



# 东北制药集团股份有限公司

## 2021 年年度报告

2022 年 03 月

## 第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人郭建民、主管会计工作负责人许磊及会计机构负责人(会计主管人员)周雅娜声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

公司未来经营发展受各种风险因素影响，公司已在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“公司未来发展的展望”部分就此做了专门说明，敬请广大投资者注意。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以报告期末公司总股本 1,347,873,265 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.14 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	1
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理 .....	30
第五节 环境和社会责任 .....	51
第六节 重要事项 .....	62
第七节 股份变动及股东情况 .....	88
第八节 优先股相关情况 .....	97
第九节 债券相关情况 .....	98
第十节 财务报告 .....	99

## 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
辽宁证监局	指	中国证券监督管理委员会辽宁证监局
深交所	指	深圳证券交易所
东北制药、公司、股份公司	指	东北制药集团股份有限公司
控股股东、方大集团、集团	指	辽宁方大集团实业有限公司
方大钢铁	指	江西方大钢铁集团有限公司
东药集团	指	东北制药集团有限责任公司
盛京金控集团	指	沈阳盛京金控投资集团有限公司
供销公司	指	东北制药集团供销有限公司
东北大药房	指	沈阳东北大药房连锁有限公司
致同会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
GMP	指	药品生产质量管理规范
CEP	指	欧洲药典适应性证书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《东北制药集团股份有限公司章程》
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	东北制药	股票代码	000597
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	东北制药集团股份有限公司		
公司的中文简称	东北制药		
公司的外文名称（如有）	NORTHEASTPHARMACEUTICALGROUPCO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	NEPG		
公司的法定代表人	郭建民		
注册地址	沈阳经济技术开发区昆明湖街		
注册地址的邮政编码	110027		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	沈阳经济技术开发区昆明湖街 8 号		
办公地址的邮政编码	110027		
公司网址	<a href="http://www.nepharm.com.cn/">http://www.nepharm.com.cn/</a>		
电子信箱	dshbgs@nepharm.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	东北制药集团股份有限公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91210100243490227Y
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	报告期内，公司控股股东无变化。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
签字会计师姓名	闫磊、张崇

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	8,145,117,456.96	7,384,354,375.59	10.30%	8,220,102,898.48
归属于上市公司股东的净利润（元）	99,027,108.78	12,256,825.21	707.93%	173,978,087.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	50,697,043.30	15,940,172.02	218.05%	120,519,818.34
经营活动产生的现金流量净额（元）	746,506,483.75	570,918,423.06	30.76%	352,599,584.10
基本每股收益（元/股）	0.07	0.01	600.00%	0.13
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.01	600.00%	0.13
加权平均净资产收益率	2.46%	0.30%	2.16%	4.64%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	13,179,520,955.66	12,165,694,782.80	8.33%	12,539,828,986.94
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,143,733,863.20	3,980,603,910.63	4.10%	3,810,800,922.40

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确

定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	2,020,281,646.06	1,989,425,482.65	2,095,508,856.12	2,039,901,472.13
归属于上市公司股东的净利润	38,682,048.63	21,702,059.30	-34,886,461.37	73,529,462.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	38,801,948.05	7,848,681.94	-37,411,451.65	41,457,864.96
经营活动产生的现金流量净额	-19,140,586.66	194,613,527.43	264,745,529.07	306,288,013.91

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

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,290,786.47	5,099,727.36	-1,038,805.13	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	66,422,546.21	45,806,272.65	49,898,478.66	



计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			2,189,174.78	
债务重组损益			335,993.96	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	15,897,828.77			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,640,000.00	600,000.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-67,186,812.37	-54,124,951.10	11,896,104.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	38,426,541.23			
减：所得税影响额	6,977,565.93	922,380.94	9,692,884.14	
少数股东权益影响额（税后）	3,183,258.90	142,014.78	129,793.12	
合计	48,330,065.48	-3,683,346.81	53,458,269.05	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

东北制药是一家覆盖医药研发、生产、销售全产业链，且具备“原料药+制剂”一体化优势的医药制造企业。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所属行业为医药制造业（C27）。

“十四五”规划明确了我国经济社会发展的总体思路和目标任务，要求全面推进健康中国建设，深化医药卫生体制改革，推进国家组织药品和耗材集中采购使用改革。随着我国人口老龄化加剧、医疗保健重视程度加强和居民收入水平提高等多重因素叠加影响，中国医药制造行业市场规模预计将持续增长，医药行业实为“内需里的刚需”。2021年以来，随着国内疫情防控逐步常态化，行业生产、经营及消费情况显著恢复，中国医药制造行业收入和利润规模亦持续增长。长期来看，药品刚性需求旺盛，行业仍将保持稳定的发展趋势。

截至目前，国家已经组织开展6批药品集采，共采购234种药品，涉及市场金额约占公立医疗机构化学药和生物药采购金额的30%。国家医疗保障局相关人士指出，未来我国将坚定不移地推进改革，完善政策措施，常态化制度化地开展药品和高值医用耗材带量采购，将推进集采提速扩面。随着医改政策的持续完善和延伸，改革整体继续保持控费降价基调，未来医药行业竞争将回归药品成本把控以及效用与质量的提升，精细化管理和创新能力强且研产销一体化完备的医药制造企业将迎来重大发展机遇。

2021年11月，国家发改委、工信部印发《关于推动原料药产业高质量发展实施方案的通知》明确，到2025年，开发一批高附加值高成长性品种，突破一批绿色低碳技术装备，培育一批有国际竞争力的领军企业，打造一批有全球影响力的产业集聚区和生产基地。原料药产业创新发展和先进制造水平大幅提升，绿色低碳发展能力明显提高，供给体系韧性显著增强，为医药产业发展提供坚强支撑，为国际竞争合作锻造特色长板。随着带量采购政策的常态化推进，预计原料药在整个产业链中的“话语权”将逐渐加重，具备“原料药+制剂”一体化特征的制药企业将得以更好的进行成本管控，从而提升差异化优势，夯实企业核心竞争力。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司主要业务状况

##### 1. 主要业务

东北制药是方大集团旗下上市公司，前身为东北制药总厂，始建于1946年，曾援建全国19省市52家医药企业，向外输送干部1,300多人，被誉为我国民族制药工业的摇篮。多年来，公司秉承“为国制药”的初心和使命，坚持“一切为了人民健康”的品牌理念，赢得了社会各界的普遍认可，形成了较高的市场知名度和口碑。

2018年，公司作为沈阳市唯一的混合所有制改革试点企业，按照沈阳市委、市政府的要求，全面推进混改试点任务，方大集团依法依规成为东北制药控股股东；2021年，改革进一步全面深化，原国资股东东药集团、盛京金控集团将其持有的东北制药股票转让至方大钢铁。

自成为公司控股股东以来，方大集团持续为公司输入成熟先进的市场化管理模式、商业模式、创效模式以及充沛的资金支持，建立了市场化、专业化、法制化的经营管理决策机制，使公司发展动力活力充分激发。面向未来，公司将继续坚持“党建为魂”的企业文化，践行“经营企业一定要对政府有利，对企业有利，对职工有利”的企业价值观，着力把东北制药打造成

国际知名、国内领先的大型综合性医药健康产业集团。

公司主要业务覆盖化学制药（原料药、制剂）、医药商业（批发、连锁）、医药工程（医药设计、制造安装）、生物医药（生物诊断试剂）等板块，形成了医药上下游产业及服务集群。公司拥有维生素类产品、抗感染类产品、生殖系统和性激素类产品、神经系统类产品、抗艾滋病类产品、消化道类产品、麻精及含麻系列类产品、其他普药类产品、体外（生物）诊断试剂类产品、大健康领域产品等十大系列精品、400多种化学原料药、医药中间体和制剂产品，主导产品远销100多个国家和地区。

## 2.主要产品及用途

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

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

(3) 生殖系统和性激素类产品：主要有卡孕栓、左炔诺孕酮片（安婷）和卡前列素氨丁三醇。卡孕栓通用名卡前列甲酯栓，用于预防和治疗宫缩迟缓所引起的产后出血。卡孕栓2004年进入国家医保目录，为国家一类新药，国家基本药物。截至本公告披露日，公司已通过卡前列素氨丁三醇原料药和注射液审评审批，其中的卡前列素氨丁三醇原料药为国内首家通过，进一步丰富了公司在妇科领域的产品管线，巩固了公司原料制剂一体化的产业链优势。

(4) 神经系统类产品：主要有吡拉西坦系列、左乙拉西坦、长春西汀等。其中，吡拉西坦主要用于急、慢性脑血管病、脑外伤、各种中毒性脑病等多种原因所致的记忆减退及轻、中度脑功能障碍，也用于儿童智能发育迟缓。左乙拉西坦用于成人及4岁以上儿童癫痫患者部分性发作。长春西汀主要用于脑梗塞后遗症、脑出血后遗症、脑动脉硬化症。

(5) 抗艾滋病类产品：抗艾滋病病毒药物主要产品为克度/齐多夫定片、克度/齐多夫定胶囊、依非韦伦片、齐多拉米双夫定片。齐多夫定是世界上第一个获得美国FDA批准的抗艾滋病药品，是“鸡尾酒”疗法最基本的组合成分。依非韦伦片是首选的一线抗HIV病毒药物，用于与其他抗病毒药物联合治疗HIV-1感染的成人、青少年及儿童。齐多拉米双夫定用于HIV感染的成人及12岁以上儿童。

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

(7) 麻精及含麻系列类产品：麻醉和精神药品（简称“麻精药品”）及含麻系列药物主要有盐酸吗啡注射液、盐酸哌替啶注射液、复方磷酸可待因糖浆（可非）、盐酸吗啡片、盐酸羟考酮注射液等。麻醉和精神药品主要用于中高度镇痛、止痛，含麻制剂一般用于低中度止痛及止咳。盐酸羟考酮注射液是公司2020年获批上市的产品，公司为国内首家上市该产品的企业。该产品为临床广泛使用的阿片类镇痛药，镇痛作用强、起效迅速，对内脏痛治疗效果显著，且具有药物相互作用少、安全性高的临床优势。

(8) 其他普药类产品：对乙酰氨基酚片、去痛片、甲硝唑片、维生素B6片、红霉素肠溶片、马来酸氯地地平片等几十种普药，覆盖了解热镇痛消炎类、抗菌药、消化系统药、心脑血管药、肝胆辅助药、维生素类等近二十余类的产品。在临床上已经广泛使用或使用多年，用于日常疾病治疗。

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

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

## (二) 公司经营模式

### 1. 生产模式

(1) 加强产销联动，科学组织集中生产和均衡生产。在生产过程中，以各生产单位、各生产线的产能为依据组织集中生产。产品整个生产过程严格按照GMP规范及公司制定的产品生产工艺规程和生产操作标准进行生产操作。生产产品在满足销售需求的前提下保持合理库存，有效降低生产成本。对于产品库存，公司根据不同产品制定其库存周转期，销售部门在周转期内销售产品，保持产品库存量稳定，同时公司持续推进全员销售思维，以此实现公司产品从各条线走出去，夯实公司优秀产品的市场影响力。

(2) 全面精细生产。依托原料药MES智能制造系统，对主要产品的生产过程、安全环保、能源使用、设备状态和产品质量实施自动化、可视化的全流程穿透式管理，生产数据实时记录并可追溯和共享。从原料采购、验收、使用到生产、成品检验、入库、发运全面实现规范化、精细化运行，大幅提升了作业精度和效率，促使产品质量提高、物耗成本降低及建立标准化的管理制度，有效提升企业的管理水平。

### 2. 销售模式

公司拥有完善的销售网络、专业的营销队伍，经营推广活动覆盖全产业链条。在公司产品销售过程中，医药制造业务的原料药、制剂、生物制品业务分别拥有各自的销售团队；开展医药商业业务的供销公司是公司旗下从事药品流通领域的全资子公司；东北大药房由公司直接管理，通过直营门店、网络销售店铺等多种形式开展药品销售。

#### (1) 原料药销售

原料药销售方面，公司根据国际市场特征的不同，分为直销和分销两种销售模式，其中主要采用自营直接销售模式为主，坚持终端导向。在国内市场，销售人员主要直接面对市场和终端用户销售企业产品，销售对象包括制药企业及其经营公司、动物保健品公司及其生产单位、食品添加剂及食品饮料企业及工业企业等。对于零散用户和覆盖不到的区域，公司授权了代理经销商进行销售。公司坚持聚焦产品线、聚焦终端、聚焦利润，并把握市场供需情况变化，合理调整部分重点客户合同价格。

销售模式	销售渠道	市场特征
直销	生产厂家-终端用户	1. 可直接与终端顾客建立合作关系，直接从生产工厂采购，能够降低用户的采购成本； 2. 单个顾客采购量比较大； 3. 需求固定，对供应要求稳定，对价格的敏感度不高，对工厂会进行质量审计。
分销	生产厂家-代理/分销-终端用户	1. 销售渠道基本固定，保证产品质量，通过贸易公司与生产厂家沟通； 2. 采购量较小，而顾客数量巨大，通过分销商扩大销售数量，但是顾客的具体需求传达比较慢； 3. 以盈利为目的，兼顾品牌； 4. 分销商大多覆盖出口国的顾客，很少跨国，基本选定两个供应商，以一家为主，通常在当地设有仓库，以满足顾客及时、零散的小需求为主。

#### (2) 制剂销售

制剂产品销售板块为了更好地对接市场，提升产品专注度和专业性，新增一支全新的“自

营线”队伍，同时将原销售单元管理调整为销售事业部管理，取消原销售单元办事处主任层级，按产品属性成立了临床事业部、普药事业部、零售事业部及培育事业部。其中，临床事业部按区域设置东北、华北、华中、华东、中南、华南、西南、西北八个大区。制剂产品营销架构进一步优化后，实现扁平化管理，应对市场变化更迅捷，有效提升销售运行质量。

销售模式	相关公司	客户群	市场特征
快批业务板块	供销公司	省内各大医药商业公司	对药品拥有总经销权，只能通过公司调拨货物。
		连锁及单体药房	多为现款客户，回款周期短，销售品种多。
		社区、门诊、卫生服务站等 医疗机构	价格低，快速销售、快速回款，药品周转期短。
医院销售板块	供销公司	各级医院	直接销售，没有中间环节。
		分公司	通过公司调拨。
		代理商	医院直接销售及商业通过公司调拨。
电子商务	东北大药房	网络终端用户	通过京东、天猫、拼多多等主流第三方平台以及自建微信小程序“东东宝”、直播平台等实现线上销售，发货范围可覆盖全国；通过与饿了么、美团的合作，扩大本地化门店销售网络范围。
零售	东北大药房	居民	通过连锁药房销售。

### （三）其他事项

#### 1.截至2021年12月31日，已进入注册程序的药品注册情况

序号	药品名称	注册分类	适应症及功能主治	注册所处阶段	进展情况
1	左乙拉西坦	4	神经系统	已转A	获得登记号“A”
2	卡前列素氨丁三醇	3	前列腺素类原料药	申报生产	在审批
3	盐酸达泊西汀	4	男科用药	已转A	获得登记号“A”
4	盐酸乙酰左卡尼汀	3	代谢调节	申报生产	正在进行补充资料
5	普瑞巴林	3	镇痛	申报生产	在审评
6	维格列汀	3	降糖	申报生产	在审评
7	卡前列素氨丁三醇 注射液	4	前列腺素类药	申报生产	在审批
8	齐多拉米双夫定片	4	抗艾药	批准生产	获得注册批件

序号	药品名称	注册分类	适应症及功能主治	注册所处阶段	进展情况
9	左乙拉西坦片	4	神经系统	在审批	在审批
10	左卡尼汀注射液	补充申请	代谢调节	申报生产	提交补充研究资料
11	左卡尼汀口服溶液	补充申请	代谢调节	申报生产	正在进行补充资料
12	他达拉非片	4	男科用药	申报生产	在审评
13	铝碳酸镁咀嚼片	4	胃肠用药	申报生产	正在进行补充资料
14	左乙拉西坦 注射用浓溶液	4	神经系统	申报生产	在审评
15	依非韦伦片	4	抗艾药	批准生产	获得注册批件
16	盐酸小檗碱片	1.6	降脂、降糖	批准临床	临床试验中
17	盐酸小檗碱缓释胶囊	5	降脂、降糖	批准临床	临床试验中

## 2.截至2021年12月31日，已进入注册程序的生物诊断试剂注册情况

序号	产品名称	注册分类	适应症及功能主治	注册所处阶段	进展情况
1	乙型肝炎病毒（HBV）核酸（DNA）检测试剂盒（荧光探针法）	体外诊断试剂三类	本试剂盒用于体外定量检测人血清或血浆样本中的乙型肝炎病毒核酸（HBVDNA）。	已获医疗器械延续注册批件	2017.7延续注册获批 注册证：国械注准20173404128
2	人类免疫缺陷病毒（HIV-1）核酸（RNA）检测试剂盒（荧光探针法）	体外诊断试剂三类	本试剂盒用于体外定量检测人血清或血浆样本中的人免疫缺陷病毒核酸（HIV-1RNA）。	已获医疗器械延续注册批件	2017.7延续注册获批 注册证：国械注准20173404148
3	丙型肝炎病毒（HCV）核酸（RNA）检测试剂盒（荧光探针法）	体外诊断试剂三类	本试剂盒用于体外定量测定人血清或血浆样本中的丙型肝炎病毒（HCV RNA）。	已获医疗器械延续注册批件	2020.2延续注册获批 注册证：国械注准20153400239
4	人乳头瘤病毒（HPV）16型、18型核酸（DNA）检测试剂盒（荧光探针法）	体外诊断试剂三类	本试剂盒用于体外定性检测宫颈分泌物样本中的人乳头瘤病毒（HPV）16型、18型核酸（DNA）。	已获医疗器械延续注册批件	2020.11延续注册获批 注册证：国械注准20153402126
5	人乳头瘤病毒（HPV）6型、11型核酸（DNA）检测试剂盒（荧光探针法）	体外诊断试剂三类	本试剂盒用于体外定性检测宫颈分泌物样本中的人乳头瘤病毒（HPV）6型、11型核酸（DNA）。	已获医疗器械延续注册批件	2020.10延续注册获批 注册证：国械注准20153402127
6	结核分枝杆菌复合群核酸检测试剂盒（荧光探针法）	体外诊断试剂三类	本试剂盒用于体外定性检测人痰液样本中的结核分枝杆菌复合群核酸。	已获医疗器械延续注册批件	2021.4延续注册获批 注册证：国械注准20163401351
7	核酸（DNA）提取试剂盒（磁珠法）	体外诊断试剂一类	本试剂盒采用纳米磁珠技术对血液、血清、血浆、组织液、组织样本中病毒或基因组DNA	已备案	2016.1获批 备案证：辽本械备20160001号

序号	产品名称	注册分类	适应症及功能主治	注册所处阶段	进展情况
			进行提取，其处理后的产物可用于临床体外检测等使用。		
8	核酸（RNA）提取试剂盒（磁珠法）	体外诊断试剂一类	本试剂盒采用磁珠法提取血液、血清、血浆、组织液、组织样本中病毒或基因组RNA，其处理后的产物可用于临床体外检测等使用。	已备案	2016.1获批 备案证：辽本械备 20160002号
9	全自动核酸提取仪	医疗器械一类	适用于人体、动植物、微生物等样本的核酸提取和纯化。	已备案	2017.2获批 备案证：辽本械备 20170002号
10	移液式全自动核酸提取仪	医疗器械一类	适用于人体、动植物、微生物等样本的核酸提取和纯化。	已备案	2017.2获批 备案证：辽本械备 20170003号
11	移液式全自动核酸提取仪	医疗器械一类	适用于人体、动植物、微生物等样本的核酸提取和纯化以及反应体系的配置。	已备案	2021.11获批 备案证：辽本械备 20210015

### 3.已纳入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2021年）》和《国家基本药物目录（2018年版）》的产品

截止到2021年12月31日，公司348个批准文号产品中，有235个品规属于国家医保品种；有121个品规属于国家基本药物品种。

## 三、核心竞争力分析

### （一）全面深化改革优势

2021年，公司进一步深化改革，原股东东药集团、盛京金控集团与方大钢铁签署《股份转让协议》，将其持有的东北制药股票转让至方大钢铁。在崭新的股权结构下，公司进一步充分发挥民营企业的体制机制优势，各项工作全面提速，全方位聚焦效益与效率，以完全市场化的竞争主体来面对市场、面对竞争。

公司强化坚持以市场为中心、以客户为导向的“服务与市场”意识，持续提升团队能力，已建立起“所有者监督、经营者负责”的现代企业治理模式、“对标先进、结果导向”的业绩评判标准、“敬畏制度、严格执行”的运营管理方式、“全面覆盖、全程监管”的风险预警防控机制和“创造分享、干到给到”的全新动力机制等一整套现代企业经营管理体系，形成严格的制度执行力，持续提升自主参与市场竞争能力，在保持稳健运行的基础上，实现高质量快速发展。

### （二）“原料+制剂”全产业链优势

多年以来，公司持续进行中间体、原料药以及制剂全产业链布局，实现原料药和制剂双轮驱动战略，拥有制剂、原料药两大生产基地。其中，原料药生产基地占地91万平方米，是国家大宗原料药和医药中间体智能制造示范工厂，主要产品全面向公司下游制剂产业链延伸；制剂生产基地占地18万平方米，设置生产线30多条，年产能100亿单位（片、支、丸、粒、枚、瓶）。截至目前，公司积累了多个全产业链产品（原料药+制剂+中间体），涉及10多个产品，20多个品规。

公司是全球最大的吡拉西坦原料药生产商、也是全球主要的氯霉素供应商；拥有国际最大的黄连素全合成生产线，以及国内最大的磷霉素系列原料药生产基地；主导产品维生素C领域，公司系全球主要供应商；左卡系列产品领域，公司系国内知名的药用级生产企业，也是中国主要出口企业；麻醉精神类药品领域，公司系东北地区唯一国家麻精药品定点生产企业；磷霉素钠占据国内70%以上的市场份额，并出口国际市场；卡前列甲酯为国家一类新药，为独家产品；盐酸小檗碱领域，公司系国内最早实现产品上市的企业，拥有国内最大的化学合成生产线；整肠生是国家一类新药，荣获全军科技进步一等奖。

除“原料+制剂”一体化优势外，公司还拥有医药商业、医药工程、生物医药等多个业务板块，覆盖医药研发、制造、分销全产业链条，形成了医药上下游产业及服务集群。

### （三）精细化管理优势

公司在保证体系规范运行的情况下进行全方位改革，全面推进精细化管理，具体包括：

#### 1.绩效薪酬与用人机制

组织建立全员利益与企业效益同向的绩效体系，实现全员薪酬绩效与重要指标挂钩；建立公平公正的选人用人机制，充分调动员工的积极性，强化干部队伍建设。调整用工输送方式，利用企业信息化平台实现各单位人员供需信息共享，快速实现市场化人力资源配置。

#### 2.生产与质量体系

完善生产体系能源、成本管理职能，统筹安排原料、制剂生产；设立企业总调度长，提升生产调度人员素质能力，组织完善生产调度系统；通过系统策划部署，以保证产品质量和质量体系合规化运行为原则，通过源头物料质量的严格把控、物料代码系统的重塑、PDCA循环管理理念的应用、药物警戒系统的升级，完善原料、制剂质量系统，为国际注册、高端认证夯实基础。

#### 3.安全与环保体系

推行安全、环保责任制。安全自查、巡检常态化，树立安全管理红线意识。环保项目持续加大投入，新上线了环保设备运行及报警监管系统，进一步强化对环保设备运行情况的实时监管。运用信息化技术，全面加强环保排放监测及数据采集，组织内部环保培训教育，软硬件双管齐下，全面提升环保管控水平。近年来，公司持续致力于建设环境保护工程，多项环保技术的应用和环保装置的建设处于行业前列。2020年四季度开始，随着国家污染治理标准的提升，公司在已有环保基础上，继续投入3.4亿元，开展涵盖废气、废水和综合利用等环保提优项目。

#### 4.设备管理体系

完善企业设备管理职责，将装备部职能由单一设备采购转向采购与设备管理的综合职能。梳理设备网职责，从横向管理到纵向职能定位，建立完整的设备设施运维闭环管理体系。

#### 5.价格管理体系

建立采购、销售定价机制、监督机制，成立价格委员会，按市场化原则运行；成立装备工程中心预算科，完善工程项目价格预审机制。把住源头，全面维护企业利益。

### （四）产品技术资源与创新优势

公司多年持续在研发方面进行投入，在产品自主研发以及合作研发、工艺技术创新与改进等方面积累了雄厚的资源储备。公司在科技研发体系建设中强化了专家委员会在科技创新中的顶层设计作用，成立了东北制药专家委员会，成员为国内知名科研院所、医疗机构、重点高校的行业学术领域领军专家。通过产学研合作加速了新产品、新工艺、新技术、新装备的研究开发进度，促进了公司科技创新能力的提升。

2021年，公司盐酸达泊西汀原料药、左乙拉西坦原料药通过审评，与制剂共同审评审批状态变为“A”，获批在国内上市制剂中使用；齐多拉米双夫定片、依非韦伦片获得药品注册批件；完成新产品铝碳酸镁咀嚼片、左乙拉西坦注射用浓溶液、盐酸乙酰左卡尼汀原料药、普



瑞巴林原料药、维格列汀原料药注册申报；“一种制备双胺嘧啶的方法”发明专利获得授权。

### （五）品牌与企业文化优势

公司始终坚持以“党建为魂”的企业文化引领企业发展，积极探索新时代企业党建工作新途径，创新党建工作载体，深化党建工作内涵，把党建工作成效转化为企业的竞争力，推动企业生产经营工作不断取得新成效。党的基层组织建设进车间、到班组。截至目前，公司拥有近1,500名党员，共设立35个直属基层党组织，基层单位党组织组建率100%。

公司近年先后荣获“影响世界的中国力量品牌500强”、“亚洲十大最具创新品牌”、“亚洲500最具价值品牌”、商务部“重点培育和发展的出口品牌”、“新中国成立70周年医药产业脊梁企业”等荣誉。此外，公司获“2020中国化学制药行业年度峰会”7项殊荣，其中“2020中国化学制药行业工业企业综合实力百强”榜，位居第20位，“2020中国化学制药行业原料药出口型优秀企业品牌”榜，位居第16位，东北制药MVR蒸汽再压缩技术应用于制药工艺蒸发浓缩系统，位列“2020中国化学制药行业环保、绿色制药特设奖”榜单第1名。2021年，公司重点产品维生素C咀嚼片（德维喜），获评年度中国非处方药产品综合统计排名（化学药）维生素类第9名；地衣芽孢杆菌活菌胶囊/颗粒（整肠生），获评2021年度中国非处方药产品综合统计排名（化学药）消化类第9名；“地衣芽孢杆菌活菌胶囊”获评“2020-2021年度中国药店店员推荐率最高品牌（便秘泄泻类）”。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，随着国内疫情得到有效控制，公司积极开展销售业务，制定差异化的营销策略，有效提升产品竞争力；同时，公司持续加强企业管理，利用调整结构、技术攻关、工艺优化、降本增效等多方面措施，将精细化管理量化到各个岗位，让效益在供、产、销各个环节中充分体现，实现公司的良性发展；上述举措推动公司扣除非经常性损益后的净利润实现大幅增长。公司实现营业收入814,511.75万元，比上年同期增长10.30%；实现归属于上市公司股东的净利润9,902.71万元，比上年同期增长707.93%。

投资收益本期金额5,432万元，其主要为子公司清算不纳入合并范围产生投资收益3,842万元，结构性存款收益1,590万元。

信用减值损失本期金额-1,592万元，比上年同期增加580%，其主要原因是：本期计提的坏账准备较上年同期增加。

资产处置收益本期金额329万元，比上年同期减少73%，其主要原因是：本期处置资产较上年同期减少。

营业外收入本期金额685万元，比上年同期减少52%，其主要原因是：本期违约金等收入减少。

所得税费用本期金额2,472万元，比上年同期减少69%，其主要原因是：本期未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的影响较上年减少。

经营活动产生的现金流量本期金额74,651万元，比上年同期增加31%，其主要原因是：由于公司本年销售规模扩大，销售回款增长较大。

投资活动产生的现金流量本期金额-10,007万元，比上年同期增加69%，其主要原因是：受本年购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少的影响。

筹资活动产生的现金流量本期金额-13,239万元，比上年同期增加63%，其主要原因是：本年取得借款较上年增加。

## 2、收入与成本

## (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	8,145,117,456.96	100%	7,384,354,375.59	100%	10.30%
分行业					
医药制造	4,624,246,490.91	56.77%	4,055,929,172.90	54.93%	14.01%
医药商业	3,353,544,632.49	41.17%	3,161,303,769.66	42.81%	6.08%
其他	167,326,333.56	2.06%	167,121,433.03	2.26%	0.12%
分产品					
原料销售	1,295,266,196.47	15.90%	1,082,326,557.89	14.66%	19.67%
制剂销售	3,306,419,121.17	40.59%	2,955,566,797.28	40.02%	11.87%
其他	3,543,432,139.32	43.51%	3,346,461,020.42	45.32%	5.89%
分地区					
出口	1,120,325,226.83	13.75%	934,377,651.59	12.65%	19.90%
内销	7,024,792,230.13	86.25%	6,449,976,724.00	87.35%	8.91%
分销售模式					
直销	4,996,092,542.32	61.34%	4,459,807,538.02	60.40%	12.02%
分销	3,149,024,914.64	38.66%	2,924,546,837.57	39.60%	7.68%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√适用□不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药制造	4,624,246,490.91	1,775,465,480.42	61.61%	14.01%	20.45%	-2.05%
医药商业	3,353,544,632.49	3,060,059,033.44	8.75%	6.08%	5.86%	0.19%
其他	167,326,333.56	93,413,007.32	44.17%	0.12%	-27.08%	20.83%
分产品						
原料销售	1,295,266,196.47	556,039,282.78	57.07%	19.67%	26.37%	-2.28%
制剂销售	3,306,419,121.17	1,212,614,503.00	63.33%	11.87%	17.93%	-1.89%

其他	3,543,432,139.32	3,160,283,735.40	10.81%	5.89%	4.49%	1.19%
分地区						
出口	1,120,325,226.83	1,004,437,117.01	10.34%	19.90%	18.85%	0.79%
内销	7,024,792,230.13	3,924,500,404.17	44.13%	8.91%	7.59%	0.68%
分销售模式						
直销	4,996,092,542.32	2,022,466,154.06	59.52%	12.02%	13.93%	-0.68%
分销	3,149,024,914.64	2,906,471,367.12	7.70%	7.68%	6.96%	0.62%

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

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
原料板块	销售量	吨	17,330.55	17,621.1	-1.65%
	生产量	吨	18,828.79	14,865.64	26.66%
	库存量	吨	4,424.91	2,926.67	51.19%
制剂板块	销售量	折最小单位（万支、万瓶、万粒、万袋）	817,067.32	693,458.47	17.82%
	生产量	折最小单位（万支、万瓶、万粒、万袋）	749,788.07	690,946.99	8.52%
	库存量	折最小单位（万支、万瓶、万粒、万袋）	89,823.34	161,813.31	-44.49%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

原料板块库存量同比发生变动30%以上说明：2021年维生素C生产逐步稳定，月度产量逐渐增加，由于受疫情影响出口货运发货紧张，销售量低于生产量导致库存增加。

制剂板块库存量同比发生变动30%以上说明：主要因整肠生、黄连素片本年销量增加影响库存量减少。

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年	2020 年	同比增减
------	----	--------	--------	------

		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
原料销售	直接材料	625,346,459.66	55.79%	514,706,989.14	50.36%	5.43%
原料销售	直接人工	112,171,245.90	10.01%	103,639,708.90	10.14%	-0.13%
制剂销售	直接材料	1,070,277,786.32	79.29%	914,185,690.01	79.12%	0.07%
制剂销售	直接人工	117,551,792.43	8.71%	115,192,734.60	9.97%	-1.26%

说明

注：成本金额及其占比为抵消前数据。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√是□否

2021年11月，东北制药收到内蒙古自治区乌海市海南区人民法院邮寄送达的（2021）内0303强清1号决定书，指定内蒙古蒙信律师事务所担任乌海化工清算组，东药乌海化工有限公司进入清算程序，不再纳入合并范围。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用√不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	385,917,348.52
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	4.74%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.82%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	国药集团药业股份有限公司	91,936,741.74	1.13%
2	辽宁北药商贸股份有限公司	84,811,947.46	1.04%
3	广西柳州医药股份有限公司	78,853,149.42	0.97%
4	葫芦岛东和堂医药连锁有限公司	66,996,805.71	0.82%
5	PfizerAsiaPacificPteLtd.	63,318,704.19	0.78%
合计	--	385,917,348.52	4.74%

主要客户其他情况说明

□适用√不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	766,236,265.79
-----------------	----------------

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	15.90%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	重庆尚岑医药有限公司	276,969,000.00	5.75%
2	沈阳聚禾医药有限公司	133,237,174.02	2.76%
3	辽宁北药商贸股份有限公司	127,771,732.24	2.65%
4	诺和诺德(中国)制药有限公司	124,067,999.14	2.57%
5	国网辽宁省电力有限公司沈阳供电公司	104,190,360.39	2.16%
合计	--	766,236,265.79	15.90%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	2,016,307,064.61	1,744,877,054.49	15.56%	
管理费用	742,693,099.38	744,477,882.35	-0.24%	
财务费用	115,229,535.87	106,429,851.96	8.27%	
研发费用	83,459,239.38	74,180,812.52	12.51%	

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
左乙拉西坦	增加公司仿制药新产品	获得登记号“A”	登记号“A”	补充公司神经系统用药
卡前列素氨丁三醇	增加公司仿制药新产品	在审批	登记号“A”	补充公司产科用药
盐酸达泊西汀	增加公司仿制药新产品	获得登记号“A”	登记号“A”	补充公司男科用药
盐酸乙酰左卡尼汀	增加公司仿制药新产品	正在进行补充资料	登记号“A”	补充公司心血管系统用药
普瑞巴林	增加公司仿制药新产品	在审评	登记号“A”	补充公司疼痛治疗用药
维格列汀	增加公司仿制药新产品	在审评	登记号“A”	补充公司降糖药品种
卡前列素氨丁三醇注射液	增加公司仿制药新产品	在审批	药品注册批件	补充公司产科用药
齐多拉米双夫定片	增加公司仿制药新产品	获得注册批件	药品注册批件	补充公司抗艾药品种

