2019年
年度报告摘要

证券代码：002675　　证券简称：东诚药业　　公告编号：2020-022

烟台东诚药业集团股份有限公司

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	内容和原因

声明

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名

非标准审计意见提示

□ 适用 √ 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

是否以公积金转增股本

□ 是 √ 否

公司经本次董事会审议通过的普通股利润分配预案为：以 802,214,326 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	东诚药业	股票代码	002675
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	刘晓杰		
办公地址	烟台经济技术开发区长白山路 7 号		
电话	0535-6371119		
电子信箱	stock@dcb-group.com		

2、报告期主要业务或产品简介

公司属于医药制造业，目前有三大业务板块：

1、原料药业务板块：公司作为专业的肝素 API 生产商和硫酸软骨素（药品级和膳食补充剂级）的全球供应商，销售网络遍布全球 40 多个国家和地区，在生化原料药行业内拥有领先地位。

2、制剂业务板块：公司制剂产品管线丰富，拥有年产 3000 万支的冻干粉针剂生产线和多条固体制剂生产线（片剂、胶囊剂、颗粒剂、软胶囊剂、滴丸剂），产品全面覆盖抗凝、心血管、抗肿瘤、泌尿、骨科及抗感染等多个治疗领域。

3、核医药业务板块：公司近年来重点打造从诊断用核药到治疗用核药的全产业链体系，全面布局诊疗一体化和精准医疗。公司核素药物产品丰富，包括诊断类正电子药物 18F-FDG、单光子药物锝[99mTc]标记药物和其他药物尿素[14C]胶囊，治疗类药物云克注射液、碘[125I]密封籽源、碘[131I]化钠口服液等。

（二）主要产品及其用途

1、原料药业务板块主要产品介绍

序号	产品名称	主要应用
1	肝素钠原料药	肝素钠原料药可以直接用于生产普通肝素制剂，也可以用于生产低分子肝素钠原料药并继而生产低分子肝素制剂。普通肝素制剂和低分子肝素制剂均属于肝素类药物，是临床常用的抗凝血药，被广泛应用于血液透析及各类外科手术、临床上还用于治疗静脉血栓和急性冠脉综合症（心绞痛、心肌梗塞）等疾病。
2	硫酸软骨素	硫酸软骨素根据标准和用途不同，可分为药品级硫酸软骨素和食品级硫酸软骨素。其中，药品级硫酸软骨素用于生产治疗骨关节炎、高血脂、头疼、偏头痛、动脉硬化、冠心病、心肌缺氧等疾病的药物，还可用于生产滴眼液；食品级硫酸软骨素广泛用于对骨关节炎、关节痛等疾病有一定保健作用的保健食品，以及食品和饮料的生产。

2、制剂业务板块主要产品介绍

序号	产品名称	主要应用
1	注射用那屈肝素钙	那屈肝素钙是一种低分子肝素制剂，是一种抗血栓形成药物，在外科手术中，用于静脉血栓形成中度或高度危险的情况；也用于预防静脉血栓栓塞性疾病，治疗已形成的深静脉血栓。
2	盐酸氨溴索分散片	适用于伴有痰液分泌不正常及排痰功能不良的急性、慢性呼吸道疾病，例如慢性支气管炎急性加重、喘息型支气管炎、支气管扩张及支气管哮喘的祛痰治疗。
3	消风止痒颗粒 / 小儿消风止痒颗粒	消风清热，除湿止痒。主治丘疹样荨麻疹，也用于湿疹、皮肤瘙痒症

