

公司代码：600420

债券代码：110057

公司简称：国药现代

债券简称：现代转债

上海现代制药股份有限公司 2021 年年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、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性、准确性、完整性，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。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人周斌、主管会计工作负责人祖敬及会计机构负责人（会计主管人员）高蕾声明：
保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2021 年度实现合并归属于母公司所有者的净利润 568,280,771.91 元，截止报告期末，母公司可供股东分配利润余额 2,126,519,988.53 元。

公司拟以实施利润分配方案时股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每十股派发现金红利1.00元（含税）。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险。公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“六、（四）可能面对的风险”章节部分，详细阐述了公司在未来经营发展中可能面临的各种风险及应对措施，敬请广大投资者认真阅读相关具体内容，注意投资风险。

十一、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
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.....	36
第五节	环境与社会责任.....	50
第六节	重要事项.....	54
第七节	股份变动及股东情况.....	69
第八节	优先股相关情况.....	74
第九节	债券相关情况.....	75
第十节	财务报告.....	80

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签字并盖章的财务报表。
	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。
	报告期内在上海证券交易所、《上海证券报》《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、国药现代	指	上海现代制药股份有限公司
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
国家药监局	指	国家药品监督管理局
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
国药集团	指	中国医药集团有限公司
国药财务	指	国药集团财务有限公司
医工总院	指	中国医药工业研究总院有限公司，原中国医药工业研究总院
上海医工院	指	上海医药工业研究院有限公司，原上海医药工业研究院
国药控股	指	国药控股股份有限公司
国药一致	指	国药集团一致药业股份有限公司
国药投资	指	中国医药投资有限公司
国药容生	指	国药集团容生制药有限公司
江苏威奇达	指	江苏威奇达药业有限公司
现代营销	指	上海现代制药营销有限公司
现代哈森	指	上海现代哈森（商丘）药业有限公司
天伟生物	指	上海天伟生物制药有限公司
国药川抗	指	国药集团川抗制药有限公司
国药三益	指	国药集团三益药业（芜湖）有限公司
国药一心	指	国药一心制药有限公司
国药致君	指	国药集团致君（深圳）制药有限公司
致君坪山	指	国药集团致君（深圳）坪山制药有限公司
致君医贸	指	深圳致君医药贸易有限公司
国工有限	指	国药集团工业有限公司
国药威奇达	指	国药集团威奇达药业有限公司
国药金石	指	国药集团汕头金石制药有限公司
青药集团	指	青海制药（集团）有限责任公司
达力德国公司	指	DALI Pharma GmbH（达力医药德国有限公司）
国药新疆	指	国药集团新疆制药有限公司
国药创新基金	指	上海国药创新股权投资基金合伙企业（有限合伙）
国药智能	指	国药智能科技有限公司（上海）有限公司
威奇达中抗	指	国药集团大同威奇达中抗制药有限公司
国药中联	指	国药集团中联药业有限公司
国新创服	指	新疆国新创服医疗纺织品应用科技有限公司
天健事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
MIU	指	百万国际单位，Millions International Units
CDE	指	国家药品监督管理局药品审评中心，Center for Drug Evaluation
GMP	指	药品生产质量管理规范，Good Manufacture Practice

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	上海现代制药股份有限公司
公司的中文简称	国药现代
公司的外文名称	SHANGHAI SHYNDEC PHARMACEUTICAL CO.,LTD.
公司的法定代表人	周斌

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	魏冬松	景倩吟
联系地址	上海市浦东新区建陆路378号	上海市浦东新区建陆路378号
电话	021-52372865	021-52372865
传真	021-62510787	021-62510787
电子信箱	xdzy_weidongsong@sinopharm.com	xd_zhengquanban@sinopharm.com

三、基本情况简介

公司注册地址	上海市浦东新区建陆路378号
公司办公地址	上海市浦东新区建陆路378号
公司办公地址的邮政编码	200137
公司网址	www.shyndec.com
电子信箱	shyndec@sinopharm.com

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报、证券时报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市浦东新区建陆路378号

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	国药现代	600420	现代制药

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市钱江路1366号华润大厦B座
	签字会计师姓名	刘绍秋、余龙

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期 增减(%)	2019年
营业收入	13,944,948,270.25	12,556,281,595.67	11.06	12,199,106,725.48

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期 增减(%)	2019年
归属于上市公司股东的净利润	568,280,771.91	648,792,627.72	-12.41	656,367,198.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	497,119,038.98	516,310,228.88	-3.72	589,911,830.53
经营活动产生的现金流量净额	1,679,662,393.87	1,560,179,011.64	7.66	1,270,137,212.46
	2021年末	2020年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	8,592,763,584.86	8,131,208,694.81	5.68	7,587,469,894.26
总资产	19,069,961,392.45	18,250,454,785.72	4.49	17,638,463,762.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	0.5534	0.6318	-12.41	0.6243
稀释每股收益(元/股)	0.4825	0.5501	-12.29	0.5700
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.4841	0.5028	-3.72	0.5611
加权平均净资产收益率(%)	6.80	8.25	减少1.45个百分点	9.05
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.95	6.57	减少0.62个百分点	8.14

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

稀释每股收益是假设公司发行的可转换公司债券均已转换为公司普通股的基础上计算所得。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2021 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	3,928,811,589.68	3,703,325,098.93	3,078,034,111.02	3,234,777,470.62
归属于上市公司股东的净利润	220,707,073.48	205,428,012.12	205,316,742.65	-63,171,056.34

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	217,253,516.41	193,682,948.09	166,955,903.49	-80,773,329.01
经营活动产生的现金流量净额	105,013,866.79	338,729,357.11	929,121,575.11	306,797,594.86

说明：

1、2021 年末根据商誉减值测试结果，对子公司国药一心和国药金石计提商誉减值准备合计 13,214.62 万元（详见公司 2022-007 号公告《关于拟计提商誉减值准备的公告》）；同时本报告期发生的研发费用同比增幅明显，随着下半年研发项目进度加快，研发费用支出较为集中，尤其是第四季度研发费用支出较前三季度平均支出增加 7,417.85 万元；此外第四季度收到的政府补助环比减少、原辅材料成本不断上升，在以上等因素综合影响下，公司第四季度净利润为负。

2、公司于年初集中支付职工年终奖以及各项税费，使得一季度经营活动现金流量净额相对较少；下半年公司加强应收账款催收管理，促进销售回款，同时开展了无追索权的应收账款保理业务，第三季度销售商品收到的现金增加明显，使得经营活动现金流量净额高于其他季度。

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-2,010,389.11	21,145,317.88	-14,566,726.43
计入当期损益的政府补助，但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	117,442,651.90	157,097,699.24	115,172,708.96
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		2,572,191.55	1,134,997.74
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	162,136.80	285,219.88	507,759.37
对外委托贷款取得的损益			359,080.18
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,733,791.86	-5,125,158.98	3,144,590.51
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,117,053.47	1,979,082.99	362,726.33
减：所得税影响额	11,481,955.96	25,901,547.03	18,305,874.22
少数股东权益影响额（税后）	16,333,972.31	19,570,406.69	21,353,894.45
合计	71,161,732.93	132,482,398.84	66,455,367.99

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

十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
国药创新基金	17,394,245.01	16,256,822.50	-1,137,422.51	0.00
国药财务	200,000,000.00	200,000,000.00	0.00	8,307,454.75
国药智能	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	0.00
新疆和硕麻黄素制品 有限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00
应收款项融资	597,607,212.93	544,470,922.67	-53,136,290.26	-3,682,217.72
合计	825,001,457.94	770,727,745.17	-54,273,712.77	4,625,237.03

十二、其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2021 年是“十四五”规划开局之年，面对国内外疫情时有反复，外部环境错综复杂，改革发展稳定任务艰巨繁重的经营压力，公司始终保持战略定力，统筹推进常态化疫情防控和企业稳健运营，优化产业布局、完善管控治理，在构建新发展格局中迈出坚实一步。2021 年公司主要开展了以下工作：

（一）深入贯彻战略部署，瞄准高质量发展

公司以“十四五”发展规划为统领，持续完善战略管理体系，围绕《“战略、规划、计划”体系实施方案》，开展规划再细化、再完善、再提升工作，编制完成质量提升、数字化转型、人力资源三项专项子规划，保障信息、平台与资源支持，强化跟踪评估，形成“战略+执行”“业务+目标”的运行态势，全面推进战略落实落地。

（二）全面提升治理能力，增强管控效能

持续优化公司治理规则体系，健全决策机制，进一步强化对子公司的服务与管控，推动母子公司治理协同。大力推进降本增效、开源节流，落实项目管理责任制和全面预算管理。立足公司战略规划计划体系，加快实施数字化转型，推进信息化系统全覆盖，完成工业自动化项目 19 个，利用采购供应链系统、设备管理系统、WMS 系统，有效提升集约化运营管控水平，工业自动化加速显效。

（三）稳步推进产业链一体化，强化产业链韧性

制定《国药现代产业链一体化实施方案》，集聚一体化整合优势。累计 38 个品种已形成原料制剂配套；开展包材试点集采，大力推进子公司层面集采及内部工工协同采购力度，全面集采率达到 10.49%；稳步推进优势品种 MAH 生产线内部转移，逐步实现 MAH 品种内部协同。对 19 个小品种（短缺药）基地承接保障品种，落实生产基地管理，实现供需对接。

（四）整合资源规范平台，实现营销链升级

营销一体化循序渐进，2021 年成立了麻精药品营销中心，全面启动内分泌药品、抗肿瘤药品营销中心建设工作。加快营销一体化信息平台建设，营销 CRM 系统上线运营；持续提升营销管理体系专业化、规范化水平。制定《商标商号管理办法》《品牌保护管理办法》，形成品牌管理保护长效机制。

大品种战略稳中求进，销售规模同比上升 13.90%。工商协同同比增长 15%，工农协同实现点突破，加大了新获批品规和已通过一致性评价药品的入场力度。国际化销售取得突破性进展，参与 9 个国家 20 个品种投标，全年出口收入达到 28.41 亿元，同比增长 23.52%。

（五）系统布局深化协作，提升科研链能级

2021 年公司强化内部研发资源整合，筹建上海研究院，实施优化科研考核方案，加强科研绩效管理，推进科研人才双通道晋升机制，科研管理体系得到持续完善。

在公司的统一安排部署下，各子企业以大品种优先为原则，以机制创新、模式创新为抓手，科研成果加速落地。报告期内公司科研立项 64 项，开展一致性评价项目 56 项（97 个品规），其中 13 个品种（14 个品规）完成申报，4 个品种（11 个品规）通过一致性评价，多个品种已经完成或正在进行 BE 试验。获得化学药生产批件 2 项；兽药产品批件 2 项；3 个原料药登记号转“A”。同时通过合作创新，以上市许可持有人转让方式引进 4 个新品种，2 个品种（4 个品规）已完成上市许可持有人变更。获得制剂产品境外自主注册许可 5 项，原料药境外上市许可 2 项。

知识产权方面，新申请专利 44 项，其中发明专利 17 项；新授权专利 54 项，其中发明专利 17 项。获得 8 项科技奖励，其中省级奖励 1 项、市级奖励 1 项、区级奖励 3 项、国药集团奖励 3 项。

（六）全域布防标本兼治，筑牢风控链堡垒

完善内控体系，修订《内控手册》和《内控评价办法》，构建内控合规长效机制。健全运营管控体系，细化对标管理，有效督导差标项整改，夯实内控合规“防火墙”。

落实安全环保主体责任，建立层级负责制。开展安全物联网信息化平台试点建设工程，12 家子公司 36 个重点风险部位 190 个监测点入网，实施 11 项安全环保专项工作。狠抓质量管理主

体责任，完善质量考核制度，执行质量风险分级管理，从严管控高风险单位。着力提升安全、环保、质量三条“生命线”。

（七）赓续血脉传承前行，为企业高质量发展引擎

以庆祝建党 100 周年活动为载体，扎实推进党史学习教育，强化政治引领，筑牢思想根基。坚持把加强党的领导和完善公司治理统一起来，坚持党管干部人才原则，持续加强新时代干部人才队伍建设，强化对人才储备的投入，为企业发展注入新的动力。坚持落实“党建强基”，以基层党建的创新、亮点和活力为企业高质量发展提供有力的政治保证。

二、报告期内公司所处行业情况

（一）行业情况

医药健康产业是关系到国计民生的朝阳行业，其覆盖面广、产业链长，发展医药健康产业是推进经济结构战略调整和供给侧结构性改革的重要内容。2021 年国家“十四五”规划正式拉开序幕，医药行业也到了砥砺发展的关键之年，挑战与机遇并存。

一方面我国人口总量保持增长，增长速度持续放缓，老龄化程度进一步加深，城镇化水平稳步提升。随着供给侧结构性改革和创新驱动发展战略的深入实施，加之疫情防控实现常态化管理，中国经济继续呈现恢复态势，居民消费结构进一步改善，2021 年人均医疗保健消费比上年增长 14.80%，医药消费需求的增长和防疫常态化为医药行业的稳健发展创造了条件。国家统计局数据显示，我国医药制造业规模以上工业企业 2021 年实现营业收入 29,288.50 亿元，同比增长 20.10%；利润总额 6,271.50 亿元，同比增长 77.90%。医药健康产业在产业深度升级和经济高质量发展背景下，必将迎来崭新的发展与机遇。

另一方面，在医药卫生体制改革持续深化的背景下，对于医药企业而言，“微利时代”已经不可逆转。截至 2021 年 12 月，国家药品集中带量采购已持续推进了六批七轮，未来继续扩大覆盖面的同时将实现常态化管理。此外，DRG/DIP 试点，医保谈判政策实施，药品临床综合评价等一系列旨在促进高性价比用药的政策也逐渐落地执行。2021 年 9 月份《“十四五”全民医疗保障规划》发布，提出了 15 项主要指标和三大体系建设要求，明确释放了医疗保障高质量发展预期，医药企业正在面临巨大考验。

（二）公司行业地位

作为品种丰富全面的化学制药企业，公司以“成为创新驱动型的，中国领先、国际一流的制药企业，做有活力、有实力、有影响力的行业引领者”为战略发展目标，打造涵盖医药中间体、原料药以及化学制剂一体化的产品梯度组合，核心治疗领域包括抗感染药物、抗肿瘤及免疫抑制剂药物、心脑血管药物、麻醉精神药物及代谢及内分泌药物等，在抗生素、心脑血管、麻精类药物等细分市场具备一定的综合实力和市场竞争能力。

公司多个产品荣获国家及省市级重点新产品奖，具有较高的市场占有率和品牌知名度。公司位列由中国化学制药工业协会等组织共同推荐的“2020 中国化学制药行业工业企业综合实力百强”榜单第十二位。

三、报告期内公司从事的业务情况

（一）公司主要业务及产品

公司主要从事医药产品的研发、生产与销售业务，根据证监会《上市公司行业分类指引》规定，所处行业为医药制造业（C27）。公司属于高新技术企业，拥有包括医药中间体与原料药、化学制剂、大健康等业务板块，产品涵盖抗感染、心脑血管、抗肿瘤及免疫抑制剂、麻醉精神类、代谢及内分泌、神经系统、呼吸系统等治疗领域，剂型有片剂、胶囊剂、注射剂、颗粒剂、混悬剂、栓剂和软膏剂等 30 多种。

截至本报告期末，公司拥有 1,456 个药品批准文号，19 个兽用疫苗批准文号；其中：在产药品 767 个品规，兽用疫苗 18 个品种。过亿元产品（系列）29 个。核心产品硝苯地平控释片、注射用甲泼尼龙琥珀酸钠、双氯芬酸钠缓释片、头孢呋辛系列产品、头孢克肟系列产品、注射用甘露聚糖肽、青霉素和头孢菌素原料药及中间体、阿奇霉素、人尿生化产品等畅销海内外，具有较高的市场占有率和美誉度。

（二）公司的经营模式

1、研发模式

公司大力推进科技创新，坚持实施“创新驱动发展”战略，研发方向紧密围绕“一体两翼”战略定位，采取“仿创结合、以仿为主”策略，持续聚焦“抗感染药物、抗肿瘤药物、麻醉精神药物、心脑血管药物、代谢及内分泌药物”五大重点治疗领域。通过整合内部研发资源，建立以上海研究院为统筹中心、子公司为技术平台的多层次研发体系，形成条块清晰、优势引领、专业分工、资源集中、产学研相结合的综合性企业技术创新体系。

2、采购模式

公司及各下属企业制定了严格的质量标准和完善的采购管理制度，采购方式包括招标采购、比价采购及定向采购。公司建立合格供应商库，实施动态的准入及退出机制，实现优胜劣汰，保证供应商体系的良性运作；对大宗物资采购进行专业化集中招标管理，严格按照招投标有关制度落实实施，在严控质量的基础上降低采购成本；运用信息化手段对采购进行全程控制，按实际需求和年度采购计划实施管理，合理控制采购库存，降低资金占用。同时公司逐步推进产业链一体化下的集中采购管理，完善重点产品的原料药配套和供应商集中管理，以提高采购效率及议价能力，降低采购成本。

3、生产模式

公司拥有剂型类别齐全的生产线，各子公司严格按照 GMP 要求开展生产活动。全面推动生产自动化及质量控制信息化的提升，启动生产基地 MES、LIMS、ERP 等信息化系统升级建设，不断提升智能化和自动化水平。优化配置生产资源，加快推进产业链一体化，强化生产条线的专业化管理和各生产基地专业分工，通过实现生产的规模化、集约化和专业化，以保持产品质量和成本优势。全面推进 6S 精益管理，持续开展瘦身健体、提质增效，确定精益化制造、降本增效、质量至上的精益方针。

4、销售模式

公司制剂产品主要采用“经销分销+招商代理+学术推广”的销售模式，已建立起遍布全国大部分省区的销售网络。经销分销方面主要同各大资质的药品经销分销商合作，覆盖全国的药品配送渠道；招商代理方面通过代理商实现对国内大部分医院和零售终端的覆盖；公司自建以产品为基础的营销团队，开展专业化的学术推广。同时为顺应终端医院目前逐步推行的集中招标采购模式，公司积极推进营销一体化，打造资源整合的营销管理平台、营销信息数据平台，加强对销售渠道、政策事务、品牌和终端的管控能力。公司原料药产品在国内市场直接面向终端客户，国际市场主要通过渠道销售。

（三）报告期内业绩驱动因素

2021 年公司坚持推进落实战略发展规划，牢牢抓住后疫情时代医药企业发展红利，把握市场机遇，优化产品布局，加快推进一致性评价，主动参与市场竞争，保持了营业收入稳步增长。报告期内实现销售收入 139.45 亿元，同比增长 11.06%。

2021 年受国外疫情蔓延与不断反复的影响，原料药市场行情总体上扬。在抗感染类原料药价格齐升的拉动下，公司多个产品销售增幅明显，原料药及医药中间体的重点产品基本保持同比上升趋势，营业收入同比增长 16.58%。其中：抗感染类原料药及中间体 6-APA、阿奇霉素、头孢曲松钠粗盐销量上升 40% 以上；尿源生化制品销量同比增长超过 90%。同时，部分产品因市场需求下降，销量亦出现下滑，7-ACA、克拉维酸系列产品销量同比分别下降 50.67% 和 15.30%。

从制剂产品来看，公司积极应对带量采购政策，提高中标产品的市场占有率，同时标内标外市场协同布局，进一步挖掘渠道潜力，制剂产品销售收入同比增长 7.24%。以硝苯地平控释片为代表的心脑血管产品，市场需求稳定增长，销售收入持续增长，同比增加 19.35%；随着国内疫情防控常态化，抗感染药物市场需求逐渐恢复，销售收入同比增长 13.20%，注射用头孢曲松钠因报告期内集采中标，销量同比增长 60% 以上；注射用头孢他啶销量增加超过 30%；头孢克肟、头孢哌酮等系列产品销量均有不同程度增长。此外，由于部分麻醉精神类产品受国家管控政策影响，销售收入同比下滑 28.77%；代谢及内分泌领域，公司重点产品注射用甲泼尼龙琥珀酸钠受集采影响出现量价齐跌，从而影响该治疗领域销售收入同比下降了 12.52%。

报告期内，公司医药中间体及原料药的销售规模增幅远高于制剂产品销售增幅，其销售收入比重同比增加了 1.89 个百分点，由于医药中间体及原料药的成本占比较高，加之原辅料成本逐年上涨，公司营业成本的增幅高于收入增幅，公司整体毛利率有所下降。

未来公司将坚定不移推动战略落地落实的各项举措，积极推进企业改革发展、加快技术创新、优化产业结构、促进转型升级，不断提升企业的经营效能。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司是国药集团旗下化学药工业发展的统一平台，产品聚焦“抗感染、抗肿瘤及免疫抑制剂、心脑血管、麻醉精神类、代谢及内分泌”五大重点领域，布局于中国药品市场最具用药规模和成长潜力的治疗领域，并形成了原料药及中间体、化学制剂、生化制品等医药工业的全产业链覆盖。报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

（一）产业平台优势

公司隶属于国内最大的“中央企业医药健康产业平台”国药集团，定位为国药集团旗下统一的化学药工业平台，具有产业平台优势。目前公司已经形成战略统一、资源集中、具有规模效应及上下游产业链协同优势的专业化发展格局。根据规划，公司将通过产业的全面协同继续深化化学药健康产业平台优势，并围绕“一体两翼”的战略格局，积极寻求布局生物制药和大健康领域，实现跨越式发展。

（二）内部一体化管理优势

以五大核心产品领域为基础，布局搭建一体化、高效运转的业务板块发展平台，板块内资源的充分联动与协调管理，促进企业的内部整合、资源共享与平衡发展。产业链方面，形成了抗生素等产品从中间体、原料药到制剂产品一体化的完整产业链，依靠产业联动形成成本优势；营销一体化方面，同一治疗领域产品得以共用营销资源，营销渠道和覆盖面的扩大将有利于提升市场占有率和品牌知名度；质量管理方面，制定质量风险控制清单与控制策略，消减质量风险打造产品质量优势；安全环保方面，落实“预防为主、防治结合、综合治理”绿色发展举措，推动新型环保节能技术普及，形成绿色发展核心理念。

（三）外部协同优势

公司积极参与国药集团“自家亲”发展计划。持续加强与国药集团内部商业巨头国药控股的合作，通过在线对接、参与国药控股互联互通等多种方式加强与国药集团内商业板块的联动；加强与国药集团医疗服务板块的资源对接，落实“工农协同”。协同凝聚效应持续显现。

（四）研发优势

公司以“创新驱动发展”作为公司持续健康发展的动力，打造以上海研究院为统筹中心和技术核心的多层次研发体系，实现研发资源的优化配置。加强研发领域的内部联动，加大对外创新合作力度，形成紧密结合的产研模式，加速科技创新步伐。报告期内，公司有4个品种（11个品规）药品通过一致性评价；2个品种药品获得生产批件，3个品种原料药登记情况转A；获得新授权专利54项，其中发明专利17项；获得制剂产品境外自主注册许可5项，原料药境外上市许可2项。截至本报告披露日，公司累计共有35个品规的产品通过或视同通过一致性评价。

（五）品牌优势

公司坚持实施品牌战略，不断巩固和助推品牌影响力，树立了较高的公众认知度。拥有包括“欣然®”“达力芬®”“达力新®”“达力先®”“迪根®”“威奇达®”“申洛®”“浦乐齐®”“浦惠旨®”“力尔凡®”等一系列知名品牌。

公司产品在国际市场也建立了一定的品牌知名度。子公司国药威奇达头孢类中间体系列产品7-ACA、D-7ACA、7-ACT，青霉素中间体6-APA，阿莫西林，江苏威奇达的齐多夫定、阿奇霉素，以及天伟生物的生产现场均通过美国FDA认证；国药威奇达的克拉维酸系列产品、阿莫西林、硫辛酸等产品以及天伟生物的米卡芬净钠通过欧洲CEP认证；此外国药威奇达部分产品通过印度、韩国等地官方认证；天伟生物原料药通过日本官方审计认证；国药致君获得头孢类粉针、口服制剂的欧盟认证、WHO认证。

报告期内，以达力德国公司为平台，获得注射用头孢曲松钠、注射用头孢他啶、注射用头孢唑林钠的境外上市许可；国药威奇达的硫辛酸原料药分别获得印度和韩国的境外上市许可。

五、报告期内主要经营情况

2021年，随着国内经济复苏，疫情防控常态化，公司制剂产品市场需求得到一定释放，原料药市场行情继续保持上扬，公司全年实现营业收入139.45亿元，同比增长11.06%；受到年末对子公司计提商誉减值准备以及研发投入同比增加、营业成本上升等因素影响，报告期内公司实现归属于上市公司股东的净利润5.68亿元，同比下降12.41%；实现归属于上市公司股东的扣除非经

常性损益净利润 4.97 亿元，同比下降 3.72%。扣除计提商誉减值影响后，公司实现归属于上市公司股东的净利润同比增长 0.99%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	13,944,948,270.25	12,556,281,595.67	11.06
营业成本	7,848,140,984.30	6,645,286,888.23	18.10
销售费用	3,484,780,375.75	3,396,809,932.10	2.59
管理费用	749,302,535.71	736,542,938.35	1.73
财务费用	100,019,968.68	160,344,088.43	-37.62
研发费用	589,184,570.70	498,928,214.35	18.09
经营活动产生的现金流量净额	1,679,662,393.87	1,560,179,011.64	7.66
投资活动产生的现金流量净额	-508,278,083.39	-557,091,795.20	8.76
筹资活动产生的现金流量净额	-662,406,273.41	-1,965,372,696.60	66.30

主要变动原因说明：

(1) 营业收入变动原因说明：2021 年公司主要医药中间体和部分重点原料药销售规模保持同比上升趋势；同时随着国内疫情管控常态化，制剂产品市场需求较上年有所恢复。

(2) 营业成本变动原因说明：2021 年公司总体销售规模同比增长，且成本比重较大的原料药及中间体销售占比持续提高，故而本期营业成本增幅高于营业收入增幅。

(3) 销售费用变动原因说明：1) 随着疫情管控常态化，公司销售业务较 2020 年回暖，销售收入增加带动销售费用增长；2) 公司加强预算管控，持续推进营销一体化平台建设，营销模式转型升级，带动销售费用率同比下降了 2.06 个百分点。

