



山西振东制药股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-061

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李安平、主管会计工作负责人刘长禄及会计机构负责人(会计主管人员)刘长禄声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、政策风险。新版《药品管理法》于 2019 年 12 月 1 日正式执行，重新定义了假药、劣药，并加大了违法处罚力度，责任落实到人。同时取消了 GMP 认证，意味着药品生产监管更加严格，各类监督检查、抽检、飞检的频率加大。公司现有品种数和剂型数在山西省均位于前列，外部飞行检查和跟踪检查的可能性较高，对企业形成风险和挑战的同时，也使企业面临前所未有的机遇，促进企业管理规范化的进程。 2、研发风险。新药研发主要是周期长、投入大、审批率低，具有一定风险。近年来公司加大研发投入，立项品种较多，可能会出现部分项目进度达不到预期的风险。 3、质量风险。质量风险主要包括管理风险和固有风险，管理风险贯穿原材料采购、生产管理、药品流通、患者使用全过程；固有风险主要指不良反应、质量标准等。 4、市场竞争风险。由于制药企业产品创新和技术进步以及制药行业整合趋势加剧，使市场竞争更加激烈，公司发展、产品市场拓展及经营效益的提升面临行业市场竞争的压力。 5、二级市场股价波动风险。公司股票价格可能受到国家政治、经济政策、中美贸易

战、投资者心理因素及其他不可预见因素的影响，其变动不完全取决于公司的经营业绩，投资者在选择投资公司股票时，应充分考虑到市场的各种风险。

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

2020 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	15
第四节 经营情况讨论与分析.....	46
第五节 重要事项.....	81
第六节 股份变动及股东情况.....	86
第七节 优先股相关情况.....	87
第八节 可转换公司债券相关情况.....	88
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	88
第十节 公司债相关情况.....	90
第十一节 财务报告.....	91
第十二节 备查文件目录.....	247

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、振东制药	指	山西振东制药股份有限公司
保荐机构	指	中信证券股份有限公司
振东集团	指	山西振东健康产业集团有限公司（原山西振东实业集团有限公司）
振东泰盛、泰盛制药	指	山西振东泰盛制药有限公司
振东安特、安特制药	指	山西振东安特生物制药有限公司
振东开元、开元制药	指	山西振东开元制药有限公司
振东医药	指	山西振东医药有限公司
北京研究院	指	北京振东光明药物研究院有限公司
中药材公司	指	山西振东道地药材开发有限公司
振东先导	指	山西振东先导生物科技有限公司
振东生物科技	指	北京振东生物科技有限公司
振东大药房	指	山西振东五和堂大药房连锁有限公司
营销公司	指	山西振东制药股份有限公司营销分公司
振东建筑	指	山西振东建筑工程有限公司
五和科技	指	山西振东五和健康科技股份有限公司
健康生物	指	山西振东健康生物科技股份有限公司
康远制药	指	北京振东康远制药有限公司
德塔云	指	德塔云（北京）科技有限公司
饮片公司	指	山西振东道地中药饮片科技开发有限公司
黎城中药材	指	黎城县振东道地中药材开发有限公司
中药材种子种苗	指	山西振东中药材种子种苗开发有限公司
中药材仓储	指	山西振东中药材仓储有限公司
宁夏枸杞	指	宁夏振东道地枸杞科技开发有限公司
桃园中药材	指	山西振东桃园中药材开发有限公司
康笙源	指	湖北康笙源医药有限公司
康远保健	指	山西振东康远保健科技有限公司
国际生物	指	振东国际生物制药有限公司
海南营销	指	海南振东制药营销有限公司
宜春康朗	指	宜春振东康朗医药有限公司

海南科技	指	海南振东健康科技有限公司
北京锦波	指	北京振东锦波科技有限公司
黄芩科技	指	山西振东黄芩科技有限公司
医药营销	指	山西振东医药营销有限公司
山西康远	指	山西振东康远制药有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
GMP	指	药品生产质量管理规范
GSP	指	药品经营质量管理规范

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	振东制药	股票代码	300158
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山西振东制药股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	振东制药		
公司的外文名称（如有）	Shanxi Zhendong Pharmaceutical Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Zhendong Pharmacy		
公司的法定代表人	李安平		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宁璐宏	
联系地址	山西省长治市上党区光明南路振东科技园	
电话	0355-8096012	
传真	0355-8096018	
电子信箱	zqb@zajt.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	1,974,650,381.70	1,972,504,956.78	0.11%
归属于上市公司股东的净利润（元）	117,720,552.76	106,362,924.24	10.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润（元）	88,407,694.54	105,635,739.46	-16.31%
经营活动产生的现金流量净额（元）	144,630,130.24	190,150,076.07	-23.94%
基本每股收益（元/股）	0.1146	0.1035	10.72%
稀释每股收益（元/股）	0.1146	0.1035	10.72%
加权平均净资产收益率	2.14%	1.97%	0.17%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	7,265,849,173.16	6,915,261,745.89	5.07%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,502,436,440.33	5,436,086,402.11	1.22%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-99,637.25	
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）	11,960,876.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,242,087.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,039,760.61	
减：所得税影响额	3,021,734.87	
少数股东权益影响额（税后）	12,808,494.41	
合计	29,312,858.22	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 主要业务

公司属于国内大型综合性医药企业，主营业务包括中药材种植开发、中成药研发生产销售、化学原料药及制剂的研发生产销售、经营医药产品批发及零售、钙制剂的生产销售等。主要生产维生素营养、抗肿瘤、心脑血管、抗感染、消化系统、呼吸系统、解热镇痛、神经系统等八大用药系列，拥有11个剂型602个品规，其中240个产品被2019版《国家医保目录》收录，属于2018版《国家基本药物目录》品规125个，拥有13个独家产品或剂型。

(二) 主要产品

产品系列	主要产品	功能主治/适应症
维生素营养	碳酸钙D3	用于妊娠和哺乳期妇女、更年期妇女、老年人等的钙补充剂，并帮助防治骨质疏松。
抗肿瘤药	复方苦参注射液	清热利湿，凉血解毒，散结止痛。用于癌肿疼痛、出血。
抗肿瘤药	比卡鲁胺胶囊	与促黄体生成素释放激素(LHRH)类似物或外科睾丸切除术联合应用于晚期前列腺癌的治疗。用于治疗局部晚期、无远处转移的前列腺癌患者，这些患者不适宜或不愿接受外科去势术或其他内科治疗。
抗肿瘤药	注射用香菇多糖	用于恶性肿瘤的辅助治疗。
抗肿瘤药	注射用培美曲塞二钠	适用于与顺铂联合治疗无法手术的恶性胸膜间皮瘤。
心脑血管药	脑震宁颗粒	凉血活血，化瘀通络，益血安神，宁心定智，除烦止呕。用于脑外伤引起的头痛、头晕，烦躁失眠，健忘惊悸，恶心呕吐。
心脑血管药	芪蛭通络胶囊	益气，活血，通络。适用于中风恢复期后遗症表现为半身不遂，肢体麻木，口眼歪斜，语言不利，身体倦怠者的辅助治疗。
心脑血管药	参柏舒心胶囊	活血祛痰，养阴益气，定悸除烦。用于心悸、怔忡、心烦失眠。
心脑血管药	冠心宁注射液	活血化淤，通脉养心。用于冠心病、心绞痛。
心脑血管药	舒血宁注射液	扩张血管，改善微循环。用于缺血性心脑血管疾病、冠心病、心绞痛、脑栓塞、脑血管痉挛等。
抗感染药	注射用阿莫西林钠 氟氯西林钠	适用于敏感菌引起的呼吸道、消化道、泌尿道、皮肤软组织、骨和关节、口腔及耳鼻喉感染。
抗感染药	注射用氟氯西林钠	可用于耐青霉素的葡萄球菌及各种敏感菌引起的感染。
抗感染药	注射用头孢硫脒	本品适用于敏感菌引起的呼吸道感染、消化道感染、泌尿道感染、皮肤软组织感染、骨和关节感染、口腔及耳鼻喉感染等。
消化系统药	胶体果胶铋胶囊	用于慢性胃炎及缓解胃酸过多引起的胃痛、胃灼热感(烧

		心)、反酸。
维生素及矿物质	注射用氯化钾	治疗各种原因引起的低钾血症。
维生素及矿物质	核黄素磷酸钠注射液	用于口角炎、唇炎、舌炎、眼结膜炎及阴囊炎等疾病的治疗。
维生素及矿物质	注射用维生素C	适用于防治坏血病，也可用于各种急慢性传染性疾病及紫癜等辅助治疗。
呼吸系统类用药	银翘解毒胶囊	辛凉解表，清热解毒。用于风热感冒，发热头痛，咳嗽，口干，咽喉疼痛。
皮肤科用药	米诺地尔搽剂	本品用于治疗男性型脱发和斑秃。

（三）经营模式

1、销售模式

销售采用全业态、全模式操作，包括处方药终端学术推广、普药渠道流通、OTC品牌运营等多种模式。以复方苦参、比卡和芪蛭等产品为核心，夯实处方药营销网络；以朗迪钙、达霏欣和大山楂丸等产品为核心，扩充OTC市场营销渠道；以胶体果胶铋、曲美布汀、脾肾两助丸等产品为核心，拓宽基层终端市场。

2、研发模式

研发继续以“服务产品、服务生产、服务市场”为目标，以中药品种的深度研究与二次开发、化药品种的一致性评价、创新药物研发为重点，同时瞄准健康产品、健康产业、健康事业的主线，加强与国内外科研机构的合作，抓住“大健康产业”的发展前景，大力培养人才，推动产销研人才的流动。

3、生产模式

以自主生产为主，突出生产“革新”，实现效能大提速。坚持一线创新，实现技改增量、智能增效。从原料药开始，进行全链条控制，保证产品质量零缺陷。新的《药品管理法》实施对公司品种整合更加有利，公司将原料药及无菌生产线逐渐整合到大同泰盛，将片剂逐渐整合到长治振东，将颗粒剂逐渐整合到屯留开元，充分实现集约化、专业化，降低生产成本与质量风险。

4、种植模式

公司为解决农民的后顾之忧，同时最大限度让农户增收，制定了四种特色扶贫模式：一是流转模式，把农民的土地流转过来的，再雇农民去种植；二是预付模式，给农户预付购买种子和化肥的费用；三是订单模式，与农民签订保护价收购协议，让农户的利益避免因药材市场价格波动而受到损害；四是反承包模式，与贫困户签订协议，将流转过来的土地再承包给贫困户。这一系列惠民举措，极大地解决了农民的后顾之忧，将农户的风险转移，农民种植中药材的积极性越来越高。振东极具特色的中药材产业扶贫模式，也被列入了国家十大扶贫案例。

（四）重大变化

高铁承载“振东品牌”穿梭南北；朗迪广告登录央视五大频道；“朗迪八段锦”全国开赛；朗迪钙销售蝉联钙制剂中国临床第一品牌；创新药 ZD03获得美国临床批件；乳酸亚铁获批上市；道地药材“高品质恒山黄芪、潞党参、北柴胡生态种植示范研究”列入国家科技部“中医药现代化研究重点专项”；纳米制剂车间正式运行；科技中心通过“中国合格评定国家认可委员会”（CNAS）认证；芪蛭通络荣获“年度民族中药匠心产品”。

（五）行业发展阶段

随着“健康中国”战略的强力驱动，人口老龄化进程加速、二孩政策的放开、居民健康意识的提升、收入水平和生活质量的提高，消费者更加关注健康生活，助力维生素及矿物质补充产业，健康可持续发展。国家统计局数据显示，2019年医药制造业规模以上工业企业实现营业收入23908.6亿元，同比增长7.4%，高于全国规模以上工业企业同期整体水平3.6个百分点。实现利润总额3119.5亿元，同比增长5.9%，高于全国规模以上工业企业同期整体水平9.2个百分点。医药制造营业收入利润率约为13.05%，较上年同期提升0.3个百分点，高于全国规模以上工业企业同期整体水平7.19个百分点。2019年国家医药卫生改革加速

深化，医保目录调整、医保控费、药品集中采购扩围、重点监控合理用药、DRGS付费改革、“1+X”基药模式、紧密型县域医疗卫生共同体建设、新药品管理法等政策使药企面临严峻考验。在政策与市场的双重推动下，医药生态正在经历深刻变革，医药行业格局也将面临重塑。

（六）公司行业地位

作为全国医药工业百强企业，公司在“中药材种植、医药科研、中西制药”等产业链全面布局，将“健康振东”品牌打造成医药行业的知名品牌。2019年公司荣获“年度最具科技创新力中药企业”、“国家农业产业化重点龙头企业”等荣誉称号，道地药材“高品质恒山黄芪、潞党参、北柴胡生态种植示范研究”列入国家科技部“中医药现代化研究重点专项”，科技中心通过“中国合格评定国家认可委员会”（CNAS）认证，芪蛭通络荣获“年度民族中药匠心产品”。朗迪广告登录央视五大频道；“朗迪八段锦”全国开赛；朗迪钙销售蝉联钙制剂中国临床第一品牌。

公司旗下有三大营销中心，北京营销继续深耕第一终端，重点开拓医疗市场；康远营销持续发力第二终端，加快运作零售市场；太原医贸大胆布局第三终端，全力打造万人控销团队。三大营销中心精耕细作，专业化布局，矩阵化营销网络优势逐步凸现，精准服务，精准分析，三年产品遍布全国各个角落的目标正在实现。

公司拥有80万亩道地药材种植/野生抚育基地，省内68万亩，其中连翘种植面积20万亩为全国最大；省外基地12万亩，其中新疆红花2万亩，贵州白土苓5万亩，四川凉山州川贝1万亩，承德苦参2万亩，山东青州丹参2万亩；同时公司拥有占地7万平方米的仓储基地，仓储能力3万吨。

（七）业绩驱动因素

报告期内公司的业绩驱动因素主要为以下三个方面，一是受疫情影响，部分产品销量下滑，同时中药产品销量上升，产品结构发生变化，收入与上年同期基本持平；二是公司加大创新药物、中药品种的深度研究与二次开发投入；三是公司与耿志友、刘月联合同纠纷一案，终审判决胜诉，公司在2013年计入营业外支出的损失冲回，增加本期利润3167万元。

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
货币资金	货币资金较年初增加 45.12%，主要由于短期借款增加所致
交易性金融资产	交易性金融资产较年初减少 24.12%，主要由于收回理财产品所致
应收票据	应收票据较年初减少 48.43%，主要由于票据背书和承兑增加所致
预付款项	预付款项年初增加 90.5%，主要由于预付货款增加所致
其他应收款	其他应收款较年初增加 63.99%，主要由于往来款及备用金增加所致
长期应收款	长期应收款较年初减少 30.48%，主要由于计提坏账所致
投资性房地产	投资性房地产较年初增加 49.9%，主要由于子公司仁和机械资产转入投资性房地产所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、产品丰富，发展潜力很大。

目前公司拥有批文602个，11大剂型，涉及产品441个，其中制剂产品404个，原料药37个。公司独家产品（剂型）共13个。240个产品被2019版《国家医保目录》收录，125个产品纳入2018版《国家基本药物目录》，医保品种占比达54.42%。朗迪钙销售蝉联钙制剂中国临床第一品牌，岩舒牌复方苦参注射液在中药抗肿瘤注射剂中逆势增长。

2、布局终端，矩阵优势凸现。

北京营销继续深耕第一终端，依托北京振东研究院的国内外科研合作，快速转化临床成果；康远营销持续发力第二终端，持续加强品牌传播，冠名央视、携手高铁、海量楼宇广告投放，重磅推广朗迪八段锦，多维立体，让公司和产品品牌走进千家万户；太原医贸大胆布局第三终端，品种分类分层梳理调研，目标明确，全力打造万人控销团队。三大营销中心精耕细作，专业化布局，矩阵化营销网络优势逐步凸现，精准服务，精准分析，三年产品遍布全国各个角落的目标正在实现。

3、管线聚焦，紧抓小众市场。

补益线以朗迪钙为主，带动终端产品开发与销售，快速发展维矿类大众健康药品、保健品和特色食品。肿瘤线立足复方苦参，深化机理研究，扩大适应症，实现国内外研发销售并行、中西肿瘤药联合使用。泌尿线坚持以比卡鲁胺为基础，扩充阿比特龙、恩杂鲁胺等迭代产品，扩大前列腺疾病至整个泌尿系统疾病用药。皮科线开展米诺地尔线上线下销售，实现和非那雄胺搭配使用。消化线以果胶铋和曲美布汀为主，开展基层医院渗透。心脑血管线以芪蛭通络胶囊为主，开展院外院内、线上线下、医生患者营销。

4、药材蓄能，放量势在必行。

中药材种植紧紧围绕种子种苗基地建设，做到标准清晰、成本可控、全程追溯。与“同仁堂、白云山、葵花”等企业签订长期战略合作协议，中药饮片继续以10个国家中药标准化品种为核心品种，从单纯产品销售向先进的文化营销、品牌营销、学术营销等观念转型。精准产品以山西道地药材为主，打造连翘、党参、黄芪、红花、黄芩、柴胡、酸枣仁等“千万级”黄金产品群；聚焦渠道向药厂、饮片厂、保健品厂锁定发力，把所有客户分成“三档九级”，凝心聚力实现利润大跨越。

5、终端发力，塑造品牌产品。

借助学术推介会，大力推广普药，深挖市场，覆盖空白，太原营销深耕第三终端，以大山楂丸、脾肾两助、芪蛭通络为英雄单品，以果胶铋、养阴清肺、参柏舒心等为黄金爆品，组建全国控销队伍，大大提升“品质药、振东造”的品牌美誉度。

2020上半年新增专利

序号	申请号	专利名称	专利类型
1	CN201921054490.8	数片机	实用新型
2	CN201921035504.1	一种空调的表冷器的防冻装置及一种空调	实用新型
3	CN201920976067.7	一种金检仪设备及金属检测处理系统	实用新型
4	CN201920960472.X	摇摆制粒机	实用新型
5	CN201920967481.1	一种混合容器和方锥混合机	实用新型
6	CN201920954245.6	一种批量上料装置	实用新型
7	CN201920954234.8	自动上料装置	实用新型
8	CN201920955351.6	沸腾干燥机	实用新型
9	CN201920671861.0	一种装盒机	实用新型
10	CN201920671863.X	一种烟雾排除装置	实用新型

11	CN202030087542.3	包装盒	外观专利
12	EP2015833729	胶体果胶铋分散剂的制备方法	发明授权
13	EP2016813640	胶态铋果胶制剂的溶出度检测方法	发明授权
14	EP2016813639	胶体果胶铋或含胶体果胶铋的制剂中铋含量的测定方法	发明授权
15	EP2012879377	线性旋覆花内酯a在多发性硬化症药物制备中的应用	发明授权

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

面对居民健康意识的提升、收入水平和生活质量的提高以及消费者更加关注健康生活，公司携手分众传媒，海量投放楼宇广告，汇聚“品牌蓝海”；高铁提速，朗迪刷屏，走出“品牌通路”；冠名央视广告，五大频道发力，占据“品牌高空”。大力宣传推广朗迪八段锦，让14亿国民爱上朗迪钙。面对国家西医禁止开中药、中成药监控、医保控费等政策压力，公司立足情感营销、学术推广和临床研究等多种方法，开发、恢复双策并举，保证了公司拳头产品的增长，保留了多个潜力品种的省级医保资格，实现了较大幅度的增长。

2020年，振东制药被评为“企业技术创新奖”，连续6年跻身工信部全国医药工业百强榜。

报告期内，公司营业收入同比增长0.11%，归属于母公司所有者的净利润同比增长10.68%。

1、品牌建设

振东品牌的高度提升，离不开创业至今的悉心培育，从处方药转型到大健康产业，从地上飞驰的高铁，到网上热搜的信息，再到全国上下一片红的朗迪八段锦，经历3年，振东品牌实现了多维立体化的新格局。振东品牌与中国高铁同行共进，“朗迪钙·载满爱”，这一“金句”在神州大地迸发出品牌推广的最强音；央视主流宣传平台循环播放的朗迪广告，让振东品牌的公信力进一步增强；“爱的G次方”视频量突破五百万，“朗朗迪迪”抖音视频粉丝数也超过了50万人。朗迪钙、大山楂丸等产品为战略突破点，携手《健康之路》、《乡约》等国内知名栏目，让振东好产品，走到了平民百姓身边。

2、营销团队

经过十七年精耕细作，公司营销体系已经趋于完善，三大营销中心优势互补，打造成矩阵化营销网络。

康远营销：公司批文有602个，收购北京康远后，以朗迪钙为主，带动终端产品开发与销售。朗迪钙2018年市场销售增长17%，2019年市场销售增长10%（钙制剂行业增速为4.5%）。

北京营销：以复方苦参和比卡鲁胺为龙头，下设6个事业部从事临床药品销售，继续深耕第一终端，重点开拓医疗市场。

太原医贸：以覆盖山西为基础，布局乡镇卫生院等基层终端。2019年开始已经开拓25个省份，大胆布局第三终端。

3、研发策略

公司继续坚持以“肿瘤”、“泌尿”、“补益”三条管线为主，形成专业化研发布局。

肿瘤管线：加大现有产品的深度研究和二次开发，在此基础上不断创新，全力推进在研和创新药拉洛他赛脂质体项目。

泌尿管线：加快比卡鲁胺胶囊的一致性评价，加大比卡鲁胺胶囊的深度研究，继续推进阿比特龙、恩杂鲁胺、米拉贝隆等后续潜在品种的开发。

补益管线：以朗迪钙为主，加快多维多矿、氨糖肽胶囊、PS+DHA、钙维生素D3维生素K2咀嚼片等后续管线品种的研发进度。

在上述三条主要管线的基础上，以现有的心脑血管、消化系统、抗感染类等管线为辅，形成伞形支撑点。

4、组织优化

公司上半年继续进行结构调整，重新梳理岗位职责，明确岗位分工。同时，继续在各个方面降本增效，加快产销研人员的流动，为公司的长远发展培养人才。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事药品、生物制品业务》的披露要求

1、主要药品研发项目进展情况

序号	项目名称	拟达到的目标	项目进展情况	对公司发展的影响
1	六味地黄	国际注册	质量研究	丰富产品结构
2	拉洛他赛原料及脂质微球注射液	获得生产批件	I期临床	丰富产品结构
3	盐酸多柔比星脂质体注射液	获得生产批件	药学及非临床研究	丰富产品结构
4	复方苦参注射液III期增量	增加临床用量	临床研究	增强核心竞争力
5	芪蛭通络胶囊	增加适应症	完成临床	增强核心竞争力
6	比卡鲁胺原料及胶囊	通过一致性评价	完成申报	增强核心竞争力
7	醋酸阿比特龙原料及制剂	获得生产批件	临床研究	丰富产品结构
8	恩杂鲁胺原料及制剂	获得生产批件	药学研究	丰富产品结构
9	卡托普利片	通过一致性评价	通过一致性评价	增强核心竞争力
10	盐酸二甲双胍片	通过一致性评价	完成发补研究	增强核心竞争力
11	胶体果胶铋颗粒	获得生产批件	提交发补资料	丰富产品结构
12	阿法替尼原料及制剂	获得生产批件	药学研究	丰富产品结构
13	来曲唑原料及制剂	获得生产批件	药学研究	丰富产品结构
14	达沙替尼原料及制剂	获得生产批件	药学研究	丰富产品结构
15	肠瑞灌肠散	获得生产批件	临床研究	丰富产品结构
16	芪精升白颗粒	获得生产批件	临床研究	丰富产品结构
17	注射用泮托拉唑钠	通过一致性评价	药学研究	增强核心竞争力
18	注射用头孢硫脒	通过一致性评价	药学研究	增强核心竞争力
19	冠心宁注射液	安全性再评价	质量研究	增强核心竞争力
20	舒血宁注射液	安全性再评价	质量研究	增强核心竞争力
21	芪蛭通络胶囊	上市后评价	临床研究	增强核心竞争力
22	岩舒ADR	上市后评价	临床研究	增强核心竞争力
23	岩舒上市后再评价12VS20mL	上市后评价	临床研究	增强核心竞争力
24	复方苦参注射液治疗头颈癌放疗引起的口腔黏膜炎	获得准确疗效	临床研究	增强核心竞争力
25	复方苦参注射液联合阿扎胞苷治疗急性髓系白血病	获得准确疗效	临床研究	增强核心竞争力
26	复方苦参注射液治疗淋巴瘤皮肤损伤	获得准确疗效	临床研究	增强核心竞争力

27	脑震宁	安全性再评价	质量研究	增强核心竞争力
28	米诺地尔搽剂	通过一致性评价	准备申报	增强核心竞争力
29	头孢克肟胶囊	通过一致性评价	提交发补资料	增强核心竞争力
30	头孢克肟干混悬	通过一致性评价	药学研究	增强核心竞争力
31	胶体果胶铋胶囊	通过一致性评价	临床研究	增强核心竞争力
32	培美曲塞二钠原料及制剂	通过一致性评价	药学研究	增强核心竞争力
33	右旋兰索拉唑缓释胶囊	获得生产批件	药学研究	丰富产品结构
34	米拉贝隆缓释片	获得生产批件	临床研究	丰富产品结构
35	培唑帕尼原料及制剂	获得生产批件	药学研究	丰富产品结构
36	ZD-03	获得生产批件	临床研究	丰富产品结构
37	IMM-H012	获得生产批件	药学研究	丰富产品结构
38	碳酸钙维D3元素片	获得生产批件	药学研究	丰富产品结构
39	碳酸钙D3片	获得生产批件	药学研究	丰富产品结构
40	小儿碳酸钙D3颗粒	获得生产批件	药学研究	丰富产品结构
41	盐酸氨基葡萄糖胶囊	获得生产批件	药学研究	丰富产品结构
42	维生素D滴剂	获得生产批件	药学研究	丰富产品结构
43	碳酸钙D3泡腾片	获得生产批件	药学研究	丰富产品结构

2、主要药品研发投入情况

报告期内，公司研发投入金额为7511.37万元，占总营业收入的3.80%。其中，研发支出中资本化的金额为361.76万元，占研发投入的比重为4.82%。

药品名称	注册分类	功能主治	注册所处阶段	进展情况	累计投入(万元)
卡托普利片	一致性	注1	国家局	通过	754.07
盐酸二甲双胍片	一致性	注2	国家局	完成发补研究	426.52
拉洛他赛原料及制剂	新药	注3	已获批临床	临床研究中	4049.35
恩杂鲁胺原料及制剂	H3	注4	已获批临床	已获批临床	755.79
阿法替尼原料及制剂	H3	注5	已获批临床	已获批临床	823.68
来曲唑原料及制剂	H4	注6	已获批临床	已获批临床	319.66
头孢克肟胶囊	一致性	注7	国家局	发补	1192.60
ZD03	新药	注8	美国和中国均已获批临床	临床研究中	2094.71
右旋兰索拉唑缓释胶囊	H3	注9	完成制剂处方和工艺开发	药学研究	776.23
米拉贝隆缓释片	H4	注10	药学研究	药学研究	843.63
岩舒ADR	上市后评价	注11	临床研究	临床总结报告	715.57
岩舒上市后再评价12VS20mL	上市后评价	注12	临床研究	临床研究	412
复方苦参注射液治疗头颈癌放疗引起的口腔黏膜炎	获得准确疗效	注13	临床研究	临床研究	112.75
复方苦参注射液治疗淋巴瘤皮	获得准确疗效	注14	临床研究	临床研究	70.97

肤损伤	效				
-----	---	--	--	--	--

注1：用于治疗高血压

注2：用于治疗 II 型糖尿病

注3：用于与顺铂联合治疗无法手术的恶性胸膜间皮瘤

注4：用于治疗前列腺癌

注5：用于晚期非小细胞肺癌 (NSCLC) 的一线治疗及HER2阳性的晚期乳腺癌患者

注6：关于治疗乳腺癌

注7：用于敏感菌所致的咽炎、扁桃体炎、急性支气管炎、尿路感染等

注8：治疗多发性硬化症

注9：治疗消化性溃疡

注10：治疗膀胱过度活动症

注11：抗肿瘤

注12：抗肿瘤

注13：治疗头颈癌放疗引起的口腔黏膜炎

注14：治疗淋巴瘤皮肤损伤

3、营收占总营收10%以上药品信息

药品名称	适应症/功能主治	发明专利起止期限	所属注册分类	是否属于中药保护品种
复方苦参注射液	清热利湿，凉血解毒，散结止痛。用于癌肿疼痛、出血。	2011.8.12-2031.8.11	中药老2类	否
朗迪	用于妊娠和哺乳期妇女、更年期妇女、老年人等的钙补充剂，并帮助防治骨质疏松。	2012.10.26-2032.10.25	化药老5类	否

4、公司上半年无新进入、退出药品信息

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,974,650,381.70	1,972,504,956.78	0.11%	
营业成本	745,409,510.64	701,030,831.10	6.33%	
销售费用	885,463,000.52	952,615,545.87	-7.05%	
管理费用	121,427,595.82	126,115,913.39	-3.72%	
财务费用	9,846,102.33	10,868,494.98	-9.41%	
所得税费用	18,027,452.46	27,778,652.55	-35.10%	弥补亏损增加
研发投入	75,113,691.46	62,172,385.63	20.82%	因人工费及技术开发费增加所致
经营活动产生的现金流量净额	144,630,130.24	190,150,076.07	-23.94%	支付其他与经营活动有关的现金增加所致

投资活动产生的现金流量净额	-202,880,443.26	-55,723,848.55	-264.08%	收回投资所收到的现金减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	252,404,127.19	-117,559,470.93	314.70%	取得借款收到的现金增加所致
现金及现金等价物净增加额	194,153,814.17	16,866,756.59	1,051.10%	因筹资活动产生的现金流量净额增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
中药	736,713,544.08	307,890,343.26	58.21%	29.69%	20.98%	3.01%
西药	1,221,550,577.60	428,646,623.63	64.91%	-12.13%	-3.08%	-3.28%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	7,039,760.61	5.55%	理财产品的投资收益	是
公允价值变动损益	-365.92	0.00%	交易性金融资产收益	否
资产减值	601,383.60	0.47%	转回资产损失	否
营业外收入	1,545,981.08	1.22%	废品变卖等收入	否
营业外支出	-24,596,468.88	-19.38%	诉讼胜诉, 冲减预计负债	否
其他收益	11,960,876.93	9.42%	政府补助	否
信用减值损失	-34,636,342.99	-27.29%	计提坏账准备	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	733,924,483. 82	10.10%	723,398,154. 90	9.90%	0.20%	
应收账款	1,050,394,54 8.82	14.46%	1,214,081,85 7.72	16.62%	-2.16%	
存货	694,163,697. 63	9.55%	601,717,045. 87	8.24%	1.31%	
投资性房地产	26,042,616.9 8	0.36%	18,608,994.5 2	0.25%	0.11%	
长期股权投资					0.00%	
固定资产	948,818,977. 29	13.06%	993,222,005. 81	13.60%	-0.54%	
在建工程	91,885,035.1 5	1.26%	85,164,593.0 9	1.17%	0.09%	
短期借款	345,000,000. 00	4.75%	312,500,000. 00	4.28%	0.47%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允 价值变动 损益	计入权益 的累计公 允价值变 动	本期计提 的减值	本期购买 金额	本期出售 金额	其他变 动	期末数
金融资产								
1.交易性 金融资 产（不含 衍生金 融资产）	20,000,000. 00				3,000,000.0 0	7,824,000.0 0		15,176,000. 00
4. 其他 权益工 具投资	3,747,559.1 4							3,747,559.1 4
金融资 产小计	23,747,559. 14				3,000,000.0 0	7,824,000.0 0		18,923,559. 14
上述合	23,747,559.				3,000,000.0	7,824,000.0		18,923,559.