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
左乙拉西坦片	增加公司仿制药新产品	在审批	药品注册批件	补充公司神经系统用药
左卡尼汀注射液	增加公司仿制药新产品	提交补充研究资料	药品注册批件	补充公司心血管系统用药
左卡尼汀口服液	增加公司仿制药新产品	正在进行补充资料	药品注册批件	补充公司心血管系统用药
他达拉非片	增加公司仿制药新产品	在审评	药品注册批件	补充公司男科用药
铝碳酸镁咀嚼片	增加公司仿制药新产品	正在进行补充资料	药品注册批件	补充公司消化系统用药
左乙拉西坦注射用浓溶液	增加公司仿制药新产品	在审评	药品注册批件	补充公司神经系统用药
依非韦伦片	增加公司仿制药新产品	获得注册批件	药品注册批件	补充公司抗艾药品种

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	795	866	-8.20%
研发人员数量占比	11.19%	11.44%	-0.25%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	404	420	-3.81%
硕士	127	117	8.55%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	62	81	-23.46%
30~40 岁	412	447	-7.83%
40 岁以上	321	338	-5.03%

## 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	150,936,619.02	125,824,717.00	19.96%
研发投入占营业收入比例	1.85%	1.70%	0.15%
研发投入资本化的金额（元）	67,477,379.64	67,115,716.54	0.54%
资本化研发投入占研发投入的比例	44.71%	53.34%	-8.63%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	8,794,958,014.63	8,089,315,753.44	8.72%
经营活动现金流出小计	8,048,451,530.88	7,518,397,330.38	7.05%
经营活动产生的现金流量净额	746,506,483.75	570,918,423.06	30.76%
投资活动现金流入小计	519,732,828.70	77,711,626.64	568.80%
投资活动现金流出小计	619,807,590.98	400,381,011.42	54.80%
投资活动产生的现金流量净额	-100,074,762.28	-322,669,384.78	68.99%
筹资活动现金流入小计	6,698,972,136.48	6,218,341,936.90	7.73%
筹资活动现金流出小计	6,831,361,224.77	6,577,621,680.67	3.86%
筹资活动产生的现金流量净额	-132,389,088.29	-359,279,743.77	63.15%
现金及现金等价物净增加额	512,362,955.37	-112,669,316.45	554.75%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√适用□不适用

经营活动产生的现金流量净额为74,650.65万元,比上年同期增加17,558.81万元,主要由于公司本年销售规模扩大,销售回款增长较大。

投资活动产生的现金流量净额为-10,007.48万元,比上年同期增加22,259.46万元,主要受本年购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少的影响。

筹资活动产生的现金流量净额为-13,238.91万元,比上年同期增加22,689.07万元,主要由于本年取得借款较上年增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√适用□不适用

公司经营活动产生的现金流量净额与净利润差异较大,主要因为非付现固定资产折旧额较大,另外经营性应付项目增幅较大,占用经营性资金大幅度下降。

## 五、非主营业务分析

□适用√不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,550,407,082.	19.35%	1,481,273,951.	12.11%	7.24%	

	96		13			
应收账款	1,845,399,868.31	14.00%	1,715,332,688.17	14.02%	-0.02%	
合同资产	5,785,488.81	0.04%	3,219,991.02	0.03%	0.01%	
存货	1,247,265,434.26	9.46%	1,253,233,432.24	10.25%	-0.79%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	4,504,886,618.07	34.18%	4,755,314,928.61	38.88%	-4.70%	
在建工程	678,410,774.48	5.15%	733,220,156.61	5.99%	-0.84%	
使用权资产	43,072,075.38	0.33%	65,215,658.32	0.53%	-0.20%	
短期借款	2,050,051,400.00	15.55%	2,400,000,000.00	19.62%	-4.07%	
合同负债	127,779,976.55	0.97%	119,393,742.45	0.98%	-0.01%	
长期借款	200,000,000.00	1.52%	200,000,000.00	1.64%	-0.12%	
租赁负债	17,969,986.71	0.14%	44,564,540.50	0.36%	-0.22%	

境外资产占比较高

适用 不适用

## 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)	0.00				500,000,000.00	500,000,000.00		0.00
上述合计	0.00				500,000,000.00	500,000,000.00		0.00
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

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,329,788,430.39	保证金、冻结
应收票据	322,714,685.14	质押开具银行承兑汇票
应收账款	4,208,364.94	银行贷款
合计	1,656,711,480.47	

说明：货币资金中银行承兑汇票保证金1,002,232,671.81元，信用证保证金23,000,000.00元，银行贷款保证金70,000,000.00元，保函保证金151,387,800.00元。

## 七、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
210,693,053.49	244,083,227.06	-13.68%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
沈阳贵满诚物资回收有限公司	闲置资产	2021年07月19日	83.67	-322.61	无重大影响。	-3.26%	以市场价格为基础,以公开招标方式定价。	否	不适用	是	是	是	2021年07月23日	关于公司处置部分闲置资产的进展公告(2021-074)
辽宁宏茵建筑工程有限公司	闲置资产	2021年08月23日	205.65	-108.94	无重大影响。	-1.10%	以市场价格为基础,以公开拍卖方式定价。	否	不适用	是	是	是	2021年08月26日	关于公司处置资产的进展公告(2021-085)

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

√适用□不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
东北制药集团沈阳第一制药有限公司	子公司	药品生产	80,000,000.00	4,022,983,481.47	767,757,684.25	3,489,204,713.78	86,517,147.08	51,104,660.98

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
东药乌海化工有限公司	不纳入合并范围	2021年11月，东北制药收到内蒙古自治区乌海市海南区人民法院邮寄送达的（2021）内0303强清1号决定书，指定内蒙古蒙信律师事务所担任乌海化工清算组，东药乌海化工有限公司进入清算程序，不再纳入合并范围，由此产生投资收益38,426,541.23元。

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

□适用√不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，其行业发展与医疗体制改革息息相关。2018年5月，国家医疗保障局正式挂牌成立，上游医药端、中间医保端、下游医疗端“三医联动”持续深化改革，仿制药一致性评价、“两票制”、集中带量采购等各项政策不断完善，推动医药行业逐步从高速发展向高质量发展转型。

随着医药卫生体制改革的不断深入，我国将不断完善“三医联动”的顶层设计与具体政策布局，在药品集采常态化以及医保目录动态调整机制基本建成的背景下，生产规模小、产品质量差、成本管控能力不足、研发创新实力欠缺的企业将面临严峻的竞争压力，医药行业迎来巨大的发展机遇和挑战。

### （二）公司发展战略

面对宏观经济下行压力加大、医改政策执行不断深入以及新冠疫情持续蔓延的复杂局面，公司将坚定不移地贯彻新发展理念，以科技创新、管理创新为驱动，重点做好以下工作：

#### 1.发挥销售龙头作用，加速市场拓展

（1）制剂销售：代理、自营双线并行，充分发挥体系调整优势。严格落实临床产品招商制度，抓住终端纯销，开发重点医疗终端、民营医院，落实价格改造，推进合规化。继续深

入推进普药产品销售策略，丰富市场结构，提高各级市场覆盖率。集中零售产品资源，探索电商业务实现合理发展。发挥自营线优势，锻炼、强化队伍，做深做细现有存量产品，强化空白市场、空白终端开发力度，扩大占有率。推动落实盐酸羟考酮等新品的市场开发上量工作。

(2) 原料药销售：提高成本意识，密切监测市场动态及同业公司情况，同时考虑原材料价格波动影响，制定并实施动态的产品销售价格策略，增加企业整体利润；通过价格调控及终端客户开发等手段，强力推进开源增效，确保商业计划稳步达成。

(3) 医药商业：加强上下游产业链衔接，扩充合作品种规模，提升产品周转效率、盈利能力。从客户、品种双维度对标管理，开发空白市场。控制合理库存，在保证库存商品不积压、不断档的前提下，提升资金使用效率。加强下属公司管理，创造新的利润增长点。

(4) 医药零售：深入加强基础业务管理，实事求是分析门店布局，盘活院边门店，慎重开闭门店，优化品类结构，提升门店客单价、来客数、毛利水平。围绕慢病、保健品、季节品、精制饮片、儿童品、品牌商品等开展灵活促销模式，针对新老会员开展精准营销，全面提升盈利水平。

## 2.完善精细化管理，提升规范化运行

(1) 生产及辅助系统：通过科学排产、释放产能，合理调配用工，减少无效工时。加大工艺督检频率，推进产品技术降本增效及合规化生产水平。系统分析生产系统能源消耗，引进技术节能、管理节能方法，强化能源管理。加强设备点检维修管控，提升设备使用效率、降低故障率。推进设备信息化管理系统，提升设备综合管理水平，打造设备全生命周期管理模式，保障生产稳定运行。采购部门关注市场变化、提前策划、控制采购节奏，抓住市场低点实施精准采购；持续推进“直采”和新资源开发工作，把控风险多措并举。

(2) 环保与安全：推动已完工环保提优项目的指标验收工作，确保企业“三废”的稳定达标排放。构建科学的环境管理体系，形成事前计划，事中控制，事后检查纠正的闭环式跟踪管理模式。建立健全安全风险分级管控和隐患排查治理的工作制度，持续推进员工安全教育，从根源上解决影响安全生产的个人安全意识问题。严格落实各项防疫防控措施。

(3) 薪酬及制度体系：学习先进的绩效管理新模式，建立正确的导向机制和客观的评价机制，以绩效管理变革助推公司加速发展。继续深入落实薪酬体系调整，发挥薪酬体系指导作用，构建公平公正的薪酬分配环境。持续推进内部制度、流程优化升级，提升企业运行决策效率。

## 3.强化平台建设，加快创新步伐

(1) 研发创新：加快外部研发项目引进，加强内部研发队伍建设。既要立足创新药和生物药，又要引进符合公司战略布局的仿制药，扩充企业产品线。加强队伍建设，提高科研水平和凝聚力，充实研发力量，全力推进在研新产品研发进度。

(2) 质量与技术创新：系统策划迎检及认证工作。结合法规、监管部门和市场需求，做好硬件设施完善和软件系统合规，持续改进质量管理体系，提高质量管理水平，确保顺利通过药品GMP符合性现场检查，推动维生素C、左卡尼汀和磷霉素氨丁三醇的CEP认证工作。高质量推进仿制药质量和疗效一致性评价工作。聚焦原料制剂一体化产品，根据公司战略发展、市场导向及临床需求，动态调整项目推进方案和策略。完善制剂工艺技术平台建设，推进技术创新。

## 4.进一步发挥党建作用，为高质量发展提供坚强保障

推动全员市场化思想转变，结合实际，全面弘扬党建文化，服务企业发展大局，大力宣传企业改革发展新成就。精准把握党中央和地方党委、政府宣传工作导向和当期宣传工作要求，积极主动回应媒体关切，形成外部媒体对企业友好互动、动态交流、关心关注的沟通机制。全力支持乡村振兴产业发展，巩固发展已落地项目。不断加深各级领导、社会各界和人

民群众对企业的了解和认知，为企业培育良好的发展环境。

### （三）可能面对的风险

#### 1.行业政策风险

药品是关系人民群众生命健康和安全的特殊消费品，医药行业受到国家及各级地方药品监督管理部门和卫生部门等监管部门的严格监管。随着医药卫生体制改革的不断深入，行业政策环境可能面临重大变化。药品集采常态化背景下，产品生命周期缩短，确定性和持续性的重要性日益凸显。

应对措施：公司将密切关注相关政策，顺应国家有关医药政策和行业标准的变化，在经营策略和产品结构上及时做出适应性调整；坚持创新引领，加快成果转化。通过新产品研发、中高端人才培育和引进、高端技术平台搭建，形成全面创新格局，确保公司长期可持续发展。

#### 2.市场价格风险

受到国家医保价格谈判的推行等政策和措施的影响，部分药品的终端招标采购价格逐渐下降，给传统药企的长期发展带来巨大影响，市场竞争将进一步加剧。

应对措施：积极转型，加快外部研发项目引进，加强内部研发队伍建设。既要立足创新药和生物药，又要引进符合公司战略布局的仿制药。统筹推进涉及一致性评价、新资源开发、新产品转化等工作，补充和丰富产品线。

#### 3.成本管控风险

供需失衡导致的能源动力价格上涨、人口红利下降带来的用工成本上升，部分重点原料供应紧缺等均是抬高产品相关成本与费用，压缩利润空间的主要因素。

应对措施：及时全面了解市场信息，从采购、生产、技术、销售等多个环节落实应对措施，并通过工艺技术改造、管理改进来降低生产成本，对重大原材料采购全面进行战略合作。建立覆盖事前、事中、事后的全方位成本管控体系，即包括药品研发设计、材料采购、实际生产以及销售全过程的成本控制。

#### 4.汇率波动风险

新冠疫情持续困扰国内外正常生产经营活动。为防控疫情，全球各国纷纷出台临时性限制措施，导致各类生产要素流动受阻，国际贸易大幅下滑，汇兑损益对公司业绩影响显著。展望未来，海外疫情后续走势仍不明朗，预计常态化防控将是后续持续存在的状态。

应对措施：加大力度开发海内外终端客户，实现客户群体多元化，在一定程度上分散宏观经济风险对公司整体业务的影响。加强精细化管理，持续提高应收账款周转率、应收账款质量、存货周转率等指标。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√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	调研的基本情况索引
2021年01月29日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司2020年度业绩预告	不适用
2021年03月24日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问疫情缓解后公司的经营情况	不适用
2021年04月08日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司2020年度分红情况	不适用

2021年05月11日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司混改后的主要变化	不适用
2021年06月16日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司核销资产的原因	不适用
2021年07月06日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司要约收购相关事项	不适用
2021年08月30日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司半年报相关财务数据	不适用
2021年09月01日	公司厂区	实地调研	个人	个人投资者	到公司厂区咨询产品的生产情况、经营情况以及未来的发展战略	不适用
2021年09月23日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	咨询要约收购完成后国资股权过户情况	不适用
2021年10月13日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司三季度经营情况	不适用
2021年11月02日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司换届选举的事项	不适用
2021年12月10日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司药品的生产情况	不适用

## 第四节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，促进公司规范运作。公司拥有权责明确、制衡有效、决策科学、运作协调的法人治理结构，公司治理实际状况符合相关法律、法规、规范性文件的规定和监管机构要求。

#### （一）股东与股东大会

股东大会是公司的最高权力机构，决定公司的经营方针和投资计划，审批董事会、监事会报告，审批公司的利润分配方案、年度财务预算与决算方案等。公司严格按照《公司法》《股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》之规定，规范股东大会的召集、召开及议事程序。报告期内，公司共召开1次年度股东大会，3次临时股东大会。公司为全体股东提供现场及网络投票的方式参加股东大会，聘请了有资质的律师进行现场见证，对选举两名以上董事和监事的议案采取累积投票制，对中小投资者的表决单独计票并披露，充分保障了中小投资者的权益。股东大会议案均获得通过，相关公告均及时刊登于《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网。

#### （二）董事与董事会

董事会负责执行股东大会的决议，决定公司的经营计划和投资方案，制定公司的年度财务预算方案和决算方案，制订公司的利润分配方案，以及其他法律、法规或《公司章程》规定的以及股东大会授予的其他职权等。公司严格按照法律法规、《公司章程》和《董事会议事规则》规定的选聘程序选举董事和高级管理人员，公司董事及高级管理人员的选聘程序公开、公平、公正。报告期内，完成新一届董事会换届工作。公司目前有董事11名，其中独立董事4名，占全体董事的1/3以上，董事会人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司董事会设立战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会。专门委员会成员全部由董事组成，其中提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会中的独立董事占多数并担任召集人，审计委员会的召集人为会计专业人士。公司严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》规定和要求，规范董事会的召集、召开及议事程序。报告期内，公司共召开17次董事会。董事会议案均获得通过，相关公告均及时刊登于《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网。

#### （三）监事与监事会

监事会的主要职权包括对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见，检查公司财务，对董事、总经理和其他高级管理人员执行公司职务的行为进行监督等。公司严格按照法律法规、《公司章程》和《监事会议事规则》规定的选聘程序选举监事，公司监事的选聘程序公开、公平、公正。报告期内，完成新一届监事会换届工作。公司目前有监事3名，其中职工监事代表1名，非职工监事2名，监事会人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司共召开11次监事会。公司监事会按照法律法规、《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，对公司的规范运作、经营管理、财务状况、高级管理人员履职情况等方面进行全面监督与核查，独立有效地履行对董事、高级管理人员以及上市公司财务监督和检查等职责，维护了公司及股东的合法权益。监事会议案均获得通过，相关公告均及时刊登于《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网。

#### （四）高级管理人员与公司激励约束机制

报告期内，董事会换届后，依照有关法律法规和《公司章程》的规定、聘任了总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书。公司高级管理人员遵守法律法规和《公司章程》的规定，忠实、勤勉、谨慎地履行职责，定期向董事会报告工作，接受董事会和监事会的检查、监督；积极组织实施董事会决议；不断强化内部控制，及时识别、系统分析经营活动中存在的风险，并能采取相应措施控制风险，确保公司各项经营计划的平稳实施、有序推进。报告期内，公司执行科学有效的绩效考核管理办法，做到激励和约束相结合，努力激发高级管理人员的积极性、能动性、创造性和稳定性，用有效的薪酬政策来保障和促进公司经营目标的实现和效益的提升。

#### （五）公司与控股股东及其关联方

报告期内，公司在资产、人员、财务、机构、业务等各方面均与控股股东及其关联方保持独立，董事会、监事会和内部机构独立运作，保护了公司和股东的利益。公司控股股东遵守《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》相关规定，依法通过股东大会行使股东权利，未超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，不存在与公司进行同业竞争的行为，控股股东不存在占用公司资金的现象，公司不存在为控股股东提供担保的情形。

#### （六）投资者关系维护

公司重视与投资者的沟通与交流，通过接听投资者电话、参加投资者网上集体接待日活动等多种渠道与投资者建立联系。公司指定《中国证券报》《证券时报》为信息披露纸质媒体，并通过巨潮资讯网严格按照有关法律法规和公司信息披露的规定，公平、公正、公开的对待所有投资者，真实、准确、完整、及时地进行信息披露，保障全体投资者的合法权益。

#### （七）信息披露与内幕信息管理

2021年度，公司董事会严格遵守《上市公司信息披露管理办法》《上市公司监管指引第5号——上市公司内幕信息知情人登记管理制度》等规定，按照中国证监会和深圳证券交易所信息披露格式指引及其他信息披露的相关规定按时披露定期报告和临时公告，依法登记和报备内幕信息知情人，充分保障了广大投资者的知情权。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期内，公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面具备充分的独立性，与控股股东、实际控制人之间严格划分，不存在依赖控股股东、实际控制人开展业务或人员、资产、机构、财务相交叉的情况。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况



会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	54.47%	2021 年 04 月 06 日	2021 年 04 月 07 日	巨潮资讯：2020 年度股东大会决议公告（2021-030）
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	54.45%	2021 年 06 月 30 日	2021 年 07 月 01 日	巨潮资讯：2021 年第一次临时股东大会决议公告（2021-061）
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	54.50%	2021 年 07 月 13 日	2021 年 07 月 14 日	巨潮资讯：2021 年第二次临时股东大会决议公告（2021-072）
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	58.72%	2021 年 11 月 17 日	2021 年 11 月 18 日	巨潮资讯：2021 年第三次临时股东大会决议公告（2021-119）

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	股票期权	被授予的限制性股票数量（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
郭建民	董事长	现任	男	50	2021 年 10 月 03 日	2024 年 11 月 16 日	0	0	0	190,000	0	0	190,000	基于对公司投资价值的认可及对未来发展前景的信心增持。

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	股票期权	被授予的限制性股票数量(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
黄成仁	董事	现任	男	57	2018年07月18日	2024年11月16日	2,220,100	0	0	0	0	0	2,220,100	
敖新华	董事	现任	男	57	2018年07月18日	2024年11月16日	2,220,100	0	0	0	0	0	2,220,100	
郭启勇	董事	现任	男	63	2020年09月25日	2024年11月16日	0	0	0	0	0	0	0	
黄智华	董事	现任	男	53	2021年11月17日	2024年11月16日	0	0	0	0	0	0	0	
谭兆春	董事	现任	男	56	2021年11月17日	2024年11月16日	0	0	0	0	0	0	0	
王国栋	独立董事	现任	男	79	2018年07月18日	2024年11月16日	0	0	0	0	0	0	0	
韩德民	独立董事	现任	男	70	2018年07月18日	2024年11月16日	0	0	0	0	0	0	0	
姚辉	独立董事	现任	男	57	2018年07月18日	2024年11月16日	0	0	0	0	0	0	0	
商有光	独立董事	现任	男	55	2020年10月29日	2024年11月16日	0	0	0	0	0	0	0	
周凯	总经理	现任	男	57	2019年05月08日	2024年11月16日	2,220,100	0	0	0	0	0	2,220,100	
周凯	董事	现任	男	57	2020年10月29日	2024年11月16日	2,220,100	0	0	0	0	0	2,220,100	

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	股票期权	被授予的限制性股票数量(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
周凯	财务总监	离任	男	57	2021年03月07日	2022年01月17日	2,220,100	0	0	0	0	0	2,220,100	
孙景成	常务副总经理	现任	男	55	2021年07月02日	2024年11月16日	1,695,700	0	0	3,200	423,925	0	1,274,975	
刘琰	副总经理	现任	男	57	2015年12月23日	2024年11月16日	2,230,357	0	0	0	0	0	2,230,357	
季光辉	副总经理	现任	男	59	2019年05月08日	2024年11月16日	444,020	0	0	0	0	0	444,020	
郑伟	副总经理	现任	女	40	2021年03月07日	2024年11月16日	0	0	0	0	0	0	0	
许磊	财务总监	现任	男	41	2022年01月17日	2024年11月16日	0	0	0	0	0	0	0	
蔡洋	董事会秘书	现任	男	36	2019年05月08日	2024年11月16日	681,675	0	0	0	0	-340,838	340,837	公司回购注销部分股权激励限制性股票。
詹柏丹	监事会主席	现任	女	47	2018年12月28日	2024年11月16日	0	0	0	0	0	0	0	
陈立勤	监事	现任	男	56	2021年11月17日	2024年11月16日	0	0	0	0	0	0	0	
孙宏华	职工监事	现任	女	53	2019年02月19日	2024年11月16日	3,996	0	0	0	0	0	3,996	
郭启勇	董事长	离任	男	63	2020年	2021年	0	0	0	0	0	0	0	

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	股票期权	被授予的限制性股票数量(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
					10月4日	9月28日								
马卓	财务总监	离任	男	50	2020年05月07日	2021年02月10日	0	0	0	0	0	0	0	
杨文锋	副总经理	离任	男	48	2020年02月18日	2021年04月25日	111,005	0	0	0	0	0	111,005	
徐志新	董事	离任	男	46	2020年09月25日	2021年06月28日	0	0	0	0	0	0	0	
江爱国	董事	离任	男	49	2019年12月17日	2021年11月17日	0	0	0	0	0	0	0	
何鹏	董事	离任	男	40	2018年12月27日	2021年11月17日	0	0	0	0	0	0	0	
崔巍	监事	离任	男	39	2018年07月18日	2021年11月17日	0	0	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	11,827,053	0	0	193,200	423,925	-340,838	11,255,490	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

报告期内，原董事长郭启勇先生因工作变动原因离任；原董事江爱国先生、何鹏先生，原监事崔巍先生因换届任期满离任；原董事徐志新先生因工作变动原因离任；原财务总监马卓先生、原副总经理杨文锋先生因工作变动原因解聘；此外，周凯先生因工作调整于2022年1月17日辞去财务总监职务，公司于同日聘任许磊先生担任财务总监。

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
郭启勇	董事长	离任	2021年09月28日	工作变动。
江爱国	董事	任期满离任	2021年11月17日	换届。

何鹏	董事	任期满离任	2021年11月17日	换届。
崔巍	监事	任期满离任	2021年11月17日	换届。
徐志新	董事	离任	2021年06月28日	工作变动。
马卓	财务总监	解聘	2021年02月10日	工作变动。
杨文锋	副总经理	解聘	2021年04月25日	工作变动。

## 2、任职情况

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

1. 郭建民先生，1971年出生，中共党员，本科学历，教授研究员级高级工程师，历任锦化化工(集团)有限责任公司总经理助理、副总经理，方大锦化化工科技股份有限公司总经理、党委书记，北方重工集团有限公司总裁、董事长等职务。现任辽宁方大集团实业有限公司董事兼副总裁。2021年7月至今担任公司董事，2021年10月至今担任公司董事长。

2. 黄成仁先生，1964年出生，中共党员，本科学历。历任抚顺市审计局经济责任处副处长、经贸处处长，抚顺炭素有限责任公司总会计师，辽宁方大集团实业有限公司董事、财务总监。现任辽宁方大集团实业有限公司董事兼副总裁，江西方大钢铁集团有限公司董事、北方重工集团有限公司董事、辽宁方大地产集团有限公司董事长。2018年7月至今担任公司非独立董事。

3. 敖新华先生，1964年出生，中共党员，硕士研究生，高级经济师，历任江西萍钢实业股份有限公司副总经理、财务总监、总经理，江西方大钢铁集团有限公司总经理、党委书记，辽宁方大集团实业有限公司党委副书记、副总裁，江西方大钢铁集团有限公司党委书记，方大特钢科技股份有限公司党委书记，萍乡萍钢安源钢铁有限公司总经理。现任辽宁方大集团实业有限公司董事兼常务副总裁、江西方大钢铁集团有限公司董事、江西萍钢实业股份有限公司董事长、方大特钢科技股份有限公司董事、海南方大航空发展有限公司董事长。2018年7月至今担任公司非独立董事。

4. 郭启勇先生，1958年出生，中共党员，博士，教授，博士生导师，国务院政府特殊津贴获得者，第十二届全国人大代表。历任中国医科大学副校长，中国医科大学附属盛京医院副院长、党委书记、院长，中国医院协会副会长，中国医院协会医学影像中心管理分会主任委员，辽宁省医院协会会长，辽宁省医师协会医学影像学会会长，辽宁省医学会放射学分会主任委员等职务。现任辽宁方大集团实业有限公司董事、辽宁方大医院董事长兼总经理等职务。2020年9月至今担任公司非独立董事。

5. 黄智华先生，1968年出生，中共党员，本科学历，高级工程师。历任方大特钢科技股份有限公司总经理助理、副总经理，九江萍钢钢铁有限公司总经理、董事长、党委书记，江西方大钢铁集团有限公司副总经理，九江萍钢钢铁有限公司董事长，江西萍钢实业股份有限公司总经理，江西方大钢铁集团有限公司总经理，辽宁方大集团实业有限公司副总裁，湖口方大恒远房地产开发有限公司董事长，江西方大钢铁集团有限公司董事长，萍乡萍钢安源钢铁有限公司董事长，江西海鸥贸易有限公司执行董事。现任辽宁方大集团实业有限公司董事兼副总裁、江西方大钢铁集团有限公司董事长、江西萍钢实业股份有限公司董事兼总经理、北方重工集团有限公司董事长、四川省达州钢铁集团有限责任公司董事长、天津一商集团有限公司副董事长、海南方大航空发展有限公司董事兼副总经理、方大炭素新材料科技股份有限公司董事、方大特钢科技股份有限公司董事等职务。2021年11月至今担任公司非独立董事。

6. 谭兆春先生，1965年出生，硕士研究生，高级会计师，硕士研究生导师。历任南昌钢铁有限责任公司财务处副处长，江西长力汽车弹簧股份有限公司财务总监、副总经理，南昌

钢铁有限责任公司工会主席，方大特钢科技股份有限公司财务总监(财务负责人)、总经济师，江西萍钢实业股份有限公司财务总监，江西方大钢铁集团有限公司财务总监。现任江西方大钢铁集团有限公司董事、方大特钢科技股份有限公司董事。2021年11月至今担任公司非独立董事。

7. 王国栋先生，1942年出生，中国工程院院士，东北大学教授、博士生导师，东北大学轧制技术及连轧自动化国家重点实验室学术委员会副主任，中国金属学会常务理事，中国金属学会轧钢分会副理事长。2018年7月至今担任公司独立董事。

8. 韩德民先生，1951年出生，中国工程院院士，首都医科大学附属北京同仁医院主治医师，教授、博士研究生导师，耳鼻咽喉科学博士后。1976年12月至1991年3月，历任中国医科大学附属第一医院耳鼻咽喉科医师、主治医师；1994年8月至2012年3月，担任北京市耳鼻咽喉研究所所长；2000年11月至2012年3月，担任首都医科大学附属北京同仁医院院长；1991年12月至今，就职于首都医科大学附属北京同仁医院耳鼻咽喉头颈外科，历任主任医师、教授、博士研究生导师；2013年1月至今，担任首都医科大学附属北京同仁医院耳鼻咽喉头颈外科中心主任职务；2015年1月至今，兼职于中国医疗保健国际交流促进会，担任会长职务。2018年7月至今担任公司独立董事。

9. 姚辉先生，1964年出生，中国人民大学法学院教授，博士生导师。1985年至1988年，担任江西财经学院（现江西财经大学）经济系教师；1991年至今，担任中国人民大学法学院教师、现任教育部人文社科重点研究基地中国人民大学民商事法律科学研究中心主任。2018年7月至今担任公司独立董事。

10. 商有光先生，1966年出生，博士研究生学历。1988年9月至1989年12月任辽宁省抚顺师范专科学校数学系教师；1989年12月至1998年11月在中国工商银行抚顺分行会计、信贷部门任职；1998年11月至2001年9月在澳大利亚中央昆士兰大学攻读金融管理硕士；2001年9月至今任中央财经大学金融学院金融工程系副教授、硕士研究生导师。2020年10月至今担任公司独立董事。

11. 周凯先生，1964年出生，中共党员，本科学历，教授研究员级高级工程师。历任东北制药总厂技术处副处长、处长，研究院常务副院长、院长、副总工程师、厂长助理、副厂长，东北制药集团股份有限公司副总经理，东北制药集团辽宁生物医药有限公司董事长，东北制药（沈阳）科技发展有限公司董事长，东北制药集团沈阳第一制药有限公司总经理兼党委书记，东药集团沈阳施德药业有限公司执行董事兼总经理，东北制药集团有限责任公司副总经理等职务。2019年5月至今担任公司总经理，2020年10月起担任非独立董事。

12. 孙景成先生，1966年出生，中共党员，硕士研究生学历，高级工程师。曾任东北制药总厂副总经济师，东北制药集团供销有限公司副经理、党委副书记、纪委书记，东北制药总厂助理副厂长兼东北制药集团销售有限公司副总经理，东北制药集团销售有限公司副总经理、总经理、党委书记、董事长，东北制药集团股份有限公司副总经理、沈阳东北大药房连锁有限公司总经理。2021年7月至今担任公司常务副总经理。

13. 刘琰先生，1964年出生，中共党员，本科学历，教授研究员级高级工程师。历任东北制药总厂技术处副处长（主持工作）、处长，东北制药总厂生产技术部第一副部长（正部级）、部长，东北制药总厂副总工程师、厂长助理、助理副厂长、副厂长，东北制药集团股份有限公司总经理，东北制药集团沈阳第一制药有限公司董事长兼总经理、东药集团沈阳施德药业有限公司董事长兼总经理、原料药生产事业部总经理兼党委书记，东北制药集团有限责任公司副总经理等职务。2015年12月至今担任公司副总经理。

14. 季光辉先生，1963年出生，中共党员，研究生学历，教授研究员级高级工程师。历任东北制药总厂六车间工艺员、副主任、主任，东北制药总厂东港制药公司副总经理，东北制药总厂星港公司总经理、党总支书（兼），东北制药集团股份有限公司张士公司总经理、党总支

书记(兼),东北制药集团股份有限公司七公司副总工程师、总经理、党总支书(兼),东北制药集团沈阳第一制药有限公司副总经理,东北制药集团沈阳第一制药有限公司健康事业部总经理,东北制药集团沈阳第一制药有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席,东北制药集团沈阳第一制药有限公司106分公司总经理、党支部书记(兼),东北制药集团股份有限公司207分公司总经理、党总支书记(兼),东北制药集团股份有限公司207分厂厂长、党支部书记(兼)。2019年5月至今担任公司副总经理。

15. 郑伟女士,1981年出生,中共党员,硕士研究生学历。2010年4月至2010年11月担任沈阳海关团委书记(主持工作);2010年11月至2021年2月任职于辽宁报刊传媒集团,历任辽宁报刊传媒集团人力资源部部长、物资采购部(资产管理部)部长、房地产开发公司副总经理。2021年3月至今担任公司副总经理。

16. 许磊先生,1980年出生,本科学历。历任北京双鹤药业股份有限公司经理、中国远大集团有限责任公司高级财务总监、北大未名生物工程集团有限公司首席财务官兼副总经理、北京博奥晶典生物技术有限公司首席财务官兼董事会秘书。2022年1月至今担任公司财务总监。

17. 蔡洋先生,1985年出生,中共党员,硕士研究生学历。2014年至2017年任职于中国民生银行股份有限公司大连分行,历任企业金融部总经理助理、企业金融部总经理助理(主持工作)等职务;2017年4月至2019年4月任职于大商股份有限公司,担任投银创收部副部长(主持工作)兼证券事务代表。2019年5月至今担任公司董事会秘书。

18. 詹柏丹女士,1974年出生,中共党员,研究生学历,经济师、政工师。历任江西萍钢实业股份有限公司办公室副主任、党群工作部部长、综合部部长、工会副主席,江西方大钢铁集团有限公司党群工作部部长、综合部部长、工会副主席、副总经理、党委副书记、党委书记,方大特钢科技股份有限公司董事办主任、董事会秘书、副总经理,辽宁方大集团实业有限公司党群工作部部长、办公室董事局秘书。现任江西方大钢铁集团有限公司党委书记。2018年12月至今担任公司监事会主席。

19. 陈立勤先生,1965年出生,大学学历,经济师,历任甘肃省灵台县人民政府干事;兰州炭素厂党委办公室秘书、企业管理处副科长、科长;海龙科技公司企业管理部副部长、部长、人力资源部部长、综合管理部部长、总经理助理兼综合管理部部长,代副总经济师、方大炭素新材料科技股份有限公司副总经理等职务。现任辽宁方大集团实业有限公司纪委书记、天津一商集团有限公司董事、天津方大一商商业有限公司董事。2021年11月至今担任公司监事。

20. 孙宏华女士,1968年出生,研究生学历,高级会计师。历任公司财务处储蓄所组长、制剂分厂财务处备用金会计、保健品经营部会计、审计监察部内部审计等。2019年2月至今担任公司职工监事。

在股东单位任职情况

√适用□不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
郭建民	辽宁方大集团实业有限公司	董事、副总裁			
黄成仁	辽宁方大集团实业有限公司	董事、副总裁			
黄成仁	江西方大钢铁集团有限公司	董事			
敖新华	辽宁方大集团实业有限公司	董事、常务副总裁			
敖新华	江西方大钢铁集团有限公司	董事			

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
郭启勇	辽宁方大集团实业有限公司	董事			
黄智华	辽宁方大集团实业有限公司	董事、副总裁			
黄智华	江西方大钢铁集团有限公司	董事长			
谭兆春	江西方大钢铁集团有限公司	董事、财务总监			
陈立勤	辽宁方大集团实业有限公司	纪委书记			