3、核医药业务板块主要产品介绍

序号	产品名称	主要应用
1	云克注射液（锝[99m]Tc亚甲基二膦酸盐注射液）	治疗用核素药物，主要用于治疗类风湿关节炎，同时在强直性脊柱炎等自身免疫性疾病和骨科疾病以及肿瘤骨转移中也有应用，并具有较好的疗效。药品的放射性剂量水平低于天然本底辐射，环保部门和药监部门对云克注射液进行了豁免管理，按普通处方药进行使用管理。
2	碘[125I]密封籽源	治疗用核素药物，主要治疗浅表、胸腹腔内的肿瘤（如头颈部肿瘤、肺癌、胰腺癌、早期前列腺肿瘤），也适用于经放射线外照射治疗残留的肿瘤以及复发的肿瘤。
3	氟 [18F] 脱氧葡糖注射液（18F-FDG）	诊断用核素药物，PET-CT 显像的主要显像剂，主要用于恶性肿瘤的早期诊断筛选、肿瘤分期、疗效评价、愈后评估等，也可用于测定心脏及脑中的葡萄糖代谢，用于冠心病及神经精神病的早期诊断、鉴别诊断及指导治疗。
4	锝[99mTc]标记药物	SPECT 医学显像剂，根据标记的化合物不同，临床医学显像的应用也不同，可用于心肌病和冠状动脉疾患等鉴别诊断、全身或局部骨显像、肾显像等。
5	尿素[14C]胶囊	诊断用核素药物，鉴别和诊断胃幽门螺旋杆菌感染。
6	碘[131I]化钠口服液	短半衰期核素药物，诊断、治疗药，用于诊断和治疗甲亢和甲状腺癌。
7	铼[188Re]依替膦酸盐注射液（在研）	治疗用核素药物，国家 1 类新药，用于癌症晚期骨转移疼痛的缓解治疗，提高患者的生存质量，延长患者生存期，目前处于二期临床研究阶段。

（三）经营模式

1、原料药经营模式

（1）采购模式：公司原料药产品的原材料主要包括肝素粗品、硫酸软骨素粗品、鸡软骨等，辅料主要为酶制剂、乙醇、氯化钠、盐酸等，原材料和主要辅料从生产厂家直接采购，少量辅料从经销商处采购。@　（2）生产模式：公司采取以销定产为主，结合库存和市场总体情况确定产量的生产模式。

（3）销售模式：公司设立原料药营销中心，负责国际、国内的市场开拓与产品销售。公司通过持续合作、展会、电子商务等途径与国外主要客户建立了长期稳定的业务关系，销售网络已经遍及欧洲、美洲、亚洲、澳洲等近 40 个国家和地区。目前公司原料药产品的最终市场主要在国外，为了尽可能地接近市场、开拓市场，公司销售采取以直接销售与经销商销售混合的销售模式，同时兼顾培育和开拓国内市场。国外销售客户既有大型制药企业，也有规模较大的原料药、食品补充剂经销商，既有利于公司接触最终客户，也有利于扩大产品销路。

2、制剂经营模式

（1）采购模式：公司制剂类产品包括化药制剂和中药制剂，注射用那屈肝素钙为主要制剂类产品，其生产所需的原材料主要为原料药那屈肝素钙，原料药那屈肝素钙全部由公司生产的肝素原料药制成。公司其他化药制剂、中药制剂所需原材料均由公司向合格供应商采购。

（2）生产模式：公司采取以销定产为主，结合库存和市场总体情况确定产量的生产模式。

（3）销售模式：公司制剂业务采用专业化的学术推广模式进行营销，以“推动医药创新，创造健康生活”为使命，组建专业化的营销队伍，通过参与抗凝、抗肿瘤、神经退行性疾病等各种专业的学术会议，提升品牌知名度；通过建设公司产品学术分享和学术推广平台，不断与终端直接对接，为医生提供足够的学术支持，扩大市场覆盖范围；通过建立营销人员的管控和服务平台，加强营销团队学术水平持续跟踪，促进其满足国家相关政策变化，有效提升推广人员的业务黏性；牵头组织研讨并形成具有指导意义的专家共识或治疗指南，从而推动我国抗凝领域的规范化治疗。