(4) 管理费用变动原因说明：公司积极推进精益管理，加强预算管控，合理控制成本费用，管理费用与上期基本持平。

(5) 财务费用变动原因说明：一方面公司不断优化融资渠道，降低资金成本的同时加强现金管理，提高资金净收益；另一方面本期汇率变动较上年趋于平稳，汇兑损失同比减少。

(6) 研发费用变动原因说明：公司积极提升创新发展能力，持续加大一致性评价和新产品研发的投入力度。

(7) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内销售规模增加，同时公司加强应收账款催收回款力度，因而经营活动产生的现金流量净额增加。

(8) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：一方面上年支付国药财务及国药智能投资款共 2.10 亿元，本期无同类事项发生；另一方面本期购买固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比增加 1.44 亿元。综合影响，公司投资活动产生的现金流量净额同比增加 8.76%。

(9) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：1) 公司带息负债同比增加；2) 公司归还到期保理、信用证融资等流出减少。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，在公司原料药和制剂两大业态收入规模同比均扩大的带动下，本期营业收入呈稳步增长态势，实现营业收入 139.45 亿元，同比增长 11.06%；营业收入的增长带动了营业成本上升，加之毛利水平相对较低的原料药收入占比持续提高，全年营业成本增幅高于营业收入增幅，发生营业成本 78.48 亿元，同比上升 18.10%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
中间体及原料药	5,582,167,881.99	4,527,458,827.09	18.89	16.58	19.85	减少 2.22 个百分点
制剂	8,125,059,505.44	3,120,212,211.13	61.60	7.24	15.00	减少 2.59 个百分点
大健康	31,967,937.50	23,057,594.19	27.87	12.10	14.77	减少 1.68 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
抗感染药物	7,423,756,397.89	5,596,868,800.45	24.61	15.90	20.56	减少 2.92 个百分点
心脑血管药物	2,128,607,535.10	342,594,229.66	83.91	19.18	22.44	减少 0.42 个百分点
抗肿瘤药物	808,237,075.48	181,110,088.64	77.59	0.63	29.63	减少 5.01 个百分点
代谢及内分泌药物	518,752,541.03	188,150,154.30	63.73	-12.52	2.27	减少 5.25 个百分点
麻醉精神类药物	358,324,362.23	125,294,856.38	65.03	-28.77	-26.09	减少 1.27 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
东北地区	668,764,937.21	273,437,412.78	59.11	23.93	35.42	减少 3.47 个百分点
西北地区	564,034,209.12	249,565,919.35	55.75	0.53	16.42	减少 6.04 个百分点
华北地区	1,707,284,801.44	964,852,321.96	43.49	5.90	27.05	减少 9.41 个百分点
华东地区	3,689,062,581.57	1,267,370,595.06	65.65	8.60	-8.86	增加 6.58 个百分点
华中地区	1,248,976,865.87	646,966,872.72	48.20	-0.33	3.92	减少 2.12 个百分点
华南地区	1,567,165,434.19	917,864,762.90	41.43	9.43	14.66	减少 2.67 个百分点
西南地区	1,469,283,553.52	733,870,518.78	50.05	11.89	34.88	减少 8.51 个百分点
海外地区	2,841,316,628.46	2,662,281,956.37	6.30	23.52	33.74	减少 7.16 个百分点
主营业务分销售模式情况						

销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	3,636,308,718.68	3,085,640,545.15	15.14	10.58	14.07	减少 2.60 个百分点
经销	10,119,580,292.71	4,630,569,814.78	54.24	10.96	21.25	减少 3.88 个百分点

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
硝苯地平控释片	万盒	8,058.34	7,821.19	384.40	44.37	23.67	140.60
6-APA	吨	9,565.80	7,116.73	1,350.87	39.62	45.12	32.68
青霉素工业钾盐	吨	6,186.11	6,294.91	103.41	28.56	22.68	-51.27
阿奇霉素	吨	930.22	946.86	10.29	30.85	48.21	-62.96
克拉维酸系列	吨	877.82	911.10	72.26	-24.42	-15.30	-44.02
阿莫西林	吨	3,469.29	3,676.16	96.86	-25.29	7.61	-91.96
头孢曲松钠粗盐	吨	884.31	745.80	32.47	11.73	50.19	-76.61
7-ACA	吨	1,079.30	837.87	46.05	-35.92	-50.67	-62.44
注射用甘露聚糖肽	万盒	229.74	217.33	18.93	21.28	2.53	151.73
烟酰胺注射液	万盒	95.10	96.28	6.57	49.57	59.74	-15.23
注射用甲泼尼龙琥珀酸钠	万盒	3,651.02	4,138.47	400.69	-18.14	-5.11	-55.15
尿源生化制品	MIU	24,589.67	30,888.04	13,006.51	-3.89	92.13	22.44
双氯芬酸钠缓释片	万盒	7,792.67	8,367.81	1,275.42	-22.78	-12.88	-31.08
醋酸奥曲肽注射液	万盒	152.29	149.05	11.74	7.30	6.06	37.63
头孢克肟系列	万盒	6,060.48	5,639.57	698.72	45.75	23.49	151.42
法莫替丁注射液	万盒	175.04	187.37	5.90	12.78	36.96	-68.10
注射用头孢唑肟钠	万盒	459.37	454.28	118.95	-5.94	4.72	4.44
头孢呋辛系列	万盒	9,303.34	8,360.45	1,567.89	30.82	12.31	148.44
头孢克洛缓释胶囊	万盒	695.82	635.91	61.11	27.60	-9.48	297.75
注射用头孢曲松钠	万盒	1,395.03	1,525.89	217.18	34.52	66.67	-38.18
注射用头孢西丁钠	万盒	145.33	162.50	29.95	-9.02	-4.96	-36.61
注射用头孢他啶	万盒	403.51	403.27	56.71	35.31	33.45	14.79
头孢地尼分散片	万盒	988.45	1,422.97	175.54	-33.31	35.82	-71.23
注射用盐酸瑞芬太尼	万盒	31.97	30.67	1.65	30.70	27.47	35.95
马来酸依那普利片	万盒	2,652.44	2,529.27	470.88	-6.49	-14.83	35.35
他克莫司胶囊	万盒	21.97	19.64	4.45	160.26	21.50	33.69

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本	上年同期金额	上年同期占总	本期金额较上

			比例 (%)		成本比例 (%)	年同期变动比例 (%)
中间体及原料药	原辅包材	5,391,857,511.26	69.88	3,936,367,915.44	68.73	36.98
	人工成本	124,676,467.59	1.62	128,308,322.74	1.97	-2.83
	制造费用	812,437,429.81	10.53	875,071,476.34	7.45	-7.16
制剂	原辅包材	2,404,547,058.08	31.16	2,270,976,368.65	34.81	5.88
	人工成本	308,944,643.73	4.00	227,209,761.82	3.48	35.97
	制造费用	378,049,639.99	4.90	353,657,651.85	5.42	6.90
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
抗感染药物	抗感染药物	5,596,868,800.45	72.53	4,642,355,102.42	71.16	20.56
心脑血管药物	心脑血管药物	342,594,229.66	4.44	279,804,485.87	4.29	22.44
抗肿瘤药物	抗肿瘤药物	181,110,088.64	2.35	139,715,707.20	2.14	29.63
代谢及内分泌药物	代谢及内分泌药物	188,150,154.30	2.44	183,978,479.48	2.82	2.27
麻醉精神类药物	麻醉精神类药物	125,294,856.38	1.62	169,517,437.53	2.60	-26.09

主要变动原因说明：

1) 报告期内公司中间体及原料药销售规模同比增长，同时部分材料成本逐步上涨，致使原料药原辅包材成本增长明显。

2) 本期随着疫情防控常态化，受疫情影响较大的抗感染类制剂产品市场回暖，相关产品销量增长带动产量增加，且由于本期阶段性社保减免与上年同期相比减少，综合所致人工成本上涨明显。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 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

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 310,007.16 万元，占年度销售总额 22.23%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 175,244.97 万元，占年度销售总额 12.57%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 207,996.18 万元，占年度采购总额 28.34%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

3. 费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
销售费用	3,484,780,375.75	3,396,809,932.10	2.59
管理费用	749,302,535.71	736,542,938.35	1.73
研发费用	589,184,570.70	498,928,214.35	18.09
财务费用	100,019,968.68	160,344,088.43	-37.62

主要变动原因说明：

（1）销售费用：本期发生销售费用 348,478.04 万元，较 2020 年增长 2.59%；销售费用率 24.99%，同比下降 2.06 个百分点。2021 年公司销售费用增加的主要原因为：1）随着疫情防控常态化，公司制剂产品销售业务较 2020 年回暖，销售收入增加带动销售费用增长；2）公司加强预算管控，持续推进营销一体化平台建设，优化营销模式，销售费用率同比降低。

（2）管理费用：本期管理费用同比增加 1.73%，管理费用率 5.37%，较上年降低 0.49 个百分点。主要由于公司积极推进精益管理，加强预算管控，合理控制成本费用，管理费用与上期基本持平。

（3）研发费用：本期发生研发费用 58,918.46 万元，同比增加 18.09%。主要因公司积极提升创新发展能力，持续加大一致性评价和新产品研发的投入力度。

（4）财务费用：本期财务费用同比下降 37.62%。一方面因公司优化融资渠道，降低资金成本的同时加强现金管理，提高资金净收益；另一方面本期汇率变动较上年趋于平稳，汇兑损失同比减少。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	560,354,135.82
本期资本化研发投入	34,648,826.52
研发投入合计	595,002,962.34
研发投入总额占营业收入比例（%）	4.27
研发投入资本化的比重（%）	5.82

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	1,096
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	9.18
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	8
硕士研究生	147
本科	551
专科	272
高中及以下	118

研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	312
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	551
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	179
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	53
60 岁及以上	1

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
经营活动现金流入小计	14,104,374,516.66	12,456,152,816.73	13.23
经营活动现金流出小计	12,424,712,122.79	10,895,973,805.09	14.03
经营活动产生的现金流量净额	1,679,662,393.87	1,560,179,011.64	7.66
投资活动现金流入小计	13,166,267.94	30,886,927.91	-57.37
投资活动现金流出小计	521,444,351.33	587,978,723.11	-11.32
投资活动产生的现金流量净额	-508,278,083.39	-557,091,795.20	8.76
筹资活动现金流入小计	3,685,240,501.36	3,353,216,705.51	9.90
筹资活动现金流出小计	4,347,646,774.77	5,318,589,402.11	-18.26
筹资活动产生的现金流量净额	-662,406,273.41	-1,965,372,696.60	66.30

主要变动原因说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额：报告期内销售规模增加，同时公司加强应收账款催收回款力度，因而经营活动产生的现金流量净额增加。

(2) 投资活动产生的现金流量净额：一方面上年支付国药财务及国药智能投资款共 2.10 亿元，本期无同类事项发生；另一方面本期购买固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比增加 1.44 亿元。综合影响下，公司投资活动产生的现金流量净额同比增加 8.76%。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额：1) 公司带息负债同比增加；2) 公司归还到期保理、信用证融资等流出减少。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
应收票据	207,569,483.44	1.09	333,227,731.85	1.83	-37.71
应收账款	2,295,471,908.58	12.04	1,671,429,493.22	9.16	37.34
商誉	160,151,939.27	0.84	292,298,077.77	1.60	-45.21
使用权资产	100,154,649.30	0.53			/
长期待摊费用	17,980,648.22	0.09	46,975,536.41	0.26	-61.72
递延所得税资产	188,749,563.35	0.99	115,322,781.31	0.63	63.67
其他非流动资产	188,393,673.71	0.99	117,633,443.78	0.64	60.15
短期借款	1,406,766,022.30	7.38	1,013,773,834.69	5.55	38.77
应付票据	622,385,518.80	3.26	1,257,550,638.89	6.89	-50.51
预收款项	2,166,896.72	0.01	1,483,157.19	0.01	46.10
其他应付款	1,934,995,496.00	10.15	1,431,999,011.74	7.85	35.13
一年内到期的非流动负债	579,760,987.95	3.04	144,994,945.51	0.79	299.85
租赁负债	42,998,151.53	0.23			/
长期借款	49,000,000.00	0.26	540,550,779.18	2.96	-90.94
长期应付款			589,908.35	0.00	/
递延所得税负债	126,192,869.94	0.66	80,308,904.10	0.44	57.13

主要变动原因说明：

- (1) 应收票据：主要系应收票据用于采购背书或贴现，期末余额减少。
- (2) 应收账款：一方面系本期销售规模有所扩大；另一方面本期原料药销售收入占比增加，相应回款周期较长。
- (3) 商誉：本期对子公司国药一心、国药金石的商誉计提减值准备。
- (4) 使用权资产：主要系报告期内执行新租赁准则，确认使用权资产、租赁负债所致。
- (5) 长期待摊费用：根据新租赁准则，本期将长期待摊费用预付租赁费调整至“使用权资产”。
- (6) 递延所得税资产：本期末应付未付费用以及税前可弥补亏损的增加，导致递延所得税资产增加。
- (7) 其他非流动资产：主要系本期末预付工程设备款项增加。
- (8) 短期借款：本期新增对外短期借款所致。
- (9) 应付票据：主要系公司本期使用收到的票据背书支付款项较多，主动开具票据支付款项减少。
- (10) 预收款项：本年预收房租金额增加。
- (11) 其他应付款：本期末应付保理业务还款增加。
- (12) 一年内到期的非流动负债：本期末将一年内到期的长期借款及长期应付款重分类至“一年内到期的非流动负债”列报。
- (13) 租赁负债：主要系报告期内执行新租赁准则，确认使用权资产、租赁负债所致。
- (14) 长期借款：本期末将一年内到期的长期借款重分类至“一年内到期的非流动负债”列报。
- (15) 长期应付款：本期公司偿还到期融资租赁款。
- (16) 递延所得税负债：主要系报告期内公司享受加速折旧引起的应纳税暂时性差异增加。

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 1,050,109.14（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.00%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	531,262,886.13	定期存款及利息
其他货币资金	127,656,284.87	票据保证金
固定资产	17,308,990.56	融资租赁
合计	676,228,161.56	

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017）及《上市公司行业分类指引（2012年修订）》（证监会公告【2012】31号），公司所处行业为“医药制造业（C27）”。

医药制造行业经营性信息分析

1. 行业和主要药(产)品基本情况

(1). 行业基本情况

适用 不适用

在疫情防控常态化背景下，2021年我国医药卫生体制改革持续向纵深推进，各项医药行业政策接连出台。“医药、医保、医疗”三医联动持续推进，医药行业不断向转型升级、鼓励创新的高质量发展方向迈进。

1) 药械集采协同推进，提速扩面趋势凸显

2021年1月，国务院办公厅发布《关于推动药品集中带量采购工作常态化制度化开展的意见》，从国家层面确定了药品带量采购常态化和制度化。2月3日，第四批国采开标，45个品种全部采购成功，中选企业118家，中选产品平均降价52%；6月23日，第五批国采开标，62个品种中61个采购成功，产生中选企业148家，中选药品平均降价56%；11月26日，第六批国采（胰岛素专项采购）开标，此次集采涵盖临床常用的二代和三代胰岛素，包括16个通用名品种，中选产品平均降价48%。

2021年6月14日，国家医保局联合国家发改委、工信部、财政部、国家卫健委、市场监管总局、国家药监局、中央军委后勤保障部印发《关于开展国家组织高值医用耗材集中带量采购和使用的指导意见》。9月14日，国家组织人工关节集中带量采购在天津开标，人工关节是继冠脉支架国采之后的第二个高值耗材全国带量采购品种，115款产品中选，涉及44家企业，平均降幅达82%。

随着集采的高频次实施，体现出以下特征：药品领域涵盖面持续扩大，逐步覆盖所有药品；采购量持续增加，所有公立医疗机构均参与集采；医保支付价全面推开，将形成省际药品集采信息的互联互通。随着药械集采协同推进，我国医药市场的竞争格局将全面重构。

2) 《DRG/DIP 支付方式改革三年行动计划》出台, DRG/DIP 支付方式改革加速落地

2021 年 5 月, 国家医疗保障局办公室发布《按病种分值付费(DIP)医疗保障经办管理规程(试行)》, 为推进 DIP 落地提出了具体的方式方法。2021 年 11 月, 国家医疗保障局发布《DRG/DIP 支付方式改革三年行动计划》, 总结推广 2019-2021 年 DRG/DIP 付费国家试点的有效做法, 以加快建立管用高效的医保支付机制为目标, 分期分批加快推进, 从 2022 到 2024 年全面完成 DRG/DIP 付费方式改革任务, 到 2025 年底 DRG/DIP 支付方式覆盖所有符合条件的开展住院服务的医疗机构, 基本实现病种、医保基金全覆盖。

DRG 和 DIP 试点工作是 2021 年支付方式改革的重点, 2021 年 30 个 DRG 试点城市和 71 个 DIP 试点城市全部进入实际付费阶段, 试点工作顺利收官。《DRG/DIP 支付方式改革三年行动计划》正式下发, 意味着 DRG/DIP 经过几年试点后开始推向全国公立医疗机构, 在 2022-2024 年这三年内 DRG/DIP 将从试点变为主流, 各级医疗机构的诊疗、用药、医保报销乃至医院运行管理方式都将发生重大改变。

3) 《“十四五”全民医疗保障规划》出台, 推动医疗保障事业高质量发展

2021 年 9 月, 国务院办公厅印发《“十四五”全民医疗保障规划》(以下简称《规划》), 对“十四五”时期全民医疗保障发展的主要目标和重点任务作了全面系统的部署。其中提出医保建设的三大体系, 即健全多层次医疗保障制度体系、优化医药保障协同治理体系、构筑坚实的医疗保障服务支撑体系。

《规划》是医保领域第一次编制的专项规划, 也是“十四五”时期指导我国医疗保障改革发展的行动指南。《规划》的发布表明国家医保体系更加完善, 基本医疗保险统筹层次稳步提高。

《规划》同时明确提出, 到“十四五”末期每一个省份通过国家和省级的集中带量采购药品品种数量要达到 500 个以上, 高值医用耗材的品种要达到 5 个大类以上, 意味着后续集中带量采购工作仍将是国家医保工作的重中之重, 逐步推动集中带量采购成为公立医院采购的主导模式。

4) 医保目录更新以及相关配套政策出台, 推动国谈医保药品落地

2021 年 12 月 3 日, 国家医保局发布《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录(2021 年)》, 本次目录调整直接调入品种 7 个、谈判调入品种 67 个, 调出品种 11 个。对比 2020 版医保目录, 本次调入数量有所减少, 但是谈判纳入占比有所提高, 由 2020 版 80.67% 增加至 90.54%。

针对谈判药品落地问题, 国家医保局、国家卫健委于 5 月 10 日联合印发《关于建立完善国家医保谈判药品“双通道”管理机制的指导意见》、于 9 月 10 日联合印发《关于适应国家医保谈判常态化持续做好谈判药品落地工作的通知》, 旨在提升谈判药品的供应保障水平。实施“双通道”措施满足国谈药品供应保障、临床使用等方面的合理需求, 破解谈判药品“进院难”“落地难”问题, 达到保障谈判药品落地、保证患者的合理用药需求、提高谈判药品可及性的目的。

5) 《关于推动原料药产业高质量发展的实施方案》发布, 加快原料药产业结构调整

2021 年 11 月 9 日, 国家发改委、工信部联合印发《关于推动原料药产业高质量发展的实施方案》(以下简称《实施方案》), 明确通过加快技术创新升级、推动产业绿色低碳转型、推动产业结构优化调整、推动产业集中集聚发展、推动重大装备攻关突破、推动关联产业分工协作、推动产业标准体系建设、推动产业高水平开放合作等八大举措推动原料药产业高质量发展, 至 2025 年将开发一批高附加值、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。

该《实施方案》的发布, 凸显了国家对于原料药产业发展的重视, 表明在政策导向之下, 我国原料药产业向高质量发展转型的主要途径为加快技术创新升级、实施绿色低碳发展、推动产业布局调整以及推进国际化发展。

(2). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

按细分行业、治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

细分行业	主要治疗领域	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	发明专利起止期限（如适用）	是否属于报告期内推出的新药（产）品	是否纳入国家基药目录	是否纳入国家医保目录	是否纳入省级医保目录
化学制剂	心脑血管药物	硝苯地平控释片	化学药品	适用于高血压、冠心病以及心绞痛。	是	/	否	是	是	是
医药中间体	抗感染药物	6-APA	/	生产半合抗青霉素类抗生素氨苄钠和阿莫西林的重要医药中间体。	否	/	否	否	否	否
医药中间体	抗感染药物	青霉素工业钾盐	/	本品为青霉素类原料中间体。	否	/	否	否	否	否
化学原料药	抗感染药物	阿奇霉素	/	大环内酯类抗生素，其制剂产品主要用于治疗细菌引起的感染病症。	否	/	否	否	否	否
化学原料药	抗感染药物	克拉维酸系列	/	常与青霉素类药物联合应用，以提高治疗效果。	否	/	否	否	否	否
化学原料药	抗感染药物	阿莫西林	/	青霉素类抗生素，其制剂产品主要用于治疗耐药菌所致的感染病症。	否	/	否	否	否	否
医药中间体	抗感染药物	头孢曲松钠粗盐	/	本品为医药中间体，其制剂产品主要用于治疗敏感致病菌所致的感染病症。	否	/	否	否	否	否
医药中间体	抗感染药物	7-ACA	/	半合成头孢菌素的起始原料。	否	发明专利：一种头孢菌素 C 的发酵方法 起止期限：2012.10.31-2032.10.30	否	否	否	否
化学制剂	调节免疫功能药物	注射用甘露聚糖肽	化药 4 类	改善免疫功能低下，适用于恶性肿瘤放、化疗中的辅助治疗。	是	①发明专利：注射用甘露聚糖肽冻干粉针剂 起止期限：2003.06.18-2023.06.17 2、发明专利：甘露聚糖肽的发酵工艺及其应用 起止期限：2014.12.08-2034.12.07	否	否	否	是
化学制剂	维生素与矿物质类药物	烟酰胺注射液	原化药 6 类	适用于防治烟酸缺乏的糙皮病、冠心病、病毒性心肌炎、风湿性心肌炎及少数洋地黄中毒等伴发的心律失常。	是	/	否	否	是	是

细分行业	主要治疗领域	药(产)品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	发明专利起止期限(如适用)	是否属于报告期内推出的新药(产)品	是否纳入国家基药目录	是否纳入国家医保目录	是否纳入省级医保目录
化学制剂	代谢及内分泌药物	注射用甲泼尼龙琥珀酸钠	化学药品	糖皮质类固醇, 可适用于某些内分泌失调疾病的替代治疗, 仅是一种对症治疗的激素药物。	是	发明专利: 甲泼尼龙琥珀酸钠冻干组合物及其制备方法 起止期限: 2006.04.19-2026.04.18	否	是	是	是
生化原料药	泌尿生殖系统用药	尿源生化制品	/	适用于不孕不育病症。	否	发明专利: 一种高纯度尿促卵泡刺激素及其制备方法 起止期限: 2009.05.19-2029.05.19	否	否	否	否
化学制剂	解热镇痛药物	双氯芬酸钠缓释片	化药4类	主要用于风湿性关节炎, 骨关节炎。	是	①发明专利: 双氯芬酸钠缓释片及其制备工艺 起止期限: 2011.08.10-2031.08.10; ②发明专利: 一种双氯芬酸钠缓释片组合物及其制备方法 起止期限: 2016.02.19-2036.02.19;	否	是	是	否
化学制剂	抗肿瘤药物	醋酸奥曲肽注射液	化学药品	主要适用于肝硬化所致食道-胃静脉曲张出血的紧急治疗, 或缓解与胃肠道内分泌肿瘤有关的症状和体征。	是	发明专利: 醋酸奥曲肽的固相合成方法 起止期限: 2004.04.30-2024.04.29	否	否	是	是
化学制剂	抗感染药物	头孢克肟系列	化学药品	适用于细菌感染。	是	/	否	否	是	否
化学制剂	消化系统用药	法莫替丁注射液	原化药6类	抑制胃酸分泌, 适用于消化性溃疡所致上消化道出血。	是	/	否	是	是	是
化学制剂	抗感染药物	注射用头孢唑肟钠	化药4类	适用于细菌感染。	是	发明专利: 注射用头孢唑肟钠及其制备方法、原料药头孢唑肟钠的合成方法 起止期限: 2012.05.25-2032.05.25	否	否	是	是
化学制剂	抗感染药物	头孢呋辛系列	化学药品	适用于细菌感染。	是	达力新针相关发明专利: ①国内发明专利: 一种β-内酰胺类复方抗生素组合物 起止期限: 2011.07.11-2031.07.11 达力新口服相关发明专利: ②国内发明专利: 一种微囊化头孢呋辛酯的药物组合物	否	是	是	是

细分行业	主要治疗领域	药(产)品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	发明专利起止期限(如适用)	是否属于报告期内推出的新药(产)品	是否纳入国家基药目录	是否纳入国家医保目录	是否纳入省级医保目录
						起止期限: 2005.07.07-2025.07.07 ③国内发明专利: 头孢呋辛酯片及其全粉末直接压片方法 起止期限: 2011.06.23-2031.06.23 ④国内发明专利: 一种头孢呋辛酯组合物及其制备方法 起止期限: 2013.11.07-2033.11.07 ⑤国际发明专利: 头孢呋辛酯片及其全粉末直接压片方法 起止期限: 2013.02.20-2033.02.20				
化学制剂	抗感染药物	头孢克洛缓释胶囊	化药4类	适用于敏感菌引起的细菌感染。	是	/	否	否	是	是
化学制剂	抗感染药物	注射用头孢曲松钠	化学药品	适用于细菌感染。	是	/	否	是	是	是
化学制剂	抗感染药物	注射用头孢西丁钠	化药4类	适用于细菌感染。	是	/	否	否	是	是
化学制剂	抗感染药物	注射用头孢他啶	化药4类	适用于细菌感染。	是	/	否	是	是	是
化学制剂	抗感染药物	头孢地尼分散片	化学药品	适用于细菌感染。	是	发明专利: 一种头孢地尼分散片及其制备方法 起止期限: 2013.05.22-2033.05.22	否	否	是	否
化学制剂	麻醉镇痛药物	注射用盐酸瑞芬太尼	原化药6类	适用于全麻诱导和全麻中维持镇痛。	是	/	否	是	是	是
化学制剂	心脑血管药物	马来酸依那普利片	化药4类	适合于高血压、心力衰竭。	是	/	否	是	是	是
化学制剂	调节免疫功能药物	他克莫司胶囊	/	适用于接受同种异体肾脏或肝脏移植的患者中预防器官的排斥反应。	是	/	否	否	是	否

