	2018年07月19日	换届
吴涛	职工监事	任免	2018年02月04日	工作需要
张景龙	监事	任期满离任	2018年07月19日	换届
耿明阳	监事	任期满离任	2018年07月19日	换届
马达	监事会主席、监事	任期满离任	2018年07月19日	换届
高原	监事会主席、监事	解聘	2018年12月28日	主动辞职
韩豹	职工监事	解聘	2019年02月19日	主动辞职
张利东	副总经理	任期满离任	2018年07月19日	换届
张正伟	副总经理、财务总监	解聘	2019年01月16日	工作变动
郑白水	副总经理	解聘	2019年02月02日	工作变动
孙景成	副总经理	解聘	2019年03月04日	工作变动

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

一、董事情况

魏海军先生，1964年6月出生，中共党员，研究生学历。1987年7月至1998年3月，任职于沈阳矿务局、沈阳市第四建筑工程（集团）公司；1998年3月至2008年2月，历任沈阳市委政策研究室经济二处副处级调研员、经济一处副处长、经济处处长、副主任；2008年2月至2011年12月，历任沈阳市人大常委会副秘书长、副秘书长、开发区工作委员会主任(兼)、副秘书长(正局级)；2011年12月至2013年3月，历任沈阳市政府研究室主任、党组书记；2013年3月至2015年12月，担任东北制药集团有限责任公司党委书记；2013年4月至2015年12月，担任东北制药集团有限责任公司董事长。现任公司党委书记、董事长。

黄成仁先生，1964年3月出生，中共党员，本科学历。历任抚顺市审计局经济责任处副处长、经贸处处长，抚顺炭素有限责任公司总会计师，辽宁方大集团实业有限公司董事、财务总监。现任辽宁方大董事、副总裁。现任公司董事。

敖新华先生，1964年8月出生，中共党员，硕士研究生，高级经济师，历任江西萍钢实业股份有限公司副总经理、财务总监、总经理，江西方大钢铁集团有限公司总经理、党委书记，辽宁方大集团实业有限公司党委副书记。现任江西萍钢实业股份有限公司董事长、江西方大钢铁集团有限公司党委书记、辽宁方大集团实业有限公司副总裁、方大特钢科技股份有限公司党委书记。现任公司董事。

韩波先生，1963年8月出生，中共党员，研究生学历。曾任沈阳达锐投资管理有限公司副总经理。现任沈阳产业投资发展集团有限公司副总经理、沈阳达锐投资管理有限公司总经理。现任公司董事。

何鹏先生，1981年6月出生，中共党员，本科学历。2004年起历任沈阳市国资委职员、沈阳联合产权交易所综合办公室副主任、党委委员兼综合办公室主任。2015年7月至2018年5月，兼任沈阳农村综合产权交易中心有限公司董事长。现任盛京金控综合管理部（董事会办公室）负责人。现任公司董事。

王国栋先生，1942年10月出生，中国工程院院士，东北大学教授、博士生导师，东北大学轧制技术及连轧自动化国家重点实验室学术委员会副主任，中国金属学会常务理事，中国金属学会轧钢分会副理事长。2012年6月至今，担任新疆众和股份有限公司独立董事；2014年10月至今，担任山西太钢不锈钢股份有限公司独立董事；2015年4月至今，担任山东钢铁股份有限公司独立董事；2015年4月至今，担任新余钢铁股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。

韩德民先生，1951年5月出生，中国工程院院士，首都医科大学附属北京同仁医院主治医师，教授、博士研究生导师，耳鼻咽喉科学博士后。1976年12月至1991年3月，历任中国医科大学附属第一医院耳鼻咽喉科医师、主治医师；1994年8月至2012年3月，担任北京市耳鼻咽喉研究所所长；2000年11月至2012年3月，担任首都医科大学附属北京同仁医院院长；1991年12月至今，就职于首都医科大学附属北京同仁医院耳鼻咽喉头颈外科，历任主任医师、教授、博士研究生导师；2013年1月至今，担任首都医科大学附属北京同仁医院耳鼻咽喉头颈外科中心主任职务；2015年1月至今，兼职于中国医疗保健国际交流促进会，担任会长职务。现任公司独立董事。

姚辉先生，1964年8月出生，中国人民大学法学院教授，民商法学博士。1985年至1988年，担任江西财经学院（现江西财经大学）经济系教师；2013年1月至2015年8月，担任最高人民法院民事审判第一庭担任副庭长（挂职）；1991年至今，担任中国人民大学法学院教师、民商事法律科学研究中心执行主任；2017年3月至今，担任深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司独立董事（兼职）；2017年1月至今，担任中国人民大学文化科技园公司董事（兼职）。现任公司独立董事。

梁杰女士，1961年12月出生，沈阳工业大学会计学教授，硕士研究生导师。1984年7月至今，任职于沈阳工业大学管理学院，历任会计系副主任、主任、管理学院副院长、院党总支委员，中国会计学会高等工科院校分会副会长。曾任东北电气发展股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。

二、监事情况

詹柏丹女士，1974年1月出生，中共党员，研究生学历。历任博生公司团委书记、办公室主任、工会

主席，萍乡钢铁有限责任公司办公室秘书、副主任，江西萍钢实业股份有限公司办公室副主任、党群工作部部长、工会副主席，江西方大钢铁集团有限公司党群工作部部长、综合部部长、工会副主席。现任辽宁方大集团实业有限公司办公室董事局秘书、党群工作部部长。现任公司监事。

崔巍先生，1982年2月出生，中共党员，研究生学历。2005年7月参加工作，历任沈阳恒信国有资产经营集团有限公司资本运营部、资产管理部副部长。现任沈阳产业投资发展集团有限公司资产管理部副部长。现任公司监事。

孙宏华女士，1968年11月出生，研究生学历，高级会计师。历任公司财务处储蓄所组长、制剂分厂财务处备用金会计、保健品经营部会计、审计监察部内部审计等。兼任沈阳市总工会经费审查委员会委员。现任公司职工监事。

韩豹，男，1982年3月出生，本科学历，法学学士。2005年9月至2009年10月，原东北制药总厂法律事务部干事、副主管、主管、法律事务处专员；2010年10月至2013年3月，东北制药集团股份有限公司法律事务部部长助理、法务主管；2016年1月至2018年12月，东北制药集团股份有限公司董事会办公室法务经理。

三、高级管理人员情况

汲涌先生，1970年2月出生，中共党员，硕士研究生，教授研究员级高级工程师。历任东北制药总厂实业公司副总经理、生产技术部副部长、部长，东北制药总厂VC公司总经理兼党总支书记，东北制药集团有限责任公司副总经济师、常务副总经理，东北制药集团有限责任公司总经理、党委副书记，东北制药集团股份有限公司副董事长、董事、总经理、党委副书记。现任公司总经理、党委副书记。

周凯先生，1964年3月出生，中共党员，本科，教授研究员级高级工程师。历任东北制药总厂技术处副处长、研究院副院长、院长、副总工程师、厂长助理、副厂长，东北制药集团辽宁生物医药有限公司董事长，东北制药（沈阳）科技发展有限公司董事长，东北制药集团沈阳第一制药有限公司总经理兼党委书记，东药集团沈阳施德药业有限公司执行董事兼总经理，东北制药集团有限责任公司副总经理，公司董事、副总经理等。现任公司副总经理。

刘琰先生，1964年4月出生，中共党员，本科，教授研究员级高级工程师。历任东北制药总厂技术处副处长（主持工作）、处长，东北制药总厂生产技术部第一副部长（正部级）、部长，东北制药总厂副总工程师、厂长助理、助理副厂长、副厂长，东北制药集团股份有限公司总经理，东北制药集团沈阳第一制药有限公司董事长兼总经理、东药集团沈阳施德药业有限公司董事长兼总经理、原料药生产事业部总经理兼党委书记，东北制药集团有限责任公司副总经理等。现任公司副总经理。

吴涛先生，1967年4月出生，中共党员，本科，高级工程师、高级政工师。历任东北制药总厂团委书记、组织部部长、组织人事部部长兼质量管理处处长、制剂二公司总经理兼党支部书记、财务资产部资产调度处处长，公司组织部部长兼人力资源部部长；东北制药集团有限责任公司组织部部长，党委副书记、纪委书记，公司监事、监事会主席。现任公司党委副书记、纪委书记、副总经理。

谢占武先生，1970年8月出生，中共党员，硕士研究生，教授研究员级高级工程师。历任东北制药总厂VC公司总经理助理兼生产技术部部长、副总经理（正处级），七公司总经理兼党总支书记，东北制药集团有限责任公司总经理助理，东北制药总厂副厂长，东北制药集团股份有限公司安全环保部部长、沈阳东瑞科技有限公司董事长、原料药生产事业部总工程师、东北制药集团辽宁生物医药有限公司总经理。现任公司副总经理。

张利东先生，1961年11月出生，专科学历，会计师。历任东北制药总厂财务处副处长、处长，东北制药集团公司财务审计部副部长、第二部长，东北制药总厂财务资产部部长、副总会计师，东北制药总厂厂长助理、助理副厂长，公司财务总监、副总经理等。现任公司董事会秘书、副总经理、财务总监。

路永强先生，1964年11月出生，农工民主党党员，本科，高级工程师。历任东北制药总厂设备处副处长（正处级）、设计院第二院长（正处级），东北制药集团搬迁指挥部装备部部长、工程部部长、副总指挥，东北制药集团股份有限公司副总经理兼沈阳东北制药装备制造安装有限公司总经理。现任沈阳东北制药设计有限公司执行董事兼总经理，公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
敖新华	辽宁方大集团实业有限公司	副总经理			是
黄成仁	辽宁方大集团实业有限公司	董事			是
何鹏	沈阳盛京金控投资集团有限公司	综合管理部（董事会办公室）负责人			是
詹柏丹	辽宁方大集团实业有限公司	办公室董事局秘书			是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
敖新华	方大炭素新材料科技股份有限公司	董事			
敖新华	上海大宗钢铁电子交易中心有限公司	董事			
敖新华	方大特钢科技股份有限公司	董事			
敖新华	江西方大钢铁集团有限公司	董事			
敖新华	江西萍钢实业股份有限公司	董事长			
敖新华	江西中科萍钢创业投资有限公司	董事			
敖新华	上海沪旭投资管理有限公司	董事			
黄成仁	北京方大国际实业投资有限公司	董事			
黄成仁	方大养生院文化产业有限公司	董事			
黄成仁	北京盛元鸿通置业投资有限公司	董事长			
黄成仁	江西方大钢铁集团有限公司	董事			
黄成仁	江西萍钢实业股份有限公司	董事			
黄成仁	抚顺方大房地产开发有限公司	监事			
黄成仁	抚顺莱河矿业有限公司	董事			
黄成仁	沈阳深发投资股份有限公司	董事			
黄成仁	沈阳炼焦煤气有限公司	监事			
黄成仁	抚顺抚鑫炭素有限公司	监事			
黄成仁	方大医疗投资管理有限公司	董事			
韩波	沈阳达锐投资管理有限公司	董事			
韩波	沈阳市皇姑区达锐小额贷款有限公司	董事、贷审会委员			
韩波	沈阳达锐股权投资有限公司	董事			
韩波	沈阳达锐股权投资基金管理有限公司	董事			

韩波	沈阳信息产业创业投资管理有限公司	董事、投委会委员			
韩波	沈阳生物医药创业投资有限公司	董事			
韩波	沈阳生物医药创业投资管理有限公司	董事、投委会成员、 管理团队成员			
韩波	沈阳达锐投资管理有限公司	总经理			
韩波	沈阳长江源科技发展有限公司	监事			
韩波	沈阳东宝海星金属材料科技有限公司	监事			
韩波	东北制药集团辽宁生物医药有限公司	监事			
韩波	沈阳硅基科技有限公司	监事会主席			
韩波	沈阳港集团有限公司	董事			
韩波	沈阳天峰生物制药有限公司	董事			
韩波	沈阳维顶机器人有限公司	监事会主席			
韩波	沈阳通用软件有限公司	董事			
韩波	沈阳麦克奥迪病理诊断中心有限公司	董事			
韩波	沈阳麦克奥迪能源科技有限公司	董事			
韩波	沈阳新地药业有限公司	董事			
韩波	沈阳金久奇科技有限公司	董事			
韩波	辽宁精通世创发展股份有限公司	董事			
韩波	沈阳新松投资管理有限公司	董事			
韩波	沈阳君威新能科技有限公司	董事			
王国栋	山东钢铁股份有限公司	独立董事			
王国栋	山西太钢不锈钢股份有限公司	独立董事			
王国栋	新疆众和股份有限公司	独立董事			
王国栋	新余钢铁股份有限公司	独立董事			
姚辉	深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司	独立董事			
姚辉	中国核工业建设股份有限公司	独立董事			
姚辉	北京人大文化科技园建设发展有限公司	董事			
梁杰	沈阳地铁集团有限公司	独立董事			
韩德民	通用环球医疗集团有限公司	独立董事			
詹柏丹	江西萍钢实业股份有限公司	监事会主席			
詹柏丹	宁波方大海鸥贸易有限公司	董事			
汲涌	东北制药集团销售有限公司	董事长兼经理			
汲涌	抚顺市东北大药房连锁有限公司	执行董事兼总经理			
谢占武	沈阳东瑞精细化工有限公司	董事			

路永强	沈阳东北制药设计有限公司	执行董事兼总经理			
孙景成	东北制药集团（宁波）销售有限公司	董事长兼总经理			
周凯	东北制药集团沈阳第一制药有限公司	执行董事兼总经理			
周凯	东北制药集团辽宁生物医药有限公司	董事			
张利东	沈阳东药弘泰包装有限公司	监事			
张利东	东北制药集团辽宁生物医药有限公司	监事会主席			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司管理层、董事会薪酬与考核委员会根据董事、监事、高管人员的职务、业绩考核等情况确定其薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
魏海军	董事长、董事	男	54	现任	73.17	否
黄成仁	董事	男	54	现任	0	是
敖新华	董事	男	54	现任	0	是
韩波	董事	男	55	现任	0	是
何鹏	董事	男	37	现任	0	是
王国栋	独立董事	男	76	现任	7.5	否
韩德民	独立董事	男	67	现任	7.5	否
姚辉	独立董事	男	54	现任	7.5	否
梁杰	独立董事	女	57	现任	11	否
高原	监事会主席、监事	女	40	现任	0	是
崔巍	监事	男	36	现任	0	是
韩豹	职工监事	男	36	现任	13.41	否
汲涌	总经理	男	48	现任	63.45	否
周凯	副总经理	男	54	现任	58.09	否
刘琰	副总经理	男	54	现任	58.15	否
吴涛	职工监事	男	51	现任	54.46	否
谢占武	副总经理	男	47	现任	58.17	否
张利东	董事会秘书	男	57	现任	51.22	否

路永强	副总经理	男	54	现任	57.95	否
郑白水	副总经理	男	51	现任	54.54	否
孙景成	副总经理	男	52	现任	58.24	否
张正伟	副总经理	男	42	现任	57.35	否
梁宏伟	副董事长、董事	男	56	离任	0	是
姚海鑫	独立董事	男	56	离任	3.5	否
赵希男	独立董事	男	59	离任	3.5	否
吴凤君	独立董事	男	46	离任	3.5	否
马达	监事会主席、监事	男	57	离任	0	是
张景龙	监事	男	55	离任	0	是
王燕	职工监事	女	59	离任	58.29	否
耿明阳	监事	男	46	离任	0	是
合计	--	--	--	--	760.49	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	3,760
主要子公司在职员工的数量（人）	3,899
在职员工的数量合计（人）	7,659
当期领取薪酬员工总人数（人）	7,659
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	4,595
销售人员	1,371
技术人员	1,200
财务人员	100
行政人员	393
合计	7,659
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士以上	238