在其他单位任职情况

√适用□不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
黄成仁	北方重工集团有限公司	董事			
敖新华	江西萍钢实业股份有限公司	董事长			
敖新华	方大特钢科技股份有限公司	董事			
敖新华	海南方大航空发展有限公司	董事长			
郭启勇	辽宁方大医院有限公司	董事长兼总经理			
黄智华	江西萍钢实业股份有限公司	董事兼总经理			
黄智华	四川省达州钢铁集团有限责任公司	董事长			
黄智华	天津一商集团有限公司	副董事长			
黄智华	海南方大航空发展有限公司	董事兼副总经理			
黄智华	北方重工集团有限公司	董事长			
黄智华	方大炭素新材料科技股份有限公司	董事			
黄智华	方大特钢科技股份有限公司	董事			
谭兆春	方大特钢科技股份有限公司	董事			
谭兆春	江西萍钢实业股份有限公司	财务总监			
韩德民	通用环球医疗集团有限公司	独立董事			是
姚辉	深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司	独立董事			是
姚辉	中国核工业建设股份有限公司	独立董事			是
商有光	青岛农村商业银行股份有限公司	独立董事			是
商有光	河钢资源股份有限公司	独立董事			是
詹柏丹	江西方大钢铁集团有限公司	党委书记			
詹柏丹	方大特钢科技股份有限公司	副总经理			
陈立勤	天津一商集团有限公司	董事			
陈立勤	天津方大一商商业有限公司	董事			



公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序和确定依据：由公司管理层和董事会薪酬与考核委员会根据职务、业绩考核等情况确定薪酬。

董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：董事、监事、高级管理人员（包括现任和离任）在公司领取的本年度报酬总额（包括基本工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费等）为609.98万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
郭建民	董事长	男	50	现任	16.45	否
黄成仁	董事	男	57	现任	0	是
敖新华	董事	男	57	现任	0	是
郭启勇	董事长	男	63	离任	89.01	是
黄智华	董事	男	53	现任	0	是
谭兆春	董事	男	56	现任	0	是
王国栋	独立董事	男	79	现任	15	否
韩德民	独立董事	男	70	现任	15	否
姚辉	独立董事	男	57	现任	15	否
商有光	独立董事	男	55	现任	15	否
周凯	董事、总经理、财务总监	男	57	现任	127.01	否
孙景成	常务副总经理	男	55	现任	29.05	否
刘琰	副总经理	男	57	现任	63.05	否
季光辉	副总经理	男	59	现任	61.71	否
郑伟	副总经理	女	40	现任	42.37	否
蔡洋	董事会秘书	男	36	现任	69.56	否
詹柏丹	监事会主席	女	47	现任	0	是
陈立勤	监事	男	56	现任	0	是
孙宏华	职工监事	女	53	现任	12.24	否
马卓	财务总监	男	50	离任	20.05	否
杨文锋	副总经理	男	48	离任	19.48	否

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
徐志新	董事	男	46	离任	0	是
江爱国	董事	男	49	离任	0	否
何鹏	董事	男	40	离任	0	否
崔巍	监事	女	39	离任	0	否
合计	--	--	--	--	609.98	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第八届董事会第四十七次会议	2021年01月14日	2021年01月15日	巨潮资讯：第八届董事会第四十七次会议决议公告（2021-002）
第八届董事会第四十八次会议	2021年03月07日	2021年03月08日	巨潮资讯：第八届董事会第四十八次会议决议公告（2021-011）
第八届董事会第四十九次会议	2021年03月16日	2021年03月17日	巨潮资讯：第八届董事会第四十九次会议决议公告（2021-013）
第八届董事会第五十次会议	2021年04月27日		审议通过了《关于公司2021年第一季度报告全文及正文的议案》
第八届董事会第五十一次会议	2021年06月14日	2021年06月15日	巨潮资讯：第八届董事会第五十一次会议决议公告（2021-046）
第八届董事会第五十二次会议	2021年06月24日	2021年06月25日	巨潮资讯：第八届董事会第五十二次会议决议公告（2021-055）
第八届董事会第五十三次会议	2021年07月02日	2021年07月03日	巨潮资讯：第八届董事会第五十三次会议决议公告（2021-065）
第八届董事会第五十四次会议	2021年07月27日	2021年07月28日	巨潮资讯：第八届董事会第五十四次会议决议公告（2021-075）
第八届董事会第五十五次会议	2021年08月10日	2021年08月11日	巨潮资讯：第八届董事会第五十五次会议决议公告（2021-079）
第八届董事会第五十六次会议	2021年08月25日	2021年08月26日	巨潮资讯：第八届董事会第五十六次会议决议公告（2021-082）
第八届董事会第五十七次会议	2021年09月08日	2021年09月09日	巨潮资讯：第八届董事会第五十七次会议决议公告（2021-089）
第八届董事会第五十八次会议	2021年10月03日	2021年10月08日	巨潮资讯：第八届董事会第五十八次会议决议公告（2021-096）
第八届董事会第五十九次会议	2021年10月16日	2021年10月17日	巨潮资讯：第八届董事会第五十九次会

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
			议决议公告（2021-100）
第八届董事会第六十次会议	2021 年 10 月 25 日		审议通过了《关于公司 2021 年第三季度报告的议案》
第八届董事会第六十一次会议	2021 年 11 月 01 日	2021 年 11 月 02 日	巨潮资讯：第八届董事会第六十一次会议决议公告（2021-104）
第九届董事会第一次会议	2021 年 11 月 17 日	2021 年 11 月 18 日	巨潮资讯：第九届董事会第一次会议决议公告（2021-120）
第九届董事会第二次会议	2021 年 12 月 31 日	2022 年 01 月 01 日	巨潮资讯：第九届董事会第二次会议决议公告（2021-131）

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
郭建民	10	1	9	0	0	否	1
黄成仁	17	0	17	0	0	否	4
敖新华	17	0	17	0	0	否	4
郭启勇	17	0	17	0	0	否	4
周凯	17	1	16	0	0	否	4
黄智华	2	0	2	0	0	否	0
谭兆春	2	0	2	0	0	否	0
王国栋	17	0	17	0	0	否	4
韩德民	17	0	17	0	0	否	4
姚辉	17	0	17	0	0	否	4
商有光	17	0	17	0	0	否	4
徐志新	6	0	6	0	0	否	1
江爱国	15	1	14	0	0	否	4
何鹏	15	0	15	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

#### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√是□否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》《董事会议事规则》等相关规定，积极参加董事会和股东大会，认真履行董事职责。公司董事基于自身专业知识，客观审慎地行使表决权，促进董事会决策的科学性与客观性。

#### 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	第八届主任委员：商有光，委员：黄成仁、江爱国、王国栋、姚辉。第九届主任委员：商有光，委员：黄成仁、谭兆春、王国栋、姚辉。	8	2021年03月08日	审阅了《东北制药集团股份有限公司2020年年度报告初稿》	同意		
			2021年03月15日	审议通过了《关于公司2020年度计提资产减值准备的议案》《关于公司2020年度内部控制自我评价报告的议案》《东北制药集团股份有限公司2020年年度报告全文及摘要》《关于拟续聘公司2021年度审计机构的议案》	同意		
			2021年04月27日	审议通过了《关于公司2021年第一季度报告全文及正文的议案》	同意		
			2021年06月14日	审议通过了《关于公司核销资产的议案》	同意		
			2021年08月25日	审议通过了《关于公司2021年半年度报告全文及摘要的议案》	同意		
			2021年10月25日	审议通过了《关于公司2021年第三季度报告的议案》	同意		
			2021年11月17日	审议通过了《关于选举公司第九届董事会审计委员会主任委员的议案》	同意		
			2021年12月31日	审议通过了《关于公司核销资产的议案》	同意		
薪酬与考核委员会	第八届主任委员：姚辉，委	4	2021年01月14日	审议通过了《公司董事、高级管理人员2019年度考核的议案》	同意		

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
	员：敖新华、何鹏、韩德民、商有光。第九届主任委员：姚辉，委员：敖新华、黄智华、韩德民、商有光。		2021年03月15日	审议通过了《关于公司董事、监事、高级管理人员2020年度薪酬的议案》《关于拟回购注销2018年限制性股票激励计划预留部分第二个解除限售期限限制性股票的议案》	同意		
			2021年11月01日	审议通过了《关于确定公司第九届董事会独立董事津贴标准的议案》	同意		
			2021年11月17日	审议通过了《关于选举公司第九届董事会薪酬与考核委员会主任委员的议案》	同意		
提名委员会	第八届主任委员：王国栋，委员：郭启勇、韩德民、姚辉、商有光。第九届主任委员：王国栋，委员：郭建民、郭启勇、姚辉、商有光。	4	2021年03月07日	审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》《关于聘任公司总经理兼任财务总监的议案》	同意		
			2021年07月02日	审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》	同意		
			2021年11月01日	审议通过了《关于董事会换届选举非独立董事的议案》《关于董事会换届选举独立董事的议案》	同意		
			2021年11月17日	审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》《关于聘任公司证券事务代表的议案》《关于选举公司第九届董事会提名委员会主任委员的议案》	同意		
战略委员会	第八届主任委员：郭启勇，委员：黄成仁、周凯、王国栋、韩德民。第九届主任委员：郭建民，委员：黄成仁、周凯、王国栋、韩德民。	1	2021年11月17日	审议通过了《关于选举公司第九届董事会战略委员会主任委员的议案》	同意		

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	5,619
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,483
报告期末在职员工的数量合计（人）	7,102
当期领取薪酬员工总人数（人）	7,102
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	4,308
销售人员	1,137
技术人员	1,232
财务人员	72
行政人员	353
合计	7,102
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	7
硕士	223
本科	2,306
大专及以下	4,566
合计	7,102

### 2、薪酬政策

东北制药本着“按岗定薪、岗变薪变、绩变薪变”薪酬理念，建立了“宽带薪酬”体系，并对应完善形成了以市场为导向，以效益和成本为中心的绩效考核体系。

企业各项工作都有明确的考核激励办法，分阶段、分层次、分专业按照创造效益来分享效益。东北制药共设立提奖方案30余项，涉及采购绩效、生产绩效、销售绩效、科研成果、小改小革创新、降本增效等各个方面。

### 3、培训计划

（1）公司持续完善培训体系，适时修订培训管理制度,细化管理流程。在三级四层面的培训管理体系下，人力资源部对基层单位培训管理的各环节进行督导、检查与考核；同时，

充分发挥各专业网技术培训和各基层单位岗位技能培训的优势，组织开展各层次人员培训和考核；采取多样化的培训形式，包括内部培训、委外培训、线上培训等，提高培训的针对性和有效性。

(2) 根据企业工作方针与员工岗位需求，制定2021年度公司培训计划并组织实施，围绕质量、食品安全、环境、职业健康安全、测量、能源等各体系内容及岗位应知应会进行培训。各单位根据计划开展培训，同时根据工作需要和机构职责、人员调整情况，适时提出即时计划和变更计划申请，做为补充计划。各类人员通过培训，掌握了必要的知识和技能。

#### 4、劳务外包情况

适用 不适用

### 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司高度重视对投资者的回报，严格按照《东北制药集团股份有限公司章程》规定实施利润分配政策。报告期内，在充分考虑实际经营情况及未来可持续发展的基础上，公司于2021年4月6日召开的2020年度股东大会审议通过的利润分配方案为：以2020年末公司总股本1,350,702,476股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利0.08元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.14
分配预案的股本基数（股）	1,347,873,265
现金分红金额（元）（含税）	18,870,225.71
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	18,870,225.71

可分配利润（元）	294,422,094.54
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
考虑公司目前经营情况及未来发展规划需求，公司 2021 年度利润分配预案为：以报告期末公司总股本 1,347,873,265 股为基数，拟向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.14 元（含税），共计分配现金红利 18,870,225.71 元，不送红股，不以公积金转增股本。	

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√适用□不适用

### 1、股权激励

1.2021年1月14日，公司召开第八届董事会第四十七次会议和第八届监事会第三十次会议，审议通过了《关于公司2018年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》和《关于公司2018年限制性股票激励计划预留部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。公司2018年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期、预留部分第一个解除限售期的解除限售条件已经成就，同意按照相关规定为符合解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，公司独立董事对此发表了独立意见，监事会对本次股权激励计划解除限售条件的激励对象名单进行了核实，律师对此发表了专项意见。

2.2021年1月20日，公司在中国证监会指定信息披露媒体发布了《东北制药集团股份有限公司关于公司2018年限制性股票激励计划预留部分第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》，公司按照相关规定为符合解除限售条件的63名激励对象办理解除限售手续，解除限售的限制性股票数量为2,228,294股。

3.2021年1月28日，公司在中国证监会指定信息披露媒体发布了《东北制药集团股份有限公司关于公司2018年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》，公司按照相关规定为符合解除限售条件的233名激励对象办理解除限售手续，解除限售的限制性股票数量为40,381,400股。

4.2021年3月16日，公司召开第八届董事会第四十九次会议、第八届监事会第三十一次会议，审议通过了《关于拟回购注销部分2018年限制性股票的议案》《关于拟回购注销2018年限制性股票激励计划预留部分第二个解除限售期限限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见。监事会对本次回购注销股份的数量及涉及的激励对象名单进行核查并发表了核实意见。律师对此发表了相关法律意见。2021年4月6日，公司召开2020年度股东大会，审议通过了上述回购注销事项，公司回购注销计划获得股东大会批准。

5.2021年6月17日，公司在中国证监会指定信息披露媒体发布了《东北制药集团股份有限公司关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，公司按照相关规定为公司完成2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的回购注销，具体包括：激励计划中不再具备激励对象资格人员所持尚未解除限售的股票，涉及人数为8人，以及激励计划预留部分第二个解除限售期限限制性股票，涉及人数为63人。回购注销总股数为2,829,211股。根据中国证券登记结算有限责



任公司深圳分公司确认结果，回购注销完成后，公司总股本由1,350,702,476股变更为1,347,873,265股。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司依据《东北制药集团股份有限公司董事及高级管理人员薪酬与考核管理办法》，对高级管理人员进行考评。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

东北制药建立了两级内控体系，公司级设在审计监察部，单位级设在各管理部门和子公司。制定了《东北制药内控手册》《东北制药集团股份有限公司内部控制管理规定》等制度，对公司日常内控管理运行及监督检查提供了指导。审计监察部不定期组织内控检查小组对各管理部门及子公司进行内控工作监督检查，将发现问题形成书面整改通知单，并抄报责任单位主管领导，限期整改，并纳入内控考核。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022年03月30日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
纳入评价范围单位资产总额占公司	100.00%

合并财务报表资产总额的比例		
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：董事、监事和高级管理人员舞弊；公司更正已公布的财务报告；当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；公司审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。</p> <p>重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷的定性标准主要依据缺陷涉及业务性质的严重程度、直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素来确定。具有以下特征的缺陷，可考虑认定为非财务报告重大缺陷：</p> <p>(1) 公司缺乏集体决策程序；</p> <p>(2) 公司决策程序导致重大失误；</p> <p>(3) 公司违反国家法律法规并受到处罚；</p> <p>(4) 公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重；</p> <p>(5) 媒体频现负面新闻，波及面广；</p> <p>(6) 公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；</p> <p>(7) 公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改。</p> <p>不构成重大缺陷但影响较大的其他内部控制缺陷，可考虑认定为非财务报告重要缺陷；不构成重大缺陷及重要缺陷的其他内部控制缺陷，可考虑认定为非财务报告一般缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：该等缺陷潜在导致财务损失或会计报表错报金额大于或等于合并财务报表营业收入的 1%，影响重要账户、列报及其相关认定且重复发生的，为重大缺陷。</p> <p>重要缺陷：该等缺陷潜在导致财务损失或会计报表错报金额大于或等于合并财务报表营业收入的 0.2%，影响重要账户、列报及其相关认定且经常发生的，为重要缺陷。</p> <p>一般缺陷：该等缺陷潜在导致财务损失或会计报表错报金额小于合并财务报表营业收入的 0.2%，且偶尔发生的，为一般缺陷。</p>	<p>公司非财务报告内部控制缺陷定量标准主要根据控制缺陷可能造成直接经济损失的金额，参照财务报告内部控制缺陷的定量标准执行。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	

非财务报告重要缺陷数量（个）	0
----------------	---

## 2、内部控制审计报告

√适用□不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，东北制药公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 03 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□是√否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√是□否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

## 第五节环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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□否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
张士厂区	废水 (COD、氨氮)	间接排放	1	厂区东侧	COD37.89 mg/L 氨氮 1.05mg/L	COD300mg /L 氨氮 30mg/L	COD24.91 吨氨氮 0.86 吨	COD235.3 吨氨氮 5.6 吨	无
张士厂区	废气(颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、甲醇、挥发性有机物)	有组织排放	52	见排污许可证	颗粒 5.53mg/m <sup>3</sup> 二氧化硫 37.43mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物 80.94mg/m <sup>3</sup> 甲醇 7mg/m <sup>3</sup> 硫 化氢 0.01mg/m <sup>3</sup> 氨 12.1mg/m <sup>3</sup> 挥发性有机 物 2.1mg/m <sup>3</sup>	颗粒物 30mg/m <sup>3</sup> 二 氧化硫 200mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物 200mg/m <sup>3</sup> 甲醇 190mg/m <sup>3</sup> 硫化氢 5mg/m <sup>3</sup> 氨 20mg/m <sup>3</sup> 挥 发性有机物 60mg/m <sup>3</sup>	颗粒物 3.24 吨二氧化硫 29.42 吨氮 氧化物 54.23 吨挥 发性有机物 2.11 吨	颗粒物 9.17 吨二氧化硫 61.14 吨氮 氧化物 61.14 吨挥 发性有机物 61.386 吨	无
张士厂区	噪声	—	—	厂界东	昼: 61 夜: 53	昼: 65 夜: 55	无	无	无
张士厂区	噪声	—	—	厂界南	昼: 59 夜: 53	昼: 65 夜: 55	无	无	无
张士厂区	噪声	—	—	厂界西	昼: 62 夜: 53	昼: 65 夜: 55	无	无	无
张士厂区	噪声	—	—	厂界北	昼: 60 夜: 52	昼: 65 夜: 55	无	无	无
化工园厂区	废水 (COD、氨氮)	间接排放	1	厂区西侧	COD127.67 mg/L 氨氮 5mg/L	COD300mg /L 氨氮 30mg/L	COD654.5 吨氨氮 24.37 吨	COD7375.5 8 吨氨氮 737.56 吨	无
化工园厂区	废气(颗粒	有组织排放	73	见排污许可	焚烧炉: 颗	焚烧炉: 颗	焚烧炉: 颗	焚烧炉: 颗	无

	物、二氧化硫、氮氧化物、甲醇、氯化氢、甲苯、氨、挥发性有机物)			证	颗粒物 10.61mg/m <sup>3</sup> 二氧化硫 5.5mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物 108.18mg/m <sup>3</sup> 锅炉：颗粒物 2.41mg/m <sup>3</sup> 二氧化硫 4.18mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物 6.78mg/m <sup>3</sup> 工艺排气：甲醇 9mg/m <sup>3</sup> 甲苯 0.79mg/m <sup>3</sup> 氯化氢 16mg/m <sup>3</sup> 氨 3.74mg/m <sup>3</sup> 硫酸雾 0.5mg/m <sup>3</sup> 硫化氢 0.018mg/m <sup>3</sup> 苯 0.29mg/m <sup>3</sup> 甲醛 0.25mg/m <sup>3</sup> 挥发性有机物 2.86mg/m <sup>3</sup>	颗粒物 80mg/m <sup>3</sup> 二氧化硫 300mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物 500mg/m <sup>3</sup> 锅炉：颗粒物 20mg/m <sup>3</sup> 二氧化硫 50mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物 100mg/m <sup>3</sup> 工艺排气：甲醇 190mg/m <sup>3</sup> 甲苯 40mg/m <sup>3</sup> 氯化氢 30mg/m <sup>3</sup> 氨 20mg/m <sup>3</sup> 硫酸雾 45mg/m <sup>3</sup> 硫化氢 5mg/m <sup>3</sup> 苯 4mg/m <sup>3</sup> 甲醛 5mg/m <sup>3</sup> 挥发性有机物 60mg/m <sup>3</sup>	颗粒物 1.79 吨 二氧化硫 0.76 吨 氮氧化物 39.6 吨 锅炉：颗粒物 4.854 吨 二氧化硫 9.4379 吨 氮氧化物 14.761 吨 工艺排气：挥发性有机物 39.87 吨	颗粒物 63.70 吨 二氧化硫 173.7 吨 氮氧化物 2680.27 吨 挥发性有机物 315.27 吨	
化工园厂区	噪声	—	—	厂界东	昼：57 夜：46	昼：65 夜：55	无	无	无
化工园厂区	噪声	—	—	厂界南	昼：58 夜：47	昼：65 夜：55	无	无	无
化工园厂区	噪声	—	—	厂界西	昼：57 夜：45	昼：65 夜：55	无	无	无
化工园厂区	噪声	—	—	厂界北	昼：58 夜：45	昼：65 夜：55	无	无	无
沈阳东瑞精细化工有限	COD	间接排放	1	厂区西侧	50.9mg/L	300mg/L	4.0317	21.3784	无

公司									
沈阳东瑞精细化工有限公司	氨氮	间接排放	1	厂区西侧	3.9mg/L	30mg/L	0.3110	1.9757	无
沈阳东瑞精细化工有限公司	总氰化物	间接排放	1	厂区西侧	0.2mg/L	1.0mg/L	0.0158	无	无
沈阳东瑞精细化工有限公司	动植物油	间接排放	1	厂区西侧	0.28mg/L	20mg/L	0.0222	无	无
沈阳东瑞精细化工有限公司	悬浮物	间接排放	1	厂区西侧	8.3mg/L	300mg/L	0.6562	无	无
沈阳东瑞精细化工有限公司	pH	间接排放	1	厂区西侧	7.1	6~9	—	—	无
沈阳东瑞精细化工有限公司	非甲烷总烃	有组织排放	1	合成车间	3.9mg/m <sup>3</sup>	60mg/m <sup>3</sup>	0.0235	29.89	无
沈阳东瑞精细化工有限公司	非甲烷总烃	有组织排放	1	二车间	1.6mg/m <sup>3</sup>	60mg/m <sup>3</sup>	0.0075	29.89	无
沈阳东瑞精细化工有限公司	氰化氢	有组织排放	1	合成车间	0mg/m <sup>3</sup>	1.9mg/m <sup>3</sup>	0	无	无
沈阳东瑞精细化工有限公司	硫化氢	有组织排放	1	合成车间	0kg/h	0.33kg/h	0	无	无
沈阳东瑞精细化工有限公司	硫化氢	有组织排放	1	污水处理站	0.00002kg/h	0.33kg/h	0.0002	无	无
沈阳东瑞精细化工有限公司	氨	有组织排放	1	污水处理站	0.0097kg/h	4.9kg/h	0.086	无	无
沈阳东瑞精细化工有限公司	臭气	有组织排放	1	污水处理站	229	2000	—	—	无
沈阳东瑞精细化工有限公司	噪声	—	—	厂界东	昼: 58 夜: 50	昼: 65 夜: 55	—	—	无

沈阳东瑞精细化工有限公司	噪声	—	—	厂界南	昼：59 夜：51	昼：65 夜：55	—	—	无
沈阳东瑞精细化工有限公司	噪声	—	—	厂界西	昼：59 夜：51	昼：65 夜：55	—	—	无
沈阳东瑞精细化工有限公司	噪声	—	—	厂界北	昼：57 夜：49	昼：65 夜：55	—	—	无

防治污染设施的建设和运行情况

## 东北制药集团股份有限公司

### (1) 水污染防治

企业化工园、张士两个生产厂区各有一套综合污水处理装置。

张士厂区污水处理装置工艺路线为水解酸化、接触氧化等处理技术，处理能力为6000吨污水/日。厂区建设二座污水事故池用于应对异常情况，事故池容积分别为600m<sup>3</sup>和2000m<sup>3</sup>。

化工园厂区污水处理装置处理能力为4万吨/日，项目工艺路线为二级水解酸化+好氧曝气+反硝化+磁絮凝，以生物法为基础，结合东北制药独有的污水治理技术，采用复合生物处理工艺，彻底治理COD、NH<sub>3</sub>-N、总氮和总磷等污染。具备接纳处理高浓度、难治理、成分复杂的各类有机污水的能力。按照“绿色发展、环保先行”的理念，以及配合未来规划项目的搬迁投产，引进高水平的MBR膜生物反应器处理装置，MBR是由膜分离单元与生物处理单元相结合的新型水处理技术，以膜组件取代二沉池在生物反应器中保持高活性污泥浓度，减少污水处理设施占地，并通过保持低污泥负荷减少污泥产生量。厂区建设一座污水事故池用于应对异常情况，事故池容积13000m<sup>3</sup>。

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

### (2) 危险废物污染防治

企业化工园厂区建有一套危险废物焚烧处理装置。

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

### (3) 大气污染防治

锅炉废气：

化工园厂区3台75吨锅炉配套废气处理装置，工艺为SCR脱硝+布袋除尘+石灰石石膏法脱硫+湿式电除尘。

张士厂区2台25吨锅炉（另有一台32吨锅炉已报停）配套废气处理装置，工艺为布袋除尘

+双碱法脱硫+喷射活性氨脱硝剂脱硝。

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

### 沈阳东瑞精细化工有限公司

#### (1) 水污染防治

2015年初污水处理站投入运行，设计处理能力400吨/天，主要采用“预处理—水解酸化—好氧生化—MBR膜”工艺，处理企业内产生的所有污水（包括生产废水、生活污水等），2015年11月17日获得环评验收。污水处理站每日实际处理量约260吨，出水各项污染物指标均达标排放，排放的污水进入化工园区污水处理厂进一步处理。污水站出口安装在线COD和氨氮监测设备，实时对总排口排水进行监测，监测数据上传至市生态环境局监测中心。厂区建设一座污水事故池用于应对异常情况，事故池总容积1024m<sup>3</sup>。

#### (2) 大气污染防治

一车间建设一套有组织尾气处理装置，采用冷凝—碱液喷淋—活性炭吸附（脱附）处理工艺，对一车间舒巴坦产品、罐区生产过程中产生的生产尾气进行处理。

二车间建设一套有组织尾气处理装置，采用冷凝—碱液喷淋—水喷淋—活性炭吸附（脱附）处理工艺，对二车间氰二酯、甲醇钠生产过程中产生的生产尾气进行处理。

建设二套无组织尾气处理装置，采用喷淋-活性炭吸附处理工艺，分别对一车间、二车间无组织排放尾气进行收集处理。

污水处理站设有一套尾气处理装置、采用碱液喷淋—生物除臭工艺，对污水处理站各个设施产生的硫化氢、氨、臭气等进行处理，2019年9月20日获得环评验收。

危废库建设一套尾气收集处理装置，采用喷淋-活性炭吸附处理工艺，对危废库挥发的尾气进行收集处理。

生产、生活用蒸汽全部由沈西热电统一供给。

#### (3) 危险废物污染防治

企业配套建设一座占地面积240m<sup>2</sup>危废贮存库，用于储存危险废物，后续委托具有危险废物处置资质的单位进行处理。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

### 东北制药集团股份有限公司

#### (1) 项目三同时制度执行情况

2021年5月28日取得东北制药集团股份有限公司细河厂区环境影响后评价文件登记表，备案编号沈经开环后评价【2021】003号。

2021年7月15日取得沈阳经济技术开发区生态环境分局下发的《关于东北制药集团股份有限公司物流储运中心物料空桶无害化处理项目环境影响报告书的批复》沈经开环审字【2021】0044号。

2021年7月22日自主召开东北制药集团股份有限公司异地改造建设项目盐酸维生素B1年产120吨技改项目竣工环境保护验收会，形成验收意见，东药集团股字【2021】21号文。

2021年8月13日自主召开东北制药集团股份有限公司物流储运中心物料空桶无害化处理项目竣工环境保护验收会，形成验收意见，东药集团股字【2021】34号文。

2021年8月13日自主召开东北制药集团股份有限公司异地改造建设项目毒品库建设工程竣工环境保护验收会，形成验收意见，东药集团股字【2021】22号文。

2021年12月7日取得沈阳经济技术开发区生态环境分局下发的《关于东北制药张士厂区燃煤锅炉改造成燃气锅炉项目环境影响报告表的批复》沈经开环审字【2021】0093号。



## (2) 排污许可证制度执行情况

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

铁西厂区排污许可证：项目备案文号91210100243490227Y033P（现已注销）

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

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

根据生产变化情况，2021年企业重新申请排污许可证，现张士厂区排污许可证有效期为2021.10.3-2026.10.2，化工园厂区排污许可证有效期为2021.3.31-2026.3.30。

### 沈阳东瑞精细化工有限公司

#### (1) 项目三同时制度执行情况

2018年11月30日取得关于《沈阳东瑞精细化工有限公司年产500吨1, 2-己二醇、年产70吨VB1中间体技改项目环境影响报告书》的批复（沈环保经开审字〔2018〕0139号）。2019年9月20日获得自主验收，固体废物污染防治设施2019年11月22日获得环评验收，验收文号：沈环经开验字[2019]0149号。

#### (2) 排污许可证制度执行情况

企业严格执行排污许可证制度，按照要求提交申请、变更、注销、月季年度执行报告、记录台账和监测数据等相关资料。企业在2020年6月底取得排污许可证。

排污许可证：项目备案文号91210106734648463X001P

突发环境事件应急预案

### 东北制药集团股份有限公司

企业按要求编制细河及张士两个厂区的《环境突发事件应急预案》、《环境应急资源调查报告》、《环境风险评估报告》等，并到上级环保部门进行备案，取得备案表。每年定期开展企业级预案的应急演练工作，不断增强预案的针对性、实效性和可操作性。各分厂和子公司编制分厂和子公司级应急预案并每年组织培训和演练，构建完整的企业应急管理体系。

企业认真贯彻落实《沈阳市重污染天气应急预案》要求，为了在重污染天气期间实现应急减排目标，积极编制细河及张士两个厂区《重污染天气应急操作方案》，重污染天气期间，按上级部门预警级别及时启动企业应急方案，执行相应的应急措施，保证达到相应减产减排目标。

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

细河厂区突发环境事件应急预案：项目备案文号210115-2020-106-L

### 沈阳东瑞精细化工有限公司

企业组织编制《沈阳东瑞精细化工有限公司突发环境事件应急预案》、《沈阳东瑞精细化工有限公司环境风险评估报告》、《沈阳东瑞精细化工有限公司环境应急资源调查报告》和《沈阳东瑞精细化工有限公司突发环境事件应急预案编制说明》，并于2021年6月9日在沈阳市生态环境局经济技术开发区分局进行备案（备案号：210162-2021-047-L）。

环境自行监测方案

### 东北制药集团股份有限公司

结合排污许可系统填报及各级环保主管部门要求制定企业两个厂区年度环境监测方案，并严格按照方案执行落实。

全厂2个废水对外总排口和8个雨水排口。2个对外总排水口安装有自动在线监测装置，对COD、氨氮、总磷、总氮、流量和pH进行实时监测，对外排放数据联网直传沈阳市污染源在线监控平台。定期对分厂排口排放情况进行监测，数据汇总后作为企业内考核依据使用。雨水排口和地下水监测井按照自行监测方案频次和特征污染物进行检测，为企业掌控环境本底数值和管网状态提供数据支撑。

全厂废气无组织排放源和有组织排放源。无组织8个点位排放气体种类9种，有组织气体排口109个，有组织排放检测废气种类45种。安装2套锅炉废气和1套焚烧炉废气自动在线监测装置，对颗粒物、二氧化硫、氮氧化物和含氧量等指标进行实时监测，安装1套VOCs自动在线监测装置，对非甲烷总烃指标进行实时监测，数据联网直传沈阳市污染源在线监控平台。

各厂界噪声总计8个点位。

开展LDAR检测，对企业动静密封点进行统计并开展检测与修复工作。2021年度化工园厂区受控密封点数量为146820个，张士厂区密封点数量为6626个，两个厂区总计密封点数量为：153446个。

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

### 沈阳东瑞精细化工有限公司

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

废水1个对外总排口和2个雨水排口。1个对外污水总排水口安装有废水自动在线监测装置，对pH、COD、氨氮和流量进行实时监测，数据联网直传环保部门。雨水排口和地下水监测井按照自行监测方案频次和特征污染物进行检测，为企业掌控环境本底数值和管网状态提供数据支撑。

废气含无组织排放源和有组织排放源。厂区厂界无组织4个点位，有组织气体排口6个（包含工艺尾气和污水站、危废库尾气）点位。安装一套VOCs自动在线监测装置，对非甲烷总烃和含氧量等指标进行实时监测，数据联网直传各级环保部门。

厂界噪声总计4个监测点位。

上述全部点位的监测频次和监测污染因子均按照排污许可证中要求进行，委托第三方有资质单位进行监测。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
东北制药集团股份有限公司	检查发现存在污水站缺氧段产生含挥发性有机物废气的生产活动未按规定安装污染防治设施违法行为。	违反了《中华人民共和国大气污染防治法》第四十五条：“产生含挥发性有机物废气的生产和服务活动，应当在密闭空间或者设备中进行，并按照规定安装、使用污染防治设施；无法密闭的，应当采取措施减少废气排放。”的规定。	处罚款人民币 10 万元。	本次的处罚金额未对公司经营业绩产生重大影响，公司已根据环保部门的要求在期限内完成整改，本次处罚未对公司的正常经营造成影响。	封闭池体，新上两套生物除臭装置进行废气处理。已签订采购合同和安装合同，正在施工中。
东北制药集团股份有限公司	检查发现存在未按要求开展设备与管线组件密封点的泄漏检测。	违反了《中华人民共和国大气污染防治法》第二十四条第一款：“企业事业单位和其他生产经营者	处罚款人民币 5 万元。	本次的处罚金额未对公司经营业绩产生重大影响，公司已根据环保部门的要求在期限内完成整	企业立即整改，加快泄漏检测，于 2021 年 6 月末完成首轮检测工作。