报告期内主要药品新进入和退出基药目录、医保目录的情况

适用 不适用

报告期内主要药品在药品集中招标采购中的中标情况

适用 不适用

主要药品名称	规格	中标价格区间 (元/盒)	医疗机构的合计实际采购量(万盒)
头孢呋辛酯片	250mg*12片	4.28	1,444.50
苯磺酸氨氯地平片	5mg*14片	0.84	5,826.45
吲达帕胺片	2.5mg*20片	1.39	331.45
克拉霉素片	0.25g*8片	2.55	619.00
头孢地尼分散片	100mg*12片	11.63	373.00
注射用头孢曲松钠	0.25g*10瓶	12.38	23.70
注射用头孢曲松钠	0.5g*10瓶	21.05	43.00
注射用头孢曲松钠	1g*10瓶	35.78	2,712.50

情况说明

适用 不适用

注射用头孢曲松钠为公司参与 2021 年度全国药品集中采购中标药品；克拉霉素片、吲达帕胺片、头孢地尼分散片为公司参与 2020 年度全国药品集中采购中标药品；苯磺酸氨氯地平、头孢呋辛酯片为公司参与 2019 年度全国药品集中采购中标药品。2021 年度各产品依据合同约定持续供货。

公司产品在药品招标采购中中标，可以借助医院终端市场扩大品牌影响力，通过在中选区域医疗机构的覆盖，提高市场占有率，将有利于增强产品竞争力。从长期来看，公司药品在集中招标采购中中选后，可以带动非招标市场的销售。

按治疗领域或主要药（产）品等分类划分的经营数据情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)	同行业同领域产品毛利率情况
抗感染药物	742,375.64	559,686.88	24.61	15.90	20.56	减少 2.92 个百分点	24.63%
心脑血管药物	212,860.75	34,259.42	83.91	19.18	22.44	减少 0.42 个百分点	70.31%
抗肿瘤药物	80,823.71	18,111.01	77.59	0.63	29.63	减少 5.01 个百分点	93.35%
代谢及内分泌药物	51,875.25	18,815.02	63.73	-12.52	2.27	减少 5.25 个百分点	85.39%
麻醉精神类药物	35,832.44	12,529.49	65.03	-28.77	-26.09	减少 1.27 个百分点	88.88%

情况说明

√适用 □不适用

- 1) 抗感染药物同行业同领域产品毛利率数据来源于哈药股份 2020 年年度报告中“抗感染”分产品毛利率；
- 2) 心脑血管药物同行业同领域产品毛利率数据来源于哈药股份 2020 年年度报告中“心脑血管”分产品毛利率；
- 3) 抗肿瘤药物同行业同领域产品毛利率数据来源于恒瑞医药 2020 年年度报告中“抗肿瘤”分产品毛利率；
- 4) 代谢及内分泌药物同行业同领域产品毛利率数据来源于复星医药 2020 年年度报告“代谢及消化系统”分产品毛利率；
- 5) 麻醉精神类药物同行业同领域产品毛利率数据来源于恩华药业 2020 年年度报告中“麻醉类”分产品毛利率。

2. 公司药（产）品研发情况

(1). 研发总体情况

√适用 □不适用

公司研发方向紧密围绕“一体两翼”战略定位，从治疗领域、产品管线、产业化能力等方面考虑，持续聚焦抗感染、心脑血管、抗肿瘤及免疫、麻醉精神、代谢及内分泌五大重点治疗领域，报告期内累计研发投入 5.95 亿元。

2021 年在公司的统一安排部署下，各子企业全力保障大品种战略实施，以机制创新、模式创新为抓手，有重点、有计划地推进一致性评价工作。一致性评价方面，在报告期内开展一致性评价品种 56 个（97 个品规），其中 13 个品种（14 个品规）完成申报，4 个品种（11 个品规）通过一致性评价，多个品种已经完成或正在进行 BE 试验。

新产品研发方面，公司继续聚焦核心优势领域，持续推进新产品开发。公司 2021 年度申报生产 5 项；获得化学药生产批件 2 项，兽药产品批件 2 项；3 个原料药登记号转“A”。知识产权方面，新申请专利 44 项，新授权专利 54 项。

合作创新方面，公司积极探索研发模式转型，以上市许可持有人转让方式引进 4 个新品种，2 个品种（4 个品规）已完成上市许可持有人变更，获得补充批件，实现研发成果快速转化落地。多渠道拓展合作领域，开展创新药、改良型新药对接评估十余项。

科研体系建设方面，公司全面整合内部优势医学、注册资源，成立医学注册中心，形成内部有效统筹，加速成果转化、助力创新发展。优化内培外引模式，推行“双通道发展”，晋升人员 50 余人，提高人才培养效率。

随着国家药品审评审批标准的提高以及鼓励创新的战略实施，公司将持续以特色原料药（绿色环保、高附加值）、高端仿制药、改良型新药（包括新型制剂）为研发主攻方向，并逐步介入治疗靶点清晰、市场容量大、临床急需的创新药物研发领域，打造健康和具有抗风险能力的产品结构布局，构建具有竞争力的产品管线。仿制药一致性评价方面，继续以公司大品种、潜力品种为重点，加快推进口服固体制剂及注射剂一致性评价工作。

(2). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

研发项目（含一致性评价项目）	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	研发（注册）所处阶段
硝苯地平控释片（30mg）一致性评价	化学药品	心脑血管	是	通过一致性评价
苯磺酸氨氯地平阿托伐他汀钙片	化药 4 类	心脑血管	是	注册审评
奥美沙坦酯氢氯噻嗪片	化药 4 类	心脑血管	是	注册审评
阿莫西林胶囊（0.25g）一致性评价	化学药品	系统用抗感染药物	是	注册审评
盐酸纳洛酮注射液一致性评价	化学药品	阿片类受体拮抗药	是	注册审评

研发项目（含一致性评价项目）	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	研发（注册）所处阶段
磷酸可待因片一致性评价	化学药品	用于各种原因引起的剧烈干咳；中度以上疼痛时镇痛；局麻或全麻时镇静	是	注册审评
注射用阿莫西林钠克拉维酸钾 5:1 一致性评价	化学药品	系统用抗感染药物	是	准备申报资料
阿卡波糖原料药开发	化学原料药	用于胰岛素依赖型或非胰岛素依赖型的糖尿病	否	准备申报资料
妥洛特罗贴剂	化药 4 类	气道阻塞性疾病所致的呼吸困难等症	是	准备申报资料
注射用头孢唑林钠一致性评价	化学药品	系统用抗感染药物	是	准备申报资料
注射用头孢呋辛钠（1.0g/1.5g）一致性评价	化学药品	系统用抗感染药物	是	准备申报资料
枸橼酸托法替布原料药	化学原料药	内分泌及代谢	否	准备申报资料
依折麦布片	化药 4 类	高血脂症，抗动脉粥样硬化药	是	预 BE 试验
YXH-1302	化药 4 类	结直肠癌	是	完成临床研究
注射用修饰透明质酸钠凝胶	三类医疗器械	用于皮肤真皮中层至深层注射填充，以纠正中、重度鼻唇沟	否	临床研究

(3). 报告期内呈交监管部门审批、通过审批的药（产）品情况

√适用 □不适用

报告期内，公司申报生产 5 项，一致性评价补充申请 14 项；获得生产批件 2 项，一致性评价补充申请批件 11 项。此外 2 个品种（4 个品规）产品完成上市持有人许可变更。另有 3 项原料药登记状态转 A，2 项兽药产品获得生产批件。

产品名称	注册分类	目前审评进展	治疗领域
注射用甲泼尼龙琥珀酸钠（20mg、40mg、125mg、250mg、500mg）	化学药品	通过一致性评价	内分泌及代谢
注射用头孢曲松钠（0.25g、0.5g、1g）	化学药品	通过一致性评价	抗感染
头孢丙烯干混悬剂（0.125g、0.25g）	化学药品	通过一致性评价	抗感染
醋酸奥曲肽注射液（1ml：0.1mg）	化学药品	通过一致性评价	抗肿瘤及免疫
氯化钾注射液（10ml：1.5g）	化学药品	批准增加规格	内分泌及代谢
地氯雷他定糖浆（0.5mg/ml）	化学药品	获得生产批件	呼吸系统用药
咪达唑仑	化学原料药	原料药状态转 A	神经系统用药
盐酸倍他司汀	化学原料药	原料药状态转 A	心脑血管
盐酸氨溴索	化学原料药	原料药状态转 A	呼吸系统
依托考昔片（30mg、60mg）	化学药品	完成上市许可持有人变更	骨骼及肌肉系统
甲磺酸伊马替尼片（0.1g、0.4g）	化学药品	完成上市许可持有人变更	抗肿瘤及免疫
阿莫西林	兽药	获得产品批准文号	抗感染
氨苄西林	兽药	获得产品批准文号	抗感染
注射用阿昔洛韦（0.25g）	化学药品	一致性评价 CDE 审评中	抗病毒
注射用泮托拉唑钠（40mg）	化学药品	一致性评价 CDE 审评中	消化系统
地塞米松磷酸钠注射液（2ml：0.3g）	化学药品	一致性评价 CDE 审评中	内分泌及代谢
阿莫西林胶囊（0.5g）	化学药品	一致性评价 CDE 审评中	抗感染
盐酸米那普仑片（25mg）	化学药品	一致性评价 CDE 审评中	神经系统用药
注射用头孢呋辛钠（0.75g）	化学药品	一致性评价 CDE 审评中	抗感染

产品名称	注册分类	目前审评进展	治疗领域
注射用头孢西丁钠 (0.5g)	化学药品	一致性评价 CDE 审评中	抗感染
注射用头孢美唑钠 (0.5g)	化学药品	一致性评价 CDE 审评中	抗感染
盐酸氨溴索口服溶液 (0.3g: 100ml)	化学药品	一致性评价 CDE 审评中	呼吸系统用药
阿糖胞苷	化学原料药	CDE 审评中	抗肿瘤及免疫
注射用阿糖胞苷 (0.1g、0.5g)	化学药品	CDE 审评中	抗肿瘤及免疫
头孢地尼颗粒 (50mg)	化学药品	CDE 审评中	抗感染
孟鲁司特钠咀嚼片 (5mg)	化学药品	CDE 审评中	呼吸系统用药
高纯度尿促性素 (原料药)	化学药品	CDE 审评中	泌尿生殖系统用药
注射用高纯度尿促性素 (75IU)	化学药品	CDE 审评中	泌尿生殖系统用药

2022 年初至本报告披露日, 注射用头孢西丁钠 (1.0g)、马来酸依那普利片 (10mg)、注射用米卡芬净钠 (50mg)、头孢克洛干混悬剂 (0.125g)、头孢克肟胶囊 (0.1g)、注射用盐酸头孢吡肟 (0.5g/1.0g)、硝苯地平控释片 (30mg)、奥美拉唑肠溶片 (20mg) 已通过一致性评价。

(4). 报告期内主要研发项目取消或药 (产) 品未获得审批情况

√适用 □不适用

报告期内共 2 个品种, 3 个品规撤销申请, 对公司经营不产生重大影响。

药品名称	注册分类	功能主治	累计研发投入 (万元)	未获批原因
依达拉奉氯化钠注射液	化药 4 类	用于肌萎缩侧索硬化症 (ALS) 机能障碍进行抑制。	396.32	撤回申请
依达拉奉氯化钠注射液	化药 3 类	用于改善急性脑梗死所致的神经症状、日常生活活动能力和功能障碍。		撤回申请
呋塞米注射液	原化药 6 类	利尿药	206.00	撤回申请

(5). 研发会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 确认为无形资产: 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性; 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图; 3) 无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 能证明其有用性; 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产; 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。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如下:

研究阶段: 为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段, 于发生时计入当期损益。

开发阶段: 结合医药行业研发流程以及公司自身研发的特点, 在研发项目进入中试阶段之后且预期能够取得临床批件的把握较大而发生的支出, 评估项目具有生产化前景或可通过转让实现收益时, 作为资本化的研发支出。

(6). 研发投入情况

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例 (%)	研发投入占净资产比例 (%)	研发投入资本化比重 (%)
华北制药	46,886.42	4.08	6.65	74.56
白云山	61,885.95	1.00	2.19	1.12
哈药股份	12,379.23	1.15	3.10	25.26
华润双鹤	41,111.92	4.83	4.42	29.21
科伦药业	151,629.35	9.21	11.23	-0.73
同行业平均研发投入金额	62,778.564			
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)	4.27			
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)	6.92			
公司报告期内研发投入资本化比重 (%)	5.82			

注：1、以上同行业可比公司数据摘自上市公司 2020 年年报披露数据。

2、同行业平均研发投入金额为以上五家同行业上市公司的算术平均数。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重、资本化比重合理性的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司研发投入共计 59,500.30 万元，同比增长 23.41%；占营业收入比例为 4.27%，同比上涨 0.43 个百分点；报告期内，研发投入资本化比重为 5.82%，同比增加 1.46 个百分点。

2021 年公司围绕“一体两翼”总体战略规划，在现有品种基础上，进一步丰富各大治疗领域产品，构建具有核心竞争力的一体化产品管线。同时全力保障大品种战略实施，深层次挖掘现有产品中的潜力大品种，积极推进仿制药一致性评价，夯实化学药基础、稳扎稳打，研发经费投入强度稳步提升。未来公司将继续贯彻从仿制创新到自主创新的研发策略，持续加大研发投入，增强创新发展能力，为促进公司高质量发展提供源动能。

主要研发项目投入情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
仿制药一致性评价	17,826.88			1.28	8.95
GGYX-03-2020-01 缓释片	480.60	/	480.60	0.03	833.62
托匹司他片	449.26	449.26		0.03	225.55
卡泊芬净工艺技术研究	1,081.78	1,081.78		0.08	529.47
阿卡波糖原料药开发	598.41	598.41		0.04	49.53
无菌头孢唑啉钠原料药质量提升	495.30	495.30		0.04	/
孟鲁司特钠咀嚼片 5mg	651.53	651.53		0.05	114.25
碳酸司维拉姆片	430.43	430.43		0.03	/
硫酸氢氯吡格雷片	459.91	459.91		0.03	45.83
头孢泊肟酯片	607.24	607.24		0.04	/
头孢地尼颗粒剂	606.89	606.89		0.04	3.51
磷霉素氨丁三醇颗粒剂	498.62	498.62		0.04	/
依折麦布片	429.02	429.02		0.03	67.42
维生素 K1 原料药	449.20	449.20		0.03	211.88
XDHS-03-2018-22	307.65	307.65		0.02	23.51

研发项目	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
YXH-1302	1,423.17	0.00	1,423.17	0.10	/
甲磺酸伊马替尼	567.19	1.15	566.04	0.04	/
YXH-2005	366.91	366.91		0.03	/
YXH-2002	323.74	323.74		0.02	/
YXH-1903	316.45	316.45		0.02	-8.03
阿奇霉素胺甲基化工艺技术开发	712.64	712.64		0.05	390.29
阿卡波糖片开发	374.91	374.91		0.03	/
磷酸西格列汀片开发	338.61	338.61		0.02	76.13
米卡芬净钠的技术改进及产业化	328.78	328.78		0.02	-42.64

3. 公司药（产）品销售情况

(1). 主要销售模式分析

√适用 □不适用

公司产品主要包括原料药及中间体、制剂和大健康产品，不同类别产品销售模式有所不同：

1) 公司制剂产品主要为处方药，非处方药占比较低，在终端的定价机制主要执行政府的招标定价。根据公司产品特性，制剂产品的销售模式主要分为普药渠道销售与新药学术推广营销，目前已建立起遍布全国大部分省区的销售网络，下游客户包括医药配送商、零售连锁药店等。公司结合“经销分销+招商代理+学术推广”的销售模式，并积极参与各省级、国家级集中招标采购，通过这些渠道实现对医疗机构、零售终端的覆盖最大化。

在销售渠道方面，公司与国药控股签订了“自家亲”战略合作协议，在市场化前提下加强与国内最大分销、配送商的合作，提升公司产品的市场占有率，拉动产品销售。

①普药经营模式

普药产品由于患者认知度高，主要在药品流通领域实现销售。具体方式为：公司综合考察渠道覆盖资源与能力、市场地位、资信等多方面因素，在各省选定多家一级经销商，签订《年度经销协议书》，将产品销售给经销商。为了保证资金回笼的安全性与及时性，公司在各省选择的均为具有资质的一级经销商。将普药产品最大限度的在药品流通领域提高铺货率，建立分销渠道，通过各项宣传和市场推广，主动拉动一级经销商的销售，实现产品快速动销与市场广覆盖。

②新药营销模式

新药产品由于专业知识学术性较强，或者具有一定的临床使用特点，需要使用者（包括经销商销售人员、处方医师与患者）高度掌握产品的特点、使用方法及注意事项。此类产品的销售主要以学术推广来实现。公司市场学术推广团队负责产品的学术推广工作；不定期的组织、参加各类全国性、区域性的专科学术会议市场活动，以使更多的专业人士熟知公司的产品。报告期内，公司已在全国大多数省份配备了市场学术推广团队。

2) 公司原料药及中间体产品：目标市场分国内、国际两大市场，其国内市场主要面向终端客户销售；国际市场分为注册市场和非注册市场两大渠道销售。

3) 公司大健康领域目前持续丰富产品线，大力拓展大健康市场，积极探索包括线上与线下、直销与代理等各种销售模式。

(2). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例 (%)
销售服务费	3,122,002,130.21	89.59
职工薪酬	243,176,292.51	6.98
差旅费	24,204,952.28	0.69
业务经费	12,656,592.26	0.36
保险费	9,795,270.70	0.28
广告宣传费	7,103,318.33	0.20
租赁费	5,866,284.44	0.17
办公费	5,219,363.94	0.15
会议费	5,002,043.98	0.14
检验费	2,556,443.15	0.07
业务招待费	7,467,670.99	0.21
样品及产品损耗	2,131,093.46	0.06
展览费	1,768,995.74	0.05
其他	35,829,923.76	1.03
合计	3,484,780,375.75	100.00

同行业比较情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例 (%)
华北制药	276,414.83	24.05
白云山	457,599.56	7.42
哈药股份	107,516.17	9.97
华润双鹤	302,941.81	35.62
科伦药业	488,254.51	29.66
公司报告期内销售费用总额		348,478.04
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		24.99

注：以上同行业可比公司数据摘自上市公司 2020 年年报披露数据。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用 不适用

2021 年公司发生销售费用 34.85 亿元，较 2020 年增长 2.59%；销售费用率 24.99%，同比下降 2.06 个百分点。

销售费用变动的主要原因为：一方面随着疫情防控常态化，公司制剂销售业务较 2020 年回暖，销售收入增长带动销售费用总额有所增加；另一方面，报告期内受疫情持续影响，销售费用率较高的制剂产品收入占比有所下降，同时公司顺应国家药品集中带量采购等各项医改政策的实施，公司继续加强预算管控，积极调整营销模式，推进营销一体化平台建设，强化销售费用管控，带动整体销售费用率同比下降。

4. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

2. 重大的非股权投资

√适用 □不适用

公司于 2019 年 4 月 1 日公开发行可转换公司债券，募集资金净额为 160,866.62 万元，根据《上海现代制药股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》，本次募集资金投资项目情况如下：

(1) 新型制剂产业战略升级项目

本次投资建设新型制剂产业战略升级项目主要目的为把握医药市场的快速发展机遇，对母公司浦东厂区进行转型升级改造，打造心脑血管等制剂产品的生产、研发基地。项目建设地址为上海市浦东新区高东镇建陆路 378 号，项目总投资金额为 107,099.05 万元，其中建设投资 105,099.05 万元。

该项目于 2019 年 6 月 30 日开工建设。截至报告期末，项目主体建筑物施工已完成，主要设备完成安装，累计投入资金 52,549.12 万元。

(2) 国药威奇达资源综合利用项目

国药威奇达拟投资 11,323.76 万元（其中建设投资 10,500.00 万元）建设资源综合利用项目。该项目位于山西省大同市国药威奇达现有厂区内，包括两部分内容，危废焚烧处理和沼气脱硫项目。该项目将有利于国药威奇达进一步减少“三废”排放浓度与总量，提高区域环境质量水平，促进企业的可持续发展。

报告期内，沼气脱硫项目已投入使用，危废焚烧处理项目已完成试运行。截至报告期末，累计投入资金 9,131.69 万元。

(3) 国药威奇达青霉素绿色产业链升级项目

该项目原实施主体为威奇达中抗，经公司 2019 年第三次临时股东大会审议表决通过，国药威奇达吸收合并威奇达中抗，项目实施主体变更为国药威奇达。

该项目拟投资 29,115.12 万元（其中建设投资 26,950.00 万元）建设青霉素绿色产业链升级项目，主要新建青霉素系列无菌原料药车间和进行青霉素原料车间的绿色生产技术改造。该项目建设一方面有利于提升新技术的应用，降低环境影响和能耗，符合国家绿色制造理念；另一方面将促进国药威奇达产业结构的战略布局调整，拉动产品销售，激发新的发展活力。

该项目包含的青霉素原料车间绿色生产技术改造项目已经建设完成并投入运行；新建青霉素系列无菌原料药车间完成第三次验证批试生产。截至报告期末，累计投入资金 19,072.65 万元。

3. 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
国药威奇达	青霉素类、头孢类中间体及原料药	112,037.12	883,609.62	333,781.46	538,935.79	7,985.50

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
国药致君	头孢菌素类抗生素产品	20,000.00	169,682.00	101,335.29	154,051.89	22,466.08
致君坪山	解热镇痛药物等	5,000.00	71,905.38	37,531.88	45,535.75	8,549.58
天伟生物	生物及化学原料	2,500.00	58,504.66	55,452.03	40,444.48	18,869.32
国药容生	皮质激素类、维生素类药物等	15,000.00	71,932.36	45,268.71	109,228.85	7,290.36
国药川抗	免疫抑制剂、抗肿瘤药物等	4,000.00	23,293.33	17,120.03	33,756.08	2,299.07
国药一心	抗肿瘤药物	10,000.00	64,775.84	53,475.33	59,943.11	1,462.00
国工有限	麻醉精神类药物	23,000.00	59,329.54	46,069.52	31,478.40	722.01

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

2021 年全球经济呈现出复杂多变、风险交织的发展局面。虽然宏观经济持续复苏，但受新冠病毒变异以及疫情多点爆发的拖累导致复苏动力减弱，下行风险加剧。国内方面，随着外需的持续上扬和内生动能的逐步恢复，我国宏观经济呈现稳健复苏态势，2021 年国内生产总值（GDP）比上年增长 8.10%，经济增速在全球主要经济体中名列前茅。随着我国经济社会发展步入正常轨道，医药工业呈现出整体逐步恢复、板块持续分化的局面。

一方面，2021 年 3 月 13 日，《国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》正式发布，进一步明确从构建强大公共卫生体系、深化医药卫生体制改革、健全全民医保制度、推动中医药传承创新等方面深入实施健康中国行动，坚持全面推进健康中国建设和实施，积极应对人口老龄化国家战略，我国医疗健康产业将继续保持蓬勃发展态势。

另一方面，医改持续向纵深推进，“医药、医保、医疗”三医政策密集出台，降价控费、鼓励创新仍然是医药行业政策的主基调。医保领域，《“十四五”全民医疗保障规划》正式发布，绘就了“十四五”时期医疗保障发展的总体蓝图；DRG/DIP 医保支付方式改革、医保目录动态调整、医保谈判常态化持续进行，以及“双通道”加速国谈药品落地等一系列政策组合拳也彰显了医保局作为医药市场最大买方和支付方的话语权。医药领域的改革主要围绕药品注册审批和质量安全，2021 年 CDE 发布 87 项技术指导原则和 15 批仿制药参比制剂目录以及多项药品变更受理审查指南（试行），助力药品研发和保障药品安全。医疗领域，涉及研究修订国家基本药物目录管理办法、推动公立医院高质量发展、推进医联体建设等，旨在从政策端引导合理用药、完善分级诊疗、提升医疗服务能力。

展望 2022 年，医药行业仍将在复杂多变的内外部环境继续前行。第一，随着国家药品集中采购常态化、制度化运行，带量采购将持续深入，行业内部的分化将进一步加剧，拥有成本优势和产品集群的企业将在仿制药微利时代中突出重围；第二，随着 DRG/DIP 三年行动计划的出台，精细化、多元化控费从试点逐步推向全国公立医疗机构，DRG/DIP 支付方式的覆盖推进加快，将从诊疗及临床用药方式上引导医疗资源合理配置，推进合理用药、合理诊治，从而深刻影响医药市场终端和医药行业发展；第三，国谈药品“双通道”和与慢病管理的长期处方政策均进入落地实施阶段，对于提高药物可及性和便利性起到了积极的促进作用。

综上，在政策导向之下，随着产业结构调整和优化升级持续深入，药品质量保障能力将不断提升，医药行业将持续向高质量发展转型。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

为推动公司健康可持续发展，把握行业发展机遇，公司始终坚持贯彻落实中长期发展战略规划。

1、战略指导思想和目标：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，牢固树立和践行新发展理念，全面服务于“健康中国”国家战略，以实现创新驱动、可持续发展、做强做优做大国有资本为发展目标，以高质量打造“化学制药为主体、生物制药和大健康为两翼的战略格局”为重点任务，以创新发展和深化改革为内在发展动力，强化战略引领和价值引领，着力做好深化改革、创新驱动、结构调整、开放合作、提质增效，致力于成为创新驱动型的，中国领先、国际一流的制药企业。

2、发展愿景：将国药现代打造成为创新驱动型的，中国领先、国际一流的制药企业，做有活力、有实力、有影响力的行业引领者。

3、企业宗旨：生命至上，创新为本，细节致胜，和谐共荣。

4、企业理念：融合创新、聚力共赢。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2022 年公司将坚持稳中求进的总基调，保持战略定力，勇于应变求变，深挖企业发展新动能；严格落实科学决策、全面统筹、有效管控，建立健全长效机制；持续推进治理效能、一体化协同、创新能力的全面提升，全力以赴做强做优企业品牌，确保高质量完成年度经营目标，落实战略规划目标。2022 年公司重点经营管理工作安排如下：