本科	2,326
大专	2,017
高中及以下	3,078
合计	7,659

2、薪酬政策

公司的薪酬支付主要依据员工所在岗位的价值、个人能力及工作业绩。

1. 岗位付酬：体现岗位所承担的责任与贡献的差别，实现以岗定薪，遵循“薪随岗走、岗变薪变”的原则；
2. 个人付酬：在岗位的基础上，依据个人的资历、工作经验确定其岗位薪酬的薪档、工龄津贴及资历津贴，实现合理的同岗不同薪；
3. 绩效付酬：在岗位的基础上，根据任职者业绩表现决定当期的奖金收入，同时任职者今后的岗位薪酬也要取决于业绩表现。

3、培训计划

公司持续完善培训体系，实施三级四层面培训管理。年度培训计划中，围绕质量、环境、职业健康安全、食品安全、社会责任等各体系内容进行培训，并对培训计划完成情况和重点项目实施情况进行管理、监督检查及考核。通过外请讲师内训、知名企业观摩学习以及形式新颖的委外培训等方式既实现了对外培训渠道的拓宽，又实现了对内培训方式的多样化。同时，开展员工线上线下学习、企业内训师的培养、师带徒计划的实施，并通过内训课程在互联网微端的信息植入，持续开发以内部课程及微课程体系为主的内部资源，建立内训外训课程储备库。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会等监管部门的有关规定以及《深圳证券交易所股票上市规则》要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，大力开展公司治理活动，规范了公司发展运作，强化了公司治理水平。公司法人治理结构比较完善，法人治理的实际状况与《上市公司治理准则》和《公司法》的要求相符。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在人员、资产、机构、财务方面具备充分的独立性，与控股股东之间严格划分，不存在依赖控股股东开展业务或人员、资产、机构、财务相交叉的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	15.59%	2018 年 04 月 19 日	2018 年 04 月 20 日	2018-016 公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告
2017 年度股东大会	年度股东大会	50.71%	2018 年 06 月 28 日	2018 年 06 月 29 日	2018-038 公司 2017 年度股东大会决议公告
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	50.98%	2018 年 07 月 18 日	2018 年 07 月 19 日	2018-056 公司 2018 年第二次临时股东大会决议公告
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	53.26%	2018 年 11 月 14 日	2018 年 11 月 15 日	2018-085 公司 2018 年第三次临时股东大会决议公告
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	54.95%	2018 年 11 月 27 日	2018 年 11 月 28 日	2018-090 公司 2018 年第四次临时股东大会决议公告
2018 年第五次临时股东大会	临时股东大会	51.30%	2018 年 12 月 27 日	2018 年 12 月 28 日	2018-108 公司 2018 年第五次临时股东大会决议公告

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
梁杰	12	3	9	0	0	否	5
姚海鑫	5	2	3	0	0	否	2
吴凤君	5	2	3	0	0	否	2
赵希男	5	2	3	0	0	否	2
王国栋	7	1	6	0	0	否	3
韩德民	7	1	6	0	0	否	3
姚辉	7	1	6	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事发表的独立意见均被采纳

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1. 董事会审计委员会的履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会根据公司《董事会审计委员会工作细则》等规定，充分发挥了审核与监督作用，严格监督公司内部控制、内部审计、财务监督和核查工作及与外部审计机构的沟通、协调工作。

公司董事会审计委员会事先审阅了《公司2017年度报告全文及摘要》等议案、《公司2018年一季度报告全文及正文》《公司2018年半年度报告全文及摘要》和《公司2018年第三季度报告全文及正文》《关于改聘公司2018年度审计、内控审计机构及费用的议案》《关于2018年单项计提应收账款及其他应收款坏账准备的议案》等议案内容。公司内部审计部门于每季度向公司董事会审计委员会定期汇报公司内部审计重点工作。

2. 董事会薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会依照公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等规定，勤勉履行职责，为建立与现代企业制度相适应的激励约束机制，规范公司董事及高级管理人员的薪酬与考核管理，充分调动高层管理人员的工作积极性和创造性，审阅了《东北制药集团股份有限公司高层管理人员薪酬管理制度》《关于提高公司独立董事津贴标准的议案》《关于东北制药集团股份有限公司限制性股票激励计划（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》《关于东北制药集团股份有限公司限制性股票激励计划激励对象名单的议案》等议案并经公司董事会审议通过。2018年公司所披露的薪酬与实际发放情况相符，均按照规定进行支付。

3. 董事会提名委员会的履职情况

报告期内，公司董事会提名委员会依照相关法规以及《公司章程》《董事会提名委员会工作细则》的规定，审阅了《关于公司董事会提前换届及选举第八届董事会非独立董事的议案》《关于补选公司第八届董事会董事的议案》并经公司董事会审议通过。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的薪酬制度和奖励办法，对高管人员实行年薪制度。本公司依据经营目标完成情况及业绩表现等，经考核确定公司高级管理人员的薪酬。公司将不断完善薪酬分配体系、激励约束机制，进一步按照市场化原则，以绩效为导向，责、权、利相对应，使高级管理人员的薪酬收入与管理水平、经营业绩紧密挂钩，以充分调动和激发高级管理人员的积极性、创造力，促进公司经营效益持续稳步增长。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年04月03日
内部控制评价报告全文披露索引	东北制药集团股份有限公司2018年度内部控制自我评价报告
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	86.89%

纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	78.01%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 重大缺陷：董事、监事和高级管理人员舞弊；公司更正已公布的财务报告；当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；公司审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。(2) 重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。(3) 一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>公司非财务报告缺陷的定性标准主要依据缺陷涉及业务性质的严重程度、直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素来确定。具有以下特征的缺陷，可考虑认定为非财务报告重大缺陷：</p> <p>(1) 公司缺乏集体决策程序；(2) 公司决策程序导致重大失误；(3) 公司违反国家法律法规并受到处罚；(4) 公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重；(5) 媒体频现负面新闻，波及面广；(6) 公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；(7) 公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>(1) 重大财务报告相关内控缺陷：该等缺陷潜在导致财务损失或会计报表错报金额大于或等于合并财务报表营业收入的 1%，影响重要账户、列报及其相关认定且重复发生的，为重大缺陷。(2) 重要财务报告相关内控缺陷：该等缺陷潜在导致财务损失或会计报表错报金额大于或等于合并财务报表营业收入的 0.2%，影响重要账户、列报及其相关认定且经常发生的，为重要缺陷。(3) 一般财务报告相关内控缺陷：该等缺陷潜在导致财务损失或会计报表错报金额小于合并财务报表营业收入的 0.2%，且偶尔发生的，为一般缺陷。</p>	<p>公司非财务报告内部控制缺陷定量标准主要根据控制缺陷可能造成直接经济损失的金额，参照财务报告内部控制缺陷的定量标准执行。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，东北制药于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露

内部控制审计报告全文披露日期	2019 年 04 月 03 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 01 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2019]17659
注册会计师姓名	李志忠、王君

审计报告正文

东北制药集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的东北制药集团股份有限公司（以下简称“东北制药”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东北制药2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于东北制药，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

审计报告（续）

天职业字[2019]17659号

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）应收款项的减值	
<p>截至2018年12月31日止，东北制药合并财务报表中应收账款、其他应收款的原值合计为2,944,488,110.50元，坏账准备合计为643,629,070.91元。</p> <p>管理层对单项金额重大的应收款项和单项金额不重大但存在客观证据表明发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；除已单独计提坏账准备的应收款项外，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合结合以前年度应收款项损失率确认减值损失。管理层对应收款项坏账准备的评估较复杂，管理层需要就应收款项减值账户的识别，未来客户现金流入的可能性及担保金额的实现作出重大判断，并且管理层的估计和假设具有不确定性。基于此坏账准备金额对财务报表整体影响重大，且涉及未来现金流量估计和判断，为此我们确定应收款项的减值为关键审计事项。</p> <p>索引至财务报表附注三、重要会计政策及会计估计（十一）；财务报表附注六、（二）应收票据及应收账款、（四）其他应收款</p>	<p>审计过程中，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>1、我们对东北制药应收款项管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了解、评估和测试；</p> <p>2、我们分析了东北制药应收款项坏账准备会计估计的适当性，包括确定应收款项组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断；</p> <p>3、我们对单项金额重大的应收款项和单项金额不重大但存在客观证据表明发生减值的应收款项单独进行减值测试，独立测试了其可回收性。我们在评估应收款项的可回收性时，检查了相关的支持性证据；</p> <p>4、我们通过分析东北制药应收账款的账龄和查询主要客户的工商信息，并对应收账款执行函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；</p> <p>5、我们获取东北制药坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行，重新计算坏账计提金额是否准确。</p>

天职业字[2019]17659号

审计报告（续）

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（二）商誉减值	
<p>关于商誉详见附注六（十三），截至2018年12月31日止，东北制药合并资产负债表中的商誉原值</p>	<p>审计过程中，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>1、我们评估及测试了与商誉减值测试相关的内</p>

<p>为 37,416,079.14 元，商誉减值准备余额为 11,297,474.33 元。</p> <p>管理层每年年度终了对商誉进行减值测试。商誉的减值评估结果由管理层依据其聘任的外部评估师编制的估值报告进行确定。管理层通过比较商誉的相关资产组的可收回金额与该资产组及商誉的账面价值，对商誉进行减值测试，资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，其预计的未来现金流量以 5 年期财务预算为基础确定。资产组未来现金流现值预测的编制涉及运用重大判断和估计，特别是确定收入增长率、永续增长率、毛利率，以及确定所应用的风险调整折现率时均存在重大不确定性和可能受到管理层偏好的影响，为此我们确定商誉的减值为关键审计事项。</p>	<p>部控制的设计及执行有效性；</p> <p>2、评估了商誉是否按照合理的方法分摊至相关资产组；</p> <p>3、我们评价了管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；</p> <p>4、我们通过将收入增长率、永续增长率和毛利率等关键输入值与过往业绩、管理层预算和预测进行比较，审慎评价编制折现现金流预测中采用的关键假设及判断；</p> <p>5、我们获取了管理层委聘的第三方评估机构出具的商誉减值测试所涉及资产组可收回价值资产评估报告，并对评估方法以及减值计算过程进行了复核；</p> <p>6、我们通过将折现率与同行业类似企业的折现率进行比较，评价折现的现金流量预测中采用的风险调整折现率；</p> <p>7、评价了商誉减值的披露是否符合会计准则的要求。</p>
--	--

天职业字[2019]17659号

四、其他信息

东北制药管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括2018年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估东北制药的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），

并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东北制药的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

审计报告（续）

天职业字[2019]17659号

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对东北制药持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致东北制药不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就东北制药中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期合并财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如

果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

审计报告（续）

天职业字[2019]17659号

中国·北京

中国注册会计师

二〇一九年四月一日

（项目合伙人）：王君

中国注册会计师： 李志忠

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：东北制药集团股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,283,581,266.03	1,709,839,249.84
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	2,362,383,014.51	1,850,439,353.81
其中：应收票据	514,344,744.35	432,794,107.07
应收账款	1,848,038,270.16	1,417,645,246.74
预付款项	158,014,064.99	392,213,915.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	452,820,769.43	226,950,798.11
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	1,271,221,507.63	1,352,891,070.55
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	65,309,041.54	38,383,976.38
流动资产合计	5,593,329,664.13	5,570,718,364.37
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	1,600,000.00	1,600,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	2,914,231,580.84	3,136,280,729.77
在建工程	1,867,611,314.27	655,819,253.22
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	698,642,605.77	737,294,185.90
开发支出	155,345,005.78	177,154,818.69
商誉	26,118,604.81	36,940,811.61
长期待摊费用	1,638,495.70	1,756,073.11
递延所得税资产	86,755,993.06	66,333,793.14
其他非流动资产	373,470,980.67	209,142,909.45
非流动资产合计	6,125,414,580.90	5,022,322,574.89
资产总计	11,718,744,245.03	10,593,040,939.26
流动负债：		
短期借款	3,003,798,785.35	3,103,165,298.16
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	2,522,550,098.04	1,634,334,679.99
预收款项	107,891,492.30	105,684,309.81

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,938,559.60	12,778,432.85
应交税费	62,965,125.79	60,271,702.52
其他应付款	897,452,222.69	643,215,874.46
其中：应付利息		
应付股利	1,597,979.18	3,844,154.69
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	41,781,091.03	480,381,091.03
其他流动负债		
流动负债合计	6,651,377,374.80	6,039,831,388.82
非流动负债：		
长期借款		235,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	874,326,246.73	1,104,326,246.73
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	215,567,695.59	245,896,375.61
递延所得税负债	5,835,013.61	5,971,771.73
其他非流动负债	378,800,000.00	414,000,000.00
非流动负债合计	1,474,528,955.93	2,005,194,394.07
负债合计	8,125,906,330.73	8,045,025,782.89
所有者权益：		
股本	569,586,083.00	474,655,070.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,525,056,071.56	1,778,870,550.30

减：库存股		
其他综合收益	1,063,414.55	252,465.34
专项储备		
盈余公积	121,230,205.13	100,008,073.30
一般风险准备		
未分配利润	253,824,097.63	79,846,510.25
归属于母公司所有者权益合计	3,470,759,871.87	2,433,632,669.19
少数股东权益	122,078,042.43	114,382,487.18
所有者权益合计	3,592,837,914.30	2,548,015,156.37
负债和所有者权益总计	11,718,744,245.03	10,593,040,939.26

法定代表人：魏海军

主管会计工作负责人：张利东

会计机构负责人：周雅娜

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	627,892,480.56	896,507,632.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	335,106,838.89	462,788,737.67
其中：应收票据	141,250,470.86	173,659,313.71
应收账款	193,856,368.03	289,129,423.96
预付款项	13,397,841.11	36,955,581.70
其他应收款	850,558,288.42	394,174,277.45
其中：应收利息		
应收股利	571,116.42	571,116.42
存货	538,985,086.93	609,711,652.46
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	92,661,337.86	64,621,276.92
流动资产合计	2,458,601,873.77	2,464,759,158.93
非流动资产：		
可供出售金融资产	1,500,000.00	1,500,000.00

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	862,460,082.31	814,439,945.57
投资性房地产		
固定资产	2,494,542,882.66	2,661,152,394.63
在建工程	1,564,282,162.11	640,419,892.61
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	603,408,112.82	636,830,154.51
开发支出	102,980,839.17	116,473,822.10
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,564,004.22	11,715,077.22
其他非流动资产	435,236,690.07	256,117,050.10
非流动资产合计	6,075,974,773.36	5,138,648,336.74
资产总计	8,534,576,647.13	7,603,407,495.67
流动负债：		
短期借款	1,680,000,000.00	1,915,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	588,244,138.31	610,400,360.21
预收款项	31,854,617.67	45,160,361.56
应付职工薪酬	6,861,475.39	7,665,246.45
应交税费	3,094,907.94	5,315,640.04
其他应付款	1,367,122,600.04	654,231,573.59
其中：应付利息		
应付股利	817,164.32	817,164.32
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	36,039,816.96	464,639,816.96
其他流动负债		
流动负债合计	3,713,217,556.31	3,702,412,998.81
非流动负债：		
长期借款		

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	874,326,246.73	1,104,326,246.73
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	189,373,907.45	203,492,783.80
递延所得税负债		
其他非流动负债	378,800,000.00	414,000,000.00
非流动负债合计	1,442,500,154.18	1,721,819,030.53
负债合计	5,155,717,710.49	5,424,232,029.34
所有者权益：		
股本	569,586,083.00	474,655,070.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,497,043,462.01	1,750,857,940.75
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	121,230,205.13	100,008,073.30
未分配利润	190,999,186.50	-146,345,617.72
所有者权益合计	3,378,858,936.64	2,179,175,466.33
负债和所有者权益总计	8,534,576,647.13	7,603,407,495.67

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	7,466,555,237.42	5,676,351,554.60
其中：营业收入	7,466,555,237.42	5,676,351,554.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,437,834,725.62	5,610,499,395.61