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
		应当按照国家有关规定和监测规范,对其排放的工业废气和本法第七十八条规定名录中所列有毒有害大气污染物进行监测,并保存原始监测记录。其中,重点排污单位应当安装、使用大气污染物排放自动监测设备,与生态环境主管部门的监控设备联网,保证监测设备正常运行并依法公开排放信息。监测的具体办法和重点排污单位的条件由国务院生态环境主管部门规定。”的规定		改,本次处罚未对公司的正常经营造成影响。	
东北制药集团股份有限公司	检查发现东北制药存在危废库产生含挥发性有机物废气的生产活动未按照规定安装污染防治设施违法行为。	违反了《中华人民共和国大气污染防治法》第四十五条:“产生含挥发性有机物废气的生产和服务活动,应当在密闭空间或者设备中进行,并按照规定安装、使用污染防治设施;无法密闭的,应当采取措施减少废气排放。”的规定。	处罚款人民币 10 万元。	本次的处罚金额未对公司经营业绩产生重大影响,公司已根据环保部门的要求在期限内完成整改,本次处罚未对公司的正常经营造成影响。	企业立即整改,每个库房新增一套废气处理装置(1 台风机、1 套活性炭吸附装置及外部通风管道),对危废仓库内废气收集后经活性炭吸附装置处理,已完成。
沈阳东瑞精细化工有限公司	检查发现未通过国家危险废物信息管理系统申报活性炭的产生量、流向、贮存、处置等有关资料。	违反了《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》第七十八条第一款:“产生危险废物的单位,应当依照国家有关规定制定危险废物管理计划;建立危险废物管理台账,如实记	处罚款人民币 10 万元。	本次的处罚金额未对公司经营业绩产生重大影响,公司已根据环保部门的要求在期限内完成整改,本次处罚未对公司的正常经营造成影响。	企业立即整改,修改了危险废物管理计划,增加了废活性炭的产生量、流向、贮存、处置等相关资料,并上报取得备案。

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
		录有关信息,并通过国家危险废物信息管理系统向所在地生态环境主管部门申报危险废物的种类、产生量、流向、贮存、处置等有关资料。”的规定。			
沈阳东瑞精细化工有限公司	检查发现单位厂区东侧的场地堆放废包装桶、检修产生的储罐和其他设备,该废包装桶属于危险废物,代码为HW900-041-49。	违反了《中华人民共和国固体废物污染防治法》第七十九条:“产生危险废物的单位,应当按照国家有关规定和环境保护标准要求贮存、利用、处置危险废物,不得擅自倾倒、堆放。”的规定。	处罚款人民币 20 万元。	本次的处罚金额未对公司经营业绩产生重大影响,公司已根据环保部门的要求在期限内完成整改,本次处罚未对公司的正常经营造成影响。	企业立即整改,当晚安排人员将废包装桶转移入库。
东北制药集团股份有限公司	检查发现“锅炉监测平台处烟气在线及VOCs 监测在线流速探头安装于同一位置,但 VOCs 在线监测设施显示标干流量约 10 万 m3/小时,烟气在线监测设施显示约 33 万 m3/小时,流量差异过大”问题。	违反了《排污许可管理条例》规定,符合第三十六条:“发现污染物排放自动监测设备传输数据异常或者污染物排放超过污染物排放标准等异常情况不报告。”的违法行为。	处罚款人民币 2 万元。	本次的处罚金额未对公司经营业绩产生重大影响,公司已根据环保部门的要求在期限内完成整改,本次处罚未对公司的正常经营造成影响。	企业立即整改。

其他应当公开的环境信息

无。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用□不适用

自2020年四季度开始,随着国家污染治理标准的提升,东北制药在已有环保基础上又按计划投入3.4亿元开展涵盖废气、废水和综合利用等环保提优项目,更好地履行持续提升环境绩效的承诺,追求绿色环保,构建和谐人文环境。

在废气治理方面,东北制药细河厂区各分厂设置全密闭生产环境,统一集气管网,并配套设有90余套工艺废气处理设施,其中包含CO、RTO、活性炭吸附再生、生物过滤和多级喷淋等工艺,多措并举满足废气污染物达标排放。

在污水处理方面,细河厂区污水处理装置总占地面积12万平方米,采用复合生物处理工

艺，并引进高水平的MBR膜生物反应器处理装置提升污水处理能力，完全满足细河厂区生产污水处理需要。为实现危废无害化、减量化，公司还自建了一套日处置能力20吨的危险废物焚烧装置，用于焚烧生产过程产生的可焚烧类危险废物。

公司在不断强化环保硬件的同时，坚持构建科学管控体系，坚持管理系统化、项目规范化、减排主动化、治污集约化、监察全面化和队伍专业化。公司以技术管理为基础，以隐患排查为核心，形成事前计划、事中控制、事后检查纠正的闭环式跟踪管理模式；花费400余万元购置国际最先进的红外热像仪和PF-300便携式非甲烷总烃分析仪等多台气体监测仪器，提升整体监管水平；坚持全面依法推进，全面落实企业各层级主体责任，强化履行环保管理职责，实现环保工作目标。

其他环保相关信息

无。

## 二、社会责任情况

### （一）股东权益保护

公司严格遵守并参照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》等相关法律法规、规范性文件的规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露各项应披露的信息。公司2021年完成公告及其他信息披露挂网文件共计193条，充分保障了广大投资者的知情权。

公司结合发展的实际情况，不断完善公司治理结构，健全公司内部控制体系。股东大会、董事会、监事会、总经理办公会和公司管理层共同组成了公司的核心治理架构，各层次之间权责明确、运作规范，相互协调和互相制衡，确保公司的规范运作，切实保障公司和全体股东的利益。

### （二）职工权益保护

公司严格遵守相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。公司实行以职代会为基本形式的民主管理制度，职工享有知情权、参与权，通过集体协商、集体合同制度，构建和谐劳动关系。通过提案征集落实工作，畅通各层级沟通及职工代表参与公司管理的渠道。创造分享干到给到，员工福祉大幅提升。全面落实员工福利政策，激发员工创新创效的动力，践行公司“发展依靠员工，发展为了员工，发展成果由员工共享”的经营理念。

### （三）供应商、客户和消费者权益保护

公司遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、客户、消费者的社会责任，充分尊重并保护供应商和客户的合法权益。为保障公众健康安全，维护客户的合法权益以及提高自身产品质量，使公司持续改进，得到良性发展，公司结合实际情况，制定产品质量管控相关制度，力争通过科学、规范的管理模式，让客户享受到优质、高效、满意的服务。

### （四）环境保护与可持续发展

公司严格执行国家和地方技术规范，引进环保新工艺、新技术，构建科学的环境管理体系，坚持管理系统化、项目规范化、减排主动化、治污集约化、监察全面化和队伍专业化为主线，以技术管理为基础，以隐患排查为核心，形成事前计划，事中控制，事后检查纠正的闭环式跟踪管理模式。为满足不断提升的环保排放指标，公司自2020年四季度开始，投入3.4亿元对各类环保设施开展大规模的提标改造工作。

### （五）社会公益事业情况

### 1.持续深入推进产业扶贫

2021年，公司秉承“取之于社会，回报于社会”的宗旨，持续积极履行社会责任，在国家级贫困县东乡族自治县继续深入推进贴膏、针织毛衫、金银花三个项目。截至目前为止，上述三个项目已开创新局：针织毛衫项目公司顺利通过SGS社会责任审计，在大塬村扶贫车间推行计件工资取得“多赢”成效；金银花项目公司灌装生产线一次性试车成功、取得食品生产许可证并于2021年3月1日正式投产；贴膏项目公司持续增强盈利能力，市场不断扩大。三个产业扶贫项目获得了各级政府和社会各界的充分肯定，塑造了公司的良好社会形象。

### 2.不忘初心，履行医药企业社会责任

医药行业永恒的使命是在社会责任与追求利润中寻找平衡。2021年，公司秉承“不忘初心，为国制药”的理念，先后驰援河南省、山西省防汛救灾，捐赠灾区亟需的药品以支持防汛救灾和灾后疫情防治工作，积极履行上市公司社会责任，保障当地群众生命健康。此外，公司各级领导带领员工积极投身社区建设活动，走进社区、服务群众，力所能及地为群众办实事解难事做好事，开展免费为群众提供保健、养生讲解服务，免费为群众提供血压测量等服务。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

2019年5月以来，公司已在东乡族自治县实施了贴膏、针织毛衫、金银花三个产业扶贫项目，运营以来得到了各级政府和社会各界的充分肯定，为东乡县脱贫摘帽作出了突出贡献。2021年，公司继续深入推进三个产业扶贫项目。

贴膏项目——甘肃东药明祖堂医疗器械有限公司，在实际运营中，以“三化”助推发展。第一，管理精细化。扶贫车间将精细化管理理念根植于企业管理创新之中，渗透到日常管理，融汇于生产经营。从产、供、销、人、财、物等方面来推行精细化管理，要求每名员工立足岗位，用心工作，从细节上下功夫，更好地提高工作效率，提高利润。第二，产品与销售渠道多元化。在原有订单基础上，通过与合作方加强沟通工作，加大促销力度，外来订单持续增加。主要产品为穴位压力刺激贴、护眼贴、医用冷敷贴等系列产品，最新产品已达到逾70个。第三，盈利持续化。实施精细化运营管理，投产即盈利。通过与合作方紧密沟通，源源不断的订单保证了生产的正常进行。扶贫车间在安置就业人数、创效、现场等方面取得了优异成绩。

针织毛衫扶贫项目——甘肃方大富凰东西协作制衣有限公司于2021年初顺利通过社会责任审计，为今后能拿到国外客户的第一手订单，拓展盈利空间创造了有利条件。经过项目公司管理层基于实际运营数据的分析与研判，推行计件工资机制，使车间效率提升150%以上，员工收入提高20%（接近沿海同行业收入水平），员工工作积极性、幸福指数都得到极大提升，项目公司抗风险能力得到进一步增强。未来针织毛衫项目将在强化人员培训和优化生产安排基础上，继续拓展“1+N”产业扶贫模式，“1”是产业基础，即在现有扶贫车间，建设完整工序的现代化工厂；“N”是活力，将针织羊毛衫项目缝合等工序延伸、推广到周边区县，进而实现更加合理的项目布局与持续稳健的盈利水平，让更多群众实现“家门口就业”，让分项目点在全县遍地开花。

金银花项目——甘肃方大九间棚科技发展有限公司于2021年1月实现灌装生产线一次试车成功，并取得了东乡县市场监督管理局颁发的食品生产许可证。该项目未来将打造集种植、采摘、收购、销售、精深加工于一体的全产业链体系，为东乡补齐产业短板，金银花中药产业链将延伸带动4,500多名当地群众从事金银花产业相关工农业生产，兼具生态效益、社会效益和经济效益。

## 第六节重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用□不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	辽宁方大集团实业有限公司	其他承诺	(一) 保证人员独立 1.保证东北制药的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在承诺人及承诺人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在承诺人及承诺人控制的其他企业领薪；保证东北制药的财务人员不在承诺人及承诺人控制的其他企业中兼职、领薪； 2.保证东北制药拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系独立于承诺人及承	2018年06月15日	长期	正常履行

		<p>诺人控制的其他企业。</p> <p>(二) 保证资产独立完整          本公司维护上市公司资产独立性和完整性, 本公司及全资附属企业或控股子公司不违法违规占用上市公司的资金、资产, 不侵害上市公司对其法人财产的占有、使用、收益和处分的权利。(三) 保证财务独立          1. 保证上市公司继续保持其独立的财务会计部门, 继续保持其独立的财务核算体系和财务管理制度; 2. 保证上市公司继续保持独立在银行开户, 本公司及全资附属企业或控股子公司等关联企业不与东北制药共用一个银行账户; 3. 保证不干涉上市公司依法独立纳税; 4. 保证上市公</p>			
--	--	--	--	--	--



		<p>司能够独立作出财务决策，本公司不违法干预东北制药的资金使用。（四）保证机构独立本公司支持上市公司董事会、监事会、业务经营部门或其他机构及其人员的独立依法运作，不通过行使相关法律法规及上市公司章程规定的股东权利以外的方式干预上市公司机构的设立、调整或者撤销，或对公司董事会、监事会和其他机构及其人员行使职权进行限制或施加其他不正当影响。（五）保证业务独立 1.保证东北制药的业务独立于承诺人及承诺人控制的其他企业。2.保证东北制药拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，</p>			
--	--	--	--	--	--

			具有面向市场独立自主持续经营的能力3.保证承诺人除通过行使股东权利之外，不干涉东北制药的业务活动。			
	江西方大钢铁集团有限公司、辽宁方大集团实业有限公司、方威	其他承诺	<p>(一) 保证东北制药人员独立1.本公司/本人保证东北制药的高级管理人员不在本公司及本公司/本人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司及本公司/本人控制的其他企业领薪；保证东北制药的财务人员不在本公司及本公司/本人控制的其他企业中兼职、领薪。2. 本公司/本人保证东北制药拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系独立于本公司及本公司/本人控制的其他企业。(二)</p>	2020年05月09日	长期	正常履行

		<p>保证东北制药资产独立完整本公司/本人维护上市公司资产独立性和完整性，本公司及本公司/本人控制的其他企业不违法违规占用上市公司的资金、资产，不侵害上市公司对其法人财产的占有、使用、收益和处分的权利。（三）保证东北制药财务独立 1. 保证上市公司继续保持其独立的财务会计部门，继续保持其独立的财务核算体系和财务管理制度； 2. 保证上市公司继续保持独立在银行开户，本公司及本公司/本人控制的其他企业等关联企业不与东北制药共用一个银行账户； 3. 保证不干涉上市公司依法独立纳税； 4. 保证上市公</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>司能够独立作出财务决策，本公司/本人不违法干预东北制药的资金使用。（四）保证东北制药机构独立本公司/本人支持上市公司董事会、监事会、业务经营部门或其他机构及其人员的独立依法运作，不通过行使相关法律法规及上市公司章程规定的股东权利以外的方式干预上市公司机构的设立、调整或者撤销，或对公司董事会、监事会和其他机构及其人员行使职权进行限制或施加其他不正当影响。（五）保证东北制药业务独立</p> <p>1. 保证东北制药的业务独立于本公司及本公司/本人控制的其他企业。2. 保证东北制药拥有独立开</p>			
--	--	--	--	--	--

			展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。3.保证本公司/本人除通过行使股东权利之外，不干涉东北制药的业务活动。			
	江西方大钢铁集团有限公司、辽宁方大集团实业有限公司、方威	其他承诺	（一）保证东北制药人员独立 1.本公司/本人保证东北制药的高级管理人员不在本公司及本公司/本人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司及本公司/本人控制的其他企业领薪；保证东北制药的财务人员不在本公司及本公司/本人控制的其他企业中兼职、领薪。2. 本公司/本人保证东北制药拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系独	2020 年 08 月 13 日	长期	正常履行

		<p>立于本公司及本公司/本人控制的其他企业。(二) 保证东北制药资产独立完整本公司/本人维护上市公司资产独立性和完整性, 本公司及本公司/本人控制的其他企业不违法违规占用上市公司的资金、资产, 不侵害上市公司对其法人财产的占有、使用、收益和处分的权利。(三) 保证东北制药财务独立 1. 保证上市公司继续保持其独立的财务会计部门, 继续保持其独立的财务核算体系和财务管理制度; 2. 保证上市公司继续保持独立在银行开户, 本公司及本公司/本人控制的其他企业等关联企业不与东北制药共用一个银行账户; 3.</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>保证不干涉上市公司依法独立纳税；</p> <p>4.保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司/本人不违法干预东北制药的资金使用。（四）保证东北制药机构独立本公司/本人支持上市公司董事会、监事会、业务经营部门或其他机构及其人员的独立依法运作，不通过行使相关法律法规及上市公司章程规定的股东权利以外的方式干预上市公司机构的设立、调整或者撤销，或对公司董事会、监事会和其他机构及其人员行使职权进行限制或施加其他不正当影响。（五）保证东北制药业务独立</p> <p>1.保证东北制药的业务独立于本公司及本公司/本</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			人控制的其他企业。2.保证东北制药拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。3.保证本公司/本人除通过行使股东权利之外，不干涉东北制药的业务活动。			
	江西方大钢铁集团有限公司、辽宁方大集团实业有限公司、方威	其他承诺	（一）保证东北制药人员独立 1.本公司/本人保证东北制药的高级管理人员不在本公司及本公司/本人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司及本公司/本人控制的其他企业领薪；保证东北制药的财务人员不在本公司及本公司/本人控制的其他企业中兼职、领薪。2.本公司/本人保证东北制药拥有完整、	2021 年 08 月 20 日	长期	正常履行



		<p>独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系独立于本公司及本公司/本人控制的其他企业。（二）保证东北制药资产独立完整本公司/本人维护上市公司资产独立性和完整性，本公司及本公司/本人控制的其他企业不违法违规占用上市公司的资金、资产，不侵害上市公司对其法人财产的占有、使用、收益和处分的权利。（三）保证东北制药财务独立 1. 保证上市公司继续保持其独立的财务会计部门，继续保持其独立的财务核算体系和财务管理制度； 2. 保证上市公司继续保持独立在银行开户，本公司及本公司/本人控制的其他企业</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>等关联企业不与东北制药共用一个银行账户；3. 保证不干涉上市公司依法独立纳税；4. 保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司/本人不违法干预东北制药的资金使用。（四）保证东北制药机构独立本公司/本人支持上市公司董事会、监事会、业务经营部门或其他机构及其人员的独立依法运作，不通过行使相关法律法规及上市公司章程规定的股东权利以外的方式干预上市公司机构的设立、调整或者撤销，或对公司董事会、监事会和其他机构及其人员行使职权进行限制或施加其他不正当影响。（五）保证东北制药业务独立1.</p>			
--	--	--	--	--	--

			保证东北制药的业务独立于本公司及本公司/本人控制的其他企业。2.保证东北制药拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。3.保证本公司/本人除通过行使股东权利之外，不干涉东北制药的业务活动。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	沈阳盛京金控投资集团有限公司	股份限售承诺	认购非公开发行股票限售期	2018年05月11日	36个月	履行完毕
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。					

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

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、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。

#### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

#### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

##### （1）重要会计政策变更

##### 新租赁准则

财政部于2018年发布了《企业会计准则第21号——租赁（2018修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。本公司对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注五、30和43。

##### 作为承租人

新租赁准则要求承租人对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外，并分别确认折旧和利息费用。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

新租赁准则允许承租人选择下列方法之一对租赁进行衔接会计处理：

- 按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用追溯调整法处理。

- 根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

本公司按照新租赁准则的规定，对于首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整入2021年年初留存收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

- 对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并对于所有租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

- 在首次执行日，本公司按照附注五、30对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率；使用权资产的计量可不包含初始直接费用；

- 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及

其他最新情况确定租赁期；

- 作为使用权资产减值测试的替代，本公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

**执行新租赁准则对2021年1月1日资产负债表项目的影响如下：**

单位：元

项目	调整前账面金额 (2020年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额(2021年1月1日)
资产：				
使用权资产			65,215,658.32	65,215,658.32
资产总额	12,165,694,782.80		65,215,658.32	12,230,910,441.12
负债：				
一年内到期的非流动负债	909,526,246.73	8,893,905.15		918,420,151.88
租赁负债			56,321,753.17	56,321,753.17
负债总额	8,043,488,704.77	8,893,905.15	56,321,753.17	8,108,704,363.09

**执行新租赁准则对2021年财务报表项目的影响如下：**

单位：元

合并资产负债表项目	2021.12.31报表数	假设按原租赁准则	增加/减少 (-)
资产：			
其他应收款	392,207,875.71	401,445,488.69	-9,237,612.98
使用权资产	43,072,075.38		43,072,075.38
递延所得税资产	102,094,300.14	102,138,548.80	-44,248.66
资产总额	13,179,520,955.66	13,145,730,741.92	33,790,213.74
负债：			
一年内到期的非流动负债	1,129,739,254.99	1,109,526,246.73	20,213,008.26
租赁负债	17,969,986.71		17,969,986.71
负债总额	8,889,244,855.46	8,851,061,860.49	38,182,994.97
合并利润表项目	2021年报表数	假设按原租赁准则	增加/减少 (-)
营业成本	4,928,937,521.18	4,928,847,787.63	89,733.55
销售费用	2,016,307,064.61	2,014,128,127.51	2,178,937.10
管理费用	742,693,099.38	742,392,139.47	300,959.91
财务费用	115,229,535.87	113,273,639.25	1,955,896.62
信用减值损失	-15,924,254.82	-15,747,260.20	-176,994.62
所得税费用	24,721,540.69	24,677,292.03	44,248.66

## （2）重要会计估计变更

公司报告期内未发生会计估计变更事项。

## 七、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

2021年11月，东北制药收到内蒙古自治区乌海市海南区人民法院邮寄送达的（2021）内0303强清1号决定书，指定内蒙古蒙信律师事务所担任乌海化工清算组，东药乌海化工有限公司进入清算程序，不再纳入合并范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	140
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	闫磊、张崇
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司聘请致同会计师事务所为2021年度财务审计与内控审计机构，支付内部控制审计费用25万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

### 其他诉讼

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
辽宁亿华实业有限公司诉本公司债权转让纠纷案	27,739	否	辽宁省高级人民法院已经恢复此案审理。2019年9月5日,案件开庭审理,目前仍在审理中。	不适用	辽宁省高级人民法院已经恢复此案审理。2019年9月5日,案件开庭审理,目前仍在审理中。	2018年11月27日	2018-088: 东北制药集团股份有限公司重大诉讼公告
北京市设备安装工程集团有限公司诉东北制药集团股份有限公司建设工程纠纷案	4,049.47	否	沈阳市中级人民法院一审判决驳回北京市设备安装工程集团有限公司全部诉讼请求,北京市设备安装工程集团有限公司向辽宁省高级人民法院提起上诉,辽宁省高级人民法院裁定发回重审。沈阳市中级人民法院一审判决后,双方均上诉。	不适用	辽宁省高级人民法院裁定发回重审。沈阳市中级人民法院一审判决后,双方均上诉,二审暂未开庭。	2018年11月27日	2018-088: 东北制药集团股份有限公司重大诉讼公告
北京市设备安装工程集团有限公司诉东北制药集团股份有限公司建设工程纠纷案	1,328.86	否	沈阳经济技术开发区人民法院一审判决驳回北京市设备	不适用	二审暂未开庭。	2020年08月28日	《东北制药集团股份有限公司2020年半年度报告》

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
			安装工程集团有限公司全部诉讼请求。北京市设备安装工程集团有限公司向沈阳市中级人民法院提起上诉。沈阳市中级人民法院裁定发回重审。				
北京市设备安装工程集团有限公司诉东北制药集团股份有限公司建设工程纠纷案	1,578.38	否	沈阳经济技术开发区区人民法院一审判决驳回北京市设备安装工程集团有限公司全部诉讼请求。北京市设备安装工程集团有限公司向沈阳市中级人民法院提起上诉。沈阳市中级人民法院裁定发回重审。	不适用	二审暂未开庭。	2020年08月28日	《东北制药集团股份有限公司2020年半年度报告》
江苏孝通建设工程有限公司	1,010.13	否	沈阳市沈河区人民法院已下达一审判决。东北制	不适用	目前案件在沈阳市沈河区人民法院审理中。	2020年08月28日	《东北制药集团股份有限公司2020年半年度报告》



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
			药集团股份有限公司、江苏孝通建设工程有限公司分别向沈阳市中级人民法院提起上诉。沈阳市中级人民法院裁定发回重审，沈阳市沈河区人民法院已开庭审理。				
湘潭建源生物技术开发有限公司	1,755	否	案件已经过一、二审法院审理。	不适用	二审判决生效，我方已申请再审。	2021年08月26日	《东北制药集团股份有限公司2021年半年度报告》
河北建设集团股份有限公司	2,261.87	否	一审已判决，双方均上诉。	不适用	暂未开庭。	2021年08月26日	《东北制药集团股份有限公司2021年半年度报告》
安徽省医药贸易有限责任公司	6,885	否	一审已在沈阳市中级人民法院开庭审理。	不适用	目前在沈阳市中级人民法院审理中。	2021年08月26日	《东北制药集团股份有限公司2021年半年度报告》

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东辽宁方大集团实业有限公司、实际控制人方威先生诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

为建设公司异地改造建设项目二期工程项目，国开发展基金有限公司委托国家开发银行股份有限公司向公司原股东东药集团发放委托贷款用于项目资本金投入。东药集团就此与国开发展基金有限公司签订了《国开发展基金股东借款合同》，并已依据合同取得相关款项。鉴于上述借款项目的实施主体为公司，为按照借款用途合理使用资金，公司依据东药集团的借款条件向其申请办理同等条件借款，固定利率即年化利率1.2%，按季付息，逐年分次还本。上述事项已经公司2015年第三次临时股东大会和2015年度股东大会审议通过。截至2021年12

月31日，上述贷款余额为30,840万元。

注：东北制药原持股5%以上股东东药集团及其一致行动人盛京金控集团将其合计持有的18.91%公司股权（东药集团持有15.64%，盛京金控集团持有3.27%）转让给方大钢铁，相关事项已于2021年10月13日在中国证券登记结算有限责任公司办理完成过户登记手续。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

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

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担				0	报告期内对外担保实际					0

保额度合计 (A1)				发生额合计 (A2)							
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		0		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		0					
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	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
东北制药集团沈阳第一制药有限公司	2020年4月20日	10,000	2021年2月9日	10,000	连带责任保证	无	无	1年	否	否	
东北制药集团沈阳第一制药有限公司	2020年4月20日	20,000	2021年2月19日	20,000	连带责任保证	无	无	1年	否	否	
东北制药集团沈阳第一制药有限公司	2021年3月17日	10,000	2021年3月29日	10,000	连带责任保证	无	无	1年	否	否	
东北制药集团沈阳第一制药有限公司	2021年3月17日	18,000	2021年9月24日	490	连带责任保证	无	无	6个月	否	否	
东北制药集团沈阳第一制药有限公司	2021年3月17日	18,000	2021年12月27日	17,500	连带责任保证	无	无	1年	否	否	
东北制药集团沈阳第一制药有限公司	2021年3月17日	18,000	2021年5月14日	17,500	连带责任保证	无	无	6个月	是	否	
东北制药集团沈阳第一制药有限公司	2021年3月17日	18,000	2021年12月24日	17,990	连带责任保证	无	无	1年	否	否	
东北制药集团沈阳第一制药有限公司	2021年3月17日	8,000	2021年9月23日	7,700	连带责任保证	无	无	1年	否	否	

东北制药集团沈阳第一制药有限公司	2020年4月20日	10,000	2021年1月18日	10,000	质押	大额存单	无	11个月	是	否
东北制药集团沈阳第一制药有限公司	2020年4月20日	15,000	2021年2月1日	15,000	连带责任保证	无	无	8个月	是	否
东北制药集团沈阳第一制药有限公司	2020年4月20日	10,000	2021年1月28日	10,000	连带责任保证	无	无	6个月	是	否
东北制药集团沈阳第一制药有限公司	2021年3月17日	16,000	2021年5月31日	16,000	连带责任保证	无	无	6个月	是	否
东北制药集团沈阳第一制药有限公司	2020年4月20日	20,000	2021年1月7日	20,000	连带责任保证	无	无	6个月	是	否
东北制药集团沈阳第一制药有限公司	2021年3月17日	20,000	2021年7月20日	20,000	连带责任保证	无	无	5个月	是	否
东北制药集团供销有限公司	2021年3月17日	10,000	2021年3月29日	10,000	连带责任保证	无	无	1年	否	否
东北制药集团供销有限公司	2021年3月17日	5,000	2021年12月2日	5,000	连带责任保证	无	无	6个月	否	否
东北制药集团供销有限公司	2021年3月17日	15,000	2021年7月28日	14,700	连带责任保证	无	无	1年	否	否
东北制药集团供销有限公司	2020年4月20日	5,000	2021年1月21日	5,000	连带责任保证	无	无	6个月	是	否
东北制药集团供销有限公司	2021年3月17日	18,000	2021年6月17日	14,000	连带责任保证	无	无	6个月	是	否
东北制药集团供销有限公司	2021年3月17日	4,000	2021年6月17日	4,000	连带责任保证	无	无	6个月	是	否

有限公司											
东北制药集团供销有限公司	2020年4月20日	5,000	2021年1月7日	5,000	连带责任保证	无	无	6个月	是	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		510,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						249,880	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		510,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						113,380	
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	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)							
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)				报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)							
公司担保总额 (即前三大项的合计)											
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		510,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						249,880	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		510,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						113,380	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				27.36%							
其中:											
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0							
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				113,380							
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0							
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				113,380							
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)											
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)											

采用复合方式担保的具体情况说明  
无。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

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	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	50,000	0	0	0
合计		50,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、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

2021年11月，东北制药收到内蒙古自治区乌海市海南区人民法院邮寄送达的（2021）内0303强清1号决定书，指定内蒙古蒙信律师事务所担任乌海化工清算组，东北制药控股子公司东药乌海化工有限公司进入清算程序，不再纳入合并范围。

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于控股子公司被申请清算的进展公告》（2021-043）	2021 年 05 月 29 日	巨潮资讯网
《东北制药集团股份有限公司关于控股子公司被申请清算的进展公告》（2021-126）	2021 年 12 月 02 日	巨潮资讯网



## 第七节 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	101,445,381	7.51%	0	0	0	-77,916,711	-77,916,711	23,528,670	1.75%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	44,026,999	3.26%	0	0	0	-44,026,999	-44,026,999	0	0.00%
3、其他内资持股	57,418,382	4.25%	0	0	0	-33,889,712	-33,889,712	23,528,670	1.75%
其中：境内法人持股	2,770,685	0.21%	0	0	0	0	0	2,770,685	0.21%
境内自然人持股	54,647,697	4.05%	0	0	0	-33,889,712	-33,889,712	20,757,985	1.54%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,249,257,095	92.49%	0	0	0	75,087,500	75,087,500	1,324,344,595	98.25%
1、人民币普通股	1,249,257,095	92.49%	0	0	0	75,087,500	75,087,500	1,324,344,595	98.25%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,350,702,476	100.00%	0	0	0	-2,829,211	-2,829,211	1,347,873,265	100.00%

股份变动的原因

√适用□不适用

2021年6月，公司完成2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的回购注销，具体包括：激励计划中不再具备激励对象资格人员所持尚未解除限售的股票，涉及人数为8人，以及激励

计划预留部分第二个解除限售期限限制性股票，涉及人数为63人。回购注销总股数为2,829,211股，回购注销完成后，公司总股本由1,350,702,476股变更为1,347,873,265股。

股份变动的批准情况

√适用□不适用

1. 2021年3月16日，公司召开第八届董事会第四十九次会议、第八届监事会第三十一次会议，审议通过了《关于拟回购注销部分2018年限制性股票的议案》《关于拟回购注销2018年限制性股票激励计划预留部分第二个解除限售期限限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见。监事会对本次回购注销股份的数量及涉及的激励对象名单进行核查并发表了核实意见。律师对此发表了相关法律意见。

2. 2021年4月6日，公司召开2020年度股东大会，审议通过了上述回购注销事项，公司回购注销计划获得股东大会批准。

股份变动的过户情况

√适用□不适用

2021年6月，公司完成2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的回购注销，具体包括：激励计划中不再具备激励对象资格人员所持尚未解除限售的股票，涉及人数为8人，以及激励计划预留部分第二个解除限售期限限制性股票，涉及人数为63人。回购注销总股数为2,829,211股。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认结果，回购注销完成后，公司总股本由1,350,702,476股变更为1,347,873,265股。

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

报告期内，公司完成2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的回购注销后，总股本由1,350,702,476股变更为1,347,873,265股。按2021年12月31日最新总股本摊薄计算，每股收益为0.07元。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
魏海军	6,660,300	0	3,330,150	4,995,225	高管锁定股	3,330,150 股股权激励限售股于 2021 年 1 月 19 日上市流通；董事、监事和高级管理人员在任期届满前离职的，应当在其就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。
汲涌	2,499,741	0	1,665,075	1,875,337	高管锁定股	1,665,075 股股权激励限售股于 2021 年 1 月 19 日上市流通；董事、监事和高级管理人员在任期届满

股东名称	期初限售股数	本期增加 限售股数	本期解除限 售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
						前离职的,应当在其就任时确定的任期内和任期届满后6个月内,每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%。
刘琰	1,672,768	0	1,110,050	1,672,768	高管锁定股	1,110,050股股权激励限售股于2021年1月19日上市流通;在职董事、监事和高级管理人员每年累计解禁股数不超过期初总持股数25%。
周凯	1,665,075	0	1,110,050	1,665,075	高管锁定股	1,110,050股股权激励限售股于2021年1月19日上市流通;在职董事、监事和高级管理人员每年累计解禁股数不超过期初总持股数25%。
黄成仁	1,665,075	0	1,110,050	1,665,075	高管锁定股	1,110,050股股权激励限售股于2021年1月19日上市流通;在职董事、监事和高级管理人员每年累计解禁股数不超过期初总持股数25%。
敖新华	1,665,075	0	1,110,050	1,665,075	高管锁定股	1,110,050股股权激励限售股于2021年1月19日上市流通;在职董事、监事和高级管理人员每年累计解禁股数不超过期初总持股数25%。
张利东	1,556,660	0	1,110,050	1,556,660	高管锁定股	1,110,050股股权激励限售股于2021年1月19日上市流通;董事、监事和高级管理人员在任期届满前离职的,应当在其就任时确定的任期内和任期届满后6个月内,每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%。
路永强	1,665,075	0	1,110,050	1,436,325	高管锁定股	1,110,050股股权激励限售股于2021年1月19日上市流通;董事、监事和高级管理人员在任期届满前离职的,应当在其就任时确定的任期内和任期届满后6个月内,每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%。
吴涛	1,675,155	0	1,110,050	1,270,136	高管锁定股	1,110,050股股权激励限售股于2021年1月19日上市流通;董事、

股东名称	期初限售股数	本期增加 限售股数	本期解除限 售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
						监事和高级管理人员在任期届满前离职的，应当在其就任时确定的任期内和任期届满后6个月内，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%。
谢占武	1,690,467	0	1,110,050	1,267,894	高管锁定股	1,110,050 股股权激励限售股于 2021 年 1 月 19 日上市流通；董事、监事和高级管理人员在任期届满前离职的，应当在其就任时确定的任期内和任期届满后6个月内，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%。
孙景成	1,665,075	0	1,110,050	956,231	高管锁定股	1,110,050 股股权激励限售股于 2021 年 1 月 19 日上市流通；在职董事、监事和高级管理人员每年累计解禁股数不超过期初总持股数 25%。
工行南湖开发支行	865,839	0	0	865,839	首发前限售股	--
工行南湖开发办	865,839	0	0	865,839	首发前限售股	--
沈阳天脑电力有限公司	519,503	0	0	519,503	首发前限售股	--
盘锦建行银信实业公司	346,336	0	0	346,336	首发前限售股	--
季光辉	333,015	0	222,010	333,015	高管锁定股	222,010 股股权激励限售股于 2021 年 1 月 19 日上市流通；在职董事、监事和高级管理人员每年累计解禁股数不超过期初总持股数 25%。
海南海天实业总公司	173,168	0	0	173,168	首发前限售股	--
蔡洋	681,675	0	340,837	170,418	高管锁定股	340,837 股股权激励限售股于 2021 年 1 月 19 日上市流通；因业绩考核指标未实现，公司回购注销 2018 年限制性股票激励计划预留部分第二个解除限售期限限制性股票，其中涉及蔡洋先生数量为 340,838 股。在职董事、监事和高