3、核药经营模式

（1）采购模式：核药产品生产所需原辅材料主要包括重氧水、碘[125I]化钠溶液、[14C]尿素、钼锝发生器、钛丝、配套药盒、管制瓶等。公司生产部门根据生产计划和库存情况提出采购申请，质量部负责供应商的资格评审、建立合格供应商名录及物料的质检，采购申请经批准后，采购部门根据申请向合格供应商完成询价及采购工作，物料到货后，经质量部检验合格后完成入库手续。

（2）生产模式：长半衰期的核药产品采取以销定产为主，结合库存和市场总体情况确定产量的生产模式。短半衰期的核药产品因其半衰期特性采取定制化生产模式。

（3）销售模式：公司核药产品的销售主要采用直销为主、经销为辅的销售模式。核医药产品的客户主要为各大医院，公司有专职销售人员负责区域内医院的销售和跟踪，根据医院的要求通过院内议标、竞争性谈判的方式进入该等医院的采购名单，与医院建立合作关系，目前公司与全国多家大中型医院建立稳定的供应关系。

（四）主要的业绩驱动因素

1、市场需求量持续增长

据国家癌症中心 2019 年 1 月最新发布《2019 年全国癌症报告》称，2015 年中国恶性肿瘤发病约 392.9 万人，死亡约 233.8 万人，近十多年来，恶性肿瘤发病率每年保持约 3.9%的增幅，为提高我国居民的生存质量，确立早期筛查、早期诊断、早期治疗的精准医疗服务体系尤为重要。核医药作为精准诊疗的重要一环，未来随着 PET-CT 等大型医疗设备配置数量的增加和新的治疗类核药的研发获批，市场需求将会进一步增大。

2、丰富的产品线布局

公司产品线覆盖特色原料药、传统制剂和核医药三个方向，相互补充。特色原料药肝素钠全球市场需求稳定，作为资源性产品，公司在业内具有一定影响力；传统制剂注射用那屈肝素钙是国内唯一粉针且兼有小剂量的符合国家食品药品监督管理总局新标准的低分子肝素钙，为公司原料药向制剂延伸业务；通过近几年的并购，公司在核医药领域初步完成了产品线的布局，现有产品覆盖了国内主流核医药品种，不仅包括诊断类正电子药物 18F-FDG、单光子药物锝[99mTc]标记药物和其他药物尿素[14C]胶囊，还拥有治疗类药物云克注射液、碘[125I]密封籽源、碘[131I]化钠口服液等多个产品，同时，公司亦通过加强与日本 NMP、通用医疗、北京肿瘤医院等的合作，提前布局行业前沿的诊断类及治疗类核药品种，进一步完善核药产品线布局，满足市场对于精准诊疗的需求。

3、加强技术和研发创新

围绕产业技术创新关键核心问题，为加快突破产业重大共性技术难题，公司分别在烟台、南京等地建有研发中心，拥有“天然多糖复杂体系药物研发平台、寡糖药物合成研发平台和放射药物精准诊疗研发平台”三大研发平台。同时公司还与中国医学科学院药物研究所、中国科学院近代物理研究所、山东大学药学院、中国人民解放军第二军医大学、北京肿瘤医院等国内著名的药物研究院、高校和医院建立了密切的合作关系，通过合作开发、引进转化、技术转移等多种方式加快新产品、新技术的孵化，为实现公司发展战略和可持续发展奠定基础。

4、完善的核药房网络布局

公司沿着国内黑河 - 腾冲人口分布线以东加速布局国内核药中心，目前短半衰期药物方面，公司已投入运营 7 个以单光子药物为主的核药中心，13 个正电子为主的核药中心，正在建设 15 个以正电子为主的核药中心，以每年新增 5-6 个核药中心的投入运营的速度，预计未来三年内公司投入运营的核药中心将超过 30 个，基本覆盖国内 93.5%人口的核医学的需求。居民对核医学的需求、国家配置政策的出台、公司全国范围内核药中心的网络化布局，将促进公司核药产品快速增长，为公司利润持续增长提供可靠支撑。