其中：营业成本	4,377,191,101.99	3,431,798,537.02
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	95,040,544.22	74,558,063.75
销售费用	1,918,288,285.92	1,121,589,294.81
管理费用	508,611,441.96	660,229,241.57
研发费用	144,670,294.89	57,657,137.61
财务费用	134,743,655.44	162,811,542.92
其中：利息费用	154,624,597.66	148,448,614.22
利息收入	30,955,521.55	17,813,191.78
资产减值损失	259,289,401.20	101,855,577.93
加：其他收益	48,946,433.91	35,220,185.76
投资收益（损失以“-”号填列）	237,213.70	13,459,551.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,943,076.04	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	75,961,083.37	114,531,895.98
加：营业外收入	145,010,606.93	778,092.47
减：营业外支出	7,235,373.60	13,137,114.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	213,736,316.70	102,172,874.38
减：所得税费用	12,367,256.03	10,115,143.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	201,369,060.67	92,057,730.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	201,369,060.67	92,057,730.81
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	195,199,719.21	118,995,323.60
少数股东损益	6,169,341.46	-26,937,592.79
六、其他综合收益的税后净额	801,881.37	-1,091,739.46
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	810,949.21	-1,100,836.64

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	810,949.21	-1,100,836.64
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	810,949.21	-1,100,836.64
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-9,067.84	9,097.18
七、综合收益总额	202,170,942.04	90,965,991.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	196,010,668.42	117,894,486.96
归属于少数股东的综合收益总额	6,160,273.62	-26,928,495.61
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.36	0.25
(二) 稀释每股收益	0.36	0.25

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：魏海军

主管会计工作负责人：张利东

会计机构负责人：周雅娜

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,066,529,549.28	1,883,857,583.49
减：营业成本	1,232,779,016.89	1,053,399,419.14
税金及附加	44,021,593.23	38,747,084.81
销售费用	44,984,234.00	43,563,960.14
管理费用	331,294,155.98	455,076,741.61
研发费用	71,362,093.01	26,858,633.61
财务费用	65,245,165.09	113,681,951.06
其中：利息费用	89,102,571.33	99,980,027.13
利息收入	23,197,793.38	13,397,945.92
资产减值损失	61,147,698.28	4,172,552.24

加：其他收益	24,040,880.35	15,678,391.04
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,907,386.11	-30,833,413.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	236,829,087.04	133,202,218.70
加：营业外收入	123,517,986.45	17,724.40
减：营业外支出	1,629,064.44	5,209,060.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	358,718,009.05	128,010,882.82
减：所得税费用	151,073.00	151,569.44
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	358,566,936.05	127,859,313.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	358,566,936.05	127,859,313.38
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	358,566,936.05	127,859,313.38
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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	7,158,653,741.54	5,118,054,916.94
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	61,988,231.97	15,360,707.85
收到其他与经营活动有关的现金	56,496,216.36	182,339,883.71
经营活动现金流入小计	7,277,138,189.87	5,315,755,508.50
购买商品、接受劳务支付的现金	3,926,276,327.48	3,826,074,664.56
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	787,730,416.56	761,588,936.44
支付的各项税费	503,901,842.07	339,552,053.33
支付其他与经营活动有关的现金	1,774,138,956.74	689,739,466.24
经营活动现金流出小计	6,992,047,542.85	5,616,955,120.57
经营活动产生的现金流量净额	285,090,647.02	-301,199,612.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		386,000,000.00
取得投资收益收到的现金		13,459,551.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,444,987.55	2,556,077.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	138,525.82	
收到其他与投资活动有关的现金	135,951.63	
投资活动现金流入小计	2,719,465.00	402,015,628.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付	565,737,434.78	414,629,624.02

的现金		
投资支付的现金		16,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		23,089,070.11
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	565,737,434.78	453,718,694.13
投资活动产生的现金流量净额	-563,017,969.78	-51,703,065.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	827,780,876.48	8,649,597.67
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,009,000.00	8,649,597.67
取得借款收到的现金	4,388,637,493.58	3,343,616,506.16
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,117,318,622.49	771,242,891.99
筹资活动现金流入小计	6,333,736,992.55	4,123,508,995.82
偿还债务支付的现金	5,427,710,176.10	2,919,647,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	166,555,138.38	159,280,781.20
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	884,698,481.82	926,809,461.90
筹资活动现金流出小计	6,478,963,796.30	4,005,737,443.10
筹资活动产生的现金流量净额	-145,226,803.75	117,771,552.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	584,777.62	-5,986,161.87
五、现金及现金等价物净增加额	-422,569,348.89	-241,117,286.88
加：期初现金及现金等价物余额	1,227,305,469.56	1,468,422,756.44
六、期末现金及现金等价物余额	804,736,120.67	1,227,305,469.56

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,800,960,205.39	1,645,555,389.43
收到的税费返还	37,975,276.42	6,802,719.68
收到其他与经营活动有关的现金	2,851,876,278.43	1,351,188,182.49
经营活动现金流入小计	4,690,811,760.24	3,003,546,291.60
购买商品、接受劳务支付的现金	887,290,875.36	672,900,585.82

支付给职工以及为职工支付的现金	362,114,447.37	389,534,282.90
支付的各项税费	78,665,443.55	67,022,547.69
支付其他与经营活动有关的现金	2,990,355,499.35	1,649,415,392.99
经营活动现金流出小计	4,318,426,265.63	2,778,872,809.40
经营活动产生的现金流量净额	372,385,494.61	224,673,482.20
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	2,183,820.62	2,973,146.57
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	47,782,187.51	55,000,000.00
投资活动现金流入小计	49,966,008.13	57,973,146.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	657,115,066.85	501,015,784.07
投资支付的现金	62,000,000.00	160,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		45,000,000.00
投资活动现金流出小计	719,115,066.85	706,015,784.07
投资活动产生的现金流量净额	-669,149,058.72	-648,042,637.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	825,771,876.48	
取得借款收到的现金	2,384,000,000.00	2,085,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	782,717,264.24	449,831,945.71
筹资活动现金流入小计	3,992,489,140.72	2,534,831,945.71
偿还债务支付的现金	3,312,800,000.00	2,048,647,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	99,183,784.71	109,322,072.67
支付其他与筹资活动有关的现金	524,212,328.53	487,328,653.23
筹资活动现金流出小计	3,936,196,113.24	2,645,297,925.90
筹资活动产生的现金流量净额	56,293,027.48	-110,465,980.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-64,437.84	-4,695,394.67
五、现金及现金等价物净增加额	-240,534,974.47	-538,530,530.16
加：期初现金及现金等价物余额	622,008,221.18	1,160,538,751.34
六、期末现金及现金等价物余额	381,473,246.71	622,008,221.18

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	474,655,070.00				1,778,870,550.30		252,465.34		100,008,073.30		79,846,510.25	114,382,487.18	2,548,015,156.37
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	474,655,070.00				1,778,870,550.30		252,465.34		100,008,073.30		79,846,510.25	114,382,487.18	2,548,015,156.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	94,931,013.00				746,185,521.26		810,949.21		21,222,131.83		173,977,587.38	7,695,555.25	1,044,822,757.93
（一）综合收益总额							810,949.21				195,199,719.21	6,160,273.62	202,170,942.04
（二）所有者投入和减少资本	94,931,013.00				746,185,521.26							1,535,281.63	842,651,815.89
1. 所有者投入的普通股	94,931,013.00				732,245,203.13							2,009,000.00	829,185,216.13
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					13,940,318.13								13,940,318.13
4. 其他												-473,718.37	-473,718.37
（三）利润分配									21,222,131.83		-21,222,131.83		

1. 提取盈余公积								21,222,131.83		-21,222,131.83			
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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	569,586,083.00				2,525,056,071.56		1,063,414.55		121,230,205.13		253,824,097.63	122,078,042.43	3,592,837,914.30

上期金额

单位：元

项目	上期												
	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		
优先股		永续债	其他										

一、上年期末余额	474,655,070.00			1,777,610,808.23		1,353,301.98		100,008,073.30		-39,148,813.35	119,530,789.07	2,434,009,229.23
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	474,655,070.00			1,777,610,808.23		1,353,301.98		100,008,073.30		-39,148,813.35	119,530,789.07	2,434,009,229.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				1,259,742.07		-1,100,836.64				118,995,323.60	-5,148,301.89	114,005,927.14
（一）综合收益总额						-1,100,836.64				118,995,323.60	-26,928,495.61	90,965,991.35
（二）所有者投入和减少资本				1,259,742.07							21,780,193.72	23,039,935.79
1. 所有者投入的普通股											22,635,338.12	22,635,338.12
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				1,259,742.07							-855,144.41	404,597.67
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	474,655,070.00				1,778,870,550.30		252,465.34		100,008,073.30		79,846,510.25	114,382,487.18	2,548,015,156.37

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	474,655,070.00				1,750,857,940.75				100,008,073.30	-146,345,617.72	2,179,175,466.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	474,655,070.00				1,750,857,940.75				100,008,073.30	-146,345,617.72	2,179,175,466.33
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	94,931,013.00				746,185,521.26				21,222,131.83	337,344,804.22	1,199,683,470.31
（一）综合收益总额										358,566,936.05	358,566,936.05
（二）所有者投入和减少资本	94,931,013.00				746,185,521.26						841,116,534.26
1. 所有者投入的普通股	94,931,013.00				732,245,203.13						827,176,216.13

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					13,940,318.13						13,940,318.13
4. 其他											
(三) 利润分配									21,222,131.83	-21,222,131.83	
1. 提取盈余公积									21,222,131.83	-21,222,131.83	
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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	569,586,083.00				2,497,043,462.01				121,230,205.13	190,999,186.50	3,378,858,936.64

上期金额

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	474,655,070.00				1,750,857,940.75				100,008,073.30	-274,204,931.10	2,051,316,152.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	474,655,070.00				1,750,857,940.75				100,008,073.30	-274,204,931.10	2,051,316,152.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										127,859,313.38	127,859,313.38
（一）综合收益总额										127,859,313.38	127,859,313.38
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	474,655,070.00				1,750,857,940.75				100,008,073.30	146,345,617.72	2,179,175,466.33

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3日经中国证券监督管理委员会证监发字（1996）42号文件批准在深圳证券交易所挂牌上市交易，股票简称：东北制药，股票代码：000597。

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

公司统一社会信用代码/注册号：91210100243490227Y；

法定代表人：魏海军；

注册地址：沈阳经济技术开发区昆明湖街。

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

公司的母公司为辽宁方大集团实业有限公司，实际控制人为方威先生。

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

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

本公司财务报告已于2019年4月1日经公司董事会批准报出。

合并范围的变更

（一）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

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
东药集团吉林医药有限公司	2018年5月21日	209.10万元	51.00	现金支付	2018年5月21日	参与实质经营管理	12,724,807.20	-2,265,012.51

2.合并成本及商誉

项目	东药集团吉林医药有限公司
合并成本	2,091,000.00
其中：现金	2,091,000.00
非现金资产的公允价值	
发行或承担的债务的公允价值	
发行的权益性证券的公允价值	
或有对价的公允价值	

购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
其他	
小计	2,091,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,615,732.47
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	475,267.53

3.被购买方于购买日可辨认资产和负债

项目	东药集团吉林医药有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	3,168,102.88	3,168,102.88
货币资金	135,951.63	135,951.63
应收款项	1,508,741.32	1,508,741.32
固定资产	198,403.26	198,403.26
无形资产	1,325,006.67	1,325,006.67
负债		
净资产	3,168,102.88	3,168,102.88
减：少数股东权益	1,552,370.41	1,552,370.41
取得的净资产	1,615,732.47	1,615,732.47

（二）其他原因的合并范围变动

1.2018年1月17日，沈阳东瑞包装材料有限公司办理工商注销手续。沈阳东瑞包装材料有限公司注销后，将其账面的资产、负债转入子公司沈阳东瑞精细化工有限公司。

2.2018年4月4日，经公司第七届董事会第十六次会议审议通过，公司自行投资15,000.00万元设立全资子公司东北制药集团富锦生物科技有限公司。本公司已分别于2018年4月和6月进行出资，累计出资1,200.00万元。2018年12月9日，公司办理注销手续。

3.2018年12月，本公司下属子公司东北制药集团供销有限公司将其持有的东北制药朝阳仁爱药房有限公司51%的股权以255,000.00元价格转让，确认投资收益237,213.70元。

在其他主体中的权益

在子公司中的权益

本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	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本溪有限公司		本溪	制造业	62.50			投资设立
沈阳东瑞精细化工有限公司	沈阳	沈阳	制造业	65.50			非同一控制下企业合并

东药乌海化工有限公司	乌海	乌海	制造业	40.00		非同一控制下 企业合并
上海东药汉飞企业发展有限上海 公司		上海	商业	40.00		投资设立
沈阳东北制药进出口贸易有沈阳 限公司		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（有上海 有限合伙）		上海	商业	95.00	2.00	投资设立
沈阳弘星惠药电子商务有限沈阳 公司		沈阳	商业	100.00		投资设立
东北制药集团富锦生物科技富锦市 有限公司		富锦市	批发和零售业	100.00		投资设立
沈阳东北大药房连锁有限公沈阳市 司		沈阳市	批发和零售业	100.00		同一控制企业 合并
东北制药（沈阳）科技发展沈阳 有限公司		沈阳	服务业	100.00		投资设立
沈阳东北制药装备制造安装沈阳 有限公司		沈阳	服务业	100.00		投资设立
沈阳东北制药设计有限公司	沈阳	沈阳	服务业	100.00		投资设立
沈阳百万运输有限公司	沈阳	沈阳	服务业	100.00		非同一控制下 企业合并
东北制药集团沈阳云创科技沈阳 有限公司		沈阳	服务业	100.00		投资设立
沈阳开颜物业服务有限公司	沈阳	沈阳	服务业	100.00		投资设立

注：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。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

1. 会计政策的变更

本公司于2018年10月26日董事会会议批准，本公司自2018年1月1日采用财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应收账款与应收票据合并为“应年末应收票据及应收账款列示金额2,362,383,014.51元；年初应收票据及应收收票据及应收账款”列示	账款列示金额1,850,439,353.81元
将应收利息、应收股利与其他应收年末其他应收款列示金额452,820,769.43元；年初其他应收款列示金额款合并为“其他应收款”列示	226,950,798.11元
将固定资产清理与固定资产合并为年末固定资产列示金额2,914,231,580.84元；年初固定资产列示金额“固定资产”列示	3,136,280,729.77元
将工程物资与在建工程合并为“在年末在建工程列示金额1,867,611,314.27元；年初在建工程列示金额建工程”列示	655,819,253.22元
将应付账款与应付票据合并为“应年末应付票据及应付账款列示金额2,522,550,098.04元；年初应付票据及应付付票据及应付账款”列示	账款列示金额1,634,334,679.99元
将应付利息、应付股利与其他应付年末其他应付款列示金额897,452,222.69元；年初其他应付款列示金额款合并为“其他应付款”列示	643,215,874.46元
将专项应付款与长期应付款合并为年末长期应付款列示金额874,326,246.73元；年初长期应付款列示金额“长期应付款”列示	1,104,326,246.73元
新增研发费用报表科目，研发费用本年增加研发费用144,670,294.89元，减少管理费用144,670,294.89元；上年增不再在管理费用科目核算	加研发费用57,657,137.61元，减少管理费用57,657,137.61元

2. 会计估计的变更

公司报告期内未发生会计估计变更事项。

3. 前期会计差错更正

公司报告期内未发生前期重大会计差错更正事项。

1、遵循企业会计准则的声明

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

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

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

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

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

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

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

在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

处置对子公司的投资未丧失控制权的, 合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积 (资本溢价或股本溢价), 资本溢价不足冲减的, 应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的, 在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

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

共同控制, 是指按照相关约定对某项安排所共有的控制, 并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目, 并按照相关企业会计准则的规定

进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

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

2.外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10、金融工具

1.金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

2.金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：（1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；（2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4.主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5.金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包

括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

11、应收票据及应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款是指期末余额 500 万元及以上的应收账款，单项金额重大的其他应收款是指期末余额 500 万元及以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
特殊信用风险特征组合	单项计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）		2.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对其他单项金额不重大且无法按照信用风险特征的相似性和相关性进行组合的应收款项单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

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

2. 存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价；领用和发出时，按加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法**(1) 低值易耗品**

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

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

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

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

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

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将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。

14、长期股权投资

1.投资成本的确定

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

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

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

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

2.后续计量及损益确认方法

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

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

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

3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4.长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

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

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5.减值测试方法及减值准备计提方法

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	10-43	3.00	2.26-9.70
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.5
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输工具	年限平均法	8	5.00	11.88
其他设备	年限平均法	6-7	5.00	13.60-15.80