股东名称	期初限售股数	本期增加 限售股数	本期解除限 售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
						级管理人员每年累计解禁股数不超过期初总持股数 25%。
郭建民	0	142,500	0	142,500	高管锁定股	在职董事、监事和高级管理人员每年累计解禁股数不超过期初总持股数 25%。
杨文锋	111,005	0	111,005	83,254	高管锁定股	111,005 股股权激励限售股于 2021 年 1 月 19 日上市流通；董事、监事和高级管理人员在任期届满前离职的，应当在其就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。
孙宏华	2,997	0	0	2,997	高管锁定股	在职董事、监事和高级管理人员每年累计解禁股数不超过期初总持股数 25%。
合计	27,979,843	142,500	15,659,527	23,528,670	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2021年6月，公司完成2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的回购注销，具体包括：激励计划中不再具备激励对象资格人员所持尚未解除限售的股票，涉及人数为8人，以及激励计划预留部分第二个解除限售期限限制性股票，涉及人数为63人。回购注销总股数为2,829,211股，回购注销完成后，公司总股本由1,350,702,476股变更为1,347,873,265股。上述变动对公司资产、负债结构无重大影响。

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	35,031	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	44,424	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
江西方大钢铁集团有限公司	境内非国有法人	32.88%	443,231,442	254,892,751	0	443,231,442		
辽宁方大集团实业有限公司	境内非国有法人	24.41%	329,068,713	0	0	329,068,713	质押	328,916,412
中国华融资产管理股份有限公司	国有法人	3.82%	51,431,094	0	0	51,431,094		
郎峻伟	境内自然人	0.98%	13,238,796	3,390,915	0	13,238,796		
方威	境内自然人	0.90%	12,189,130	8,780,166	0	12,189,130		
武恩波	境内自然人	0.70%	9,387,000	0	0	9,387,000		
冯泽	境内自然人	0.66%	8,923,447	4,089,094	0	8,923,447		
魏海军	境内自然人	0.49%	6,660,300	0	4,995,225	1,665,075	质押	4,329,200
李文旦	境内自然人	0.38%	5,124,588	-522,876	0	5,124,588		
李艳芬	境内自然人	0.36%	4,800,089	1,500,025	0	4,800,089		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	辽宁方大集团实业有限公司、江西方大钢铁集团有限公司及实际控制人方威先生构成一致行动人。截至本报告披露日,魏海军先生与方大集团已不再构成一致行动人关系,其股份已解除质押,具体内容详见巨潮资讯网《关于股东股份解除质押的公告》(公告编号 2022-013)。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 10)	无。							
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					
江西方大钢铁集团有限公司	443,231,442	人民币普通股	443,231,442					
辽宁方大集团实业有限公司	329,068,713	人民币普通股	329,068,713					

中国华融资产管理股份有限公司	51,431,094	人民币普通股	51,431,094
郎峻伟	13,238,796	人民币普通股	13,238,796
方威	12,189,130	人民币普通股	12,189,130
武恩波	9,387,000	人民币普通股	9,387,000
冯泽	8,923,447	人民币普通股	8,923,447
李文旦	5,124,588	人民币普通股	5,124,588
李艳芬	4,800,089	人民币普通股	4,800,089
徐惠工	4,503,093	人民币普通股	4,503,093
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	辽宁方大集团实业有限公司、江西方大钢铁集团有限公司及实际控制人方威先生构成一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无。		

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
辽宁方大集团实业有限公司	闫奎兴	2000 年 04 月 24 日	91210100719656393Q	产业投资及对本企业所投资资产进行管理、金属材料、建筑材料、电工器材、汽车配件、五金工具、橡胶制品、仪器仪表、办公用品、化工产品（不含危险化学品）、焦炭、矿粉、石灰石销售、冶金材料销售，自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。

<p>控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况</p>	<p>控股上市公司情况：方大集团持有方大炭素新材料科技股份有限公司（600516.SH）40.05%股权；方大集团全资子公司江西方大钢铁集团有限公司及其一致行动人江西汽车板簧有限公司合计持有方大特钢科技股份有限公司（600507.SH）41.92%股权；方大集团持有中兴-沈阳商业大厦(集团)股份有限公司（000715.SZ）38.34%股权；方大集团控股子公司海南方大航空发展有限公司及其子公司大新华航空有限公司、AmericanAviationLdc 持有海南航空控股股份有限公司（600221.SH）24.95%股权。</p> <p>参股上市公司情况：方大集团直接持有兰州银行股份有限公司（001227.SZ）0.28%股权；通过间接控股的九江萍钢钢铁有限公司持有凌源钢铁股份有限公司（600231.SH）10.91%股权；通过间接控股的上海方大投资管理有限责任公司持有吉林化纤股份有限公司（000420.SZ）11.77%股权；通过间接控股的江西萍钢实业股份有限公司持有河南金马能源股份有限公司（06885.HK）10.09%股权；通过方大炭素新材料科技股份有限公司、江西萍钢实业股份有限公司持有九江银行股份有限公司（06190.HK）合计 7.10%股权；通过江西萍钢实业股份有限公司间接持有江西银行股份有限公司（01916.HK）0.83%股权。</p>
-------------------------------------	---

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。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
方威	本人	中国	否
主要职业及职务	北京方大国际实业投资有限公司董事长，辽宁方大集团实业有限公司董事局主席、江西方大钢铁集团有限公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	方威先生现为方大炭素新材料科技股份有限公司、方大特钢科技股份有限公司、东北制药集团股份有限公司、中兴—沈阳商业大厦（集团）股份有限公司、海南航空控股股份有限公司实际控制人。曾为航锦科技股份有限公司（原名：方大锦化化工科技股份有限公司）实际控制人。		

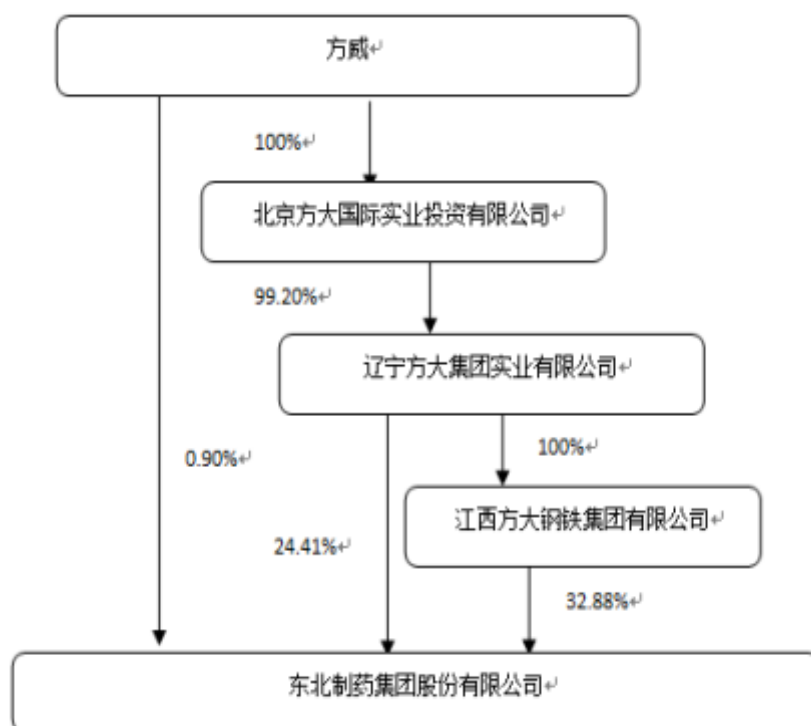
实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图





实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

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

## 第八节优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 03 月 30 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2022）第 110A005145 号
注册会计师姓名	闫磊、张崇

#### 审计报告正文

### 东北制药集团股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了东北制药集团股份有限公司（以下简称东北制药公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东北制药公司2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）应收账款坏账准备计提

相关信息披露详见财务报表附注五、10和附注七、3，附注七、50。

##### 1、事项描述

截至2021年12月31日止，东北制药公司合并财务报表中应收账款余额为216,211.19万元，坏账准备为31,671.21万元。

根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》规定，东北制药公司管理层（以下简称“管理层”）按照预期信用损失模型，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及前瞻性信息的预测，通过违约风险敞口和预期信用损

失率计算预期信用损失，确认坏账准备。

由于应收账款余额及预期信用损失准备金额重大，且评估预期信用损失准备涉及重大会计判断及估计，我们将应收账款坏账准备计提作为关键审计事项。

## 2、审计应对

2021年度财务报表审计中，我们对应收账款坏账准备计提实施的审计程序主要包括：

(1) 了解及评价管理层与信用政策及应收账款管理相关的内部控制的设计和运行有效性进行测试；

(2) 分析公司应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、单独计提坏账准备的判断等；

(3) 分析计算资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的预期信用损失率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提是否充分；

(4) 通过分析公司应收账款的账龄和客户信誉情况，并根据重要性原则对应收账款执行函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；

(5) 获取公司坏账准备计提表，检查计提方法是否按照新金融工具准则执行，重新计算坏账计提金额是否准确。

### (二) 存货跌价准备计提

相关信息披露详见财务报表附注五、16和附注七、6，附注七、51。

## 1、事项描述

截至2021年12月31日，东北制药公司存货账面余额130,072.21万元，存货跌价准备为5,345.66万元，于资产负债表日，按成本与可变现净值孰低原则计量。由于存货金额重大，且可变现净值的确定涉及管理层的判断，判断的合理性对存货跌价准备计提的结果具有重大影响，因此我们将存货跌价准备计提确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

2021年度财务报表审计中，我们对存货跌价准备实施的审计程序主要包括：

(1) 了解及评价与存货跌价准备相关的内部控制设计的合理性，并测试关键控制执行的有效性；

(2) 取得公司存货的年末库龄清单并进行复核，结合对公司的存货监盘程序，检查存货的数量、状况、效期等，关注是否存在潜在陈旧或损毁；

(3) 对于资产负债表日后已销售的部分存货，进行抽样，将样本的实际售价与预计售价进行比较，分析预计售价的合理性；

(4) 获取公司存货跌价准备计算表，检查存货跌价准备计提的准确性，并执行重新计算程序。

## 四、其他信息

东北制药公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括东北制药公司2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

鉴证结论。

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估东北制药公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算东北制药公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东北制药公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

致同会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师  
（项目合伙人）闫磊

中国注册会计师  
张崇

中国 北京

二〇二二年三月三十日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：东北制药集团股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,550,407,082.96	1,481,273,951.13
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	525,069,479.07	521,709,479.91
应收账款	1,845,399,868.31	1,715,332,688.17
应收款项融资		
预付款项	188,328,392.45	116,168,517.81
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
其他应收款	392,207,875.71	421,055,399.52
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,247,265,434.26	1,253,233,432.24
合同资产	5,785,488.81	3,219,991.02
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	44,872,602.45	41,157,335.77
流动资产合计	6,799,336,224.02	5,553,150,795.57
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	4,504,886,618.07	4,755,314,928.61
在建工程	678,410,774.48	733,220,156.61
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	43,072,075.38	
无形资产	651,760,590.80	683,043,568.64
开发支出	300,258,913.18	260,555,572.61
商誉	26,118,604.81	26,118,604.81
长期待摊费用	2,245,994.88	2,386,920.03
递延所得税资产	102,094,300.14	88,989,889.90
其他非流动资产	71,336,859.90	62,914,346.02
非流动资产合计	6,380,184,731.64	6,612,543,987.23
资产总计	13,179,520,955.66	12,165,694,782.80
流动负债：		



短期借款	2,050,051,400.00	2,400,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,905,914,351.52	1,070,993,431.78
应付账款	1,789,886,543.41	1,692,945,494.92
预收款项		
合同负债	127,779,976.55	119,393,742.45
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	3,718,767.62	3,630,873.30
应交税费	65,193,792.08	85,684,016.39
其他应付款	1,115,361,363.11	1,022,101,601.58
其中：应付利息	77,614.80	
应付股利	1,597,979.18	1,597,979.18
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,129,739,254.99	909,526,246.73
其他流动负债	10,956,105.81	11,929,735.47
流动负债合计	8,198,601,555.09	7,316,205,142.62
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	200,000,000.00	200,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	17,969,986.71	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	194,048,574.41	213,322,064.78
递延所得税负债	5,424,739.25	5,561,497.37
其他非流动负债	273,200,000.00	308,400,000.00
非流动负债合计	690,643,300.37	727,283,562.15
负债合计	8,889,244,855.46	8,043,488,704.77
所有者权益：		
股本	1,347,873,265.00	1,350,702,476.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,146,399,147.37	2,187,540,845.60
减：库存股		117,200,560.00
其他综合收益	-1,946,884.83	-1,373,794.32
专项储备	4,594,776.58	2,365,506.93
盈余公积	150,762,762.68	142,474,753.95
一般风险准备		
未分配利润	496,050,796.40	416,094,682.47
归属于母公司所有者权益合计	4,143,733,863.20	3,980,603,910.63
少数股东权益	146,542,237.00	141,602,167.40
所有者权益合计	4,290,276,100.20	4,122,206,078.03
负债和所有者权益总计	13,179,520,955.66	12,165,694,782.80

法定代表人：郭建民

主管会计工作负责人：许磊

会计机构负责人：周雅娜

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	359,163,512.01	559,328,173.19
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	137,102,172.03	109,959,290.44
应收账款	597,071,216.50	196,808,683.55
应收款项融资		
预付款项	72,882,025.57	20,507,469.86

其他应收款	870,659,659.19	1,052,490,745.70
其中：应收利息		
应收股利	571,116.42	571,116.42
存货	451,692,505.98	359,502,191.38
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	15,797,812.88	11,194,367.23
流动资产合计	2,504,368,904.16	2,309,790,921.35
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	854,680,082.31	854,680,082.31
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	4,383,103,370.69	4,599,573,572.12
在建工程	568,691,812.52	621,852,758.22
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	559,871,262.17	583,658,712.22
开发支出	157,364,898.68	138,064,702.96
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,841,824.89	20,728,380.43
其他非流动资产	64,227,646.20	45,657,952.44
非流动资产合计	6,600,780,897.46	6,864,216,160.70
资产总计	9,105,149,801.62	9,174,007,082.05
流动负债：		
短期借款	1,331,000,000.00	1,800,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	338,195,720.41	179,778,262.21
应付账款	1,186,789,939.25	1,065,003,569.43
预收款项		
合同负债	51,740,275.65	37,098,449.39
应付职工薪酬	555,273.36	503,112.38
应交税费	2,134,964.76	5,120,853.53
其他应付款	487,959,424.88	710,918,668.80
其中：应付利息		
应付股利	817,164.32	817,164.32
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,109,526,246.73	909,526,246.73
其他流动负债	6,726,235.84	4,822,798.42
流动负债合计	4,514,628,080.88	4,712,771,960.89
非流动负债：		
长期借款	200,000,000.00	200,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	184,126,936.64	200,387,089.01
递延所得税负债		
其他非流动负债	273,200,000.00	308,400,000.00
非流动负债合计	657,326,936.64	708,787,089.01
负债合计	5,171,955,017.52	5,421,559,049.90
所有者权益：		
股本	1,347,873,265.00	1,350,702,476.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,141,411,661.88	2,147,133,360.11
减：库存股		117,200,560.00

其他综合收益	-1,275,000.00	-1,275,000.00
专项储备		
盈余公积	150,762,762.68	142,474,753.95
未分配利润	294,422,094.54	230,613,002.09
所有者权益合计	3,933,194,784.10	3,752,448,032.15
负债和所有者权益总计	9,105,149,801.62	9,174,007,082.05

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	8,145,117,456.96	7,384,354,375.59
其中：营业收入	8,145,117,456.96	7,384,354,375.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,970,491,137.62	7,238,858,293.27
其中：营业成本	4,928,937,521.18	4,492,672,450.26
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	83,864,677.20	76,220,241.69
销售费用	2,016,307,064.61	1,744,877,054.49
管理费用	742,693,099.38	744,477,882.35
研发费用	83,459,239.38	74,180,812.52
财务费用	115,229,535.87	106,429,851.96
其中：利息费用	120,157,262.96	120,867,371.32
利息收入	55,923,143.55	58,431,065.92
加：其他收益	66,422,546.21	73,988,337.63
投资收益（损失以“－”号	54,324,370.00	

填列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-15,924,254.82	3,314,726.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-95,389,966.95	-81,935,918.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,290,786.47	12,286,681.05
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	187,349,800.25	153,149,909.14
加：营业外收入	6,847,098.01	14,316,924.28
减：营业外支出	74,033,910.38	75,628,829.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	120,162,987.88	91,838,004.35
减：所得税费用	24,721,540.69	81,010,503.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	95,441,447.19	10,827,500.52
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	95,441,447.19	10,827,500.52
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.归属于母公司股东的净利润	99,027,108.78	12,256,825.21
2.少数股东损益	-3,585,661.59	-1,429,324.69
六、其他综合收益的税后净额	-573,090.51	-1,347,800.73
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-573,090.51	-1,351,814.30
（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	-573,090.51	-1,351,814.30
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	-573,090.51	-1,351,814.30
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		4,013.57
七、综合收益总额	94,868,356.68	9,479,699.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	98,454,018.27	10,905,010.91
归属于少数股东的综合收益总额	-3,585,661.59	-1,425,311.12
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.07	0.01
(二) 稀释每股收益	0.07	0.01

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：郭建民

主管会计工作负责人：许磊

会计机构负责人：周雅娜

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	2,010,379,739.11	1,709,106,412.95
减：营业成本	1,186,084,102.85	1,086,049,297.71
税金及附加	43,336,889.78	37,613,772.97
销售费用	24,955,478.09	22,316,447.49
管理费用	486,025,205.65	513,473,841.52
研发费用	50,855,018.09	47,058,927.04
财务费用	50,713,779.77	81,341,543.52
其中：利息费用	82,639,352.66	82,296,754.65
利息收入	41,442,761.58	25,613,226.52
加：其他收益	35,970,456.14	26,659,360.51
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）		
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）	-2,762,825.28	6,392,251.11
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-60,454,427.87	-50,515,355.13
资产处置收益（损失以“－”号填列）	2,743,814.18	12,162,150.91
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	143,906,282.05	-84,049,009.90
加：营业外收入	4,303,430.00	5,469,493.72
减：营业外支出	57,443,069.21	72,374,172.94
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	90,766,642.84	-150,953,689.12
减：所得税费用	7,886,555.54	633,434.59
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	82,880,087.30	-151,587,123.71



（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	82,880,087.30	-151,587,123.71
（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	82,880,087.30	-151,587,123.71
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	2021 年度	2020 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	8,548,033,655.45	7,844,718,067.21
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	34,072,959.20	44,316,924.26
收到其他与经营活动有关的现金	212,851,399.98	200,280,761.97
经营活动现金流入小计	8,794,958,014.63	8,089,315,753.44
购买商品、接受劳务支付的现金	4,640,534,859.36	4,205,710,772.72
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	1,083,151,329.48	1,043,202,304.49
支付的各项税费	448,374,174.39	434,171,000.16
支付其他与经营活动有关的现	1,876,391,167.65	1,835,313,253.01

金		
经营活动现金流出小计	8,048,451,530.88	7,518,397,330.38
经营活动产生的现金流量净额	746,506,483.75	570,918,423.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	15,897,828.77	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,834,999.93	77,711,626.64
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	500,000,000.00	
投资活动现金流入小计	519,732,828.70	77,711,626.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	119,807,567.64	400,381,011.42
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	500,000,023.34	
投资活动现金流出小计	619,807,590.98	400,381,011.42
投资活动产生的现金流量净额	-100,074,762.28	-322,669,384.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,000,000.00	36,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,000,000.00	
取得借款收到的现金	3,876,604,000.00	3,631,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,818,368,136.48	2,551,341,936.90
筹资活动现金流入小计	6,698,972,136.48	6,218,341,936.90
偿还债务支付的现金	4,061,590,700.00	4,091,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	165,518,422.04	124,960,072.81
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	2,604,252,102.73	2,361,461,607.86
筹资活动现金流出小计	6,831,361,224.77	6,577,621,680.67
筹资活动产生的现金流量净额	-132,389,088.29	-359,279,743.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,679,677.81	-1,638,610.96
五、现金及现金等价物净增加额	512,362,955.37	-112,669,316.45
加：期初现金及现金等价物余额	708,255,697.20	820,925,013.65
六、期末现金及现金等价物余额	1,220,618,652.57	708,255,697.20

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	1,441,737,696.73	1,374,797,349.96
收到的税费返还	7,163,812.40	26,466,882.12
收到其他与经营活动有关的现金	644,706,765.23	4,945,551,374.48
经营活动现金流入小计	2,093,608,274.36	6,346,815,606.56
购买商品、接受劳务支付的现金	656,095,075.75	841,907,991.03
支付给职工以及为职工支付的现金	489,608,253.76	484,994,446.24
支付的各项税费	96,093,402.39	80,972,013.73
支付其他与经营活动有关的现金	2,203,232,468.97	5,591,756,607.80
经营活动现金流出小计	3,445,029,200.87	6,999,631,058.80
经营活动产生的现金流量净额	-1,351,420,926.51	-652,815,452.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,481,222.17	77,231,936.36
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	2,481,222.17	77,231,936.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,551,329.52	8,492,142.72
投资支付的现金		20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	14,551,329.52	28,492,142.72
投资活动产生的现金流量净额	-12,070,107.35	48,739,793.64
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	2,351,000,000.00	2,681,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,358,846,980.35	1,286,229,477.46
筹资活动现金流入小计	4,709,846,980.35	3,967,229,477.46
偿还债务支付的现金	2,655,200,000.00	2,941,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	96,401,505.45	86,389,456.14
支付其他与筹资活动有关的现金	612,326,706.49	641,443,337.81
筹资活动现金流出小计	3,363,928,211.94	3,669,032,793.95
筹资活动产生的现金流量净额	1,345,918,768.41	298,196,683.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,804,615.74	-3,183,568.18
五、现金及现金等价物净增加额	-19,376,881.19	-309,062,543.27
加：期初现金及现金等价物余额	67,871,752.81	376,934,296.08
六、期末现金及现金等价物余额	48,494,871.62	67,871,752.81

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	1,350,702,476.00				2,187,540.84	117,200,560.00	-1,373,794.32	2,365,506.93	142,474,753.95		416,094,682.47		3,980,603,910.63	141,602,167.40	4,122,206,078.03
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	1,350,702,476.00				2,187,540.84	117,200,560.00	-1,373,794.32	2,365,506.93	142,474,753.95		416,094,682.47		3,980,603,910.63	141,602,167.40	4,122,206,078.03
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）	-2,829,211.00				-41,141,698.23	-117,200,560.00	-573,090.51	2,229,269.65	8,288,008.73		79,956,139.3		163,129,952.57	4,940,069.60	168,070,022.17
（一）综合收 益总额							-573,090.51				99,027,108.78		98,454,018.27	-3,585,661.59	94,868,356.68
（二）所有者 投入和减少 资本	-2,829,211.00				-41,141,698.23	-117,200,560.00							73,229,650.77	8,525,731.19	81,755,381.96

	0													
1. 所有者投入的普通股													4,000.00	4,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				-1,939.69									-1,939.69	-1,939.69
4. 其他	-2,829.21			-39,947.72	-117,200.56								74,423.60	4,525.73
	1.00			00	00								1.19	51.19
(三) 利润分配								8,288.00		-19,070.99			-10,782.98	-10,782.98
								8.73		85			12	12
1. 提取盈余公积								8,288.00		-8,288.08				
								8.73		3				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-10,782.98			-10,782.98	-10,782.98
										12			12	12
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								2,22 9,26 9.65					2,22 9,26 9.65		2,22 9,26 9.65
1. 本期提取								16,4 11,9 21.0 1					16,4 11,9 21.0 1		16,4 11,9 21.0 1
2. 本期使用								-14, 182, 651. 36					-14, 182, 651. 36		-14, 182, 651. 36
(六) 其他															
四、本期期末 余额	1,3 47, 873 ,26 5.0 0				2,14 6,39 9,14 7.37		-1,9 46,8 84.8 3	4,59 4,77 6.58	150, 762, 762. 68		496, 050, 796. 40		4,14 3,73 3,86 3.20	146, 542, 237. 00	4,29 0,27 6,10 0,20

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其 他	小 计			
优 先 股		永 续 债	其 他													
一、上年期末 余额	904 ,72 6,6 30.				2,57 4,16 2,39 9.04	215, 146, 360. 00	-21, 980. 02	767, 622. 17	142, 474, 753. 95		403, 837, 857. 26		3,81 0,80 0,92 2.40	107,0 27,47 8.52	3,917 ,828, 400.9 2	



	00													
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	904,726,630.00			2,574,162,399.04	215,146,360.00	-21,980.02	767,622.17	142,474,753.95		403,837,857.26		3,810,800,922.40	107,027,478.52	3,917,828,400.92
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	445,975,846.00			-386,621,553.44	-97,945,800.00	-1,351,814.30	1,597,884.76			12,256,825.21		169,802,988.23	34,574,688.88	204,377,677.11
(一)综合收益总额						-1,351,814.30				12,256,825.21		10,905,010.91	-1,425,311.12	9,479,699.79
(二)所有者投入和减少资本	1,522,263.00			57,832,029.56	-97,945,800.00							157,300,092.56	36,000,000.00	193,300,092.56
1. 所有者投入的普通股	3,141,000.00			9,046,080.00	12,187,080.00								36,000,000.00	36,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				52,372,412.56	-104,927,680.00							157,300,092.56		157,300,092.56
4. 其他	-1,618.00			-3,586,400.00	-5,205,200.00									

	,73 7.0 0				63.0 0	00.0 0								
(三)利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转	444 ,45 3,5 83. 00				-444 ,453, 583. 00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	444 ,45 3,5 83. 00				-444 ,453, 583. 00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备							1,59 7,88 4.76				1,59 7,88 4.76		1,597 ,884. 76	
1. 本期提取							10,4				10,4		10,43	

								37,505.78					37,505.78		7,505.78
2. 本期使用								-8,839.62					-8,839.62		-8,839.62
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,350,702.47				2,187.54	117,200.56	-1,373.94	2,365.50	142,474.75		416,094.68		3,980.60	141,602.16	4,122,206.07
	6.00				5.60	00	2	6.93	95		47		0.63	7.40	3

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,350,702.476.00				2,147,133.360.11	117,200.560.00	-1,275,000.00		142,474,753.95	230,613,002.09		3,752,448,032.15
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,350,702.476.00				2,147,133.360.11	117,200.560.00	-1,275,000.00		142,474,753.95	230,613,002.09		3,752,448,032.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-2,829,211.00				-5,721,698.23	-117,200.560.00			8,288,008.73	63,809.092.45		180,746,751.95

(一) 综合收益总额										82,880,087.30		82,880,087.30
(二) 所有者投入和减少资本	-2,829,211.00				-5,721,698.23	-117,200,560.00						108,649,650.77
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					-1,193,969.23							-1,193,969.23
4. 其他	-2,829,211.00				-4,527,729.00	-117,200,560.00						109,843,620.00
(三) 利润分配									8,288,008.73	-19,070,994.85		-10,782,986.12
1. 提取盈余公积									8,288,008.73	-8,288,008.73		
2. 对所有者(或股东)的分配										-10,782,986.12		-10,782,986.12
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	1,347,873.265.00				2,141,411,661.88		-1,275,000.00		150,762,762.68	294,422,094.54		3,933,194,784.10

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	904,726,630.00				2,533,754.913.55	215,146,360.00	-1,275,000.00		142,474,753.95	382,200,125.80		3,746,735,063.30
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	904,726,630.00				2,533,754.913.55	215,146,360.00	-1,275,000.00		142,474,753.95	382,200,125.80		3,746,735,063.30
三、本期增减变动金额(减)	445,975,				-386,621,55	-97,945,800.				-151,587,123.7		5,712,968.85

少以“-”号填列)	846.00				3.44	00				1		
(一)综合收益总额										-151,587,123.71		-151,587,123.71
(二)所有者投入和减少资本	1,522,263.00				57,832,029.56	-97,945,800.00						157,300,092.56
1. 所有者投入的普通股	3,141,000.00				9,046,080.00	12,187,080.00						
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					52,372,412.56	-104,927,680.00						157,300,092.56
4. 其他	-1,618,737.00				-3,586,463.00	-5,205,200.00						
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	444,453,583.00				-444,453,583.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	444,453,583.00				-444,453,583.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积												

弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,350,702,476.00				2,147,133.36	117,200.56	-1,275,000.00		142,474.75	230,613,002.09		3,752,448,032.15

### 三、公司基本情况

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

2018年度，辽宁方大集团实业有限公司（以下简称“方大集团”）以现金购买非公开发行股份和深圳证券交易所集中竞价交易方式，增持本公司148,153,873股。增持后，本公司控股股东由东北制药集团有限责任公司变更为辽宁方大集团实业有限公司。

2021年7月4日，东药集团和沈阳盛京金控投资集团有限公司（以下简称“盛京金控集团”）与江西方大钢铁集团有限公司（以下简称“方大钢铁”）签署《东北制药集团有限责任公司、沈阳盛京金控投资集团有限公司与江西方大钢铁集团有限公司关于东北制药集团股份有限公司之股份转让协议》（以下简称“《股份转让协议》”或“协议”），东药集团与盛京金控集团将其合计持有的254,865,083股东北制药无限售条件流通股转让给方大钢铁，占公司总股本的18.91%。本次权益变动后，方大钢铁需履行全面要约收购义务。

2021年9月27日，要约收购股份的过户手续办理完成，方大钢铁持有公司188,366,359股股份，占公司总股本的13.98%。

2021年10月13日，东药集团、盛京金控集团将其合计持有的254,865,083股公司股份协议转让给方大钢铁的事项在中国证券登记结算有限责任公司办理完成过户登记手续。股份过户完成后，方大钢铁持有公司股份443,231,442股，占公司总股本的32.88%，方大钢铁成为公司第一大股东；方大钢铁为方大集团全资子公司，方大钢铁、方大集团及实际控制人方威先生构成一致行动人，公司实际控制权未发生变化。

公司统一社会信用代码/注册号：91210100243490227Y；法定代表人：郭建民；注册地址：沈阳经济技术开发区昆明湖街。

本公司企业法人营业执照规定的经营范围是：原料药、无菌原料药、食品添加剂、饲料添加剂、危险化学品制造，液体消毒剂制造和销售（以上经营范围按生产许可证规定项目及地址从事生产经营活动），医药中间体副产品、化工产品（不含危险化学品）、化妆品制造，医药新产品开发、技术咨询服务、成果转让，污水处理、环保技术服务、环保技术咨询，金属材料销售，厂房、设备租赁，包装材料制造和销售，自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（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。）

公司主要业务覆盖化学制药（原料药、制剂）、医药商业（批发、连锁）、医药工程（医药设计、制造安装）、生物医药（生物诊断试剂）等板块，形成了医药上下游产业及服务集群。公司拥有维生素类产品、抗感染类产品、生殖系统和性激素类产品、神经系统类产品、抗艾滋病类产品、消化道类产品、麻精及含麻系列类产品、其他普药类产品、体外（生物）诊断试剂类产品、大健康领域产品等十大系列精品、400多种化学原料药、医药中间体和制剂产品。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第九届董事会第四次会议于2022年3月30日批准。

本报告期合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本报告期的合并财务报表范围及其变动情况详见“附注八、合并范围的变动”，本公司在其他主体中的权益情况详见“附注九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、25、31、40。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合



并及公司财务状况以及2021年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

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

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下的企业合并

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

#### 通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

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

### （2）非同一控制下的企业合并

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

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

#### 通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投

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

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

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

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

### （2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

### （3）购买子公司少数股东股权

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

### （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失

控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 以摊余成本计量的金融资产

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

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本

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

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

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

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

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

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

### （3）金融负债分类和计量

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

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 以摊余成本计量的金融负债

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

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、11。

#### （6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

《企业会计准则第14号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

### 预期信用损失的计量

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

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

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

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

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期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）。

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

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

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

应收账款组合1：应收海外企业客户

应收账款组合2：应收国内医疗机构

应收账款组合3：应收合并范围关联方

应收账款组合4：应收医药流通及其他客户

#### C、合同资产

合同资产组合1：应收海外企业客户

合同资产组合2：应收国内医疗机构

合同资产组合3：应收合并范围关联方

合同资产组合4：应收医药流通及其他客户

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

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

### 其他应收款

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

其他应收款组合1：应收押金和保证金

其他应收款组合2：应收政府机关款项

其他应收款组合3：应收合并范围关联方

其他应收款组合4：应收备用金及其他

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 信用风险显著增加的评估

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

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

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

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

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

如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

## 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

## 预期信用损失准备的列报

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

## 核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### （7）金融资产转移

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

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情



况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### 11、公允价值计量

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

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

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

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

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

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

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

### 12、应收票据

见附注五、10。

### 13、应收账款

见附注五、10。

### 14、应收款项融资

### 15、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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见附注五、10。

## 16、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料。

### (2) 发出存货的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

## 17、合同资产

见附注五、10。

## 18、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”

项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 19、持有待售资产

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

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

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

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

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

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

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

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

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

②可收回金额。

### (2) 终止经营

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

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

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

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### (3) 列报

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

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

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

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

## 20、债权投资

### 21、其他债权投资

### 22、长期应收款

## 23、长期股权投资

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

### (1) 初始投资成本确定

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

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

### (2) 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的

份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

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

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

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

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

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### (4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、19。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

#### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、32。

## 24、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 25、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-43	3.00	9.70-2.26
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输工具	年限平均法	8	5.00	11.88
其他设备	年限平均法	6-7	5.00	15.83-13.57

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 26、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、32。

## 27、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

## 28、生物资产

## 29、油气资产

## 30、使用权资产

### (1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

### (2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租

赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、32。

### 31、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术及软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、32。

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

结合医药行业研发流程以及公司自身研发的特点，本公司药品药剂的内部研究开发项目进入开发阶段的开始时点为药品药剂进入临床试验或类似时点，结束时点为取得生产许可证。化学仿制药进入开发阶段的时点为完成生物等效试验时，结束时点为取得生产许可证。其余



研发支出，则作为研究阶段支出。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 32、长期资产减值

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

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 33、长期待摊费用

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

### 34、合同负债

见附注五、40。

### 35、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

## (2) 离职后福利的会计处理方法

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

### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

### 设定受益计划

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

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

## (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 36、租赁负债

见附注五、30。

## 37、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

### 38、股份支付

#### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务

进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

### 39、优先股、永续债等其他金融工具

### 40、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### （1）一般原则

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，本公司在合同开始日，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。

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。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，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，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本公司已将该商品的实物转移给客户，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。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、10(6)）。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）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。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

#### （2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①国内销售收入确认原则

本公司根据合同约定，将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品控制权已转移。

#### ②出口销售收入确认原则

本公司已根据合同约定，将产品报关、装船，取得报关单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品控制权已转移。