1、聚焦企业战略总目标，狠抓治理显效新机遇

继续提升战略规划指导性，细化专项规划，形成实效跟踪评估机制。进一步强化公司治理体系，促进董事会建设制度化、规范化、科学化，聚焦董事会规范高效运行，初步形成治理内部制衡机制。强化治理基层导向，明晰治理路径方法，做好监督考核评估，提高人才队伍建设质量，使完善治理和战略推进有机结合。

2、夯实基础做优一体化，构筑产业协同新局面

着力推进产业链一体化。聚焦重点环节率先突破，聚焦重大平台深度合作。促进原料制剂对接，完善生产物资采购管理体系。启动公司 SRM 系统建设，打造绿色智能供应链。

深入实施营销一体化。成立内分泌药品营销中心和抗肿瘤药品营销中心，优化国药威奇达、江苏威奇达原料药营销一体化运作。提升营销信息化管理水平，深化大品种提升战略，强化工商协同，加大工医协同。

加速提升科研一体化。全面运行上海研究院，落实项目实施统筹管理，优化资源配置水平，提高研发综合水平。完善科研制度建设，改进科研激励机制，调动研发主体积极性。加大研发投入力度，力促关键技术前瞻性布局。

3、精益管理着力上台阶，打造风控护航强保障

构筑内控合规防火墙，细化内控管理标准，提升管控精准性。全面提升企业本质化安全水平，推进重点监管环节的自动化控制升级改造，提升企业对危化产品、麻精药品的有效管控力。全面落实质量提升专项规划，持续完善质量管理体系，增强质量事件应急处置能力，降低产品质量风险。

4、切实发挥党委领导作用，确保生产经营发展行稳致远

把党的政治建设摆在首位，着力发挥公司各级党委的领导作用。以 2022 年即将召开的中国共产党第二十次全国代表大会精神武装头脑，咬定公司“十四五”战略发展规划不放松，助推公司高质量发展。坚持“将党员培养成骨干，将骨干发展成党员”原则，加强各级领导班子建设，为企业改革发展注入新活力、新动力，为“十四五”战略发展规划落地提供坚强的人才保障。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

报告期内公司面临的内外部经营环境未发生重大变化，不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险。随着医改政策的稳步推进，医药行业监管力度的不断加大，市场竞争将日趋激烈。结合实际经营情况，公司预判未来发展可能面临以下主要风险：

1、行业政策风险

医药行业是受国家政策影响最深刻的行业之一。2021 年医药价格和招采信用评价制度实施、医保目录持续更新、DRG/DIP 支付方式改革三年行动计划发布、原料药领域反垄断指南发布等国家政策、法规不断调整，医药制造企业面临产业升级、结构转型、经营模式转变等挑战因素。

应对措施：公司积极开展行业政策研究，顺应政策导向，推进落实战略发展规划，坚持创新发展、加强品牌建设、提升管理水平、持续提质增效，推动企业健康、持续发展。

2、市场竞争风险

随着第六批药品集中采购—胰岛素专项顺利推进，国采持续扩围扩品种；药品一致性评价审批加速，仿制药过评品种及数量均明显增长。上述举措使得在医保局主导的医保谈判与集中采购中，药企面临愈发激烈的市场竞争。

应对措施：公司将加快市场变化响应速度和策略应对，梳理优势品种，做好产品布局与规划，及时调整营销策略；同时积极探索营销方式转型升级，持续推动公司营销一体化整合步伐，不断提高市场应对能力和竞争水平。

3、技术研发风险

一致性评价是目前以仿制药为主的医药生产企业研发的主战场，只有加快一致性评价进程，才能保住并开拓产品市场。同时集采的持续推进，导致仿制药的利润空间被压缩，倒逼企业从低端仿制向高端仿制和研发创新转型。如果医药生产企业不能保持技术优势，将丧失市场竞争机会，市场份额面临被蚕食的风险。

应对措施：公司将完善优化研发管理体系，继续加大研发投入，加大一致性评价工作的统筹管理与支持力度，在组织保障、研发团队支持、资金配套、外部协作等方面给予倾斜支持，加快一致性评价进度；同时积极推进多种研发合作模式，深化加快技术创新。

4、采购与供应链管理风险

受国家对药品生产标准、质量检验、产品流通以及安全环保的监管要求提高，带来部分上游原料成本上涨、原料供应短缺风险。同时原辅材料、物流成本、人工成本等生产要素成本逐年持续增长，带来企业生产和运行成本逐年递增的压力。

应对措施：公司将积极开展相关原料药开发，强化内部资源整合，加速推进原料药制剂一体化，充分发挥协同效应；加快供应链一体化进程，提高采购效率及议价能力；并合理筹划资源配置，推行精益生产。

5、环保风险

环境保护是我国的基本国策之一，随着生态环境保护工作不断深入推进，生态文明建设和生态环境保护的理念、要求、目标将越来越新、越来越高，落实难度持续加大。药品生产过程涉及各种复杂的化学反应，不可避免产生需要治理的废水、废气、固废（“三废”），企业面临治理难度提高，设备、工艺更新和环保费用支出增加等风险。

应对措施：公司以“环保就是企业的核心竞争力”为指导思想，提升环保工作有效性和管理水平，构建事前严防、事中严管、事后严惩的全过程、多层次风险防范体系；加强日常环保检查，加大环保投入，积极实施环保提升改造项目，不断优化排放控制，提升公司环保治理水平。

6、质量控制风险

公司产品种类繁多，生产工艺复杂，生产流程长，药品的生产对设备、环境及技术等方面均有较高的要求。新版《药品管理法》正式实施后，2021 年《药品经营和使用质量监督管理办法（征求意见稿）》《药品共线生产质量管理指南（征求意见稿）》《药物警戒检查指导原则（征求意见稿）》亦相继发布，国家对药品质量监管不断深入、细化。如果企业的质量管理不能适应经营规模持续增长的变化，可能会对企业的品牌形象及经营产生不利影响。

应对措施：公司持续开展质量法律法规的宣贯培训，培育质量文化；同时根据国家有关药品质量方面的法律法规，及时修订完善质量内控制度并严格执行；通过持续开展监督检查、生产全过程监控等多项举措做好质量管理能力提升；持续提升质量突发事件应急处置能力，做好产品信息回溯工作，强化产品质量管控。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、 公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》以及证监会、上交所的其他有关规定，持续健全内部管理和控制制度，切实推进各项规范管理工作，不断完善法人治理结构。公司坚持党的建设和法人治理结构的高度融合，重大事项决策经党委会前置研究；公司股东大会、董事会、监事会与经理层之间权责分明，保持了相互协调、相互制衡的公司治理结构和监督有效的内控体系，确保公司经营与运作规范有效，较好地维护了公司利益和全体股东的合法权益。公司董事会认为公司治理的实际状况符合相关法律法规及制度规范的要求。

1、股东与股东大会：公司股东享有法律法规和《公司章程》规定的合法权利，股东大会是公司的最高权力机构，股东以其持有公司股份享有平等权利。公司严格按照《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，股东大会均采用现场结合网络投票的方式进行表决，积极维护所有股东的合法权益，确保股东特别是中小投资者对重大事项的知情权和决策权。

2、董事与董事会：公司严格按照《公司法》《公司章程》规定的选聘程序选举董事。公司董事会由九名董事组成，其中三名为独立董事，人数和人员构成符合法律、法规的要求。董事依据相关法规制度，从公司和全体股东的利益出发，忠实履行董事职责。董事会下设战略与投资、审计与风险管理、提名、薪酬与考核四个专业委员会并制定了相应的议事规则，各专业委员会分工明确、运作有效，为董事会的重大决策提供了专业、科学的意见。

3、监事和监事会：公司严格按照《公司法》《公司章程》规定的选聘程序选举监事。公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表，人数和人员构成符合相关法律、法规的要求。监事依据《监事会议事规则》认真履行职责，本着对全体股东尤其是中小投资者负责的原则，对公司经营发展、财务管理、重大事项决策以及董事和高级管理人员履职的合法、合规性进行监督。

4、高级管理人员与激励约束机制：公司坚持激励和约束并重，充分落实灵活的市场化经营机制。报告期内，董事会审议通过《关于制定经理层成员任期制与契约化管理相关制度的议案》，切实推进实施高级管理人员聘任期内年度考核与任期考核相结合的绩效管理体系，并将绩效考核结果与薪酬收入紧密挂钩，以促进公司战略及经营目标的落地。

5、控股股东与上市公司：公司控股股东与间接控股股东均通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；与公司的关联交易程序合法、价格公允，并及时履行了审议程序及信息披露义务；公司每季度对控股股东及其他关联方非经营性资金的占用情况进行自查，不存在违规资金占用问题。

6、投资者关系及相关利益者：公司加强投资者关系管理工作，保持投资者热线畅通，及时在线回复投资者提问，不断拓宽与投资者的沟通渠道，定期召开业绩说明会，与投资者保持良性互动，使投资者充分了解公司经营发展情况。同时公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极履行社会责任，协调平衡股东、公司、员工、社会等各方面利益，共同推动公司持续、健康发展。

7、信息披露与透明度：公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司行业信息披露指引第六号——医药制造》等相关法规，制定并不断修订完善公司《信息披露管理制度》，指定董事会秘书、董事会办公室负责公司对外信息披露和投资者关系管理工作。公司严格按照上述法规及制度要求，及时、公平地披露有关信息，并做好内幕信息知情人管理，确保信息披露的公平公正。

报告期内，董事会持续完善公司治理、加强风险管控、夯实管理基础，根据监管法规的修订调整，结合实际经营管理需要，修订了《信息披露管理制度》《重大信息内部报告制度》《非金融企业债务融资工具信息披露事务管理制度》《战略管理制度》；制定了《落实董事会职权实施方案》，进一步强化了董事会行权履职能力；及时增补了董事会成员及专业委员会委员，使得董事会建设和规范运作持续深入推进，以促进公司高质量发展。

公司治理与法律、行政法规和证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司与控股股东、间接控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面均保持独立完整，不存在影响上市公司独立性的情形。

同时间接控股股东国药集团亦曾作出承诺：“将严格遵守证监会、上交所有关规章及国药现代《公司章程》等相关规定，不利用间接控股股东和控股股东地位谋取不当利益，保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与国药集团及国药集团控制的其他企业完全分开，保持上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立。如出现因本公司违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。”

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021-4-28	www.sse.com.cn	2021-4-29	审议通过如下议案： 1、2020 年度董事会工作报告 2、2020 年度报告及年报摘要 3、2020 年度监事会工作报告 4、2020 年度财务决算报告 5、2021 年度财务预算报告 6、2020 年度利润分配预案 7、关于 2021 年度日常关联交易预计的议案 8、关于拟于国药集团财务有限公司继续签署《金融服务协议》的议案 9、关于申请 2021 年度综合授信的议案 10、关于继续为下属公司提供担保的议案 11、关于与下属公司之间继续通过委托贷款进行资金调拨的议案 12、关于续聘 2021 年度会计师事务所的议案 13、关于选举非独立董事的议案 14、关于选举独立董事的议案

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

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
周斌	董事长	男	54	2016-11-18	2022-11-14					227.97	否
刘勇	副董事长	男	53	2021-4-28	2022-11-14					/	是
李智明	副董事长	男	60	2016-11-18	2021-01-13					/	是
董增贺	董事	男	56	2019-02-13	2022-11-14					/	是
李晓娟	董事	女	46	2019-02-13	2022-11-14					/	是
魏树源	董事	男	58	2020-05-29	2022-11-14					/	是
印春华	独立董事	男	57	2016-11-18	2021-04-28					8.00	否
郑先弘	独立董事	男	48	2019-02-13	2022-11-14					24.00	否
田侃	独立董事	男	59	2019-02-13	2022-11-14					24.00	否
吴范宏	独立董事	男	54	2021-4-28	2022-11-14					16.00	否
邢永刚	监事会主席	男	46	2019-11-15	2022-11-14					/	是
齐子越	监事	男	35	2019-11-15	2022-11-14					/	否
余向东	监事	男	59	2019-01-31	2022-11-14					158.09	否
王述东	副总裁、总法律顾问	男	61	2016-11-18	2021-12-01					122.50	否
李显林	副总裁	男	57	2016-11-18	2022-11-24					149.42	否
龚忠	副总裁	男	58	2016-11-18	2022-11-24					152.34	否
祖敬	财务总监	男	52	2019-05-28	2022-03-24					101.25	否
魏冬松	副总裁、董事会秘书	男	49	2016-11-18	2022-11-24					155.92	否
合计										1,139.49	

姓名	主要工作经历
周斌	博士研究生学历，研究员。历任上海医药工业研究院信息室主任、市场投资部部长、院长助理、副院长、党委书记、院长；中国医药集团有限公司副总经理、党委委员；上海现代制药股份有限公司董事长、总裁。曾兼任中国医药工业研究总院院长、党委书记、副董事长、董事长；国药控股股份有限公司董事；中国生物技术集团公司董事长；国药产业投资有限公司董事长；中国医药工业有限公司董事长。现任上海现代制药股份有限公司党委书记、董事长，国药智能科技有限公司（上海）有限公司董事。
刘勇	博士研究生，主管药师、执业药师。历任国药集团上海有限公司市场部副经理；上海国大药房连锁有限公司副总经理；国药控股沈阳有限公司总经理兼党委书记；国药控股股份有限公司副总裁、董事会秘书、总法律顾问。现任国药控股股份有限公司执行董事、总裁。兼任国药集团一致药业股份有限公司董事长、国药集团药业股份有限公司董事、上海现代制药股份有限公司董事等职务。
董增贺	研究生学历，高级工程师。曾历任东北制药集团有限责任公司副总经理、总经理、董事长兼党委书记；东北制药集团股份有限公司总经理、董事长；东北制药总厂副厂长、厂长兼党委书记；沈阳第一制药厂厂长兼党委书记；中国医药集团有限公司副总工程师；兼任费森尤斯卡比华瑞制药有限公司副董事长。现任中国医药集团有限公司副总经理、中国大冢制药有限公司董事长、中国医药工业研究总院有限公司董事、上海现代制药股份有限公司董事。
魏树源	本科学历。历任武汉生物制品研究所干扰素室副主任、黄金桥管理处负责人、黄金桥分部管理处处长助理兼干扰素室主任、生产技术管理处处长助理、生物技术处副处长、副所长、所长、党委副书记；长春生物制品研究所有限责任公司总经理、党委副书记；武汉生物制品研究所有限责任公司总经理、党委书记；北京天坛生物制品股份有限公司法定代表人、董事、总经理、党委书记；北京生物制品研究所有限责任公司执行董事、总经理、法定代表人。现任中国医药工业研究总院有限公司董事、总经理，上海医药工业研究院有限公司执行董事、总经理，上海现代制药股份有限公司董事。
李晓娟	研究生学历，注册会计师、注册资产评估师、美国管理注册会计师。曾历任北京天华会计师事务所项目经理；西安东盛集团有限公司战略发展部副部长；中国医药工业有限公司财务部经理、审计监察办公室主任兼任规划发展与项目管理部经理及投资规划部经理、审计部经理；中国医药集团有限公司投资管理部副主任、审计部主任、财务部主任等职务。现任国药控股股份有限公司财务总监、国药集团一致药业股份有限公司董事、上海现代制药股份有限公司董事。
郑先弘	香港中文大学会计学硕士。中国证券业从业注册会计师、高级会计师。历任立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计助理、项目经理、部门副经理、部门经理等职务。现任立信会计事务所（特殊普通合伙）合伙人；上海现代制药股份有限公司独立董事。
田侃	教授、律师。专业领域医药卫生法规政策研究相关工作。现任南京中医药大学教授、博士生导师，上海现代制药股份有限公司独立董事。
吴范宏	博士研究生，教授。曾任华东理工大学教授。现任上海应用技术大学教授、药物创新研究所所长；上海绿色氟代制药工程技术研究中心主任；上海华理生物医药股份有限公司董事长；浙江华理生物制药有限公司执行董事、总经理；上海现代制药股份有限公司独立董事。
邢永刚	博士研究生，中共党员。历任国药集团药业股份有限公司干部，中国医药集团有限公司办公室、法律事务部业务主管、高级业务主管、主任助理、法律事务部副主任、法律事务部主任，中国生物技术股份有限公司纪委书记。现任中国医药投资有限公司副总经理、总法律顾问、董事会秘书，兼任上海健壹私募基金管理有限公司监事、上海现代制药股份有限公司监事。
齐子越	中国香港籍，美国芝加哥大学经济学学士。历任中银国际（亚洲）有限公司分析师，华泰联合证券有限责任公司业务董事，摩根士丹利华鑫证券有限责任公司高级经理，中国华融国际控股有限公司联席董事至董事总经理，华融（香港）产融投资有限公司董事总经理。现任上海现

姓名	主要工作经历
	代制药股份有限公司监事。
余向东	中央党校研究生学历，工程师。曾任河南省邓州市罗庄乡团委书记，邓州市委组织部干事，邓州市团委组织部部长，南阳理工学院宣传科科长、院报编辑部主任，上海医药工业研究院院长办公室主管、副主任、主任、机关一支支部书记，中国医药工业研究总院院长办公室主任、人力资源部主任、董事会办公室主任、院长助理、董事会秘书、纪委书记、总法律顾问、党委副书记。现任上海现代制药股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席、职工监事。
李显林	本科学历，正高级工程师。历任沈阳第一制药厂中药车间工艺员、副主任，沈阳第一制药厂马氏总公司技术质量部长，沈阳第一制药厂科技开发公司总经理；东北制药（沈阳）科技开发有限公司总经理；中国医药工业有限公司技术总监、副总经理；兼任国药集团山西瑞福莱药业有限公司董事长。现任上海现代制药股份有限公司副总裁。
龚忠	本科、EMBA 硕士、高级工程师。历任上海医药工业研究院制剂室助理研究员，上海现代制药有限公司制造部部长，上海现代制药股份有限公司嘉定生产基地经理助理、经理。现任上海现代制药股份有限公司副总裁。
祖敬	本科学历，高级会计师。曾历任中国出国人员服务总公司财务部副总经理，中服嘉远贸易公司副总经理兼财务总监，国药国际香港有限公司总经理，中国国际医药卫生公司财务部总经理、财务副总监、财务总监。现任上海现代制药股份有限公司财务总监，兼任国药集团中联药业有限公司监事，国药集团财务有限公司董事。
魏冬松	本科学历，历任北京兆维电子（集团）有限公司集团办公室秘书、主任助理；中国海外工程总公司资本运营部高级经理；北京德普德丰财务顾问有限公司总经理；北京瑞阳通达科技发展有限公司副总经理等职务。现任上海现代制药股份有限公司副总裁、董事会秘书，兼任国药集团中联药业有限公司董事。

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 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
刘勇	国药控股股份有限公司	执行董事、总裁	2017年11月	至今
刘勇	国药集团一致药业股份有限公司	董事长	2017年10月	至今
董增贺	中国医药集团有限公司	副总经理	2017年9月	至今
董增贺	中国医药工业研究总院有限公司	董事	2016年11月	至今
魏树源	中国医药工业研究总院有限公司	董事、总经理	2020年7月	至今
魏树源	上海医药工业研究院有限公司	执行董事、总经理	2020年4月	至今
李晓娟	国药控股股份有限公司	财务总监	2021年3月	至今
李晓娟	国药集团一致药业股份有限公司	董事	2021年6月	至今
邢永刚	中国医药投资有限公司	副总经理、总法律顾问、董事会秘书	2018年11月	至今
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 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
周斌	国药智能科技有限公司(上海)有限公司	董事	2020年10月	至今
刘勇	国药集团药业股份有限公司	董事	2010年4月	至今
董增贺	中国大冢制药有限公司	董事长	2014年4月	至今
田侃	南京中医药大学卫生经济管理学院	院长、教授、博导	2013年5月	至今
郑先弘	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	合伙人	2008年12月	至今
印春华	复旦大学生命科学学院	教授、博导	2000年12月	至今
吴范宏	上海应用技术大学	教授	2009年10月	至今
吴范宏	上海华理生物医药股份有限公司	董事长	2005年1月	至今
吴范宏	浙江华理生物制药有限公司	执行董事、总经理	2020年4月	至今
邢永刚	上海健壹私募基金管理有限公司	监事	2012年1月	至今
祖敬	国药集团中联药业有限公司	监事	2019年9月	至今
祖敬	国药集团财务有限公司	董事	2020年3月	至今
魏冬松	国药集团中联药业有限公司	董事	2019年9月	至今
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员报酬根据公司的薪酬管理制度及股东大会、董事会的有关决议执行，相关人员的年度薪酬发放情况经公司董事会薪酬与考核委员会审议后披露。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	高级管理人员年度薪酬标准结合公司经营业绩增长类指标预算增减幅比例确定；年度考核兑现薪酬，按公司经营业绩指标完成情况、工作任务指标完成情况及民主测评结果三部分综合考核结果确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司独立董事津贴按月支付；高级管理人员基本薪酬按月发放，绩效薪酬根据年度考核结果一次性发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末公司董事、监事和高级管理人员实际获得报酬合计人民币 1,139.49 万元（税前）。

(四) 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	变动情形	变动原因
李智明	副董事长	离任	个人原因
印春华	独立董事	离任	任期届满
刘勇	董事、副董事长	选举	股东大会选举
吴范宏	独立董事	选举	股东大会选举
王述东	副总裁	离任	退休离职

1、李智明先生因个人原因于 2021 年 1 月 13 日起不再担任公司董事、副董事长职务。2021 年 4 月 28 日，经公司 2020 年年度股东大会审议，选举刘勇先生为公司第七届董事会董事；2021 年 5 月 17 日，经公司七届九次董事会审议，选举刘勇先生为副董事长。

2、独立董事印春华先生于 2021 年 4 月 28 日任期届满；2021 年 4 月 28 日，经公司 2020 年年度股东大会审议，选举吴范宏先生为公司第七届董事会独立董事。

3、公司副总裁、总法律顾问王述东先生因达到法定退休年龄，于 2021 年 12 月 1 日不再担任相关职务。

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、 报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
七届七次	2021 年 3 月 24 日	审议通过如下议案： 1、2020 年度总裁工作报告 2、2020 年度董事会工作报告 3、2020 年度报告及年报摘要 4、2020 年度社会责任报告 5、2020 年度财务决算报告 6、2021 年度财务预算报告 7、2020 年度利润分配预案 8、关于 2021 年度日常关联交易预计的议案

会议届次	召开日期	会议决议
		9、关于拟于国药集团财务有限公司继续签署《金融服务协议》暨关联交易的议案 10、关于申请 2021 年度综合授信的议案 11、关于 2021 年度对外捐赠的议案 12、关于继续为下属公司提供担保的议案 13、关于与下属公司之间继续通过委托贷款进行资金调拨的议案 14、关于续聘 2021 年度会计师事务所的议案 15、关于公司“十四五”发展规划的议案 16、2020 年度风险管理工作报告 17、2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告 18、2020 年度内部控制自我评价报告 19、2020 年度内部控制审计报告 20、关于提名非独立董事候选人的议案 21、关于提名独立董事候选人的议案 22、关于拟变更证券简称的议案 23、关于召开 2020 年年度股东大会的议案
七届八次	2021 年 4 月 28 日	审议通过如下议案： 1、2021 年一季度报告
七届九次	2021 年 5 月 17 日	审议通过如下议案： 1、关于选举副董事长的议案 2、关于增补董事会下属专业委员会委员的议案
七届十次	2021 年 7 月 23 日	审议通过如下议案： 1、关于追加对外捐赠的议案
七届十一次	2021 年 8 月 26 日	审议通过如下议案： 1、2021 年半年度报告及摘要 2、2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告 3、2021 年半年度内部控制自我评价报告 4、关于修订《信息披露管理制度》的议案 5、关于修订《重大信息内部报告制度》的议案 6、关于修订《战略管理制度》的议案 7、关于修订《非金融企业债务融资工具信息披露管理制度》的议案
七届十二次	2021 年 10 月 27 日	审议通过如下议案： 1、2021 年第三季度报告 2、关于制定经理层成员任期制与契约化管理相关制度的议案
七届十三次	2021 年 11 月 29 日	审议通过如下议案： 1、关于落实董事会职权实施方案的议案
七届十四次	2021 年 12 月 13 日	审议通过如下议案： 1、关于放弃参股公司同比例增资优先认购权暨关联交易的议案 2、关于制定《工资总额备案制管理办法（试行）》的议案

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
周斌	否	8	8	6	0	0	否	1
刘勇	否	6	6	6	0	0	否	0
董增贺	否	8	8	7	0	0	否	0
魏树源	否	8	8	6	0	0	否	0
李晓娟	否	8	8	7	0	0	否	0
田侃	是	8	8	7	0	0	否	0
郑先弘	是	8	8	6	0	0	否	1
吴范宏	是	6	6	5	0	0	否	0
印春华	是	2	2	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
战略与投资委员会	周斌、刘勇、董增贺
审计与风险管理委员会	郑先弘、吴范宏、李晓娟
提名委员会	吴范宏、田侃、董增贺
薪酬与考核委员会	田侃、郑先弘、李晓娟

(2). 报告期内审计与风险管理委员会召开 6 次会议

召开日期	会议内容
2021 年 2 月 24 日	1、与会计师事务所沟通公司 2020 年度审计情况，及关键审计事项 2、审阅经会计师事务所初步审计后的 2020 年度财务报表 3、审议通过公司 2021 年度内部审计计划
2021 年 3 月 24 日	1、审阅 2020 年度财务会计报表（经审计），并发表意见 2、审议通过《2020 年度内部控制自我评价报告》