计	14				0	0		14
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	2020年6月30日	受限制的原因
用于担保的资产小计：	66,435,482.36	
其他货币资金	66,435,482.36	应付票据及贷款保证金
用于质押的资产小计：	10,000,000.00	
交易性金融资产	10,000,000.00	质押借款
用于抵押的资产小计：	296,235,911.92	
房屋及建筑物	145,427,249.61	抵押借款
土地使用权	150,808,662.31	抵押借款
冻结银行存款小计	7,776,021.82	
投资回款待查	7,776,021.82	
合计	380,447,416.10	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,888,634.33	1,176,400.00	60.54%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及	本报告期投入	截至报告期末	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末	未达到计划进	披露日期（如	披露索引（如

			行业	金额	累计 实际 投入 金额				累计 实现 的收 益	度和 预计 收益 的原 因	有)	有)
50 万亩中药 材种植及野 生抚育基地 建设项目	自建	是	中药 材种 植	1,888, 634.33	74,683 ,437.3 6	自筹	3.73 %	0.00	0.00	项目 未完 成		
合计	--	--	--	1,888, 634.33	74,683 ,437.3 6	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投 资成本	本期公允 价值变动 损益	计入权益的 累计公允价 值变动	报告期内购 入金额	报告期内 售出金额	累计投资 收益	期末金额	资金来源
债券	20,000,0 00.00	0.00	0.00	3,000,000.00	7,824,000 .00		15,176,00 0.00	自有资金
其他	3,747,55 9.14						3,747,559 .14	自有资金
合计	23,747,5 59.14	0.00	0.00	3,000,000.00	7,824,000 .00	0.00	18,923,55 9.14	--

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

募集资金总额	250,305.44
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	254,848.32
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	21,542

累计变更用途的募集资金总额比例	8.61%
募集资金总体使用情况说明	
<p>1、截止 2020 年 6 月 30 日，公司已累计使用募集资金 1,350,483,157.12 元。其中：募投项目 3.2 万亩苦参 GAP 中药材种植基地及中药饮片加工项目使用资金 36,700,369.65 元，小容量注射剂扩能改造项目 54,725,783.41 元；超募资金项目中年产 100 亿片剂车间建设项目 21,862,415.80 元，购置房产建设研发中心项目 124,100,000.00 元，泰盛制药黄芪中药材提取、大小容量注射剂、无菌粉针剂、无菌冻干粉针剂、口服固体制剂、原料药（粗品精制）等生产项目一期工程 375,000,000.00 元，安特制药新厂建设项目 80,000,000.00 元，收购山西安特生物制药股份有限公司 112,000,000.00 元，归还银行贷款 195,000,000.00 元，开元制药年产 1.5 亿袋颗粒剂工程项目 40,145,271.22 元，补充流动资金 310,949,317.04 元。</p> <p>2、截止 2020 年 6 月 30 日止，募集资金余额为-45,428,718.57 元，差异原因系募集资金账户收取的利息等收入计人民币 45,453,427.82 元及支付的手续费等支出计人民币 24,709.25 元；2019 年 8 月 6 日，山西振东制药股份有限公司董事会发布《关于募集资金专户注销完成的公告》，首次公开发行股份募集资金余额已永久性补充流动资金，相关银行账户已全部注销完毕。相应的《募集资金三方监管协议》及《募集资金四方监管协议》随之终止。长治潞州农商行募集资金户余额 46,254.47 元转入基本户；浦发银行长治分行募集资金户余额 11,188.67 元转入基本户；截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司募集资金银行账户已全部销户。</p> <p>3、公司非公开发行股份募集资金 1,197,999,983.25 元，分别于 2015 年 11 月 30 日、12 月 3 日、12 月 11 日、12 月 16 日支付给李勋、马云波、李细海、聂华、李东、曹智刚、王力、上海景林景麒投资中心（有限合伙）、上海景林景途投资中心（有限合伙）9 名交易对方 629,180,000 元用于支付本次交易标的资产的现金对价，支付中介机构费用 38,600,000.00 元，其余 530,219,983.25 元用于补充流动资金。</p> <p>4、2019 年 4 月 23 日公司召开的第四届董事会第四次会议及 2019 年 5 月 16 日召开的 2018 年度股东大会审议通过了《关于使用剩余募集资金及利息收入永久补充流动资金的议案》，同意将非公开发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金剩余的募集资金累计收到银行存款利息 150,564.32 元永久性补充流动资金，用于公司日常生产经营活动，转款后，公司对募集资金专户进行销户处理。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
3.2 万亩苦参GAP 中药材种植基地及中药饮片加工项目	否	4,844	4,844		3,670.04	75.76%	2013 年 12 月 31 日	0.78	448.76	否	否
小容量注射剂扩能改造项目	否	9,666	9,666		5,472.58	56.62%	2012 年 12	2,256.12	33,150.82	是	否

							月 31 日				
泰盛制药新建冻干粉针和无菌粉针综合制剂工程项目	是	8,026								否	是
开元制药年产 1.5 亿袋颗粒剂工程项目	是	8,024	4,008		4,014.53	100.00%	2017 年 08 月 31 日			否	否
承诺投资项目小计	--	30,560	18,518		13,157.15	--	--	2,256.9	33,599.58	--	--
超募资金投向											
年产 100 亿片剂车间建设项目	否	7,328	7,328		2,186.24	29.83%	2012 年 11 月 23 日	-8.25	-2,268.89	否	否
购置房产建设研发中心项目	否	12,500	12,500		12,410	99.28%	2012 年 12 月 31 日			不适用	否
泰盛制药黄芪中药材提取、大小容量注射剂、无菌粉针剂、无菌冻干粉针剂、口服固体制剂、原料药（粗品精制）等生产项目一期工程	是	28,000	37,500		37,500	100.00%	2013 年 12 月 31 日	-631.88	23,715.24	否	否
收购山西安特生物制药股份有限公司	否	11,200	11,200		11,200	100.00%	2011 年 07 月 31 日	-616.27	-776.06	否	否
增资收购山西大医药科贸有限公司	是	1,500								否	是
安特制药新厂建设项目	否	8,000	8,000		8,000	100.00%	2014 年 08 月 30 日			是	否
归还银行贷款（如	--	19,500	19,500		19,500	100.00%	--	--	--	--	--

有)						%					
补充流动资金(如有)	--	31,088.79	31,088.79	6.14	31,094.93	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	119,116.79	127,116.79	6.14	121,891.17	--	--	-1,256.4	20,670.29	--	--
合计	--	149,676.79	145,634.79	6.14	135,048.32	--	--	1,000.5	54,269.87	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、苦参 GAP 中药材种植基地及中药饮片加工项目产量未达到理想状态，成本较高；</p> <p>2、泰盛制药原募集资金投资项目已终止；</p> <p>3、开元制药原募集资金投资项目已重新规划，变更了产品方案与投资规模，正在实施过程中；</p> <p>4、片剂车间项目未实现设计产能，运行成本较高；</p> <p>5、增资山西医大医药科贸有限公司投资款已收回，项目已终止；</p> <p>6、购置房产、补充流动资金、归还银行贷款等项目不适用预计收益测算。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、泰盛制药新建冻干粉针和无菌粉针综合制剂工程项目由于大同市政府产业规划政策调整、市场竞争环境变化、泰盛制药超募资金投资项目实施顺利等因素，已不再具备实施条件，公司股东大会已通过了终止该项目的决议。</p> <p>2、增资山西医大医药科贸有限公司项目由于山西医大医药科贸有限公司内部管理水平和经营效益难以达到公司要求，为提高募集资金使用效率，经董事会审议通过，公司已将 1,500 万元增资款缴存于募集资金专户。</p>										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、公司计划使用 19,500 万元超募资金偿还银行借款，已归还。</p> <p>2、公司计划使用 7,328 万元超募资金投向年产 100 亿片片剂车间建设项目，项目建设完工，已使用 2,186.24 万元。</p> <p>3、公司计划使用 12,500 万元超募资金购买位于北京市海淀区上地创业路 18 号的房地产建立科研基地，已支付 12,410 万元。</p> <p>4、公司计划使用 40500 万元资金(其中 37500 万元超募资金和 3000 万元为自筹资金)投资黄芪中药材提取、大小容量注射剂、无菌粉针剂、无菌冻干粉针剂、口服固体制剂、原料药(粗品精制)等生产项目一期工程，已使用 37,500 万元。</p> <p>5、公司计划使用 11,200 万元超募资金收购西安特生物制药股份有限公司，已完成收购。</p> <p>6、公司计划使用 1,500 万元超募资金增资收山西医大医药科贸有限公司，已完成，2012 年 4 月处置对其股权，12 月转入募集资金账户 1,500 万元。</p> <p>7、公司计划使用 8,000 万元资金投资安特制药新厂建设项目，已使用 8000 万元。</p> <p>8、公司计划将小容量注射剂扩能改造项目和百亿片剂车间建设项目节余募集资金合计 8,436.62 万元永久补充公司流动资金。</p> <p>9、公司将 3.2 万亩苦参 GAP 中药材种植基地及中药饮片加工项目节余募集资金 1,173.96 万元永久补充公司流动资金。</p> <p>10、公司将无明确使用用途的超募资金及利息收入 9646.90 万元永久补充日常生产经营所需流动资金。</p> <p>11、经 2016 年 8 月 26 日召开的第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金及利息收入永久补充流动资金的议案》，以 11,831.31 万元永久补充流动资金，截止 2019 年 12 月 31</p>										

	日，已永久补充 31094.33 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>1、经 2012 年 8 月 6 日第二届董事会第七次会议决议通过，同意本公司全资子公司泰盛制药公司“新建黄芪中药材提取、大小容量注射剂、无菌粉针剂、冻干粉针剂、口服固体制剂、原料药等项目”将原预算 2.8 亿元调整为 4.05 亿元。公司拟使用部分超募资金进行投资。在原审议通过的 2.8 亿元基础上，增加使用超募资金 0.95 亿元，合计该项目拟使用超募资金 3.75 亿元，剩余资金缺口由企业自筹。2012 年 9 月 29 日，2012 年第三次临时股东大会决议通过上述提案。</p> <p>2、经 2012 年 12 月 23 日第二届董事会第十一次会议决议通过，同意《关于终止泰盛制药新建冻干粉针和无菌粉针综合制剂工程项目的议案》。2013 年 1 月 12 日，2013 年第一次临时股东大会决议通过上述提案。</p> <p>3、经 2013 年 12 月 11 日第二届董事会第二十三次会议决议通过，同意开元制药年产 1.5 亿袋颗粒剂工程项目项目总投资由 8,024 万元调整为 4,008 万元。该提案经 2013 年 12 月 28 日 2013 年第四次临时股东大会审议通过。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>经 2011 年 1 月 14 日第一届董事会第七次会议决议通过，同意本公司使用 2,440.16 万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金（截止 2011 年 1 月 7 日），其中 3.2 万亩苦参 GAP 中药材种植基地及中药饮片加工项目 701.80 万元，小容量注射剂扩能改造项目 1,738.36 万元。上述提案由 2011 年 12 月 23 日本年第三次临时股东大会决议通过。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、经 2011 年 3 月 27 日第一届董事会第十次会议决议通过，同意本公司使用超募资金 10,000 万元用于临时补充流动资金。</p> <p>2、经 2011 年 10 月 19 日第一届董事会第十七次会议决议通过，同意本公司使用超募资金 10,000 万元暂时补充流动资金。上述提案由 2011 年 12 月 23 日本年第三次临时股东大会决议通过。</p> <p>3、经 2012 年 4 月 11 日第二届董事会第三次会议决议通过，同意本公司使用超募资金 10,000 万元暂时补充流动资金。</p> <p>4、经 2012 年 10 月 16 日第二届董事会第九次会议决议通过，同意本公司使用超募资金 10,000 万元暂时补充流动资金。</p> <p>5、经 2013 年 3 月 25 日第二届董事会第十五次会议决议通过，同意本公司使用超募资金 10,000 万元暂时补充流动资金。</p> <p>6、经 2013 年 9 月 25 日第二届董事会第二十一次会议决议通过，同意本公司使用超募资金 10,000 万元暂时补充流动资金。</p> <p>7、经 2014 年 9 月 11 日第二届董事会第三十二次会议通过，同意本公司使用超募资金 10,000 万元暂时补充流动资金。</p> <p>8、经 2015 年 8 月 17 日第三届董事会第二次会议通过，同意本公司使用超募资金 10,000 万元暂时补充流动资金。</p>
项目实施出现募	适用

集资金结余的金额及原因	<p>1、小容量注射剂扩能改造项目结余金额为 4193.42 万元，年产 100 亿片片剂车间建设项目结余金额为 5,141.76 万元。结余原因：</p> <p>(1) 投资来源多元化。由于公司募集资金投资项目投资于医药产业，技术含量较高，对于调整地方产业结构，提升地方科技水平有较强的示范作用。因此，地方政府对于公司募集资金投资项目给予了专项资金扶持，其中，小容量注射剂扩能改造项目为 587 万元，百亿片剂车间建设项目为 465 万元。此外，由于百亿片剂车间建设项目施工周期紧张，公司前期以自有资金投入了 3,988 万元。上述非募集资金的投资减少了募集资金的实际投资规模。</p> <p>(2) 在项目实施过程中，公司优化了项目设计施工方案，通过严格的招投标程序控制了施工成本和设备采购成本，在保证项目质量的前提下，有效的节约了资金投入。</p> <p>2、苦参 GAP 中药材种植基地及中药饮片加工项目结余金额为 1,173.96 万元，结余原因：</p> <p>(1) 投资来源多元化：由于公司募集资金投资项目投资于中药材种植产业，对于调整地方产业结构，促进农业发展，提升农民收入水平有较强的示范作用。因此，地方政府对于公司募集资金投资项目给予了专项资金扶持，约为 174 万元。此外，由于该项目前期示范基地建设施工周期紧张，公司以自有资金投入了 1,014 万元。上述非募集资金的投资减少了募集资金的实际投资规模。</p> <p>经董事会、股东大会审议，上述结余资金全部用于永久补充公司流动资金。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>1、2011 年 11 月 22 日使用超募资金 1500 万元增资山西医大医药科贸有限公司，后又将该股权出售，出售时存在以下问题：(1) 决策程序倒置。对山西医大医药科贸有限公司股权进行转让时，存在先转让后审议的情形。(2) 改变募集资金用途，未履行股东大会审议程序。(3) 股权出售价款未及时归还募集资金专户。在股权转让款中，部分转让款收到银行承兑汇票，至检查日尚未归还募集资金专户。</p> <p>2、2011 年年报中披露泰盛制药新建冻干粉针剂和无菌粉针综合制剂工程项目、开元制药年产 1.5 亿袋颗粒剂工程项目 2012 年 6 月 30 日达到预定可使用状态，但截至 2012 年 7 月底尚未开始投资建设。公司未对该项目的可行性、预计收益等进行重新评估和估算，以决定是否实施该项目，也未在 2012 年半年报中披露项目的进展情况、出现异常的原因以及调整后的募集资金投资计划。</p> <p>针对上述问题，公司高度重视并一一对照检查，结合公司实际情况制订了整改方案。公司与 2013 年 1 月 31 日公告了相关整改方案。经 2013 年第一次临时股东大会审议通过，泰盛制药新建冻干粉针剂和无菌粉针综合制剂工程项目终止实施。经 2013 年第四次临时股东大会审议通过，开元制药年产 1.5 亿袋颗粒剂工程项目投资预算调整为 4,008 万元。</p>

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
泰盛制药新建冻干	泰盛制药新建冻干							否	是

粉针和无菌粉针综合制剂工程项目	粉针和无菌粉针综合制剂工程项目								
泰盛制药黄芪中药材提取、大小容量注射剂、无菌粉针剂、无菌冻干粉针剂、口服固体制剂、原料药（粗品精制）等生产项目一期工程	泰盛制药黄芪中药材提取、大小容量注射剂、无菌粉针剂、无菌冻干粉针剂、口服固体制剂、原料药（粗品精制）等生产项目一期工程	37,500		37,500	100.00%	2013年12月31日	-631.88	否	否
开元制药年产 1.5 亿袋颗粒剂工程项目	开元制药年产 1.5 亿袋颗粒剂工程项目	4,008		4,014.53	100.00%	2017年08月31日		否	否
合计	--	41,508	0	41,514.53	--	--	-631.88	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、泰盛制药新建冻干粉针和无菌粉针综合制剂工程项目：由于大同市政府产业政策调整、市场竞争环境变化、公司超募资金投资项目实施顺利等因素，经 2012 年 12 月 23 日第二届董事会第十一次会议决议通过，同意《关于终止泰盛制药新建冻干粉针和无菌粉针综合制剂工程项目的议案》。2013 年 1 月 12 日，2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止泰盛制药新建冻干粉针和无菌粉针综合制剂工程项目的提案》。</p> <p>2、泰盛制药黄芪中药材提取、大小容量注射剂、无菌粉针剂、无菌冻干粉针剂、口服固体制剂、原料药（粗品精制）等生产项目一期工程：由于卫生部新版药品生产质量管理规范针对注射剂生产车间建设提出了较高要求，原投资规划对于新版药品 GMP 生产现场建设标准和设备投入情况测算较为保守，引致总体投资增加。经 2012 年 8 月 6 日第二届董事会第七次会议决议通过，同意本公司全资子公司泰盛制药公司“新建黄芪中药材提取、大小容量注射剂、无菌粉针剂、冻干粉针剂、口服固体制剂、原料药等项目”增加预算。2012 年 9 月 29 日，2012 年第三次临时股东大会决议通过上述提案。</p> <p>3、开元制药年产 1.5 亿袋颗粒剂工程项目：根据项目产品方案与建设方式变更，在新版 GMP 建设标准下，公司委托山西省医药规划设计院对项目预算进行了重新测算，项目总投资由 8,024 万元调整为 4,008 万元，经 2013 年 12 月 11 日第二届董事会第二十三次会议决议通过，同意《关于调整开元制药年产 1.5 亿袋颗粒剂工程项</p>								

	目投资预算的议案》。2013 年 12 月 28 日，2013 年第四次临时股东大会审议通过了《关于调整开元制药年产 1.5 亿袋颗粒剂工程项目投资预算的提案》。上述项目变更均已披露。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	项目尚未完工
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置自有资金	26,510	10,910	0
券商理财产品	闲置自有资金	18,000	10,500	0
信托理财产品	闲置自有资金	5,000	5,000	0
其他类	闲置自有资金	1,000	0	0
合计		50,510	26,410	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
中国	银行	保本收益	10	闲置	2019年	2020年	理财	协议	3.00%	0.15	0.15	尚未	0	是	是	随时

银行股份 有限公司 长治分行		型		自有 资金	01 月 01 日	12 月 31 日	资金全 额通过 结构性 利率掉 期方式 进行投 资运作	约定				到 期				赎 回
山西证 券股份 有限公司	券商	本金 保障 型	500	闲置 自有 资金	202 0年 06 月 10 日	202 0年 07 月 15 日	理财资 金全 额通过 结构性 利率掉 期方式 进行投 资运作	协议 约定	2.50 %	1.22	0	尚 未 到 期	0	是	是	

山西证券股份有限公司	券商	本金保障型	500	闲置自有资金	2020年06月11日	2020年07月16日	理财资金全额通过结构性利率掉期方式进行投资运	协议约定	2.50%	1.22	0	尚未到期	0	是	是	
海通证券股份有限公司	券商	保本收益型	2,500	闲置自有资金	2019年12月16日	2020年02月17日	理财资金全额通过结构性利率掉期方式进行投资运	协议约定	4.30%	18.81	95.84	已收回	0	是	是	为循环购买,收益期间大于于3个月

华龙证券股份有限公司	券商	保本收益型	5,000	闲置自有资金	2019年10月09日	2020年01月08日	理财资金全额通过结构性利率掉期方式进行投资运作	协议约定	5.00%	62.33	69.98	已收回	0	是	是
华龙证券股份有限公司	券商	保本收益型	5,000	闲置自有资金	2020年03月03日	2020年09月03日	理财资金全额通过结构性利率掉期方式进行投	协议约定	5.50%	137.5	0	尚未到期	0	是	是

							资 运 作										
华 龙 证 券 股 份 有 限 公 司	券 商	保 本 收 益 型	2,00 0	闲 置 自 有 资 金	202 0年 04 月 01 日	202 0年 07 月 01 日	理 财 资 金 全 额 通 过 结 构 性 利 率 掉 期 方 式 进 行 投 资 运 作	协 议 约 定	5.00 %	25	0	尚 未 到 期	0	是	是		
华 龙 证 券 股 份 有 限 公 司	券 商	保 本 收 益 型	1,00 0	闲 置 自 有 资 金	202 0年 05 月 14 日	202 0年 07 月 14 日	理 财 资 金 全 额 通 过 结 构 性 利 率 掉 期 方 式 进 行 投 资 运 作	协 议 约 定	4.50 %	7.5	0	尚 未 到 期	0	是	是		

							行 投 资 运 作									
桐庐秋阳成长投资管理有限公司	其他	保本浮动收益型	1,000	闲置自有资金	2019年10月15日	2020年01月15日	理财资金全额通过结构性利率掉期方式进行投资运作	协议约定	2.96%	7.29	6.89	已收回	0	是	是	
国融证券股份有限公司	券商	保本浮动收益型	1,500	闲置自有资金	2020年01月08日	2020年08月31日	理财资金全额通过结构性利率掉期方	协议约定	5.00%			尚未到期	0	是	是	7天为一周期,循环滚动

							式进行投资运作									
山西长治黎都农村商业银行股份有限公司营业部	银行	保本收益性	3,000	闲置自有资金	2019年07月10日	2020年07月09日	理财资金全额通过结构性利率掉期方式进行投资运作	协议约定	4.50%	135	0	尚未到期	0	是	是	
长安国际信托股份有限公司	信托	保本收益性	3,000	闲置自有资金	2019年08月02日	2021年08月02日	理财资金全额通过结构性利率掉	协议约定	10.00%	600	0	尚未到期	0	是	是	

							期方式进行投资运作									
长安国际信托股份有限公司	信托	保本收益性	2,000	闲置自有资金	2019年08月12日	2021年08月12日	理财资金全额通过结构性利率掉期方式进行投资运作	协议约定	10.00%	400	0	尚未到期	0	是	是	
山西长治黎都农村商业银行	银行	保本浮动收益	5,000	闲置自有资金	2019年07月10日	2020年01月09日	理财资金全额通过结构性利	协议约定	4.30%	106.03	110.3	已收回	0	是	是	

股份有限公司营业部							率掉期方式进行投资运作									
山西长治黎都农村商业银行股份有限公司营业部	银行	保本浮动收益	5,000	闲置自有资金	2020年01月22日	2020年07月22日	理财资金全额通过结构性利率掉期方式进行投资运作	协议约定	4.05%	101.25	0	尚未到期	0	是	是	
中国建设银行山西省长	银行	保本收益性	100	闲置自有资金	2017年07月26日	2020年12月31日	理财资金全额通过结构	协议约定	3.35%	2.79	0	尚未到期	0	是	是	随时赎回

治县支行							性利率掉期方式进行投资运作									
交通银行长治分行	银行	保本浮动收益	2,000	闲置自有资金	2019年12月31日	2020年01月03日	理财资金全额通过结构性利率掉期方式进行投资运作	协议约定	2.50%	0.72	0.72	已收回	0	是	是	随时赎回
交通银行长治分	银行	保本浮动收益	2,000	闲置自有资金	2020年01月06日	2020年03月12日	理财资金全额通过	协议约定	1.00%	3.29	3.29	已收回	0	是	是	随时赎回

行							结构性利率掉期方式进行投资运作									
光大银行迎泽大街支行	银行	保本浮动收益	2,300	闲置自有资金	2020年01月15日	2020年02月15日	理财资金全额通过结构性利率掉期方式进行投资运作	协议约定	3.80%	7.28	7.3	已收回		是	是	
民生银行东单	银行	结构性存款	1,000	闲置自有资金	2020年03月13日	2020年06月12日	理财资金全额	协议约定	3.60%	9.1	9.1	已收回		是	是	

支行				金	日	日	通过结构性利率掉期方式进行投资运作									
中国工商银行广安门支行	银行	法人保本稳利 42 天	1,300	闲置自有资金	2020 年 03 月 27 日	2020 年 05 月 08 日	理财资金全额通过结构性利率掉期方式进行投资运作	协议约定	3.53 %	5.36	5.36	已收回		是	是	
中国工商	银行	法人保本稳利	1,300	闲置自有	2020 年 06 月	2020 年 08 月	理财资金	协议约	3.10 %	4.71		尚未到		是	是	