3、主要会计数据和财务指标

（1）近三年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

单位：元

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入	2,992,761,012.16	2,332,822,937.71	28.29%	1,595,601,137.79
归属于上市公司股东的净利润	154,714,673.84	280,426,749.11	-44.83%	172,633,604.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	193,141,574.57	279,075,471.55	-30.79%	168,721,088.96
经营活动产生的现金流量净额	696,375,864.08	493,063,071.75	41.23%	208,935,413.18
基本每股收益（元 / 股）	0.1929	0.3699	-47.85%	0.2454
稀释每股收益（元 / 股）	0.1929	0.3699	-47.85%	0.2454
加权平均净资产收益率	3.65%	7.73%	-4.08%	6.09%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额	7,294,961,182.44	6,967,349,703.38	4.70%	5,273,151,714.76
归属于上市公司股东的净资产	4,292,713,362.60	4,183,709,812.54	2.61%	2,902,575,490.29

（2）分季度主要会计数据

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	534,032,842.47	792,536,426.61	848,325,661.71	817,866,081.37
归属于上市公司股东的净利润	64,520,234.55	113,649,651.93	100,714,485.62	-124,169,698.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	68,725,508.88	119,558,395.31	104,329,507.52	-99,471,885.39
经营活动产生的现金流量净额	39,742,254.07	219,231,075.85	139,579,154.52	297,823,379.64

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

□ 是 √ 否

4、股本及股东情况

（1）普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

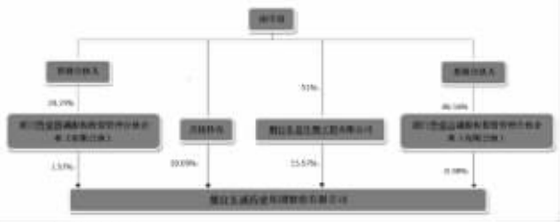
报告期末普通股股东总数	24,664	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	24,517	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
					股份状态	数量	
烟台东益生物工程有限公司	境内非国有法人	15.57%	124,888,049		质押	48,812,696	
由守谊	境内自然人	10.09%	80,924,299	80,924,299	质押	42,076,000	
嘉兴聚力叁号股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.00%	40,110,717				
PACIFIC RAINBOW INTER-NATION-AL, INC.	境外法人	3.82%	30,654,700				
烟台金业投资有限公司	境内非国有法人	3.34%	26,786,680				
西藏中核新材料股份有限公司	境内非国有法人	1.79%	14,373,075				
厦门鲁鼎思诚股权投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.57%	12,630,615				
香港中央结算有限公司	境外法人	1.30%	10,426,907				
南京世嘉融企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.12%	8,976,628	8,976,628			
全国社保基金六零二组合	境内非国有法人	1.08%	8,627,252				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，烟台东益生物工程有限公司为公司控股股东，公司实际控制人由守谊持有烟台东益生物工程有限公司 51%股权，其妻子和女儿持有烟台东益生物工程有限公司 49%股权。公司实际控制人由守谊作为厦门鲁鼎思诚股权投资管理合伙企业（有限合伙）普通合伙人占有其 24.29%的出资比例，并担任执行事务合伙人。公司未知其他前十大股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						

（2）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

（3）以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、公司债券情况

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

否

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

2019 年，随着国家 4+7 带量采购，医保控费和支付方式改革，两票制合规经营、一致性评价和 DRG 政策的试点实行，低迷的国际市场叠加国内医保改革加剧，整个医药行业处于低速增长期，医药行业的发展面临巨大挑战。面对错综复杂的市场形势，面对困难和挑战，东诚药业积极适应医改新常态，把内生发展作为第一要务，始终坚持以市场为导向，深入客户，服务客户，为客户提供最好的服务与产品；迎难而上，坚持战略引领、创新驱动，夯实产业布局，精耕细作，“原料、制剂、核药”三大业务板块均实现了良好的发展势头。报告期内，公司经营情况良好，实现营业收入 29.93 亿元，较上年同期增长 28.3%。