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

## 41、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

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

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

## 42、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由

此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

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

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

#### 43、租赁

##### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

##### (2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第23号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

#### 44、其他重要的会计政策和会计估计

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

##### 金融资产的分类

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

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是

否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

#### 应收账款预期信用损失的计量

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

#### 存货跌价准备的计提

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

#### 商誉减值

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

#### 开发支出

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

## 45、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 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司对会计政策相关内容进行了调整。	第八届董事会第四十九次会议批准	

执行新租赁准则对2021年1月1日资产负债表项目的影晌如下：

项目	调整前账面金额(2020年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额(2021年1月1日)
资产：				
使用权资产			65,215,658.32	65,215,658.32
资产总额	12,165,694,782.80		65,215,658.32	12,230,910,441.12

负债：				
一年内到期的非流动负债	909,526,246.73	8,893,905.15		918,420,151.88
租赁负债			56,321,753.17	56,321,753.17
负债总额	8,043,488,704.77	8,893,905.15	56,321,753.17	8,108,704,363.09

**执行新租赁准则对2021年财务报表项目的影响如下：**

合并资产负债表项目	2021.12.31报表数	假设按原租赁准则	增加/减少(-)
资产：			
其他应收款	392,207,875.71	401,445,488.69	-9,237,612.98
使用权资产	43,072,075.38		43,072,075.38
递延所得税资产	102,094,300.14	102,138,548.80	-44,248.66
资产总额	13,179,520,955.66	13,145,730,741.92	33,790,213.74
负债：			
一年内到期的非流动负债	1,129,739,254.99	1,109,526,246.73	20,213,008.26
租赁负债	17,969,986.71		17,969,986.71
负债总额	8,889,244,855.46	8,851,061,860.49	38,182,994.97
合并利润表项目	2021年报表数	假设按原租赁准则	增加/减少(-)
营业成本	4,928,937,521.18	4,928,847,787.63	89,733.55
销售费用	2,016,307,064.61	2,014,128,127.51	2,178,937.10
管理费用	742,693,099.38	742,392,139.47	300,959.91
财务费用	115,229,535.87	113,273,639.25	1,955,896.62
信用减值损失	-15,924,254.82	-15,747,260.20	-176,994.62
所得税费用	24,721,540.69	24,677,292.03	44,248.66

**(2) 重要会计估计变更**

适用 不适用

**(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**

适用 不适用

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	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,481,273,951.13	1,481,273,951.13	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	521,709,479.91	521,709,479.91	
应收账款	1,715,332,688.17	1,715,332,688.17	
应收款项融资			
预付款项	116,168,517.81	116,168,517.81	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	421,055,399.52	421,055,399.52	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,253,233,432.24	1,253,233,432.24	
合同资产	3,219,991.02	3,219,991.02	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	41,157,335.77	41,157,335.77	
流动资产合计	5,553,150,795.57	5,553,150,795.57	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	4,755,314,928.61	4,755,314,928.61	
在建工程	733,220,156.61	733,220,156.61	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		65,215,658.32	65,215,658.32
无形资产	683,043,568.64	683,043,568.64	
开发支出	260,555,572.61	260,555,572.61	
商誉	26,118,604.81	26,118,604.81	
长期待摊费用	2,386,920.03	2,386,920.03	
递延所得税资产	88,989,889.90	88,989,889.90	
其他非流动资产	62,914,346.02	62,914,346.02	
非流动资产合计	6,612,543,987.23	6,677,759,645.55	65,215,658.32
资产总计	12,165,694,782.80	12,230,910,441.12	65,215,658.32
流动负债：			
短期借款	2,400,000,000.00	2,400,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,070,993,431.78	1,070,993,431.78	
应付账款	1,692,945,494.92	1,692,945,494.92	
预收款项			
合同负债	119,393,742.45	119,393,742.45	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	3,630,873.30	3,630,873.30	
应交税费	85,684,016.39	85,684,016.39	
其他应付款	1,022,101,601.58	1,022,101,601.58	
其中：应付利息			
应付股利	1,597,979.18	1,597,979.18	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	909,526,246.73	918,420,151.88	8,893,905.15
其他流动负债	11,929,735.47	11,929,735.47	
流动负债合计	7,316,205,142.62	7,325,099,047.77	8,893,905.15
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		56,321,753.17	56,321,753.17
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	213,322,064.78	213,322,064.78	
递延所得税负债	5,561,497.37	5,561,497.37	
其他非流动负债	308,400,000.00	308,400,000.00	
非流动负债合计	727,283,562.15	783,605,315.32	56,321,753.17
负债合计	8,043,488,704.77	8,108,704,363.09	65,215,658.32
所有者权益：			
股本	1,350,702,476.00	1,350,702,476.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,187,540,845.60	2,187,540,845.60	
减：库存股	117,200,560.00	117,200,560.00	
其他综合收益	-1,373,794.32	-1,373,794.32	
专项储备	2,365,506.93	2,365,506.93	
盈余公积	142,474,753.95	142,474,753.95	
一般风险准备			
未分配利润	416,094,682.47	416,094,682.47	
归属于母公司所有者权益合计	3,980,603,910.63	3,980,603,910.63	
少数股东权益	141,602,167.40	141,602,167.40	

所有者权益合计	4,122,206,078.03	4,122,206,078.03	
负债和所有者权益总计	12,165,694,782.80	12,230,910,441.12	65,215,658.32

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	559,328,173.19	559,328,173.19	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	109,959,290.44	109,959,290.44	
应收账款	196,808,683.55	196,808,683.55	
应收款项融资			
预付款项	20,507,469.86	20,507,469.86	
其他应收款	1,052,490,745.70	1,052,490,745.70	
其中：应收利息			
应收股利	571,116.42	571,116.42	
存货	359,502,191.38	359,502,191.38	
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	11,194,367.23	11,194,367.23	
流动资产合计	2,309,790,921.35	2,309,790,921.35	
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	854,680,082.31	854,680,082.31	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	4,599,573,572.12	4,599,573,572.12	
在建工程	621,852,758.22	621,852,758.22	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		2,658,552.30	2,658,552.30
无形资产	583,658,712.22	583,658,712.22	
开发支出	138,064,702.96	138,064,702.96	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	20,728,380.43	20,728,380.43	
其他非流动资产	45,657,952.44	45,657,952.44	
非流动资产合计	6,864,216,160.70	6,866,874,713.00	2,658,552.30
资产总计	9,174,007,082.05	9,176,665,634.35	2,658,552.30
流动负债：			
短期借款	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	179,778,262.21	179,778,262.21	
应付账款	1,065,003,569.43	1,065,003,569.43	
预收款项			
合同负债	37,098,449.39	37,098,449.39	
应付职工薪酬	503,112.38	503,112.38	
应交税费	5,120,853.53	5,120,853.53	
其他应付款	710,918,668.80	710,918,668.80	
其中：应付利息			
应付股利	817,164.32	817,164.32	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	909,526,246.73	909,526,246.73	
其他流动负债	4,822,798.42	4,822,798.42	
流动负债合计	4,712,771,960.89	4,712,771,960.89	
非流动负债：			
长期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,658,552.30	2,658,552.30

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	200,387,089.01	200,387,089.01	
递延所得税负债			
其他非流动负债	308,400,000.00	308,400,000.00	
非流动负债合计	708,787,089.01	711,445,641.31	2,658,552.30
负债合计	5,421,559,049.90	5,424,217,602.20	2,658,552.30
所有者权益：			
股本	1,350,702,476.00	1,350,702,476.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,147,133,360.11	2,147,133,360.11	
减：库存股	117,200,560.00	117,200,560.00	
其他综合收益	-1,275,000.00	-1,275,000.00	
专项储备			
盈余公积	142,474,753.95	142,474,753.95	
未分配利润	230,613,002.09	230,613,002.09	
所有者权益合计	3,752,448,032.15	3,752,448,032.15	
负债和所有者权益总计	9,174,007,082.05	9,176,665,634.35	2,658,552.30

调整情况说明

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

#### 46、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3、5、6、9、10、11、13
城市维护建设税	应缴流转税税额	5、7
企业所得税	应纳税所得额	16.5、25

教育费附加	应缴流转税税额	2、3
-------	---------	-----

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
沈阳东北制药进出口贸易（香港）有限公司	16.5

## 2、税收优惠

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

(2) 2021年9月24日，本公司之子公司东北制药集团沈阳第一制药有限公司获得由辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局联合颁发的GR202121000039号《高新技术企业证书》，自2021年至2023年减按15%税率征收企业所得税。

(3) 2021年9月24日，本公司之孙公司东药集团沈阳施德药业有限公司获得由辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局联合颁发的GR202121000223号《高新技术企业证书》，自2021年至2023年减按15%税率征收企业所得税。

(4) 2021年9月24日，本公司之控股子公司东北制药集团辽宁生物医药有限公司获得由辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局联合颁发的GR202121000179号《高新技术企业证书》，自2021年至2023年减按15%税率征收企业所得税。

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

(6) 本公司之孙公司东北制药集团沈阳计控有限责任公司、甘肃东药明祖堂医疗器械有限公司、甘肃方大富凰东西协作制衣有限公司，按关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知财税〔2019〕13号及财政部、税务总局发布《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

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

(8) 本公司之子公司东北制药集团沈阳第一制药有限公司、东北制药集团供销有限公司、沈阳东北大药房连锁有限公司销售计生用品免征增值税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	25,172.48	134,770.20
银行存款	1,220,593,480.09	721,637,426.99
其他货币资金	1,329,788,430.39	759,501,753.94
合计	2,550,407,082.96	1,481,273,951.13
其中：存放在境外的款项总额	5,706.25	
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,329,788,430.39	773,018,253.93

其他说明

(1) 期末本公司抵押、质押或冻结等款项

项目	2021. 12. 31
银行承兑汇票保证金	1,002,232,671.81
信用证保证金	23,000,000.00
银行贷款保证金	70,000,000.00
冻结银行存款	83,167,958.58
保函保证金	151,387,800.00
合计	1,329,788,430.39

(2) 期末本公司存放在境外且资金汇回受到限制的款项

期末，本公司不存在存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、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	525,069,479.07	521,709,479.91
合计	525,069,479.07	521,709,479.91

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元



名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	322,714,685.14
合计	322,714,685.14

**(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	137,933,480.91	108,987,159.96
合计	137,933,480.91	108,987,159.96

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	42,904,609.26	1.98%	42,904,609.26	100.00%	0.00	42,904,609.26	2.12%	42,472,474.26	98.99%	432,135.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,119,207,314.21	98.02%	273,807,445.90	12.92%	1,845,399,868.31	1,976,348,064.89	97.88%	261,447,511.72	13.23%	1,714,900,553.17
其中：										
应收海外企业客户	204,910,314.66	9.48%	12,108,150.59	5.91%	192,802,164.07	173,253,815.36	8.58%	10,876,438.21	6.28%	162,377,377.15
应收国内医疗机构	1,185,057,694.98	54.81%	47,468,337.74	4.01%	1,137,589,357.24	1,038,061,710.25	51.41%	39,080,454.43	3.76%	998,981,255.82
应收医药流通及其他客户	729,239,304.57	33.73%	214,230,957.57	29.38%	515,008,347.00	765,032,539.28	37.89%	211,490,619.08	27.64%	553,541,920.20
合计	2,162,111,923.47	100.00%	316,712,055.16	14.65%	1,845,399,868.31	2,019,252,674.15	100.00%	303,919,985.98	15.05%	1,715,332,688.17

按单项计提坏账准备：42,904,609.26

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海汉飞生化科技有限公司	32,978,689.26	32,978,689.26	100.00%	涉及诉讼, 预计无法收回
上海智多星实业有限公司	9,140,220.00	9,140,220.00	100.00%	涉及诉讼, 预计无法收回
辽宁辉山乳业集团(锦州)有限公司	785,700.00	785,700.00	100.00%	破产重整, 预计无法收回
合计	42,904,609.26	42,904,609.26	--	--

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: 273,807,445.90

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合计提项目 1: 应收海外企业客户			
1 年以内	189,970,119.71	2,529,244.40	1.33%
1 至 2 年	4,402,538.73	910,432.11	20.68%
2 至 3 年	3,238,028.14	1,982,398.62	61.22%
3 至 4 年	991,803.48	642,914.64	64.82%
4 至 5 年	1,502,059.88	1,237,396.10	82.38%
5 年以上	4,805,764.72	4,805,764.72	100.00%
小计	204,910,314.66	12,108,150.59	5.91%
组合计提项目 2: 应收国内医疗机构			
1 年以内	1,045,762,768.39	7,890,012.81	0.75%
1 至 2 年	84,918,479.20	5,224,912.81	6.15%
2 至 3 年	18,049,473.67	5,502,823.78	30.49%
3 至 4 年	14,397,512.20	7,494,257.91	52.05%
4 至 5 年	6,691,814.72	6,118,683.63	91.44%
5 年以上	15,237,646.80	15,237,646.80	100.00%
小计	1,185,057,694.98	47,468,337.74	4.01%

组合计提项目 3: 应收医药流通及其他客户			
1 年以内	504,727,216.41	5,835,648.24	1.16%
1 至 2 年	10,126,829.81	2,327,369.30	22.98%
2 至 3 年	7,544,278.62	3,080,310.21	40.83%
3 至 4 年	6,412,493.40	3,269,167.88	50.98%
4 至 5 年	6,812,255.01	6,102,230.62	89.58%
5 年以上	193,616,231.32	193,616,231.32	100.00%
小计	729,239,304.57	214,230,957.57	29.38%
合计	2,119,207,314.21	273,807,445.90	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	1,740,460,104.51
1 至 2 年	99,447,847.74
2 至 3 年	28,831,780.43
3 年以上	293,372,190.79
3 至 4 年	23,771,309.08
4 至 5 年	55,555,538.87
5 年以上	214,045,342.84
合计	2,162,111,923.47

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

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

坏账准备	303,919,985.98	15,658,407.97	2,866,338.79			316,712,055.16
合计	303,919,985.98	15,658,407.97	2,866,338.79			316,712,055.16

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：

本期无实际核销的应收账款。

### (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
葫芦岛市中心医院	46,275,718.57	2.14%	352,909.80
中国医科大学附属第一医院	41,033,735.62	1.90%	309,589.05
营口方大医院有限公司	38,436,366.78	1.78%	289,992.56
上海汉飞生化科技有限公司	32,978,689.26	1.53%	32,978,689.26
朝阳市中心医院	31,752,259.09	1.47%	290,941.30
合计	190,476,769.32	8.82%	

### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末，本公司不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

### (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末，本公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

#### 4、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	172,035,142.89	91.35%	101,916,941.74	87.73%
1 至 2 年	6,804,086.66	3.61%	4,120,306.17	3.55%
2 至 3 年	2,935,724.43	1.56%	5,685,966.87	4.89%
3 年以上	6,553,438.47	3.48%	4,445,303.03	3.83%
合计	188,328,392.45	--	116,168,517.81	--

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	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
阜新白音华煤炭销售有限公司	12,627,108.95	6.70
山东天力药业有限公司	9,021,296.55	4.79
山东长信化学科技股份有限公司	7,191,000.00	3.82
四川武胜春瑞医药化工有限公司	6,800,000.00	3.61
晶瑞新能源科技有限公司	4,490,389.38	2.38
合计	40,129,794.88	21.30

其他说明：

#### 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	392,207,875.71	421,055,399.52
合计	392,207,875.71	421,055,399.52

##### (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
政府机关款项	383,252,612.99	395,730,021.14
押金和保证金	9,720,504.72	6,586,586.56

备用金及其他	347,781,875.66	352,503,217.43
合计	740,754,993.37	754,819,825.13

## 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	123,342,295.16		222,087,636.86	345,429,932.02
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
--转入第三阶段	-362,066.11		362,066.11	
本期计提	4,518,990.41		269,592.69	4,788,583.10
本期转回	16,397.46		1,640,000.00	1,656,397.46
其他变动	15,000.00			15,000.00
2021 年 12 月 31 日余额	127,467,822.00		221,079,295.66	348,547,117.66

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	15,489,215.62
1 至 2 年	1,987,097.33
2 至 3 年	7,152,410.57
3 年以上	716,126,269.85
3 至 4 年	252,295,465.33
4 至 5 年	162,647,797.12
5 年以上	301,183,007.40
合计	740,754,993.37

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------



		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	345,429,932.02	4,788,583.10	1,656,397.46		15,000.00	348,547,117.66
合计	345,429,932.02	4,788,583.10	1,656,397.46		15,000.00	348,547,117.66

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：

本期无实际核销的其他应收款。

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
沈阳市铁西区土地房屋征收补偿服务中心	应收政府部门款项	377,057,231.20	3 年以上	50.90%	4,152,779.78
上海东汉企业发展有限公司	备用金及其他	157,921,658.80	3-4 年 631,658.80 元，4-5 年 157,290,000.00 元	21.32%	157,921,658.80
沈阳东药克达制药有限公司	备用金及其他	59,329,336.86	5 年以上	8.01%	59,329,336.86
沈阳医用橡胶厂	备用金及其他	4,500,000.00	5 年以上	0.61%	4,500,000.00
沈阳经济技术开发区财政局保证金专户	应收政府部门款项	3,931,911.00	2-3 年	0.53%	19,659.56
合计	--	602,740,137.86	--	81.37%	225,923,435.00

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

期末，本公司不存在应收政府补助。

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末，本公司不存在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

期末，本公司不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

## 6、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	145,531,081.08	6,322,070.08	139,209,011.00	116,214,136.38	4,325,624.71	111,888,511.67
在产品	158,168,164.08	2,004,367.06	156,163,797.02	110,897,837.65	8,427,106.26	102,470,731.39
库存商品	966,499,894.63	44,704,893.03	921,795,001.60	1,055,713,677. 67	42,049,643.37	1,013,664,034. 30
周转材料	30,522,913.44	425,288.80	30,097,624.64	26,164,183.59	954,028.71	25,210,154.88
合计	1,300,722,053. 23	53,456,618.97	1,247,265,434. 26	1,308,989,835. 29	55,756,403.05	1,253,233,432. 24

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料	4,325,624.71	6,071,872.84		4,075,427.47		6,322,070.08
在产品	8,427,106.26	110,483.50		6,533,222.70		2,004,367.06
库存商品	42,049,643.37	56,813,356.35		54,158,106.69		44,704,893.03
周转材料	954,028.71	3,085,961.80		3,614,701.71		425,288.80
合计	55,756,403.05	66,081,674.49		68,381,458.57		53,456,618.97
项目	确定可变现净值 /剩余对价与将要发生的成本的具体依据			本期转回或转销 存货跌价准备的原因		
	原材料			材料处置或实现销售		
在产品			核销			
库存商品			商品实现销售			
周转材料			材料处置或实现销售			

## (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

## 7、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	6,194,070.11	408,581.30	5,785,488.81	3,278,679.38	58,688.36	3,219,991.02
合计	6,194,070.11	408,581.30	5,785,488.81	3,278,679.38	58,688.36	3,219,991.02

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
合同资产减值准备	349,892.94			新增质保金
合计	349,892.94			--

其他说明：

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	28,235,643.03	29,494,840.88
预交税费	16,636,959.42	11,662,494.89
合计	44,872,602.45	41,157,335.77

其他说明：

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
毛里求斯											1,500,000.00
小计											1,500,000.00
合计											1,500,000.00

其他说明

## 10、其他权益工具投资

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

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

其他说明：

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,504,886,618.07	4,755,314,928.61
合计	4,504,886,618.07	4,755,314,928.61

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	2,791,622,685.26	4,519,924,468.31	40,696,475.81	66,610,788.23	66,254,896.94	7,485,109,314.55
2.本期增加金额	184,502,881.78	68,123,225.86	429,553.21	2,005,059.87	7,068,398.30	262,129,119.02
(1) 购置		2,614,063.23	192,123.47	593,631.86	1,282,163.17	4,681,981.73
(2) 在建工程转入	184,502,881.78	65,509,162.63	237,429.74	1,411,428.01	5,786,235.13	257,447,137.29
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	9,778,196.23	88,375,211.00	1,871,331.03	934,311.48		100,959,049.74
(1) 处置或报废	9,688,196.23	88,277,022.97	1,871,331.03	822,709.87		100,659,260.10
(2) 其他减少	90,000.00	98,188.03		111,601.61		299,789.64
4.期末余额	2,966,347,370.81	4,499,672,483.17	39,254,697.99	67,681,536.62	73,323,295.24	7,646,279,383.83
二、累计折旧						

1.期初余额	756,000,886.87	1,857,612,770.96	24,223,105.14	49,391,937.98	41,056,572.59	2,728,285,273.54
2.本期增加金额	113,867,604.14	354,168,762.57	3,103,743.90	4,774,734.57	5,379,928.63	481,294,773.81
(1) 计提	113,867,604.14	354,168,762.57	3,103,743.90	4,774,734.57	5,379,928.63	481,294,773.81
3.本期减少金额	1,735,016.25	65,709,578.68	1,547,142.00	704,657.06		69,696,393.99
(1) 处置或报废	1,710,696.63	65,614,336.29	1,547,142.00	596,403.50		69,468,578.42
(2) 其他减少	24,319.62	95,242.39		108,253.56		227,815.57
4.期末余额	868,133,474.76	2,146,071,954.85	25,779,707.04	53,462,015.49	46,436,501.22	3,139,883,653.36
三、减值准备						
1.期初余额	1,048,962.37	460,150.03				1,509,112.40
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	1,048,962.37	460,150.03				1,509,112.40
四、账面价值						
1.期末账面价值	2,097,164,933.68	2,353,140,378.29	13,474,990.95	14,219,521.13	26,886,794.02	4,504,886,618.07
2.期初账面价值	2,034,572,836.02	2,661,851,547.32	16,473,370.67	17,218,850.25	25,198,324.35	4,755,314,928.61

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(4) 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
房屋建筑物	1,139,606,540.87	尚待办理

其他说明

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**12、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	672,744,551.25	723,072,705.64
工程物资	5,666,223.23	10,147,450.97
合计	678,410,774.48	733,220,156.61

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
细河搬迁工程	421,551,269.78	3,087,083.73	418,464,186.05	522,467,328.71		522,467,328.71
海兴花园市场	105,143,800.00	7,870,519.00	97,273,281.00	105,143,800.00		105,143,800.00
4900 吨丙炔醇及系列产品项目				61,618,503.89	61,618,503.89	
其他工程	158,568,150.82	1,561,066.62	157,007,084.20	95,461,576.93		95,461,576.93
合计	685,263,220.60	12,518,669.35	672,744,551.25	784,691,209.53	61,618,503.89	723,072,705.64

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
细河搬迁工程	3,461,784.90 0.00	522,467,328.71	80,503,838.59	181,419,897.52		421,551,269.78	79.56%	96.50%	233,063,954.53			其他
合计	3,461,784.90 0.00	522,467,328.71	80,503,838.59	181,419,897.52		421,551,269.78	--	--	233,063,954.53			--

**(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
细河搬迁工程	3,087,083.73	
海兴花园市场	7,870,519.00	
其他工程	1,561,066.62	
合计	12,518,669.35	--

其他说明

说明：海兴花园市场本期根据评估结果计提减值7,870,519.00元。

**(4) 工程物资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	5,171,501.63		5,171,501.63	9,236,185.22	1,500,854.64	7,735,330.58
专用材料	494,721.60		494,721.60	2,412,120.39		2,412,120.39
合计	5,666,223.23		5,666,223.23	11,648,305.61	1,500,854.64	10,147,450.97

其他说明：

**13、使用权资产**

单位：元



项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	65,215,658.32	
2.本期增加金额	16,947,750.19	
(1) 租入	16,947,750.19	
3.本期减少金额		
4.期末余额	82,163,408.51	
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	39,091,333.13	
(1) 计提	39,091,333.13	
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	39,091,333.13	
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	43,072,075.38	
2.期初账面价值	65,215,658.32	

其他说明：

#### 14、无形资产

##### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	799,125,396.80	30,739,341.84	75,165,583.54	73,076,529.12	978,106,851.30
2.本期增加 金额			17,581,380.64	547,201.33	18,128,581.97
(1) 购置				547,201.33	547,201.33
(2) 内部 研发			17,581,380.64		17,581,380.64
(3) 企业 合并增加					
(4) 在建转入					
3.本期减少金 额	7,748,822.79			6,167,490.10	13,916,312.89
(1) 处置					
(2) 其他减少	7,748,822.79			6,167,490.10	13,916,312.89
4.期末余额	791,376,574.01	30,739,341.84	92,746,964.18	67,456,240.35	982,319,120.38
二、累计摊销					
1.期初余额	206,384,592.81	15,491,978.05	53,537,307.65	19,102,688.51	294,516,567.02
2.本期增加 金额	16,447,636.08	1,458,413.84	5,917,344.18	6,703,155.92	30,526,550.02
(1) 计提	16,447,636.08	1,458,413.84	5,917,344.18	6,703,155.92	30,526,550.02
3.本期减少 金额	1,250,159.81			166,500.00	1,416,659.81
(1) 处置	1,250,159.81			166,500.00	1,416,659.81
4.期末余额	221,582,069.08	16,950,391.89	59,454,651.83	25,639,344.43	323,626,457.23
三、减值准备					
1.期初余额	546,715.64				546,715.64
2.本期增加 金额		4,766,051.46	1,619,305.25		6,385,356.71
(1) 计提		4,766,051.46	1,619,305.25		6,385,356.71
3.本期减少 金额					
(1) 处置					

4.期末余额	546,715.64	4,766,051.46	1,619,305.25		6,932,072.35
四、账面价值					
1.期末账面价值	569,247,789.29	9,022,898.49	31,673,007.10	41,816,895.92	651,760,590.80
2.期初账面价值	592,194,088.35	15,247,363.79	21,628,275.89	53,973,840.61	683,043,568.64

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 2.43%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
东北制药集团供销有限公司物流中心	2,820,060.17	尚未办妥相关手续

其他说明：

## 15、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	其他减少	计提减值	
依非韦伦片	10,287,392.63	745,759.35							11,033,151.98
盐酸小檗碱片(300mg)	16,380,465.55	2,512,517.10							18,892,982.65
舍曲林工艺技术研究及舒巴坦酸新工艺研究		6,366,693.37				6,366,693.37			
左卡尼汀片	4,436,730.05	1,094,326.00							5,531,056.05
左乙拉西坦片	8,668,550.79	1,181,734.20							9,850,284.99
左炔诺孕酮片质量和疗效一	8,053,480.14	2,176,289.79							10,229,769.93

致性评价									
盐酸吗啡片质量和疗效一致性评价		579,223.08							579,223.08
注射用泮托拉唑钠(40mg)化学仿制药一致性评价	3,390,568.36	1,167,474.47							4,558,042.83
30%左卡尼汀儿童口服液研究与应用	1,909,508.25	77,826.93							1,987,335.18
齐多拉米双夫定片研究与应用	10,188,720.80	1,104,648.26							11,293,369.06
盐酸小檗碱片质量和疗效一致性评价	3,602,340.62	289,880.26							3,892,220.88
卡前列素氨丁三醇注射液的研究与应用	4,508,093.57	3,981,431.90							8,489,525.47
依非韦伦片(200mg)的研究与应用	7,665,393.08	311,786.02							7,977,179.10
磷霉素钙片质量和疗效一致性评价		10,808.35				10,808.35			0.00
吡拉西坦片质量和疗效一致性评价	5,151,086.10	569,960.46							5,721,046.56

长春西汀片质量和疗效一致性评价	8,195,566.28	114,776.92							8,310,343.20
替硝唑片质量和疗效一致性评价	6,918,169.86	741,677.24							7,659,847.10
维生素 C 片质量和疗效一致性评价	191,430.03	18,109.83							209,539.86
维生素 B2 片质量和疗效一致性评价	2,399,161.40	43,058.25							2,442,219.65
他达拉非片的研究与应用	3,498,000.59	1,137,477.09							4,635,477.68
左卡尼汀注射液（5ml:1g）化学仿制药一致性评价	3,083,102.58	649,219.86							3,732,322.44
注射用头孢曲松钠（1.0g、2.0g）一致性评价	999,023.17				282,042.05	716,981.12			
注射用阿奇霉素（0.125g）一致性评价项目	2,289,512.46	46,475.28							2,335,987.74
注射用阿奇霉素（0.5g）一致性评价项目		6,588,116.47			6,588,116.47				

左卡尼汀注射液 (5ml:2g) 的研究与应用	5,324,061 .71	202,071.3 8							5,526,133 .09
注射用磷霉素钠系列化学仿制药一致性评价	1,849,417 .85	20,005.82							1,869,423 .67
铝碳酸镁咀嚼片	8,405,660 .34	197,699.3 4							8,603,359 .68
头孢粉针剂系列产品研究及开发	2,239,264 .26								2,239,264 .26
冻干粉针剂系列产品研究与开发	3,147,812 .63	10,323.50			1,714,308 .49				1,443,827 .64
盐酸达泊西汀原料药及片剂研究与开发-片剂(30mg)	26,777,00 9.70	12,703,28 0.38							39,480,29 0.08
盐酸达泊西汀原料药及片剂研究与开发-片剂(60mg)	136,885.8 5	3,857.48				140,743.3 3			
盐酸羟考酮注射液研究与开发-1ml:10mg	3,311,023 .09	5,304,358 .25			8,615,381 .34				
制剂产品真实世界医学研究		14,150,94 3.45				14,150,94 3.45			

项目									
米拉贝隆缓释片的研究与应用		2,416,599.01				2,416,599.01			
中药口服液工艺考察项目		351,572.95				351,572.95			
粉针剂生产前质量研究项目		58,535.19				58,535.19			
卡前列素氨丁三醇	21,993,452.37	2,670,109.26							24,663,561.63
维格列汀	14,813,913.91	4,810,132.99							19,624,046.90
左乙拉西坦	13,307,115.73	4,160,009.01							17,467,124.74
维生素B1 新工艺的研究与应用	29,171,939.35								29,171,939.35
盐酸小檗碱治疗糖脂代谢综合征新适应症研究与产品开发	6,331,504.16								6,331,504.16
黄连素系列产品工艺优化与应用		14,006,227.75				14,006,227.75			
恩格列净		3,323,838.91				3,323,838.91			
VD2 产品工艺研究与应用		3,199,976.89				3,199,976.89			
非那西丁		3,002,129.04				3,002,129.04			
悉拉戈利		2,831,363				2,831,363			

钠		.32				.32			
Vc 及系列产品工艺优化与应用		7,170,013 .52				7,170,013 .52			
甲磺酸仑伐替尼		2,053,539 .53				2,053,539 .53			
磷霉素及系列产品工艺优化与应用		1,757,590 .76				1,757,590 .76			
金刚烷系列、硫糖铝、樟脑磺酸钠等产品工艺优化与应用		2,194,563 .11				2,194,563 .11			
普瑞巴林的研究与应用		1,445,047 .18				1,445,047 .18			
丙型肝炎病毒 (HCV) 核酸 (RNA) 扩增检测试剂盒 (荧光探针法) 半自动化	1,654,492 .55	7,817.49						1,662,310 .04	
人类免疫缺陷病毒 (HIV-1) 核酸 (RNA) 检测试剂盒 (荧光探针法) 全自动化	4,236,270 .05						125,553.8 5	4,110,716 .20	
心肌梗死 7 项检测	1,253,472 .42	40,389.04						1,293,861 .46	



项目 (POCT)									
诊断仪器 耗材匹配 测试		2,455,063 .10				2,455,063 .10			
其他	4,785,980 .33	28,880,29 0.89			7,251,690 .81	9,653,832 .10		2,283,235 .76	14,477,51 2.55
合计	260,555,5 72.61	150,936,6 19.02			17,581,38 0.64	83,459,23 9.38	842,534.9 7	9,350,123 .46	300,258,9 13.18

其他说明

## 16、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
东北制药锦州医药有限公司	3,083,469.79					3,083,469.79

东北制药辽阳医药有限公司	5,306,939.19				5,306,939.19
东北制药丹东医药有限公司	2,431,797.82				2,431,797.82
东药集团吉林医药有限公司	475,267.53				475,267.53
合计	11,297,474.33				11,297,474.33

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

被投资单位名称	资产组或资产组组合			
	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
东药集团葫芦岛医药有限公司	医药商业销售渠道	49,017,958.15	独立现金流	否
东北制药锦州医药有限公司	医药商业销售渠道	11,382,286.68	独立现金流	否
东北制药辽阳医药有限公司	医药商业销售渠道	14,872,007.54	独立现金流	否

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

被投资单位名称	商誉账面价值	可收回金额的确定方法	重要假设及其合理理由	关键参数及其理由
东药集团葫芦岛医药有限公司	21,405,677.44	管理层采用预计未来净现金流量法和公允价值减去处置费用法对可收回金额进行评估，根据孰高原则确定。	管理层根据资产组或资产组合过去的经营状况及其对未来市场发展的预期确定相关重要假设，包括预计售价、销量、相关成本费用。	管理层根据长期发展战略，采用的预测期营业收入增长率分别为6.00%、6.00%、6.00%、6.00%、6.00%、6.00%，稳定期增长率0.00%；平均利润率为1.29%；折现率采用能够反映相关资产组或资产组组合特定风险的税前利率10.03%。
东北制药锦州医药有限公司	3,747,322.24	管理层采用预计未来净现金流量法和公允价值减去处置费用法对可收回金额进行评估，根据孰高原则确定。	管理层根据资产组或资产组合过去的经营状况及其对未来市场发展的预期确定相关重要假设，包括预计售价、销量、相关成本费用。	管理层根据长期发展战略，采用的预测期营业收入增长率分别14.30%、4.49%、4.52%、4.54%，平均增长率为6.96%，稳定期增长率0.00%；平均利润率为0.86%；折现率采用能够反映相关资产组和资产组组合特定风险的税前利率10.52%。
东北制药辽阳医药有限公司	965,605.13	管理层采用预计未来净现金流量法和公允价值减去处置费用法对可收回金额进行评估，根据孰高原则确定。	管理层根据资产组或资产组合过去的经营状况及其对未来市场发展的预期确定相关重要假设，包括预计售价、销量、相关成本费用。	管理层根据长期发展战略，采用的预测期营业收入增长率分别13.00%、10.69%、8.69%、6.70%、5.00%，平均增长率为8.82%，稳定期增长率0.00%；平均利润率为1.06%；折现率采用能够反映相关资产组和资产组组合特定风险的税前利率10.52%。

商誉减值测试的影响

其他说明

**17、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修	1,805,799.24	1,688,612.96	1,264,132.92		2,230,279.28
房租	581,120.79	458,621.68	1,024,026.87		15,715.60
合计	2,386,920.03	2,147,234.64	2,288,159.79		2,245,994.88

其他说明

**18、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	120,219,136.17	20,960,623.30	124,557,326.77	21,008,010.72
内部交易未实现利润	421,639,189.21	65,236,734.69	337,663,325.48	52,429,256.36
同一控制下企业合并	36,086,208.04	5,412,931.23	36,086,208.04	5,412,931.21
其他应付款	68,393,406.06	10,259,010.92	64,431,277.43	9,664,691.61
其他	1,500,000.00	225,000.00	2,500,000.00	475,000.00
合计	647,837,939.48	102,094,300.14	565,238,137.72	88,989,889.90