银行 广安门支行		42天		资金	22日	04日	全额通过结构性利率掉期方式进行投资运作	定				期				
尧都农村商业 银行晋中分行	银行	定期存款	2,000	闲置自有资金	2020年03月09日	2020年06月10日	理财资金全额通过结构性利率掉期方式进行投资运作	协议约定	4.50%	21	23	已收回		是	是	
中信	银行	保本收益	1,50	闲置	2020年	2020年	理财	协议	2.50			尚未		是	是	

银行 长治 分行	型	0	自有 资金	06 月 10 日	12 月 31 日	资金全 额通过 结构性 利率掉 期方式 进行投 资运作	约 定	%			到 期				
合计		50,5 10	--	--	--	--	--	--	1,65 7.55	331. 93	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(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。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京振东康远制药有限公司	子公司	生产片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、软胶囊剂；普通货运。 （企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；普通货运以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）	19817778	1,284,797,025.73	1,204,106,581.25	264,148,003.70	141,427,863.12	122,747,922.78
山西振东医药有限公司	子公司	中药材、中药饮片、中成药、化学原料、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物	5000000	254,278,167.83	-155,318,054.65	171,870,160.24	-4,250,639.48	27,438,223.00

		制品(除疫苗)批发						
山西振东道地药材开发有限公司	子公司	中药材种植、收购、经销	167500000	924,348,731.91	52,904,544.56	183,101,005.79	23,161,825.09	22,915,639.76

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
海南振东健康科技有限公司	投资设立	影响较小
北京振东锦波科技有限公司	投资设立	无
山西振东黄芩科技有限公司	投资设立	无
山西振东医药营销有限公司	投资设立	无
山西振东康远制药有限公司	投资设立	无

主要控股参股公司情况说明

- 1、山西振东医药有限公司与耿志友、刘月合同纠纷一案，终审判决胜诉，公司在2013年计入营业外支出的损失冲回，增加本期利润3167万元。
- 2、受疫情影响，中药材销量上升，致山西振东道地药材开发有限公司业绩同比增加。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、 国家政策风险

近年医药政策不断出台。随着国家经济改革和三医联动、慢病防控、一致性评价、两票制、医保控费、自查核查、注册审批制、分类采购、分级诊疗、精准医疗等政策的推进实施，医药行业也进入到一个变革的关键时刻。

应对措施：公司管理层及政策研究部门将时刻关注政策变化，根据政策需要，不断完善内部制度与管理，积极制定有效的应对措施，最大限度确保公司生产经营的稳步发展。

2、 主导产品较为集中的风险

朗迪钙和复方注射液目前是公司营业收入的主要来源之一，一旦产品的销售产生波动，将直接对公司的经营业绩产生重大影响。

应对措施：为降低此类风险，通过“朗迪钙”的社会品牌实现“连带效应”，带动公司602个批文及OTC产品的销售增长，使公司形成以岩舒带动处方药，朗迪带动普药，两大领域“并驾齐驱”目的。

3、 新药研发风险

新药研发本身起点高、难度大、研发周期长，研发过程的各个环节易受不可预测因素的影响；同时，国家新药临床核查、药品一致性评价等相关政策的出台，导致国家监管法规、注册法规日益严格，这都将会对公司经营计划和经营目标的推进造成一定的影响。

应对措施：公司重视科研创新，加强深度合作，会着力改进和提升研发水平，不断完善新药开发项目管理，集中力量推动重点研发项目和加快现有产品升级改造进度。结合新药研发项目特点，根据项目的总

体策略及风险实质，采取有效的应对措施来减少、降低风险，以保证新药研发项目目标的实现。

4、质量标准风险

近年来，在政府的大力扶持下，中医药的发展不仅在国内受到广泛重视，在全球范围内也受到高度的关注。由于中医药的文化属性、中成药组方与制备的独特性，与现代医学体系尚处在融合阶段。而随着医学科普的升级，人民群众对中医药服务能力水平的提出更高的要求，监管机构对传统中成药成分检测也不断出台更严格的标准。

应对措施：公司作为以传统中成药制剂为主业的公司，将持续关注、研究有关行业监管政策，及时做好对接，同时通过科研攻关对具有代表性的产品开展标准化体系建设，建立兼具中药传承特点且符合行业标准规范的企业标准。

5、应收账款的风险

由于公司业务近年来的发展，不断扩大医院销售和基药销售，应收账款周期较长。尽管公司大部分客户信誉较好，应收账款发生坏账损失的可能性较低，但如果公司不能对应收账款实施高效管理导致账期过长，或客户信用状况发生恶化，将可能导致公司发生应收账款坏账风险。

应对措施：公司将通过完善信用管理政策，明确各主管业务应收账款的具体负责人，严格执行信用管控体系，控制应收账款的账龄，缩短应收账款周转天数，提高资金周转效率。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2020年03月09日	“机会宝”APP 在线交流	其他	其他	网上投资者	具体详见 http://www.cninfo.com.cn
2020年03月12日	电话会议	电话沟通	机构	机构	具体详见 http://www.cninfo.com.cn
2020年03月17日	电话会议	电话沟通	机构	东腾创新投资股份有限公司 王安亚总经理	具体详见 http://www.cninfo.com.cn

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	37.27%	2020 年 05 月 22 日	2020 年 05 月 22 日	2020-047

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	李细海、李勋	其他承诺	如康远制药因未按时办理环保竣工验收手续即开展生产经营活动的行为，遭受任何处罚或损失（包括但不限于停产、停业等），本人将在实际损失发生之日起	2015 年 10 月 22 日	作出承诺时至承诺履行完毕	执行了相关承诺

			15 日内，以现金方式承担全部损失，包括但不限于罚金、因停产停业产生的损失、违约金等。			
	山西振东健康产业集团有限公司、李勋、李细海	其他承诺	康远制药位于北京市昌平区流村工业园昌流路 3 号的土地系租赁无证集体土地，存在被主管部门处罚的风险。康远制药在前述土地上未经履行相关法定程序兴建房屋建筑物、未依法取得相关权属证书的情形存在被主管部门责令拆除并进行处罚的风险。如康远制药因上述租赁土地行为被认定为无效或因上述房屋建筑物未取得建设批准、房产证事宜而遭受任何处罚或损失的，李勋、李细海、振	2015 年 10 月 22 日	作出承诺时至承诺履行完毕	执行了相关承诺

			<p>东集团按如下方式承担补偿责任： 1、上述事项在 2017 年 12 月 31 日前发生的，李勋、李细海、振东集团将在实际损失发生之日起 30 日内，以现金方式予以补偿，李勋、李细海共同且连带地承担实际损失的 50%，振东集团承担实际损失的 50%。2、上述事项自 2018 年 1 月 1 日起发生的，振东集团将在实际损失发生之日起 30 日内，以现金方式予以全额补偿。</p>			
	<p>李安平、宋瑞霖、宋瑞卿、杜冠华、余春宏、董迷柱、李明花、王智民、刘近荣、李志旭、李仁虎、金志祥、赵燕红、宁潞宏、王利青、李东、</p>	<p>其他承诺</p>	<p>本人/本单位已向振东制药及为本次重大资产重组提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本人/本单位有关本次重</p>	<p>2015 年 04 月 27 日</p>	<p>作出承诺时至承诺履行完毕</p>	<p>执行了相关承诺</p>

	李细海、曹智刚、李勋、马云波、聂华、王力、盛亮洪、王珩、赵刚、上海景林景麒投资中心、上海景林景途投资中心		大资产重组的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），本人/本单位保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件；保证所提供信息和文件的真实性、准确性和完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承诺承担个别和连带的法律责任。			
	李勋、李细海、马云波、聂华、李东、曹智刚、王力、上海景林景麒投资中心、上海景林景途投资中心	其他承诺	1、本人/本单位对康远制药的实物出资均为真实出资行为，且出资实物本人/本单位均享有完整的所	2015 年 04 月 27 日	作出承诺时至承诺履行完毕	执行了相关承诺

			<p>有权，不存在利用康远制药资金或者从第三方借款、占款进行出资的情形。2、本人/本单位因出资或受让而持有康远制药股权，本人/本单位持有的康远制药股权归本人所有，不存在通过协议、信托或任何其他方式代他人持有康远制药股权的情形；本人/本单位所持有的康远制药股权不涉及任何争议、仲裁或诉讼，不存在因任何担保、判决、裁决或其他原因而限制股东权利行使之情形。</p> <p>3、本人/本单位拥有所持有的康远制药股权完整的所有权，不存在通过协议、其他安排与康远制药其</p>			
--	--	--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

			<p>他股东存在一致行动的情况，能独立行使股东权利，承担股东义务，本人/本单位持有的康远制药股权均不存在被质押、冻结等限制性情形。4、本人/本单位及主要负责人在最近五年内未受过刑事处罚、证券市场相关的行政处罚，不存在与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁的情况；不存在最近五年未按期偿还大额债务、未履行承诺被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况。5、本人/本单位知悉本人/本单位出售康远制药股权需要根据《股权转让所得个人所得税管理</p>			
--	--	--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

			办法（试行）》的相关规定缴纳个人/相应所得税，本人/本单位将按照相关法律法规的规定和税务主管机关的要求，依法及时足额缴纳相应的个人/相应所得税税款。			
	山西振东健康产业集团有限公司、李安平、曹智刚、李东、李细海、李勋、马云波、聂华、王力	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>一、本次交易完成后，本人/本公司将不从事或发展任何与上市公司直接或间接相竞争的业务或项目，亦不谋求通过与任何第三方合资、合作、联营或采取租赁经营、承包经营、委托管理等方式直接或间接从事与上市公司构成竞争的业务。</p> <p>二、本人/本公司将对本人/本公司其他全资、控股、实际控制的企业进行监督，并行使</p>	2015 年 04 月 27 日	作出承诺时至承诺履行完毕	执行了相关承诺

			<p>必要的权力，促使其遵守本承诺。本人/本公司及本人/本公司全资、控股、实际控制的其他企业承诺将来不会以任何形式直接或间接地从事与上市公司相竞争的业务。</p> <p>三、在上市公司审议是否与本人/本公司及本人/本公司控制的下属企业存在同业竞争的董事会或股东大会上，本人/本公司将按规定进行回避不参与表决。</p> <p>四、如上市公司认定本人/本公司或本人/本公司全资、控股、实际控制的其他企业正在或将要从事的业务与上市公司存在同业竞争，则本人/本公司将在上市公司提出异议后自</p>			
--	--	--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

			<p>行或要求相关企业及时转让或终止上述业务。如上市公司进一步提出受让请求，则本人/本公司将无条件按具有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价格将上述业务所涉资产或股权优先转让给上市公司。五、本人/本公司保证严格遵守中国证券监督管理委员会、证券交易所有关规章及《公司章程》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用本人/本公司控股股东的地位谋取不正当利益，不损害上市公司和其他股东的合法权益。六、本人/</p>			
--	--	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

			<p>本公司作为上市公司控股股东期间，若违反上述承诺的，将立即停止与上市公司竞争之业务，并采取必要措施予以纠正补救；同时为因未履行承诺函所做的承诺而给上市公司造成的一切损失和后果承担赔偿责任。</p>			
	<p>山西振东健康产业集团有限公司、李安平</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>1、本公司/本人将充分尊重上市公司的独立法人地位，保障上市公司独立经营、自主决策。 2、本公司/本人保证本公司以及本公司控股或实际控制的其他企业（不包括上市公司控制的企业，以下统称"本公司的关联企业"），今后不与上市公司发生关联交易。3、如果上市公司在今后的</p>	<p>2015 年 04 月 27 日</p>	<p>作出承诺时至承诺履行完毕</p>	<p>执行了相关承诺</p>

			<p>经营活动中必须与本公司/本人或本公司/本人的关联企业发生不可避免的关联交易，本公司/本人将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、上市公司章程和中国证监会的有关规定履行有关程序，与上市公司依法签订协议，及时依法进行信息披露；保证按照正常的商业条件进行，且本公司/本人及本公司/本人的关联企业将不会要求或接受上市公司给予的比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。</p> <p>4、本公司/本人及本公</p>			
--	--	--	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

			<p>司/本人的关联企业将严格和善意地履行与上市公司签订的各项关联协议；本公司/本人及本公司/本人的关联企业将不会向上市公司谋求任何超出该等协议规定以外的利益或者收益。5、本公司/本人保证将按照法律、法规以及上市公司章程等有关规定行使股东权利及其他权利，在需对涉及与本公司/本人的关联交易进行表决时，履行回避表决义务。6、如违反上述承诺给上市公司造成损失，本公司/本人将向上市公司作出充分的赔偿或补偿。</p>			
	李勋、李细海、马云波、聂华、李东、曹智刚、王	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承	1、2013年1月1日至本承诺函出具日期间，本	2013年01月01日	作出承诺时至承诺履行完毕	执行了相关承诺

	力、上海景林景麒投资中心、上海景林景途投资中心	诺	人/本单位及本人/本单位控制的企业与上市公司及其下属企业（包括拟注入的康远制药，下同）之间的关联交易遵循了市场定价原则，未因关联关系损及上市公司及其下属企业以及其中小股东和债权人的利益，如存在损及上市公司及其下属企业以及其中小股东、债权人利益的情况，本人/本单位愿意以拥有的除上市公司、康远制药外的个人财产优先承担全部损失。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	山西振东健康产业集团有限公司及李安平	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为避免与公司发生同业竞争，控股股东山西振东实业集团有限公司与公司签订《避免同业竞争的协议》，实际控制人李安平	2010年12月23日		执行了相关承诺

			出具了《避免同业竞争的承诺函》。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	山西振东健康产业集团有限公司及李安平	其他承诺	在山西振东实业集团有限公司生产经营过程中，严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所关于保护上市公司公众股东权益的相关规定，认真落实监管部门各项规章制度及工作指引，山西振东实业集团有限公司及关联方不发生占用山西振东制药股份有限公司资金的情况。	2012年05月11日	作出承诺时至承诺履行完毕	执行了相关承诺
	山西振东健康产业集团有限公司	其他承诺	公司董事会于2014年1月28日收到山西省高级人民法院（2013）晋民终字第97号民事判决书，对	2014年01月29日	作出承诺时至承诺履行完毕	执行了相关承诺

			<p>耿志友、刘月联与公司下属子公司山西振东医药有限公司（以下简称“振东医药”）的合同纠纷作出判决。振东医药认为判决认定事实有误，适用法律不当，判令振东医药补偿耿志友、刘月联土地补偿款 1320 万元及另一项无名补偿款 1797 万元。依据不足，振东医药正在依法申请再审。鉴于判决结果的不确定性，该案可能将对公司的本期利润或期后利润产生不利影响，公司控股股东山西振东实业集团有限公司于 2014 年 1 月 29 日承诺：上述案件给公司可能造成的损失全部由公司控股股东山西</p>			
--	--	--	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

			振东实业集团有限公司承担。			
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2014年4月3日,公司收到最高人民法院(2014)民申字第462号民事申请再审案件受理通知书,详细诉讼情况请查阅公司临时公告。	3,167	是	立案审查	振东医药因与耿志友、刘月合同纠纷一案,不服山西省高级人民法院(2013)晋民终字第97号民事判决,向最高人民法院申请再审,最高人民法	未执行	2014年04月03日	公告编号:2014-018;公告名称:山西振东制药股份有限公司诉讼进展公告;披露

				院已于 2014 年 3 月 26 日立案审查。			网站：巨潮资讯网
2014 年 4 月 9 日，振东医药收到太原市中级人民法院（2014）并执字第 78 号执行通知书，详细诉讼情况请查阅公司临时公告。	3,167	是	先前判决	太原市中级人民法院收到申请执行人耿志友、刘月联提出的执行（2013）晋民终字第 97 号民事判决书申请执行书。依照《中华人民共和国民事诉讼法》规定，振东医药应于 2014 年 4 月 7 日前按申请执行法律文书的内容履行，并承担案件执行费 99070 元。	未执行	2014 年 04 月 10 日	公告编号：2014-020；公告名称：山西振东制药股份有限公司诉讼执行公告；披露网站：巨潮资讯网
2014 年 11 月 18 日，公司收到最高人民法院（2014）民申字第 462 号民事裁定书，详细诉讼情况请查阅公司临时公告。	3,167	是	审查结束	振东医药因与耿志友、刘月联合同纠纷一案，不服山西省高级人民法院（2013）晋民终字第 97 号民事判决，向最高人民法院申请再审。最高人民法院依法组成合议庭对本案进行了审查，现已审查终结。最高人民法院认为，振东医药的再审申请符合《中华人民共和国民事诉讼法》第二百条第二项、第六项规定的情形。最高人民法院依照《中华	未执行	2014 年 11 月 19 日	公告编号：2014-065；公告名称：山西振东制药股份有限公司诉讼进展公告；披露网站：巨潮资讯网

				中华人民共和国民事诉讼法》第二百零四条、第二百零六条之规定，裁定如下： 1、指令山西省高级人民法院再审本案；2、再审期间，中止原判决的执行。			
2020年5月1日收到山西省高级人民法院（2019）晋民终661号民事判决书，详细诉讼情况请查阅公司临时公告。	3,167	否	终审判决	2020年5月21日，公司收到山西省高级人民法院（2019）晋民终661号民事判决书，判决如下：1、驳回上诉，维持原判；2、二审案件受理费302800元，由耿志友、刘月联负担；3、本判决为终审判决。	山西省高级人民法院已终审判决振东医药胜诉，公司在2013年计入营业外支出的损失已冲回，增加本期利润3167万元。	2020年05月22日	公告编号：2020-046；公告名称：山西振东制药股份有限公司关于全资子公司重大诉讼进展的公告；披露网站：巨潮资讯网

其他诉讼事项

 适用 不适用

九、媒体质疑情况

 适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

 适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
山西振东安特生物制药有限公司	其他	生产的20170404的红花注射液热原项目不符合规定	被有权机关调查	安特生物因20170404批次红花注射液被认定为违反了《药品管理法》第四十九	2018年04月13日	2018-028

				条第三款第 (六)项的规 定:禁止生产、 销售劣药。因 此,依据《药 品管理法》,山 西省食药监局 责令安特生物 进行整改,没 收召回的不合 格红花注射液 (批号: 20170404) 134764支,另 外没收其违法 所得 121,889.6 元,并处货值 金额 234,656.7 元 2 倍罚款 469,313.4 元, 合计罚没款 591,203 元。	
--	--	--	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

整改情况说明

适用 不适用

1、安特生物在事件发生后,成立了专门小组,制定责任人,全力配合山西省食药监局检查,按规定召回全部不合格的红花注射液。

2、安特生物深入查找问题原因并及时加以整改,完善了《红花提取生产工艺规程》、《红花注射液质量标准》、《精制岗位标准操作规程》等相关制度,提高了红花注射剂的质量标准。

3、目前已向国家食品药品监督管理总局提交申报材料恢复红花注射液的生产销售,等待国家局批示。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2016年02月05日,公司召开第三届董事会第十一次会议,审议通过了《关于拟定〈山西振东制药股份有限公司限制性股票激励计划草案〉及其摘要的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》、《关于制定〈山西振东制药股份有限公司股权激励计划实施考核办法〉的议案》、《关于制定〈山西振东制药股份有限公司股权激励计划管理办法〉的议案》。

2016年02月25日,公司召开2016年第一次临时股东大会审议通过了限制性股票激励计划的相关议案。经过公司董事会和薪酬委员会对激励对象2015年考核结果的确认,董事会认为股权激励计划规定的首次授予条件已经成熟。

2016年03月23日，公司召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》、《关于调整股权激励对象和授予数量的议案》。鉴于《山西振东制药股份有限公司限制性股票激励计划草案》确定的激励对象王建波、魏书刚、李智勇、孙永新、叶其壮、梁波、李建军和张伟自愿放弃本次公司授予的限制性股票，公司董事会对首次授予限制性股票的对象和授予数量进行了相应调整：公司首次授予的激励对象人数为70人，授予激励对象的1064万股限制性股票调整为1000万股限制性股票。其中首次授予限制性股票的激励对象由78人调整为70人，首次授予限制性股票的额度由为958万股调整为894万股，预留106万股限制性股票不变。

2016年04月25日，公司发布《关于限制性股票授权登记完成》的公告。

2016年08月25日，公司召开第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十三次会议，会议审议通过《关于回购注销部分已授出股权激励股票的议案》。李勤亮、邓节山离职，均已不符合激励条件，公司回购并注销其获授但尚未解锁的限制性股票280,000股。公司本次变更后公司股份总数520,209,330股变更为519,929,330股。

2016年11月10日，公司召开第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第十七次会议，会议审议通过《关于回购注销部分已授出股权激励股票的议案》。刘春离职，均已不符合激励条件，公司回购并注销其获授但尚未解锁的限制性股票150,000股。公司本次变更后公司股份总数519,929,330股变更为519,779,330股。

2017年03月24日，公司召开了第三届董事会第二十五次会议和第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于对限制性股票激励计划进行调整的议案》，预留的106万股限制性股票在有效期内未授出，因此失效。

2017年04月24日，公司召开了第三届董事会第二十六次会议和第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，决定回购注销2名离职激励对象持有的已获授但尚未解锁的25万股限制性股票，回购价格为6.8180643元。审议通过了《关于限制性股票激励计划第一期可解锁的议案》，同意办理符合解锁条件的65名激励对象247.8万股限制性股票的解锁事宜。

2017年08月28日，公司召开了第三届董事会第二十八次会议和第三届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于调整限制性股票回购价格的议案》、《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，决定回购注销1名离职激励对象持有的已获授但尚未解锁的3.5万股限制性股票，回购价格由6.8180643元调整为6.7680403元。

2018年04月20日，公司召开了第三届董事会第三十一次会议和第三届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于对股权激励计划部分激励股份回购注销的议案》，决定回购注销9名离职激励对象持有的已获授但尚未解锁的88.20万股限制性股票，回购价格为6.7680403元。因公司2017年业绩未达到公司股权激励计划限制性股票第二期解锁条件，回购并注销限制性股票第二期所涉及的55名激励对象已授予份额30%的未满足行权条件的208.50万股。

2018年08月29日，公司召开了第四届董事会第二次会议、第四届监事会第一次会议，审议通过了《关于调整限制性股票回购价格的议案》，回购价格由6.7680403元调整为3.3640202元。

公司于2018年4月19日召开第三届董事会第三十一次会议审议通过了《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于对股权激励计划部分激励股份回购注销的议案》、《公司2017年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，由于2018年6月14日完成权益分配，回购注销数量由296.70万股变为593.40万股。

2018年10月26日召开的第四届董事会第三次会议审议通过了《关于〈山西振东制药股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈山西振东制药股份有限公司员工持股计划管理办法〉的议案》及其他相关议案。

2018年11月07日，公司发布关于《关于部分已授予限制性股票回购注销完成》的公告。

2018年11月13日召开的2018年第二次临时股东大会审议通过了员工持股计划的相关议案。

2019年01月08日，公司发布《关于第一期员工持股计划完成股票购买的公告》。

2020年01月06日，公司发布《关于第一期员工持股计划锁定期届满的提示性公告》。

2020年05月22日，公司召开了2019年年度股东大会，审议通过了《关于对股权激励计划剩余激励股份回购注销的议案》，按照3.3640202元的价格回购注销股权激励剩余556万股股份。

2020年07月10日，公司发布《关于股权激励计划剩余激励股份回购注销完成的公告》。

公告时间	公告名称	披露网站
2016年02月05日	第三届董事会第十一次会议决议公告	巨潮资讯网
2016年02月05日	限制性股票激励计划的名单	巨潮资讯网
2016年02月25日	2016年第一次临时股东大会决议公告	巨潮资讯网
2016年03月23日	第三届董事会第十二次会议决议公告	巨潮资讯网
2016年04月25日	关于限制性股票授权登记完成	巨潮资讯网
2016年08月25日	第三届董事会第十九次会议决议公告	巨潮资讯网
2016年11月10日	第三届董事会第二十四次会议决议公告	巨潮资讯网
2017年03月24日	第三届董事会第二十五次会议公告	巨潮资讯网
2017年04月24日	第三届董事会第二十六次会议公告	巨潮资讯网
2017年08月28日	第三届董事会第二十八次会议公告	巨潮资讯网
2018年04月20日	第三届董事会第三十一次会议公告	巨潮资讯网
2018年08月29日	第四届董事会第二次会议公告	巨潮资讯网
2018年10月26日	关于调整限制性股票回购数量的公告	巨潮资讯网
2018年11月07日	部分已授予限制性股票回购注销完成	巨潮资讯网
2019年01月08日	关于第一期员工持股计划完成股票购买的公告	巨潮资讯网
2020年01月06日	关于第一期员工持股计划锁定期届满的提示性公告	巨潮资讯网
2020年07月10日	《关于股权激励计划剩余激励股份回购注销完成的公告》	巨潮资讯网

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万	占同类交易金额的	获批的交易额度（万	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	----------	--------	----------	----------	-----------	----------	----------	----------	------	------

						元)	比例	元)			市价		
山西振东五和健康科技股份有限公司	关联方	销售	技术及药品	参照市场价	0	46.05	0.02%	100	否	转账及承兑	0		
山西振东健康生物科技股份有限公司	关联方	销售	药品	参照市场价	0	10.55	0.01%	50	否	转账及承兑	0		
山西振东健康产业集团有限公司	关联方	销售	药品	参照市场价	0	0.04	0.01%	0	是	转账及承兑	0		
山西振东安装装饰工程有限公司	关联方	销售	药品	参照市场价	0	0		0	否	转账及承兑	0		
长治市振东五和堂大药房中医药科技有限公司	关联方	销售	药品	参照市场价	0	15.77	0.01%	50	否	转账及承兑	0		
山西	关联	销售	药品	参照	0	0.15	0.01%	0	是	转账	0		

振东五和药茶科技有限公司	方			市场价							及承兑			
山西振东五和健康科技股份有限公司	关联方	采购	食品	参照市场价	0	983.46	100.00%	10,000	否		转账及承兑	0		
山西振东安装装饰工程有限公司	关联方	采购	装修	参照市场价	0	0.87	0.43%	2,500	否		转账及承兑	0		
山西振东健康产业集团有限公司	关联方	采购	汽油、柴油	参照市场价	0	2.67	0.01%	200	否		转账及承兑	0		
山西振东健康生物科技股份有限公司	关联方	采购	药品	参照市场价	0	6.35	0.01%	3,000	否		转账及承兑	0		
北京振东健康科技有限公司	关联方	采购	服务	参照市场价	0	106.19	100.00%	10,000	否		转账及承兑	0		

北京道地良品技术发展有限公司	关联方	采购	技术	参照市场价	0			100	否	转账及承兑	0		
山西振东五和健康科技股份有限公司	关联方	采购	房租	参照市场价	0	100	100.00%	500	否	转账及承兑	0		
合计					--	--	1,272.1	26,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司第四届董事会第八次会议审议通过了《关于公司 2020 年度预计日常关联交易的议案》（详见公司于 2020 年 4 月 24 日披露的《2020 年度预计日常关联交易的公告》），预计公司 2020 年与关联方发生日常关联交易总额不超过 26500 万元。2020 年上半年与关联方实际累计发生的日常关联交易为 1272.1 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、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
山西振东泰盛制 药有限公司	2020 年 04 月 24 日	10,000				1 年		

山西振东安特生物制药有限公司	2020年 04月24 日	10,000				1年		
山西振东医药贸易有限公司	2020年 04月24 日	10,000				1年		
山西振东医药有限公司	2020年 04月24 日	10,000				1年		
山西振东开元制药有限公司	2020年 04月24 日	10,000	2020年04月 08日	1,500	一般保证	1年		
山西振东道地连翘开发有限公司	2020年 04月24 日	10,000				1年		
山西振东道地药材开发有限公司	2020年 04月24 日	15,000				1年		
北京振东康远制药有限公司	2020年 04月24 日	20,000				1年		
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			95,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				1,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			95,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				1,500
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）			95,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				1,500
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			95,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				1,500
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.27%				
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、日常经营重大合同