召开日期	会议内容
	3、审议通过《2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》 4、审议通过《续聘 2021 年度会计师事务所的议案》 5、审议通过《审计与风险管理委员会 2020 年度履职报告》
2021 年 4 月 28 日	审议通过如下议案： 1、2021 年第一季度财务会计报表 2、2021 年第一季度募集资金存放与实际使用情况的专项报告
2021 年 8 月 26 日	审议通过如下议案： 1、2021 年半年度财务会计报表 2、2021 年半年度内部控制自我评价报告 3、2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告
2021 年 10 月 26 日	审议通过如下议案： 1、2021 年第三季度财务会计报表 2、2021 年第三季度募集资金存放与实际使用情况的专项报告
2021 年 12 月 24 日	1、听取关于 2021 年年报编制时间安排监管要求的汇报 2、听取会计师事务所关于 2021 年度审计时间安排 3、与会计师事务所就 2021 年度预审重要事项进行沟通
其他履行职责情况 1、关于 2020 年度报告编制的履职情况 (1) 2021 年 1 月 12 月，审计与风险管理委员会委员审阅了公司编制的未经审计 2020 年度财务报表，并发表书面意见；同时审阅公司《2020 年度业绩快报》； (2) 积极关注公司 2021 年度审计工作进展，并及时向会计师事务所出具关于按时提交审计报告的督促函。 2、对以下议案于董事会前进行审阅，并发表专项意见 (1) 七届七次董事会审议的《关于 2021 年度日常关联交易预计的议案》《关于拟与国药集团财务有限公司继续签署<金融服务协议>暨关于交易的议案》《关于 2021 年度对外捐赠的议案》《关于续聘 2021 年度会计师事务所的议案》； (2) 七届十次董事会审议的《关于追加对外捐赠的议案》； (3) 七届十四次董事会审议的《关于放弃参股公司同比例增资优先认购权暨关联交易的议案》。	

(3). 报告期内战略与投资委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容
2021 年 3 月 24 日	审议通过《关于公司“十四五”发展规划》

(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容
2021 年 2 月 24 日	审议通过《2020 年度高级管理人员薪酬发放方案》
2021 年 10 月 18 日	审议通过《关于制定经理层成员任期制与契约化管理相关制度的议案》
2021 年 11 月 30 日	审议通过《关于制订工资总额备案制管理办法的议案》

(5). 报告期内提名委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容
2021 年 3 月 24 日	审议通过如下议案： 1、关于提名非独立董事候选人的议案 2、关于提名独立董事候选人的议案

(6). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、 监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、 报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	573
主要子公司在职员工的数量	11,364
在职员工的数量合计	11,937
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	514
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	6,435
销售人员	1,238
技术人员	1,980
财务人员	210
行政人员	956
辅助、后勤及其他人员	1,118
合计	11,937
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	14
硕士研究生	356
本科生	3,080
专科生	3,148
专科以下	5,339
合计	11,937

(二) 薪酬政策

适用 不适用

2021 年公司持续完善基于岗位价值、能力贡献与绩效结果紧密挂钩的薪酬体系与奖励激励机制。持续贯彻以战略规划目标导向、业绩导向、高质量发展导向的绩效管理办法，层层压实年度经营目标和重点工作任务，进一步健全考核跟踪评价体系，优化绩效考核方式方法，构建绩效管理闭环体系，不断提高组织的执行力和创新力。持续建设保障性与激励性相一致的福利体系，帮助员工有效抵御意外伤害或损失，提高员工满意度，不断增强企业吸引人才、凝聚人心的能力。

(三) 培训计划

适用 不适用

2021 年公司坚持按需施教、务求实效的原则，持续加强干部人才队伍建设，强化年轻干部培养机制，健全青年干部培养体系，重点推进后备人才及管理人员培训，滚动开展培训项目，根据培训成效及阶段性考核评估，实施人才动态管理。

为进一步推进公司内部管理体系和管理能力提升，加强总部及各子企业学习型组织建设，2021 年将公司总部职能部门对子公司开展培训以及总部全员培训实施情况纳入考核，明确对业务条线培训及专业提升培训的要求，同时以“国药集团在线学习平台”为依托，强化全员在线培训实效。

为进一步促进内部知识经验的积累、共享和传播，公司着力加强内训师队伍建设，完善内训课程评估，不断优化内部培训管理，建立具有国药现代特色的培训机制，全面促进员工成长与发展以及员工队伍整体竞争力提升，确保培训对公司战略实施的推进力。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	339,294 小时
劳务外包支付的报酬总额	1,027.83 万元

十、 利润分配或资本公积金转增预案**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

√适用 □不适用

1、 现金分红政策的制定情况**(1) 2021 年度利润分配预案**

2022 年 3 月 24 日，公司召开第七届董事会第十五次会议和第七届监事会第十一次会议，审议通过了公司《2021 年度利润分配预案》。公司拟以实施权益分派时的股权登记日总股本为基数，向全体股东每十股派送现金红利 1.00 元（含税），因公司发行的可转换公司债券目前处于转股期，公司最终实际现金分红总金额将根据实施权益分派股权登记日总股本确定。截至 2021 年 12 月 31 日，公司总股本为 1,026,964,555 股，以此测算拟分配现金股利不少于 102,696,455.50 元（含税）。

(2) 董事会对于利润分配预案的说明

1) 2021 年是“十四五”开局之年，受全球疫情反复以及国内疫情统筹常态化管控影响，我国宏观经济率先呈现稳健复苏态势。公司所处医药制造行业，伴随着“互联网+”医疗的持续推进、药品集中带量采购工作常态化、一致性评价过评数量激增以及医保目录调整等因素的影响，未来医药行业竞争压力将不断加大，公司的经营发展也面临严峻的挑战。

为了积极应对医药行业政策变化以及激烈的市场竞争挑战，公司聚焦“十四五”战略发展规划。一是，深挖自身生产经营优势，积极调整营销模式及产品结构；二是，持续开展精益生产管理，加大科研创新及一体化建设；三是，加大外延式产业布局，内生外延相结合。公司将在未来几年着力加强管控能力建设、优化人才队伍、加大研发投入力度、拓展新型业务，公司发展运营资金需求将逐步增加。

2) 公司 2019 年度实现归属于母公司所有者的净利润 656,367,198.52 元，截至 2019 年 12 月 31 日母公司可供股东分配利润为 1,478,864,969.91 元，公司向全体股东每十股派送现金红利 1.00 元（含税），共计分配股利 102,694,886.60 元；公司 2020 年度实现归属于母公司所有者的净利润 648,792,627.72 元，截至 2020 年 12 月 31 日母公司可供股东分配利润为 1,735,204,116.14 元，公司向全体股东每十股派送现金红利 1.00 元（含税），共计分配股利 102,696,190.10 元。

结合公司 2021 年度利润分配预案，公司最近三年累计现金分红金额预计不低于 308,087,532.20 元，占最近三年累计实现的年均可分配利润的 49.34%，符合《公司章程》中关于现金分红的有关规定。

3) 公司留存的未分配利润将用于进一步加快营销模式转型、自主创新研发以及产业布局和生产经营资金使用，以上投入将有利于公司的长远发展和业绩提升，为股东创造长期、持续、稳定的投资回报，符合公司和全体股东的利益。

(3) 独立董事对于现金分红合理性发表如下独立意见

关于本次利润分配预案，董事会事前与独立董事进行了充分沟通，独立董事同意董事会拟定的利润分配预案，并出具独立意见如下：随着公司深入推进“十四五”战略发展规划，公司将加快研发创新、营销模式的升级转型、产业链一体化实施以及新型业务拓展，资金需求将进一步加大。

我们认为公司的 2021 年度利润分配预案充分考虑了公司的盈利状况、现金流量状态及未来资金需求等因素，符合公司的实际情况和发展规划，有利于公司继续保持平稳健康发展，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。我们同意公司 2021 年度利润分配预案，同意将其提交公司 2021 年年度股东大会审议。

(4) 监事会对董事会审议利润分配预案进行了监督

本次利润分配预案还将提交公司 2021 年年度股东大会审议。为确保所有股东特别是中小股东充分表达意见和诉求的权利，公司将会在 2021 年年度股东大会提供网络投票，并对中小股东的投票结果进行单独统计并披露。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
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 □否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

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情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

公司深入贯彻落实党中央、国务院国企改革三年行动方案，充分落实灵活的市场化经营机制，推进全级次经理层成员任期制与契约化管理，明确任期期限，签订岗位聘任协议、年度及任期业绩合同，充分发挥经营管理人才的积极性和创造性，有效激发企业活力和效率。

高级管理人员的考评激励按照国药集团对二级子公司综合绩效评价和公司高级管理人员绩效与薪酬管理相关办法开展，董事会开展相关高级管理人员绩效与薪酬管理工作。高级管理人员的年度薪酬标准，根据公司经营实际情况、内外部市场水平，并结合公司财务预算情况确定；年度考核兑现薪酬，根据公司经营业绩指标完成情况、工作任务指标完成情况、民主测评结果等综合绩效结果确定。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

报告期内，公司内部控制建设以满足外部监管要求为出发点，以提升公司内部控制水平为落脚点，兼顾内外部的风险管理与内部控制的要求，围绕控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、监督五个方面对原有内控手册进行全面升级，设计三十一项内控流程，涵盖日常生产经营关键控制环节。

通过修订内控手册，进一步统一了公司内部控制体系及框架，规范了各层级管理与业务控制活动，形成了既适用于公司治理层、经营管理层控制，又适用于经营执行层面控制的内部控制标准，为公司下属各级次企业自主开展内部控制自我评价奠定了制度基础。

董事会编制了《2021 年度内部控制自我评价报告》，审计与风险管理委员会、独立董事、监事会对公司报告期内的内部控制分别进行了监督和评价。根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，在内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷。公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司内部控制缺陷的认定情况，2021 年公司不存在财务报告和非财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司董事会立足风险防范、提升管理实效，不断加强对子公司的统筹管控，完善子公司法人治理规范，推动母子公司治理协同，释放公司发展动能。

1、全面贯彻实施《子公司三会运作及管理规范指引》《外派董监事履职指引》等规章制度，配齐建强子公司董事会，规范董监事任职管理，压实董监事履职责任，确保公司战略发展规划的落地实施；指导督促子公司完成公司章程的全面修订、三会议事规则的建立与完善，规范子公司三会运作，确保子公司经营管理与重大事项决策合规可控。

2、酝酿开展子公司内控管理评价工作，要求子公司完善审计制度，建立全面业务工作流程及参照标准，加强内部审计队伍建设。

3、持续推进子公司合规经营责任，落实合规经营考核机制与主体，继续围绕重点领域和环节，进行合规检查和督导，定期跟踪落实整改成效。

4、更新子公司危险源辨识与风险评估双控体系，对所发现的隐患严格落实整改措施及预防措施，形成隐患排查与治理的闭环管理，不断提升全面风险管理能力。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请天健事务所对公司内部控制的有效性进行审计，并出具了内部控制审计报告。公司《2021 年度内部控制审计报告》于 2022 年 3 月 26 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

公司名称	主要污染物名称	排放方式	排放口数量及分布情况	排放浓度	排放总量(吨)	超标排放情况	执行的污染物排放标准	核定的排放总量(吨/年)
国药威奇达(一区)	COD	纳管排放	1个废水总排口	240.08mg/L	717.16	无	《污水排入城镇下水道水质标准》中等级B(GB/T31962-2015)	2,640.00
	氨氮	纳管排放	1个废水总排口	1.03mg/L	3.13	无		350.70
国药威奇达(二区)	COD	纳管排放	1个废水总排口	132.18mg/L	199.97	无	《污水排入城镇下水道水质标准》中等级B(GB/T31962-2015)	1,440.00
	氨氮	纳管排放	1个废水总排口	2.55mg/L	3.27	无		256.50
	颗粒物	有组织排放	1个废气排口	3.12mg/m ³	1.98	无	《锅炉大气污染物排放标准》DB 14/1929-2019-地标	19.68
	二氧化硫	有组织排放	1个废气排口	8.19mg/m ³	5.41	无		68.73
	氮氧化物	有组织排放	1个废气排口	19.02mg/m ³	13.95	无		101.88
国药致君	COD	纳管排放	1个废水总排口	24mg/L	1.5312	无	GB 21908-2008《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》表2	5.3874
	氨氮	纳管排放	1个废水总排口	0.9269mg/L	0.0591	无		0.8979
	总磷	纳管排放	1个废水总排口	0.04mg/L	0.0026	无		无
致君坪山	COD	纳管排放	1个废水总排口	19.58mg/L	1.376	无	《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》(GB21908-2008)与《地表水环境质量标准》(GB3838-2002)中IV类水(氨氮达V类)标准严者	2.628
	氨氮	纳管排放	1个废水总排口	0.211mg/L	0.014	无		0.1752
	总磷	纳管排放	1个废水总排口	0.02mg/L	0.0008	无		0.02628
天伟生物	COD	纳管排放	1个废水总排口	105.89mg/L	3.225	无	《生物制药行业污染物排放标准》(DB31/373-2010)》	15.5382
	氨氮	纳管排放	1个废水总排口	1.73mg/L	0.054	无		1.2012
	总氮	纳管排放	1个废水总排口	7.51mg/L	0.229	无		1.8263
	总磷	纳管排放	1个废水总排口	0.72mg/L	0.024	无		0.238
国药川抗	COD	纳管排放	1个废水总排口	62.28mg/L	1.1131	无	《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2016)	11.33
	氨氮	纳管排放	1个废水总排口	1.58mg/L	0.0283	无		1.02
	总磷	纳管排放	1个废水总排口	0.836mg/L	0.0149	无		0.181
江苏威奇达	COD	纳管排放	1个废水总排口	287.78mg/L	32.38	无	《污水综合排放标准》表4中三级标准	46.82

公司名称	主要污染物名称	排放方式	排放口数量及分布情况	排放浓度	排放总量(吨)	超标排放情况	执行的污染物排放标准	核定的排放总量(吨/年)
	氨氮	纳管排放	1个废水总排口	2.87mg/L	0.31	无	(GB8978-1996)	4.21
	总氮	纳管排放	1个废水总排口	21.76mg/L	1.88	无		5.696
	总磷	纳管排放	1个废水总排口	1.92mg/L	0.21	无		0.65
国药一心	COD	纳管排放	1个废水总排口	7.0145mg/L	0.6192	无	协议浓度	2.44
	氨氮	纳管排放	1个废水总排口	0.0706mg/L	0.0058	无		0.39
	Nox	有组织排放	1个废气排放口	0.4123kg/h	2.8294	无	锅炉大气污染物排放标准(GB13271-2014)	4.64
现代哈森	COD	纳管排放	1个废水总排口	66.82mg/L	13.9283	无	《化学合成类制药工业水污染物间接排放标准》(DB41/756-2012)	95.144
	氨氮	纳管排放	1个废水总排口	2.30mg/L	0.50557	无		13.239

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

报告期内，公司内部环保重点监控单位配套的环保治理设施包括厂内污水处理设施及大气排口终端处理设施等，均运行正常，且相关单位持续针对污水、废气、危废设施开展提升建设。其中，国药威奇达完成对车间排放 VOCs 尾气改造项目，达标排放同时可回收可用溶剂；致君坪山、国药一心污水站改造项目均正式投产；天伟生物新增纳滤设备处理高浓度废水。

对于已建环保设施，各单位均已落实专人负责运行和监测，部分单位通过委托外部专业机构开展设施运行管理，确保环保设施的正常运行及达标排放。所有内部环保重点监控单位均已建立监管运行制度，包括日常运行操作制度、巡检及点检制度、设备维护保养制度等。

2021 年度，公司组织各内部环保重点监控单位开展环境风险再辨识专项工作，对于更新后重要环境因素及关键环境风险点，针对性制定管控措施并落实，确保污染防治设施的稳定运行。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

为了保证建设项目的合规性，2021 年公司进一步加强对拟建、在建项目的环保三同时合规审核和排查工作，及时提示立项的建设项目按政策要求开展环境影响评价工作，督促在建项目按合规程序开展环境验收评价。与此同时，公司对已建项目的合规风险进行梳理，及时督导有关企业采取措施，尽可能降低合规风险。

截至报告期末，国药川抗“一致性评价产能扩大及配套设施改造项目”已完成环保验收；国药威奇达的“头孢类无菌系统升级项目”获得环评批复，7-ACA 和克拉维酸钾的发酵、提炼车间均已通过环保验收。

公司下属的环境污染重点监控单位均已依据所在地环保监管部门的政策要求，全部完成了排污许可证申领工作，且排污许可证均在有效期内，并已根据排污许可证的限定合规排污。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

为规范突发环境事件应急预案管理，完善环境应急预案体系，增强环境应急预案的科学性、实效性和可操作性。2021 年公司内部环保重点监控单位针对更新后重要环境因素及时对环境事件应急预案进行了完善，并定期组织各类环境突发事件进行应急预案演练，包括但不限于书面理论培训和现场模拟实战演练等。同时各单位对应急物资和资源编订清单目录，定期巡检，对过期失效应急物资及时更换替代。目前下属工业企业的环境应急预案均已完成备案。

5. 环境自行监测方案√适用 不适用

目前公司下属的环境污染重点监控单位已分别建立了环境监测管理制度和自行监测体系，各单位按照当地环保部门要求，在废水和大气排放口按监管要求配备在线自动监测系统，且依据监管要求与环保部门联网，实时监测企业运营中的废水及大气排放口的排污状况。

各单位自行环境监测项目包括但不限于废水污染物、大气污染物、厂界噪音等，按照监测频次要求定期做内部/外部取样及分析，以监测终端的环境排放状况，确保满足环境排放限制要求，并由专人负责对监测结果的评估和归档工作，以保证监测数据的规范、完整、准确和可追溯。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况适用 不适用**7. 其他应当公开的环境信息**适用 不适用**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**√适用 不适用

未被环保部门列为环境污染重点监控单位的其他公司针对其所产生的废水、废气等按照环评要求建设配套污染处理设施，建立环境管理体系及制度，由专人负责环保设施的管理，按照操作规程和运行管理制度进行日常使用、保养和维护检修，确保污染设施正常运行，针对企业所产生的固体废物，均通过委托具有资质的处置单位进行处置。

相关单位均在公司环保节能工作核心的指导下，引进污染减排治理的先进技术和设备，对现有环保治理设施进行升级换代，并保持环保治理设施的稳定运行，确保各项指标达标排放并逐步降低。

报告期内，有关公司各项节能减排指标均处于正常范围内，未发生因环境问题受到行政处罚的情况。

1. 因环境问题受到行政处罚的情况适用 不适用**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**适用 不适用**3. 未披露其他环境信息的原因**适用 不适用**(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**√适用 不适用

2021 年公司认真贯彻节能减排重点工作要求，提高政治站位，着力实施减碳降污；加强过程控制，有效防范环保风险。公司积极组织、推进、落实各项环保工作和措施，监管重点从末端治理转移到节能减排规划、物料回收再利用或对治理设施有较大影响的物质、能量、工艺上，顺应国家排放标准的提高，打造绿色发展核心竞争力。

公司下属排污耗能企业根据自身产排污特点及生产工艺特性，开展蒸汽尾气回收利用、污泥减量化等多类型多角度减排项目，着力提高节能、环保、资源循环利用等绿色产业技术装备水平，强化生产全生命周期绿色管理，大幅降低生产过程能耗、物耗，从源头削减污染物排放，切实履行环境责任，为加强生态文明建设、建设美丽中国作出贡献。

(四) 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

公司下属高能耗单位制定了节能减排工作管理制度及计划，完善了能源管理、节能降耗工作细则，积极推动高效能设备设施、工艺的利用及投产。

报告期内，循环水系统高效能水泵、7 度水泵高效节能水泵、磁悬浮鼓风机等多台大功率节能设备陆续投入使用；沼气锅炉能源回收等资源回收节能利用项目投入亦运行。同时，公司建立了节能减排绩效监控体系，对各单位关键指标进行跟踪和分析，通过量化监管巩固节能减排工作的常态化，本着全面统筹、持续降本的原则，提升各单位在节能减排方面的执行和反馈效率，确保节能减排绩效持续改善。另外公司通过推动下属工业企业进行国家级/省级绿色工厂认证、鼓励有条件的企业参与碳排放权交易，积极响应国家有关碳达峰碳中和政策。

二、社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司始终遵循“关爱生命、呵护健康”的企业宗旨，以提高人民健康水平为目标，始终把履行社会责任作为使命追求，融入企业的文化底色，把履行社会责任贯穿于企业改革发展、经营管理的各个方面：

1、精准助力，在脱贫攻坚中彰显社会责任。打赢脱贫攻坚战，是我们党向全国人民作出的庄严承诺，事关党的初心使命，事关“两个一百年”奋斗目标，事关人民福祉。公司以高度的政治担当和社会责任感，全力投身脱贫攻坚战，落实精准扶贫行动方案。一是开展“消费+帮扶”，支持对口地区乡村振兴采购农特产品。截至报告期末，购买农特产品共计 52.50 余万元；二是开展“人才+帮扶”，2021 年按照中组部和国资委要求新增援派干部 1 人，加强人才交流培养；三是开展“捐赠+帮扶”，2021 年以捐赠慰问物资、抗洪救灾物资、生活用品、城乡结对的方式为公益救济和公共福利事业捐赠共计 134.29 万元。

2、奉献担当，在志愿服务中彰显社会责任。公司始终把服务人民、奉献社会，大力开展志愿服务，作为履行社会责任的重要载体，展现企业责任担当的重要形式，加强企业文化建设的有效途径。2021 年，为践行“以人民为中心”的理念，落实好中央和上级党委“我为群众办实事”的工作要求，公司各级党组织纷纷开展志愿者行动，用心、用情传递民生温度，提供暖心服务。

3、主动作为，在抗击疫情中彰显社会责任。2021 年国内发生多起聚集性新冠疫情确诊病例，疫情防控形势再度严峻，公司全面落实疫情防控措施，清醒认识疫情防控形势的严峻性、复杂性和不确定性，不断加强基层一线防疫力量，保障了各项工作任务有序、有力、有效地进行，使得各企业生产区域做到了抗疫、经营两不误，用实际行动彰显央企责任担当。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

2021 年是“十四五”规划开局之年，也是实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴的有效衔接之年，公司深入贯彻落实党中央、国资委和上级单位有关要求，以高度的政治责任感和历史使命感，切实抓好抓实定点帮扶工作任务。