1、原料药业务方面：2019 年，受非洲猪瘟影响，肝素产品价格上涨，与此同时公司加大市场开拓，公司原料药业绩再创历史新高，实现营业收入 11.29 亿元，同比增长 21.6%，肝素钠销量突破历史高点。积极参与行业标准的制定，受邀参加 GMP 生化药附录解读讨论并反馈意见、参与肝素钠 2020 版中国药典修订、参与低分子肝素专论修订并提供样品。顺利完成依诺肝素 GMP 审核及 ISO9001 审核认证及细胞色素 C 的审核，中泰生物完成 FAMI-QS 欧洲官方注册认证，东源分公司完成食品生产许可认证。不仅提升公司原料药板块的综合竞争力，丰富了产品线，也为业务的持续增长奠定了基础。

2、制剂业务方面：报告期内，公司重点产品百力舒 - 注射用那屈肝素钙获得“烟台市生物医药名优产品贡献奖”，销售额再创新高，实现营业收入 5.95 亿元；同时，制剂营销团队以学术推广为抓手，以贴近终端，决战 A 区为目标，成功召开专家共识启动会，为广大临床医师在抗凝领域合理用药提供帮助，进一步树立了百力舒抗凝细分市场领导品牌的市场地位；为应对原料成本的不断上涨，公司持续进行工艺改进，增强了产品的竞争力。

3、核药业务方面：报告期内，核药方面整体保持良好发展态势，销售收入、利润均实现持续稳步增长。2019 年，安迪科较好完成业绩指标，实现营业收入 3.85 亿元，同比增长 28.92%；同时新增柳州、聊城、石家庄、广州四个核药中心，其他在建核药中心正按照预定规划持续推进，10 月被江苏省科技厅授予“科技创新优秀示范企业”称号；云克药业在报告期内通过深度学术推广、多科室开发，经营业绩继续保持快速稳定增长，实现营业收入 4.53 亿元，同比增长 15.49%；2019 年云克不断加强学术研究与推广，通过参与中华医学会风湿学会分会、骨质疏松会议、核医学年会、风湿免疫年会等专业学术会议，邀请风湿免疫科、疼痛科等科室权威专家进行广泛的学术研究与讨论，较好的提升了云克的知名度与医生认可度。2019 年 8 月，由中华医学会核医学分会主任委员曾小峰教授牵头组织的《99Tc 锝亚甲基二膦酸盐注射液治疗类风湿关节炎专家共识》成功发表，共识指出，云克注射液在治疗类风湿性关节炎、骨质疏松方面具有良好作用，且安全性高；2020 年 1 月，由中华医学会疼痛学分会主任委员刘延青教授牵头组织的《骨代谢异常相关疼痛病诊疗中国专家共识》正式发表，共识指出：云克注射液在具有抑制骨吸收和促进骨形成及抗炎等基于多种机制的治疗效果，可广泛用于过重骨代谢异常相关疼痛病的治疗。同时云克产品在原有的临床应用基础上，不断开展在多适应症的循证医学研究，通过科学的开展 CREDIT 真实事件研究项目，通过大量真实可靠的临床数据，为云克注射液临床多适应用药拓展提供了专业的指导；云克注射液和 125I 密封籽源进入 2019 年成都市地方名优产品推荐目录。