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
山西振东制药股份有限公司	上海焦点品牌管理股份有限公司	中央朗迪广告费	2019年12月05日			无		市场定价	1,000	否	非关联	截止7月份已支付7710000元		
山西振东制药股份有限公司	江苏仅一联合智造有限公司	购买朗迪生产线	2020年04月03日			无		市场定价	2,145.2	否	非关联	截止7月份已支付20499400元		
山西	山西	苦参	2020			无		市场	5,220	否	内部	已付		

振东道地药材开发有限公司	振东制药股份有限公司		年 05 月 09 日					定价			交易	款 4500 万		
山西振东泰盛制药有限公司	武汉康瑞药业有限公司	头孢哌酮钠舒巴坦钠原料	2020 年 01 月 02 日			无		市场定价	598.06	否	非关联	未执行完		
山西振东泰盛制药有限公司	武汉康瑞药业有限公司	头孢哌酮钠舒巴坦钠原料	2020 年 02 月 21 日			无		市场定价	695.4	否	非关联	未执行完		
山西振东泰盛制药有限公司	武汉康瑞药业有限公司	头孢哌酮钠舒巴坦钠原料	2020 年 03 月 04 日			无		市场定价	575.7	否	非关联	未执行完		
山西振东泰盛制药有限公司	江西源铭医药有限公司	盐酸丙帕他莫精品	2020 年 03 月 09 日			无		市场定价	1,051.8	否	非关联	未执行完		
山西振东泰盛制药有限公司	江苏盈科生物制药有限公司	香菇多糖原料	2020 年 03 月 31 日			无		市场定价	537.59	否	非关联	未执行完		
山西振东制药股份有限公司	徐诺药业(南京)有限公司	全方位战略合作及股权投资	2020 年 02 月 01 日			无		市场定价	2,400	否	非关联	首次投资款 2400 万元		

		意向											
山西振东制药股份有限公司	北京振东光明药物研究院有限公司	振东-安德森战略合作联盟技术咨询及运营管理	2020年03月01日			无	市场定价	640	否	非关联	已执行20%款128万元		
山西振东制药股份有限公司	中信银行长治分行	贷款	2020年02月12日			无	授信批复额度	10,000	否	非关联	未执行完		
山西振东制药股份有限公司	中信银行长治分行	贷款	2020年05月29日			无	授信批复额度	5,000	否	非关联	未执行完		
山西振东制药股份有限公司	民生银行太原分行	贷款	2020年02月24日			无	授信批复额度	7,000	否	非关联	未执行完		
山西振东制药股份有限公司	中行长治市分行	贷款	2020年03月12日			无	授信批复额度	5,000	否	非关联	未执行完		
山西振东制药股份有限公司	建行长治县支行	贷款	2020年03月12日			无	授信批复额度	5,000	否	非关联	未执行完		
山西	中信	银行	2020			无	授信	1,690	否	非关	未执		

振东 制药 股份 有限 公司	银行 长治 分行	承兑 汇票	年 04 月 30 日					批复 额度			联	行完		
山西 振东 制药 股份 有限 公司	中信 银行 长治 分行	银行 承兑 汇票	2020 年 06 月 24 日			无		授信 批复 额度	1,789	否	非关 联	未执 行完		

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

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
山西振东 泰盛制药 有限公司	五日生化 需氧量 BOD	流量不稳 定的连续 排放	1 个	DW001 污水总排 口	3.1 mg/L	350mg/L	0.45 吨/ 年	无	无
山西振东 泰盛制药 有限公司	化学需氧 量 COD	流量不稳 定的连续 排放	1 个	DW001 污水总排 口	75 mg/L	400mg/L	10.8 吨/ 年	96 吨/年	无
山西振东 泰盛制药 有限公司	悬浮物	流量不稳 定的连续 排放	1 个	DW001 污水总排 口	6 mg/L	400mg/L	0.86 吨/ 年	无	无
山西振东 泰盛制药 有限公司	总氮	流量不稳 定的连续 排放	1 个	DW001 污水总排 口	2.28 mg/L	70mg/L	0.33 吨/ 年	无	无
山西振东 泰盛制药 有限公司	总磷	流量不稳 定的连续 排放	1 个	DW001 污水总排 口	0.06 mg/L	8mg/L	0.007 吨/ 年	无	无
山西振东 泰盛制药 有限公司	色度	流量不稳 定的连续 排放	1 个	DW001 污水总排 口	2 mg/L	70mg/L	0.5 吨/年	无	无
山西振东	氨氮	流量不稳	1 个	DW001	10mg/L	45mg/L	1.62 吨/	18.07 吨/	无

泰盛制药有限公司		定的连续排放		污水总排口			年	年	
山西振东泰盛制药有限公司	PH 值	流量不稳定的连续排放	1 个	DW001 污水总排口	/	65-9.5	/	无	无
山西振东泰盛制药有限公司	污水站挥发性有机物 VOCS	有组织流量不稳定的连续排放	1 个	DA002 废气排放口	56 mg/Nm ³	120mg/Nm ³	0.81 吨/年	全厂总计 16.35 吨/年	无
山西振东泰盛制药有限公司	中药提取车间挥发性有机物 VOCS	有组织流量不稳定的间断排放	1 个	DA003 废气排放口	13 mg/Nm ³	120mg/Nm ³	0.009 吨/年	全厂总计 16.35 吨/年	无
山西振东泰盛制药有限公司	原料合成车间挥发性有机物 VOCS	有组织流量不稳定的间断排放	1 个	DA004 废气排放口	11 mg/Nm ³	120mg/Nm ³	0.006 吨/年	全厂总计 16.35 吨/年	无
山西振东安特生物制药有限公司	烟尘	有组织排放	2 个	6T/10T 锅炉排放筒	8.35mg/Nm ³	20mg/Nm ³	0.115 吨/年	无	无
山西振东安特生物制药有限公司	二氧化硫	有组织排放	2 个	6T/10T 锅炉排放筒	0	3 mg/Nm ³	0	无	无
山西振东安特生物制药有限公司	氮氧化物	有组织排放	2 个	6T/10T 锅炉排放筒	132mg/Nm ³	150mg/Nm ³	3.6974 吨/年	无	无
山西振东安特生物制药有限公司	PH 值	有组织排放	1 个	厂总排口	6-9mg/L	6-9mg/L	/	无	无
山西振东安特生物制药有限公司	氨氮	有组织排放	1 个	厂总排口	20mg/L	20mg/L	/0.08582 吨/年	无	无
山西振东安特生物制药有限公司	化学需氧量	有组织排放	1 个	厂总排口	100mg/L	100mg/L	1.83628 吨/年	无	无

山西振东制药股份有限公司	化学需氧量	有组织排放	1 个	废水总排口	60mg/L	GB21908-2008	1.71 吨	4.0 吨/年	无
山西振东制药股份有限公司	氨氮	有组织排放	1 个	废水总排口	10mg/L	GB21908-2008	0.1078 吨	0.83 吨/年	无
山西振东制药股份有限公司	氮氧化物	有组织排放	1 个	20T 燃气锅炉排出口	50mg/L	GB13271-2014 特别排放限值	3.1943 吨	25.92 吨/年	无
山西振东制药股份有限公司	烟尘	有组织排放	1 个	20T 燃气锅炉排出口	20mg/L	GB13271-2014 特别排放限值	0.3448 吨	3.5 吨/年	无
山西振东制药股份有限公司	二氧化硫	有组织排放	1 个	20T 燃气锅炉排出口	50mg/L	GB13271-2014 特别排放限值	2.3815 吨	8.64 吨/年	无

防治污染设施的建设和运行情况

1、废水：

振东安特现有污水处理站1套，处理能力为500m³/日，采用生化处理法，水污染物排放标准执行《化学合成类制药工业水污染物排放标准》（GB21904-2008）。污水经过厂区内污水处理站处理后达标排放至晋中市第二污水处理厂，同时安装有在线监测系统实时监测，数据上传至晋中经济技术开发区环境保护局。

振东泰盛现有污水处理站1套，处理能力为1100m³/日，采用“厌氧菌+好氧菌生化处理法”，废水污染物排放标准执行《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》（GB21908-2008）。污水经过厂区内污水处理站处理后达标排放至城市污水管网，然后进入大同市开发区御东污水处理厂，同时安装有在线监测系统实时监测，数据上传至大同市环境保护局。

振东制药现有污水处理站1套，处理能力为400m³/日，采用生化处理法，废水水污染物排放标准执行《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》（GB21908-2008）。污水经过厂区内污水处理站处理后达标排放至城市污水管网，然后进入长治县污水处理厂，同时安装有在线监测系统实时监测，数据上传至长治县及长治市环境保护局。

2、废气：

振东安特现有1台6吨/小时和1台10吨/小时天然气锅炉，使用清洁能源天然气，采用进口低氮燃烧器，实现废气达标排放，烟气排放标准执行《锅炉大气污染物排放标准》（GB 13271-2014）。

振东泰盛现有1台20蒸吨/小时天然气锅炉，使用清洁燃料天然气，采用进口低氮燃烧器，实现废气达标排放，烟气排放标准执行《锅炉大气污染物排放标准》（GB 13271-2014）中表3特别排放限值标准。

振东制药现有1台20蒸吨/小时燃气锅炉，使用清洁燃料天然气，采用进口低氮燃烧器，实现废气达标排放，烟气排放标准执行《锅炉大气污染物排放标准》（GB 13271-2014）中表3特别排放限值标准，同时安装有在线监测系统实时监测，数据上传至长治县及长治市环境保护局。

3、噪声：

振东安特、振东泰盛、振东制药按照厂界噪声排放执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）2类，厂区达标。

4、固体废物：

振东安特现有1套危险废弃物暂存库，转移处置委托山西省太原固体废物处置中心（有限公司）进行处置。

振东泰盛现有1座危险废弃物暂存库，转移处置委托“广灵金隅水泥有限公司（有危废处理资质）”进行处置。

振东制药有1套危险废弃物暂存库，转移处置委托山西省太原固体废物处置中心（有限公司）进行处置。

5、工业粉尘：

振东安特、振东泰盛、振东制药按照工业粉尘排放执行《大气污染物综合排放标准（GB 6297-1996》，所有设施均安装有除尘处理设施。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

1、振东安特已完成的建设项目均已通过环境保护验收，并取得审批。后续在建项目均按照“三同时”制度，取得环保相关审批手续。同时，公司取得了《排放污染物许可证》（许可证编号：91140700602052641X001P）。

2、振东泰盛已完成的建设项目均已通过环境保护验收，并取得审批。后续在建项目均按照“三同时”制度，取得环保相关审批手续。同时，公司取得了《排放污染物许可证》（许可证编号：91140200602165291J001P）。

3、振东制药已完成的建设项目均已通过环境保护验收，并取得审批。后续在建项目均按照“三同时”制度，取得环保相关审批手续。同时，公司取得了《排放污染物许可证》（许可证编号：14042127400022-0421）。

突发环境事件应急预案

1、振东安特制定了《突发环境事件应急预案》（备案本），并在晋中经济技术开发区环境保护局进行备案。

2、振东泰盛制定了《突发环境事件应急预案》，并在大同市环境保护局进行备案。

3、振东制药制定了《突发环境事件应急预案》，并在长治县环境保护局进行备案。

环境自行监测方案

1、振东安特废水安装有1套在线监测系统，废水监测因子有：COD、氨氮，该数据实行实时在线监测，并且数据直接上传到晋中经济技术开发区环境保护局。

2、振东泰盛废水安装有1套在线监测系统，废水监测因子有：COD、氨氮、流量、PH值。

3、振东制药废水、废气各安装有1套在线监测系统，废水监测因子有：COD、氨氮；废气监测因子有：氮氧化物。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司与平顺县政府联合，通过进行产业扶贫和精准扶贫，带动贫困户脱贫。针对不同原因，区别扶贫措施，对缺乏组织意识，散、乱、差的贫困户，帮助其建立经济合作社，促进农户之间互助合作，改变落后的分散化、零碎化模式，促其增收；对因文化、技术差在外打工失败后返乡致贫的贫困群众，给予适当补贴，鼓励他们成为脱贫致富骨干，带头组织周围村民成立小型互助组；对部分年龄偏大、劳动能力弱的

贫困群众，为其添置除草机等轻型易操作的机械设备，降低劳动强度；对部分因残致贫的村民，组织员工进行调研，并征求村民意愿，合理确定适合其发展的方案；对个别脱贫意识薄弱的贫困群众，根据平顺荒山荒坡多的实际情况，帮助其投资种植易管理、利生态、长收益的野生中药材品种，助其增收。公司决心把国家级贫困县——平顺县打造成全国中药材第一县，带动全县农民整体脱贫。

（2）半年度精准扶贫概要

投资近千万元建立了中药材种植基地和仓储物流基地，发展产业扶贫的过程中，积极探索和创新与农户合作共赢的利益联接机制，经过发展总结，再发展再总结多个轮回，逐步完善形成了“企业牵头+政府引导+合作社管理+农户操作”的运行模式。公司制定了扶贫计划，以长治地区一个老总包一个片，一个总监包一个村，一个小组包若干个贫困户的原则，按计划进行精准扶贫工作。报告期内，又有2个村，23户，74人实现脱贫。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
其中：1.资金	万元	176
2.物资折款	万元	0
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	74
二、分项投入	---	---
1.产业发展脱贫	---	---
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	---	资产收益扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	176
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	74
2.转移就业脱贫	---	---
3.易地搬迁脱贫	---	---
4.教育扶贫	---	---
5.健康扶贫	---	---
6.生态保护扶贫	---	---
7.兜底保障	---	---
8.社会扶贫	---	---
9.其他项目	---	---
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

（4）后续精准扶贫计划

2020年下半年，公司将在取得现有扶贫成绩的基础上，继续做好产业扶贫、精准扶贫、就业扶贫和救

助扶贫，争取在扶贫的深度与广度上继续拓展，让更多的公司员工参与到扶贫工作上来，让公司驻地的农民获得更大的收益。

- 1、公司制定计划，总结过去的经验，通过对接个人，定期帮扶，对于贫困户建档立卡，责任到人。
- 2、组织村干部、贫困户学习培训中药材相关知识，与当地政府联合普及中药材种植专业知识，发展产业脱贫的工作思路。
- 3、与贫困村联合组建农村合作社，通过合作社管理模式，让中药材种植市场化，带动中药材种植的发展。
- 4、设计好小块农田的专业生产设备，减轻农户劳动强度，提高药材初加工效率，节时省力，增加农户收入。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	25,173,988	2.44%				-3,825,134	-3,825,134	21,348,854	2.07%
3、其他内资持股	25,173,988	2.44%				-3,825,134	-3,825,134	21,348,854	2.07%
境内自然人持股	25,173,988	2.44%				-3,825,134	-3,825,134	21,348,854	2.07%
二、无限售条件股份	1,007,880,672	97.56%				3,825,134	3,825,134	1,011,705,806	97.93%
1、人民币普通股	1,007,880,672	97.56%				3,825,134	3,825,134	1,011,705,806	97.93%
三、股份总数	1,033,054,660	100.00%						1,033,054,660	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份回购的实施进展情况

 适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

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	拟解除限售日期
李细海	15,580,536	3,895,134		11,685,402	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
李安平	1,737,204			1,737,204	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
董迷柱	1,072,317			1,072,317	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
李仁虎	633,792			633,792	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
马士锋	602,400			602,400	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
金志祥	578,964			578,964	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
刘近荣	210,000		70,000	280,000	高管锁定股、 高管离职股份 锁定 6 个月	高管离职锁定 6 个月，解禁日期为 2020 年 10 月 23 日，在原定任期内每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
李志旭	229,875			229,875	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限

						售
宁璐宏	221,250			221,250	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
胡利峰	160,000			160,000	股权激励限售股	该部分股份已于 7 月 10 日回购注销完成
49 位股权激励对象	4,147,650			4,147,650	股权激励限售股	该部分股份已于 7 月 10 日回购注销完成
合计	25,173,988	3,895,134	70,000	21,348,854	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		45,868	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
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
山西振东健康产业集团有限公司	境内非国有法人	37.81%	390,611,926	-15127700		390,611,926	质押	356,617,000
王恩环	境内自然人	2.87%	29,653,166	101800		29,653,166		
常州京江博翔投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.82%	29,183,504	-808000		29,183,504		
国泰君安证券股份有限公司约定回购专用账户	国有法人	1.99%	20,600,000	0		20,600,000		

杨成社	境内自然人	1.34%	13,800,000	13,800,000		13,800,000		
苏州古玉邦容股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.33%	13,736,400	13,736,400		13,736,400		
国通信托有限责任公司—国信托·紫金 11 号集合资金信托计划	国有法人	1.26%	12,975,191	0		12,975,191		
李细海	境内自然人	1.13%	11,685,402	-3895134	11,685,402		质押	5,831,802
李咸蔚	境内自然人	1.12%	11,526,868	1928200		11,526,868		
山西振东制药股份有限公司—第一期员工持股计划	其他	0.74%	7,600,000	0		7,600,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，山西振东健康产业集团有限公司为公司控股股东，未知其它股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
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					
山西振东健康产业集团有限公司	390,611,926	境内上市外资股	390,611,926					
王恩环	29,653,166	人民币普通股	29,653,166					
常州京江博翔投资中心（有限合伙）	29,183,504	人民币普通股	29,183,504					
国泰君安证券股份有限公司约定购回专用账户	20,600,000	人民币普通股	20,600,000					
杨成社	13,800,000	人民币普通股	13,800,000					
苏州古玉邦容股权投资合伙企业（有限合伙）	13,736,400	人民币普通股	13,736,400					
国通信托有限责任公司—国信托·紫金 11 号集合资金信托计划	12,975,191	人民币普通股	12,975,191					
李咸蔚	11,526,868	人民币普通股	11,526,868					
山西振东制药股份有限公司—第一期员工持股计划	7,600,000	人民币普通股	7,600,000					
许玫	5,345,800	人民币普通股	5,345,800					

<p>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</p>	<p>上述股东中，山西振东健康产业集团有限公司为公司控股股东，未知其它股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p>
<p>前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）</p>	<p>公司股东山西振东健康产业集团有限公司普通股证券账户 378,111,926 股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 12,500,000 股，实际合计持有 390,611,926 股。公司股东常州耀翔瑞天投资中心（有限合伙）普通股证券账户 0 股，通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 29,183,504 股，实际合计持有 29,183,504 股。</p>

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量 (股)	本期减持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予的限制性股票数量 (股)	本期被授予的限制性股票数量 (股)	期末被授予的限制性股票数量 (股)
李安平	董事长	现任	2,316,272	0	0	2,316,272	0	0	0
董迷柱	副董事长、副总经理	现任	1,429,756	0	0	1,429,756	400,000	0	400,000
刘近荣	董事	现任	280,000	0	0	280,000	160,000	0	160,000
王智民	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
宋瑞霖	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杜冠华	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
余春宏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
宋瑞卿	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
李静	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李仁虎	监事	现任	845,056	0	0	845,056	0	0	0
金志祥	监事	现任	771,952	0	0	771,952	0	0	0
李志旭	副总经理	现任	306,500	0	0	306,500	160,000	0	160,000
宁璐宏	董秘、副总经理	现任	295,000	0	0	295,000	160,000	0	160,000
马士锋	总裁	现任	803,200	0	0	803,200	400,000	0	400,000
游蓉丽	研发副总裁	现任	90,200	0	0	90,200	40,000	0	40,000
王旭文	生产副总裁	现任	175,000	0	0	175,000	160,000	0	160,000

徐根旺	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘长禄	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
苗辉	董事	现任	120,000	0	0	120,000	120,000	0	120,000
合计	--	--	7,432,936	0	0	7,432,936	1,600,000	0	1,600,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
马士锋	董事	被选举	2020年05月22日	
苗辉	董事	被选举	2020年05月22日	
刘近荣	董事	离任	2020年04月23日	个人原因

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，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：山西振东制药股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	733,924,483.82	505,725,024.77
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	15,176,000.00	20,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	73,522,825.56	142,581,776.11
应收账款	1,050,394,548.82	1,098,020,417.67
应收款项融资		
预付款项	277,030,156.21	145,425,607.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	205,812,084.76	125,504,553.38
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	694,163,697.63	593,877,477.75

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	302,118,300.90	319,808,141.34
流动资产合计	3,352,142,097.70	2,950,942,998.76
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	2,509,693.06	3,610,126.87
长期股权投资		
其他权益工具投资	3,747,559.14	3,747,559.14
其他非流动金融资产		
投资性房地产	26,042,616.98	17,373,372.16
固定资产	948,818,977.29	992,973,544.23
在建工程	91,885,035.15	89,987,457.35
生产性生物资产	1,645,387.23	1,645,387.23
油气资产		
使用权资产		
无形资产	273,395,411.77	287,686,673.48
开发支出	121,786,324.53	118,168,762.61
商誉	2,343,406,542.58	2,343,406,542.58
长期待摊费用	28,228,077.66	25,454,135.06
递延所得税资产	35,483,361.21	35,244,895.69
其他非流动资产	36,758,088.86	45,020,290.73
非流动资产合计	3,913,707,075.46	3,964,318,747.13
资产总计	7,265,849,173.16	6,915,261,745.89
流动负债：		
短期借款	345,000,000.00	42,500,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	39,323,041.87	53,323,200.94

应付账款	385,869,449.44	341,496,576.63
预收款项		68,622,870.10
合同负债	84,851,494.36	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	34,968,040.79	32,454,267.27
应交税费	60,084,304.57	60,725,431.17
其他应付款	516,828,153.26	473,905,899.69
其中：应付利息		59,000.00
应付股利	51,374,733.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,000,000.00	11,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,471,924,484.29	1,084,528,245.80
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	234,145,195.93	283,740,010.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		31,670,000.00
递延收益	59,361,276.23	71,730,520.50
递延所得税负债	1,778,210.74	2,470,354.05
其他非流动负债		
非流动负债合计	295,284,682.90	389,610,884.55
负债合计	1,767,209,167.19	1,474,139,130.35
所有者权益：		

股本	1,027,494,660.00	1,027,494,660.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,762,314,237.72	3,762,314,237.72
减：库存股		
其他综合收益	4,455.25	236.79
专项储备		
盈余公积	104,423,918.80	104,423,918.80
一般风险准备		
未分配利润	608,199,168.56	541,853,348.80
归属于母公司所有者权益合计	5,502,436,440.33	5,436,086,402.11
少数股东权益	-3,796,434.36	5,036,213.43
所有者权益合计	5,498,640,005.97	5,441,122,615.54
负债和所有者权益总计	7,265,849,173.16	6,915,261,745.89

法定代表人：李安平

主管会计工作负责人：刘长禄

会计机构负责人：刘长禄

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	229,895,419.87	156,496,171.05
交易性金融资产	2,176,000.00	10,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	40,995,405.89	95,057,119.66
应收账款	305,829,919.25	267,292,558.20
应收款项融资		
预付款项	93,146,736.11	72,552,949.50
其他应收款	1,663,950,580.02	1,409,429,563.76
其中：应收利息		
应收股利		
存货	39,452,663.21	26,029,059.95
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	170,100,000.00	156,807,482.37
流动资产合计	2,545,546,724.35	2,193,664,904.49
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,622,884,337.65	3,618,984,337.65
其他权益工具投资	2,747,559.14	2,747,559.14
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	217,369,666.21	227,768,899.21
在建工程	17,246,753.79	16,889,986.72
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	88,954,307.30	91,431,969.18
开发支出	121,786,324.53	118,101,845.39
商誉		
长期待摊费用	7,720,379.41	3,576,561.55
递延所得税资产	17,507,532.05	17,421,583.67
其他非流动资产	28,681,584.67	15,567,700.76
非流动资产合计	4,124,898,444.75	4,112,490,443.27
资产总计	6,670,445,169.10	6,306,155,347.76
流动负债：		
短期借款	320,000,000.00	42,500,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	34,790,000.00	45,379,000.00
应付账款	21,735,606.78	21,608,897.97
预收款项		7,583,230.27
合同负债	7,523,147.22	
应付职工薪酬	20,761,059.11	13,554,254.37
应交税费	6,120,545.44	12,763,517.00

其他应付款	1,297,122,838.78	1,168,866,963.39
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	7,500,000.00	7,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,715,553,197.33	1,319,755,863.00
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	3,569,400.00	8,600,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,492,037.55	7,894,798.32
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,061,437.55	16,494,798.32
负债合计	1,725,614,634.88	1,336,250,661.32
所有者权益：		
股本	1,027,494,660.00	1,027,494,660.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,761,766,958.52	3,761,766,958.52
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	86,354,981.55	86,354,981.55
未分配利润	69,213,934.15	94,288,086.37
所有者权益合计	4,944,830,534.22	4,969,904,686.44
负债和所有者权益总计	6,670,445,169.10	6,306,155,347.76

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	1,974,650,381.70	1,972,504,956.78
其中：营业收入	1,974,650,381.70	1,972,504,956.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,858,842,786.46	1,857,252,186.12
其中：营业成本	745,409,510.64	701,030,831.10
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	25,200,447.61	22,097,840.02
销售费用	885,463,000.52	952,615,545.87
管理费用	121,427,595.82	126,115,913.39
研发费用	71,496,129.54	44,523,560.76
财务费用	9,846,102.33	10,868,494.98
其中：利息费用	10,443,293.09	12,960,199.36
利息收入	1,109,572.80	2,292,794.90
加：其他收益	11,960,876.93	28,365,134.56
投资收益（损失以“-”号填列）	7,039,760.61	2,929,961.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“—”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	-365.92	-7,298.63
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-34,636,342.99	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	601,383.60	-20,100,562.71
资产处置收益(损失以“-”号填列)		623,993.86
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	100,772,907.47	127,063,999.73
加:营业外收入	1,545,981.08	699,790.99
减:营业外支出	-24,596,468.88	1,187,794.02
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	126,915,357.43	126,575,996.70
减:所得税费用	18,027,452.46	27,778,652.55
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	108,887,904.97	98,797,344.15
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	108,887,904.97	98,797,344.15
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	117,720,552.76	106,362,924.24
2.少数股东损益	-8,832,647.79	-7,565,580.09
六、其他综合收益的税后净额	4,218.46	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,218.46	
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	4,218.46	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	4,218.46	
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	108,892,123.43	98,797,344.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	117,724,771.22	106,362,924.24
归属于少数股东的综合收益总额	-8,832,647.79	-7,565,580.09
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1146	0.1035
(二) 稀释每股收益	0.1146	0.1035

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：李安平

主管会计工作负责人：刘长禄

会计机构负责人：刘长禄

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	368,050,565.12	392,894,120.23
减：营业成本	31,873,780.38	35,989,231.80
税金及附加	8,239,937.67	4,874,020.20
销售费用	211,297,300.42	254,312,274.95
管理费用	43,307,441.73	46,649,941.34

研发费用	23,993,428.72	9,836,193.02
财务费用	22,094,908.15	15,891,457.88
其中：利息费用	23,123,660.22	18,637,895.67
利息收入	1,305,869.31	2,831,092.33
加：其他收益	906,100.00	4,471,894.38
投资收益（损失以“－”号填列）	4,146,457.99	3,249,272.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-1,983,847.70	
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-2,573,179.88
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	30,312,478.34	30,488,987.56
加：营业外收入	2,448,485.34	13,863.15
减：营业外支出	4,003,216.08	250,000.35
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	28,757,747.60	30,252,850.36
减：所得税费用	2,457,166.82	-1,255,707.83
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	26,300,580.78	31,508,558.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	26,300,580.78	31,508,558.19
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	26,300,580.78	31,508,558.19
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,201,728,661.44	2,214,583,400.08
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,098,787.08	46,675,078.33
经营活动现金流入小计	2,212,827,448.52	2,261,258,478.41
购买商品、接受劳务支付的现金	657,108,044.35	746,374,971.82
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	215,994,430.13	196,830,659.47
支付的各项税费	158,045,295.08	275,695,143.12
支付其他与经营活动有关的现金	1,037,049,548.72	852,207,627.93
经营活动现金流出小计	2,068,197,318.28	2,071,108,402.34
经营活动产生的现金流量净额	144,630,130.24	190,150,076.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,336,393,365.92	1,999,113,463.92
取得投资收益收到的现金	7,716,550.22	3,755,568.35