2021 年初公司向青海省治多县、吉林省靖宇县两个定点扶贫县困难群众发放新春慰问品，共投入无偿援助资金 63.20 万元。后续公司将深入学习贯彻习近平总书记关于巩固脱贫成果、推进乡村振兴重要讲话和指示批示精神，继续按照有关部署和要求，做好巩固拓展脱贫攻坚成果、推进实施乡村振兴战略相关具体工作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	其他	国药现代	在适当的时机积极推进管理层持股计划，使公司管理层与全体股东共担风险，共享收益。	2006-03-24	否		公司间接控股股东国药集团已被国务院国资委列为首批发展混合所有制经济的试点企业。截止目前，首家试点单位的激励方案已披露并实施。国药现代未被纳入国药集团发展混合所有制经济试点工作的首批试点单位。	将严格遵守承诺。
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	国药一致、国药控股、国药投资	<p>1、本公司及所控制的企业将尽可能减少与国药现代及其下属子公司的关联交易，若发生必要且不可避免的关联交易，本公司及所控制的企业将与国药现代及其下属子公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行法定程序，并将按照有关法律法规和《上海现代制药股份有限公司章程》等内控制度规定履行信息披露义务及相关内部决策、报批程序，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害国药现代及国药现代其他股东的合法权益的行为。</p> <p>2、本公司及所控制的企业将杜绝非法占用国药现代的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求国药现代向本公司及所控制的企业提供任何形式的担保。</p> <p>3、本公司将依照《上海现代制药股份有限公司章程》的规定参加股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移国药现代及其下属公司的资金、利润，保证不损害国药现代其他股东的合法权益。本公司保证严格履行上述承诺，如出现本公司及所控制的其他企业违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。</p>	2016-03-09	否	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	国药一致、国药控股、国药投资	在本次交易完成后，本公司将严格遵守证监会、上交所有关规章及《上海现代制药股份有限公司章程》等相关规定，与其他股东一样平等行使股东权利、履行股东义务，不利用股东地位谋取不当利益，保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与本公司及本公司控制的其他企业完全分开，保持上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立。如出现因本公司违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。	2016-03-09	否	是		
	解决同业竞争	国药控股	1、如果国药控股及其控股企业在国药现代经营业务范围内获得与国药现代主营业务构成实质性同业竞争的新业务（以下简称“竞争性新业务”）机会，国药控股将书面通知国药现代，并尽最大努力促使该等新业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给国药现代或其控股企业。国药现代在收到国药控股发出的优先交易通知后需在 30 日内向国药控股做出书面答复是否接受该等新业务机会。如果国药现代决定不接受该等新业务机会，或者在收到国药控股的优先交易通知后 30 日内未就接受该等新业务机会通知国药控股，则应视为国药现代已放弃该等新业务机会，国药控股及其控股企业可自行接受该等新业务机会并自行从事、经营该等新业务。 2、如果国药控股或其控股企业拟向第三方转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用国药控股或其控股企业从事或经营的上述竞争性新业务，则国药现代在同条件下享有优先受让权。国药控股或其控股企业应首先向国药现代发出有关书面通知，国药现代在收到国药控股发出的出让通知后 30 日内向国药控股做出书面答复。如果国药现代拒绝收购该竞争性新业务或者未在收到出让通知后 30 日内向国药控股作出书面答复，则视为国药现代放弃该等优先受让权，国药控股可以按照出让通知所载的条件向第三方转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用该等竞争性新业务。本承诺函在国药现代合法有效存续且本公司与国药现代同时作为国药集团下属公司期间持续有效。若本公司违反上述承诺给国药现代及其他股东造成损失，一切损失将由本公司承担。	2016-03-09	否	是		
	解决关联交易	韩雁林	1、本人及所控制的企业将尽可能减少与国药现代及其下属子公司的关联交易，若发生必要且不可避免的关联交易，本人及所控制的企业将与国药现代及其下属子公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行法定程序，并将按照有关法律法规和《上海现代制药股份有限公司章程》等内控制度规定履行信息披露义务及相关内部决策、报批程序，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格	2016-03-09	否	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			<p>确定，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害国药现代及国药现代其他股东的合法权益的行为。</p> <p>2、本人及所控制的企业将杜绝非法占用国药现代的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求国药现代向本人及所控制的企业提供任何形式的担保。</p> <p>3、本人将依照《上海现代制药股份有限公司章程》的规定参加股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移国药现代及其下属公司的资金、利润，保证不损害国药现代其他股东的合法权益。本人保证严格履行上述承诺，如出现本人及所控制的其他企业违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。</p>					
	其他	韩雁林	<p>在本次交易完成后，本人将严格遵守证监会、上交所所有相关规章及《上海现代制药股份有限公司章程》等相关规定，平等行使股东权利、履行股东义务，不利用股东地位谋取不当利益，保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与本人控制的其他企业完全分开，保持上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立。如出现因本人违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。</p>	2016-03-09	否	是		
	解决同业竞争	韩雁林	<p>1、如果本人控股企业在国药现代经营业务范围内获得与国药现代主营业务构成实质性同业竞争的新业务（以下简称“竞争性新业务”）机会，本人将书面通知国药现代，并尽最大努力促使该等新业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给国药现代或其控股企业。国药现代在收到本人发出的优先交易通知后需在 30 日内向本人做出书面答复是否接受该等新业务机会。如果国药现代决定不接受该等新业务机会，或者在收到本人的优先交易通知后 30 日内未就接受该等新业务机会通知本人，则应视为国药现代已放弃该等新业务机会，本人控股企业可自行接受该等新业务机会并自行从事、经营该等新业务。</p> <p>2、如果本人控股企业拟向第三方转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用本人控股企业从事或经营的上述竞争性新业务，则国药现代在同等条件下享有优先受让权。本人应首先向国药现代发出有关书面通知，国药现代在收到本人发出的出让通知后 30 日内向本人做出书面答复。如果国药现代拒绝收购该竞争性新业务或者未在收到出让通知后 30 日内向本人作出书面答复，则视为国药现代放弃该等优先受让权，本人控股企业可以按照出让通知所载的条件向第三方转让、出售、出</p>	2016-03-09	否	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			租、许可使用或以其他方式转让或允许使用该等竞争性新业务。本承诺函在国药现代合法有效存续且本人为国药现代股东期间持续有效。若本人违反上述承诺给国药现代及其他股东造成损失，一切损失将由本人承担。					
	其他	国药集团	在本次交易完成后，本公司将严格遵守证监会、上交所有关规章及《上海现代制药股份有限公司章程》等相关规定，不利用间接控股股东和控股股东地位谋取不当利益，保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与本公司及本公司控制的其他企业完全分开，保持上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立。如出现因本公司因违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。	2016-03-09	否	是		
	其他	国药集团	1、本次交易完成后，本公司及本公司的关联方将不会以任何方式违规占用上市公司及其下属子公司的资金、资产。 2、就本次交易的标的公司与其关联方之间已发生的资金占用的情形，本公司承诺将在上市公司审议本次交易方案（草案）的董事会前予以清理。 3、本次交易完成后，本公司及本公司的关联方不要求上市公司及其下属企业提供任何形式的担保。 4、就本次交易的标的公司为其关联方已提供的担保，本公司承诺在上市公司审议本次交易方案（草案）的董事会之前予以清理。	2016-03-09	否	是		
	解决关联交易	国药集团	1、本公司及所控制的企业将尽可能减少与国药现代及其下属子公司的关联交易，若发生必要且不可避免的关联交易，本公司及所控制的企业将与国药现代及其下属子公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行法定程序，并将按照有关法律法规和《上海现代制药股份有限公司章程》等内控制度规定履行信息披露义务及相关内部决策、报批程序，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害国药现代及国药现代其他股东的合法权益的行为。 2、本公司保证不利用国药控股、国药一致的间接控股股东地位及国药投资的控股股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移国药现代及其下属公司的资金、利润，保证不损害国药现代其他股东的合法权益。本公司保证严格履行上述承诺，如出现本公司及所控制的其他企业违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。	2016-03-09	否	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	解决同业竞争	国药集团	<p>1、如果国药集团及其控股的其他企业在国药现代经营业务范围内获得与国药现代主营业务构成实质性同业竞争的新业务（以下简称“竞争性新业务”）机会，国药集团将书面通知国药现代，并尽最大努力促使该等新业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给国药现代或其控股企业。国药现代在收到国药集团发出的优先交易通知后需在 30 日内向国药集团做出书面答复是否接受该等新业务机会。如果国药现代决定不接受该等新业务机会，或者在收到国药集团的优先交易通知后 30 日内未就接受该等新业务机会通知国药集团，则应视为国药现代已放弃该等新业务机会，国药集团及其控股的其他企业可自行接受该等新业务机会并自行从事、经营该等新业务。</p> <p>2、如果国药集团或其控股的其他企业拟向第三方转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用国药集团或其控股的其他企业从事或经营的上述竞争性新业务，则国药现代在同等条件下享有优先受让权。国药集团或其控股的其他企业应首先向国药现代发出有关书面通知，国药现代在收到国药集团发出的出让通知后 30 日内向国药集团做出书面答复。如果国药现代拒绝收购该竞争性新业务或者未在收到出让通知后 30 日内向国药集团作出书面答复，则视为国药现代放弃该等优先受让权，国药集团可以按照出让通知所载的条件向第三方转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用该等竞争性新业务。本承诺函在国药现代合法有效存续且本公司作为国药现代间接控股股东期间持续有效。若本公司违反上述承诺给国药现代及其他股东造成损失，一切损失将由本公司承担。</p>	2016-03-09	否	是		
	解决同业竞争	医工总院、上海医工院	<p>1、本公司避免从事与国药现代及其控制的企业有竞争或可能构成竞争的业务，也避免投资于从事与国药现代及其控制的企业有竞争或可能构成竞争业务的企业；</p> <p>2、本公司将促使所控制的企业不与与国药现代及其控制的企业有竞争或可能构成竞争的业务为主营业务；</p> <p>3、本公司承诺国药现代及其控制的企业在从事竞争业务时始终享有优先权；</p> <p>4、若违反上述承诺，本公司将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给上市公司及其他股东造成的全部损失承担赔偿责任。</p>	2016-03-09	否	是		
与再融资相关	其他	上海医工院	<p>关于国药现代公开发行可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施作出以下承诺：</p> <p>1、不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益；</p>	2017-12-11	是	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
的承诺			2、自本承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会做出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，控股股东承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。 3、控股股东承诺切实履行公司制定的有关填补被摊薄即期回报措施以及本承诺，若违反本承诺或拒不履行本承诺而给公司或者投资者造成损失的，控股股东愿意依法承担相应的补偿责任。					
	其他	全体董事、高级管理人员	关于公司公开发行可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施作出以下承诺： 1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； 2、承诺对本人的职务消费行为进行约束； 3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动； 4、承诺由董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 5、如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2017-12-11	是	是		
	解决同业竞争	国药集团	自承诺出具日起五年内，将推动国药控股、国药股份通过包括但不限于择机将国瑞医药注入国药现代、将国瑞医药出售给无关联关系的独立第三方、调整国瑞医药产品结构等方式予以处置。	2018-08-30	是	是		

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

1、本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》。

该项会计政策变更不会对公司当期财务状况、经营业绩和现金流量产生重大影响，对公司财务报表 2021 年度期初数的列示调整影响详见“第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 43、重要会计政策和会计估计的变更”章节内容。

2、公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》；公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定。上述两项会计政策变更对公司财务报表未产生影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	137.00
境内会计师事务所审计年限	4

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	45.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

关于国药威奇达与中华帝斯曼制药有限公司（以下简称“中化帝斯曼”）专利侵权诉讼事项的进展说明：

2017 年 3 月，公司全资子公司国药威奇达收到中化帝斯曼在印度对其提起专利侵权诉讼，2017 年 5 月，印度德里高级法院作出临时禁令，禁止国药威奇达在印度生产、使用、制造、配送、销售、许诺销售、或者直接暨间接经营使用该专利方法生产的阿莫西林三水合物。该临时禁令自颁布时点至进入实质审理程序审议并作出判决之间生效。2018 年法院已开庭听取了控辩双方就所涉专利是否无效等各自观点，但控辩双方未进行实质性辩论。截止本报告披露日，本案仍在审理中。

以上事项详见公司于 2017 年 5 月 26 日发布的《上海现代制药股份有限公司关于全资子公司涉及诉讼公告》。

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东上海医工院，间接控股股东医工总院、国药集团均不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务未清偿等违反诚信情况。

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

结合公司经营发展需要，公司第七届董事会第七次会议及 2020 年度股东大会审议通过了关于预计 2021 年度日常关联交易事项。

详见公司于 2021 年 3 月 26 日披露的《上海现代制药股份有限公司关于 2021 年度日常关联交易预计的公告》。

公司 2021 年度各项日常关联交易发生额均在 2021 年度预计金额范围内，未发生明显超出预计范围的情形。2021 年公司关联交易实际履行情况详见本报告“第十节财务报告十二、关联方及关联交易 5、关联交易情况”有关章节内容。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2021 年 12 月 13 日，经第七届董事会第十四次会议审议，国药集团及其子公司拟向国药财务实施增资，公司同意本次增资事项，并放弃对国药财务同比例增资优先认购权。本次增资实施完成后公司持有国药财务的股权比例将下降至 5.45%。	详见公司于 2021 年 12 月 14 日披露的《关于放弃参股公司同比例增资优先认购权暨关联交易的公告》（公告编号 2021-074）

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
国药控股	参股股东				2,303.00		2,303.00
合计					2,303.00		2,303.00
关联债权债务形成原因		国药控股为国药三益重组前的控股股东、现参股股东，与公司共同为国药三益提供资金支持。					
关联债权债务对公司的影响		上述关联债权债务往来为经营性资金往来，系合理调配资金使用，有助于促进子公司业务经营，降低综合资金成本。					

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

√适用 □不适用

1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
国药财务	集团兄弟公司	12亿	不低于央行规定利率的下限以及一般商业银行提供同类存款服务的利率	818,947,271.34	9,897,877,593.75	9,544,019,172.53	1,172,805,692.56
合计	/	/	/	818,947,271.34	9,897,877,593.75	9,544,019,172.53	1,172,805,692.56

2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
国药财务	集团兄弟公司	15.50	3.5%-4.99%	1.90	3.60	3.40	2.10
合计	/	15.50	/	1.90	3.60	3.40	2.10

3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
国药财务	集团兄弟公司	综合授信业务	15.50	3.60

说明：本报告期公司与国药财务融资租赁期初余额为 16,477,244.26 元，本期已全部归还。

4. 其他说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	是否关联交易	关联关系
国药现代	上海复慷实业有限公司	办公楼、厂房	39,731,397.51	2019-3-1	2029-2-28	4,639,965.60	市场价	否	
国药现代	上海瑞慈水仙妇产医院有限公司	办公楼	57,045,354.24	2017-10-30	2035-9-30	6,685,289.39	市场价	否	
国药现代	深圳市坪山区产业投资服务有限公司	厂房	38,474,468.45	2017-10-10	2032-10-9	3,125,755.83	市场价	否	
国药致君	深圳市华方达实业有限公司	办公楼	16,926,571.62	2018-2-18	2028-2-17	6,171,188.52	市场价	否	
医工总院	国药现代	办公楼		2015-7-1	2021-9-30	-8,608,627.68	市场价	是	间接控股股东
医工总院	国药现代	办公楼		2020-1-1	2021-9-30	-1,753,589.55	市场价	是	间接控股股东
上海沙晋实业有限公司	国药威奇达	办公楼		2019-4-1	2022-7-15	-2,368,424.12	市场价	否	
山西新宝源制药有限公司	国药威奇达	厂房		2018-7-1	2023-6-30	-4,417,178.32	市场价	否	
山西新宝源制药有限公司	国药威奇达	设备		2018-7-1	2023-6-30	-26,602,840.65	市场价	否	
山西新宝源制药有限公司	国药威奇达	设备		2020-6-1	2022-5-31	-2,953,097.36	市场价	否	
汕头市工业房地产开发公司	国药金石	房屋		2020-12-23	2021-12-22	-1,157,142.91	市场价	否	
商丘市博森热力有限公司	现代哈森	房屋		2018-5-1	2028-4-30	-1,837,227.94	市场价	是	其他

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	是否关联交易	关联关系
长春通联网络系统集成有限公司	国药一心	办公楼		2017-1-1	2025-2-28	-1,962,099.32	市场价	否	
国药一致	国药致君	房屋		2021-1-1	2021-6-30	-1,036,904.76	市场价	是	集团兄弟公司

租赁情况说明

以上为公司报告期内发生的主要租赁事项。

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0.00
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	1,422,626,592.09
报告期末对子公司担保余额合计（B）	444,941,969.32
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	444,941,969.32
担保总额占公司净资产的比例（%）	5.18
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0.00
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金额（D）	0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	截至报告期末，公司为国药威奇达提供担保余额为357,710,000.00元，为江苏威奇达提供担保余额为87,231,969.32元，上述担保金额均在公司董事会和股东大会审议通过额度范围之内。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股	1,026,959,376	100.00	0	0	0	5,179	5,179	1,026,964,555	100.00
1、人民币普通股	1,026,959,376	100.00	0	0	0	5,179	5,179	1,026,964,555	100.00
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	1,026,959,376	100.00	0	0	0	5,179	5,179	1,026,964,555	100.00

2、股份变动情况说明

适用 不适用

公司发行的“现代转债”自2019年10月8日起可转换为本公司A股普通股，2021年1月1日至2021年12月31日期间，“现代转债”累计转股5,179股，报告期末公司普通股股数由报告期初的1,026,959,376股变动为1,026,964,555股。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

报告期内，公司总股本由报告期初的1,026,959,376股变动为1,026,964,555股，增加5,179股，因股本变动比例较小，对公司2021年度的每股收益、每股净资产等财务指标不会产生显著影响。

4、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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 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

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	34,768
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	35,229

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东) 持股情况表

单位: 股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
上海医药工业研究院有限公司	0	239,512,622	23.32	0	无		国有法人
中国医药投资有限公司	0	174,005,559	16.94	0	无		国有法人
国药集团一致药业股份有限公司	0	167,142,202	16.28	0	无		国有法人
韩雁林	-15,257,200	51,348,139	5.00	0	无		境内自然人
国药控股股份有限公司	0	19,068,440	1.86	0	无		国有法人
山东省国有资产投资控股有限公司	0	15,834,626	1.54	0	无		国有法人
上海广慈医学高科技公司	0	12,520,000	1.22	0	无		国有法人
香港中央结算有限公司	2,992,084	9,814,278	0.96	0	无		其他
沈三和	8,433,449	9,075,649	0.88	0	无		境内自然人
刘少鸾	5,506,600	8,006,600	0.78	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海医药工业研究院有限公司	239,512,622	人民币普通股	239,512,622				
中国医药投资有限公司	174,005,559	人民币普通股	174,005,559				
国药集团一致药业股份有限公司	167,142,202	人民币普通股	167,142,202				
韩雁林	51,348,139	人民币普通股	51,348,139				
国药控股股份有限公司	19,068,440	人民币普通股	19,068,440				
山东省国有资产投资控股有限公司	15,834,626	人民币普通股	15,834,626				
上海广慈医学高科技公司	12,520,000	人民币普通股	12,520,000				
香港中央结算有限公司	9,814,278	人民币普通股	9,814,278				
沈三和	9,075,649	人民币普通股	9,075,649				
刘少鸾	8,006,600	人民币普通股	8,006,600				
前十名股东中回购专户情况说明	无						

上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海医药工业研究院有限公司、中国医药投资有限公司、国药集团一致药业股份有限公司、国药控股股份有限公司均隶属于中国医药集团有限公司。除此之外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	上海医药工业研究院有限公司
单位负责人或法定代表人	魏树源
成立日期	1957-3-1
主要经营业务	医药产品的研发和工程化研究
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	报告期内，公司控股股东上海医药工业研究院完成公司制改革，公司名称变更为上海医药工业研究院有限公司。

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

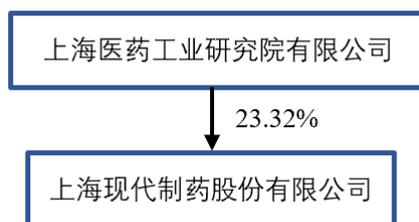
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	国务院国有资产监督管理委员会
----	----------------

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

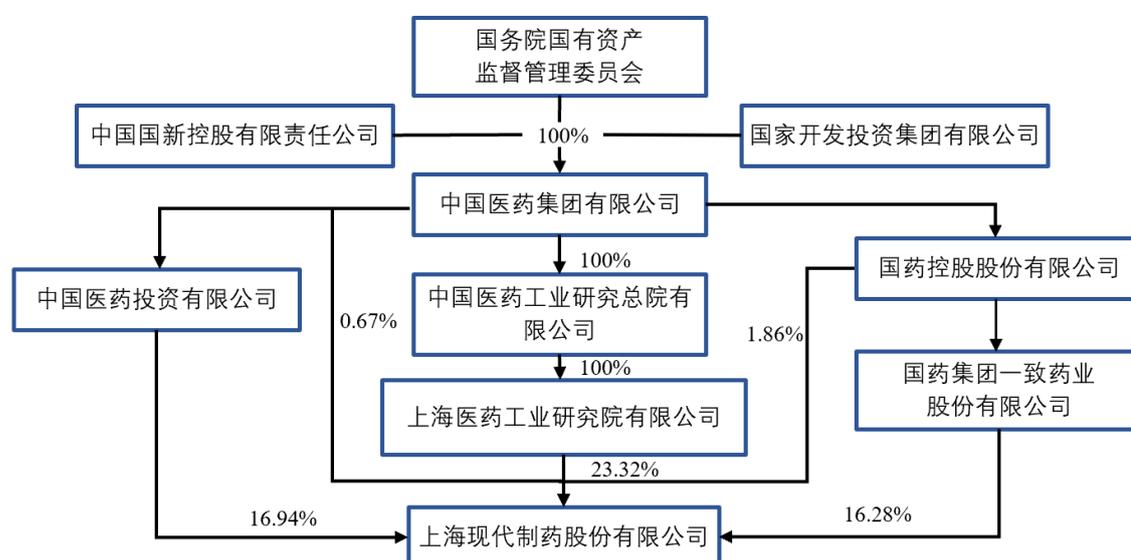
□适用 √不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、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%以上

□适用 √不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
中国医药投资有限公司	梁红军	1986-12-18	911100001000054823	295,561.00	第一类医疗器械销售；药品包装材料的组织生产和销售；医药工业生产所需仪器、设备的销售；进出口业务；房屋租赁；销售医疗用品；销售化工产品。医药行业的投资及资产管理等
国药集团一致药业股份有限公司	林兆雄	1986-8-2	91440300192188267U	42,812.6983	药品的销售、批发、药用包装材料及医药工业产品研究与开发、咨询等

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(一) 企业债券

适用 不适用

(二) 公司债券

适用 不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：万元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)
上海现代制药股份有限公司 2021 年度第一期中期票据	21 国药现代 MTN001	102103367	2022-1-5	2022-1-5	2025-1-5	100,000.00	3.13

说明：

- (1) 还本付息方式：按年付息，最后一次利息随本金一起兑付。
- (2) 交易场所：银行间债券市场。
- (3) 不存在终止上市交易的风险。

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
上海现代制药股份有限公司 2020 年度第一期超短期融资券	2021 年 5 月 17 日,公司如期完成本次超短期融资券兑付工作,本息合计人民币 609,764,383.56 元。
上海现代制药股份有限公司 2021 年度第一期超短期融资券	2021 年 6 月 15 日,公司如期完成本次超短期融资券兑付工作,本息合计人民币 601,183,561.64 元。
上海现代制药股份有限公司 2021 年度第二期超短期融资券	2021 年 7 月 12 日,公司如期完成本次超短期融资券兑付工作,本息合计人民币 601,158,904.11 元。
上海现代制药股份有限公司 2021 年度第三期超短期融资券	2022 年 1 月 14 日,公司如期完成本次超短期融资券兑付工作,本息合计人民币 608,276,712.33 元。

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
天健会计师事务所 (特殊普通合伙)	杭州市钱江路 1366 号 华润大厦 B 座	刘绍秋、余龙	兰轶林	13522251209

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	募集资金总额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
上海现代制药股份有限公司2021年度第三期超短期融资券	6.00	6.00	0.00	无	无	是
上海现代制药股份有限公司2021年度第二期超短期融资券	6.00	6.00	0.00	无	无	是
上海现代制药股份有限公司2021年度第一期超短期融资券	6.00	6.00	0.00	无	无	是
上海现代制药股份有限公司2020年度第一期超短期融资券	6.00	6.00	0.00	无	无	是

说明：上述债券募集资金的用途均为归还到期超短融资券。

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

7. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

(六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

□适用 √不适用

(七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2021 年	2020 年	本期比上年同期增减 (%)
扣除非经常性损益后净利润	497,119,038.98	516,310,228.88	-3.72
流动比率	1.59	1.64	-3.05
速动比率	1.14	1.11	2.70
资产负债率 (%)	45.62	46.20	下降 0.58 个百分点
EBITDA 全部债务比	33.87%	35.22%	下降 1.35 个百分点
利息保障倍数	6.90	7.33	-5.87
现金利息保障倍数	17.25	16.88	2.19
EBITDA 利息保障倍数	12.20	11.96	2.01
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	

二、可转换公司债券情况

√适用 □不适用

(一) 转债发行情况

√适用 □不适用

根据证监会出具的《关于核准上海现代制药股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2019]227号),公司于2019年4月1日公开发行1,615.94万张可转换公司债券,发行价格为每张100.00元,募集资金总额为人民币1,615,940,000.00元,扣除承销保荐费及其他发行费用后,公司实际募集资金净额为1,608,666,189.30元。上述募集资金已于2019年4月8日到账,天健事务所已进行验资并出具了《上海现代制药股份有限公司验证报告》(天健验[2019]1-27号)。

公司可转换债券简称“现代转债”,债券代码“110057”,于2019年4月30日在上交所上市。现代转债存续起止日期为2019年4月1日至2025年3月31日;转股的起止日期为2019年10月8日至2025年3月31日,初始转股价格为10.09元/股。公司实施2018年度至2020年度权益分派后,截至本报告披露日现代转债的转股价格已调整为9.79元/股。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

√适用 □不适用

可转换公司债券名称	现代转债	
期末转债持有人数	8,146	
本公司转债的担保人	无	
前十名转债持有人情况如下:		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量 (元)	持有比例 (%)
登记结算系统债券回购质押专用账户(中国建设银行)	191,126,000	11.83
登记结算系统债券回购质押专用账户(招商银行股份有限公司)	78,388,000	4.85

登记结算系统债券回购质押专用账户(中国工商银行)	75,945,000	4.70
西北投资管理(香港)有限公司—西北飞龙基金有限公司	68,464,000	4.24
登记结算系统债券回购质押专用账户(中国民生银行股份有限公司)	61,295,000	3.79
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—睿郡稳享私募证券投资基金	47,520,000	2.94
招商银行股份有限公司—兴业收益增强债券型证券投资基金	44,700,000	2.77
登记结算系统债券回购质押专用账户(中国银河证券股份有限公司)	43,246,000	2.68
平安证券股份有限公司	37,271,000	2.31
登记结算系统债券回购质押专用账户(中国农业银行)	35,373,000	2.19

(三) 报告期转债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
现代转债	1,615,717,000.00	51,000.00	0.00	0.00	1,615,666,000.00

报告期转债累计转股情况

√适用 □不适用

可转换公司债券名称	现代转债
报告期转股额(元)	51,000.00
报告期转股数(股)	5,179
累计转股数(股)	27,595
累计转股数占转股前公司已发行股份总数(%)	0.00269
尚未转股额(元)	1,615,666,000.00
未转股转债占转债发行总量比例(%)	99.98304

(四) 转股价格历次调整情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称		现代转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2019年6月26日	9.99	2019年6月20日	www.sse.com.cn 上海证券报、证券时报	因实施2018年度利润分配方案对可转债转股价格进行调整。
2020年6月24日	9.89	2020年6月18日	www.sse.com.cn 上海证券报、证券时报	因实施2019年度利润分配方案对可转债转股价格进行调整。
2021年6月25日	9.79	2021年6月18日	www.sse.com.cn 上海证券报、证券时报	因实施2020年度利润分配方案对可转债转股价格进行调整。
截至本报告期末最新转股价格		9.79		

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

1、负债情况：截止 2021 年 12 月 31 日，公司负债总额 87.00 亿元，其中流动负债 68.43 亿元，非流动负债 18.57 亿元。

2、资信情况：2021 年 5 月 24 日，联合资信评估股份有限公司出具【联合（2021）3382 号】评级报告。本次跟踪评级结果为，公司主体长期信用等级为 AAA，“现代转债”信用等级为 AAA，评级展望为稳定。本次评级结果较前次没有变化。

3、未来年度还债的现金安排：公司偿付可转换债券本息的资金主要来源于经营活动产生的现金净流量。公司将根据可转换债券转股及到期持有情况，合理调度分配资金，确保按期支付到期利息和本金。

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

天健审〔2022〕1-63号

上海现代制药股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了上海现代制药股份有限公司（以下简称国药现代公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了国药现代公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于国药现代公司，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）应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报告五、10 及七、5。

截至 2021 年 12 月 31 日，国药现代公司应收账款账面余额为人民币 2,396,446,385.37 元，坏账准备为人民币 100,974,476.79 元，账面价值为人民币 2,295,471,908.58 元。

国药现代公司管理层（以下简称管理层）根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

（3）复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于采用组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 分析应收账款账龄及客户的信誉情况，独立地核实了主要客户的背景信息，通过函证及检查期后回款情况等审计程序，评价应收账款坏账准备计提的合理性。

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 存货可变现净值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报告五、15 及七、9。

截至 2021 年 12 月 31 日，国药现代公司存货账面余额为人民币 3,142,395,281.66 元，跌价准备为人民币 69,972,273.82 元，账面价值为人民币 3,072,423,007.84 元。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价、实际售价、合同约定售价、未来市场趋势等确定估计售价，并按照估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定存货的可变现净值。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与历史数据、期后情况、市场信息等进行比较；

(4) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；

(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(6) 获取期末存货清单，结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、型号陈旧、产量下降、生产成本或售价波动、技术或市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(三) 商誉减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表五、30 及七、28。

截至 2021 年 12 月 31 日，国药现代公司商誉账面原值为人民币 430,559,905.12 元，减值准备为人民币 270,407,965.85 元，账面价值为人民币 160,151,939.27 元。