4、研发方面：创新是企业的灵魂，是企业发展的源动力。为树立百年东诚品牌，公司以创新研究院为顶层设计，统筹安排集团的创新研发工作。2019 年，集团重点研发项目进展顺利：注射用那屈肝素钙一致性评价目前正在审评审批过程中。那屈肝素钙原料药工艺优化取得阶段性成果，产品收率明显提升，生产周明显缩短，成本降低。云克药业放射性微球研发项目已完成药学研究，目前正在开展药理药效、药代动力学、安全性等临床前生物学评价工作。安迪科在研产品氟[18F]化钠注射液骨扫描显像剂，目前已完成临床试验前期准备工作，即将开展临床试验研究。益泰锝[Re188]依替膦酸盐注射液Ⅱ B 期临床试验中。未来公司将持续加大创新研发投入，加快研发效率，为公司长远发展储备充足的在研产品线。为快速增强公司核素创新研发实力，丰富核素药物的产品管线，公司先后与韩国 DCB 公司、礼来公司、GE 医疗、北京肿瘤医院等国内外知名公司与院所就引进核素产品达成战略合作，其中与韩国 DCB 公司合作 18F-FP-CIT 项目该产品主要用于帕金森症的诊断，目前已完成技术文件转移，下一步将按照药品注册法规相关要求进行药学研究和临床试验工作，并按照国家药品法规要求进行注册申报，该产品在国外上市多年，临床安全性和有效性已得到大量验证，由于中国为 ICH 成员国，预计该产品会有豁免或减少临床的可能性；引进北京肿瘤医院 99mTc 标记美罗华产品，主要用于乳腺癌前哨淋巴结显像，技术资料转移已接近完成，下一步将按照 1 类新药法规要求注册申报；与礼来公司、日本 NMP 公司、GE 医疗公司就放射性药物方面合作正在进行中，部分项目合作即将落地；未来通过一系列的合作，将极大提升公司在放射性核素药物的核心竞争力。

5、外延并购：公司全资子公司安迪科通过收购控股广东回旋、湖南回旋、昆明回旋和四川回旋，四家标的公司股权过户及相关工商等登记变更手续已经办理完毕，安迪科分别持有四家标的公司 45%的股权。收购的完成，有利于公司在广东、湖南、云南和四川四个省快速完成各核药中心的布局，巩固公司在核药行业的市场地位。

2019 年 7 月，公司再度荣登中国制药工业百强榜，位居“中国化药企业 TOP100 排行榜”第 68 位，8 月，“低分子肝素纯化关键技术及产业化应用”项目成功获得山东省科技进步三等奖，9 月，获批山东省工信厅 2019 年“山东省技术创新示范企业”，10 月，“一种肝素钠的制备方法”的发明专利获得国家知识产权局“第二十一届中国专利优秀奖”，10 月，经中国医药行业 20 家协（学）会鼎力推荐，荣获“新中国成立 70 周年医药产业标杆企业”荣誉称号，是对我公司在行业竞争力、创新发展能力、综合实力上给予高度认可和充分肯定。

未来，公司将以不断满足临床和市场需求为导向、以客户和患者为中心，以持续提供有临床价值的医药产品和服务为使命，通过外延式并购和内生式拓展，继续关注和推进在强放射性核素制药板块、国内外核素新药方面的投资机会，以及核医疗及相关个性化医疗产业的投资机会，稳扎稳打，逐步将公司打造成具有发展潜力的核医药平台。

2、报告期内主营业务是否存在重大变化

□ 是 √ 否

3、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
原料药相关产品	1,128,760,720.96	292,984,837.44	25.96%	21.60%	28.14%	0.96%
制剂产品	684,638,412.07	559,527,716.59	81.73%	51.91%	55.43%	1.73%
核药产品	1,062,483,678.88	902,855,677.57	84.98%	22.02%	24.71%	1.98%
其他	116,878,200.25	20,871,659.88	17.86%	40.69%	-14.43%	-11.14%