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,344,109,916.14	2,002,869,032.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,077,174.40	8,580,770.65
投资支付的现金	1,498,913,185.00	2,050,012,110.17
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,546,990,359.40	2,058,592,880.82
投资活动产生的现金流量净额	-202,880,443.26	-55,723,848.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	386,000,000.00	42,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	30,713,523.86	30,238,006.16
筹资活动现金流入小计	416,713,523.86	72,738,006.16
偿还债务支付的现金	135,975,590.15	123,060,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,325,941.73	12,960,199.36
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	22,007,864.79	54,277,277.73
筹资活动现金流出小计	164,309,396.67	190,297,477.09
筹资活动产生的现金流量净额	252,404,127.19	-117,559,470.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	194,153,814.17	16,866,756.59

加：期初现金及现金等价物余额	465,559,165.47	664,807,260.14
六、期末现金及现金等价物余额	659,712,979.64	681,674,016.73

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	258,803,520.08	460,407,930.90
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	30,117,684.96	188,064,118.05
经营活动现金流入小计	288,921,205.04	648,472,048.95
购买商品、接受劳务支付的现金	43,455,090.50	24,285,660.85
支付给职工以及为职工支付的现金	80,797,384.01	89,344,212.72
支付的各项税费	48,037,510.20	34,175,691.55
支付其他与经营活动有关的现金	200,606,250.56	234,719,231.46
经营活动现金流出小计	372,896,235.27	382,524,796.58
经营活动产生的现金流量净额	-83,975,030.23	265,947,252.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,194,693,000.00	1,816,208,713.92
取得投资收益收到的现金	4,146,457.99	3,249,272.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,198,839,457.99	1,819,457,985.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,072,846.81	4,167,379.66
投资支付的现金	1,255,609,000.00	1,950,769,904.64

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,290,681,846.81	1,954,937,284.30
投资活动产生的现金流量净额	-91,842,388.82	-135,479,298.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	351,000,000.00	42,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	22,769,322.92	30,238,006.16
筹资活动现金流入小计	373,769,322.92	72,738,006.16
偿还债务支付的现金	78,900,000.00	111,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,123,660.22	18,637,895.67
支付其他与筹资活动有关的现金	17,474,822.92	54,277,277.73
筹资活动现金流出小计	119,498,483.14	183,915,173.40
筹资活动产生的现金流量净额	254,270,839.78	-111,177,167.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	78,453,420.73	19,290,786.77
加：期初现金及现金等价物余额	132,133,563.56	204,224,997.72
六、期末现金及现金等价物余额	210,586,984.29	223,515,784.49

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
	优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年年末	1,0				3,76		236.		104,		541,		5,43	5,03	5,44	

余额	27,494,660.00				2,314,237.72		79		423,918.80		853,348.80		6,086,402.11	6,213.43	1,122,615.54
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,027,494,660.00				3,762,314,237.72		236,79		104,423,918.80		541,853,348.80		5,436,086,402.11	5,036,213.43	5,441,122,615.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							4,218.46				66,345,819.76		66,350,038.22	-8,832,647.79	57,517,390.43
（一）综合收益总额											117,720,552.76		117,720,552.76	-8,832,647.79	108,887,904.97
（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											-51,374,733.00		-51,374,733.00		-51,374,733.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-51,374,733.00		-51,374,733.00		-51,374,733.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他							4,218.46						4,218.46		4,218.46
四、本期期末	1,0				3,76		4,45		104,		608,		5,50	-3,7	5,49

余额	27,494,660.00				2,314,237.72		5.25		423,918.80		199,168.56		2,436,440.33	96,434.36	8,640.00
----	---------------	--	--	--	--------------	--	------	--	------------	--	------------	--	--------------	-----------	----------

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年年末余额	1,027,494,660.00				3,762,314,237.72				102,560,896.38		464,417,871.99		5,356,787,666.09	5,626,445.90	5,362,414,111.99
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,027,494,660.00				3,762,314,237.72				102,560,896.38		464,417,871.99		5,356,787,666.09	5,626,445.90	5,362,414,111.99
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											106,362,924.24		106,362,924.24	-7,565,580.09	98,797,344.15
(一)综合收益总额											106,362,924.24		106,362,924.24	-7,565,580.09	98,797,344.15

											924. 24		924. 24	.09	.15
(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. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															

5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	1,027,494,660.00			3,762,314.23				102,560,896.38		570,780,796.23		5,463,150.59	-1,939,134.19	5,461,211,456.14	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,027,494,660.00				3,761,766,958.52				86,354,981.55	94,288,086.37		4,969,904,686.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,027,494,660.00				3,761,766,958.52				86,354,981.55	94,288,086.37		4,969,904,686.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号										-25,074,152.22		-25,074,152.22

填列)										2		
(一) 综合收益总额										26,300,580.78		26,300,580.78
(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										-51,374,330.00		-51,374,330.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-51,374,330.00		-51,374,330.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转												

留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,027,494,660.00				3,761,766,958.52				86,354,981.55	69,213,934.15		4,944,830,534.22

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,027,494,660.00				3,761,766,958.52				84,251,706.61	75,358,611.88		4,948,871,937.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,027,494,660.00				3,761,766,958.52				84,251,706.61	75,358,611.88		4,948,871,937.01
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										31,508,558.19		31,508,558.19

(一)综合收益总额										31,508,558.19		31,508,558.19
(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. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,027,494.66				3,761,766.95				84,251,706.61	106,867,170.07		4,980,380,495.20

三、公司基本情况

(一) 公司简介

公司名称：山西振东制药股份有限公司（以下简称“振东制药”、“本公司”、“公司”）

注册地址：山西省长治市上党区光明南路振东科技园

营业期限：1995年11月15日至2025年11月14日止

股本：人民币1,027,494,660.00元

法定代表人：李安平

(二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：医药制造行业

公司经营范围：原料药（甘草酸二铵、帕米磷酸二钠、美司钠）、抗肿瘤类原料药（比卡鲁胺、盐酸伊立替康、盐酸托泊替康、盐酸尼莫司汀、盐酸吉西他滨、雷替曲塞、奥沙利铂、依西美坦、卡莫氟、来曲唑、盐酸来托葱醌、异环磷酰胺、硫酸长春地辛）、小容量注射剂（含抗肿瘤药）、冻干粉针剂（含抗肿瘤药）、片剂（含抗肿瘤药）、硬胶囊剂（含抗肿瘤药）、颗粒剂、散剂、中药提取生产制造。消杀剂系列产品、保健品（仅限分支机构经营）、卫生用品销售；新药品开发（仅限研究）；对外贸易（本企业经营产品所需的进出口业务）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

(三) 公司历史沿革

振东制药系由山西振东实业集团有限公司（已于2016年1月变更为山西振东健康产业集团有限公司）（以下简称“振东集团”）、李安平、金安祥、李仁虎、金志祥、宋建平、董迷柱、金小平、蒋瑞华、严力、谢建龙、朱和群作为发起人，由山西振东制药有限公司整体变更设立的股份有限公司。以山西振东制药有限公司截至2008年9月3日经审计后的净资产进行折股，折合股本100,000,000.00元，并于2008年12月31日经山西省长治市工商行政管理局登记成立，领取注册号为14042110000376号的企业法人营业执照。

2009年3月2日，公司股东大会通过决议，同意韩庆志、李静对公司进行增资，增资金额分别为人民币5,300,000.00元、2,700,000.00元，增资后公司股本为108,000,000.00元。

2009年第一次临时股东大会会议决议，公司申请通过向社会公开发行人民币普通股股票36,000,000股（股票代码：300158）。2010年12月15日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1833号文批复，同意本公司向社会公开发行新股不超过36,000,000股。本次发行总量为36,000,000股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币38.80元。发行后总股本变更为144,000,000元。

截至2012年5月26日，转增后公司股本增加到288,000,000元。上述股本已经利安达会计师事务所有限公司出具利安达验字[2012]第1056号验资报告验证。

根据本公司《山西振东制药股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》，本公司本期达到行权条件，向激励对象定向发行股票1000万股，其中预留106万股，本次授予894万股，由激励对象以授予价7.40元/股的价格参与认购的方式，增加股本8,940,000.00元，增资方式为货币资金出资。公司变更后注册资本为人民币296,940,000.00元。

根据本公司第三届董事会第六次会议决议、2015年第三次临时股东大会决议，并《山西振东制药股份有限公司与李勋、李细海、马云波、聂华、李东、曹智刚、王力、上海景林景麒投资中心（有限合伙）、上海景林景途投资中心（有限合伙）发行股份及支付现金购买资产协议》，本公司拟购买北京康远制药有限公司100%股权，向李勋等发行147,205,839股，每股13.70元，增加股本147,205,839.00元。本公司变更后注册资本为人民币444,145,839.00元。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准山西振东制药股份有限公司向李勋等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]835号），核准本公司本次非公开发行A股不超过73,361,910股。此外根据本公司2015年度股东大会审议通过了《公司2015年度利润分配预案》以及振东制药与山西振东健康产业集团有限公司和常州京江博翔投资中心（有限合伙）签订的股份认购协议，本次非公开发行股票76,063,491股，其中：山西振东健康产业集团有限公司出资904,549,889.25元，认购57,431,739股；常州京江博翔投资中心（有限合伙）出资293,450,094.00元，认购18,631,752股，增加股本76,063,491.00元。公司变更后注册资本为人民币520,209,330.00元。

根据本公司第三届董事会第十九次会议决议，本公司审议通过了《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于调整限制性股票回购价格的议案》。本公司申请回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票280,000股，回购价格为6.8180643元/股，减少股本280,000.00元。公司变更后注册资本为人民币519,929,330.00元。

本公司于2016年11月10日召开第三届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。根据本次董事会的决议规定，本公司申请回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票150,000股，回购价格为6.8180643元/股。公司变更后注册资本为人民币519,779,330.00元。

根据本公司第三届董事会第二十六次会议决议，本公司审议通过了《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。本公司申请回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票250,000股，回购价格为6.8180643元/股，减少股本250,000.00元。公司变更后注册资本为人民币519,529,330.00元。

本公司于2017年8月28日第三届董事会第二十八次会议、第三届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于调整限制性股票回购价格的议案》、《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。根据本次董事会的决议规定，本公司申请回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票35,000股，回购价格为由6.8180643元/股调整至6.7680403元/股。公司变更后注册资本为人民币519,494,330.00元。

本公司于2018年4月20日第三届董事会第三十一次会议决议，审议通过了《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的决议》及《关于对股权激励计划部分激励股份回购注销的议案》，根据本次董事会的决议规定，本公司申请回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票296.70万股。2018年5月30日2017年度股东大会决议，审议通过了《2017年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，本公司以股本为519,494,330股为基数向全体股东每10股转增10股，本公司本次回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票593.40万股，转增后股本为1,033,054,660股。

本公司于2020年4月23日第四届董事会第八次会议决议，2020年5月22日2019年年度股东大会决议，审议通过了《关于对股权激励计划剩余激励股份回购注销的议案》，根据董事会和股东大会的决议，本公司于2020年7月10日回购注销完成已获授但尚未解锁的限制性股票556万股，回购价为分红后3.3640202元/股，实际回购按3.70元/股回购。公司变更后注册资本为人民币1,027,494,660.00元。

本公司的母公司为振东集团。公司实际控制人为李安平，其直接拥有公司0.22%的表决权，并通过拥

有振东集团公司99.90%和国通信托-紫金11号集合紫金信托计划20.4%的表决权，而间接拥有公司38.29%的表决权。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会2020年8月20日批准报出。

截止2020年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

山西振东道地药材开发有限公司(以下简称“道地药材”)
山西振东道地党参开发有限公司（以下简称“道地党参”）
山西振东道地连翘开发有限公司（以下简称“道地连翘”）
山西振东道地苦参开发有限公司（以下简称“道地苦参”）
山西振东道地黄芪产业有限公司（以下简称“黄芪产业”）
山西振东医药物流有限公司（以下简称“医药物流”）
大同市振东仁和医药有限公司（以下简称“仁和医药”）
大同振东仁和机械有限公司（以下简称“仁和机械”）
北京振东生物科技有限公司（以下简称“生物科技”）
裕民县振东道地红花开发有限公司（以下简称“道地红花”）
山西振东百益种植科技开发有限公司（以下简称“百益种植”）
山西振东先导生物科技有限公司（以下简称“先导生物科技”）
山西振东五和堂大药房连锁有限公司（以下简称“振东大药房”）
山西振东医药有限公司（以下简称“振东医药”）
北京振东光明药物研究院有限公司（以下简称“振东研究院”）
山西振东医药贸易有限公司（以下简称“医药贸易”）
山西振东开元制药有限公司（以下简称“开元制药”）
山西振东泰盛制药有限公司（以下简称“泰盛制药”）
山西振东安特生物制药有限公司（以下简称“安特生物”）
山西安特医药销售有限公司（以下简称“安特销售”）
山西远景康业制药有限公司（以下简称“远景康业”）
瑞丽市振东盛铭投资有限公司（以下简称“振东盛铭”）
山西振东道地中药饮片科技开发有限公司（以下简称“饮片公司”）
北京振东康远制药有限公司（以下简称“康远制药”）
黎城县振东道地中药材开发有限公司（以下简称“黎城中药材”）
山西振东中药材种子种苗开发有限公司（以下简称“中药材种子种苗”）
山西振东中药材仓储有限公司（以下简称“中药材仓储”）
宁夏振东道地枸杞科技开发有限公司（以下简称“宁夏枸杞”）

山西振东桃园中药材开发有限公司（以下简称“桃园中药材”）
湖北康笙源医药有限公司（以下简称“康笙源”）
山西振东康远保健科技有限公司（以下简称“康远保健”）
振东国际生物制药有限公司（以下简称“国际生物”）
海南振东制药营销有限公司（以下简称“海南营销”）
宜春振东康朗医药有限公司（以下简称“宜春康朗”）
海南振东健康科技有限公司（以下简称“海南科技”）
北京振东锦波科技有限公司（以下简称“北京锦波”）
山西振东黄芩科技有限公司（以下简称“黄芩科技”）
山西振东医药营销有限公司（以下简称“医药营销”）
山西振东康远制药有限公司（以下简称“山西康远”）

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以本公司持续经营为基础列报，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注“主要会计政策、会计估计的变更”。

1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

采用公历年制，自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、营业周期

正常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

以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

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，被合并方在合并日按照本公司的会计政策进行调整，并在此基础上按照调整后的账面价值确认。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，应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。

企业合并中取得的被合并方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被合并方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按照公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各

项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司应当将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

企业持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断企业持有的表决权足以使其目前有能力主导被投资方相关活动的，视为企业对被投资方拥有权力：

- 1、企业持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度。
- 2、企业和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等。
- 3、其他合同安排产生的权利。
- 4、企业应考虑被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

当表决权不能对被投资方的回报产生重大影响时，如仅与被投资方的日常行政管理活动有关，并且被投资方的相关活动由合同安排所决定，本公司需要评估这些合同安排，以评价其享有的权利是否足够使其拥有对被投资方的权力。

本公司可能难以判断其享有的权利是否足以使其拥有对被投资方的权力。在这种情况下，本公司应当考虑其具有实际能力以单方面主导被投资方相关活动的证据，从而判断其是否拥有对被投资方的权力。本公司应考虑的因素包括但不限于下列事项：

- 1、本公司能否任命或批准被投资方的关键管理人员。
- 2、本公司能否出于其自身利益决定或否决被投资方的重大交易。
- 3、本公司能否掌控被投资方董事会等类似权力机构成员的任命程序，或者从其他表决权持有人手中获得代理权。
- 4、本公司与被投资方的关键管理人员或董事会等类似权力机构中的多数成员是否存在关联方关系。

本公司与被投资方之间存在某种特殊关系的，在评价本公司是否拥有对被投资方的权力时，应当适当考虑这种特殊关系的影响。特殊关系通常包括：被投资方的关键管理人员是企业的现任或前职工、被投资方的经营依赖于本公司、被投资方活动的重大部分有本公司参与其中或者是以本公司的名义进行、本公司自被投资方承担可变回报的风险或享有可变回报的收益远超过其持有的表决权或其他类似权利的比例等。

本公司在判断是否控制被投资方时，应当确定其自身是以主要责任人还是代理人的身份行使决策权，在其他方拥有决策权的情况下，还需要确定其他方是否以其代理人的身份代为行使决策权。

本公司通常应当对是否控制被投资方整体进行判断。但极个别情况下，有确凿证据表明同时满足下列条件并且符合相关法律法规规定的，本公司应当将被投资方的一部分（以下简称“该部分”）视为被投资方可分割的部分（单独主体），进而判断是否控制该部分（单独主体）。

- 1、该部分的资产是偿付该部分负债或该部分其他权益的唯一来源，不能用于偿还该部分以外的被投资方的其他负债；
- 2、除与该部分相关的各方外，其他方不享有与该部分资产相关的权利，也不享有与该部分资产剩余现金流量相关的权利。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间应与本公司一致。如果子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。

母公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。

子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属

于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从

购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、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

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币,所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关,在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外,其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时,需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前,应当调整境外经营的会计期间和会计政策,使之与公司会计期间和会计政策相一致,根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币(记账本位币以外的货币)的财务报表,再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算,所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算;利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算;产生的外币财务报表折算差额,在编制合并财务报表时,在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产,并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的确认和初始计量:

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时,于资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外,在初始确认时,金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,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。对于不具有重大融资成分的应收账款,本公司按照根据附注 [收入政策索引号]的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2、金融资产的分类

本公司通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,在初始确认时将金融资产分为不同类别:以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,分类为以摊余成本计量的金融资产:

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标;
- 该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

3、金融资产的后续计量

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 以摊余成本计量的金融资产

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及以摊余成本计量的金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。

(2) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

5、金融资产及金融负债的列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵消。但是，同时满足下列条件的以相互抵消后的净额在资产负债表内列示：

- 本公司具有抵消已确认金额的法定权力，且该种法定权力是当前可执行的；
- 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

6、金融资产和金融负债的转移及终止确认

金融资产在满足下列条件之一时，将被终止确认：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2) 该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- (3) 该金融资产已转移，虽然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，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价；

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

7、金融资产的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以下项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资。
- 非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

(1) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

对于应收账款，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日应收对象的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款外，本公司对满足下列情形的金融工具按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：①该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或②该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

1) 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低应收对象履行其合同现金流量义务的能力，该金

融工具被视为具有较低的信用风险。

2) 信用风险显著增加

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

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化；③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类。

以根据逾期信息为例：

如果逾期超过90日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：①应收对象不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品(如果持有)等追索行动；或②金融资产逾期超过90天。

(2) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

(3) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

(4) 核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

8、权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对由收入准则规范的交易形成且未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。应收账款在组合基础上采用减值矩阵确定信用损失。本公司以共同风险特征为依据，按照公司类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别：

项目	计提方法
组合一：工业企业	预期平均损失
组合二：商业企业	预期平均损失
组合三：药材企业	预期平均损失
合并范围内关联方组合	不计提坏账

作为本公司信用风险管理的一部分，本公司利用应收账款账龄为基础来评估各类应收账款的预期信用损失。应收账款的信用风险与预期信用损失率如下：

组合一：工业企业

账龄	预期平均损失率
1年以内	3.10%
1至2年	18.96%
2至3年	45.25%
3至4年	59.70%
4至5年	65.35%
5年以上	100.00%

组合二：商业企业

账龄	预期平均损失率
1年以内	7.58%
1至2年	29.08%
2至3年	45.45%
3至4年	54.34%
4至5年	71.37%
5年以上	99.09%

组合三：药材企业

账龄	预期平均损失率
1年以内	4.89%
1至2年	26.75%
2至3年	61.81%
3至4年	87.41%
4至5年	100.00%
5年以上	100.00%

对于有客观证据表明其已发生信用减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，本公司将该应收账款作为已发生信用减值的

应收款项并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本公司对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1（押金、保证金组合）	日常经营活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项
组合2（信用风险极低金融资产组合）	应收政府部门等款项
组合3（合并范围内关联方组合）	合并范围内且无明显减值迹象的应收关联方款项
组合4（其他应收款暂付款项）	除以上外的其他应收暂付款项

不同组合计量损失准备的计提方法

项目	计提方法
组合1（押金、保证金组合）	预期平均损失
组合2（信用风险极低金融资产组合）	预期平均损失
组合3（合并范围内关联方组合）	不计提坏账
组合4（其他应收款暂付款项）	预期平均损失

各组合预期信用损失率如下：

组合1（押金、保证金组合）、组合2（信用风险极低金融资产组合）和组合4（其他应收款暂付款项）预期信用损失率，依据以账龄为基础来评估各类其他应收款的预期信用损失：

账龄	预期平均损失率
1年以内	6.66%
1至2年	26.78%
2至3年	42.50%
3至4年	60.88%
4至5年	72.14%
5年以上	100.00%

组合3（合并范围内关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对合并范围内关联方组合，且无明显减值迹象的，预期信用损失率为0。

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

15、存货

1、存货的分类

本公司存货分为：在途材料、委托加工材料、原材料、消耗性生物资产、包装物、低值易耗品、库存商品、产成品、分期收款发出商品、自制半成品、在产品 and 开发产品、开发成本等种类；

2、存货的计价方法

存货取得时按实际成本核算；发出时库存商品及原材料按加权平均法计价，低值易耗品采用五五摊销法；包装物采用五五摊销法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

1、持有待售类别的确认标准

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

（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，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本公司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。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

2、持有待售类别的会计处理方法

本公司对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认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，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别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予转回。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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别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，以及适用持有待售类别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予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别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。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本公司制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1、投资成本的初始计量

(1) 企业合并中形成的长期股权投资

A. 如果是同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

购买方作为合并对价发行的权益性证券直接相关的交易费用，应当冲减资本公积—资本溢价或股本溢价，资本公积—资本溢价或股本溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；购买方作为合并对价发行的债务性证券直接相关的交易费用，计入债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，判断多次交易是否属于

“一揽子交易”，并根据不同情况分别作出处理。

① 属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。通过多次交易分步实现的企业合并，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作为一揽子交易进行会计处理：a、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；b、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；c、一项交易的发生取决于至少一项其他交易的发生；d、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 不属于“一揽子交易”的，在取得控制权日，合并方应按照以下步骤进行会计处理：

a、确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

b、长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

c、合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

d、编制合并财务报表。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

B、非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括购买日购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

购买方为企业合并而发生的审计费用、评估费用、法律服务费用等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。为发行权益性证券支付给有关证券承销机构等的手续费、佣金等与证券发行直接相关的费用，不构成取得长期股权投资的成本。该部分费用应自所发行证券的溢价发行收入中扣除，溢价收入不足冲减的，应依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，换入的长期股权投资按照换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；不满足上述前提的非货币性资产交换，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，企业应当将享有股份的公允价值确认为投资成本，重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。企业已对债权计提减值准备的，应当先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

2、后续计量及损益确认

① 后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。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，不调整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。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

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

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

② 损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。投资企业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。投资企业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，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；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，对被投资单位的净利润进行调整后确认；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失

的，应当全额确认。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为联营企业。

4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

① 在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

② 长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指能够单独计量和出售的，为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

本公司按照成本对投资性房地产进行初始计量。在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，建筑物的折旧方法和减值准备的方法与本公司固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与本公司无形资产的核算方法一致。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。本公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。期末，本公司按投资性房地产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当投资性房地产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提投资性房地产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。 固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	5	2.71-4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
办公设备及其他	年限平均法	5	5	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

1、在建工程核算原则

在建工程按实际成本核算。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

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

3、在建工程减值测试以及减值准备的计提方法

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象，包括：

① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；

③ 其他足以证明在建工程已发生减值的情形；

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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，计入相关的资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法：

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

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

27、生物资产

本公司生物资产为生产性生物资产及消耗性生物资产。对达到预定生产经营目的的生产性生物资产按平均年限法计提折旧。

1、消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或

养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在收获前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在收获后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

如果消耗性生物资产改变用途，作为生产性生物资产，改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。

2、生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

类别	使用寿命	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
连翘	10年		10.00

本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法

(1) 初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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) 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；

(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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

根据行业和公司内部研究开发项目特点，公司按规定照以下几条标准进行资本化和费用化的区分：

(1) 外购药品开发技术受让项目以及公司继续在外购项目基础上进行药品开发的支出进行资本化，确认为开发支出；

(2) 公司自行立项药品开发项目的，取得临床批件后的支出进行资本化，确认为开发支出；

(3) 属于药品上市后再评价的增加新适应症、改变剂型、改变给药途径、其支出予以资本化，确认为开发支出；

(4) 除上述情况外，其余研发支出全部计入当期损益。

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

① 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

② 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；

③ 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

④ 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

无形资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间做相应的调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

31、长期资产减值

32、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的费用。长期待摊费用按实际成本计价。

长期待摊费用在预计受益期间直线法摊销，摊销期限一般为2-10年。

租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。子公司筹建费用在子公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

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，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

本公司在利润分享计划同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：(1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；(2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。属于下列三种情形之一的，视为义务金额能够可靠估计：① 在财务报告批准报出之前本公司已确定应支付的薪酬金额。② 该短期利润分享计划的正式条款中包括确定薪酬金额的方式。③ 过去的惯例为本公司确定推定义务金额提供了明显证据。

本公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

本公司按照规定的折现率将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：(1) 修改设定受益计划时。(2) 本公司确认相关重组费用或辞退福利时。在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。其中设定提存计划，是指向独立的基金缴存

固定费用后，企业不再承担；设定收益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。（2）本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：（1）服务成本。（2）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。（3）重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

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

37、股份支付

1、股份支付的会计处理方法

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

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以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，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，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

3、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策。

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入等。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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

交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款

项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

(3) 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照完工百分比法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

(1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

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

(3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

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

(5) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该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一次性转入资产处置当期的损益。与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

① 本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

② 本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

① 融资租入资产：本公司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作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。本公司采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。本公司发生的初始直接费用计入租入资产价值。

② 融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款和未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号-收入>的通知》(财会[2017]22 号)(以下简称"新收入准则"), 新准则规定境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行新收入准则, 其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则。	第四届董事会第八次会议及第四届监事会第七次会议决议通过	

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	505,725,024.77	505,725,024.77	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	20,000,000.00	20,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	142,581,776.11	142,581,776.11	
应收账款	1,098,020,417.67	1,098,020,417.67	
应收款项融资			

预付款项	145,425,607.74	145,425,607.74	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	125,504,553.38	125,504,553.38	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	593,877,477.75	593,877,477.75	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	319,808,141.34	319,808,141.34	
流动资产合计	2,950,942,998.76	2,950,942,998.76	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	3,610,126.87	3,610,126.87	
长期股权投资			
其他权益工具投资	3,747,559.14	3,747,559.14	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	17,373,372.16	17,373,372.16	
固定资产	992,973,544.23	992,973,544.23	
在建工程	89,987,457.35	89,987,457.35	
生产性生物资产	1,645,387.23	89,987,457.35	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	287,686,673.48	287,686,673.48	
开发支出	118,168,762.61	118,168,762.61	
商誉	2,343,406,542.58	2,343,406,542.58	
长期待摊费用	25,454,135.06	25,454,135.06	
递延所得税资产	35,244,895.69	35,244,895.69	