当与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象时，以及每年年度终了，管理层对企业合并所形成的商誉进行减值测试。管理层将商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，相关资产组或资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量现值计算确定。减值测试中采用的关键假设包括：详细预测期收入增长率、永续预测期增长率、毛利率、折现率等。

由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与商誉减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对未来现金流量现值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(4) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；

(5) 评价管理层估计各资产组可收回价值时采用的假设和方法；

(6) 评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、历史经验、运营计划、经审批预算、会议纪要、管理层使用的与财务报表相关的其他假设等相符；

(7) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；

(8) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；

(9) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估国药现代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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

国药现代公司治理层（以下简称治理层）负责监督国药现代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：

(一) 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。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 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。

(四) 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，就可能导致对国药现代公司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国药现代公司不能持续经营。

(五) 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。

(六) 就国药现代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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：刘绍秋
（项目合伙人）

中国注册会计师：余龙

二〇二二年三月二十四日

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：上海现代制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	4,284,240,287.88	3,719,541,343.62
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	七、4	207,569,483.44	333,227,731.85
应收账款	七、5	2,295,471,908.58	1,671,429,493.22
应收款项融资	七、6	544,470,922.67	597,607,212.93
预付款项	七、7	156,131,421.87	181,348,148.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	96,907,594.29	108,011,239.97
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	3,072,423,007.84	3,281,169,759.63
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	七、13	229,231,634.95	270,140,260.69
流动资产合计		10,886,446,261.52	10,162,475,190.65
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	七、17	144,513,747.73	154,900,296.51
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	226,256,822.50	227,394,245.01
投资性房地产	七、20	70,829,552.99	77,413,713.63
固定资产	七、21	5,825,114,884.34	5,833,054,205.74
在建工程	七、22	585,521,555.15	575,851,294.13
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	100,154,649.30	
无形资产	七、26	549,087,945.75	524,579,677.88
开发支出	七、27	126,760,148.62	122,556,322.90
商誉	七、28	160,151,939.27	292,298,077.77
长期待摊费用	七、29	17,980,648.22	46,975,536.41
递延所得税资产	七、30	188,749,563.35	115,322,781.31

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
其他非流动资产	七、31	188,393,673.71	117,633,443.78
非流动资产合计		8,183,515,130.93	8,087,979,595.07
资产总计		19,069,961,392.45	18,250,454,785.72
流动负债：			
短期借款	七、32	1,406,766,022.30	1,013,773,834.69
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	七、35	622,385,518.80	1,257,550,638.89
应付账款	七、36	1,089,359,079.69	970,717,747.80
预收款项	七、37	2,166,896.72	1,483,157.19
合同负债	七、38	199,064,302.46	278,585,723.51
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	七、39	235,798,324.59	240,864,446.12
应交税费	七、40	138,591,626.29	164,578,886.77
其他应付款	七、41	1,934,995,496.00	1,431,999,011.74
其中：应付利息			
应付股利		2,768,777.56	2,605,750.23
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	七、43	579,760,987.95	144,994,945.51
其他流动负债	七、44	633,682,682.66	689,813,765.89
流动负债合计		6,842,570,937.46	6,194,362,158.11
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	49,000,000.00	540,550,779.18
应付债券	七、46	1,498,169,462.21	1,447,559,431.69
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	42,998,151.53	
长期应付款	七、48		589,908.35
长期应付职工薪酬	七、49	841,800.00	685,450.78
预计负债			
递延收益	七、51	140,329,681.78	167,032,266.89
递延所得税负债	七、30	126,192,869.94	80,308,904.10
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,857,531,965.46	2,236,726,740.99
负债合计		8,700,102,902.92	8,431,088,899.10
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,026,964,555.00	1,026,959,376.00
其他权益工具	七、54	260,550,088.37	260,558,312.24
其中：优先股			
永续债			

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
资本公积	七、55	2,545,419,567.91	2,545,369,946.90
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-1,674,344.05	-1,927,371.80
专项储备			
盈余公积	七、59	336,530,201.87	281,639,972.70
一般风险准备			
未分配利润	七、60	4,424,973,515.76	4,018,608,458.77
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		8,592,763,584.86	8,131,208,694.81
少数股东权益		1,777,094,904.67	1,688,157,191.81
所有者权益（或股东权益）合计		10,369,858,489.53	9,819,365,886.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		19,069,961,392.45	18,250,454,785.72

公司负责人：周斌

主管会计工作负责人：祖敬

会计机构负责人：高蕾

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：上海现代制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		2,174,546,567.45	1,497,600,070.55
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		59,405,445.88	125,418,352.24
应收账款	十七、1	76,786,266.00	147,451,927.12
应收款项融资			
预付款项		11,989,653.14	5,477,900.00
其他应收款	十七、2	252,894,083.64	612,902,765.35
其中：应收利息			
应收股利			
存货		112,554,611.51	89,763,009.98
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		2,207,354,941.85	2,045,242,615.46
流动资产合计		4,895,531,569.47	4,523,856,640.70
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	十七、3	5,674,942,214.59	5,312,118,092.16
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		226,256,822.50	227,394,245.01
投资性房地产		375,955,810.31	402,206,596.65
固定资产		329,719,495.87	279,355,904.17
在建工程		392,808,287.45	253,811,813.10
生产性生物资产			

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
油气资产			
使用权资产			
无形资产		46,516,607.24	41,863,509.59
开发支出		1,541,798.17	13,955,550.72
商誉			
长期待摊费用			2,017,007.98
递延所得税资产		9,281,605.78	9,245,729.89
其他非流动资产		116,186,544.79	22,641,768.49
非流动资产合计		7,173,209,186.70	6,564,610,217.76
资产总计		12,068,740,756.17	11,088,466,858.46
流动负债：			
短期借款		1,291,198,966.68	1,191,129,116.67
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		37,234,124.64	19,010,476.63
预收款项			
合同负债		1,665,079.92	2,030,577.11
应付职工薪酬		48,307,949.25	48,024,913.25
应交税费		33,516,863.44	67,574,157.94
其他应付款		999,598,473.98	600,223,485.11
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		160,141,777.78	
其他流动负债		608,235,558.32	606,193,695.78
流动负债合计		3,179,898,794.01	2,534,186,422.49
非流动负债：			
长期借款			160,141,777.78
应付债券		1,498,169,462.21	1,447,559,431.69
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		548,722.00	515,654.00
预计负债			
递延收益		6,916,600.00	9,362,100.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,505,634,784.21	1,617,578,963.47
负债合计		4,685,533,578.22	4,151,765,385.96
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,026,964,555	1,026,959,376.00
其他权益工具		260,550,088.37	260,558,312.24
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,639,487,716.95	3,639,438,095.94
减：库存股			

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
其他综合收益		-1,206,547.61	-1,459,575.36
专项储备			
盈余公积		330,891,376.71	276,001,147.54
未分配利润		2,126,519,988.53	1,735,204,116.14
所有者权益（或股东权益）合计		7,383,207,177.95	6,936,701,472.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,068,740,756.17	11,088,466,858.46

公司负责人：周斌

主管会计工作负责人：祖敬

会计机构负责人：高蕾

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		13,944,948,270.25	12,556,281,595.67
其中：营业收入	七、61	13,944,948,270.25	12,556,281,595.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	12,900,855,784.12	11,565,243,766.16
其中：营业成本		7,848,140,984.30	6,645,286,888.23
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	129,427,348.98	127,331,704.70
销售费用	七、63	3,484,780,375.75	3,396,809,932.10
管理费用	七、64	749,302,535.71	736,542,938.35
研发费用	七、65	589,184,570.70	498,928,214.35
财务费用	七、66	100,019,968.68	160,344,088.43
其中：利息费用		110,465,497.30	123,513,111.26
利息收入		48,842,425.77	36,782,959.16
加：其他收益	七、67	77,966,008.74	132,270,510.57
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-24,039,274.73	-21,807,337.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-10,639,576.53	-17,975,216.97
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-18,024,935.23	-6,404,311.86
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）	七、71	-24,869,178.29	-26,239,867.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-175,790,775.30	-74,983,881.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	202,786.03	23,916,543.08
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		897,562,052.58	1,024,193,796.79
加：营业外收入	七、74	47,259,661.15	31,328,767.34

项目	附注	2021 年度	2020 年度
减：营业外支出	七、75	26,612,931.52	14,395,762.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		918,208,782.21	1,041,126,801.27
减：所得税费用	七、76	97,062,929.19	141,079,935.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		821,145,853.02	900,046,866.22
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		821,145,853.02	900,046,866.22
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（净亏损以“-”号填列）		568,280,771.91	648,792,627.72
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	七、77	252,865,081.11	251,254,238.50
六、其他综合收益的税后净额		253,027.75	32,757.20
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		253,027.75	32,757.20
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		253,027.75	32,757.20
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		253,027.75	32,757.20
（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			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		821,398,880.77	900,079,623.42
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		568,533,799.66	648,825,384.92
（二）归属于少数股东的综合收益总额		252,865,081.11	251,254,238.50
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.5534	0.6318
（二）稀释每股收益(元/股)		0.4825	0.5501

公司负责人：周斌

主管会计工作负责人：祖敬

会计机构负责人：高蕾

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十七、4	1,070,242,351.66	1,951,875,042.10
减：营业成本		363,256,093.17	315,001,250.89

项目	附注	2021 年度	2020 年度
税金及附加		12,485,234.71	16,954,312.04
销售费用		225,147,955.15	1,227,339,350.98
管理费用		101,540,763.01	111,323,240.33
研发费用		86,177,289.50	96,502,277.68
财务费用		74,205,204.99	73,468,729.68
其中：利息费用		82,914,306.04	81,146,562.09
利息收入		11,375,268.73	8,305,253.70
加：其他收益		2,614,124.00	1,687,643.94
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	343,997,481.16	294,114,106.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-9,428,905.32	-16,290,432.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			-215,694.55
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）		-899,065.26	-1,773,649.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-315,181.23	563,399.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-377,585.16	59,294.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		552,449,584.64	405,936,674.95
加：营业外收入		32,778,289.77	18,468,814.27
减：营业外支出		3,086,243.36	2,309,152.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		582,141,631.05	422,096,336.28
减：所得税费用		33,239,339.39	23,169,633.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		548,902,291.66	398,926,703.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		548,902,291.66	398,926,703.14
（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			
（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			

项目	附注	2021 年度	2020 年度
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		548,902,291.66	398,926,703.14
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：周斌

主管会计工作负责人：祖敬

会计机构负责人：高蕾

合并现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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	七、78	13,250,115,963.62	11,177,008,146.21
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		217,479,445.76	179,273,718.97
收到其他与经营活动有关的现金		636,779,107.28	1,099,870,951.55
经营活动现金流入小计	七、78	14,104,374,516.66	12,456,152,816.73
购买商品、接受劳务支付的现金		5,744,128,712.25	4,859,750,082.38
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			
支付给职工及为职工支付的现金		1,494,549,561.41	1,391,899,381.31
支付的各项税费		913,769,828.27	881,072,898.90
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	4,272,264,020.86	3,763,251,442.50
经营活动现金流出小计		12,424,712,122.79	10,895,973,805.09
经营活动产生的现金流量净额		1,679,662,393.87	1,560,179,011.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,137,422.51	2,185,252.66
取得投资收益收到的现金		8,307,454.75	2,572,191.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,721,390.68	26,023,467.79

项目	附注	2021年度	2020年度
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			106,015.91
投资活动现金流入小计		13,166,267.94	30,886,927.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		521,444,351.33	377,978,723.11
投资支付的现金			210,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		521,444,351.33	587,978,723.11
投资活动产生的现金流量净额		-508,278,083.39	-557,091,795.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,685,240,501.36	3,058,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78		295,216,705.51
筹资活动现金流入小计		3,685,240,501.36	3,353,216,705.51
偿还债务支付的现金		3,345,000,000.00	3,607,275,993.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		365,017,959.97	385,923,227.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		152,558,240.49	175,604,926.38
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	637,628,814.80	1,325,390,180.63
筹资活动现金流出小计		4,347,646,774.77	5,318,589,402.11
筹资活动产生的现金流量净额		-662,406,273.41	-1,965,372,696.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-40,078,497.53	-44,350,694.20
五、现金及现金等价物净增加额	七、79	468,899,539.54	-1,006,636,174.36
加：期初现金及现金等价物余额	七、79	3,153,855,550.86	4,160,491,725.22
六、期末现金及现金等价物余额	七、79	3,622,755,090.40	3,153,855,550.86

公司负责人：周斌

主管会计工作负责人：祖敬

会计机构负责人：高蕾

母公司现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		1,093,428,061.29	1,879,641,380.04
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		253,792,946.87	149,755,834.84
经营活动现金流入小计		1,347,221,008.16	2,029,397,214.88
购买商品、接受劳务支付的现金		125,257,885.07	97,113,757.93
支付给职工及为职工支付的现金		187,335,256.29	238,470,330.24
支付的各项税费		132,844,186.69	275,190,761.10
支付其他与经营活动有关的现金		892,601,549.67	1,235,277,119.36

项目	附注	2021年度	2020年度
经营活动现金流出小计		1,338,038,877.72	1,846,051,968.63
经营活动产生的现金流量净额		9,182,130.44	183,345,246.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,137,422.51	2,185,252.66
取得投资收益收到的现金		314,408,120.52	276,836,304.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		207,700.00	405,540.00
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		2,855,891,015.03	865,773,747.23
投资活动现金流入小计		3,171,644,258.06	1,145,200,844.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		310,540,642.55	103,043,615.91
投资支付的现金			210,000,000.00
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		2,931,674,478.99	1,809,000,000.00
投资活动现金流出小计		3,242,215,121.54	2,122,043,615.91
投资活动产生的现金流量净额		-70,570,863.48	-976,842,771.62
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		3,050,000,000.00	1,950,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		652,000,000.00	50,950,204.50
筹资活动现金流入小计		3,702,000,000.00	2,000,950,204.50
偿还债务支付的现金		2,990,000,000.00	1,331,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		165,940,519.75	155,597,436.57
支付其他与筹资活动有关的现金		3,576,727.08	2,588,906.25
筹资活动现金流出小计		3,159,517,246.83	1,489,186,342.82
筹资活动产生的现金流量净额		542,482,753.17	511,763,861.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,611,291.16	-44,270.37
五、现金及现金等价物净增加额		478,482,728.97	-281,777,934.06
加：期初现金及现金等价物余额		1,345,351,949.96	1,627,129,884.02
六、期末现金及现金等价物余额		1,823,834,678.93	1,345,351,949.96

公司负责人：周斌

主管会计工作负责人：祖敬

会计机构负责人：高蕾

合并所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1,026,959,376.00			260,558,312.24	2,545,369,946.90		-1,927,371.80		281,639,972.70		4,018,608,458.77	1,688,157,191.81	9,819,365,886.62
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	1,026,959,376.00			260,558,312.24	2,545,369,946.90		-1,927,371.80		281,639,972.70		4,018,608,458.77	1,688,157,191.81	9,819,365,886.62
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	5,179.00			-8,223.87	49,621.01		253,027.75		54,890,229.17		406,365,056.99	88,937,712.86	550,492,602.91
(一) 综合收益总额							253,027.75				568,280,771.91	252,865,081.11	821,398,880.77
(二) 所有者投入和减少资本	5,179.00			-8,223.87	49,621.01							-5,863,949.45	-5,817,373.31
1. 所有者投入的普通股												-5,863,949.45	-5,863,949.45
2. 其他权益工具持有者投入资本	5,179.00			-8,223.87	49,621.01								46,576.14
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									54,890,229.17		-161,915,714.92	-158,063,418.80	-265,088,904.55
1. 提取盈余公积									54,890,229.17		-54,890,229.17		

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	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-102,696,190.10	-154,521,267.82	-257,217,457.92
4. 其他											-4,329,295.65	-3,542,150.98	-7,871,446.63
(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	1,026,964,555.00			260,550,088.37	2,545,419,567.91		-1,674,344.05		336,530,201.87		4,424,973,515.76	1,777,094,904.67	10,369,858,489.53

项目	2020 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	
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	1,026,940,260.00			260,588,950.84	2,545,184,650.01		-1,960,129.00		241,747,302.39		3,514,968,860.02	1,615,724,166.23	9,203,194,060.49
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	1,026,940,260.00			260,588,950.84	2,545,184,650.01		-1,960,129.00		241,747,302.39		3,514,968,860.02	1,615,724,166.23	9,203,194,060.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	19,116.00			-30,638.60	185,296.89		32,757.20		39,892,670.31		503,639,598.75	72,433,025.58	616,171,826.13
（一）综合收益总额							32,757.20				648,792,627.72	251,254,238.50	900,079,623.42
（二）所有者投入和减少资本	19,116.00			-30,638.60	185,296.89								173,774.29
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本	19,116.00			-30,638.60	185,296.89								173,774.29
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									39,892,670.31		-145,153,028.97	-178,821,212.92	-284,081,571.58
1. 提取盈余公积									39,892,670.31		-39,892,670.31		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-102,694,886.60	-176,722,190.32	-279,417,076.92
4. 其他											-2,565,472.06	-2,099,022.60	-4,664,494.66

2021 年年度报告

项目	2020 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	
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
（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	1,026,959,376.00			260,558,312.24	2,545,369,946.90		-1,927,371.80		281,639,972.70		4,018,608,458.77	1,688,157,191.81	9,819,365,886.62

公司负责人：周斌

主管会计工作负责人：祖敬

会计机构负责人：高蕾

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,026,959,376.00			260,558,312.24	3,639,438,095.94		-1,459,575.36		276,001,147.54	1,735,204,116.14	6,936,701,472.50
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,026,959,376.00			260,558,312.24	3,639,438,095.94		-1,459,575.36		276,001,147.54	1,735,204,116.14	6,936,701,472.50
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	5,179.00			-8,223.87	49,621.01		253,027.75		54,890,229.17	391,315,872.39	446,505,705.45
(一) 综合收益总额							253,027.75			548,902,291.66	549,155,319.41
(二) 所有者投入和减少资本	5,179.00			-8,223.87	49,621.01						46,576.14
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	5,179.00			-8,223.87	49,621.01						46,576.14
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									54,890,229.17	-157,586,419.27	-102,696,190.10
1. 提取盈余公积									54,890,229.17	-54,890,229.17	
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-102,696,190.10	-102,696,190.10
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											

2021 年年度报告

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
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	1,026,964,555.00			260,550,088.37	3,639,487,716.95		-1,206,547.61		330,891,376.71	2,126,519,988.53	7,383,207,177.95

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,026,940,260.00			260,588,950.84	4,439,252,799.05		-1,492,332.56		236,108,477.23	1,478,864,969.91	7,440,263,124.47
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,026,940,260.00			260,588,950.84	4,439,252,799.05		-1,492,332.56		236,108,477.23	1,478,864,969.91	7,440,263,124.47
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	19,116.00			-30,638.60	-799,814,703.11		32,757.20		39,892,670.31	256,339,146.23	-503,561,651.97
(一) 综合收益总额							32,757.20			398,926,703.14	398,959,460.34
(二) 所有者投入和减少资本	19,116.00			-30,638.60	-799,814,703.11						-799,826,225.71
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	19,116.00			-30,638.60	185,296.89						173,774.29
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

项目	2020 年度											
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他								
4. 其他					-800,000,000.00						-800,000,000.00	
(三) 利润分配									39,892,670.31	-142,587,556.91	-102,694,886.60	
1. 提取盈余公积									39,892,670.31	-39,892,670.31		
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-102,694,886.60	-102,694,886.60	
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	1,026,959,376.00			260,558,312.24	3,639,438,095.94				-1,459,575.36	276,001,147.54	1,735,204,116.14	6,936,701,472.50

公司负责人：周斌

主管会计工作负责人：祖敬

会计机构负责人：高蕾

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

上海现代制药股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身系上海现代制药有限公司,始建于1996年,经财政部2000年11月11日财企(2000)546号文批复以及国家经贸委2000年12月1日国经贸企改(2000)1139号文批准,由上海医药工业研究院、上海现代药物制剂工程研究中心有限公司、上海广慈医学高科技公司、上海高东经济发展有限公司、上海华实医药研究开发中心发起设立,由上海现代制药有限公司整体变更为股份有限公司,于2000年12月20日在上海工商行政管理局登记注册,总部位于上海市。公司于2004年6月16日在上海证券交易所上市。公司现持有统一社会信用代码为91310000630459924R的营业执照,股份总数1,026,964,555股(每股面值1元),全部为无限售条件流通股。

本公司属于医药制造业,主要经营活动为医药中间体和原料药以及新型制剂类药物的研发、生产和销售。医药中间体产品主要有7-ACA、6-APA、青霉素工业盐等;原料药产品主要包括以阿奇霉素、阿莫西林、克拉维酸钾、头孢曲松钠等为代表的抗感染系列,尿源生化制品,以及其他特色原料药;制剂则主要以马来酸依那普利片、硝苯地平控释片为代表的心脑血管药物,以头孢呋辛酯、头孢呋辛钠为代表的抗感染药物,以注射用甲泼尼龙琥珀酸钠为代表的代谢及内分泌药物为主。

本财务报表业经公司2022年3月24日第七届第十五次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将上海现代制药营销有限公司、上海天伟生物制药有限公司、国药集团容生制药有限公司等25家子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报告八和九之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的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:

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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

适用 不适用

(1) 外币业务折算

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

(2) 外币财务报表折算

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②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金融负债；③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺；④以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。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、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用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。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）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，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用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。

3) 金融负债的后续计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②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金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a.按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；b.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④以摊余成本计量的金融负债

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负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

a.收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

b.金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

②当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：①未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；②保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 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；

2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失

的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，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，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。

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收利息	款项性质	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。
其他应收款——应收股利		
其他应收款——押金保证金组合		
其他应收款——备用金组合		
其他应收款——往来款组合		

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

①具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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。
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	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。
应收账款——信用证组合	款项性质	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。
应收账款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	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，该组合预期信用损失率为0%。

②应收账款——信用风险组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	4.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	50.00
4-5年	50.00
5年以上	100.00

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；②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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见“第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具（5）金融工具减值”。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见“第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具（5）金融工具减值”。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见“第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具”。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见“第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具（5）金融工具减值”。

15. 存货

√适用 □不适用

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

（3）存货可变现净值的确定依据

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

（4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资**(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

19. 其他债权投资**(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

20. 长期应收款**(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制,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,认定为共同控制。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,认定为重大影响。

(2) 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,在合并日,根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前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的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法。

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

①通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

②通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	9-50	0-5	1.90-11.11
专用设备	年限平均法	3-30	3-5	3.17-32.33
运输工具	年限平均法	2-20	0-5	4.75-50.00
通用设备	年限平均法	2-20	0-5	4.75-50.00
其他设备	年限平均法	2-20	0-5	4.75-50.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

24. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

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

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

√适用 □不适用

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）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；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司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，公司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。

29. 无形资产

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

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

项目	摊销年限(年)
土地使用权	20-50
软件	5-10
专利权	5-10
非专利技术	5-20
商标权	5-20
特许权	5-10
其他	10

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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：

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段，于发生时计入当期损益。

开发阶段：结合医药行业研发流程以及公司自身研发的特点，在研发项目进入中试阶段之后且预期能够取得临床批件的把握较大而发生的支出，评估项目具有生产化前景或可通过转让实现收益时，作为资本化的研发支出。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

31. 长期待摊费用√适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债**(1). 合同负债的确认方法**√适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

33. 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1). 短期薪酬的会计处理方法√适用 不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法√适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司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。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3). 辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2) 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。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法√适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息

净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

35. 预计负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

根据金融工具相关准则、《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13号）和《永续债相关会计处理的规定》（财会〔2019〕2号），对发行的永续债（例如长期含权中期票据）/可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品；③公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客

户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2) 收入计量原则

①公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

②合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

④合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3) 收入确认的具体方法

公司主要销售医药产品，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已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。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，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。

(2). 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

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，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。

公司对于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。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：①公司能够满足政府补助所附的条件；②公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

1) 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

2) 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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。公司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

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司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。

3) 售后租回

①公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

②公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(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(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司自 2021 年 1 月 1 日（以下简称“首次执行日”）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。	根据国家财政部会计政策及企业会计准则执行。	详见重要会计政策变更“其他说明”
公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》	根据国家财政部会计政策及企业会计准则执行。	该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定。	根据国家财政部会计政策及企业会计准则执行。	该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

其他说明

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

2) 对本公司作为承租人的租赁合同, 公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。具体处理如下:

对于首次执行日前的融资租赁, 公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值, 分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁, 公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债, 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, 公司按照本财务报告五、30 的规定, 对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

①执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项目	合并资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		122,834,574.87	122,834,574.87
长期待摊费用	46,975,536.41	-21,301,897.78	25,673,638.63
递延所得税资产	115,322,781.31	15,229,901.56	130,552,682.87
一年内到期的非流动负债	144,994,945.51	36,903,208.27	181,898,153.78
租赁负债		64,629,468.82	64,629,468.82
递延所得税负债	80,308,904.10	15,229,901.56	95,538,805.66

执行新租赁准则对母公司财务报表无影响。

②对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

a. 对于首次执行日后 12 个月内完成的租赁合同, 公司采用简化方法, 不确认使用权资产和租赁负债;

b. 公司在计量租赁负债时, 对于具有相似特征的租赁合同采用同一折现率;

c. 使用权资产的计量不包含初始直接费用;

d. 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期;

e. 作为使用权资产减值测试的替代, 公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》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日的亏损准备金额调整使用权资产;

f. 首次执行日前发生租赁变更的, 公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

3) 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同, 公司采用简化方法, 不确认使用权资产和租赁负债, 自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

4) 对公司作为出租人的租赁合同, 自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

5) 对首次执行日前已存在的售后租回交易的处理。

对首次执行日前已存在的售后租回交易, 公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合《企业会计准则第 14 号——收入》作为销售进行会计处理的规定。

对首次执行日前作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易,公司作为卖方(承租人)按照与首次执行日存在的其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理,并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。

对首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易,公司作为卖方(承租人)按照与首次执行日存在的其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理,并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

(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情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	3,719,541,343.62	3,719,541,343.62	
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	333,227,731.85	333,227,731.85	
应收账款	1,671,429,493.22	1,671,429,493.22	
应收款项融资	597,607,212.93	597,607,212.93	
预付款项	181,348,148.74	181,348,148.74	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	108,011,239.97	108,011,239.97	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,281,169,759.63	3,281,169,759.63	
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	270,140,260.69	270,140,260.69	
流动资产合计	10,162,475,190.65	10,162,475,190.65	
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	154,900,296.51	154,900,296.51	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	227,394,245.01	227,394,245.01	
投资性房地产	77,413,713.63	77,413,713.63	
固定资产	5,833,054,205.74	5,833,054,205.74	