4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

□ 是 √ 否

5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

6、面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

7、涉及财务报告的相关事项

（1）与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1.主要会计政策变更

2.主要会计政策变更描述

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会【2017】14 号），并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起实施。	第四届董事会第十五次会议审议通过	根据新旧准则衔接规定，公司无需调整前期可比数。公司根据新准则，将前期划分为“可供出售金融资产”的权益工具投资，计入“其他权益工具投资”；将前期划分为“其他流动资产”的理财产品，计入“交易性金融资产”；将前期计入“其他应收款”的应收利息，计入“交易性金融资产”；将前期计入“其他应付款”的应付利息，计入“短期借款”及“一年内到期的其他非流动负债”
根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6 号）要求，公司对财务报表格式进行修订。	第四届董事会第十五次会议审议通过	资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。

（2）财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6 号），公司根据财会【2019】6 号规定的财务报表格式编制 2019 年度财务报表，对 2018 年财务报表项目列报影响如下：

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	965,747,227.34		270,990,496.11	
应收票据		26,399,952.05		11,203,975.60
应收账款		939,347,275.29		259,786,520.51
其他应收款	18,524,792.66	18,506,759.52		
其中：应收利息	18,033.14			
可供出售金融资产	59,000,000.00		59,000,000.00	
其他权益工具投资		59,000,000.00		59,000,000.00
交易性金融资产		319,518,033.14		
其他流动资产	352,148,411.99	32,648,411.99		
应付票据及应付账款	236,679,842.51		176,027,836.60	
应付票据		157,964,855.91		157,064,855.91
应付账款		78,714,986.60		18,962,980.69
短期借款	474,749,920.00	475,912,014.88	474,749,920.00	475,285,675.27
其他应付款	398,195,414.28	396,189,806.82	30,470,960.84	29,091,692.99
其中：应付利息	5,345,339.45	3,339,731.99	1,379,267.85	
一年内到期的其他非流动负债	392,415,286.24	393,258,798.82	195,245,686.24	196,089,198.82

2、会计的估计变更说明

本公司本报告期无会计估计变更。

（2）报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

（3）与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

本期纳入合并范围增加了广东回旋医药科技股份有限公司、湖南省回旋医药科技有限公司、昆明回旋医药科技有限公司及四川省回旋医药科技有限公司，上述资产组合简称：回旋医药资产组。

证券代码：002675　　证券简称：东诚药业　　公告编号：2020-020

烟台东诚药业集团股份有限公司第四届董事会第二十次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、董事会会议召开情况

2020 年 4 月 17 日，烟台东诚药业集团股份有限公司（以下简称“公司”）在山东省烟台经济技术开发区长白山路 7 号公司会议室召开了第四届董事会第二十次会议。会议通知于 2020 年 4 月 7 日以通讯方式送达。会议采用现场结合通讯方式召开，会议应到董事 5 人，实到董事 5 人（其中：以通讯表决方式出席会议的人数 1 人，为独立董事叶祖光）。公司监事和高级管理人员列席了本次会议。会议由公司董事长由守谊先生主持，会议召开符合《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）及《烟台东诚药业集团股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）等有关规定。

二、董事会会议审议情况

全体董事经过审议，以记名投票表决方式表决通过了如下议案：

1、会议以 5 票赞成、0 票反对、0 票弃权的表决结果，审议通过了《2019 年度董事会工作报告》。该项议案需提请公司股东大会审议。

公司独立董事吕永祥、叶祖光分别提交了《2019 年度独立董事述职报告》，将在公司 2019 年度股东大会上述职。

《2019 年度董事会工作报告》详见公司《2019 年度报告》之“第四节 经营情况讨论与分析”。《2019 年度报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2、会议以 5 票赞成、0 票反对、0 票弃权的表决结果，审议通过了《2019 年度总经理工作报告》。

3、会议以 5 票赞成、0 票反对、0 票弃权的表决结果，审议通过了《2019 年度报告》及其摘要。该项议案需提请公司股东大会审议。

《2019 年度报告摘要》内容详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），《2019 年度报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