其他非流动资产	45,020,290.73	45,020,290.73	
非流动资产合计	3,964,318,747.13	3,964,318,747.13	
资产总计	6,915,261,745.89	6,915,261,745.89	
流动负债：			
短期借款	42,500,000.00	42,500,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	53,323,200.94	53,323,200.94	
应付账款	341,496,576.63	341,496,576.63	
预收款项	68,622,870.10		-68,622,870.10
合同负债		68,622,870.10	68,622,870.10
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	32,454,267.27	32,454,267.27	
应交税费	60,725,431.17	60,725,431.17	
其他应付款	473,905,899.69	473,905,899.69	
其中：应付利息	59,000.00	59,000.00	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	11,500,000.00	11,500,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,084,528,245.80	1,084,528,245.80	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	283,740,010.00	283,740,010.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	31,670,000.00	31,670,000.00	
递延收益	71,730,520.50	71,730,520.50	
递延所得税负债	2,470,354.05	2,470,354.05	
其他非流动负债			
非流动负债合计	389,610,884.55	389,610,884.55	
负债合计	1,474,139,130.35	1,474,139,130.35	
所有者权益：			
股本	1,027,494,660.00	1,027,494,660.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,762,314,237.72	3,762,314,237.72	
减：库存股			
其他综合收益	236.79	236.79	
专项储备			
盈余公积	104,423,918.80	104,423,918.80	
一般风险准备			
未分配利润	541,853,348.80	541,853,348.80	
归属于母公司所有者权益合计	5,436,086,402.11	5,436,086,402.11	
少数股东权益	5,036,213.43	5,036,213.43	
所有者权益合计	5,441,122,615.54	5,441,122,615.54	
负债和所有者权益总计	6,915,261,745.89	6,915,261,745.89	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	156,496,171.05	156,496,171.05	
交易性金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00	
衍生金融资产			

应收票据	95,057,119.66	95,057,119.66	
应收账款	267,292,558.20	267,292,558.20	
应收款项融资			
预付款项	72,552,949.50	72,552,949.50	
其他应收款	1,409,429,563.76	1,409,429,563.76	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	26,029,059.95	26,029,059.95	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	156,807,482.37	156,807,482.37	
流动资产合计	2,193,664,904.49	2,193,664,904.49	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,618,984,337.65	3,618,984,337.65	
其他权益工具投资	2,747,559.14	2,747,559.14	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	227,768,899.21	227,768,899.21	
在建工程	16,889,986.72	16,889,986.72	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	91,431,969.18	91,431,969.18	
开发支出	118,101,845.39	118,101,845.39	
商誉			
长期待摊费用	3,576,561.55	3,576,561.55	
递延所得税资产	17,421,583.67	17,421,583.67	
其他非流动资产	15,567,700.76	15,567,700.76	
非流动资产合计	4,112,490,443.27	4,112,490,443.27	

资产总计	6,306,155,347.76	6,306,155,347.76	
流动负债：			
短期借款	42,500,000.00	42,500,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	45,379,000.00	45,379,000.00	
应付账款	21,608,897.97	21,608,897.97	
预收款项	7,583,230.27		-7,583,230.27
合同负债		7,583,230.27	7,583,230.27
应付职工薪酬	13,554,254.37	13,554,254.37	
应交税费	12,763,517.00	12,763,517.00	
其他应付款	1,168,866,963.39	1,168,866,963.39	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	7,500,000.00	7,500,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,319,755,863.00	1,319,755,863.00	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	8,600,000.00	8,600,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	7,894,798.32	7,894,798.32	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	16,494,798.32	16,494,798.32	
负债合计	1,336,250,661.32	1,336,250,661.32	
所有者权益：			

股本	1,027,494,660.00	1,027,494,660.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,761,766,958.52	3,761,766,958.52	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	86,354,981.55	86,354,981.55	
未分配利润	94,288,086.37	94,288,086.37	
所有者权益合计	4,969,904,686.44	4,969,904,686.44	
负债和所有者权益总计	6,306,155,347.76	6,306,155,347.76	

调整情况说明

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

适用 不适用

45、其他

回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

公允价值计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本公司选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。

以公允价值计量的相关资产或负债存在出价和要价的，以在出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定该资产或负债的公允价值。

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	2%

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
山西振东制药股份有限公司	15%
山西振东泰盛制药有限公司	15%
山西振东开元制药有限公司	15%
北京振东光明药物研究院有限公司	15%
山西振东安特生物制药有限公司	15%
北京康远制药有限公司	15%

2、税收优惠

根据山西省科技厅、山西省财政厅、山西省国税局、山西省地方税务局共同签发的《高新技术企业证书》，证书编号GR201714000205，认定有效期3年，发证时间2017年11月9日，本公司在认定有效期内减按15%的税率征收企业所得税。

根据山西省科学技术厅、山西省财政厅、国家税务总局山西省税务局、共同签发的《高新技术企业证书》，证书编号GR201914000354，认定有效期3年，签发时间2019年11月25日，本公司下属子公司泰盛制药在认定有效期内减按15%的税率征收企业所得税。

根据山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国税局、山西省地方税务局共同签发的《高新技术企业证书》，证书编号GR201814000010，认定有效期3年，签发时间2018年11月21日，本公司下属子公司开元制药在认定有效期内减按15%的税率征收企业所得税。

根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国税局、北京市地方税务局共同签发的《高新技术企业证书》，证书编号GR201811009583，认定有效期3年，签发时间2018年11月30日，本公司下属子公司振东研究院在认定有效期内减按15%的税率征收企业所得税。

根据山西省科技厅、山西省财政厅、山西省国税局、山西省地方税务局共同签发的《高新技术企业证书》，证书编号GR201714000154，认定有效期3年，发证时间2017年11月9日，本公司下属子公司安特制药在认定有效期内减按15%的税率征收企业所得税。

根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局共同签发的《高新技术企业证书》，证书编号GF201711000279，认定有效期3年，发证时间2017年8月10日，本公司下属子公司康远制药在认定有效期内减按15%的税率征收企业所得税。

3、其他

除本公司、山西振东泰盛制药有限公司（以下简称“泰盛制药”）、山西振东开元制药有限公司（以下简称“开元制药”）、北京振东光明药物研究院有限公司（以下简称“振东研究院”）、山西振东安特生物制药有限公司（以下简称“安特制药”）、北京康远制药有限公司（以下简称“康远制药”）企业所得税率实际税率为15%外，本公司之其他子公司企业所得税率均为25%。

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	225,455.73	437,733.06
银行存款	667,263,545.73	472,918,280.64
其他货币资金	66,435,482.36	32,369,011.07
合计	733,924,483.82	505,725,024.77
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	7,776,021.82	7,796,848.23

其他说明

其他货币资金为票据和贷款保证金及存出投资款。

期末，本公司子公司瑞丽市振东盛铭投资有限公司因第三方资金核查存在银行存款冻结，金额 7,776,021.82 元人民币。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,176,000.00	20,000,000.00
其中：		
其他	15,176,000.00	20,000,000.00
其中：		
合计	15,176,000.00	20,000,000.00

其他说明：

期末，本公司子公司康远制药用 10,000,000.00 元的 35 天法人理财产品作为质押，向工行北京广安门支行借款。

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	73,522,825.56	142,581,776.11
合计	73,522,825.56	142,581,776.11

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		金额	比例	金额	计提比	

				例					例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	334,023,439.75	510,969,935.46
合计	334,023,439.75	510,969,935.46

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款**(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,332,214,932.01	100.00%	281,820,383.19	21.15%	1,050,394,548.82	1,351,721,209.78	100.00%	253,700,792.11	18.77%	1,098,020,417.67
其中：										
合计	1,332,214,932.01	100.00%	281,820,383.19	21.15%	1,050,394,548.82	1,351,721,209.78	100.00%	253,700,792.11	18.77%	1,098,020,417.67

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：281,820,383.19

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

组合一：工业企业	769,812,772.22	131,636,568.84	17.10%
组合二：商业企业	401,796,335.64	125,050,733.24	31.12%
组合三：药材企业	160,605,824.15	25,133,081.11	15.65%
合计	1,332,214,932.01	281,820,383.19	--

确定该组合依据的说明：

本公司根据本公司及其分、子公司业务性质，分为三个组合，分别为组合一：工业企业、组合二：商业企业、组合三：药材企业，按照预期信用损失金额计量损失准备。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

√ 适用 □ 不适用

组合一：工业企业

账龄	实际采用的预期损失率（%）	期末账面余额	期末减值准备
1年以内(含1年)	3.10	532,991,725.43	16,513,503.97
1至2年(含2年)	18.96	78,492,599.75	14,878,329.07
2至3年(含3年)	45.25	61,527,650.69	27,838,964.85
3至4年(含4年)	59.70	56,938,075.61	33,991,806.08
4至5年(含5年)	65.35	4,181,148.02	2,732,392.15
5年以上	100.00	35,681,572.72	35,681,572.72
合计		769,812,772.22	131,636,568.84

组合二：商业企业

账龄	实际采用的预期损失率（%）	期末账面余额	期末减值准备
1年以内(含1年)	7.58	200,055,539.36	15,165,878.23
1至2年(含2年)	29.08	63,374,505.52	18,432,119.52
2至3年(含3年)	45.45	31,818,772.30	14,461,133.46
3至4年(含4年)	54.34	48,066,276.56	26,116,937.51
4至5年(含5年)	71.37	25,521,005.78	18,214,396.80
5年以上	99.09	32,960,236.12	32,660,267.72
合计		401,796,335.64	125,050,733.24

组合三：药材企业

账龄	实际采用的预期损失率（%）	期末账面余额	期末减值准备
1年以内(含1年)	4.89	104,608,278.56	5,114,811.32
1至2年(含2年)	26.75	47,035,526.26	12,582,748.73
2至3年(含3年)	61.81	2,272,663.83	1,404,811.19

3至4年(含4年)	87.41	5,230,984.23	4,572,338.60
4至5年(含5年)	100.00	482,087.47	482,087.47
5年以上	100.00	976,283.80	976,283.80
合计		160,605,824.15	25,133,081.11

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	837,655,543.35
1至2年	188,902,631.53
2至3年	95,619,086.82
3年以上	210,037,670.31
3至4年	110,235,336.40
4至5年	30,184,241.30
5年以上	69,618,092.61
合计	1,332,214,932.01

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
风险组合	253,700,792.11	28,119,591.08				281,820,383.19
合计	253,700,792.11	28,119,591.08				281,820,383.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国药控股股份有限公司	116,295,489.66	8.73%	6,193,405.93
华润医药商业集团有限公司	51,315,106.23	3.85%	3,177,696.91
阿里健康大药房医药连锁有限公司	21,926,940.02	1.65%	701,667.53
九州通医药集团股份有限公司	20,978,659.58	1.57%	1,836,835.28
国药集团药业股份有限公司	18,948,831.83	1.42%	1,360,886.06
合计	229,465,027.32	17.22%	

(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：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	223,194,664.27	80.57%	106,479,098.75	73.22%
1 至 2 年	19,496,115.36	7.04%	22,832,030.56	15.70%
2 至 3 年	19,893,404.99	7.18%	11,533,494.48	7.93%
3 年以上	14,445,971.59	5.21%	4,580,983.95	3.15%
合计	277,030,156.21	--	145,425,607.74	--

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	发生时间	占预付款项总额的比例(%)
洛阳宁贤养殖有限公司	19,766,651.38	1年以内	7.14
洛阳晟世农业科技有限公司	16,693,486.24	1年以内	6.03
洛阳宁博养殖有限公司	13,867,681.56	1年以内	5.01
洛阳富泽养殖有限公司	13,600,000.00	1年以内	4.91
洛阳梁泽养殖有限公司	10,330,000.00	1年以内	3.73
合计	74,257,819.18	—	26.80

其他说明：

本报告期预付款项中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	205,812,084.76	125,504,553.38
合计	205,812,084.76	125,504,553.38

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3)坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利****1)应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3)坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1)其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款及备用金	254,701,701.07	167,208,518.25
保证金	3,529,693.45	5,299,026.79
合计	258,231,394.52	172,507,545.04

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额			47,002,991.66	47,002,991.66

2020年1月1日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提			7,322,724.47	7,322,724.47
本期转回			1,906,406.37	1,906,406.37
2020年6月30日余额			52,419,309.76	52,419,309.76

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	190,421,503.32
1至2年	20,080,886.21
2至3年	14,538,735.10
3年以上	33,190,269.89
3至4年	9,144,622.70
4至5年	5,165,619.04
5年以上	18,880,028.15
合计	258,231,394.52

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	46,239,550.76	7,322,724.47	1,906,406.37			51,655,868.86
按单项计提坏账准备	763,440.90					763,440.90
合计	47,002,991.66	7,322,724.47	1,906,406.37			52,419,309.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
徐诺药业（南京）有限公司	往来款及备用金	24,000,000.00		9.30%	1,597,635.30
安徽益健堂中药饮片科技有限公司	往来款及备用金	4,552,283.40		1.76%	303,037.03
冯翰林	往来款及备用金	3,889,265.21		1.51%	494,368.60
赵长龙	往来款及备用金	3,600,319.00		1.39%	1,530,255.01
梁堃钰	往来款及备用金	2,500,000.00		0.97%	166,420.34
合计	--	38,541,867.61	--	14.93%	4,091,716.28

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：

其他应收款中无持本公司5%(含5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况。

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	253,013,940.74	70,156.55	252,943,784.19	122,809,926.46	70,156.55	122,739,769.91
在产品	99,272,802.79		99,272,802.79	94,226,195.24		94,226,195.24
库存商品	313,502,134.06	19,942,479.11	293,559,654.95	351,013,275.32	20,551,960.50	330,461,314.82
消耗性生物资产	45,413,328.25		45,413,328.25	43,651,053.29		43,651,053.29
低值易耗品	2,974,127.45		2,974,127.45	2,799,144.49		2,799,144.49
合计	714,176,333.29	20,012,635.66	694,163,697.63	614,499,594.80	20,622,117.05	593,877,477.75

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	70,156.55					70,156.55
库存商品	20,551,960.50		73,508.16	674,891.77	8,097.78	19,942,479.11
合计	20,622,117.05		73,508.16	674,891.77	8,097.78	20,012,635.66

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交税金	24,340,418.93	53,843,123.79
待抵扣税额	22,477,881.97	23,957,169.26
理财产品	255,300,000.00	241,360,365.92
待摊费用		647,482.37
合计	302,118,300.90	319,808,141.34

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	5,692,834.30	3,183,141.24	2,509,693.06	5,692,834.30	2,082,707.43	3,610,126.87	
合计	5,692,834.30	3,183,141.24	2,509,693.06	5,692,834.30	2,082,707.43	3,610,126.87	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额			2,082,707.43	2,082,707.43
2020 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提			1,100,433.81	1,100,433.81
2020 年 6 月 30 日余额			3,183,141.24	3,183,141.24

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京未来聚点信息技术有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
德塔云（北京）科技有限公司	747,559.14	747,559.14
北京中研百草检测认证有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	3,747,559.14	3,747,559.14

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	51,195,556.32	8,355,511.00		59,551,067.32
2.本期增加金额	9,009,771.30	3,260,030.70		12,269,802.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	9,009,771.30	3,260,030.70		12,269,802.00
(3) 企业合并增				

加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	60,205,327.62	11,615,541.70		71,820,869.32
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	39,303,575.90	2,874,119.26		42,177,695.16
2.本期增加金额	3,071,297.81	529,259.37		3,600,557.18
(1) 计提或摊销	1,151,900.16	83,722.20		1,235,622.36
(2) 存货\固定资产\无形资产转入	1,919,397.65	445,537.17		2,364,934.82
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	42,374,873.71	3,403,378.63		45,778,252.34
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	17,830,453.91	8,212,163.07		26,042,616.98
2.期初账面价值	11,891,980.42	5,481,391.74		17,373,372.16

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	948,818,977.29	992,973,544.23
合计	948,818,977.29	992,973,544.23

(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	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	944,129,670.15	568,665,914.99	48,607,881.00	81,560,750.31	1,642,964,216.45
2.本期增加金额	714,357.80	6,834,411.90	1,193,926.75	1,267,624.27	10,010,320.72
(1) 购置	714,357.80	6,834,411.90	1,193,926.75	1,267,624.27	10,010,320.72
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	9,009,771.30	390,736.23	516,083.35	1,440.17	9,918,031.05
(1) 处置或报废		390,736.23	516,083.35	1,440.17	908,259.75
(2) 转入投资性房地产	9,009,771.30				9,009,771.30
4.期末余额	935,834,256.65	575,109,590.66	49,285,724.40	82,826,934.41	1,643,056,506.12
二、累计折旧					
1.期初余额	260,837,464.79	309,736,078.79	33,652,985.55	43,212,230.89	647,438,760.02
2.本期增加金额	19,614,876.83	22,081,461.13	1,785,721.81	3,455,545.33	46,937,605.10

(1) 计提	19,614,876.83	22,081,461.13	1,785,721.81	3,455,545.33	46,937,605.10
3.本期减少金额	1,919,397.65	280,144.87	490,279.18	926.79	2,690,748.49
(1) 处置或报废		280,144.87	490,279.18	926.79	771,350.84
(2) 转入投资性房地产	1,919,397.65				1,919,397.65
4.期末余额	278,532,943.97	331,537,395.05	34,948,428.18	46,666,849.43	691,685,616.63
三、减值准备					
1.期初余额		2,542,248.75		9,663.45	2,551,912.20
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		2,542,248.75		9,663.45	2,551,912.20
四、账面价值					
1.期末账面价值	657,301,312.68	241,029,946.86	14,337,296.22	36,150,421.53	948,818,977.29
2.期初账面价值	683,292,205.36	256,387,587.45	14,954,895.45	38,338,855.97	992,973,544.23

(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
土地使用权	5,993,727.95	1,720,707.44		4,273,020.51	
房屋建筑物	42,993,065.85	18,722,222.33		24,270,843.52	

(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	533,086,636.49	集中办理

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

报告期末固定资产抵押情况

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	145,427,249.61

本期本公司与中国农发重点建设基金有限公司签订投资于肿瘤药物拉洛他赛脂质体系列产品创新研制和产业化项目及新建50万亩中药材种植及野生抚育基地项目一期工程协议，投资期限为10年，本公司以土地使用权（长县国用（2009）第015201-1号、长县国用（2009）第1015502-2号、长县国用（2011）第551103号、长县国用（2011）第551102号）和房屋产权（长房权证（2009）股字第00002943号、长房权证（2009）私字第00002945号、长治县房权证（2016）私字第00005511号）、道地连翘以土地使用权（平国用（2014）第2510000112号）、泰盛制药以土地使用权（大国用（2012）第01003号、大国用（2012）第01005号）、开元制药以土地使用权（140424国用（2013）第002012号）提供抵押担保获得该项投资。

本期本公司与中信银行长治分行签订短期贷款协议，土地使用权（京海国用（2012）出第00115号）、房屋产权（X京房权证海字第308116号）为本公司作为抵押，山西振东健康产业集团有限公司、李安平、和雪梅为本公司作为担保。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	91,885,035.15	89,987,457.35
合计	91,885,035.15	89,987,457.35

(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
安特新厂区	541,000.00		541,000.00	541,000.00		541,000.00
开元新厂区	58,215,652.85		58,215,652.85	56,714,004.99		56,714,004.99
软胶囊项目	5,185,133.80		5,185,133.80	5,185,133.80		5,185,133.80
污水处理站	5,655,057.22		5,655,057.22	5,655,057.22		5,655,057.22
动物房扩建工程	1,312,301.45		1,312,301.45	1,008,631.73		1,008,631.73
中药材饮片加工及提取项目	7,550,748.76		7,550,748.76	7,543,646.32		7,543,646.32
注射用拉洛他赛脂质微球项目	7,772,636.06		7,772,636.06	7,680,540.63		7,680,540.63
其他	5,652,505.01		5,652,505.01	5,659,442.66		5,659,442.66
合计	91,885,035.15		91,885,035.15	89,987,457.35		89,987,457.35

(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
安特新厂区		541,000.00				541,000.00						其他
开元新厂区		56,714,004.99	1,501,647.86			58,215,652.85		99%				其他
软胶囊项目		5,185,133.80				5,185,133.80		50%				其他
污水处理		5,655,057.22				5,655,057.22		90%				其他

站												
动物房扩建工程		1,008,631.73	303,669.72			1,312,301.45		99%				其他
中药材饮片加工及提取项目		7,543,646.32	67,137.44		120,070.00	7,490,713.76		85%				其他
注射用拉洛他赛脂质微球项目		7,680,540.63	92,095.43			7,772,636.06		80%				其他
其他		5,659,442.66	53,097.35			5,712,540.01						其他
合计		89,987,457.35	2,017,647.80		120,070.00	91,885,035.15	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
	连翘种植				
一、账面原值					
1.期初余额	1,645,387.23				1,645,387.23
2.本期增加金额					
(1)外购					
(2)自行培育					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	1,645,387.23				1,645,387.23
二、累计折旧					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额					
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					

(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,645,387.23				1,645,387.23
2.期初账面价值	1,645,387.23				1,645,387.23

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	290,130,005.66	31,427,414.00	59,877,444.73	8,400,549.61	36,918,662.22	426,754,076.22
2.本期增加金额				90,000.00		90,000.00
(1) 购置				90,000.00		90,000.00
(2) 内部研发						
(3) 企						

业合并增加						
3.本期减少 金额	3,260,030.70					3,260,030.70
(1) 处 置						
(2) 转入投资 性房地产	3,260,030.70					3,260,030.70
4.期末余 额	286,869,974.96	31,427,414.00	59,877,444.73	8,490,549.61	36,918,662.22	423,584,045.52
二、累计摊销						
1.期初余 额	55,077,055.74	26,505,836.24	33,466,108.44	4,440,339.68	19,578,062.64	139,067,402.74
2.本期增 加金额	3,545,327.80	2,038,635.90	3,150,758.76	384,699.16	2,447,346.58	11,566,768.19
(1) 计 提	3,545,327.80	2,038,635.90	3,150,758.76	384,699.16	2,447,346.58	11,566,768.20
3.本期减 少金额	445,537.17					445,537.17
(1) 处 置						
(2) 转入投资 性房地产	445,537.17					445,537.17
4.期末余 额	58,176,846.37	28,544,472.14	36,616,867.20	4,825,038.84	22,025,409.22	150,188,633.76
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	228,693,128.59	2,882,941.87	23,260,577.54	3,665,510.77	14,893,253.01	273,395,411.77
2.期初账面价值	235,052,949.92	4,921,577.76	26,411,336.29	3,960,209.93	17,340,599.58	287,686,673.48

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

本期本公司与中国农发重点建设基金有限公司签订投资于肿瘤药物拉洛他赛脂质体系列产品创新研制和产业化项目及新建50万亩中药材种植及野生抚育基地项目一期工程协议，投资期限为10年，本公司以土地使用权（长县国用（2009）第015201-1号、长县国用（2009）第1015502-2号、长县国用（2011）第551103号、长县国用（2011）第551102号）和房屋产权（长房权证（2009）股字第00002943号、长房权证（2009）私字第00002945号、长治县房权证（2016）私字第00005511号）、道地连翘以土地使用权（平国用（2014）第2510000112号）、泰盛制药以土地使用权（大国用（2012）第01003号、大国用（2012）第01005号）、开元制药以土地使用权（140424国用（2013）第002012号）提供抵押担保获得该项投资。

本期本公司与中信银行长治分行签订短期贷款协议，土地使用权（京海国用（2012）出第00115号）、房屋产权（X京房权证海字第308116号）为本公司作为抵押，山西振东健康产业集团有限公司、李安平、和雪梅为本公司作为担保。

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
瑞格列奈原料药及片	600,730.00							600,730.00
芪精升白颗粒	6,310,072.00							6,310,072.00
色瑞替尼原料药及制剂技术	5,175,939.28							5,175,939.28
拉洛他赛	30,274,003		981,003.26					31,255,007

项目	.82						.08
坎地沙坦 酯氨氯地 平片项目	2,097,224. 07						2,097,224. 07
石杉碱甲 缓释片项 目	3,745,071. 17						3,745,071. 17
恩杂鲁胺 项目	4,170,922. 21		384,679.25				4,555,601. 46
阿法替尼 项目	3,559,904. 36						3,559,904. 36
苹果酸阿 莫曲坦项 目	3,849,635. 53						3,849,635. 53
岩舒增量 临床试验 项目	15,229,193 .49		940,112.80				16,169,306 .29
柴青消癍 胶囊	1,559,065. 15						1,559,065. 15
来曲唑片 项目	623,476.04						623,476.04
右旋兰索 拉唑缓释 胶囊	1,845,808. 46		20,530.06				1,866,338. 52
美沙拉嗪 肠溶缓释 片	900,000.00						900,000.00
靶向 PI3K 的肿瘤治 疗药物 IMM-H012 原料药及 其制剂项 目	11,260,420 .71		1,174,528. 31				12,434,949 .02
芪蛭通络 胶囊项目	12,017,758 .67						12,017,758 .67
复方药多 非利特/美 西律项目	14,949,537 .65		116,708.24				15,066,245 .89
合计	118,168,76		3,617,561.				121,786,32

	2.61		92				4.53
--	------	--	----	--	--	--	------

其他说明

项 目	2019年12月31日	本期增加	本期减少		2020年6月 30日	资本化开始 时点	资本化的具体 依据	截至期末的研 发进度
			计入当期损益	确认为无形 资产				
瑞格列奈原料 药及片	600,730.00				600,730.00	2009.12	外购技术	注1
芪精升白颗粒	6,310,072.00				6,310,072.00	2014.05	取得临床批件	注2
色瑞替尼原料 药及制剂技术	5,175,939.28				5,175,939.28	2015.05	取得临床批件	注3
拉洛他赛项目	30,274,003.82	981,003.26			31,255,007.08	2015.12	取得临床批件	注4
坎地沙坦酯氨 氯地平片项目	2,097,224.07				2,097,224.07	2015.09	取得临床批件	注5
石杉碱甲缓释 片项目	3,745,071.17				3,745,071.17	2016.06	取得临床批件	注6
恩杂鲁胺项目	4,170,922.21	384,679.25			4,555,601.46	2016.08	取得临床批件	注7
阿法替尼项目	3,559,904.36				3,559,904.36	2016.08	取得临床批件	注8
苹果酸阿莫曲 坦项目	3,849,635.53				3,849,635.53	2016.08	取得临床批件	注9
岩舒增量临床 试验项目	15,229,193.49	940,112.80			16,169,306.29	2015.1	取得临床批件	注10
柴青消癥胶囊	1,559,065.15				1,559,065.15	2016.03	外购技术	注11
来曲唑片项目	623,476.04				623,476.04	2016.9	取得批件	注12
右旋兰索拉唑 缓释胶囊	1,845,808.46	20,530.06			1,866,338.52	2017.12	完成制剂处方 和工艺开发	注13
美沙拉嗪肠溶 缓释片	900,000.00				900,000.00	2016.10	取得批件	注14
靶向PI3K的肿 瘤治疗药物 IMM-H012原料 药及其制剂项 目	11,260,420.71	1,174,528.31			12,434,949.02	2018.10	外购技术	注15
芪蛭通络胶囊 项目	12,017,758.67				12,017,758.67	2017.6	取得批件	注16
复方药多非利 特/美西律项目	14,949,537.65	116,708.24			15,066,245.89	2019.05	外购技术	注17
合计	118,168,762.61	3,617,561.92			121,786,324.53			

注1：制剂已获批临床；

注2：已获临床批件，II期临床试验中；

注3：已获临床批件；

注4：原料小试验证、制剂开展一期临床；

注5：临床前实验；

注6：有批件，I 期临床实验中；

注7：临床实验中；

注8：已获临床批件；

注9：已获临床批件；

注10：三期临床；

注11：一期临床；

注12：临床实验中；

注13：完成预BE，正在进行放大工艺优化；

注14：制剂已获批临床；

注15：正在进行安全性评价实验；

注16：临床试验中；

注17：获批美国临床，优化处方工艺。

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
山西振东泰盛制药有限公司	54,981,520.12					54,981,520.12
山西振东开元制药有限公司	7,869,720.39					7,869,720.39
山西振东道地药材开发有限公司	165,255.79					165,255.79
山西振东安特生物制药有限公司	130,700,623.28					130,700,623.28
北京康远制药有限公司	2,302,540,460.39					2,302,540,460.39
湖北康笙源医药有限公司	138,084.74					138,084.74

宜春振东康朗医药有限公司	488,383.27					488,383.27
合计	2,496,884,047.98					2,496,884,047.98

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
山西振东泰盛制药有限公司	30,241,720.12					30,241,720.12
山西振东开元制药有限公司	483,442.25					483,442.25
山西振东道地药材开发有限公司	165,255.79					165,255.79
山西振东安特生物制药有限公司	122,587,087.24					122,587,087.24
北京康远制药有限公司						
湖北康笙源医药有限公司						
宜春振东康朗医药有限公司						
合计	153,477,505.40					153,477,505.40