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

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

18、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

2.借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3.借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

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

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

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

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

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

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

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

26、股份支付

1.股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2.权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

3.确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

（2）以现金结算的股份支付

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

（3）修改、终止股份支付计划

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

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1.销售商品

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）本公司销售商品收入的确认标准及收入确认时间

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

2.提供劳务

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

3.让渡资产使用权

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

4.建造合同

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

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

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

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

29、政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3.政府补助采用总额法：

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

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

4.政府补助采用净额法：

(1) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

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

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

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

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

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、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
--------------	------	----

本公司于2018年10月26日董事会会议批准，本公司自2018年1月1日采用财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应收账款与应收票据合并为“应年末应收票据及应收账款列示金额2,362,383,014.51元；年初应收票据及应收收票据及应收账款”列示	账款列示金额1,850,439,353.81元
将应收利息、应收股利与其他应收年末其他应收款列示金额452,820,769.43元；年初其他应收款列示金额款合并为“其他应收款”列示	226,950,798.11元
将固定资产清理与固定资产合并为年末固定资产列示金额2,914,231,580.84元；年初固定资产列示金额“固定资产”列示	3,136,280,729.77元
将工程物资与在建工程合并为“在年末在建工程列示金额1,871,444,201.39元；年初在建工程列示金额建工程”列示	655,819,253.22元
将应付账款与应付票据合并为“应年末应付票据及应付账款列示金额2,522,550,098.04元；年初应付票据及应付付票据及应付账款”列示	账款列示金额1,634,334,679.99元
将应付利息、应付股利与其他应付年末其他应付款列示金额897,452,222.69元；年初其他应付款列示金额款合并为“其他应付款”列示	643,215,874.46元
将专项应付款与长期应付款合并为年末长期应付款列示金额874,326,246.73元；年初长期应付款列示金额“长期应付款”列示	1,104,326,246.73元
新增研发费用报表科目，研发费用本年增加研发费用144,670,294.89元，减少管理费用144,670,294.89元；上年增不再在管理费用科目核算	加研发费用57,657,137.61元，减少管理费用57,657,137.61元

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3.00、6.00、10.00、11.00、16.00、17.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	1.00、7.00

企业所得税	应纳税所得额	15.00、20.00、25.00
房产税	房产租金收入	12.00
房产税	自有房产固定资产原值的 70%	1.20
土地使用税	土地使用面积	3.00-12.00 元/平方米
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

1.企业所得税相关优惠政策

(1) 本公司于2016年11月30日获得辽宁省科学技术厅颁布的高新技术企业证书《高新技术企业证书》，证书编号为GR201621000126。根据相关规定，自2016年至2018年减按15%税率征收企业所得税。

(2) 本公司下属东北制药集团公司沈阳第一制药有限公司获得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局于2015年6月1日联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GF201521000063，根据相关规定，自2015年至2017年减按15%税率征收企业所得税。

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

(4) 本公司下属东药集团沈阳施德药业有限公司获得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局于2015年10月26日联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201521000121，根据相关规定，自2015年至2017年减按15%税率征收企业所得税。

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

(6) 本公司于下属沈阳东瑞精细化工有限公司2016年11月30日获得辽宁省科学技术厅颁布的高新技术企业证书《高新技术企业证书》，证书编号为GR201621000101。根据相关规定，自2016年至2018年减按15%税率征收企业所得税。

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

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

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

3、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	1,263,427.51	8,888,001.96
银行存款	803,472,693.16	1,218,417,467.60
其他货币资金	478,845,145.36	482,533,780.28
合计	1,283,581,266.03	1,709,839,249.84

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项478,845,145.36元，其中：

项目	期末余额
银行承兑汇票保证金	267,848,418.36
信用证保证金	2,200,000.00
用于质押担保的大额定期存单	200,000,000.00
远期锁汇保证金	8,696,727.00
保函保证金	100,000.00
合计	478,845,145.36

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	514,344,744.35	432,794,107.07
应收账款	1,848,038,270.16	1,417,645,246.74
合计	2,362,383,014.51	1,850,439,353.81

(1) 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	514,344,744.35	432,594,107.07
商业承兑票据		200,000.00
合计	514,344,744.35	432,794,107.07

2)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	426,564,249.44
合计	426,564,249.44

3)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	1,583,435,966.38	
合计	1,583,435,966.38	

4)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

(2) 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	42,188,220.00	1.97%	42,188,220.00	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,094,587,642.90	97.78%	247,428,009.46	11.81%	1,847,159,633.44	1,655,196,867.57	99.77%	237,551,620.83	14.35%	1,417,645,246.74

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,396,992.29	0.25%	4,518,355.57	83.72%	878,636.72	3,740,989.15	0.23%	3,740,989.15	100.00%	
合计	2,142,172,855.19	100.00%	294,134,585.03	13.73%	1,848,038,270.16	1,658,937,856.72	100.00%	241,292,609.98	14.55%	1,417,645,246.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海汉飞生化科技有限公司	33,048,000.00	33,048,000.00	100.00%	
上海智多星实业有限公司	9,140,220.00	9,140,220.00	100.00%	
合计	42,188,220.00	42,188,220.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：信用期以内	1,231,341,167.87		
信用期以上-1 年以内	513,710,561.45	10,274,498.63	2.00%
1 年以内小计	1,745,051,729.32	10,274,498.63	0.59%
1 至 2 年	80,373,008.76	4,018,650.44	5.00%
2 至 3 年	24,003,734.93	4,800,746.97	20.00%
3 至 4 年	19,285,204.39	19,285,204.39	100.00%
4 至 5 年	9,190,760.62	9,190,760.62	100.00%
5 年以上	199,510,079.62	199,510,079.62	100.00%
合计	2,077,414,517.64	247,079,940.67	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合中，采用特殊信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）

特殊信用风险特征组合	17,173,125.26	348,068.79	2.03
<u>合计</u>	<u>17,173,125.26</u>	<u>348,068.79</u>	<u>2.03</u>

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例(%)	计提理由
吉林市方顺化工有限公司	3,666,067.00	3,666,067.00	100.00	预计不可收回
辽宁辉山乳业集团(锦州)有限公司	782,103.59	351,946.62	45.00	预计无法全部收回
长春市中和医药药材有限公司	100,000.00			期后已回款
锦州石化医院	407,940.55	59,460.80	14.58	预计无法全部收回
丹东市第一医院	35,252.72	35,252.72	100.00	预计不可收回
丹东市第三医院	39,669.43	39,669.43	100.00	预计不可收回
丹东九如门诊部	365,959.00	365,959.00	100.00	预计不可收回
<u>合计</u>	<u>5,396,992.29</u>	<u>4,518,355.57</u>	<u>83.72</u>	

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 52,841,975.05 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账期末余额
上海汉飞生化科技有限公司	33,048,000.00	1-2年	1.54	33,048,000.00
厂经销公司	30,551,741.33	5年以上	1.43	30,551,741.33
齐鲁安替制药有限公司	27,360,000.00	1年以内	1.28	
中国医科大学附属第一医院	24,616,060.31	1年以内	1.15	172,401.61
朝阳市中心医院	23,336,300.46	1年以内	1.09	94,136.65
<u>合计</u>	<u>138,912,102.10</u>		<u>6.49</u>	<u>63,866,279.59</u>

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：

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	148,550,873.83	94.01%	383,604,422.05	97.80%
1 至 2 年	3,315,633.03	2.10%	3,854,325.26	0.98%
2 至 3 年	3,240,695.01	2.05%	2,919,653.05	0.75%
3 年以上	2,906,863.12	1.84%	1,835,515.32	0.47%
合计	158,014,064.99	--	392,213,915.68	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付款项总额的比例 (%)
上海迪赛诺化学制药有限公司	5,008,749.53	3.17
化州市群康生物油料有限公司	4,950,000.00	3.13
山东天力药业有限公司	4,802,652.00	3.04
青海制药厂有限公司	3,294,006.65	2.08
山东步长制药股份有限公司	2,962,327.11	1.87
合计	21,017,735.29	13.29

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	452,820,769.43	226,950,798.11
合计	452,820,769.43	226,950,798.11

(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：

(2) 应收股利

1)应收股利

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

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	222,167,604.10	27.69%	222,167,604.10	100.00%		58,709,304.10	14.19%	58,709,304.10	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	580,147,651.21	72.31%	127,326,881.78	21.95%	452,820,769.43	354,999,906.55	85.81%	128,049,108.44	36.07%	226,950,798.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%		0.00	0.00%	0.00	0.00%	
合计	802,315,255.31	100.00%	349,494,485.88	43.56%	452,820,769.43	413,709,210.65	100.00%	186,758,412.54	45.14%	226,950,798.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
沈阳东药克达制药有限公司	58,709,304.10	58,709,304.10	100.00%	预计无法收回
湖南天成生化科技有限公司	6,168,300.00	6,168,300.00	100.00%	预计无法收回
上海东汉企业发展有限公司	157,290,000.00	157,290,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	222,167,604.10	222,167,604.10	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	41,824,543.51	836,383.36	2.00%
1 年以内小计	41,824,543.51	836,383.36	2.00%
1 至 2 年	6,072,749.65	303,637.47	5.00%
2 至 3 年	2,486,533.97	497,306.80	20.00%
3 至 4 年	2,488,545.56	2,488,545.56	100.00%
4 至 5 年	2,458,139.56	2,458,139.56	100.00%
5 年以上	120,742,869.03	120,742,869.03	100.00%
合计	176,073,381.28	127,326,881.78	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
沈阳市铁西区土地房屋征收补偿服务中心	352,057,231.20		
沈阳市铁西区人民政府	25,000,000.00		
沈阳经济技术开发区土地储备交易中心	21,068,617.00		
其他	5,948,421.73		
合计	404,074,269.93		

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 162,736,073.34 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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

3)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：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	11,033,191.62	12,427,153.69
备用金	9,486,526.54	7,016,975.87
往来款	734,926,823.75	325,585,832.90
代收代付款项	136,129.69	23,932.23
应收出口退税	3,219,643.14	6,279,115.88
押金	329,864.27	1,458,152.70
其他	43,183,076.30	60,918,047.38
合计	802,315,255.31	413,709,210.65

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
沈阳市铁西区土地房屋征收补偿服务中心	往来款	252,653,464.85	1年以内	31.49%	
		99,403,766.35	4-5年	12.39%	
上海东汉企业发展有限公司	往来款	157,290,000.00	1-2年	19.60%	157,290,000.00
沈阳东药克达制药有限公司	往来款	58,709,304.10	5年以上	7.32%	58,709,304.10
沈阳市铁西区人民政府	往来款	25,000,000.00	5年以上	3.12%	
沈阳经济技术开发区土地储备交易中心	往来款	21,068,617.00	4-5年	2.63%	
合计	--	614,125,152.30	--	76.55%	215,999,304.10

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

7、存货

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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	232,800,031.16	10,840,119.45	221,959,911.71	248,998,339.97	9,072,742.46	239,925,597.51
在产品	114,142,122.47	7,356,361.18	106,785,761.29	301,095,596.95	7,376,160.09	293,719,436.86
库存商品	978,646,314.73	60,863,441.60	917,782,873.13	839,905,598.37	46,322,589.50	793,583,008.87
周转材料	25,475,467.62	782,506.12	24,692,961.50	26,431,876.08	768,848.77	25,663,027.31
包装物						
低值易耗品						
自制半成品						
合计	1,351,063,935.98	79,842,428.35	1,271,221,507.63	1,416,431,411.37	63,540,340.82	1,352,891,070.55

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

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,072,742.46	1,767,376.99				10,840,119.45
在产品	7,376,160.09					7,356,361.18
库存商品	46,322,589.50	30,652,643.05		19,798.91		60,863,441.60
周转材料	768,848.77	13,657.35		16,111,790.95		782,506.12
包装物						
低值易耗品						

自制半成品						
合计	63,540,340.82	32,433,677.39		16,131,589.86		79,842,428.35

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

8、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣进项税	52,042,889.08	23,113,212.43
预交税费	12,860,532.42	15,270,763.95
待摊房租	405,620.04	
合计	65,309,041.54	38,383,976.38

其他说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			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

可供出售权益工具：	7,211,958.07	5,611,958.07	1,600,000.00	7,211,958.07	5,611,958.07	1,600,000.00
按成本计量的	7,211,958.07	5,611,958.07	1,600,000.00	7,211,958.07	5,611,958.07	1,600,000.00
合计	7,211,958.07	5,611,958.07	1,600,000.00	7,211,958.07	5,611,958.07	1,600,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
沈阳市兽药厂	2,512,138.39			2,512,138.39	2,512,138.39			2,512,138.39		
沈阳国际信托投资公司	1,000,000.00			1,000,000.00						
抚顺县化肥厂	800,000.00			800,000.00	800,000.00			800,000.00		
东企公司	767,357.80			767,357.80	767,357.80			767,357.80		
工行风险公司	500,000.00			500,000.00						
天津华新制药厂	368,000.00			368,000.00	368,000.00			368,000.00		
威海岱华实业有限公司	300,000.00			300,000.00	300,000.00			300,000.00		
债券投资	171,780.00			171,780.00	171,780.00			171,780.00		
北京中联磺胺公司	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00		
沈阳市玻璃钢风机厂	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00		
沈阳市政府北京办事处	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00		
火炬大厦股票	100,000.00			100,000.00						
总厂驻珠海办事处	50,000.00			50,000.00	50,000.00			50,000.00		
沈阳安全设备公司	10,000.00			10,000.00	10,000.00			10,000.00		
沈阳兽药厂	312,681.88			312,681.88	312,681.88			312,681.88		
东药足球俱乐部经营部	20,000.00			20,000.00	20,000.00			20,000.00		
合计	7,211,958.07			7,211,958.07	5,611,958.07			5,611,958.07	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

13、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	

(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

14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备期
-------	------	--------	------	-------

		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		末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
毛里求斯	1,500,000.00									1,500,000.00	1,500,000.00
博大生物技术 工程有限公司	307,477.68									307,477.68	307,477.68
星工计算机开 发公司	183,127.00									183,127.00	183,127.00
小计	1,990,604.68									1,990,604.68	1,990,604.68
合计	1,990,604.68									1,990,604.68	1,990,604.68

其他说明

15、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		

其他说明

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,914,231,580.84	3,136,280,729.77
合计	2,914,231,580.84	3,136,280,729.77

(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	2,177,994,476.64	2,998,649,222.37	35,037,173.04	51,177,758.35	58,908,584.02	5,321,767,214.42
2.本期增加金额	15,952,003.27	50,216,293.57	4,459,733.21	7,193,779.27	3,523,678.56	81,345,487.88
(1) 购置		10,632,285.15	4,459,733.21	7,193,779.27	3,523,678.56	25,809,476.19
(2) 在建工程转入	15,952,003.27	39,584,008.42				55,536,011.69
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		46,453,117.43	3,949,436.22	758,782.98	4,065,650.56	55,226,987.19
(1) 处置或报废		46,453,117.43	3,949,436.22	758,782.98	4,065,650.56	55,226,987.19
4.期末余额	2,193,946,479.91	3,002,412,398.51	35,547,470.03	57,612,754.64	58,366,612.02	5,347,885,715.11
二、累计折旧						
1.期初余额	496,576,535.84	1,598,516,252.68	22,509,308.10	32,419,218.00	34,011,427.28	2,184,032,741.90
2.本期增加金额	82,529,592.06	199,801,306.73	2,630,994.03	5,664,643.06	3,818,518.49	294,445,054.37
(1) 计提	82,529,592.06	199,801,306.73	2,630,994.03	5,664,643.06	3,818,518.49	294,445,054.37
3.本期减少金额		39,037,578.19	3,474,584.65	517,861.94	3,247,379.97	46,277,404.75
(1) 处置或报废		39,037,578.19	3,474,584.65	517,861.94	3,247,379.97	46,277,404.75
4.期末余额	579,106,127.90	1,759,279,981.22	21,665,717.48	37,565,999.12	34,582,565.80	2,432,200,391.52
三、减值准备						
1.期初余额	1,010,475.68	443,267.07				1,453,742.75
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	1,010,475.68	443,267.07				1,453,742.75
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,613,829,876.33	1,242,689,150.22	13,881,752.55	20,046,755.52	23,784,046.22	2,914,231,580.84
2.期初账面价值	1,680,407,465.12	1,399,689,702.62	12,527,864.94	18,758,540.35	24,897,156.74	3,136,280,729.77