4、会议以 5 票赞成、0 票反对、0 票弃权的表决结果，审议通过了《2019 年度财务决算报告》。该项议案需提请公司股东大会审议。

内容详见公司刊载于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2019 年度财务决算报告》。

5、会议以 5 票赞成、0 票反对、0 票弃权的表决结果，审议通过了《2019 年度利润分配预案》。该项议案需提请公司股东大会审议。

内容详见公司刊载于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于 2019 年度利润分配预案的公告》。

独立董事发表了《关于公司第四届董事会第二十次会议相关事项的独立意见》详见公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

6、会议以 5 票赞成、0 票反对、0 票弃权的表决结果，审议通过了《2019 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

内容详见公司刊载于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2019 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。独立董事发表了《关于公司第四届董事会第二十次会议相关事项的独立意见》详见公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

公司审计机构出具了审核报告、保荐机构发表了核查意见，详见公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《中天运会计师事务所（特殊普通合伙）关于烟台东诚药业集团股份有限公司 2019 年度募集资金审核报告》、《民生证券股份有限公司关于烟台东诚药业集团股份有限公司 2019 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》。

7、会议以 5 票赞成、0 票反对、0 票弃权的表决结果，审议通过了《2019 年度内部控制评价报告》。

内容详见公司刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2019 年度内部控制自我评价报告》。独立董事发表了《关于公司第四届董事会第二十次会议相关事项的独立意见》详见公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

公司审计机构出具了鉴证报告，详见公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《中天运会计师事务所（特殊普通合伙）关于烟台东诚药业集团股份有限公司 2019 年度内部控制鉴证报告》。

8、会议以 5 票赞成、0 票反对、0 票弃权的表决结果，审议通过了《关于公司内部控制规则落实自查表的议案》。

内容详见公司刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《公司内部控制规则落实自查表》。

9、会议以 5 票赞成、0 票反对、0 票弃权的表决结果，审议通过了《关于 2020 年度公司向银行申请授信额度的议案》。该项议案需提请公司股东大会审议。

内容详见公司刊载于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于 2020 年度公司向银行申请授信额度的公告》。

10、会议以 5 票赞成、0 票反对、0 票弃权的表决结果，审议通过了《关于续聘中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案》。该项议案需提请公司股东大会审议。

内容详见公司刊载于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于续聘中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的公告》。

该事项经过了独立董事的事前认可，并发表了独立董事意见，详见公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于续聘公司 2020 年度审计机构事项的事前认可意见》、《关于公司第四届董事会第二十次会议相关事项的独立意见》。

11、会议以 5 票赞成、0 票反对、0 票弃权的表决结果，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金及自有资金购买理财产品的议案》。该项议案需提请公司股东大会审议。

内容详见公司刊载于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于使用部分闲置募集资金及自有资金购买理财产品的公告》。独立董事发表了《关于公司第四届董事会第二十次会议相关事项的独立意见》详见公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

公司保荐机构发表了核查意见，详见公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《民生证券股份有限公司关于烟台东诚药业集团股份有限公司使用部分闲置募集资金购买理财产品的核查意见》。

12、会议以 5 票赞成、0 票反对、0 票弃权的表决结果，审议通过了《关于烟台东诚药业集团股份有限公司支付现金及发行股份购买南京江原安迪科正电子研究发展有限公司资产业绩承诺实现情况的专项说明》。

内容详见公司刊载于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于烟台东诚药业集团股份有限公司支付现金及发行股份购买南京江原安迪科正电子研究发展有限公司资产业绩承诺实现情况的专项说明》。

公司审计机构出具了审核报告、保荐机构发表了核查意见，详见公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《中天运会计师事务所（特殊普通合伙）关于烟台东诚药业集团股份有限公司购买南京江原安迪科正电子研究发展有限公司资产 2019 年度业绩承诺实现情况的专项审核报告》、《民生证券股份有限公司关于烟台东诚药业集团股份有限公司关于支付现金及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之 2019 年度业