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

土地租赁费	1,964,498.87	4,207,093.73	2,834,191.06		3,337,401.54
装修费	20,972,844.62	238,296.25	3,860,266.42		17,350,874.45
绿化	1,183,978.51		147,997.38		1,035,981.13
广告制作费	1,332,813.06	10,850,097.41	5,679,089.93		6,503,820.54
合计	25,454,135.06	15,295,487.39	12,521,544.79		28,228,077.66

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	160,266,400.74	26,175,782.09	156,659,854.13	25,435,604.93
内部交易未实现利润	24,625,532.21	3,693,829.83	21,604,051.02	3,240,607.65
可抵扣亏损	37,424,995.47	5,613,749.29	43,791,220.91	6,568,683.11
合计	222,316,928.42	35,483,361.21	222,055,126.06	35,244,895.69

(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
其他权益工具投资公允价值变动	11,854,738.17	1,778,210.74	16,469,026.91	2,470,354.05
合计	11,854,738.17	1,778,210.74	16,469,026.91	2,470,354.05

(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		35,483,361.21		35,244,895.69
递延所得税负债		1,778,210.74		2,470,354.05

(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
可抵扣亏损	509,152,014.00	500,643,172.38
减值准备	199,720,981.31	169,300,666.32
合计	708,872,995.31	669,943,838.70

(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
2015 年度		55,120,936.26	2020 年度
2016 年度	105,548,531.24	105,548,531.24	2021 年度
2017 年度	54,976,035.19	54,976,035.19	2022 年度
2018 年度	175,428,774.25	175,428,774.25	2023 年度
2019 年度	109,568,895.44	109,568,895.44	2024 年度
2020 年 1-6 月	63,629,777.88		2026 年度
合计	509,152,014.00	500,643,172.38	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备工程、开发支出款及投资款	36,758,088.86	0.00	36,758,088.86	45,020,290.73	0.00	45,020,290.73
合计	36,758,088.86	0.00	36,758,088.86	45,020,290.73	0.00	45,020,290.73

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,000,000.00	
抵押借款	220,000,000.00	
保证借款	115,000,000.00	42,500,000.00

合计	345,000,000.00	42,500,000.00
----	----------------	---------------

短期借款分类的说明：

(1) 本公司子公司康远制药向工行北京广安门支行质押借款1000万元，质押物为1000万元35天法人理财产品；

(2) 本公司向中国银行长治支行保证借款5000万元、中国建设银行长治支行保证借款5000万元，保证人均均为山西振东健康产业集团有限公司、李安平、和雪梅；

(3) 本公司向中信银行长治分行抵押借款15000万元，抵押物为房产，房产证编号为X京房产证海字第308116号，同时保证人为山西振东健康产业集团有限公司、李安平、和雪梅；

(4) 本公司向民生银行太原分行抵押借款7000万元，抵押物为子公司安特制药土地使用权，同时保证人为山西振东健康产业集团有限公司、李安平、和雪梅

(5) 本公司子公司开元制药向进出口银行太原分行保证借款1500万元，保证人为山西振东制药股份有限公司。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	39,323,041.87	53,323,200.94

合计	39,323,041.87	53,323,200.94
----	---------------	---------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	3,474,096.86	3,457,243.35
应付设备款	2,079,394.33	1,297,966.04
应付物资款	379,061,432.31	335,072,887.40
其他	1,254,525.94	1,668,479.84
合计	385,869,449.44	341,496,576.63

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
黄冈瑞胜药业有限公司	5,841,890.00	解结算期内
葵花药业集团医药有限公司	5,099,831.58	解结算期内
合计	10,941,721.58	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

销货款	84,851,494.36	68,622,870.10
合计	84,851,494.36	68,622,870.10

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	30,782,124.37	209,010,465.99	211,506,963.56	28,285,626.80
二、离职后福利-设定提存计划	1,672,142.90	9,497,737.66	4,487,466.57	6,682,413.99
合计	32,454,267.27	218,508,203.65	215,994,430.13	34,968,040.79

(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	25,845,353.87	187,017,019.54	193,316,402.04	19,545,971.37
2、职工福利费		7,421,403.20	7,421,403.20	
3、社会保险费	812,968.51	4,264,044.87	3,613,964.16	1,463,049.22
其中：医疗保险费	625,337.32	3,662,974.99	3,377,059.31	911,253.00
工伤保险费	60,298.40	398,564.20	107,183.61	351,678.99
生育保险费	127,332.79	202,505.68	129,721.24	200,117.23
4、住房公积金	272,635.05	6,605,194.60	6,344,299.80	533,529.85
5、工会经费和职工教育经费	3,851,166.94	3,702,803.78	810,894.36	6,743,076.36
合计	30,782,124.37	209,010,465.99	211,506,963.56	28,285,626.80

(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	1,323,010.38	9,038,074.32	4,371,911.56	5,989,173.14
2、失业保险费	349,132.52	459,663.34	115,555.01	693,240.85
合计	1,672,142.90	9,497,737.66	4,487,466.57	6,682,413.99

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	43,302,806.81	46,914,986.22
企业所得税	9,593,144.66	8,008,095.06
个人所得税	3,885,357.66	3,005,576.16
城市维护建设税	1,695,793.96	1,438,795.55
房产税	94,166.84	
土地使用税	10,561.64	316.06
教育费附加	787,236.13	704,993.11
地方教育附加	521,690.73	469,995.40
印花税	135,004.08	130,614.71
价格调控税	17,775.40	11,484.67
其他	40,766.66	40,574.23
合计	60,084,304.57	60,725,431.17

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		59,000.00
应付股利	51,374,733.00	
其他应付款	465,453,420.26	473,846,899.69
合计	516,828,153.26	473,905,899.69

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款应付利息		59,000.00
合计		59,000.00

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	51,374,733.00	
合计	51,374,733.00	

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
押金、保证金、出让金	63,522,693.31	63,538,440.70
预提销售费用	251,681,717.59	325,032,664.08
往来款	150,013,415.23	85,040,200.78
其他	235,594.13	235,594.13
合计	465,453,420.26	473,846,899.69

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
上药科泽（上海）医药有限公司	7,889,136.65	发货保证金
湖北凯祥药业有限公司	4,344,217.73	发货保证金
郑名维	3,313,260.20	往来款
合计	15,546,614.58	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	5,000,000.00	11,500,000.00
合计	5,000,000.00	11,500,000.00

其他说明：

1、一年内到期的长期应付款

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
特别流转资金	5,000,000.00	11,500,000.00
合计	5,000,000.00	11,500,000.00

2、金额前五名的一年内到期的非流动负债

贷款单位	借款起始日	借款终止日	金额
特别流转资金	2013年8月13日	2020年8月12日	1,000,000.00
特别流转资金	2013年8月19日	2020年8月18日	4,000,000.00
合计			5,000,000.00

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	233,725,795.93	283,690,010.00
专项应付款	419,400.00	50,000.00
合计	234,145,195.93	283,740,010.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
特别流转资金	3,000,000.00	3,000,000.00
中国农发重点建设基金	147,000,000.00	147,000,000.00
精准扶贫借款	83,725,795.93	133,690,010.00
合计	233,725,795.93	283,690,010.00

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
复方苦参注射液 标准化建设项目	50,000.00			50,000.00	
苦参等大宗药材 的综合利用技术 研究		1,700,000.00	1,700,000.00		
抗肿瘤 I 类新药 拉洛他赛原料及 其脂质微球注射 液的临床及关键 技术研究		369,400.00		369,400.00	
复方苦参注射液 治疗新型冠状病毒 开发研究项目		150,000.00	150,000.00		
合计	50,000.00	2,219,400.00	1,850,000.00	419,400.00	--

其他说明：

(1) 本公司根据国家中医药管理局，总课题 复方苦参注射液标准化建设项目（编号：ZYBZH-C-JIH-43）已获得立项支持，实施期限为2016年1月至2018年12月，中央财政经费5,000,000.00元。期初已收到50,000.00元。

(2) 本公司根据国家重点研发计划“中医药现代化研究”重点专项项目，总课题苦参等大宗药材的综合利用技术研究（编号：2017YFC17011900）已获得立项支持，实施期限中央财政经费19,770,000.00元。本期收到1,700,000.00元，本期支付1,700,000.00元，其中：成都大学350,000.00元、中国医学科学院药用植物研究所440,000.00元、中国中医科学院中药研究所910,000.00元。

(3) 本公司根据国家卫生健康委重大新药创制，总课题抗肿瘤 I 类新药拉洛他赛原料及其脂质微球注射液的临床及关键技术研究（编号：2018ZX09301018-004）已获得立项支持，实施期限2018年1月至2020年12月，中央财政经费5,405,000.00元。本期收到369,400.00元。

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

未决诉讼		31,670,000.00	
合计		31,670,000.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

系本公司子公司振东医药根据山西省高级人民法院2020年5月9日（2019）晋民终661号民事判决书冲回预计损失。详见附注八、2或有事项。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	71,730,520.50	2,374,100.00	14,743,344.27	59,361,276.23	
合计	71,730,520.50	2,374,100.00	14,743,344.27	59,361,276.23	--

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
小容量注射剂扩能改造项目	2,061,500.00			332,500.00			1,729,000.00	与资产相关
100 亿片片剂生产线建设项目	1,519,000.00			245,000.00			1,274,000.00	与资产相关
2010 现代中药高技术产业发展-苦参注射液优质原料药材产业化示范基地	2,000,000.00			250,000.00			1,750,000.00	与资产相关
省科技厅-大型科学仪器升级改造仪器设备购置	91,666.67			10,000.00			81,666.67	与资产相关
常用道地药材及其	10,750.01			10,750.01				与收益相关

产区的特征标准及数字化项目日子课题								
黄芪新食品原料研究开发项目	46,874.98			46,874.98				与收益相关
连翘等 10 种药材标准化生产基地与配方颗粒	59,016.41			9,836.06			49,180.35	与收益相关
苦参等大宗药材的综合利用技术研究	995,000.00	215,000.00		371,250.00			838,750.00	与收益相关
通过活血通络和中枢胆碱能神经系统双重途径研究芪蛭通络胶囊改善血管性认知障碍的作用及其机制	13,750.00			7,500.00			6,250.00	与收益相关
山楂的药食同源综合开发利用研究	62,500.00	150,000.00		212,500.00				与收益相关
抗肿瘤 I 类新药拉洛他赛原料及其脂质微球注射液的临床及关键技术研究	561,433.35	564,100.00		750,799.99			374,733.36	与收益相关
六味地黄片欧盟注	227,100.00			113,550.00			113,550.00	与收益相关

册								
抗前列腺 癌药物醋 酸阿比特 龙的药学 研究	180,000.00			60,000.00			120,000.00	与收益相 关
膨化吸附 系列复方 药茶的开 发研究	66,206.90	120,000.0 0		62,068.96			124,137.94	与收益相 关
复方苦参 注射液治 疗新型冠 状病毒开 发研究项 目		50,000.00		19,230.77			30,769.23	与收益相 关
煤炭基金 补助项目	1,500,000.00						1,500,000.00	与资产相 关
政府补助 资金-5000 万颗粒剂 车间项目	469,992.96						469,992.96	与资产相 关
参柏关键 技术研究	94,871.80						94,871.80	与收益相 关
芪蛭通络 产业化项 目	7,000,000.00						7,000,000.00	与资产相 关
企业发展 专项资金 (2018 中 小高精特 新)	200,000.00						200,000.00	与收益相 关
大同市经 济技术开 发区财政	1,200,000.00			150,000.0 0			1,050,000.00	与资产相 关
大同市财 政局	244,469.68			237,499.9 8			6,969.70	与资产相 关
中药材提 取、小容 量注射 剂、无菌	6,641,666.90			796,999.9 8			5,844,666.92	与资产相 关

粉针剂、 无菌冻干 剂生产车 间质量升 级改造项 目								
大同经济 技术开 发区省 级新 型工业 化产业 示范 基地-中 西药研 发节能 公共服 务平台 改造项 目	945,000.00			94,500.00			850,500.00	与资产相 关
苯磺酸贝 托斯丁原 料药及片 剂单研究 开发	240,000.00			24,000.00			216,000.00	与资产相 关
大同市财 政局（电 力需求侧 管理项 目）	1,500,000.00			180,000.0 0			1,320,000.00	与资产相 关
山西省财 政厅科技 项目款	100,000.00						100,000.00	与收益相 关
果胶铋技 术项目基 建支出项 目	200,000.14			200,000.1 4				与资产相 关
产业振兴 和技术改 造项目 ---GPM 异 地改造项 目	7,589,407.90			313,180.5 0			7,276,227.40	与资产相 关
扶持中小 企业发展 专项资金	699,140.38			28,653.30			670,487.08	与资产相 关

开发区扶持中小企业发展专项资金	708,691.48			28,653.30			680,038.18	与资产相关
苯佐卡因凝胶专项款	186,029.94						186,029.94	与收益相关
晋中开发区农业产业化专项扶持资金	400,000.00						400,000.00	与收益相关
西黄丸的二次开发研究	401,334.70						401,334.70	与收益相关
基于工功能主治的及震宁工艺优化和标准提升（脑震宁大品种开发）	75,603.52						75,603.52	与收益相关
一种胶体果胶铋或含胶体果胶铋制剂中铋含量的测定方法专利推广	100,000.00						100,000.00	与收益相关
技术改造项目资金	4,204,380.00			2,869,977.44			1,334,402.56	与收益相关
11 果胶铋大品种开发、国际化开发		110,000.00					110,000.00	与收益相关
党参种植资源与规范化生产技术研究	600,000.00						600,000.00	与收益相关
痰热清注	75,000.00						75,000.00	与收益相

射液标准化建设项目								关
复方苦参注射液标准化建设	550,000.00						550,000.00	与收益相关
柴胡等 9 种中药材饮片标准化建设项目	539,955.31						539,955.31	与收益相关
2018 年生态种植项目	555,000.00						555,000.00	与资产相关
上党中药材中国特色农产品优势区建设	800,000.00			800,000.00				与收益相关
2018 年度贷款贴息	100,000.00						100,000.00	与收益相关
第六届中国（山西）特色农产品交易博览会	150,000.00			150,000.00				与收益相关
国家重点研发计划中医药现代化研究重点专项 2019 年度立项项目预算	6,300,000.00	315,000.00				5,960,000.00	655,000.00	与收益相关
潞党参优良品种的选育项目		30,000.00					30,000.00	与收益相关
2013 年平顺县 2200 亩繁育及种植基地	504,354.08						504,354.08	与资产相关

建设项目								
山西振东 2.5 万亩连 翘种植产 业化基地 建设项目	89,231.83						89,231.83	与资产相 关
科技成果 转化项目- 长财农 [2014]129 号	182,745.74						182,745.74	与资产相 关
10 万亩连 翘野生抚 育及产地 加工一体 化项目	7,108,644.03						7,108,644.03	与资产相 关
1200 亩党 参、柴胡 等道地药 材科技示 范基地建 设项目	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相 关
省级现代 农业产业 园创建项 目	1,400,000.00						1,400,000.00	与收益相 关
中药材质 量保障资 金（卫计 局）	400,000.00			283,018.8 6			116,981.14	与收益相 关
平顺县扶 贫产业奖 补	300,000.00						300,000.00	与收益相 关
2020 年技 术改造资 金		520,000.0 0					520,000.00	与收益相 关
山楂药材 及饮片规 格等级和 质量标准 研究	300,000.00						300,000.00	与收益相 关

复方苦参注射液标准化建设项目	1,200,000.00						1,200,000.00	与收益相关
重大新药创制课题六味地黄片欧盟注册	1,022,200.00						1,022,200.00	与收益相关
重大新药创制-拉洛他赛脂质微球注射液临床研究	1,587,400.00						1,587,400.00	与收益相关
维 D3 碳酸钙片质量工艺优化技术升级	1,270,833.00			125,000.00			1,145,833.00	与资产相关
银屑舒凝胶	175,000.00						175,000.00	与收益相关
2015 年一县一业基地县建设项目	747,268.79						747,268.79	与资产相关
2013 年道地中药材扶贫产业项目实施-扶贫办	1,600,000.00						1,600,000.00	与资产相关
收山西省科学技术厅国际合作项目款	500,000.00						500,000.00	与收益相关
企业标准化建设经费	20,000.00						20,000.00	与收益相关
中药材产业园项目		300,000.00					300,000.00	与资产相关
武乡县农	37,000.00						37,000.00	与收益相

业委员会 三品认证 补助								关
2014-2015 年新建设 施农业配 套补贴资 金	20,500.00						20,500.00	与收益相 关
合计	71,730,520.5 0	2,374,100. 00		8,783,344. 27		5,960,000. 00	59,361,276.2 3	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,027,494.66 0.00						1,027,494.66 0.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,762,226,800.65			3,762,226,800.65
其他资本公积	87,437.07			87,437.07
合计	3,762,314,237.72			3,762,314,237.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	236.79					4,218.46		4,455.25
外币财务报表折算差额	236.79					4,218.46		4,455.25
其他综合收益合计	236.79					4,218.46		4,455.25

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	99,631,310.33			99,631,310.33
任意盈余公积	4,792,608.47			4,792,608.47
合计	104,423,918.80			104,423,918.80

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，经股东大会决议，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	541,853,348.80	464,417,871.99
调整后期初未分配利润	541,853,348.80	464,417,871.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	117,720,552.76	106,362,924.24
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
应付普通股股利	51,374,733.00	
期末未分配利润	608,199,168.56	570,780,796.23

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,959,810,644.34	737,820,420.31	1,966,495,610.36	699,993,455.58
其他业务	14,839,737.36	7,589,090.33	6,009,346.42	1,037,375.52

合计	1,974,650,381.70	745,409,510.64	1,972,504,956.78	701,030,831.10
----	------------------	----------------	------------------	----------------

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	其他	合计
其中：				
中药			736,713,544.08	736,713,544.08
西药			1,221,550,577.60	1,221,550,577.60
其他			10,889,694.32	10,889,694.32
销售材料			4,597,248.29	4,597,248.29
研发收入			899,317.41	899,317.41
其中：				
东北			112,609,594.21	112,609,594.21
华北			907,637,120.35	907,637,120.35
华南			251,910,975.73	251,910,975.73
华东			348,476,025.60	348,476,025.60
西南			214,296,787.70	214,296,787.70
西北			139,719,878.11	139,719,878.11
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
合计			1,974,650,381.70	1,974,650,381.70

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,260,678.44	9,477,787.47
教育费附加	6,866,483.30	7,845,745.24

房产税	6,600,367.60	2,690,709.93
土地使用税	1,326,182.32	1,417,769.45
车船使用税	41,396.32	27,490.84
印花税	966,210.27	619,573.24
价格调控基金	9,240.00	9,558.00
河道费	129,889.36	2,207.60
环境保护税		6,998.25
合计	25,200,447.61	22,097,840.02

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	80,899,230.08	80,874,812.48
差旅费、业务招待费、广告宣传费等市场开发费用	34,678,778.17	20,991,146.03
办公费、会务费、培训费、服务费、咨询费	305,916,569.33	339,995,035.69
租赁费、水电费、运输费、通讯费、折旧摊销费、装卸费	15,646,173.30	9,565,896.21
市场运营费	447,838,864.24	456,138,386.85
其他	483,385.40	45,050,268.61
合计	885,463,000.52	952,615,545.87

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	49,046,484.89	43,479,349.13
折旧、摊销	30,749,476.27	29,329,275.32
差旅费、业务招待费、广告宣传费等费用	13,222,088.85	14,682,531.13
租赁费、水电费、运输费、通讯费	5,384,119.95	13,781,569.76
办公费、会务费、咨询费、董事会费、电话费等行政费用	11,926,949.07	11,466,963.86

物料消耗、失效药品	6,171,229.45	1,978,382.56
其他	4,927,247.34	11,397,841.63
合计	121,427,595.82	126,115,913.39

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费	27,133,467.87	16,406,568.61
材料费用	6,271,737.87	2,524,395.26
中间试验费	2,905,745.02	4,815,504.72
折旧及摊销	3,771,236.93	3,550,181.82
技术开发费	20,521,420.08	12,397,737.22
能源费用	405,634.62	653,620.22
咨询费	35,559.67	
维修检验费	7,935.78	16,073.10
注册审核费	384,368.63	
其他	10,059,023.07	4,159,479.81
合计	71,496,129.54	44,523,560.76

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,443,293.09	12,960,199.36
减：利息收入	1,109,572.80	2,292,794.90
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-19,262.62	-164,063.39
减：汇兑损益资本化金额		
现金折扣		26,031.01
银行手续费	321,008.09	339,122.90
贴现利息	210,636.57	
合计	9,846,102.33	10,868,494.98

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	3,015,987.20	3,522,933.70
与收益相关的政府补助	8,944,889.73	24,842,200.86
合计	11,960,876.93	28,365,134.56

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品的投资收益	7,039,760.61	2,929,961.99
合计	7,039,760.61	2,929,961.99

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-365.92	-7,298.63
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-365.92	-7,298.63
合计	-365.92	-7,298.63

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-34,636,342.99	
合计	-34,636,342.99	

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-20,121,484.53
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	601,383.60	20,921.82
合计	601,383.60	-20,100,562.71

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得：		
处置固定资产利得		627,100.00
小计		627,100.00
非流动资产处置损失：		
处置固定资产损失		3,106.14
小计		3,106.14
合计		623,993.86

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	3,232.00		3,232.00
其中：固定资产处置利得	3,232.00		3,232.00
其他	1,542,749.08	699,790.99	1,542,749.08
合计	1,545,981.08	699,790.99	1,545,981.08

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其中：固定资产处置损失	102,869.25		102,869.25
违约金、赔偿金、罚款支出 及滞纳金	-30,675,349.62	956,811.36	-30,675,349.62
对外捐赠	5,666,039.70	215,000.00	215,000.00
其他	309,971.79	15,982.66	15,982.66
合计	-24,596,468.88	1,187,794.02	-24,596,468.88

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,958,061.29	30,037,438.13
递延所得税费用	-930,608.83	-2,258,785.58
合计	18,027,452.46	27,778,652.55

(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	126,915,357.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,037,303.61
子公司适用不同税率的影响	-1,061,390.35
调整以前期间所得税的影响	3,594,160.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,296,752.44
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	-5,839,373.49
所得税费用	18,027,452.46

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,024,481.56	35,087,449.41
利息收入	1,109,572.80	2,292,794.90
往来款	1,542,749.08	8,595,043.03
其他	1,421,983.64	699,790.99
合计	11,098,787.08	46,675,078.33

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
财务费用手续费	301,745.47	339,122.90
营业外支出	5,976,011.49	1,187,794.02
费用性支付	910,804,462.85	847,513,111.01
往来款	119,967,328.91	3,167,600.00
合计	1,037,049,548.72	852,207,627.93

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票保证金解押	30,713,523.86	30,238,006.16
贷款保证金		
合计	30,713,523.86	30,238,006.16

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
承兑汇票保证金	22,007,864.79	32,535,277.73
支付股权激励款		21,742,000.00
合计	22,007,864.79	54,277,277.73

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	108,887,904.97	98,797,344.15
加：资产减值准备	34,034,959.39	20,100,562.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,538,162.28	45,794,313.59
无形资产摊销	11,566,768.18	11,566,676.80
长期待摊费用摊销	12,521,544.79	10,442,409.95
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）		-623,993.86
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	99,637.25	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	365.92	7,298.63

财务费用（收益以“－”号填列）	10,653,929.66	12,960,199.36
投资损失（收益以“－”号填列）	-7,039,760.61	-2,929,961.99
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-238,465.52	-1,566,642.27
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-692,143.31	-692,143.31
存货的减少（增加以“－”号填列）	-99,676,738.49	-28,811,372.66
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-177,823,639.89	-31,640,710.98
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	214,166,849.89	62,425,876.40
其他	-12,369,244.27	-5,679,780.46
经营活动产生的现金流量净额	144,630,130.24	190,150,076.07
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	659,712,979.64	681,674,016.73
减：现金的期初余额	465,559,165.47	664,807,260.14
现金及现金等价物净增加额	194,153,814.17	16,866,756.59

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--

其中：	--
-----	----

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	659,712,979.64	465,559,165.47
其中：库存现金	225,455.73	201,395.88
可随时用于支付的银行存款	659,487,523.91	681,472,620.85
三、期末现金及现金等价物余额	659,712,979.64	465,559,165.47

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	66,435,482.36	应付票据及贷款保证金
固定资产	296,235,911.92	抵押借款
交易性金融资产	10,000,000.00	质押借款
投资回款待查	7,776,021.82	
合计	380,447,416.10	--

其他说明：

(1) 其他货币资金受到限制的原因系开具应付票据保证金及贷款保证金。

(2) 房屋及建筑物、机器设备及土地使用权受限原因系抵押借款，详见附注“(十三) 固定资产2”和“(十六) 无形资产2”。

(3) 本公司子公司瑞丽市振东盛铭投资有限公司因投资回款待核实存在银行存款冻结，金额 7,776,021.82 元人民币。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	0.04	7.0795	0.28
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
小容量注射剂扩能改造项目	2,061,500.00	递延收益	332,500.00
100 亿片片剂生产线建设项目	1,519,000.00	递延收益	245,000.00
2010 现代中药高技术产业发展-苦参注射液优质原料	2,000,000.00	递延收益	250,000.00

药材产业化示范基地			
省科技厅-大型科学仪器升级改造仪器设备购置	91,666.67	递延收益	10,000.00
常用道地药材及其产区的特征标准及数字化项目子课题	10,750.01	递延收益	10,750.01
黄芪新食品原料研究开发项目	46,874.98	递延收益	46,874.98
连翘等 10 种药材标准化生产基地与配方颗粒	59,016.41	递延收益	9,836.06
苦参等大宗药材的综合利用技术研究	995,000.00	递延收益	371,250.00
通过活血通络和中枢胆碱能神经系统双重途径研究芪蛭通络胶囊改善血管性认知障碍的作用及其机制	13,750.00	递延收益	7,500.00
山楂的药食同源综合开发利用研究	62,500.00	递延收益	212,500.00
抗肿瘤 I 类新药拉洛他赛原料及其脂质微球注射液的临床及关键技术研究	561,433.35	递延收益	750,799.99
六味地黄片欧盟注册	227,100.00	递延收益	113,550.00
抗前列腺癌药物醋酸阿比特龙的药学研究	180,000.00	递延收益	60,000.00
膨化吸附系列复方药茶的开发研究	66,206.90	递延收益	62,068.96
复方苦参注射液治疗新型冠状病毒开发研究项目	50,000.00	递延收益	19,230.77
煤炭基金补助项目	1,500,000.00	递延收益	
政府补助资金-5000 万颗粒剂车间项目	469,992.96	递延收益	
参柏关键技术研究	94,871.80	递延收益	
芪蛭通络产业化项目	7,000,000.00	递延收益	
企业发展专项资金(2018 中小高精特新)	200,000.00	递延收益	
大同市经济技术开发区财政	1,200,000.00	递延收益	150,000.00
大同市财政局	244,469.68	递延收益	237,499.98
中药材提取、小容量注射剂、无菌粉针剂、无菌冻干粉剂	6,641,666.90	递延收益	796,999.98