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋、建筑物	90,000.00	16,836.66		73,163.34	
机器设备	98,188.03	86,644.84		11,543.19	
电子设备	144,251.18	76,583.48		67,667.70	

(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	611,760,438.64	尚未办妥相关手续

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

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

其他说明

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,851,184,397.12	634,592,002.62

工程物资	16,426,917.15	21,227,250.60
合计	1,867,611,314.27	655,819,253.22

(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	1,703,623,412.96		1,703,623,412.96	507,571,246.43		507,571,246.43
海兴花园市场	105,143,800.00		105,143,800.00	105,143,800.00		105,143,800.00
4900 吨丙炔醇及系列产品项目	61,618,503.89	49,270,903.89	12,347,600.00	61,618,503.89	49,270,903.89	12,347,600.00
大型制剂生产企业“智能制造+智慧管理”新模式项目	6,856,165.82		6,856,165.82	6,856,165.82		6,856,165.82
其他工程	23,213,418.34		23,213,418.34	2,673,190.37		2,673,190.37
合计	1,900,455,301.01	49,270,903.89	1,851,184,397.12	683,862,906.51	49,270,903.89	634,592,002.62

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
细河搬迁工程	346,178.49	507,571,246.43	968,251,134.25	51,152,463.80		1,424,669,916.88	42.63%	71.27	51,310,814.42	9,684,365.21	6.03%	自筹+贷款+募股+补助
海兴花园市场		105,143,800.00				105,143,800.00						自筹
4900 吨丙炔醇及系列产品项目	14,000.00	61,618,503.89				61,618,503.89	62.00%	62.00				自筹
大型制剂生产企业“智能制造+智慧管理”新模式项目	13,000.00	6,856,165.82				6,856,165.82	12.84%	20.00	242,958.33			自筹+贷款
合计	373,178.49	681,189,716.14	968,251,134.25	51,152,463.80		1,598,288,386.59	--	--	51,553,772.75	9,684,365.21		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	1,793,508.68	1,500,854.64	292,654.04	1,529,213.27	1,500,854.64	28,358.63
专用设备	16,134,263.11		16,134,263.11	16,289,718.45		16,289,718.45
为生产准备的工具及器具				4,909,173.52		4,909,173.52
合计	17,927,771.79	1,500,854.64	16,426,917.15	22,728,105.24	1,500,854.64	21,227,250.60

其他说明：

18、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**19、油气资产** 适用 不适用**20、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	830,695,119.95	23,387,931.68	75,141,450.82	28,597,142.67	957,821,645.12
2.本期增加金额		8,691.84		6,055,331.32	6,064,023.16
(1) 购置				6,041,085.28	6,041,085.28

(2) 内部研发		8,691.84		14,246.04	22,937.88
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	29,599,711.43			266,307.15	29,866,018.58
(1) 处置	29,599,711.43			266,307.15	29,866,018.58
4.期末余额	801,095,408.52	23,396,623.52	75,141,450.82	34,386,166.84	934,019,649.70
二、累计摊销					
1.期初余额	170,340,833.44	9,381,153.42	34,182,776.26	6,622,696.10	220,527,459.22
2.本期增加金额	17,086,216.77	2,007,368.36	6,441,635.89	3,001,531.61	28,536,752.63
(1) 计提	17,086,216.77	2,007,368.36	6,441,635.89	3,001,531.61	28,536,752.63
3.本期减少金额	13,566,549.68			120,618.24	13,687,167.92
(1) 处置	13,566,549.68			120,618.24	13,687,167.92
4.期末余额	173,860,500.53	11,388,521.78	40,624,412.15	9,503,609.47	235,377,043.93
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	627,234,907.99	12,008,101.74	34,517,038.67	24,882,557.37	698,642,605.77
2.期初账面价值	660,354,286.51	14,006,778.26	40,958,674.56	21,974,446.57	737,294,185.90

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
东北制药集团供销有限公司物流中心	3,169,386.89	正在协商办理

合计	3,169,386.89
----	--------------

其他说明：

21、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	
维生素 B1 新工艺的研究与应用	19,641,352.05	4,682,880.90					24,324,232.95
右旋卡前列甲酯	15,748,990.52					15,748,990.52	
冻干粉针剂系列产品研究与开发	12,563,950.91	4,422,665.79					16,986,616.70
富马酸替诺福韦酯	11,025,354.04					11,025,354.04	
维格列汀	10,077,064.41	48,003.19					10,125,067.60
盐酸达泊西汀原料药及片剂研究与开发	9,227,044.89	2,623,871.89					11,850,916.78
卡前列素氨丁三醇	7,688,444.90	9,420,064.97					17,108,509.87
盐酸小檗碱片（300mg）	7,686,168.61	1,904,995.54					9,591,164.15
头孢粉针剂系列产品研究及开发	6,893,444.24	2,034,360.05					8,927,804.29
利托那韦	6,503,459.08					6,503,459.08	
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	5,957,541.90	6,037.73					5,963,579.63
盐酸乙胺丁醇合成工艺研究与应用	4,651,431.56	49,608.00				4,701,039.56	
依非韦伦片等抗艾滋病药物的研究与开发	4,570,818.09					4,570,818.09	
红霉素肠溶片质量和疗效一致性评价	3,830,218.38	1,055,190.10				4,885,408.48	
呋塞米片质量和疗效一致性评价	3,607,321.30	1,484,982.06				5,092,303.36	
依非韦伦片	3,558,994.10	3,522,508.44					7,081,502.54
左乙拉西坦	2,884,278.20	4,670,394.87					7,554,673.07
磷霉素氨丁三醇散质量和	1,298,130.02	6,665,099.99				7,963,230.01	

疗效一致性评价						
齐多夫定片质量和疗效一致性评价	581,395.01	7,161,054.99			7,742,450.00	
硫糖铝产品新工艺研究与应用		6,866,319.97				6,866,319.97
其他	39,159,416.48	34,271,430.50		22,937.88	44,443,290.87	28,964,618.23
合计	177,154,818.69	90,889,468.98		22,937.88	112,676,344.01	155,345,005.78

其他说明

22、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
东药集团葫芦岛医药有限公司	21,405,677.44			21,405,677.44
东北制药锦州医药有限公司	6,830,792.03			6,830,792.03
东北制药辽阳医药有限公司	6,272,544.32			6,272,544.32
东北制药丹东医药有限公司	2,431,797.82			2,431,797.82
东药集团吉林医药有限公司		475,267.53		475,267.53
合计	36,940,811.61	475,267.53		37,416,079.14

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

被投资单位名称	资产组或资产组组合			
	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
东药集团葫芦岛医药有限公司	医药商业销售渠道	31,540,565.38	独立现金流	否

东北制药锦州医药有限公司	医药商业销售渠道	10,549,816.80	独立现金流	否
东北制药辽阳医药有限公司	医药商业销售渠道	12,823,750.00	独立现金流	否
东北制药丹东医药有限公司	医药商业销售渠道	7,155,349.24	独立现金流	否
东药集团吉林医药有限公司	医药商业销售渠道	903,090.37	独立现金流	否

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：

被投资单位名称	商誉账面价值	可收回金额的确定方法	重要假设及其合理理由	关键参数及其理由
东药集团葫芦岛医药有限公司	21,405,677.44	管理层基于五年财务预算的现金流预测确定，超过五年的现金流量采用第五年的现金流量确定。	管理层根据资产组或资产组合过去的经营状况及其对未来市场发展的预期确定相关重要假设，包括预计售价、销量、相关成本费用。	管理层根据长期发展战略，运用的预测期增长率分别为6.50%、6.50%、6.50%、5.00%、5.00%，平均利润率为4.18%；稳定期增长率0.00%；折现率采用能够反映相关资产组和资产组组合特定风险的税前利率14.76%。
东北制药锦州医药有限公司	3,747,322.24	管理层基于五年财务预算的现金流预测确定，超过五年的现金流量采用第五年的现金流量确定。	管理层根据资产组或资产组合过去的经营状况及其对未来市场发展的预期确定相关重要假设，包括预计售价、销量、相关成本费用。	管理层根据长期发展战略，运用的预测期第一年增长率为16.99%、第二年到第五年的平均增长率为9.30%，平均利润率为2.00%；稳定期增长率0.00%；折现率采用能够反映相关资产组和资产组组合特定风险的税前利率14.76%。
东北制药辽阳医药有限公司	965,605.13	管理层基于五年财务预算的现金流预测确定，超过五年的现金流量采用第五年的现金流量确定。	管理层根据资产组或资产组合过去的经营状况及其对未来市场发展的预期确定相关重要假设，包括预计售价、销量、相关成本费用。	管理层根据长期发展战略，运用的预测期第一年增长率为12.81%、第二年到第五年的平均增长率为7.00%，平均利润率为3.38%；稳定期增长率0.00%；折现率采用能够反映相关资产组和资产组组合特定风险的税前利率14.76%。
东北制药丹东医药有限公司		管理层基于五年财务预算的现金流预测确定，超过五年的现金流量采用第五年的现金流量确定。	管理层根据资产组或资产组合过去的经营状况及其对未来市场发展的预期确定相关重要假设，包括预计售价、销量、相关成本费用。	管理层根据长期发展战略，运用的预测期第一年增长率为14.00%、第二年到第五年的平均增长率为5.00%，平均利润率为2.56%；稳定期增长率0.00%；折现率采用能够反映相关资产组和资产组组合特定风险的税前利率14.76%。
东药集团吉林医药有限公司		管理层基于五年财务预算的现金流预测确定，超过五年的现金流量采用第五年的现金流量确定。	管理层根据资产组或资产组合过去的经营状况及其对未来市场发展的预期确定相关重要假设，包括预计售价、销量、相关成本费用。	管理层根据长期发展战略及2019年1月和2月销售情况，运用的预测期第一年增长率为394.67%、第二年到第五年的平均增长率为9.30%，平均利润率为-2.41%；稳定期增长率0.00%；折现率采用能够反映相关资产组和资产组组合特定风险的税前利率14.76%。

商誉减值测试的影响

其他说明

23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修	1,427,480.95	1,484,625.24	1,004,189.22	343,517.84	1,564,399.13
房租	328,592.16	117,763.54	372,259.13		74,096.57
合计	1,756,073.11	1,602,388.78	1,376,448.35	343,517.84	1,638,495.70

其他说明

24、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	54,824,583.12	9,352,766.59	46,947,472.72	8,066,208.25
内部交易未实现利润	189,098,164.49	30,764,740.61	156,286,732.60	25,470,352.01
同一控制下企业合并	37,093,361.49	5,564,004.22	38,100,514.94	5,715,077.22
其他应付款	272,523,084.95	40,878,462.75	178,842,937.00	26,826,440.55
其他	1,306,792.56	196,018.89	1,651,434.07	255,715.11
合计	554,845,986.61	86,755,993.06	421,829,091.33	66,333,793.14

(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入	23,340,054.44	5,835,013.61	23,887,086.92	5,971,771.73
合计	23,340,054.44	5,835,013.61	23,887,086.92	5,971,771.73

(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		86,755,993.06		66,333,793.14
递延所得税负债		5,835,013.61		5,971,771.73

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	743,200,246.17	519,197,220.65
可抵扣亏损	349,925,041.13	720,160,854.62
合计	1,093,125,287.30	1,239,358,075.27

(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
2018 年		180,235,049.39	
2019 年	19,573,797.73	108,984,288.23	
2020 年	183,140,319.89	337,175,306.58	
2021 年	51,286,361.38	51,335,933.01	
2022 年	34,579,104.15	42,430,277.41	
2023 年	61,345,457.98		
合计	349,925,041.13	720,160,854.62	--

其他说明：

25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	388,196,246.67	223,868,175.45
其中：减值准备	-14,725,266.00	-14,725,266.00
合计	373,470,980.67	209,142,909.45

其他说明：

26、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	480,000,000.00	299,000,000.00
保证借款		11,988,950.16
信用借款	2,523,798,785.35	2,792,176,348.00
合计	3,003,798,785.35	3,103,165,298.16

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 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

本报告期内不存在已逾期未偿还的短期借款情况。

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

28、衍生金融负债

适用 不适用

29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	1,057,090,597.66	642,242,283.13
应付账款	1,465,459,500.38	992,092,396.86
合计	2,522,550,098.04	1,634,334,679.99

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,057,090,597.66	642,242,283.13

合计	1,057,090,597.66	642,242,283.13
----	------------------	----------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程、设备款	534,259,705.22	250,290,904.33
货款	930,724,565.16	741,801,492.53
其他	475,230.00	
合计	1,465,459,500.38	992,092,396.86

(3) 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
湘潭建源生物技术开发有限公司	5,720,000.00	未到结算期
沈阳市财政局非税收入财政专户	3,726,020.70	未到结算期
沈阳化工大学兴科中小企业服务中心	1,881,000.00	未到结算期
淄博金马化工厂	1,855,800.00	未到结算期
南京五洲制冷集团有限公司东北分公司	1,743,125.00	未到结算期
合计	14,925,945.70	--

其他说明：

30、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	107,891,492.30	105,684,309.81
合计	107,891,492.30	105,684,309.81

(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
上海新菲尔生物科技有限公司	2,189,797.28	未到结算期

锦州奥鸿药业有限责任公司	1,431,851.00	未到结算期
双辽市星月化工有限公司	1,415,299.00	未到结算期
合计	5,036,947.28	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

31、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	10,959,366.81	691,248,602.47	688,644,475.72	13,563,493.56
二、离职后福利-设定提存计划	1,819,066.04	107,257,556.36	107,701,556.36	1,375,066.04
三、辞退福利		2,000.00	2,000.00	
合计	12,778,432.85	798,508,158.83	796,348,032.08	14,938,559.60

(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	9,128,223.68	550,603,679.10	547,737,725.16	11,994,177.62
2、职工福利费	93,757.85	22,574,807.43	22,658,180.28	10,385.00
3、社会保险费	8,185.24	53,994,997.79	53,843,183.03	160,000.00
其中：医疗保险费	8,185.24	46,846,961.67	46,855,146.91	
工伤保险费		6,668,306.22	6,508,306.22	160,000.00
生育保险费		479,729.90	479,729.90	
4、住房公积金	354,922.01	52,438,106.48	52,438,106.48	354,922.01
5、工会经费和职工教育经费	1,374,278.03	11,637,011.67	11,967,280.77	1,044,008.93
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				

合计	10,959,366.81	691,248,602.47	688,644,475.72	13,563,493.56

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,819,066.04	104,584,645.79	105,078,645.79	1,325,066.04
2、失业保险费		2,672,910.57	2,622,910.57	50,000.00
合计	1,819,066.04	107,257,556.36	107,701,556.36	1,375,066.04

其他说明：

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,064,918.21	19,819,067.16
企业所得税	31,917,668.79	23,863,282.29
个人所得税	1,563,449.44	4,913,114.69
城市维护建设税	1,930,622.05	2,678,468.24
营业税	442,799.99	442,799.99
房产税	849,630.65	885,801.54
土地使用税	6,279,291.26	5,195,583.46
教育费附加	1,407,939.35	1,934,207.85
河道费		
其他	508,806.05	539,377.30
合计	62,965,125.79	60,271,702.52

其他说明：

33、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	3,844,154.69
其他应付款	895,854,243.51	639,371,719.77

合计	897,452,222.69	643,215,874.46
----	----------------	----------------

(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
东北制药集团有限责任公司		1,020,871.49
香港中国制药公司		1,225,304.02
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	3,844,154.69

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	473,380,362.11	302,708,017.72
押金	113,451,202.28	34,409,383.17
代收代付款项	31,908,285.18	5,787,544.98
往来款项	196,344,085.42	247,242,957.04
质保金	63,776,522.84	23,941,465.72
租赁费		310,966.21
其他	16,993,785.68	24,971,384.93
合计	895,854,243.51	639,371,719.77