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
尚未汇算清缴的搬迁收入	21,698,957.00	5,424,739.25	22,245,989.48	5,561,497.37
合计	21,698,957.00	5,424,739.25	22,245,989.48	5,561,497.37

**(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	抵销后递延所得税资	递延所得税资产和负	抵销后递延所得税资

	债期末互抵金额	产或负债期末余额	债期初互抵金额	产或负债期初余额
递延所得税资产		102,094,300.14		88,989,889.90
递延所得税负债		5,424,739.25		5,561,497.37

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

**19、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程、设备款	71,336,859.90		71,336,859.90	62,914,346.02		62,914,346.02
合计	71,336,859.90		71,336,859.90	62,914,346.02		62,914,346.02

其他说明：

**20、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	12,751,400.00	
保证借款	600,000,000.00	850,000,000.00
信用借款	1,437,300,000.00	1,550,000,000.00
合计	2,050,051,400.00	2,400,000,000.00

短期借款分类的说明：

2021年9月，沈阳东北制药进出口贸易有限公司向浙商银行股份有限公司沈阳分行借款200万美元，该借款由东北制药集团股份有限公司以资产池内应收票据提供质押及沈阳东北制

药进出口贸易有限公司应收账款66.01万美元提供质押。

## (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：

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	664,784.00	
银行承兑汇票	1,905,249,567.52	1,070,993,431.78
合计	1,905,914,351.52	1,070,993,431.78

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	862,110,381.67	766,340,526.16
应付工程、设备款	817,762,266.31	822,802,661.40
未终止确认的应收票据	108,987,159.96	102,460,692.10
其他	1,026,735.47	1,341,615.26
合计	1,789,886,543.41	1,692,945,494.92

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京红太阳药业有限公司	72,482,318.69	未达到结算条件
北京市设备安装工程集团有限公司	26,083,584.62	存在未决诉讼
沈阳新松机器人自动化股份有限公司	24,761,566.63	未达到结算条件
北京迦南莱米特科技有限公司	19,545,095.41	未达到结算条件

辽宁天一建设有限责任公司	10,698,474.57	未达到结算条件
合计	153,571,039.92	--

其他说明：

## 23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售商品相关的合同负债	127,779,976.55	119,393,742.45
合计	127,779,976.55	119,393,742.45

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

## 24、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	3,275,807.26	971,454,744.34	971,366,850.02	3,363,701.58
二、离职后福利-设定提存计划	355,066.04	111,784,479.46	111,784,479.46	355,066.04
合计	3,630,873.30	1,083,239,223.80	1,083,151,329.48	3,718,767.62

### (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	1,512,999.77	750,694,356.03	750,705,689.37	1,501,666.43
2、职工福利费		53,180,124.39	53,180,124.39	
3、社会保险费		70,432,354.17	70,432,354.17	
其中：医疗保险费		62,871,175.38	62,871,175.38	
工伤保险费		7,350,535.29	7,350,535.29	
生育保险		210,643.50	210,643.50	

费				
4、住房公积金	354,922.01	81,841,141.43	81,841,141.43	354,922.01
5、工会经费和职工教育经费	1,407,885.48	15,306,768.32	15,207,540.66	1,507,113.14
合计	3,275,807.26	971,454,744.34	971,366,850.02	3,363,701.58

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	355,066.04	108,418,053.37	108,418,053.37	355,066.04
2、失业保险费		3,366,426.09	3,366,426.09	
合计	355,066.04	111,784,479.46	111,784,479.46	355,066.04

其他说明：

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	29,129,567.30	28,649,952.54
企业所得税	28,273,202.21	39,618,035.84
个人所得税	538,605.55	1,412,660.50
城市维护建设税	2,129,974.19	3,155,805.59
土地使用税	941,415.22	8,081,403.98
教育费附加	1,534,727.24	2,284,469.83
房产税	1,066,084.57	1,062,649.17
其他	1,580,215.80	1,419,038.94
合计	65,193,792.08	85,684,016.39

其他说明：

## 26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	77,614.80	
应付股利	1,597,979.18	1,597,979.18
其他应付款	1,113,685,769.13	1,020,503,622.40

合计	1,115,361,363.11	1,022,101,601.58
----	------------------	------------------

**(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	77,614.80	
合计	77,614.80	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待付市场推广费	521,099,867.00	347,852,824.36
往来款项	286,424,662.75	334,647,267.46
限制性股票回购义务		117,200,560.00
押金	156,456,387.18	109,681,092.59
质保金	80,550,193.99	54,084,635.33
代收代付款项	32,106,157.59	28,049,494.52
其他	37,048,500.62	28,987,748.14
合计	1,113,685,769.13	1,020,503,622.40



## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
沈阳市铁西区行政事业单位财务核算中心	29,286,004.50	未达到结算条件
沈阳市国际信托投资公司	7,181,091.03	未达到结算条件
北京红太阳药业有限公司	4,500,000.00	未达到结算条件
国家发展和改革委员会	3,681,020.00	未达到结算条件
国家医药局	2,750,000.00	未达到结算条件
合计	47,398,115.53	--

其他说明

## 27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	200,000,000.00	
一年内到期的长期应付款	874,326,246.73	874,326,246.73
一年内到期的其他非流动负债	35,200,000.00	35,200,000.00
一年到期的租赁负债	20,213,008.26	8,893,905.15
合计	1,129,739,254.99	918,420,151.88

其他说明：

## 28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	10,956,105.81	11,929,735.47
合计	10,956,105.81	11,929,735.47

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
合计	--	--	--							

其他说明：

## 29、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	400,000,000.00	200,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-200,000,000.00	
合计	200,000,000.00	200,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	38,182,994.97	65,215,658.32
减：一年内到期的租赁负债	-20,213,008.26	-8,893,905.15
合计	17,969,986.71	56,321,753.17

其他说明

本期计提的租赁负债利息费用金额为人民币1,955,896.62元，计入到财务费用-利息支出中。

## 31、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	213,322,064.78	33,139,062.67	52,412,553.04	194,048,574.41	政府拨款
合计	213,322,064.78	33,139,062.67	52,412,553.04	194,048,574.41	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
企业异地 改造建设 项目投资 补助	25,920,304.8 2			2,794,351. 48			23,125,953.3 4	与资产相 关
主导产品	8,390,757.05			2,674,874.			5,715,882.85	与资产相

深加工				20				关
以工代训	25,920,304.8 2	2,636,190. 00		2,636,190. 00			23,125,953.3 4	与收益相 关
企业开拓 国际市场		2,588,197. 00		2,588,197. 00			20,831,249.9 3	与收益相 关
沈阳市全 面开放专 项资金 (外贸提 质增效)		1,000,000. 00		1,000,000. 00			8,387,034.51	与收益相 关
2017 制造 业智能升 级项目 (智能化 绿色国际 工厂异地 改造建设 项目)	23,356,249.9 7	2,000,000. 00		2,525,000. 04			20,831,249.9 3	与资产相 关
铁西区服 务业高质 量发展政 策扶持特 殊贡献奖	8,770,328.14	2,120,000. 00		2,120,000. 00			7,874,427.98	与收益相 关
稳岗补贴	8,390,757.05	2,100,820. 71		2,100,820. 71			5,715,882.85	与收益相 关
2016 年工 业转型升 级项目资 金(大宗 原料及医 药中间体 智能制造 新模式)	58,000,000.0 0	5,905,000. 00		2,000,000. 00			56,000,000.0 0	与收益相 关
2017 制造 业智能升 级项目智 能升级示 范项目补 助资金	9,028,000.00			976,000.0 0			8,052,000.00	与收益相 关
异地改造 建设项目	26,018,941.9 9			1,659,928. 52			24,359,013.4 7	与资产相 关

一期工程								
房产税及土地使用税减免	3,657,557.26	1,296,263.94		1,296,263.94			3,363,642.18	与收益相关
原料药及出口医疗中间体生产基地建设项目	4,341,509.58			1,155,641.49			3,185,868.09	与资产相关
节能改造综合项目-MVR(蒸汽再压缩)技术的应用	2,916,948.13	1,000,000.00		1,000,000.00			2,606,238.85	与收益相关
辽宁省东药药大化学制药专业技术创新平台能力建设	1,000,000.00			1,000,000.00			2,403,757.04	与收益相关
左乙拉西坦系列产品的研究开发	1,000,000.00			1,000,000.00			2,011,779.75	与收益相关
金银花大健康产业建设项目	2,445,000.00	900,000.00		900,000.00			1,630,000.00	与收益相关
09年东药集团整体搬迁项目固定资产投资补助	8,770,328.14			895,900.16			7,874,427.98	与资产相关
重大新药创制	2,445,000.00			815,000.00			1,630,000.00	与资产相关
代扣代缴个人所得税手续费返还	1,000,000.00	645,025.02		645,025.02			1,000,000.00	与收益相关
维生素C智能工厂	1,500,000.00	5,905,000.00		638,378.37			5,266,621.63	与资产相关

新兴产业项目								
2021 年东西协作招商引资企业奖补项目	1,249,345.39	550,542.00		550,542.00			955,381.79	与收益相关
所得税财政返还	1,066,400.57	530,987.13		530,987.13			914,393.09	与收益相关
技术中心创新能力项目	1,500,000.00			500,000.00			1,000,000.00	与资产相关
兴辽英才计划经费	460,000.00			460,000.00			712,700.50	与收益相关
专利技术补助资金	1,136,548.25			1,136,548.25			700,000.00	与收益相关
企业新药孵化基地项目	1,050,000.00			350,000.00			700,000.00	与资产相关
抗耐药菌药物磷霉素及系列产品	2,329,894.99			318,115.24			2,011,779.75	与资产相关
企业固定资产投资补助资金	2,916,948.13			310,709.28			2,606,238.85	与资产相关
科技小巨人补贴	1,136,548.25	300,000.00		300,000.00				与收益相关
高效环保医药中间体乙酰丁内酯工业化生产技术研究补贴	300,000.00			300,000.00				与收益相关
绿色制造体系示范企业奖励	300,000.00	300,000.00		300,000.00				与收益相关
维生素 B1 新工艺的研究与应	300,000.00			300,000.00				与收益相关

用								
锅炉除尘 节能专项 资金	1,249,345.39			293,963.6 0			955,381.79	与资产相 关
东北地区 培育和发展 新兴产业三年行 动计划中央基建投 资	3,736,353.93			253,411.5 2			3,482,942.41	与资产相 关
锅炉除尘 改造项目 (环保锅 炉烟尘治 理资金)	931,993.02			219,292.5 2			712,700.50	与资产相 关
磷霉素氨 丁三醇合 成工艺研 究及制剂 产业化	3,657,557.26			293,915.0 8			3,363,642.18	与资产相 关
盐酸小檗 碱合成工 艺及关键 技术研究	189,056.60			189,056.6 0		5,000,000. 00		与收益相 关
本溪特色 产业基地 科技项目 一重大传 染病精确 定量高端 分子诊断 试剂产业 化	805,263.15			178,947.3 7			626,315.78	与资产相 关
新兴产业 资金(磷霉 素系列产 品新技术 产业化)	1,164,947.39			159,057.6 4			1,005,889.75	与资产相 关
沈阳市财 政局两化 融合项目	1,066,400.57			152,007.4 8			914,393.09	与资产相 关

专项拨款								
两化融合专项资金	725,000.00			150,000.00			575,000.00	与资产相关
药品研发基地建设	444,000.00			148,000.00			296,000.00	与资产相关
沈阳药物制剂热熔挤出技术重点实验室建设	197,737.54			138,624.12			59,113.42	与资产相关
应急救援队伍补助	128,000.00			128,000.00				与收益相关
左卡尼汀及系列产品技术创新及产业化项目	833,900.26	600,425.89		105,923.76			727,976.50	与资产相关
30%左卡尼汀儿童口服液研究与应用	50,000.00	1,000,000.00		50,000.00				与收益相关
组合病原体分子诊断与血液筛检试剂产业化（一期）	483,888.90	300,000.00		37,222.22			446,666.68	与收益相关
污水中心维修改造工程	605,365.12	300,000.00		67,262.80			538,102.32	与资产相关
制药企业溶煤回收工艺节能技术改造	180,096.21	2,120,000.00		32,868.52			147,227.69	与资产相关
完善污水处理措施,提高装置处理效率	240,329.81	249,000.00		24,234.92			216,094.89	与资产相关
盐酸小檗碱治疗糖脂代谢综	8,387,034.51	3,657,197.00		3,657,197.00			8,387,034.51	与资产相关

合征新适应证研究与产品开发								
盐酸羟考酮注射液创新成果转化项目		4,490,000.00		2,136,886.85			4,490,000.00	与资产相关
递延收益专用（异地改造建设项目黄连素及中间体胡椒环建设工程）	2,477,642.80	1,378,000.00		73,885.76			2,403,757.04	与资产相关
恶拉戈利钠原料药合成工艺技术攻关	1,000,000.00	1,827,041.48		1,827,041.48			1,000,000.00	与资产相关
基于有关物质合成分析的原料药质量研究	1,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
4900 吨丙炔醇及系列产品	5,000,000.00	2,060,400.00		2,060,400.00		5,000,000.00		与资产相关
盐酸羟考酮系列制剂产品的研制-科技专项资金	244,950.00	900,000.00		41,400.00			203,550.00	与资产相关
其他项目	258,719.40	145,285.76		266,255.19			137,749.97	与资产相关
其他项目		422,055.78		422,055.78				与收益相关
合计	213,322,064.78	26,930,367.34		41,203,857.71		5,000,000.00	194,048,574.41	

其他说明：



### 32、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
东北制药集团有限责任公司	308,400,000.00	343,600,000.00
减：一年内到期的其他非流动负债	-35,200,000.00	-35,200,000.00
合计	273,200,000.00	308,400,000.00

其他说明：

### 33、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	1,350,702,476.00				-2,829,211.00	-2,829,211.00	1,347,873,265.00

其他说明：

2021年3月16日，公司第八届董事会第四十九次会议，会议审议通过了《关于拟回购注销部分2018年限制性股票的议案》，同意公司回购注销2018年限制性股票激励计划中不再具备激励对象资格的8名原激励对象所持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票，涉及的回购注销总股数为600915股，占回购前公司总股本的0.0445%，该笔回购价款合计人民币1,554,400.00元。同时会议审议通过了《关于拟回购注销2018年限制性股票激励计划预留部分第二个解除限售期限限制性股票的议案》，议案所涉拟回购注销的限制性股票为公司2018年限制性股票激励计划预留授予部分第二个解除限售期尚未解除限售的限制性股票，涉及人数为63人：拟回购注销总股数为2,228,296股，占回购前公司总股本的0.1650%，该笔回购价款合计人民币5,802,540元。

上述回购股份共计2,829,211股，共支付7,356,940.00元，减少资本公积4,527,729.00元。

### 34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,766,937,230.16	112,158,898.70	4,527,729.00	1,874,568,399.86
其他资本公积	420,603,615.44		148,772,867.93	271,830,747.51
合计	2,187,540,845.60	112,158,898.70	153,300,596.93	2,146,399,147.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### （1）股本溢价

股本溢价本期增加112,158,898.70元是本期限售股解锁金额，本期减少4,527,729.00元为本期回购注销限售股份减少金额。

## (2) 其他资本公积

本期东药乌海化工有限公司进入清算程序，不再纳入合并范围，减少资本公积 35,420,000.00 元。

(3) 股权激励摊销减少资本公积 1,193,969.23 元。

## 35、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票激励计划	117,200,560.00		117,200,560.00	
合计	117,200,560.00		117,200,560.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股的变动情况详见 33、股本和 34、资本公积。

## 36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-1,275,000.00						-1,275,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	-1,275,000.00						-1,275,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-98,794.32	-573,090.51				-573,090.51	-671,884.83
外币财务报表折算差额	-98,794.32	-573,090.51				-573,090.51	-671,884.83
其他综合收益合计	-1,373,794.32	-573,090.51				-573,090.51	-1,946,884.83

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：

## 37、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,365,506.93	16,411,921.01	14,182,651.36	4,594,776.58
合计	2,365,506.93	16,411,921.01	14,182,651.36	4,594,776.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 38、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	142,341,387.76	8,288,008.73		150,629,396.49
任意盈余公积	133,366.19			133,366.19
合计	142,474,753.95	8,288,008.73		150,762,762.68

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 39、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	416,094,682.47	403,837,857.26
调整后期初未分配利润	416,094,682.47	403,837,857.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	99,027,108.78	12,256,825.21
减：提取法定盈余公积	8,288,008.73	
应付普通股股利	10,782,986.12	
期末未分配利润	496,050,796.40	416,094,682.47

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 40、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	8,046,418,898.72	4,892,808,645.52	7,300,047,399.98	4,437,341,043.29
其他业务	98,698,558.24	36,128,875.66	84,306,975.61	55,331,406.97

合计	8,145,117,456.96	4,928,937,521.18	7,384,354,375.59	4,492,672,450.26
----	------------------	------------------	------------------	------------------

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

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。

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。

其他说明

#### 41、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	26,571,411.20	23,000,594.30
教育费附加	18,739,389.17	16,335,853.67
房产税	23,157,385.55	22,202,047.95
土地使用税	10,946,288.58	10,840,943.38
印花税等	4,450,202.70	3,840,802.39
合计	83,864,677.20	76,220,241.69

其他说明：

**42、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	1,700,170,007.59	1,429,814,864.80
职工薪酬	221,955,538.60	218,326,124.70
差旅费	21,731,269.38	22,454,410.98
租赁费		25,268,950.86
广告宣传费	10,534,934.81	3,347,298.16
使用权资产折旧	31,058,862.02	
其他	30,856,452.21	45,665,404.99
合计	2,016,307,064.61	1,744,877,054.49

其他说明：

**43、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	307,414,069.00	282,553,856.43
股权激励摊销	-1,193,969.23	52,372,412.56
停工损失费	221,587,563.78	206,656,778.41
折旧及摊销	67,711,551.89	67,785,774.51
修理费	60,958,741.52	37,102,348.74
其他	86,215,142.42	98,006,711.70
合计	742,693,099.38	744,477,882.35

其他说明：

#### 44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	36,031,121.21	30,107,596.94
物料消耗等	20,192,061.44	15,371,164.68
技术服务费	18,261,825.53	14,212,079.29
折旧及摊销	7,725,234.65	13,687,477.54
检验费	1,248,996.55	802,494.07
合计	83,459,239.38	74,180,812.52

其他说明：

#### 45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	120,157,262.96	120,867,371.32
减：利息资本化		
利息收入	55,923,143.55	58,431,065.92
汇兑损益	6,452,036.75	18,018,597.71
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	44,543,379.71	25,974,948.85
合计	115,229,535.87	106,429,851.96

其他说明：

#### 46、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
增值税返还	14,266,566.00	23,235,215.04
退役军人增值税减免	2,982,000.00	2,445,000.00
企业异地改造建设项目投资补助	2,794,351.48	2,794,351.48
主导产品深加工	2,674,874.20	2,674,874.20
以工代训	2,636,190.00	4,800.00
外经贸发展基金	3,588,197.00	
2017 制造业智能升级项目（智能化绿色国际工厂异地改造建设项目）	2,525,000.04	1,659,928.52

铁西区服务业高质量发展政策扶持特殊贡献奖	2,120,000.00	
稳岗补贴	2,100,820.71	15,702,907.31
2016 年工业转型升级项目资金（大宗原料及医药中间体智能制造新模式）	2,000,000.00	2,000,000.00
收智能升级示范项目补助资金	2,000,000.00	732,000.00
2020 年财专项资金整合资金和补短板资金结余资金扶贫车间奖（东财预 20219 号）	2,000,000.00	
管理体系补贴	1,726,400.00	1,700,165.00
信保补贴	1,712,000.00	1,559,000.00
异地改造建设项目一期工程	1,659,928.52	1,893,750.03
房产税及土地使用税减免	1,296,263.94	230,446.92
原料药及出口医疗中间体生产基地建设项目	1,155,641.49	1,155,641.49
节能改造综合项目-MVR（蒸汽再压缩）技术的应用	1,000,000.00	
辽宁省东药药大化学制药专业技术创新平台能力建设	1,000,000.00	
左乙拉西坦系列产品的研究开发	1,000,000.00	
金银花大健康产业建设项目	900,000.00	
09 年东药集团整体搬迁项目固定资产投资补助	895,900.16	895,900.16
重大新药创制	815,000.00	815,000.00
代扣代缴个人所得税手续费返还	645,025.02	247,065.71
维生素 C 智能工厂新兴产业项目	638,378.37	815,000.00
2021 年东西协作招商引资企业奖补项目	550,542.00	247,065.71
所得税财政返还	530,987.13	4,946,849.94
技术中心创新能力项目	500,000.00	500,000.00
兴辽英才计划经费	460,000.00	4,946,849.94
专利技术补助资金	1,136,548.25	97,000.00
企业新药孵化基地项目	350,000.00	350,000.00
抗耐药菌药物磷霉素及系列产品	318,115.24	318,115.24
企业固定资产投资补助资金	310,709.28	310,709.28
高效环保医药中间体乙酰丁内酯工业化生产技术研究补贴	300,000.00	350,000.00
绿色制造体系示范企业奖励	1,429,000.00	318,115.24
锅炉除尘节能专项资金	293,963.60	293,963.60
东北地区培育和发展新兴产业三年行动计划中央基建投资	253,411.52	253,411.52
锅炉除尘改造项目（环保锅炉烟尘治理资金）	219,292.52	219,292.52

磷霉素氨丁三醇合成工艺研究及制剂产业化	293,915.08	201,070.32
盐酸小檗碱合成工艺及关键技术研究	189,056.60	3,150,943.40
本溪特色产业基地科技项目—重大传染病精确定量高端分子诊断试剂产业化	178,947.37	178,947.37
新兴产业资金(磷霉素系列产品新技术产业化)	159,057.64	159,057.64
沈阳市财政局两化融合项目专项拨款	152,007.48	152,007.48
两化融合专项资金	150,000.00	150,000.00
药品研发基地建设	148,000.00	148,000.00
沈阳药物制剂热熔挤出技术重点实验室建设	138,624.12	138,624.12
扶持发展资金	130,722.50	10,000.00
左卡尼汀及系列产品技术创新及产业化项目	105,923.76	105,923.76
东乡县河滩镇富凰制衣扶贫车间奖补项目		805,000.00
收沈阳市工业节能项目奖励		188,000.00
经济管理先进企业奖金“甬保税政十九号”		100,000.00
科技局转入高企奖励		100,000.00
复审认定补助		100,000.00
30%左卡尼汀儿童口服液研究与应用	50,000.00	
2017 制造业智能升级项目智能升级示范项目补助资金	976,000.00	
组合病原体分子诊断与血液筛检试剂产业化（一期）	37,222.22	
污水中心维修改造工程	67,262.80	
制药企业溶媒回收工艺节能技术改造	32,868.52	
完善污水处理措施,提高装置处理效率	24,234.92	
递延收益专用（异地改造建设项目黄连素及中间体胡椒环建设工程）	73,885.76	
盐酸羟考酮系列制剂产品的研制-科技专项资金	41,400.00	
其他项目	422,055.78	574,071.90
其他项目	266,255.19	691,303.68
合计	66,422,546.21	73,988,337.63

#### 47、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	38,426,541.23	



处置交易性金融资产取得的投资收益	15,897,828.77	
合计	54,324,370.00	

其他说明：

#### 48、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：

#### 49、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

#### 50、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-3,132,185.64	3,934,641.10
应收账款坏账损失	-12,792,069.18	-619,914.40
合计	-15,924,254.82	3,314,726.70

其他说明：

#### 51、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-66,081,674.49	-65,919,548.60
七、在建工程减值损失	-12,518,669.35	
十、无形资产减值损失	-6,385,356.71	-546,715.64
十二、合同资产减值损失	-349,892.94	-37,974.19
十三、其他	-10,054,373.46	-15,431,680.13
合计	-95,389,966.95	-81,935,918.56

其他说明：

东药乌海化工有限公司预付沈阳东北制药装备制造安装有限公司工程款704,250.00元预计无法收回，计提非流动资产减值损失704,250.00元。

## 52、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
持有待售的非流动资产处置利得		11,968,834.65
固定资产处置利得	3,290,786.47	317,846.40
合计	3,290,786.47	12,286,681.05

## 53、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
无需支付款项		2,996,213.08	
罚款收入	4,068,293.47	10,237,339.42	4,068,293.47
非流动资产处置收益		15,419.10	
其他	2,778,804.54	1,067,952.68	2,778,804.54
合计	6,847,098.01	14,316,924.28	6,847,098.01

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：

## 54、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	16,047,560.74	67,323,502.12	16,047,560.74
非流动资产毁损报废损失	15,627,875.11	7,202,372.79	15,627,875.11
违约补偿款	2,340,106.02	921,093.39	2,340,106.02
其他	40,018,368.51	181,860.77	40,018,368.51
合计	74,033,910.38	75,628,829.07	74,033,910.38

其他说明：

## 55、所得税费用

**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	37,962,709.05	79,670,286.35
递延所得税费用	-13,241,168.36	1,340,217.48
合计	24,721,540.69	81,010,503.83

**(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	120,162,987.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,024,448.20
子公司适用不同税率的影响	2,289,387.27
调整以前期间所得税的影响	3,771,453.11
非应税收入的影响	-39,696.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,946,187.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-16,361,028.89
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	18,404,298.25
研究开发费加计扣除的纳税影响（以“-”填列）	-7,313,508.31
所得税费用	24,721,540.69

其他说明

**56、其他综合收益**

详见附注 36。

**57、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	55,923,143.55	58,431,065.92
政府补助	58,984,555.11	61,083,679.12
保证金等往来款	88,733,422.64	47,040,144.18

其他	6,523,227.67	6,564,089.29
受限货币资金的变动	2,687,051.01	27,161,783.46
合计	212,851,399.98	200,280,761.97

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用支付的现金	1,642,589,303.61	1,673,508,765.93
往来款	944,458.19	24,402,366.23
管理费用支付的现金	154,401,955.64	129,352,297.36
受限货币资金的变动	72,338,509.58	178,283.47
财务费用-银行手续费	5,689,829.47	3,627,271.77
其他	427,111.16	4,244,268.25
合计	1,876,391,167.65	1,835,313,253.01

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
结构性存款赎回	500,000,000.00	
合计	500,000,000.00	

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
购买结构性存款	500,000,000.00	
处置子公司减少的现金	23.34	
合计	500,000,023.34	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
筹资保证金收回	1,501,368,136.48	1,738,318,832.06
定期存款收回		100,000,000.00
票据融资	1,317,000,000.00	713,023,104.84
合计	<b>2,818,368,136.48</b>	2,551,341,936.90

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
筹资保证金支付	1,988,486,854.37	1,933,842,407.86
支付股票回购款	7,356,940.00	5,205,200.00
票据融资	578,000,000.00	422,414,000.00
支付房租	30,408,308.36	
合计	<b>2,604,252,102.73</b>	2,361,461,607.86

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 58、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	95,441,447.19	10,827,500.52
加：资产减值准备	111,314,221.77	78,621,191.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	481,294,773.81	450,368,575.18
使用权资产折旧	39,091,333.13	
无形资产摊销	30,526,550.02	30,388,770.70
长期待摊费用摊销	2,288,159.79	1,943,256.14
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）	-3,290,786.47	-12,286,681.05
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		7,186,953.69

公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	158,933,198.40	122,505,982.28
投资损失（收益以“－”号填列）	-54,324,370.00	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-13,104,410.24	1,476,975.60
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-136,758.12	-136,758.12
存货的减少（增加以“－”号填列）	8,267,782.06	-35,386,558.96
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-268,930,900.93	249,184,633.07
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	160,330,212.57	-387,761,769.50
其他	-1,193,969.23	53,986,351.65
经营活动产生的现金流量净额	746,506,483.75	570,918,423.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,220,618,652.57	708,255,697.20
减：现金的期初余额	708,255,697.20	820,925,013.65
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	512,362,955.37	-112,669,316.45

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,220,618,652.57	708,255,697.20
其中：库存现金	25,172.48	134,770.20
可随时用于支付的银行存款	1,220,593,480.09	708,120,927.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,220,618,652.57	708,255,697.20

其他说明：

## 59、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：

## 60、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	1,329,788,430.39	保证金、冻结
应收票据	322,714,685.14	质押开具银行承兑汇票
应收账款	4,208,364.94	银行贷款
合计	1,656,711,480.47	--

其他说明：

## 61、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	3,736,634.76	6.3757	23,823,662.24
欧元	253,930.45	7.2197	1,833,301.67
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	27,894,323.81	6.3757	177,845,840.32
欧元	256,290.50	7.2197	1,850,340.52
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	310,236.01	6.3757	1,977,971.73
其他应收款			
其中：美元	174,700.97	6.3757	1,113,840.97
其他应付款			
其中：美元	772,130.57	6.3757	4,922,872.88
短期借款			
其中：美元	2,000,000.00	6.3757	12,751,400.00

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

## 62、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：

## 63、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
增值税返还	14,266,566.00	其他收益	14,266,566.00
退役军人增值税减免	2,982,000.00	其他收益	2,982,000.00
企业异地改造建设项目投资补助	0.00	递延收益	2,794,351.48
主导产品深加工	0.00	递延收益	2,674,874.20
以工代训	2,636,190.00	其他收益	2,636,190.00
外经贸发展基金	3,588,197.00	其他收益	3,588,197.00
2017 制造业智能升级项目（智能化绿色国际工厂异地改造建设项目）	0.00	递延收益	2,525,000.04
铁西区服务业高质量发展政策扶持特殊贡献奖	2,120,000.00	其他收益	2,120,000.00
稳岗补贴	2,100,820.71	其他收益	2,100,820.71
2016 年工业转型升级项目资金（大宗原料及医药中间体智能制造新模式）	0.00	递延收益	2,000,000.00
收智能升级示范项目补助资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
2020 年财专项资金整合资金和补短板资金结余资金扶贫车间奖（东财预 20219 号）	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
管理体系补贴	1,726,400.00	其他收益	1,726,400.00
信保补贴	1,712,000.00	其他收益	1,712,000.00
异地改造建设项目一期工程	0.00	递延收益	1,659,928.52
房产税及土地使用税减免	1,296,263.94	其他收益	1,296,263.94
原料药及出口医疗中间体生产基地建设项目	0.00	递延收益	1,155,641.49
专利技术补助资金	0.00	其他收益	1,136,548.25
绿色制造体系示范企业奖励	1,001,000.00	其他收益	1,429,000.00
节能改造综合项目-MVR（蒸汽再压缩）技术的应用	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
辽宁省东药药大化学制药专业技术创新平台能力建设	0.00	其他收益	1,000,000.00
左乙拉西坦系列产品的研究开发	0.00	其他收益	1,000,000.00
2017 制造业智能升级项目智能升级示范项目补助资金		递延收益	976,000.00
金银花大健康产业建设项目	900,000.00	其他收益	900,000.00
09 年东药集团整体搬迁项目固定资产投资补助	0.00	递延收益	895,900.16
重大新药创制	0.00	递延收益	815,000.00
代扣代缴个人所得税手续费返还	645,025.02	其他收益	645,025.02
维生素 C 智能工厂新兴产业项目	5,905,000.00	递延收益	638,378.37

2021 年东西协作招商引资企业奖补项目	550,542.00	其他收益	550,542.00
所得税财政返还	530,987.13	其他收益	530,987.13
技术中心创新能力项目	0.00	递延收益	500,000.00
兴辽英才计划经费	0.00	其他收益	460,000.00
企业新药孵化基地项目	0.00	递延收益	350,000.00
抗耐药菌药物磷霉素及系列产品	0.00	递延收益	318,115.24
企业固定资产投资补助资金	0.00	递延收益	310,709.28
高效环保医药中间体乙酰丁内酯工业化生产技术研究补贴	0.00	其他收益	300,000.00
锅炉除尘节能专项资金	0.00	递延收益	293,963.60
磷霉素氨丁三醇合成工艺研究及制剂产业化	0.00	递延收益	293,915.08
东北地区培育和发展新兴产业三年行动计划中央基建投资	0.00	递延收益	253,411.52
锅炉除尘改造项目（环保锅炉烟尘治理资金）	0.00	递延收益	219,292.52
盐酸小檗碱合成工艺及关键技术研究	0.00	其他收益	189,056.60
本溪特色产业基地科技项目—重大传染病精确定量高端分子诊断试剂产业化	0.00	递延收益	178,947.37
新兴产业资金(磷霉素系列产品新技术产业化)	0.00	递延收益	159,057.64
沈阳市财政局两化融合项目专项拨款	0.00	递延收益	152,007.48
两化融合专项资金	0.00	递延收益	150,000.00
药品研发基地建设	0.00	递延收益	148,000.00
沈阳药物制剂热熔挤出技术重点实验室建设	0.00	递延收益	138,624.12
扶持发展资金	130,722.50	其他收益	130,722.50
左卡尼汀及系列产品技术创新及产业化项目	0.00	递延收益	105,923.76
递延收益专用（异地改造建设项目黄连素及中间体胡椒环建设工程）	0.00	递延收益	73,885.76
污水中心维修改造工程	0.00	递延收益	67,262.80
30%左卡尼汀儿童口服液研究与应用	0.00	其他收益	50,000.00
盐酸羟考酮系列制剂产品的研制-科技专项资金	0.00	递延收益	41,400.00
组合病原体分子诊断与血液筛检试剂产业化（一期）	0.00	递延收益	37,222.22
制药企业溶媒回收工艺节能技术改造	0.00	递延收益	32,868.52
完善污水处理措施,提高装置处理效率	0.00	递延收益	24,234.92
其他项目	422,055.78	其他收益	422,055.78
其他项目	4,635,285.76	递延收益	266,255.19

合计	52,149,055.84		66,422,546.21
----	---------------	--	---------------

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

## 64、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	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		

取得的净资产		
--------	--	--

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：

2021年11月，东北制药收到内蒙古自治区乌海市海南区人民法院邮寄送达的（2021）内0303强清1号决定书，指定内蒙古蒙信律师事务所担任乌海化工清算组，东药乌海化工有限公司进入清算程序，不再纳入合并范围。

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
东北制药集团 沈阳第一制药 有限公司	沈阳	沈阳	制造业	100.00%		投资设立
东北制药集团 辽宁生物医药 有限公司	本溪	本溪	制造业	62.50%		投资设立
沈阳东瑞精细 化工有限公司	沈阳	沈阳	制造业	71.00%		投资设立
上海东药汉飞	上海	上海	商业	40.00%		投资设立