产车间质量升级改造项目			
大同经济技术开发区省级新型工业化产业示范基地-中西药研发节能公共服务平台改造项目	945,000.00	递延收益	94,500.00
苯磺酸贝托斯丁原料药及片剂单研究开发	240,000.00	递延收益	24,000.00
大同市财政局（电力需求侧管理项目）	1,500,000.00	递延收益	180,000.00
山西省财政厅科技项目款	100,000.00	递延收益	
果胶铋技术项目基建支出项目	200,000.14	递延收益	200,000.14
产业振兴和技术改造项目---GPM 异地改造项目	7,589,407.90	递延收益	313,180.50
扶持中小企业发展专项资金	699,140.38	递延收益	28,653.30
开发区扶持中小企业发展专项资金	708,691.48	递延收益	28,653.30
苯佐卡因凝胶专项款	186,029.94	递延收益	
晋中开发区农业产业化专项扶持资金	400,000.00	递延收益	
西黄丸的二次开发研究	401,334.70	递延收益	
基于工功能主治的及震宁工艺优化和标准提升（脑震宁大品种开发）	75,603.52	递延收益	
一种胶体果胶铋或含胶体果胶铋制剂中铋含量的测定方法专利推广	100,000.00	递延收益	
技术改造项目资金	4,204,380.00	递延收益	2,869,977.44
11 果胶铋大品种开发、国际化开发	110,000.00	递延收益	
党参种植资源与规范化生产技术研究	600,000.00	递延收益	
痰热清注射液标准化建设项目	75,000.00	递延收益	
复方苦参注射液标准化建设	550,000.00	递延收益	
柴胡等 9 种中药材饮片标准化建设项目	539,955.31	递延收益	
2018 年生态种植项目	555,000.00	递延收益	

上党中药材中国特色农产品优势区建设	800,000.00	递延收益	800,000.00
2018 年度贷款贴息	100,000.00	递延收益	
第六届中国（山西）特色农产品交易博览会	150,000.00	递延收益	150,000.00
国家重点研发计划中医药现代化研究重点专项 2019 年度立项项目预算	6,615,000.00	递延收益	
潞党参优良品种的选育项目	30,000.00	递延收益	
2013 年平顺县 2200 亩繁育及种植基地建设项目	504,354.08	递延收益	
山西振东 2.5 万亩连翘种植产业化基地建设项目	89,231.83	递延收益	
科技成果转化项目-长财农[2014]129 号	182,745.74	递延收益	
10 万亩连翘野生抚育及产地加工一体化项目	7,108,644.03	递延收益	
1200 亩党参、柴胡等道地药材科技示范基地建设项目	1,000,000.00	递延收益	
省级现代农业产业园创建项目	1,400,000.00	递延收益	
中药材质量保障资金（卫计局）	400,000.00	递延收益	283,018.86
平顺县扶贫产业奖补	300,000.00	递延收益	
2020 年技术改造资金	520,000.00	递延收益	
山楂药材及饮片规格等级和质量标准研究	300,000.00	递延收益	
复方苦参注射液标准化建设项目	1,200,000.00	递延收益	
重大新药创制课题六味地黄片欧盟注册	1,022,200.00	递延收益	
重大新药创制-拉洛他赛脂质微球注射液临床研究	1,587,400.00	递延收益	
维 D3 碳酸钙片质量工艺优化技术升级	1,270,833.00	递延收益	125,000.00
银屑舒凝胶	175,000.00	递延收益	
2015 年一县一业基地县建设项目	747,268.79	递延收益	

2013 年道地中药材扶贫产业项目实施-扶贫办	1,600,000.00	递延收益	
收山西省科学技术厅国际合作项目款	500,000.00	递延收益	
企业标准化建设经费	20,000.00	递延收益	
中药材产业园项目	300,000.00	递延收益	
武乡县农业委员会三品认证补助	37,000.00	递延收益	
2014-2015 年新建设施农业配套补贴资金	20,500.00	递延收益	
支科学技术部资源配置与管理司“华北地区苦参规范化种植基地优化升级及系列产品综合开发研究”项目财政专项结余资金	-234,400.00	其他收益	-234,400.00
收山西省科学技术厅科学技术奖励	600,000.00	其他收益	600,000.00
收长治市上党区工信局 2019 年市级技术改造专项补助资金（抗肿瘤药物拉洛他赛脂质体系列项目）	200,000.00	其他收益	200,000.00
收山西省科学技术厅重大专项奖励	81,100.00	其他收益	81,100.00
收山西省市场监督管理局专利奖励款	25,000.00	其他收益	25,000.00
屯留党委组织部拨新冠病毒款	2,000.00	其他收益	2,000.00
山西省市场监督管理局补助	10,000.00	其他收益	10,000.00
收大同市科学技术局新冠病毒防治研究专项款	255,000.00	其他收益	255,000.00
收山西省科学技术厅高企奖励款	200,000.00	其他收益	200,000.00
收山西省科技厅	180,000.00	其他收益	180,000.00
收大同市科学技术局	200,000.00	其他收益	200,000.00
2019 年个税手续费返还	1,358,832.66	其他收益	1,358,832.66
收国合项目奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
合计			11,960,876.93

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并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、2020年5月18日，本公司成立医药营销，注册资本500万人民币；法定代表人：李昆；组织机构代码/社会统一信用代91140421MA0L303YXL；住所：山西省长治市上党区韩店镇光明南路振东科技园；经营范围：药品批发；医疗器械经营；货物进出口、技术进出口；食品经营；道路货物运输；消杀剂系类产品、卫生用品、化妆品、日化用品销售；会务会展劳力服务；文化艺术交流活动策划、企业营销策划。（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）；持股100.00%。

2、2020年05月20日，本公司子公司道地药材成立黄芩科技，注册资本1000万元人民币；法定代表人：李军；组织机构代码/社会统一信用代码：91140431MA0L37UL47；住所：沁源县沁河镇闫寨村水漾年华；经营范围：中草药、小杂粮、蔬菜、果树、花卉的种植、收购、加工、包装、销售；种子、种苗的研发、生产、收购、包装、销售；食品经营。（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）；持股100.00%。

3、2020年5月14日，本公司子公司康远制药成立山西康远，注册资本1000万元人民币；法定代表人：李昆；组织机构代码/社会统一信用代码：91140421MA0L2UY21M；住所：山西省长治市上党区韩店镇光明南路振东科技园；经营范围：药品生产；药品经营；道路货物运输；货物进出口、技术进出口；药品、食品开发；食品生产和经营（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）；持股100.00%。

4、2020年03月17日，本公司成立海南科技，注册资本1000万元人民币；法定代表人：耿艳岗；组织机构代码/社会统一信用代码：91460000MA5TH2078E；住所：海南省澄迈县老城高新技术产业示范区海南生态软件园沃克公园C8834幢四楼北侧；经营范围：药品批发；药品零售；药品互联网信息服务；药品进出口；食品经营；保健食品销售；特殊医学用途配方食品销售；食品经营（销售预包装食品）；第三类医疗器械经营（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）一般项目：化妆品零售；第一类医疗器械零售；第二类医疗器械零售；卫生用品批发；市场营销策划（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（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。）；持股100.00%。

5、2020年3月26日，本公司成立北京锦波，注册资本1000万元人民币；法定代表人：李安平；组织机构代码/社会统一信用代码：91110108MA01QG345Y；住所：北京市海淀区上地创业路18号1幢2层2013；经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；销售医疗器械 I、II 类。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）；持股51.00%。

本期新纳入合并范围的主体

名称	2020年6月30日净资产（元）	2020年1-6月净利润（元）
医药营销		
黄芩科技		
山西康远		
海南科技	1,419,255.78	-80,744.22
北京锦波		

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	
山西振东道地药材开发有限公司	山西长治	山西长治	中药材种植	100.00%		设立或投资
山西振东道地党参开发有限公司	山西平顺	山西平顺	中药材种植	100.00%		设立或投资
山西振东道地连翘开发有限公司	山西平顺	山西平顺	中药材种植	100.00%		设立或投资
山西振东道地苦参开发有限公司	山西武乡	山西武乡	中药材种植	100.00%		设立或投资
山西振东道地黄芪产业有限公司	山西大同	山西大同	中药材种植	100.00%		设立或投资
山西振东医药物流有限公司	山西晋中	山西晋中	商品销售	60.00%		设立或投资
大同市振东仁和医药有限公司	山西大同	山西大同	商品销售	51.00%		设立或投资
大同振东仁和机械有限公司	山西大同	山西大同	商品销售	51.00%		设立或投资
北京振东生物科技有限公司	北京	北京	技术服务	100.00%		设立或投资
裕民县振东道地红花开发有限公司	新疆塔城	新疆塔城	中药材种植	100.00%		设立或投资
山西振东百益种植科技开发有限公司	山西长治	山西长治	中药材种植	100.00%		设立或投资

山西振东先导 生物科技有限公司	山西晋中	山西晋中	技术服务	51.00%		设立或投资
山西振东五和 堂大药房连锁 有限公司	山西长治	山西长治	商品销售	100.00%		设立或投资
瑞丽市振东盛 铭投资有限公 司	云南瑞丽	云南瑞丽	投资管理	100.00%		设立或投资
山西振东道地 中药饮片科技 开发有限公司	山西长治	山西长治	中药材种植	100.00%		设立或投资
山西振东中药 材种子种苗开 发有限公司	山西长治	山西长治	中药材种植	100.00%		设立或投资
黎城县振东道 地中药材开发 有限公司	山西长治	山西长治	中药材种植	100.00%		设立或投资
山西振东中药 材仓储有限公 司（	山西长治	山西长治	中药材种植	100.00%		设立或投资
宁夏振东枸杞 科技开发有限 公司	宁夏银川	宁夏银川	中药材种植	60.00%		设立或投资
山西振东桃园 中药材开发有 限公司	山西吕梁	山西吕梁	中药材种植	51.00%		设立或投资
振东国际生物 制药有限公司	美国	美国	技术服务及商 品销售	100.00%		设立或投资
海南振东制药 营销有限公司	海南	海南	商品销售	100.00%		设立或投资
山西振东康远 保健科技有限 公司	山西长治	山西长治	药品生产及销 售	100.00%		设立或投资
山西振东医药 有限公司	山西长治	山西长治	药品销售	100.00%		同一控制下企 业合并
北京振东光明 药物研究院有 限公司	北京	北京	药物研究	100.00%		同一控制下企 业合并
山西振东医药	山西太原	山西太原	药品销售	100.00%		同一控制下企

贸易有限公司						业合并
山西振东开元制药有限公司	山西长治	山西长治	药品生产及销售	98.61%		非同一控制下企业合并
山西振东泰盛制药有限公司	山西大同	山西大同	药品生产及销售	100.00%		非同一控制下企业合并
山西振东安特生物制药有限公司	山西晋中	山西晋中	药品生产及销售	100.00%		非同一控制下企业合并
山西远景康业制药有限公司	山西晋中	山西晋中	药品生产与销售	100.00%		非同一控制下企业合并
北京振东康远制药有限公司	北京	北京	药品生产与销售	100.00%		非同一控制下企业合并
湖北康笙源医药有限公司	湖北咸宁	湖北咸宁	药品销售	70.00%		非同一控制下企业合并
宜春振东康朗医药有限公司	宜春	宜春	药品销售	100.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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
开元制药	1.39%	-84,411.42		102,850.29
医药物流	40.00%	-5,429,248.28		-41,778,757.09
仁和医药	49.00%	-799,296.39		16,404,650.71
仁和机械	49.00%	-116,155.00		-1,416,337.05
先导生物科技	49.00%	-1,947,582.65		11,163,857.78
宁夏枸杞	40.00%			
康笙源	30.00%	-455,954.05		4,352,191.85

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
开元制药	103,759,840.35	91,318,917.14	195,078,757.49	172,464,591.00	15,214,864.76	187,679,455.76	90,126,561.29	90,525,963.13	180,652,524.42	151,965,593.98	15,214,864.76	167,180,458.74
医药物流	77,868,120.50	1,106,486.07	78,974,606.57	183,421,499.29		183,421,499.29	89,015,862.41	1,273,723.38	90,289,585.79	181,163,357.80		181,163,357.80
仁和医药	119,367,225.40	2,561,616.84	121,928,842.24	88,449,963.24		88,449,963.24	117,522,421.12	1,631,655.30	119,154,076.42	84,043,980.30		84,043,980.30
仁和机械	5,550.46	10,415,646.95	10,421,197.41	13,311,681.18		13,311,681.18	4,420.95	10,666,660.49	10,671,081.44	13,324,514.18		13,324,514.18
先导生物科技	6,501,183.04	19,204,545.26	25,705,728.30	308,671.61	500,000.00	808,671.61	6,095,284.64	20,933,944.46	27,029,229.10	57,513.94	500,000.00	557,513.94
宁夏枸杞	3,467,157.07	32,851.38	3,500,008.45	457,952.55		457,952.55	3,678,082.71	36,265.32	3,714,348.03	457,952.55		457,952.55
康笙源	380,886,613.39	5,315,923.76	386,202,537.15	371,695,230.98		371,695,230.98	425,502,329.53	5,805,448.23	431,307,777.76	415,280,624.76		415,280,624.76

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
开元制药	25,885,897.52	-6,072,763.95	-6,072,763.95	9,012,855.68	28,951,349.01	-5,238,355.62	-5,238,355.62	-2,166,574.55
医药物流		-13,573,120.71	-13,573,120.71	-108,700.94		-11,349,020.77	-11,349,020.77	-1,307,346.29
仁和医药	131,884,473.46	-1,631,217.12	-1,631,217.12	-3,424,951.09	136,313,278.07	-496,864.78	-496,864.78	-4,685,708.03
仁和机械	47,619.05	-237,051.03	-237,051.03	1,129.51		-243,609.60	-243,609.60	1,118.90

先导生物 科技		-3,974,658. 47	-3,974,658. 47	-3,971,039. 61		-3,833,096. 39	-3,833,096. 39	-342,900.5 9
宁夏枸杞		-214,339.5 8	-214,339.5 8	7,815.58	-12,486.49	-92,338.92	-92,338.92	-35,784.29
康笙源	378,836,67 1.63	-1,519,846. 82	-1,519,846. 82	90,531,556 .74	374,674,19 5.24	-2,373,696. 56	-2,373,696. 56	-23,106,35 4.90

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

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

单位：元

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

其他说明

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

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注四相关项目。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。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

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，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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。本公司部分存在进出口贸易，以外币结算，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2019年12月31日，除下表所述资产余额外，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	2020年6月30日	2019年12月31日
现金及现金等价物	0.28	23.86

本公司密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。但管理层负责监控外汇风险，并将于需要时考虑对冲重大外汇风险。

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

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（详见本附注四（二十一））有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率。

2、信用风险

2020年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括应收票据、应收账款、其他应收款。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的应收账款主要为公司生产的产品销售款，其他应收款主要为销售保证金和职工备用金。为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，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，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

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	--	--	--	--
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,176,000.00			15,176,000.00
（三）其他权益工具投资	3,747,559.14			3,747,559.14
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
振东集团	山西长治	成品油、润滑油、建材经销、汽车修理、汽车配件批零、钢材经销、农副产品深加工、印刷饮食服务、副食批发、钢材房屋装修、机械设备、管道水管安装	10000 万	37.81%	37.81%
李安平				38.29%	38.29%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李安平。

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五、（一）子公司情况。。

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
山西振东健康产业集团有限公司	母公司
长治市振东石油有限公司	同一实际控制人
山西振东五和健康科技股份有限公司	同一实际控制人
山西振东健康生物科技股份有限公司	同一实际控制人
山西振东安装装饰工程有限公司	同一实际控制人
山西振东建筑工程有限公司	同一实际控制人
山西振东园林绿化有限公司	同一实际控制人
山西东驰速达物流有限公司	实质上的关联关系
北京正聚医药科技有限公司	实质上的关联关系
北京道地良品技术发展有限公司	实质上的关联关系
长治市振东五和堂大药房中医药科技有限公司	实质上的关联关系
北京振东健康科技有限公司	实质上的关联关系
山西振东房地产开发有限公司	实质上的关联关系
振德基赛（北京）生物科技有限公司	同一实际控制人
山西振东五和药茶科技有限公司	同一实际控制人

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
山西振东五和健康科技股份有限公司	食品	9,834,580.85	100,000,000.00	否	2,884,310.60
山西振东安装装饰工程有限公司	装修	8,730.09	25,000,000.00	否	2,244,771.02
山西振东健康产业集团有限公司	汽油、柴油	26,655.13	2,000,000.00	否	12,336.00

山西振东健康生物科技股份有限公司	药品	63,459.08	30,000,000.00	否	480,043.46
北京振东健康科技有限公司	服务	1,061,946.90	100,000,000.00	否	3,150,000.00
北京道地良品技术发展有限公司	技术				238,500.00
山西振东五和健康科技股份有限公司	房租	1,000,000.00	5,000,000.00		500,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山西振东五和健康科技股份有限公司	技术及药品	460,492.20	19,175.00
山西振东健康生物科技股份有限公司	药品	105,518.53	44,243.00
山西振东健康产业集团有限公司	药品	379.82	1,628.00
山西振东安装装饰工程有限公司	药品		140.00
长治市振东五和堂大药房中医药科技有限公司	药品	157,704.41	
山西振东五和药茶科技有限公司	药品	1,495.58	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

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
山西振东五和健康科技股份有限公司	厂房	1,000,000.00	500,000.00

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
山西振东开元制药有限公司	15,000,000.00	2020年04月08日	2021年04月07日	否

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
山西振东健康产业集团有限公司、李安平、和雪梅	50,000,000.00	2020年03月12日	2021年03月11日	否
山西振东健康产业集团有限公司、李安平、和雪梅	200,000,000.00	2019年11月07日	2020年11月07日	否
山西振东健康产业集团有限公司、李安平、和雪梅	70,000,000.00	2020年02月24日	2021年02月24日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,599,789.59	2,540,337.00

(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	山西振东五和健康科技股份有限公司	1,543,294.34	654,152.68	1,245,013.84	500,286.18
应收账款	山西振东健康生物科技股份有限公司	564,218.00	125,737.66	450,342.80	152,317.22
应收账款	山西振东健康产业集团有限公司	13,233.99	7,941.41	13,234.00	3,112.03
应收账款	山西振东建筑工程有限公司	13,380.00	10,620.10	13,380.00	8,021.71
应收账款	山西振东安装装饰工程有限公司	7,168.00	2,562.51	7,168.00	1,692.92
应收账款	北京振东健康科技有限公司			3,250.00	89.89
应收账款	长治市振东五和堂大药房中医药	63,146.24	3,659.03	13,112.92	567.24

	科技有限公司				
应收账款	山西振东房地产开发有限公司	3,910.40	1,046.09	3,910.40	160.98
应收账款	山西振东五和药茶科技有限公司	1,690.00	82.63		
预付款项	山西振东安装装饰工程有限公司	122,088.08		70,000.00	
预付款项	山西振东五和健康科技股份有限公司	732,436.60		768,161.60	
预付款项	山西振东健康生物科技股份有限公司	236,665.29		5,562.29	
预付款项	山西振东建筑工程有限公司	82,032.60		82,032.60	
预付款项	山西振东五和药茶科技有限公司	16,200.00			
其他应收款	山西振东健康生物科技股份有限公司	588,336.86	576,175.03	161,473.76	146,535.55
其他应收款	山西振东五和健康科技股份有限公司	33,117.50	21,285.34	33,117.50	17,577.75
其他应收款	山西振东安装装饰工程有限公司	137,993.09	13,677.45	132,302.09	39,454.09
其他应收款	北京振东健康科技有限公司	900,000.00	59,911.32		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山西振东五和健康科技股份有限公司	1,522,896.96	1,671,702.07
应付账款	山西振东园林绿化有限公司	135,991.36	135,991.36
应付账款	山西振东健康产业集团有限公司	46,924.30	30,684.20
应付账款	山西振东安装装饰工程有限公司	515,376.40	449,923.32

应付账款	山西振东建筑工程有限公司	420,536.12	420,536.12
应付账款	山西振东健康生物科技股份有限公司	138,287.14	100,598.97
预收款项	山西振东五和健康科技股份有限公司	71,445.00	
预收款项	长治市振东五和堂大药房中医药科技有限公司		2,115.00
预收款项	北京振东健康科技有限公司	85,478.00	
其他应付款	山西振东健康产业集团有限公司	99,881.52	123,343.52
其他应付款	山西振东健康生物科技股份有限公司	178,039.34	589,397.84
其他应付款	山西振东建筑工程有限公司	31,645.20	31,645.20
其他应付款	山西振东五和健康科技股份有限公司	443,148.70	220,390.00
其他应付款	山西振东安装装饰工程有限公司	291,170.11	291,170.11
其他应付款	北京振东健康科技有限公司	200,000.00	200,000.00

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

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

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

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2013年12月27日由山西省高级人民法院出具的编号为（2013）晋民终字第97号民事判决书，判决书对耿志友、刘月联与本公司下属子公司山西振东医药有限公司合同纠纷作出终审判决。判振东医药补偿耿志友、刘月联1797万元，土地补偿款1320万元，承担案件受理费50万元。本公司不服本判决，就前述判决进行申诉，2014年10月中华人民共和国最高人民法院民事裁定书（2014）民申字第462号文件裁决，指令山西省高级人民法院再审本案，再审期间，中止原裁决的执行，最终结果尚不确定。本公司控股股东山西振东集团有限公司郑重承诺：上述案件给公司可能造成的损失全部由山西振东健康产业集团有限公司承担。截止2020年6月30日，本公司子公司振东医药根据山西省高级人民法院2020年5月9日（2019）晋民终661号民事判决书，冲回预计损失。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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成3个经营部分，本公司的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。公司确定了3个报告分部，分别为医药生产销售、中药材种植、技术服务部。这些报告分部是根据提供产品和劳务的性质为基础确定。

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	医药生产销售	中药材种植	技术服务	分部间抵销	合计
营业收入	2,073,372,167.68	209,832,287.47	15,349,040.71	-323,903,114.16	1,974,650,381.70
营业成本	882,551,502.48	166,066,169.04	11,327,465.93	-314,535,626.81	745,409,510.64
资产总额	10,987,594,360.40	1,475,713,658.84	79,283,570.91	-5,276,742,416.99	7,265,849,173.16
负债总额	4,237,165,104.09	1,285,419,138.78	154,113,116.46	-3,909,488,192.14	1,767,209,167.19

(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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	351,626,344.03	100.00%	45,796,424.78	22.04%	305,829,919.25	309,198,728.91	100.00%	41,906,170.71	19.31%	267,292,558.20
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	207,769,765.17	59.09%	45,796,424.78	22.04%	161,973,340.39	217,026,249.15	70.19%	41,906,170.71	19.31%	175,120,078.44
按合并范围内单位组合计提坏账	143,856,578.8	40.91%			143,856,578.8	92,172,479.76	29.81%			92,172,479.76

准备的应收账款	6				6					
合计	351,626,344.03	100.00%	45,796,424.78		305,829,919.25	309,198,728.91	100.00%	41,906,170.71		267,292,558.20

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 45,796,424.78

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合一: 工业企业	207,769,765.17	45,796,424.78	22.04%
合计	207,769,765.17	45,796,424.78	--

确定该组合依据的说明:

本公司根据本公司及其分、子公司业务性质,分为三个组合,分别为组合一:工业企业、组合二:商业企业、组合三:药材企业,按照预期信用损失金额计量损失准备。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

√ 适用 □ 不适用

组合一: 工业企业

账龄	实际采用的预期损失率 (%)	期末账面余额	期末减值准备
1年以内(含1年)	3.10	145,687,060.70	4,513,773.37
1至2年(含2年)	18.96	21,908,848.68	4,152,838.12
2至3年(含3年)	45.25	1,122,101.79	507,709.17
3至4年(含4年)	59.70	5,343,701.34	3,190,168.58
4至5年(含5年)	65.35	796,881.37	520,764.25
5年以上	100.00	32,911,171.29	32,911,171.29
合计		207,769,765.17	45,796,424.78

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	201,276,545.90
1 至 2 年	59,089,550.01
2 至 3 年	12,774,114.94
3 年以上	78,486,133.18
3 至 4 年	12,791,262.91
4 至 5 年	32,783,698.98
5 年以上	32,911,171.29
合计	351,626,344.03

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	41,906,170.71	3,890,254.07				45,796,424.78
合计	41,906,170.71	3,890,254.07				45,796,424.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

山西振东医药有限公司	91,065,230.75	25.90%	
宜春振东康朗医药有限公司	46,819,630.00	13.32%	
重庆医药集团河南有限公司	12,564,294.20	3.57%	389,275.32
河南海华医药物流有限公司	11,296,029.60	3.21%	414,428.00
成都禾创药业集团有限公司	8,253,824.98	2.35%	255,725.49
合计	169,999,009.53	48.35%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,663,950,580.02	1,409,429,563.76
合计	1,663,950,580.02	1,409,429,563.76

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款及备用金	1,669,845,127.88	1,417,230,517.99
保证金	45,000.00	45,000.00
合计	1,669,890,127.88	1,417,275,517.99

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额			7,845,954.23	7,845,954.23
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期转回			1,906,406.37	1,906,406.37
2020 年 6 月 30 日余额			5,939,547.86	5,939,547.86

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	759,251,700.49
1 至 2 年	530,714,885.58
2 至 3 年	114,908,166.89
3 年以上	265,015,374.92
3 至 4 年	56,786,235.25
4 至 5 年	83,085,862.36
5 年以上	125,143,277.31
合计	1,669,890,127.88

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	7,082,513.33		1,906,406.37			5,176,106.96
按单项计提坏账准备	763,440.90					763,440.90
合计	7,845,954.23		1,906,406.37			5,939,547.86

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山西振东道地药材开发有限公司	往来款及备用金	569,657,710.12	2 年以内	34.12%	
山西振东医药贸易有限公司	往来款及备用金	260,891,538.27	3 年以内	15.62%	
山西振东安特生物制药有限公司	往来款及备用金	248,533,652.01	5 年以内、5 年以上	14.88%	
山西振东开元制药有限公司	往来款及备用金	118,006,717.02	2 年以内	7.07%	
山西振东医药物流有限公司	往来款及备用金	110,065,109.96	5 年以内、5 年以上	6.59%	
合计	--	1,307,154,727.38	--	78.28%	

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	3,681,229,583.92	58,345,246.27	3,622,884,337.65	3,677,329,583.92	58,345,246.27	3,618,984,337.65
合计	3,681,229,583.92	58,345,246.27	3,622,884,337.65	3,677,329,583.92	58,345,246.27	3,618,984,337.65

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
泰盛制药	480,129,764.64					480,129,764.64	
道地药材	100,500,000.00					100,500,000.00	
振东医药	0.00					0.00	4,780,152.89
开元制药	15,544,578.71					15,544,578.71	
振东研究院	0.00					0.00	18,765,093.38
道地党参	0.00					0.00	1,000,000.00
道地连翘	120,000,000.00					120,000,000.00	
道地苦参	0.00					0.00	1,000,000.00
安特制药	232,000,000.00					232,000,000.00	
生物科技	0.00					0.00	10,000,000.00
医药贸易	0.00					0.00	10,000,000.00
振东大药房	0.00					0.00	1,000,000.00
先导生物科技	17,910,000.00	2,400,000.00				20,310,000.00	11,800,000.00
康远制药	2,645,899.99					2,645,899.99	
宜春康朗	7,000,000.00					7,000,000.00	
海南营销	0.00	1,500,000.00				1,500,000.00	
合计	3,618,984,337.65	3,900,000.00				3,622,884,337.65	58,345,246.27

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(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	366,177,363.34	29,760,885.76	392,661,429.17	35,964,673.53
其他业务	1,873,201.78	2,112,894.62	232,691.06	24,558.27
合计	368,050,565.12	31,873,780.38	392,894,120.23	35,989,231.80

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	其他	合计
其中：				
中药			258,825,998.45	258,825,998.45
西药			107,351,364.89	107,351,364.89
其他			1,811,509.30	1,811,509.30
销售材料			61,692.48	61,692.48
其中：				
东北			16,892,999.90	16,892,999.90
华北			148,495,915.27	148,495,915.27
华南			86,150,616.16	86,150,616.16
华东			50,908,660.91	50,908,660.91
西南			46,102,678.66	46,102,678.66
西北			19,499,694.22	19,499,694.22
其中：				
其中：				
其中：				

其中：				
其中：				
合计			368,050,565.12	368,050,565.12

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品的投资收益	4,146,457.99	3,249,272.02
合计	4,146,457.99	3,249,272.02

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	-99,637.25	
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）	11,960,876.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,242,087.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,039,760.61	
减：所得税影响额	3,021,734.87	
少数股东权益影响额	12,808,494.41	
合计	29,312,858.22	--

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	2.14%	0.1146	0.1146
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.61%	0.0860	0.0860

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财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有法定代表人签名的公司2020年半年度报告文本。
- 四、其他有关资料。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。