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
国家发展和改革委员会	3,681,020.00	债权人未催收
国家医药局	2,750,000.00	债权人未催收
沈阳市财政局	2,730,000.00	债权人未催收
北京红太阳药业有限公司	2,500,000.00	未到结算期
大连柏城设备环保工程有限公司	1,134,000.00	未 到结算期
合计	12,795,020.00	--

其他说明

34、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	6,581,091.03	466,581,091.03
1 年内到期的其他非流动负债	35,200,000.00	13,800,000.00
合计	41,781,091.03	480,381,091.03

其他说明：

36、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：

37、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		245,000,000.00
保证借款		100,000,000.00
信用借款	6,581,091.03	356,581,091.03
减：一年内到期的长期借款	-6,581,091.03	-466,581,091.03
合计		235,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

38、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	874,326,246.73	1,104,326,246.73
合计	874,326,246.73	1,104,326,246.73

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
沈阳经济技术开发区开发集团公司	874,326,246.73	874,326,246.73
远中融资租赁		230,000,000.00
合计	874,326,246.73	1,104,326,246.73

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：人民币元

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：

40、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：

41、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：

42、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	245,896,375.61	3,710,000.00	34,038,680.02	215,567,695.59	政府拨款
合计	245,896,375.61	3,710,000.00	34,038,680.02	215,567,695.59	--

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	34,100,289.94			2,664,387.12			31,435,902.82	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)	30,000,000.00						30,000,000.00	与资产相关
异地改造建设项目一期工程	30,988,728.44			1,639,930.28			29,348,798.16	与资产相关
2017 制造业智能升级项目(智能化绿色国际工厂异地改造建设项目)	25,250,000.00						25,250,000.00	与资产相关
主导产品深加工	16,415,379.65			2,674,874.20			13,740,505.45	与资产相关
2009 年东药集团整体搬迁项目固定资产投资补助	11,466,222.48			895,900.17			10,570,322.31	与资产相关
一药新厂区搬迁工程	23,518,381.06			13,439,074.89			10,079,306.17	与资产相关
盐酸小檗碱治疗糖脂代谢综合征新适应证研究与产品开发	8,387,034.51						8,387,034.51	与收益相关
原料药及出口医疗中间体生产基地建设项目	7,808,434.05			1,155,641.49			6,652,792.56	与资产相关
4900 吨丙炔醇及系列产品	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关

磷霉素氨丁三醇合成工艺研究及制剂产业化	4,582,301.96			336,914.54			4,245,387.42	与资产相关
东北地区培育和发展新兴产业三年行动计划中央基建投资	4,496,588.49			253,411.52			4,243,176.97	与资产相关
重大新药创制	4,890,000.00			815,000.00			4,075,000.00	与资产相关
企业固定资产投资补助资金	3,836,282.63			299,743.55			3,536,539.08	与资产相关
抗耐药菌药物磷霉素及系列产品	3,284,240.71			318,115.24			2,966,125.47	与资产相关
递延收益专用(异地改造建设项目黄连素及中间体胡椒环建设工程)	2,570,000.00						2,570,000.00	与资产相关
技术中心创新能力项目	3,000,000.00			500,000.00			2,500,000.00	与资产相关
收锅炉除尘节能专项资金	2,131,236.19			293,963.60			1,837,272.59	与资产相关
HIV 蛋白酶抑制剂硫酸阿扎那韦和利托那韦的研制	1,983,333.33			1,983,333.33				与资产相关
企业新药孵化基地项目(技改)	2,100,000.00			350,000.00			1,750,000.00	与资产相关
新兴产业资金(磷霉素系列产品新技术产业化)	1,642,120.31			159,057.64			1,483,062.67	与资产相关
锅炉除尘改造项目(环保锅炉烟尘治理资金)	1,589,870.58			219,292.52			1,370,578.06	与资产相关
两化融合专项资金	2,697,423.01			302,007.48			2,395,415.53	与资产相关
重大传染病精确定量高端分子诊断试剂产业化	1,342,105.26			178,947.37			1,163,157.89	与资产相关
左卡尼汀及系列产品技术创新及产业化项目	1,151,671.54			105,923.76			1,045,747.78	与资产相关
左乙拉西坦系列产品的研究开发		1,000,000.00					1,000,000.00	与收益相关
辽宁省东药药大化学制药专业技术创新平台能力建设		1,000,000.00					1,000,000.00	与收益相关
3 类化学药品右旋卡前列素甲酯新药研发	1,275,900.51			1,275,900.51				与资产相关
药品研发基地建设	888,000.00			148,000.00			740,000.00	与资产相关

污水中心维修改造工程	807,153.52			67,262.80			739,890.72	与资产相关
优势原料药项目	1,315,274.43			657,637.20			657,637.23	与资产相关
沈阳经济区城际连接带 新城新镇主导产业园区 产业贴息项目	595,555.56			37,222.22			558,333.34	与资产相关
盐酸小檗碱合成工艺及 关键技术研究	500,000.00						500,000.00	与资产相关
2018 年专利技术补助		900,000.00					900,000.00	与资产相关
沈阳药物制剂热熔挤出 技术重点实验室建设	654,293.62			173,495.89			480,797.73	与资产相关
左卡尼汀新工艺新产品 及质量升级关键技术产 业化		400,000.00					400,000.00	与收益相关
盐酸羟考酮系列制剂产 品的研制-科技专项资金	369,150.00			41,400.00			327,750.00	与资产相关
高效环保医药中间体乙 酰丁内酯工业化生产技 术研究补贴		300,000.00					300,000.00	与收益相关
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	590,000.00			300,000.00			290,000.00	与资产相关
完善污水处理措施,提高 装置处理效率	313,034.57			24,234.92			288,799.65	与资产相关
制药企业溶煤回收工艺 节能技术改造	295,833.25			45,717.13			250,116.12	与资产相关
医药园区信息化指挥调 度中心系统研究与开发 项目	306,277.25			94,239.12			212,038.13	与资产相关
信息化发展资金	241,275.00			80,425.00			160,850.00	与资产相关
环氧氯丙烷拆分副产物 资源化利用关键技术研 究与应用	180,000.00			30,000.00			150,000.00	与资产相关
园区专项扶持资金	80,000.00	60,000.00					140,000.00	与收益相关
09 年环境保护科研费(水 专项)	124,987.10						124,987.10	与收益相关
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	142,001.94			40,943.48			101,058.46	与资产相关
张士锅炉脱硫除尘工程	198,385.34			99,192.64			99,192.70	与资产相关

辽宁省百千万人才工程-HIV 蛋白酶抑制剂的研制与开发	88,980.00			88,980.00				与收益相关
辽宁省财政厅	114,285.68			28,571.44			85,714.24	与资产相关
反渗透改造项目补助	103,500.00			18,000.00			85,500.00	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	93,046.08			36,370.56			56,675.52	与资产相关
制造业智能升级项目(异地改造丙炔醇建设项目)	50,000.00						50,000.00	与资产相关
呋塞米口服液的研究与应用	50,000.00			50,000.00				与收益相关
30%左卡尼汀儿童口服液研究与应用		50,000.00					50,000.00	与收益相关
2015 年度沈阳市高级专家服务基层行动	43,460.60						43,460.60	与收益相关
省技术中心专项	55,085.89			22,034.32			33,051.57	与资产相关
沈阳市环境保护局	39,985.21			19,992.64			19,992.57	与资产相关
东北制药多媒体交互展示系统应用(2010 年市信息化及信息产业发展专项资金)	46,906.39			28,048.44			18,857.95	与资产相关
2009 年科技专项资金	49,466.84			31,242.20			18,224.64	与资产相关
表面活性剂及热熔挤出技术在提高难溶性化合物溶出度中的开发与应用	30,000.00			14,100.00			15,900.00	与收益相关
东北制药集团公司循环经济标准化示范(与标准化研究院合作项目)	15,911.11			6,364.48			9,546.63	与资产相关
辽宁省百万人才工程-苯乙胺拆分新工艺	8,313.00						8,313.00	与收益相关
科技创新资金-第四代头孢菌素硫酸头孢噻利研制	13,251.97			8,369.72			4,882.25	与资产相关
VC 应用膜技术提高质量、节能环保((工业节能专项资金))	75,703.28			75,703.28				与资产相关

司他夫定缓释制剂	36,265.41			36,265.41				与资产相关
引进海外研发团队经费	973,447.92			973,447.92				与收益相关
信息化补贴款	900,000.00			900,000.00				与资产相关

其他说明：

43、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	414,000,000.00	427,800,000.00
减：一年内到期部分	-35,200,000.00	-13,800,000.00
合计	378,800,000.00	414,000,000.00

其他说明：

44、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	474,655,070.00	94,931,013.00				94,931,013.00	569,586,083.00

其他说明：

注：2017年11月23日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准东北制药集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]2048号），核准公司非公开发行不超过94,931,013股新股。2018年4月公司向2家特定对象非公开发行94,931,013股面值为1.00元的人民币普通股，每股发行价格为人民币8.96元，股款以人民币缴足。

2018年4月26日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次发行募集资金到达发行人账户情况进行了审验，并出具了瑞华验字[2018]21080002号《验资报告》。截至2018年4月26日止，公司已收到出资款人民币850,581,876.48元，扣除证券承销费和保荐费人民币24,000,000.00元及自行支付的中介机构费和其他发行费用人民币810,000.00元后，实际收到募集资金净额人民币825,771,876.48元，其中新增注册资本人民币94,931,013.00元，余额人民币730,840,863.48元转入资本公积。

45、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：

46、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）	1,471,619,802.79	732,245,203.13		2,203,865,005.92
其他资本公积	307,250,747.51	13,940,318.13		321,191,065.64
合计	1,778,870,550.30	746,185,521.26		2,525,056,071.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

47、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

48、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：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							
二、将重分类进损益的其他综合收益	252,465.34	801,881.37			810,949.21	-9,067.84	1,063,414.55
外币财务报表折算差额	252,465.34	801,881.37			810,949.21	-9,067.84	1,063,414.55
其他综合收益合计	252,465.34	801,881.37			810,949.21	-9,067.84	1,063,414.55

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：

49、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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

50、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	99,874,707.11	21,222,131.83		121,096,838.94
任意盈余公积	133,366.19			133,366.19
合计	100,008,073.30	21,222,131.83		121,230,205.13

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

51、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	79,846,510.25	-39,148,813.35
调整后期初未分配利润	79,846,510.25	-39,148,813.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	195,199,719.21	118,995,323.60
减：提取法定盈余公积	21,222,131.83	
期末未分配利润	253,824,097.63	79,846,510.25

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。

52、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	7,421,300,362.29	4,354,146,347.96	5,531,893,298.78	3,301,446,078.63
其他业务	45,254,875.13	23,044,754.03	144,458,255.82	130,352,458.39
合计	7,466,555,237.42	4,377,191,101.99	5,676,351,554.60	3,431,798,537.02

53、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	32,389,264.84	22,543,095.36
教育费附加	23,210,107.16	16,112,966.26
房产税	19,314,522.09	16,007,520.10
土地使用税	15,715,490.97	16,432,296.00
车船使用税	82,258.38	48,383.04
印花税	3,745,951.48	2,495,943.97
营业税		-0.02
其他	582,949.30	917,859.04
合计	95,040,544.22	74,558,063.75

其他说明：

54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	1,589,525,440.32	736,830,440.81
工资	106,988,368.20	85,573,747.78
会务费	8,231,762.05	48,932,655.67
运费	52,477,976.75	43,090,696.83
差旅费	36,478,124.55	38,791,935.48
工资附加费	37,908,440.92	31,743,894.14
租赁费	28,304,936.58	24,779,538.04
咨询费	2,731,046.54	22,558,256.23
办公费	3,954,840.79	15,420,227.48
招待费	5,706,099.47	11,312,620.19
其他	45,981,249.75	62,555,282.16
合计	1,918,288,285.92	1,121,589,294.81

其他说明：

55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
停工损失费	105,694,656.14	178,133,696.62

工资	135,556,760.82	133,205,644.42
修理费	61,059,451.60	58,494,744.23
折旧及摊销	77,759,324.16	81,176,941.93
工资附加费	51,723,635.09	55,255,377.11
职工福利基金	30,146,947.45	29,362,214.16
劳务费	8,221,802.77	29,326,274.12
补充医疗保险	-16,266,413.32	15,670,807.25
其他	54,715,277.25	79,603,541.73
合计	508,611,441.96	660,229,241.57

其他说明：

56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	33,577,256.36	8,616,471.10
技术服务费	50,509,637.85	25,488,720.56
折旧及摊销	22,699,303.67	6,297,662.86
检验费	8,580,485.94	2,376,522.78
物流消耗等	29,303,611.07	14,877,760.31
合计	144,670,294.89	57,657,137.61

其他说明：

57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	154,624,597.66	148,448,614.22
减：利息收入	-30,955,521.55	-17,813,191.78
汇兑损益	-7,793,681.66	16,212,270.74
其他	18,868,260.99	15,963,849.74
合计	134,743,655.44	162,811,542.92

其他说明：

58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	215,578,048.39	16,649,274.19
二、存货跌价损失	32,413,878.48	19,081,134.07
八、工程物资减值损失		1,500,854.64
九、在建工程减值损失		33,270,903.89
十三、商誉减值损失	11,297,474.33	
十四、其他		31,353,411.14
合计	259,289,401.20	101,855,577.93

其他说明：

59、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一药新厂区搬迁工程	13,439,074.89	13,439,074.89
稳岗补贴	5,955,262.00	49,496.04
主导产品深加工	2,674,874.20	2,674,874.20
企业异地改造建设项目投资补助	2,664,387.12	2,619,967.60
沈财指金（2018）0716号金融发展专项资金	2,000,000.00	
HIV 蛋白酶抑制剂硫酸阿扎那韦和利托那韦的研制	1,983,333.33	16,666.67
异地改造建设项目一期工程	1,639,930.28	1,612,590.07
外经贸发展基金	1,633,790.00	1,397,200.00
马来酸氨氯地平片等药品的技术、质量提升研究	1,500,000.00	
发展专项资金	1,422,100.00	130,000.00
1.3 类化学药品右旋卡前列素甲酯新药研发	1,275,900.51	291,549.20
政府补助（本溪特色产业基地项目）	1,189,617.51	216,169.59
原料药及出口医疗中间体生产基地建设项目	1,155,641.49	2,094,556.84
信息化补贴	900,000.00	
09 年东药集团整体搬迁项目固定资产投资补助	895,900.17	880,964.11
重大新药创制	815,000.00	815,000.00
服务业发展专项补贴	760,000.00	760,000.00
房产税及土地使用税减免	691,340.76	
优势原料药项目	657,637.20	657,637.20

科技小巨人补贴	600,000.00	
技术中心创新能力项目	500,000.00	500,000.00
企业新药孵化基地项目	350,000.00	350,000.00
抗耐药菌药物磷霉素及系列产品	318,115.24	318,115.24
两化融合专项资金	302,007.48	302,007.50
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	300,000.00	300,000.00
企业固定资产投资补助资金	299,743.55	294,746.34
锅炉除尘节能专项资金	293,963.60	293,963.60
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	253,411.52	253,411.51
磷霉素氨丁三醇合成工艺研究	244,069.78	157,270.32
锅炉除尘改造项目（环保锅炉烟尘治理资金）	219,292.52	219,292.52
振兴实体经济奖励	200,000.00	
沈阳药物制剂热熔挤出技术重点实验室建设	173,495.89	173,495.89
新兴产业资金(磷霉素系列产品新技术产业化)	159,057.64	159,057.64
药品研发基地建设	148,000.00	148,000.00
左卡尼汀及系列产品技术创新及产业化项目	105,923.76	105,923.76
燃煤锅炉脱硫除尘改造工程（张士）	99,192.64	99,192.64
医药园区信息化指挥调度中心系统研究与开发项目	94,239.12	94,239.12
磷霉素氨丁三醇合成工艺研究及制剂产业化	92,844.76	205,596.00
辽宁省百千万人才工程-HIV 蛋白酶抑制剂的研制与开发	88,980.00	11,020.00
信息化发展资金	80,425.00	80,425.00
应用膜浓缩节能环保技术气高 VC 质量（工业节能专项资金）	75,703.28	75,703.24
大学生就业社保补贴	71,261.13	92,591.42
污水中心维修改造工程	67,262.80	67,262.80
呋塞米口服液的研究与应用	50,000.00	
收财指企 2013-916 号节能专项资金-制药企业溶煤回收工艺节能技术改造	45,717.13	50,000.00
盐酸羟考酮系列制剂产品的研制-科技专项资金	41,400.00	630,850.00
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	40,943.48	40,943.48
省级科技专项资金后补助	40,000.00	
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	36,370.56	36,370.56
司他夫定缓释制剂	36,265.41	36,265.48
2009 年科技专项资金	31,242.20	31,242.20
环氧氯丙烷拆分副产物资源化利用关键技术研究与应用	30,000.00	30,000.00