企业发展有限公司						
沈阳东北制药进出口贸易有限公司	沈阳	沈阳	商业	100.00%		投资设立
东北制药集团供销有限公司	沈阳	沈阳	商业	100.00%		投资设立
东北制药集团销售有限公司	沈阳	沈阳	商业	100.00%		同一控制下企业合并
上海益东投资合伙企业（有限合伙）	上海	上海	商业	95.00%	2.00%	投资设立
沈阳东北大药房连锁有限公司	沈阳	沈阳	批发零售业	100.00%		投资设立
沈阳东北制药装备制造安装有限公司	沈阳	沈阳	服务业	100.00%		投资设立
沈阳东北制药设计有限公司	沈阳	沈阳	服务业	100.00%		投资设立
沈阳百万运输有限公司	沈阳	沈阳	服务业	100.00%		投资设立
东北制药集团沈阳云创科技有限公司	沈阳	沈阳	服务业	100.00%		投资设立
东药集团沈阳施德药业有限公司	沈阳	沈阳	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
哈尔滨光华生物技术有限公司	哈尔滨	哈尔滨	商业	100.00%		非同一控制下企业合并
东北制药集团（宁波）销售有限公司	宁波	宁波	商业	100.00%		投资设立
安提瓜第一制药有限公司	安提瓜	安提瓜	制造业	75.00%		投资设立
甘肃东药明祖堂医疗器械有限公司	临夏州东乡族自治县	临夏州东乡族自治县	制造业	70.00%		投资设立
甘肃方大富凰	临夏州东乡族自治县	临夏州东乡族自治县	制造业	80.00%		投资设立

东西协作制衣有限公司	自治县	自治县				
甘肃方大九间棚科技发展有限公司	临夏州东乡族自治县	临夏州东乡族自治县	制造业	36.00%		投资设立
吉林海奥思实业有限公司	长春	长春	商业	100.00%		投资设立
东北制药集团沈阳计控有限责任公司	沈阳	沈阳	服务业	100.00%		投资设立
东药集团葫芦岛医药有限公司	葫芦岛	葫芦岛	商业	51.00%		非同一控制下企业合并
东北制药集团大连医药有限公司	大连	大连	商业	60.00%		投资设立
东药集团朝阳医药有限公司	朝阳	朝阳	商业	100.00%		投资设立
东北制药辽阳医药有限公司	辽阳	辽阳	商业	60.00%		非同一控制下企业合并
东北制药丹东医药有限公司	丹东	丹东	商业	60.00%		非同一控制下企业合并
东北制药锦州医药有限公司	锦州	锦州	商业	60.00%		非同一控制下企业合并
东药集团吉林医药有限公司	吉林	吉林	商业	51.00%		非同一控制下企业合并
东北制药集团营口医药有限公司	营口	营口	商业	100.00%		投资设立
沈阳东北制药进出口贸易(香港)有限公司	沈阳	沈阳	商业	100.00%		投资设立
沈阳中诺医药有限公司	沈阳	沈阳	商业	100.00%		同一控制下企业合并
NEPGEUROP ESPÓ 有限公司 治区乌海市海南区人民法院 邮寄送达的	波兰	波兰	商业	100.00%		投资设立



(2021) 内 0303 强清 1 号						
NORTHEAST PHARMACEU TICALGROU PVIETNAMC OMPANYLIMI TED	越南	越南	商业	100.00%		投资设立
NEPGUSINC	美国	美国	商业	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

(2) 本公司持有甘肃方大九间棚科技发展有限公司36%的股权, 为该公司第一大股东, 五名董事中有两名由本公司派出, 且本公司派出的董事出任董事长, 协议和章程中约定本公司对股东会会议所议事项有最后决定权, 因此本公司能够控制甘肃方大九间棚科技发展有限公司的经营和决策, 构成实际控制。

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

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

单位: 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益	经营活动	营业收入	净利润	综合收益	经营活动

			总额	现金流量			总额	现金流量
--	--	--	----	------	--	--	----	------

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

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	
①合营企业						
②联营企业						

毛里求斯				25.00%		权益法
------	--	--	--	--------	--	-----

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
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

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
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

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货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及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。

**1、风险管理目标和政策**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分

析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

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，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的8.82%（2020年：7.65%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的81.37%（2020年：78.78%）。

#### （2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动性风险时，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。同时从主要金融机构获得充足的授信资源，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行或其他借款来补充营运资金。

2021年末，公司流动资产总额为67.99亿元，流动负债总额为81.99亿元，流动比率0.83，针对公司净营运资金为负，根据目前实际经营情况，为改善公司流动性不足的风险，本公司

2022年度拟采取的主要措施如下：

1) 发挥销售龙头作用，强化专业营销，加速市场拓展。强力推进大产品集群迅速发展，加快推广性产品向精细化招商和自营终端转变；建立自营销售团队，以客户为关注焦点，搭建专业化的产品销售和客户服务体系；政府事务全程化支持，及时掌握政策趋势，实现公司产品各级市场准入；拓展国际销售品种，树立优势品种品牌优势，使出口品种持续快速放量。

2) 优化资源配置，完善精细化管理，提升运行效率。统计、分析物料及能源消耗数据趋势，科学排产、释放产能，合理调配用工，优化生产和能源使用效率，降本增效；通过直采直供、控制采购节奏，主动应对原料市场价格上涨趋势，科学保供；全面推进内部制度、流程优化升级，薪酬、销售、生产、质量、安全、环保等体系改革，提升公司对内对外协同效率，打造高绩效组织。

3) 优化产品结构，搭建研发平台，加快创新步伐。推进现有产品工艺技术创新，全面提升产品质量、降低成本；加速在研产品开发，持续补充新产品，拉动公司业绩增长；战略储备高端仿制药，扩充研发管线，推进产品结构优化；结合最新装备技术，搭建缓控释制剂、脂质体、纳米乳剂、纳米粒等高端制剂平台；进入国际前瞻创新药领域，构建具备全球竞争力的产品线组合，实现公司创新转型升级。

4) 强化生产管控，推进降本增效，加快产业升级。优化生产工艺，固化工艺流程，提升产品质量、降低生产成本；加大核心装备技术升级和更新力度，提高生产效率及生产线产能，提升智能化制造水平；推进循环经济产业园，实现污水、尾气、噪声、固废全方位治理，环保综合治理能力达到行业先进水平；系统策划产销衔接，实现生产运行闭环管理，提高生产效率，保证产品成本竞争力。

5) 公司进一步增强金融资源储备保障，巩固现有银企合作基础上，不断丰富金融产品，确保融资流动性；进一步拓展融资渠道，扩大授信额度储备，并持续推进降本增效。

### (3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。本公司承受汇率风险主要与美元有关，除出口业务以美元、少量欧元结算外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

于2021年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	1,965.22	5,834.72	20,278.33	8,636.11
欧元			368.36	16.86
合计	1,965.22	5,834.72	20,646.69	8,652.97

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司持续监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以降低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2021年12月31日，本公司的资产负债率为67.45%（2020年12月31日：66.12%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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



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

内容	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围（加权平均值）
权益工具投资：				
非上市股权投资		净资产价值	不适用	N/A

**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**

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款等。上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

**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
江西方大钢铁集团有限公司	南昌市	钢材制造	1,035,339,000.00	32.88%	32.88%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是方威。

其他说明：

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九、1。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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
辽宁方大集团实业有限公司	第二大股东
东北制药集团有限责任公司	前第二大股东
兴城市东和堂医药连锁有限公司	孙公司少数股东控股公司
绥中县和平社区服务站	孙公司少数股东控股公司
绥中县东和堂诊所	孙公司少数股东控股公司
绥中县东和堂社区卫生服务站	孙公司少数股东控股公司
辽宁大德堂中医药有限公司	孙公司少数股东控股公司
锦州辽西国药连锁有限公司	孙公司少数股东控股公司
葫芦岛市连山区兴工街道文兴社区卫生服务站	孙公司少数股东控股公司
葫芦岛市连山区化工街道靖化社区卫生服务站	孙公司少数股东控股公司
葫芦岛市连山区东和堂中医门诊部	孙公司少数股东控股公司
葫芦岛东和堂医药连锁有限公司辽建分店诊所	孙公司少数股东控股公司
葫芦岛东和堂医药连锁有限公司	孙公司少数股东控股公司
九江萍钢钢铁有限公司	同受最终控制方控制
中兴-沈阳商业大厦（集团）股份有限公司	同受最终控制方控制
营口市中医院	同受最终控制方控制
营口市妇产儿童医院	同受最终控制方控制
天津一商汽车贸易有限公司	同受最终控制方控制
天津百货商务贸易总公司	同受最终控制方控制
绥芬河方大国际贸易有限公司	同受最终控制方控制
沈阳方大房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
沈阳方迪置业有限公司	同受最终控制方控制
四川省达州钢铁集团有限责任公司	同受最终控制方控制
上海水波祥龙餐饮有限公司	同受最终控制方控制
上海沪旭投资管理有限公司	同受最终控制方控制
上海方大投资管理有限责任公司	同受最终控制方控制
南昌方大物业管理有限公司	同受最终控制方控制
辽宁方大集团国贸有限公司	同受最终控制方控制
兰州方大炭素房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
九江萍钢钢铁有限公司丰南分公司	同受最终控制方控制
吉林方大江城碳纤维有限公司	同受最终控制方控制
贵州方大黄果树食品饮料有限公司	同受最终控制方控制
抚顺炭素有限责任公司	同受最终控制方控制

抚顺莱河矿业有限公司	同受最终控制方控制
抚顺方大高新材料有限公司	同受最终控制方控制
甘肃方大通特新材料有限公司	同受最终控制方控制
方大医疗投资管理有限公司	同受最终控制方控制
方大医疗器械有限公司	同受最终控制方控制
方大特钢科技股份有限公司	同受最终控制方控制
方大炭素新材料科技股份有限公司	同受最终控制方控制
营口方大医院有限公司	同受最终控制方控制
东乡族自治县方大盛东包装制作有限公司	同受最终控制方控制
东乡族自治县西域行服饰有限公司	同受最终控制方控制
东乡族自治县盛东商贸有限公司	同受最终控制方控制
本溪同成铁选有限公司	同受最终控制方控制
本溪满族自治县同达铁选有限责任公司	同受最终控制方控制
成都炭素有限责任公司	同受最终控制方控制
北京方大炭素科技有限公司	同受最终控制方控制
北方重工集团有限公司	同受最终控制方控制
关键管理人员	董事、监事、副总经理等核心技术人员

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中兴-沈阳商业大厦（集团）股份有限公司	采购商品	1,060,322.22		否	2,536,056.87
辽宁方大集团国贸有限公司	采购商品	5,149,221.28		否	2,772,053.05
绥芬河方大国际贸易有限公司	采购商品				1,850,296.87
东乡族自治县西域行服饰有限公司	采购商品	521,874.00		否	423,472.01
东乡族自治县盛	采购商品				305,320.00

东商贸有限公司					
天津一商汽车贸易有限公司	采购商品				943,000.00
天津百货商务贸易总公司梦幻分公司	采购商品				391,600.00
甘肃方大通新材料有限公司	采购商品	375,992.00		否	
九江萍钢钢铁有限公司丰南分公司	采购商品	10,840.29		否	
抚顺莱河矿业有限公司	采购商品	96,565.00		否	
东乡族自治县方大盛东包装制作有限公司	采购商品	169,424.28		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
葫芦岛东和堂医药连锁有限公司	销售商品	66,996,805.71	84,540,759.44
营口方大医院有限公司	销售商品	44,104,838.54	32,108,836.42
北京方大炭素科技有限公司	销售商品	10,715,758.21	2,988,904.08
抚顺莱河矿业有限公司	销售商品	4,315,021.26	44,049.99
四川省达州钢铁集团有限责任公司	销售商品	2,110,091.74	
营口市中医院	销售商品	2,109,809.76	1,489,093.20
九江萍钢钢铁有限公司	销售商品	2,101,129.20	
锦州辽西国药连锁有限公司	销售商品	1,714,539.49	3,728,711.68
葫芦岛市连山区东和堂中医门诊部	销售商品	805,787.43	1,011,733.94
绥中县和平社区服务站	销售商品	553,364.89	1,014,927.27
北方重工集团有限公司	销售商品	284,102.84	485,415.38
辽宁大德堂中医药有限公司	销售商品	147,458.53	86,558.51
方大特钢科技股份有限公司	销售商品	25,870.88	440,996.13
九江萍钢钢铁有限公司丰南分公司	销售商品	24,570.52	8,242.50

成都炭素有限责任公司	销售商品	22,173.17	
沈阳方迪置业有限公司	销售商品	1,061.94	
沈阳方大房地产开发有限公司铁西分公司	销售商品	955.75	1,023.71
中兴-沈阳商业大厦（集团）股份有限公司	销售商品	442.48	910,698.42
上海水波祥龙餐饮有限公司	销售商品		2,718.58
贵州方大黄果树食品饮料有限公司	销售商品		1,767.08
方大炭素新材料科技股份有限公司	销售商品		1,735,365.74
抚顺方大高新材料有限公司	销售商品		9,515.04
抚顺炭素有限责任公司	销售商品		45,536.28
上海方大投资管理有限责任公司	销售商品		407.79
吉林方大江城碳纤维有限公司	销售商品		8,835.40
方大医疗器械有限公司	销售商品		40,619.47
方大医疗投资管理有限公司	销售商品		407.79
兰州方大炭素房地产开发有限公司	销售商品		1,812.39
辽宁方大集团国贸有限公司	销售商品		7,699.83
上海沪旭投资管理有限公司	销售商品		271.86
南昌方大物业管理有限公司	销售商品		3,262.30
绥中县东和堂诊所	销售商品		104,241.25
兴城市东和堂医药连锁有限公司	销售商品		3,236,999.07
本溪满族自治县同达铁选有限责任公司	销售商品		27,831.50
本溪同成铁选有限公司	销售商品		2,752.57
葫芦岛市连山区兴工街道文兴社区卫生服务站	销售商品	-8,669.33	606,958.06
葫芦岛市连山区化工街道靖化社区卫生服务站	销售商品	-12,635.06	-24,914.04
绥中县东和堂社区卫生服务站	销售商品	-70,367.54	431,185.35

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

说明：定价政策为市场价。

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
东北制药集团有限责任公司	房屋		138,061.72

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
东北制药集团有限责任公司	房屋	2,835,000.00	2,835,000.00
锦州辽西国药连锁有限公司	房屋	417,126.00	333,337.00
中兴-沈阳商业大厦（集团）股份有限公司	房屋	265,625.00	283,996.58

关联租赁情况说明

说明：定价政策为协议定价。

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完 毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
辽宁方大集团实业有限公司	250,000,000.00	2021年09月28日	2022年09月28日	否
辽宁方大集团实业有限公司	250,000,000.00	2021年10月28日	2022年10月28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				
东北制药集团有限责任公司	363,000,000.00	2015年12月01日	2030年10月21日	年利率 1.20%
东北制药集团有限责任公司	100,000,000.00	2016年03月22日	2031年02月25日	年利率 1.20%
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,499,876.92	6,118,382.37

**(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	北京方大炭素科技有限公司			14,688.00	77.85
应收账款	营口方大医院有限公司	38,436,366.78	289,992.56	26,391,880.08	245,837.01
应收账款	营口市中医院	2,748,098.87	170,421.95	2,292,062.00	45,361.01
应收账款	营口市妇产儿童医院	1,710,331.33	680,027.74	1,710,331.33	483,510.67
应收账款	锦州辽西国药连锁有限公司	658,397.86	5,333.02	1,246,109.90	10,171.39
应收账款	葫芦岛东和堂医药连锁有限公司	19,875,565.20	160,992.08	15,702,327.73	83,222.34
应收账款	葫芦岛市连山区兴工街道文兴社区卫生服务站			94,069.12	498.57
应收账款	辽宁大德堂中医药有限公司	17,004.28	137.73	13,128.20	122.09
应收账款	葫芦岛市连山区东和堂中医门诊部	229,542.45	1,859.29	246,471.76	1,306.30
应收账款	绥中县和平社区服务站			5,873.42	31.13
应收账款	四川省达州钢铁集团有限责任公司	666,984.79	15,340.65		
其他应收款	中兴-沈阳商业大厦(集团)股份有限公司	114,166.67	10,578.33	77,500.00	604.50
其他应收款	沈阳方迪置业有限公司浑南分公司	100,000.00	1,880.00		

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他非流动负债	东北制药集团有限责任公司	273,200,000.00	308,400,000.00
一年内到期的其他非流动负债	东北制药集团有限责任公司	35,200,000.00	35,200,000.00
应付账款	辽宁方大集团国贸有限公司	2,661,655.79	646,250.08



应付账款	东乡族自治县西域行服饰有限公司	703,060.90	406,469.00
应付账款	甘肃方大通特新材料有限公司	13,274.34	
应付账款	东乡族自治县方大盛东包装制作有限公司	62,819.40	
其他应付款	东北制药集团有限责任公司	151.99	151.99
其他应付款	东乡族自治县西域行服饰有限公司	27,612.00	
其他应付款	辽宁方大集团国贸有限公司	46,900.00	
合同负债	北京方大炭素科技有限公司	132,000.00	
合同负债	北方重工集团有限公司	984.00	
合同负债	锦州辽西国药连锁有限公司	80.00	
合同负债	葫芦岛市连山区兴工街道文兴社区卫生服务站	4,577.84	
合同负债	绥中县东和堂社区卫生服务站		13,646.42

## 7、关联方承诺

截至2021年12月31日，本公司不存在应披露的关联方承诺。

## 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

#### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年12月31日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

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

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

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

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

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

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

2018年3月，其他衍生诉讼案件均已结案，案件恢复审理。2018年11月20日本公司从辽宁省高级人民法院领取了恢复审理的诉讼材料，诉讼请求：（1）被告向原告偿还债务本金金额17,296.00719万元；（2）被告向原告偿还债务本金的利息，直至被告实际偿还本息之日止（暂计算至2018年8月20日，利息金额10,443.91356万元）。

截至2021年12月31日，案件仍在辽宁省高级人民法院审理中。

(2) 2018年3月20日，原告北京市设备安装工程集团有限公司将本公司列为被告诉至沈阳市中级人民法院。请求本公司偿还工程款及逾期资金占用利息等合计40,494,743.00元，其中，工程款34,956,346.00元、逾期付款期间资金占用利息5,038,397.00元、律师费50万元。原因为2012年6月，原告中标了本公司招标的“主导产品深加工建设项目（二期）机电安装项目”，并与本公司签订了施工承包合同书。2013年11月，项目竣工并经验收合格已交付使用，原告多次催收项目进度款及结算款均未果。

2019年9月16日，沈阳市中级人民法院对该案件进行了民事判决（2018）辽01民初307号，驳回原告的诉讼请求。原告不服并已上诉至辽宁省高级人民法院。

2020年12月3日，辽宁省高级人民法院作出了民事裁定（2020）辽民终51号，撤销辽宁省沈阳市中级人民法院（2018）辽01民初307号民事判决，本案发回辽宁省沈阳市中级人民法院

重审。

2021年6月，沈阳市中级人民法院向本公司下达了《协助冻结银行存款通知书》，冻结本公司盛京银行沈阳市万泉支行（账号：0336510102000013396）银行存款4,050.00万元做为锁定涉诉案件保证金额，冻结期限十二个月。

2021年10月21日，辽宁省沈阳市中级人民法院出具（2021）辽01民初211号民事判决，判决东北制药集团股份有限公司支付北京市设备安装工程集团有限公司工程款7,438,088.95元及利息。鉴定费62万元及部分诉讼费由东北制药集团股份有限公司负担。

2021年11月，东北制药集团股份有限公司向辽宁省高级人民法院提起上诉，要求不予支付工程款对应利息，一审鉴定费用及二审诉讼费用由北京市设备安装工程集团有限公司承担。2021年11月，北京市设备安装工程集团有限公司也向辽宁省高级人民法院提起上诉。

截至2021年12月31日，此案正在审理中。

（3）2019年12月，本公司收到辽宁省沈阳经济技术开发区人民法院传票，原告北京市设备安装工程集团有限公司将本公司列为被告诉至沈阳经济技术开发区人民法院。请求本公司偿还工程款及逾期资金占用利息合计13,288,586.19元，其中，工程款11,631,147.65元、逾期付款期间资金占用利息1,657,438.54元。原因为2014年2月，原告中标了本公司招标的“东药异地改造建设项目1#专业厂房（脑复康）机电安装工程”，并与本公司签订了施工承包合同书。2014年10月，项目竣工并经验收合格，原告多次催要结算款。

2020年9月4日，沈阳经济技术开发区人民法院对本案作出了民事判决书（2019）辽0191民初4432号，驳回原告北京市设备安装工程集团有限公司的诉讼请求。原告不服，同年9月18日，原告上诉至辽宁省沈阳市中级人民法院。

2021年4月8日，辽宁省沈阳市中级人民法院对本案作出裁定（2021）辽01民终3315号，撤销沈阳经济技术开发区人民法院（2019）辽0191民初4432号民事判决；本案发回沈阳经济技术开发区人民法院重审。

截至2021年12月31日，此案正在审理中。

（4）2020年3月，本公司收到辽宁省沈阳经济技术开发区人民法院传票，原告北京市设备安装工程集团有限公司将本公司列为被告诉至沈阳经济技术开发区人民法院。请求本公司偿还工程款及逾期资金占用利息合计15,783,793.48元，其中，工程款13,263,692.00元、逾期付款期间资金占用利息2,520,101.48元。原因为2013年6月，原告中标了本公司招标的“东北制药集团股份有限公司异地改造建设项目（二期）126-b、c厂房安装工程”，并与本公司签订了施工承包合同书。2014年9月，项目竣工并经验收合格，原告多次催要结算款。

2020年9月14日，沈阳经济技术开发区人民法院对本案作出了民事判决（2019）辽0191民初4431号，驳回原告北京市设备安装工程集团有限公司的诉讼请求。原告不服，同年9月18日，原告将本公司诉至辽宁省沈阳市中级人民法院。

2021年4月8日，辽宁省沈阳市中级人民法院对本案作出裁定（2021）辽01民终3316号，撤销沈阳经济技术开发区人民法院（2019）辽0191民初4431号民事判决，本案发回沈阳经济技术开发区人民法院重审。

截至2021年12月31日，此案正在审理中。

（5）2020年4月27日，本公司收到沈阳市沈河区人民法院传票和民事起诉状，原告江苏孝通建设工程有限公司将本公司及辽宁省拍卖行列为被告诉至沈阳市沈河区人民法院。诉讼请求为：“1、请求法院判令二被告向原告返还安全保证金和履约保证金10,000,000.00元；2、请求法院判令二被告向原告支付利息101,250.00元（自2020年1月11日起暂计算至2020年4月10日止，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率4.05%计算）；3、请求法院判令二被告承担本案诉讼费用、保全费用、保函费用。”

2020年4月26日，沈阳市沈河区人民法院向本公司下达了《协助冻结银行存款通知书》，

冻结本公司盛京银行沈阳市万泉支行（账号：0365010140940005720）银行存款10,101,250.00元做为锁定涉诉案件保证金额。

2020年10月9日，沈阳市沈河区人民法院对本案件作出了民事判决（2020）辽0103民初5055号，判令本公司于判决发生法律效力之日起十日内一次性支付原告安全保证金及履约保证金10,000,000.00元和按中国人民银行同期存款利率计算的利息。

本公司和被告均不服（2020）辽0103民初5055号民事判决，分别于2020年10月29日、2020年11月5日上诉至沈阳市中级人民法院。

2021年5月24日，辽宁省沈阳市中级人民法院出具民事裁定书（2021）辽01民终328号，撤销沈阳市沈河区人民法院（2020）辽0103民初5055号民事判决，本案沈阳市沈河区人民法院重审。

截至2021年12月31日，此案正在审理中。

（6）2021年2月河北建设集团股份有限公司向辽宁省沈阳市中级人民法院起诉本公司，请求：1、给付工程款及利息共计21,618,670.64元。2、在上述债权范围内，对承建的工程拍卖的价款或工程折价优先受偿。3、被告承担本案诉讼费用。

2021年3月21日辽宁省沈阳市中级人民法院冻结本公司银行存款20,000,000.00元，期限一年。

截至2021年12月31日，此案正在审理中。

（7）2021年5月10日，安徽省医药贸易有限责任公司起诉东北制药集团沈阳第一制药有限公司：双方签订《注射用头孢他啶代理销售协议书》，原告为全国总代理，协议执行期为2016年1月1日至2021年12月31日，协议期内原告通过努力实现了药品生产价格符合再生产价值，超额完成销售任务，但被告在此情形下仍授权第三方代理，对原告的供货申请不予受理。要求返还履约保证金60万元并赔偿损失6825万元。

截至2021年12月31日，此案正在审理中。

（8）2020年11月24日，辽宁建设安装集团有限公司第一分公司向辽宁省沈阳经济技术开发区人民法院起诉沈阳东北制药设计有限公司，要求支付工程款、履约保证金、安全抵押金及违约金共5,948,620.00元。

截至2021年12月31日，此案正在审理中。

（9）2021年9月29日，沈阳经济技术开发区人民法院出具（2021）辽0191财保367号民事裁定书，就沈阳双兴建设集团有限公司与东北制药集团股份有限公司建设工程施工合同纠纷一案，要求冻结本公司银行存款8,724,050.96元。

截至2021年12月31日，本公司尚未收到法院开庭传票。

截至2021年12月31日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

## （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

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

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

### 1、法律诉讼判决

2022年1月28日辽宁省沈阳市中级人民法院就河北建设集团股份有限公司与本公司工程诉讼案件作出判决（2021）辽01民初399号，东北制药集团股份有限公司于判决书生效后10日给付河北建设集团股份有限公司6,159,628.82元及利息，并返还河北建设集团股份有限公司安全保证金610,000.00元及利息。

河北建设集团股份有限公司不服，向高级人民法院提起上诉。

### 2. 利润分配

本公司于2022年3月30日召开的第九届董事会第四次会议审议通过了2021年度利润分配预案。2021年度利润分配预案为：以报告期末公司总股本1,347,873,265股为基数，拟向全体股东按每10股派发现金红利0.14元（含税），共计分配现金红利18,870,225.71元，不送红股，不以公积金转增股本。

3、截至2022年3月30日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

单位：元

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

#### （2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### （1）非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

公司于2019年11月4日收到辽宁省市场监督管理局的《辽宁省市场监督管理局反垄断案件调查通知书》（辽市监反垄断[2019]8号），并在中国证监会指定信息披露媒体发布了对外公告。截至2021年12月31日，该事项正在调查中。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备的应收账款	40,323,409.26	5.65%	40,323,409.26	100.00%		40,323,409.26	12.96%	40,323,409.26	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	673,218,220.14	94.35%	76,147,003.64	11.31%	597,071,216.50	270,751,370.69	87.04%	73,942,687.14	27.31%	196,808,683.55
其中:										
应收海外企业客户	99,839,088.93	13.99%	10,305,501.96	10.32%	89,533,586.97	92,467,197.42	29.73%	8,429,714.69	9.12%	84,037,482.73
应收国内医疗机构	6,176,132.65	0.87%	5,559,370.30	90.01%	616,762.35	6,295,637.01	2.02%	5,478,374.90	87.02%	817,262.11
应收合并范围关联方	503,888,147.16	70.62%		0.00%	503,888,147.16	94,906,312.91	30.51%			94,906,312.91
应收医药流通及其他客户	63,314,851.40	8.87%	60,282,131.38	95.21%	3,032,720.02	77,082,223.35	24.78%	60,034,597.55	77.88%	17,047,625.80
合计	713,541,629.40	100.00%	116,470,412.90	16.32%	597,071,216.50	311,074,779.95	100.00%	114,266,096.40	36.73%	196,808,683.55

按单项计提坏账准备: 40,323,409.26

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海汉飞生化科技有限公司	32,978,689.26	32,978,689.26	100.00%	涉及诉讼, 预计无法收回
上海智多星实业有限公司	7,344,720.00	7,344,720.00	100.00%	涉及诉讼, 预计无法收回
合计	40,323,409.26	40,323,409.26	--	--

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: 76,147,003.64

单位: 元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
组合计提项目 1: 应收海外企业客户			
1 年以内	87,785,967.34	1,641,100.90	1.87%
1 至 2 年	3,124,542.73	925,041.85	29.61%
2 至 3 年	1,951,247.27	1,301,537.14	66.70%
3 至 4 年	974,787.80	669,970.09	68.73%
4 至 5 年	1,502,059.88	1,267,368.07	84.38%
5 年以上	4,500,483.91	4,500,483.91	100.00%
小计	99,839,088.93	10,305,501.96	10.32%
组合计提项目 2: 应收国内医疗机构			
1 年以内	22,089.20	178.92	0.81%
1 至 2 年	275,269.88	23,920.95	8.69%
2 至 3 年	463,129.49	119,626.35	25.83%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	5,415,644.08	5,415,644.08	100.00%
小计	6,176,132.65	5,559,370.30	90.01%
组合计提项目 3: 应收合并范围关联方			
1 年以内	446,561,847.81		
1 至 2 年	25,522,897.72		
2 至 3 年	8,973,478.47		
3 至 4 年	5,025,587.24		
4 至 5 年	4,000,835.93		
5 年以上	13,803,499.99		
小计	503,888,147.16		
组合计提项目 4: 应收医药流通及其他客户			
1 年以内	1,742,830.74	72,272.34	4.15%
1 至 2 年	1,276,379.70	503,020.55	39.41%
2 至 3 年	567,759.43	303,713.51	53.49%
3 至 4 年	1,111,994.07	790,397.37	71.08%
4 至 5 年	128,695.25	125,535.40	97.54%



5 年以上	58,487,192.21	58,487,192.21	100.00%
小计	63,314,851.40	60,282,131.38	95.21%
合计	673,218,220.14	76,147,003.64	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	536,112,735.09
1 至 2 年	30,199,090.03
2 至 3 年	11,955,614.66
3 年以上	135,274,189.62
3 至 4 年	7,112,369.11
4 至 5 年	45,955,000.32
5 年以上	82,206,820.19
合计	713,541,629.40

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	114,266,096.40	2,204,316.50				116,470,412.90
合计	114,266,096.40	2,204,316.50				116,470,412.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：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
东北制药集团沈阳第一制药有限公司	407,248,860.17	57.07%	
上海汉飞生化科技有限公司	32,978,689.26	4.62%	32,978,689.26
沈阳东北制药进出口贸易（香港）有限公司	37,213,606.07	5.22%	
沈阳东北制药进出口贸易有限公司	31,429,831.57	4.40%	
沈阳东北制药装备制造安装有限公司	13,663,778.62	1.91%	
合计	522,534,765.69	73.22%	--

**(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

期末，本公司不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

**(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

期末，本公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	571,116.42	571,116.42
其他应收款	870,088,542.77	1,051,919,629.28

合计	870,659,659.19	1,052,490,745.70
----	----------------	------------------

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

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

**3) 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款**

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
政府机关款项	364,363,567.35	364,158,387.35
押金和保证金	4,335,556.57	3,969,705.12
合并范围关联方	506,651,681.74	687,135,101.62
备用金及其他	134,257,825.27	135,618,014.57
合计	1,009,608,630.93	1,190,881,208.66

## 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	74,783,975.28		64,177,604.10	138,961,579.38
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	2,198,508.78			2,198,508.78
本期转回			1,640,000.00	1,640,000.00
2021 年 12 月 31 日余额	76,982,484.06		62,537,604.10	139,520,088.16

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	35,135,340.37
1 至 2 年	282,300,813.09
2 至 3 年	133,864,348.18
3 年以上	558,308,129.29
3 至 4 年	291,632,412.93
4 至 5 年	10,470,734.72
5 年以上	256,204,981.64
合计	1,009,608,630.93

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	138,961,579.38	2,198,508.78	1,640,000.00			139,520,088.16
合计	138,961,579.38	2,198,508.78	1,640,000.00			139,520,088.16

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：

本期无实际核销的其他应收款。

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东北制药集团供销有限公司		409,029,260.08	1 年以内 4,356,164.00 元， 1-2 年 280,800,000.00 元， 2-3 年 123,873,096.08 元。	40.51%	
沈阳市铁西区土地房屋征收补偿服务		359,713,731.20	3 年以上。	35.63%	3,961,764.38

中心					
东北制药集团辽宁 生物医药有限公司		70,524,435.53	1 年以内 3,658,099.41 元, 1-2 年 577,652.40 元, 2-3 年 5,846,249.00 元,3-4 年 54,000,000.00 元,4-5 年以上 6,442,434.72 元。	6.99%	
沈阳东药克达制药 有限公司		58,709,304.10	5 年以上	5.82%	58,709,304.10
沈阳东北大药房连 锁有限公司		15,142,557.59	1 年以内 15,000,000.00 元, 2-3 年 142,557.59 元。	1.50%	
合计	--	913,119,288.50	--	90.45%	62,671,068.48

#### 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

期末，本公司不存在应收政府补助。

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末，本公司不存在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

期末，本公司不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

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	854,680,082.31		854,680,082.31	854,680,082.31		854,680,082.31
对联营、合营	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00	

企业投资						
合计	856,180,082.31	1,500,000.00	854,680,082.31	856,180,082.31	1,500,000.00	854,680,082.31

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
东北制药集团供销有限公司	200,000,000.00					200,000,000.00	
上海益东投资合伙企业(有限合伙)	190,000,000.00					190,000,000.00	
沈阳东北制药装备制造安装有限公司	125,000,000.00					125,000,000.00	
东北制药集团沈阳第一制药有限公司	80,000,000.00					80,000,000.00	
东北制药集团辽宁生物医药有限公司	56,345,625.00					56,345,625.00	
沈阳东北制药进出口贸易有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
东北制药集团销售有限公司	49,770,037.94					49,770,037.94	
沈阳东北大药房连锁有限公司	68,457,926.26					68,457,926.26	
东北制药集团沈阳云创科技有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	

沈阳百万运输有限公司	6,539,256.21								6,539,256.21	
上海东药汉飞企业发展有限公司	4,800,000.00								4,800,000.00	
沈阳东北制药设计有限公司	3,000,000.00								3,000,000.00	
沈阳东瑞精细化工有限公司	767,236.90								767,236.90	
合计	854,680,082.31								854,680,082.31	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
毛里求斯											1,500,000.00
小计											1,500,000.00
合计											1,500,000.00

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,873,374,512.80	1,120,836,050.72	1,590,083,202.83	1,030,184,815.29



其他业务	137,005,226.31	65,248,052.13	119,023,210.12	55,864,482.42
合计	2,010,379,739.11	1,186,084,102.85	1,709,106,412.95	1,086,049,297.71

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

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。

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。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√适用□不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,290,786.47	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	66,422,546.21	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	15,897,828.77	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,640,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-67,186,812.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	38,426,541.23	
减：所得税影响额	6,977,565.93	
少数股东权益影响额	3,183,258.90	
合计	48,330,065.48	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用√不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

□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	2.46%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.26%	0.04	0.04

东北制药集团股份有限公司董事会

2022 年 3 月 31 日