辽宁省财政厅	28,571.44	28,571.44
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)	28,048.44	28,048.44
完善污水处理措施,提高装置处理效率	24,234.92	24,234.92
高校毕业生一次性用工补助	24,000.00	
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	22,034.32	22,034.32
沈阳市环境保护局-锅炉在线监测监控系统	19,992.64	19,992.64
反渗透改造项目补助	18,000.00	18,000.00
表面活性剂及热熔挤出技术在提高难溶性化合物溶出度中的开发与应用	14,100.00	
一次性用工补助	10,000.00	
科技创新资金-第四代头孢菌素硫酸头孢噻利研制	8,369.72	8,369.72
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)	6,364.48	6,364.48
2015 年度沈阳市高级专家服务基层行动		9,539.40
2017 年沈阳市科技计划项目 (第三批)		1,000,000.00
环保补贴		300,000.00
沈阳市科技企业“双培育计划”		300,000.00
沈阳市鼓励微小企业认定高新技术企业奖励		200,000.00
辽宁省环境保护局-尾气治理、中水回用		123,618.10
黄标车补贴		115,000.00
进口贴息及自主品牌建设项目		102,000.00
药监局药品回收补助		51,532.50
辽宁省百万人才工程-苯乙胺拆分新工艺		21,000.00
DSM 节电技术改造工程		12,580.00
恩曲他滨产业化		11,313.96
增值税返还		2,638.12
科技局奖励		2,615.00
东药技术中心创新能力		0.05
合计	48,946,433.91	35,220,185.76

60、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	237,213.70	

理财产品收益		13,459,551.23
合计	237,213.70	13,459,551.23

其他说明：

61、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：

62、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产净损失	-1,943,076.04	
合计	-1,943,076.04	

63、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
政府补助	2,384,200.00		2,384,200.00
债务重组利得		25,711.24	
非流动资产毁损报废利得	420,062.40	10,533.60	420,062.40
拆迁补偿款	132,353,867.73		132,353,867.73
无需支付款项	4,348,037.18		4,348,037.18
无需支付的对赌或有对价	2,400,000.00		2,400,000.00
罚款收入	498,168.23		498,168.23
其他	2,606,271.39	741,847.63	2,606,271.39
合计	145,010,606.93	778,092.47	145,010,606.93

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
2017 年度缴纳增值税额增长工业制造业企业一次性奖励						2,370,400.00		与收益相关
专利补助款						2,600.00		与收益相关

三体系认证补贴收入						11,200.00		与收益相关
-----------	--	--	--	--	--	-----------	--	-------

其他说明：

64、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
债务重组损失		873.86	
对外捐赠	597,260.00	1,010,409.71	597,260.00
固定资产处置损失	1,566,542.91	9,692,549.47	1,566,542.91
盘亏损失	67,351.24		67,351.24
违约补偿款	2,048,000.00		2,048,000.00
其他	2,956,219.45	2,433,281.03	2,956,219.45
合计	7,235,373.60	13,137,114.07	7,235,373.60

其他说明：

65、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	32,926,214.07	25,112,993.67
递延所得税费用	-20,558,958.04	-14,997,850.10
合计	12,367,256.03	10,115,143.57

(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	213,736,316.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	32,060,447.51
子公司适用不同税率的影响	31,394,590.71
调整以前期间所得税的影响	-1,561,869.50
非应税收入的影响	-11,388,784.64
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,330,921.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-62,038,212.27

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	34,988,447.92
研发支出加计扣除	-13,418,285.59
所得税费用	12,367,256.03

其他说明

66、其他综合收益

详见附注 48。

67、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	30,955,521.55	17,813,191.78
与收益相关的政府补助	21,001,953.89	6,323,034.96
往来款		154,283,865.15
收保证金		3,850,000.00
其他	4,538,740.92	69,791.82
合计	56,496,216.36	182,339,883.71

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	18,868,260.99	15,960,638.94
管理费用支付的现金	141,861,035.36	138,384,880.26
销售费用支付的现金	1,467,500,090.20	531,950,256.30
往来款	141,964,950.13	
其他	3,944,620.06	3,443,690.74
合计	1,774,138,956.74	689,739,466.24

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
筹资保证金收回		
政府补助		

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	1,117,318,622.49	745,492,891.99
政府补助		25,750,000.00
合计	1,117,318,622.49	771,242,891.99

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	884,698,481.82	926,809,461.90
合计	884,698,481.82	926,809,461.90

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

68、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	201,369,060.67	92,057,730.81

加：资产减值准备	259,289,401.20	101,855,577.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	294,445,054.37	298,506,880.61
无形资产摊销	28,536,752.63	27,824,686.96
长期待摊费用摊销	1,376,448.35	1,666,522.47
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）	1,943,076.04	9,634,739.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,146,480.51	47,276.63
财务费用（收益以“-”号填列）	154,039,820.04	154,434,776.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-237,213.70	-13,459,551.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-20,422,199.92	-14,709,522.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-136,758.12	-136,758.12
存货的减少（增加以“-”号填列）	49,255,684.44	-232,053,474.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-746,116,894.88	-854,665,762.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	60,601,935.39	148,051,318.75
其他		-20,254,052.62
经营活动产生的现金流量净额	285,090,647.02	-301,199,612.07
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	804,736,120.67	1,227,305,469.56
减：现金的期初余额	1,227,305,469.56	1,468,422,756.44
现金及现金等价物净增加额	-422,569,348.89	-241,117,286.88

（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

本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	255,000.00
其中：	--
东北制药朝阳仁爱药房有限公司	255,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	116,474.18
其中：	--
东北制药朝阳仁爱药房有限公司	116,474.18
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	138,525.82

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	804,736,120.67	1,227,305,469.56
其中：库存现金	1,263,427.51	8,888,001.96
可随时用于支付的银行存款	803,472,693.16	1,218,417,467.60
三、期末现金及现金等价物余额	804,736,120.67	1,227,305,469.56

其他说明：

69、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：

70、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	478,845,145.36	
应收票据	426,564,249.44	质押开具银行承兑汇票
固定资产	684,470,034.71	
无形资产	444,068,430.38	
合计	2,033,947,859.89	--

其他说明：

71、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	--	--	100,915,425.15
其中：美元	12,834,568.15	6.8632	88,086,208.13
欧元	1,634,857.47	7.8473	12,829,217.02
港币			
应收账款	--	--	205,615,742.65
其中：美元	29,286,067.60	6.8632	200,996,139.15
欧元	588,687.00	7.8473	4,619,603.50
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款			
其中：美元	3,285,856.75	6.8632	22,551,492.05
应付账款			
其中：美元			
预收款项			
其中：美元	1,770,116.79	6.8632	12,148,665.56

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

72、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：

73、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
企业异地改造建设项目投资补助	40,000,000.00	递延收益	2,664,387.12
2016 年工业转型升级项目资金（大宗原料药及医药中间体智能制造新模式）	30,000,000.00	递延收益	
异地改造建设项目一期工程	24,620,000.00	递延收益	1,639,930.28
2017 制造业智能升级项目（智能化绿色国际工厂异地改造建设项目）	25,250,000.00	递延收益	
主导产品深加工	31,320,000.00	递延收益	2,674,874.20
09 年东药集团整体搬迁项目固定资产投资补助	13,450,000.00	递延收益	895,900.17
一药新厂区搬迁工程	90,713,755.51	递延收益	13,439,074.89
盐酸小檗碱治疗糖脂代谢综合征新适应证研究与产品开发	8,424,000.00	递延收益	
原料药及出口医疗中间体生产基地建设项目	11,540,000.00	递延收益	1,155,641.49
4900 吨丙炔醇及系列产品	5,000,000.00	递延收益	
磷霉素氨丁三醇合成工艺研究及制剂产业化	5,000,000.00	递延收益	336,914.54
东北地区培育和发展新兴产业三年行动计划中央基建投资	5,000,000.00	递延收益	253,411.52
重大新药创制	8,150,000.00	递延收益	815,000.00
企业固定资产投资补助资金	4,500,000.00	递延收益	299,743.55
抗耐药菌药物磷霉素及系列产品	4,000,000.00	递延收益	318,115.24
递延收益专用（异地改造建设项目黄连素及中间体胡椒环建设工程）	2,570,000.00	递延收益	
技术中心创新能力项目	5,000,000.00	递延收益	500,000.00
收锅炉除尘节能专项资金（010520）	1,896,181.56	递延收益	293,963.60
HIV 蛋白酶抑制剂硫酸阿扎那韦和利托那韦的研制	2,000,000.00	递延收益	1,983,333.33
企业新药孵化基地项目(技改)	3,500,000.00	递延收益	350,000.00
新兴产业资金(磷霉素系列产品新技术产业化)	2,000,000.00	递延收益	159,057.64
锅炉除尘改造项目（环保锅炉烟尘治理资金）	2,192,925.00	递延收益	219,292.52
[02.100]两化融合专项资金	1,850,000.00	递延收益	152,007.48
重大传染病精确定量高端分子诊断试剂产业化	17,000,000.00	递延收益	178,947.37
[05.061]左卡尼汀及系列产品技术创新及产业化项目	1,390,000.00	递延收益	105,923.76
两化融合专项资金	1,500,000.00	递延收益	150,000.00
左乙拉西坦系列产品的研究开发	1,000,000.00	递延收益	
辽宁省东药药大化学制药专业技术创新平台能力建设	1,000,000.00	递延收益	

1.3 类化学药品右旋卡前列素甲酯新药研发	2,000,000.00	递延收益	1,275,900.51
药品研发基地建设	1,480,000.00	递延收益	148,000.00
污水中心维修改造工程	1,350,000.00	递延收益	67,262.80
优势原料药项目	8,070,000.00	递延收益	657,637.20
财政贴息	670,000.00	递延收益	37,222.22
盐酸小檗碱合成工艺及关键技术研究	500,000.00	递延收益	
2018 年沈阳市专利技术补助	500,000.00	递延收益	
沈阳药物制剂热熔挤出技术重点实验室建设	1,000,000.00	递延收益	173,495.89
左卡尼汀新工艺新产品及质量升级关键技术产业化	400,000.00	递延收益	
2018 年专利技术补助	400,000.00	递延收益	
盐酸羟考酮系列制剂产品的研制-科技专项资金	1,000,000.00	递延收益	41,400.00
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	
东北制药化学合成药物研发及中试试验公共服务平台建设	1,500,000.00	递延收益	300,000.00
完善污水处理措施,提高装置处理效率	480,000.00	递延收益	24,234.92
制药企业溶媒回收工艺节能技术改造-收财指企 2013-916 号节能专项资金	500,000.00	递延收益	45,717.13
医药园区信息化指挥调度中心系统研究与开发项目	1,000,000.00	递延收益	94,239.12
信息化发展资金	686,400.00	递延收益	80,425.00
环氧氯丙烷拆分副产物资源化利用关键技术研究与应用	300,000.00	递延收益	30,000.00
园区专项扶持资金	140,000.00	递延收益	
09 年环境保护科研费(水专项)	456,700.00	递延收益	
重大新药创制专项合作: 磷霉素及其系列产品技术升级研究	420,000.00	递延收益	40,943.48
张士锅炉脱硫除尘工程	1,220,000.00	递延收益	99,192.64
递延收益新增的辽宁省百千万人才工程-HIV 蛋白酶抑制剂的研制与开发	100,000.00	递延收益	88,980.00
辽宁省财政厅	500,000.00	递延收益	28,571.44
反渗透改造项目补助	180,000.00	递延收益	18,000.00
2010 年沈阳企业技术创新项目: Vc 发酵废弃醪液资源化利用制备饲料蛋白	400,000.00	递延收益	36,370.56
制造业智能升级项目(异地改造丙炔醇建设项目)	50,000.00	递延收益	
呋塞米口服液的研究与应用	50,000.00	递延收益	50,000.00
30%左卡尼汀儿童口服液研究与应用	50,000.00	递延收益	
2015 年度沈阳市高级专家服务基层行动	60,000.00	递延收益	
省技术中心专项	300,000.00	递延收益	22,034.32
沈阳市环境保护局	240,000.00	递延收益	19,992.64
东北制药多媒体交互展示系统应用(2010 年市信息化及信息产业发展专项资金)	560,000.00	递延收益	28,048.44

09 年科技专项资金	400,000.00	递延收益	31,242.20
表面活性剂及热熔挤出技术在提高难溶性化合物溶出度中的开发与应用	30,000.00	递延收益	14,100.00
东北制药集团公司循环经济标准化示范(与标准化研究院合作项目)	100,000.00	递延收益	6,364.48
辽宁省百万人才工程-苯乙胺拆分新工艺	100,000.00	递延收益	
科技创新资金-第四代头孢菌素硫酸头孢噻利研制	270,000.00	递延收益	8,369.72
VC 应用膜技术提高质量、节能环保 ((工业节能专项资金)	500,000.00	递延收益	75,703.28
司他夫定缓释制剂	500,000.00	递延收益	36,265.41
稳岗补贴	5,955,262.00	其他收益	5,955,262.00
省级科技专项资金后补助	40,000.00	其他收益	40,000.00
高校毕业生一次性用工补助	24,000.00	其他收益	24,000.00
外经贸发展基金	1,633,790.00	其他收益	1,633,790.00
沈财指金(2018)0716 号金融发展专项资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
马来酸氯氮地平片等药品的技术、质量提升研究	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
一次性用工补助	10,000.00	其他收益	10,000.00
引进海外研发团队经费	973,447.92	其他收益	973,447.92
信息化补贴款	900,000.00	其他收益	900,000.00
发展专项资金	1,422,100.00	其他收益	1,422,100.00
服务业发展专项补贴	760,000.00	其他收益	760,000.00
房产税及土地使用税减免	691,340.76	其他收益	691,340.76
科技小巨人补贴	600,000.00	其他收益	600,000.00
振兴实体经济奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
大学生就业社保补贴	71,261.13	其他收益	71,261.13
2017 年度缴纳增值税额增长工业制造业企业一次性奖励	2,370,400.00	营业外收入	2,370,400.00
三体系认证补贴收入	11,200.00	营业外收入	11,200.00
专利补助款	2,600.00	营业外收入	2,600.00
合计	397,795,363.88		51,330,633.91

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明:

74、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
东药集团吉林医药有限公司	2018年05月21日	2,091,000.00	51.00%	现金支付	2018年05月21日	参与实质经营管理	12,724,807.20	-2,265,012.51

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	2,091,000.00
合并成本合计	2,091,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,615,732.47
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	475,267.53

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
资产：	3,168,102.88	3,168,102.88
货币资金	135,951.63	135,951.63
应收款项	1,508,741.32	1,508,741.32
固定资产	198,403.26	198,403.26
无形资产	1,325,006.67	1,325,006.67
净资产	3,168,102.88	3,168,102.88

减：少数股东权益	1,552,370.41	1,552,370.41
取得的净资产	1,615,732.47	1,615,732.47

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：

1. 2018年1月17日，沈阳东瑞包装材料有限公司办理工商注销手续。沈阳东瑞包装材料有限公司注销后，将其账面的资产、负债转入子公司沈阳东瑞精细化工有限公司。

2. 2018年4月4日，经公司第七届董事会第十六次会议审议通过，公司自行投资15,000.00万元设立全资子公司东北制药集团富锦生物科技有限公司。本公司已分别于2018年4月和6月进行出资，累计出资1,200.00万元。2018年12月9日，公司办理注销手续。

3. 2018年12月，本公司下属子公司东北制药集团供销有限公司将其持有的东北制药朝阳仁爱药房有限公司51%的股权以255,000.00元价格转让，确认投资收益237,213.70元。

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	65.50%		非同一控制下企业合并
东药乌海化工有限公司	乌海	乌海	制造业	40.00%		非同一控制下企业合并
上海东药汉飞企业发展有限公司	上海	上海	商业	40.00%		投资设立
沈阳东北制药进出口贸易有限公司	沈阳	沈阳	商业	100.00%		投资设立
东北制药集团供销有限公司	沈阳	沈阳	商业	100.00%		投资设立
东北制药集团销售有限公司	沈阳	沈阳	商业	100.00%		同一控制下企业合并

上海益东投资合伙企业（有限合伙）	上海	上海	商业	95.00%	2.00%	投资设立
沈阳弘星惠药电子商务有限公司	沈阳	沈阳	商业	100.00%		投资设立
东北制药集团富锦生物科技有限公司	富锦市	富锦市	批发和零售业	100.00%		投资设立
沈阳东北大药房连锁有限公司	沈阳市	沈阳市	批发和零售业	100.00%		同一控制企业合并
东北制药（沈阳）科技发展有限公司	沈阳	沈阳	服务业	100.00%		投资设立
沈阳东北制药装备制造安装有限公司	沈阳	沈阳	服务业	100.00%		投资设立
沈阳东北制药设计有限公司	沈阳	沈阳	服务业	100.00%		投资设立
沈阳百万运输有限公司	沈阳	沈阳	服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
东北制药集团沈阳云创科技有限公司	沈阳	沈阳	服务业	100.00%		投资设立
沈阳开颜物业服务有限公司	沈阳	沈阳	服务业	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

注：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。

（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认的损失	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

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

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

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除出口业务以美元、少量欧元结算外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2018年12月31日，除下表所述资产为美元、欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额，该等外币余额的资产产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末数（美元）	期末数（欧元）
现金及现金等价物	12,834,568.15	1,634,857.47
应收款项	29,286,067.60	588,687.00
短期借款	3,285,856.75	
预收款项	1,770,116.79	

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。

(2) 利率风险

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

2、信用风险

2018年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。为降低信用风险，本公司制订对客户的授信政策，对客户信用情况进行审核，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

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

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	26.02%	26.02%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

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八在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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
营口市妇产儿童医院	同受最终控制方控制
营口市康复医院	同受最终控制方控制
营口市中医院	同受最终控制方控制
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
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
绥中县和平社区服务站	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
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
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
辽宁嘉禾科创咨询服务有限公司	孙公司少数股东
锦州跃昇商贸有限公司	孙公司少数股东
李冬梅	孙公司少数股东
杨树凯	孙公司少数股东
大连洁达健康产业发展有限公司	孙公司少数股东
丹东祥润贸易有限公司	孙公司少数股东

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

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
东北制药集团有限责任公司	提供劳务		87,378.65
锦州辽西国药连锁有限公司	销售商品	13,358,407.45	2,725,193.28
辽宁大德堂中医药有限公司	销售商品	1,497,293.08	1,234,519.40
营口市妇产儿童医院	销售商品	1,656,161.35	
营口人民医院	销售商品	3,917,065.12	
葫芦岛东和堂医药连锁有限公司	销售商品	51,657,232.12	
绥中县和平社区服务站	销售商品	966,449.98	
葫芦岛市连山区兴工街道文兴社区卫生服务站	销售商品	207,928.07	
葫芦岛市连山区化工街道靖化社区卫生服务站	销售商品	273,636.08	
葫芦岛东和堂医药连锁有限公司辽建分店诊所	销售商品	41,409.69	
葫芦岛市连山区东和堂中医门诊部	销售商品	1,075,213.46	
兴城市东和堂医药连锁有限公司	销售商品	367,648.12	
绥中县东和堂社区卫生服务站	销售商品	390,259.70	
绥中县东和堂诊所	销售商品	318,887.42	
合计		75,727,591.64	4,047,091.33

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

称	称	型			价依据	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	159,044.56	159,044.57
合计		159,044.56	159,044.57

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	2,571,428.57	2,571,428.57
丹东医药有限公司	房屋	710,372.17	
锦州辽西国药连锁有限公司	房屋	325,480.00	180,180.20
合计		3,607,280.74	2,751,608.77

关联租赁情况说明

(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	378,800,000.00	2015年11月23日	2030年10月21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
关键管理人员报酬	7,031,100.00	3,869,100.00

(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	葫芦岛东和堂医药连锁有限公司	14,162,213.43		7,975,799.00	159,515.98
应收账款	绥中县和平社区服务站	277,566.94		1,083,169.00	21,663.38
应收账款	葫芦岛市连山区兴工街道文兴社区卫生服务站	22,283.95		235,979.00	4,719.58
应收账款	葫芦岛市连山区化工街道靖化社区卫生服务站	58,274.19		58,774.00	1,175.48
应收账款	葫芦岛东和堂医药连锁有限公司辽建分店诊所			27,906.00	558.12
应收账款	葫芦岛市连山区东和堂中医门诊部	235,183.80			
应收账款	绥中县东和堂社区卫生服务站	71,446.94			
应收账款	绥中县东和堂诊所	59,541.16			
应收账款	锦州辽西国药连锁有限公司	7,861,344.01		4,426,480.16	88,529.60
应收账款	辽宁大德堂中医药有限公司	71,702.40		1,500,150.86	30,003.02
应收账款	兴城市东和堂医药连锁有限公司	423,992.18			
应收账款	营口市妇产儿童医院	1,710,331.33		1,519,633.89	
应收账款	营口人民医院	4,411,406.93			
应收账款	营口市中医院	944,204.10		2,106,483.91	
其他应收款	锦州辽西国药连锁有限公司			174,704.11	3,494.08

(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
其他应付款	锦州辽西国药连锁有限公司	125,480.00	
其他应付款	东北制药集团有限责任公司	150,000.00	508,919.56
其他非流动负债	东北制药集团有限责任公司	378,800,000.00	463,000,000.00
1年内到期的其他非流动负债	东北制药集团有限责任公司	35,200,000.00	13,800,000.00

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	223,045,090.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

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

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用授予日股票价值减去授予价格确定
------------------	-------------------

可行权权益工具数量的确定依据	可行权职工人数变动及综合考核指标
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	13,940,318.13
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	13,940,318.13

其他说明

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

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

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

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

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

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

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

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

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

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

目前该案件开庭时间尚未确定。

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

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

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

3、米其林沈阳轮胎有限公司诉东北制药集团股份有限公司债权债务纠纷案

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

（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
股票和债券的发行	向激励对象授予限制性股		
重要的对外投资	非公开发行 A 股股票		

2、利润分配情况

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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为3个经营分部，本公司管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公

司确定了3个报告分部，分别为医药制造、医药商业、服务业分部。这些报告分部是根据提供产品和劳务的性质以及生产过程为基础确定的。

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	医药制造	医药商业	服务业	分部间抵销	合计
主营业务收入	5,292,228,299.60	2,907,433,788.39	854,875,017.94	1,587,981,868.51	7,466,555,237.42
主营业务成本	2,419,245,638.21	2,650,669,707.51	811,572,391.81	1,504,296,635.54	4,377,191,101.99
资产总额	11,872,116,476.52	2,346,531,694.64	1,124,020,992.46	3,623,924,918.59	11,718,744,245.03
负债总额	7,747,459,368.42	2,007,629,960.60	954,262,220.51	2,583,445,218.80	8,125,906,330.73

(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

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	141,250,470.86	173,659,313.71
应收账款	193,856,368.03	289,129,423.96
合计	335,106,838.89	462,788,737.67

(1) 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	141,250,470.86	173,659,313.71
合计	141,250,470.86	173,659,313.71

2) 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	136,273,076.93
合计	136,273,076.93

3)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	789,415,090.25	
合计	789,415,090.25	

4)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	
期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据	

(2) 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	40,392,720.00	13.05%	40,392,720.00	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	265,351,270.87	85.76%	71,494,902.84	26.94%	193,856,368.03	364,861,677.43	99.01%	75,732,253.47	20.76%	289,129,423.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,666,067.00	1.18%	3,666,067.00	100.00%		3,666,067.00	0.99%	3,666,067.00	100.00%	
合计	309,410,057.87	100.00%	115,553,689.84	37.35%	193,856,368.03	368,527,744.43	100.00%	79,398,320.47	21.54%	289,129,423.96

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海汉飞生化科技有限公司	33,048,000.00	33,048,000.00	100.00%	预计不可收回
上海智多星实业有限公司	7,344,720.00	7,344,720.00	100.00%	预计不可收回
合计	40,392,720.00	40,392,720.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：信用期以内	110,978,973.03		
信用期以上-1 年以内	30,286,259.31	605,725.19	2.00%
1 年以内小计	141,265,232.34	605,725.19	
1 至 2 年	2,554,583.68	127,729.18	5.00%
2 至 3 年	2,818,836.52	563,767.30	20.00%
3 至 4 年	795,091.72	795,091.72	100.00%
4 至 5 年	491,803.91	491,803.91	100.00%
5 年以上	68,910,785.54	68,910,785.54	100.00%
合计	216,836,333.71	71,494,902.84	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合中，采用特殊信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
东北制药（沈阳）科技发展有限公司	240,715.42		
东北制药集团辽宁生物医药有限公司	90,000.00		
东北制药集团沈阳云创科技有限公司	108,000.00		
东药集团沈阳施德药业有限公司	384,708.86		
上海东药汉飞企业发展有限公司	689,389.64		

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
沈阳百万运输有限公司	146,128.60		
沈阳东北制药进出口贸易(香港)有限公司	4,403,840.91		
沈阳东北制药进出口贸易有限公司	32,963,906.23		
沈阳东北制药设计有限公司	556,000.00		
沈阳东北制药装备制造安装有限公司	7,419,540.10		
沈阳东瑞精细化工有限公司	1,402,006.90		
沈阳中诺医药有限公司	110,700.50		
合计	48,514,937.16		

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 36,155,369.37 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账期末余额
上海汉飞生化科技有限公司	33,048,000.00	1-2年	10.68	33,048,000.00
沈阳东北制药进出口贸易有限公司	4,428,998.13	信用期到1年	1.43	
	1,988,116.51	1-2年	0.64	
	3,668,141.60	2-3年	1.19	
	22,878,649.99	3-4年	7.39	
SELECTCHEMIEAG	8,379,967.20	信用期到1年	2.71	167,599.34
DONGLUNLIMITED	8,021,006.60	信用期到1年	2.59	160,420.13
沈阳东北制药装备制造安装有限公司	2,056,754.13	信用期到1年	0.66	
	1,821,229.26	1-2年	0.59	
	1,384,994.28	2-3年	0.45	

	2,156,562.43	3-4年	0.70	
合计	<u>89,832,420.13</u>		<u>29.03</u>	<u>33,376,019.47</u>

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	849,987,172.00	393,603,161.03
合计	850,558,288.42	394,174,277.45

(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:

(2) 应收股利

1)应收股利

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

其他说明:

(3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	64,877,604.10	6.52%	64,877,604.10	100.00%		58,709,304.10	10.96%	58,709,304.10	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	929,845,190.44	93.48%	79,858,018.44	8.59%	849,987,172.00	477,104,019.90	89.04%	83,500,858.87	17.50%	393,603,161.03
合计	994,722,794.54	100.00%	144,735,622.54		849,987,172.00	535,813,324.00	100.00%	142,210,162.97	26.54%	393,603,161.03

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
沈阳东药克达制药有限公司	58,709,304.10	58,709,304.10	100.00%	预计无法收回
湖南天成生化科技有限公司	6,168,300.00	6,168,300.00	100.00%	预计无法收回
合计	64,877,604.10	64,877,604.10	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	16,451,090.10	329,021.80	2.00%
1 至 2 年	251,822.40	12,591.12	5.00%
2 至 3 年	109,552.57	21,910.51	20.00%
3 至 4 年	1,523,142.00	1,523,142.00	100.00%
4 至 5 年	953,080.63	953,080.63	100.00%
5 年以上	77,018,272.38	77,018,272.38	100.00%
合计	96,306,960.08	79,858,018.44	82.92%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
东北制药集团供销有限公司	344,804,586.82		
沈阳市铁西区土地房屋征收补偿服务中心	334,713,731.20		
东北制药集团辽宁生物医药有限公司	67,587,922.63		
沈阳东北制药进出口贸易（香港）有限公司	37,747,600.00		
沈阳市铁西区人民政府	25,000,000.00		
沈阳经济技术开发区土地储备交易中心	21,068,617.00		
东北制药（沈阳）科技发展有限公司	2,252,576.00		
沈阳东北大药房连锁有限公司	142,557.59		
东北制药集团招待所有限公司	116,815.80		
东北制药集团医药有限公司	29,614.69		
其他	74,208.63		
合计	833,538,230.36		

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,525,459.57 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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

3)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：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	3,888,758.28	5,231,863.58
备用金	810,615.36	766,531.86
往来款	948,787,829.26	485,843,298.45
其他	41,235,591.64	43,971,630.11
合计	994,722,794.54	535,813,324.00

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	往来款	344,804,586.82	1 年以内	34.66%	
沈阳市铁西区土地房屋征收补偿服务中心	往来款	235,309,964.85	1 年以内	33.65%	
		99,403,766.35	4-5 年		
东北制药集团辽宁生物医药有限公司	往来款	54,000,000.00	1 年以内	6.79%	
		8,000,000.00	1-2 年		
		5,587,922.63	5 年以上		
沈阳东药克达制药有限公司	担保款	58,709,304.10	5 年以上	5.90%	58,709,304.10
沈阳东北制药进出口贸易(香港)有限公司	往来款	37,747,600.00	1 年以内	3.79%	
合计	--	843,563,144.75	--	84.79%	58,709,304.10

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	862,460,082.31		862,460,082.31	814,439,945.57		814,439,945.57
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	863,960,082.31	1,500,000.00	862,460,082.31	815,939,945.57	1,500,000.00	814,439,945.57
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
东北制药集团供销有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
上海益东投资合伙企业（有限合伙）	190,000,000.00			190,000,000.00		
沈阳东北制药装备制造安装有限公司	125,000,000.00			125,000,000.00		
东北制药集团沈阳第一制药有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
东北制药集团辽宁生物医药有限公司	56,345,625.00			56,345,625.00		
沈阳东北制药进出口贸易有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
东北制药集团销售有限公司	49,770,037.94			49,770,037.94		
沈阳东北大药房连锁有限公司		48,457,926.26		48,457,926.26		
东北制药集团沈阳云创科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
东北制药（沈阳）科技发展有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
沈阳弘星惠药电子商务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
沈阳百万运输有限公司	6,539,256.21			6,539,256.21		
上海东药汉飞企业发展有限公司	4,800,000.00			4,800,000.00		
沈阳东北制药设计有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
沈阳开颜物业服务有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
沈阳东瑞精细化工有限公司	547,236.90			547,236.90		
沈阳东瑞包装材料有限公司	437,789.52		437,789.52			
东北制药集团富锦生物科技有限公司		12,000,000.00	12,000,000.00			
合计	814,439,945.57	60,457,926.26	12,437,789.52	862,460,082.31		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,931,142,818.33	1,164,751,177.72	1,702,985,992.47	897,219,668.66
其他业务	135,386,730.95	68,027,839.17	180,871,591.02	156,179,750.48
合计	2,066,529,549.28	1,232,779,016.89	1,883,857,583.49	1,053,399,419.14

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	-2,907,386.11	-30,833,413.22
合计	-2,907,386.11	-30,833,413.22

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	-3,089,556.55	
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）	51,330,633.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	136,537,513.84	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	237,213.70	
减：所得税影响额	26,072,438.66	
少数股东权益影响额	5,913,098.05	
合计	153,030,268.19	--

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	6.33%	0.3629	0.3629
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.37%	0.0784	0.0784

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