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
在建工程	575,851,294.13	575,851,294.13	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		122,834,574.87	122,834,574.87
无形资产	524,579,677.88	524,579,677.88	
开发支出	122,556,322.90	122,556,322.90	
商誉	292,298,077.77	292,298,077.77	
长期待摊费用	46,975,536.41	25,673,638.63	-21,301,897.78
递延所得税资产	115,322,781.31	130,552,682.87	15,229,901.56
其他非流动资产	117,633,443.78	117,633,443.78	
非流动资产合计	8,087,979,595.07	8,204,742,173.72	116,762,578.65
资产总计	18,250,454,785.72	18,367,217,364.37	116,762,578.65
流动负债：			
短期借款	1,013,773,834.69	1,013,773,834.69	
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	1,257,550,638.89	1,257,550,638.89	
应付账款	970,717,747.80	970,717,747.80	
预收款项	1,483,157.19	1,483,157.19	
合同负债	278,585,723.51	278,585,723.51	
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	240,864,446.12	240,864,446.12	
应交税费	164,578,886.77	164,578,886.77	
其他应付款	1,431,999,011.74	1,431,999,011.74	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	144,994,945.51	181,898,153.78	36,903,208.27
其他流动负债	689,813,765.89	689,813,765.89	
流动负债合计	6,194,362,158.11	6,231,265,366.38	36,903,208.27
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	540,550,779.18	540,550,779.18	
应付债券	1,447,559,431.69	1,447,559,431.69	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		64,629,468.82	64,629,468.82
长期应付款	589,908.35	589,908.35	
长期应付职工薪酬	685,450.78	685,450.78	
预计负债			
递延收益	167,032,266.89	167,032,266.89	

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
递延所得税负债	80,308,904.10	95,538,805.66	15,229,901.56
其他非流动负债		-	
非流动负债合计	2,236,726,740.99	2,316,586,111.37	79,859,370.38
负债合计	8,431,088,899.10	8,547,851,477.75	116,762,578.65
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,026,959,376.00	1,026,959,376.00	
其他权益工具	260,558,312.24	260,558,312.24	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,545,369,946.90	2,545,369,946.90	
减：库存股			
其他综合收益	-1,927,371.80	-1,927,371.80	
专项储备			
盈余公积	281,639,972.70	281,639,972.70	
一般风险准备			
未分配利润	4,018,608,458.77	4,018,608,458.77	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	8,131,208,694.81	8,131,208,694.81	
少数股东权益	1,688,157,191.81	1,688,157,191.81	
所有者权益（或股东权益）合计	9,819,365,886.62	9,819,365,886.62	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	18,250,454,785.72	18,367,217,364.37	116,762,578.65

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

根据新租赁准则衔接的规定，对于首次执行日前的经营租赁，承租人在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债；根据与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整，确认使用权资产。

一年内到期的非流动负债：将租赁负债中一年内到期的部分重分类至“一年内到期的非流动负债”列报。

(4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
	小规模纳税人按照销售额和征收率计算应纳税额	1%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	1%、5%、7%

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 10%-30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
上海现代制药股份有限公司	15
上海天伟生物制药有限公司	15
国药集团容生制药有限公司	15
国药集团川抗制药有限公司	15
国药集团威奇达药业有限公司	15
国药一心制药有限公司	15
国药集团三益药业（芜湖）有限公司	15
国药集团致君（深圳）制药有限公司	15
上海现代哈森（商丘）药业有限公司	15
国药集团汕头金石制药有限公司	15
国药集团致君（深圳）坪山制药有限公司	15
国药集团工业有限公司	15
国药集团新疆制药有限公司	15
江苏威奇达药业有限公司	15
汕头金石粉针剂有限公司	15
青海宝鉴堂国药有限公司	15
青海生物药品厂有限公司	15
国药集团新疆金兴甘草制品有限公司	15
国药一心长春医药科技开发有限公司	20
国药一心长春医药有限公司	20
青海省医药物资有限公司	20
国药集团汕头金石抗菌素有限公司	20
除上述以外的其他纳税主体	25

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 本公司 2020 年 11 月 12 日通过上海市高新技术企业认证，获得编号为 GR202031002000 的高新技术企业证书，有效期三年，2021 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(2) 本公司之子公司上海天伟生物制药有限公司 2020 年 11 月 12 日通过上海市高新技术企业认证，获得编号为 GR201731002226 的高新技术企业证书，有效期三年，2021 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(3) 本公司之子公司国药集团容生制药有限公司 2019 年 10 月 31 日通过河南省高新技术企业认证，获得编号为 GR201941000960 的高新技术企业证书，有效期三年，2021 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(4) 本公司之子公司国药集团川抗制药有限公司 2019 年 11 月 28 日通过四川省高新技术企业认证，获得编号为 GR20195100598 的高新技术企业证书，有效期三年，2021 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(5) 本公司之子公司国药集团威奇达药业有限公司 2020 年通过山西省高新技术企业认证, 2021 年 2 月 15 日获取新证书编号为 GR202014000930 的高新技术企业认证证书, 有效期三年, 2021 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(6) 本公司之子公司国药一心制药有限公司 2020 年 9 月 10 日通过吉林省高新技术企业认证, 获得编号为 GR202022000472 的高新技术企业认证证书, 有效期三年, 2021 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(7) 本公司之子公司国药集团三益药业(芜湖)有限公司 2019 年 9 月 9 日通过安徽省高新技术企业认证, 获得编号为 GR201934001476 的高新技术企业认证证书, 有效期三年, 2021 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(8) 本公司之子公司国药集团致君(深圳)制药有限公司 2020 年 12 月 11 日通过深圳市高新技术企业认证, 获得编号为 GR202044203689 的高新技术企业认证证书, 有效期三年, 2021 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(9) 本公司之子公司上海现代哈森(商丘)药业有限公司 2019 年 12 月 3 日通过河南省高新技术企业认证, 获得编号为 GR201941001228 的高新技术企业认证证书, 有效期三年, 2021 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(10) 本公司之子公司国药集团汕头金石制药有限公司 2019 年通过广东省高新技术企业认证, 获得编号为 GR201944004359 的高新技术企业认证证书, 有效期三年, 2021 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(11) 本公司之子公司国药集团致君(深圳)坪山制药有限公司 2019 年 12 月 9 日通过深圳市高新技术企业认证, 获得编号为 GR201644202459 的高新技术企业认证证书, 有效期三年, 2021 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(12) 本公司之子公司国药集团工业有限公司 2020 年 12 月 2 日通过北京市高新技术企业认证, 获得编号为 GR202011004009 的高新技术企业认证证书, 有效期三年, 2021 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(13) 本公司之子公司国药集团新疆制药有限公司 2020 年 10 月 19 日通过新疆维吾尔自治区高新技术企业认证, 获得编号为 GR202065000005 的高新技术企业认证证书, 有效期三年, 2021 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(14) 本公司之孙公司江苏威奇达药业有限公司 2018 年 10 月 11 日通过江苏省高新技术企业认证, 获得编号为 GR201832003381 的高新技术企业认证证书, 有效期三年。2021 年重新申请高新技术企业认定, 已于全国高新技术认定管理工作网进行公示, 证书编号为 GR202132000758, 2021 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(15) 本公司之孙公司汕头金石粉针剂有限公司 2020 年通过广东省高新技术企业认证, 截至本财务报表批准报出日已通过公示, 获得证书编号 GR201944004359, 有效期三年, 2021 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(16) 本公司之孙公司青海宝鉴堂国药有限公司及青海生物药品厂有限公司根据《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告(2012)12号)、《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部税务总局国家发展改革委公告2020年第23号)的规定, 其主营业务符合当前国家规定的鼓励类产业结构调整指导目录和青海省鼓励类项目, 2021 年度适用 15% 的企业所得税税率。

(17) 本公司之孙公司国药集团新疆金兴甘草制品有限公司根据新发改规(2021)4号《关于落实西部地区鼓励类产业政策的通告》的规定自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日, 对设在新疆(含新疆生产建设兵团)的鼓励类产业企业依法享受西部大开发税收优惠政策, 2021 年度适用 15% 的企业所得税税率。

(18) 本公司之孙公司国药一心长春医药科技开发有限公司、国药一心长春医药有限公司、青海省医药物资有限公司及国药集团汕头金石抗菌素有限公司, 根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告2021年第8号)的规定, 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。经与主管税务机关确认, 公司均符合小型微利企业认定条件, 2021 年度适用 20% 的企业所得税税率。

(19)本公司之孙公司青海省医药物资有限公司及国药集团汕头金石抗菌素有限公司符合《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、相关税收政策规定的小型微利企业，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，适用 20%的企业所得税税率，并减按 25%计算应纳税所得额。根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》国家税务总局公告 2021 年第 12 号规定，对于小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，再减半征收企业所得税。

3. 其他

√适用 □不适用

本公司之孙公司国药集团新疆金兴甘草制品有限公司在报告期内从事甘草粉及甘草霜膏出口业务，甘草粉增值税退税率为 9%，其他产品增值税退税率为 13%。

七、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初余额指财务报表上年年末数按新租赁准则调整后的 2021 年 1 月 1 日的数。

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	12,112.89	36,146.39
银行存款	4,156,571,482.12	3,483,060,461.69
其他货币资金	127,656,692.87	236,444,735.54
合计	4,284,240,287.88	3,719,541,343.62
其中：存放在境外的款项总额	838,987.39	354,126.21

其他说明

(1) 资金集中管理情况

1) 公司通过国药集团财务有限公司对公司及其子公司资金实行集中统一管理。

2) 作为“货币资金”列示的金额和情况

项目	期末余额
作为“货币资金”列示、存入国药财务的资金	1,172,805,692.56

(2)期末使用受限资金中：定期存款及利息 531,262,886.13 元，应付票据保证金 127,656,284.87 元。

(3)期末公司存放在境外款项 838,987.39 元，为公司境外孙公司达力医药德国有限公司货币资金。

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	207,569,483.44	333,227,731.85

项目	期末余额	期初余额
合计	207,569,483.44	333,227,731.85

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	111,468,366.73	
合计	111,468,366.73	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
按组合计提坏账准备	207,569,483.44	100.00			207,569,483.44	333,227,731.85	100.00			333,227,731.85
其中：										
银行承兑汇票	207,569,483.44	100.00			207,569,483.44	333,227,731.85	100.00			333,227,731.85
合计	207,569,483.44	/			207,569,483.44	333,227,731.85	/			333,227,731.85

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	207,569,483.44		
合计	207,569,483.44		

按组合计提坏账的确认标准及说明

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内（含 1 年，下同）	2,381,400,525.00
1 年以内小计	2,381,400,525.00
1 至 2 年	1,760,743.11
2 至 3 年	750,712.26
3 年以上	
3 至 4 年	1,701,807.82
4 至 5 年	1,402,105.79
5 年以上	9,430,491.39
合计	2,396,446,385.37

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	7,438,102.90	0.31	7,438,102.90	100.00		5,888,543.30	0.34	5,888,543.30	100.00	
按组合计提坏账准备	2,389,008,282.47	99.69	93,536,373.89	3.92	2,295,471,908.58	1,743,567,819.41	99.66	72,138,326.19	4.14	1,671,429,493.22
其中：										
信用风险组合	2,212,356,603.18	92.32	93,536,373.89	4.23	2,118,820,229.29	1,643,148,592.61	93.92	72,138,326.19	4.39	1,571,010,266.42
信用证组合	176,651,679.29	7.37			176,651,679.29	100,419,226.80	5.74			100,419,226.80
合计	2,396,446,385.37	100.00	100,974,476.79	4.21	2,295,471,908.58	1,749,456,362.71	100.00	78,026,869.49	4.46	1,671,429,493.22

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖南德邦医药有限公司	1,152,998.67	1,152,998.67	100.00	账龄较长, 预计无法收回
哈药集团制药总厂	646,253.48	646,253.48	100.00	账龄较长, 预计无法收回
青海省富康医药连锁有限公司大通医药平价超市	456,174.20	456,174.20	100.00	账龄较长, 预计无法收回
云南恒康医药有限公司	402,206.43	402,206.43	100.00	该客户存在破产风险, 收回可能性较低
青海省佳农医药连锁有限公司大通惠民药店	425,970.30	425,970.30	100.00	账龄较长, 预计无法收回
新疆昌和医药有限公司	329,914.50	329,914.50	100.00	账龄较长, 预计无法收回
河北天颐医药药材有限公司	260,713.00	260,713.00	100.00	账龄较长, 预计无法收回
大通县同济堂大药房	219,334.30	219,334.30	100.00	账龄较长, 预计无法收回
山西顺天立大健康产业集团有限公司	194,093.82	194,093.82	100.00	账龄较长, 预计无法收回
青海名珠医药有限公司	193,142.80	193,142.80	100.00	账龄较长, 预计无法收回
江西众欣医药有限公司	185,600.00	185,600.00	100.00	账龄较长, 预计无法收回
青海省富康医药连锁有限公司大通福祿堂大药房	154,818.20	154,818.20	100.00	账龄较长, 预计无法收回
其他	2,816,883.20	2,816,883.20	100.00	账龄较长, 预计无法收回
合计	7,438,102.90	7,438,102.90	100.00	

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 信用风险组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,204,745,031.95	88,189,801.32	4.00
1-2 年	1,648,967.65	164,896.76	10.00
2-3 年	627,252.60	125,450.52	20.00
3-4 年	451,510.80	225,755.40	50.00
4-5 年	106,740.58	53,370.29	50.00
5 年以上	4,777,099.60	4,777,099.60	100.00
合计	2,212,356,603.18	93,536,373.89	4.23

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

应收账款中类似账龄的款项信用风险特征相似, 公司以应收账款账龄作为确定组合依据。该组合参考历史信用损失经验, 当前状况以及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(账龄损失率对照表), 计算预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备	5,888,543.30	1,711,696.40	162,136.80		7,438,102.90
按组合计提坏账准备	72,138,326.19	22,212,381.88		814,334.18	93,536,373.89
合计	78,026,869.49	23,924,078.28	162,136.80	814,334.18	100,974,476.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
康美药业股份有限公司	116,136.80	现金收回
新疆美康医保药业有限责任公司	34,400.00	现金收回
江苏鹏鹞药业有限公司	6,000.00	现金收回
四川宝鉴堂药业有限公司	3,600.00	现金收回
湖南康尔佳制药股份有限公司	2,000.00	现金收回
合计	162,136.80	

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	814,334.18

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
山西科渊医药有限公司	货款	502,158.46	对方单位已注销	经总经理办公会审批	否
吉林省多邦医药药材有限公司	货款	134,797.29	对方单位已注销	经总经理办公会审批	否
承德新特药供应站	货款	41,470.00	对方单位已注销	经总经理办公会审批	否
赤峰医药集团公司	货款	37,123.50	对方单位已注销	经总经理办公会审批	否
黑龙江省蓝天虹医药有限责任公司	货款	28,795.98	对方单位已注销	经总经理办公会审批	否
白城市同济药业有限公司	货款	23,928.00	对方单位已注销	经总经理办公会审批	否

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
江苏省新沂市医药总公司	货款	14,916.00	对方单位已注销	经总经理办公会审批	否
其他	货款	31,144.95	对方单位已注销	经总经理办公会审批	否
合计		814,334.18			

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	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
客户①	非关联方	211,674,802.05	8.83	8,466,992.08
客户②	非关联方	205,200,000.00	8.56	8,208,000.00
客户③	非关联方	139,895,861.31	5.84	5,595,834.45
客户④	非关联方	104,433,966.00	4.36	1,989,218.40
客户⑤	非关联方	103,905,165.44	4.34	4,156,206.62
合计		765,109,794.80	31.93	28,416,251.55

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失	金融资产转移方式
华北制药股份有限公司	255,500,000.00	-4,125,611.21	无追索权保理业务
海南海曜医药有限公司	238,500,000.00	-3,817,197.84	无追索权保理业务
海南海药股份有限公司	170,350,000.00	-2,502,192.20	无追索权保理业务
上海医药工业有限公司	91,900,000.00	-1,494,974.63	无追索权保理业务
深圳市远邦进出口有限公司	90,000,000.00	-1,455,046.64	无追索权保理业务
山西巴杜化工有限公司	55,591,800.00	-918,422.86	无追索权保理业务
上海星维生物技术有限公司	55,500,000.00	-866,435.57	无追索权保理业务
黑龙江豪运药业有限公司	55,000,000.00	-908,645.83	无追索权保理业务
山西新国大医药科技有限公司	45,250,000.00	-721,250.15	无追索权保理业务
上海朝瑞化工有限公司	36,000,000.00	-573,812.26	无追索权保理业务
海药大健康管理(北京)有限公司	35,000,000.00	-557,873.03	无追索权保理业务
中山市力恩普制药有限公司	13,000,000.00	-207,209.99	无追索权保理业务
合计	1,141,591,800.00	-18,148,672.21	

本期因金融资产转移终止确认应收账款系子公司国药集团威奇达药业有限公司与银行签订不附追索权的应收账款保理业务，根据保理合同满足终止确认应收账款的条件，故本期终止确认应收账款 114,159.18 万元。

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**6、应收款项融资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	544,470,922.67	597,607,212.93
合计	544,470,922.67	597,607,212.93

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

项目	期末数	期初数
	账面价值	账面价值
银行承兑汇票	544,470,922.67	597,607,212.93
合计	544,470,922.67	597,607,212.93

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	1,394,444,232.48
合计	1,394,444,232.48

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

7、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	154,818,821.85	99.16	179,747,268.14	99.12
1至2年	500,631.71	0.32	1,234,023.36	0.68
2至3年	590,586.15	0.38	158,303.08	0.09
3年以上	221,382.16	0.14	208,554.16	0.11
合计	156,131,421.87	100.00	181,348,148.74	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况适用 不适用

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
客户①	非关联方	24,827,462.00	15.90

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
客户②	非关联方	14,400,000.00	9.22
客户③	非关联方	8,601,000.00	5.51
客户④	非关联方	7,225,686.48	4.63
客户⑤	非关联方	6,000,000.00	3.84
合计		61,054,148.48	39.10

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	96,907,594.29	108,011,239.97
合计	96,907,594.29	108,011,239.97

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	32,470,529.18
1 至 2 年	5,493,259.12
2 至 3 年	1,848,230.21
3 年以上	
3 至 4 年	545,388.49
4 至 5 年	10,120,549.32
5 年以上	85,658,118.60
合计	136,136,074.92

(8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	125,992,473.81	112,365,378.76
押金保证金	7,369,563.68	30,232,706.36
备用金	2,774,037.43	3,746,398.67
合计	136,136,074.92	146,344,483.79

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	9,691,932.29		28,641,311.53	38,333,243.82
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,107,236.81			1,107,236.81
本期转回				
本期转销				
本期核销	212,000.00			212,000.00
其他变动				
2021年12月31日余额	10,587,169.10		28,641,311.53	39,228,480.63

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备	28,641,311.53				28,641,311.53
按组合计提坏账准备	9,691,932.29	1,107,236.81		212,000.00	10,587,169.10
合计	38,333,243.82	1,107,236.81		212,000.00	39,228,480.63

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	212,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
北京市顺义县实信金属制品厂	往来款	212,000.00	对方单位已注销	经总经理办公会审批	否
合计	/	212,000.00	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
客户①	往来款	81,126,764.99	5年以上	59.59	27,126,764.99
客户②	往来款	8,520,729.30	1年以内	6.26	340,829.17
客户③	往来款	3,907,200.00	4-5年	2.87	1,953,600.00
客户④	往来款	1,460,000.00	1年以内, 1-2年	1.07	116,600.00
客户⑤	往来款	1,419,601.27	1-2年	1.04	141,960.13
合计	/	96,434,295.56	/	70.83	29,679,754.29

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,061,011,903.62	13,855,212.76	1,047,156,690.86	1,119,553,962.56	7,579,876.03	1,111,974,086.53
在产品	502,465,930.00	5,912,684.86	496,553,245.14	469,151,046.46	394,217.58	468,756,828.88
库存商品	1,313,664,954.03	49,389,758.28	1,264,275,195.75	1,443,268,944.62	47,072,143.34	1,396,196,801.28
周转材料	84,595,566.99	767,866.80	83,827,700.19	73,687,893.58	1,048,918.03	72,638,975.55
委托加工物资	41,302,690.93		41,302,690.93	30,585,034.39		30,585,034.39
发出商品	137,565,111.00	46,751.12	137,518,359.88	200,594,879.11	437,667.88	200,157,211.23
其他	1,789,125.09		1,789,125.09	860,821.77		860,821.77
合计	3,142,395,281.66	69,972,273.82	3,072,423,007.84	3,337,702,582.49	56,532,822.86	3,281,169,759.63

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

1) 明细情况

单位: 元 币种: 人民币

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	7,579,876.03	7,195,822.77		920,486.04		13,855,212.76
在产品	394,217.58	7,681,465.93		2,162,998.65		5,912,684.86
库存商品	47,072,143.34	34,263,059.99		31,945,445.05		49,389,758.28
周转材料	1,048,918.03	1,150.44		282,201.67		767,866.80
发出商品	437,667.88	104,915.44		495,832.20		46,751.12
合计	56,532,822.86	49,246,414.57		35,806,963.61		69,972,273.82

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销		
在产品			

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
周转材料	售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值。	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
库存商品、发出商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值。		

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

10、 合同资产**(1). 合同资产情况**

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣/待认证进项税额	188,891,999.18	209,499,756.80
预缴税款	40,213,757.43	54,947,211.59
待摊利息		2,282,351.10
其他	125,878.34	3,410,941.20
合计	229,231,634.95	270,140,260.69

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、 长期应收款**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、 长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整		
二、联营企业							
国新创服	3,503,930.61			478,043.91		3,981,974.52	
国药中联	151,396,365.90			-11,117,620.44	253,027.75	140,531,773.21	
合计	154,900,296.51			-10,639,576.53	253,027.75	144,513,747.73	

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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	226,256,822.50	227,394,245.01
合计	226,256,822.50	227,394,245.01

其他说明：

适用 不适用

因被投资企业上海国药创新股权投资基金合伙企业(有限合伙)、国药智能科技有限公司及国药集团财务有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	153,637,969.81	10,679,913.48	164,317,883.29
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额	54,488.00		54,488.00
(1) 其他转出	54,488.00		54,488.00
4. 期末余额	153,583,481.81	10,679,913.48	164,263,395.29
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	84,407,401.46	2,496,768.20	86,904,169.66
2. 本期增加金额	6,362,091.90	192,862.94	6,554,954.84
(1) 计提或摊销	6,362,091.90	192,862.94	6,554,954.84
3. 本期减少金额	25,282.20		25,282.20
(1) 其他转出	25,282.20		25,282.20
4. 期末余额	90,744,211.16	2,689,631.14	93,433,842.30

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	62,839,270.65	7,990,282.34	70,829,552.99
2. 期初账面价值	69,230,568.35	8,183,145.28	77,413,713.63

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
国药三益长江路 216 号	3,571,193.62	历史遗留问题，资料不齐全，难以办证

其他说明

□适用 √不适用

21、 固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,825,114,884.34	5,833,054,205.74
合计	5,825,114,884.34	5,833,054,205.74

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	3,721,565,326.24	396,490,003.04	5,869,101,941.35	52,125,847.19	1,135,453,586.54	11,174,736,704.36
2. 本期增加金额	166,308,342.07	38,194,677.06	473,406,725.39	4,911,858.72	57,826,040.50	740,647,643.74
(1) 购置	1,193,099.00	14,556,965.23	39,173,274.08	1,329,954.08	5,732,898.88	61,986,191.27
(2) 在建工程转入	165,115,243.07	23,637,711.83	434,233,451.31	3,581,904.64	52,093,141.62	678,661,452.47
3. 本期减少金额	3,844,366.46	7,044,194.50	67,321,496.04	3,502,007.63	4,888,333.72	86,600,398.35
(1) 处置或报废	3,844,366.46	7,044,194.50	67,321,496.04	3,502,007.63	4,888,333.72	86,600,398.35
4. 期末余额	3,884,029,301.85	427,640,485.60	6,275,187,170.70	53,535,698.28	1,188,391,293.32	11,828,783,949.75
二、累计折旧						
1. 期初余额	1,101,959,879.61	281,706,718.07	3,158,809,818.49	35,627,704.86	729,037,036.45	5,307,141,157.48
2. 本期增加金额	231,077,813.85	29,713,853.20	440,813,109.41	3,417,322.11	32,484,063.18	737,506,161.75
(1) 计提	231,077,813.85	29,713,853.20	440,813,109.41	3,417,322.11	32,484,063.18	737,506,161.75
3. 本期减少金额	3,050,260.10	6,186,978.95	58,592,852.07	3,270,816.28	4,586,971.88	75,687,879.28
(1) 处置或报废	3,050,260.10	6,186,978.95	58,592,852.07	3,270,816.28	4,586,971.88	75,687,879.28

2021 年年度报告

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
4. 期末余额	1,329,987,433.36	305,233,592.32	3,541,030,075.83	35,774,210.69	756,934,127.75	5,968,959,439.95
三、减值准备						
1. 期初余额	9,543,639.00	432,348.51	23,111,166.20	1,004,258.46	449,928.97	34,541,341.14
2. 本期增加金额		19,799.82	1,282,772.28			1,302,572.10
(1) 计提		19,799.82	1,282,772.28			1,302,572.10
3. 本期减少金额		6,661.16	1,065,580.32	4,095.85	57,950.45	1,134,287.78
(1) 处置或报废		6,661.16	1,065,580.32	4,095.85	57,950.45	1,134,287.78
4. 期末余额	9,543,639.00	445,487.17	23,328,358.16	1,000,162.61	391,978.52	34,709,625.46
四、账面价值						
1. 期末账面价值	2,544,498,229.49	121,961,406.11	2,710,828,736.71	16,761,324.98	431,065,187.05	5,825,114,884.34
2. 期初账面价值	2,610,061,807.63	114,350,936.46	2,687,180,956.66	15,493,883.87	405,966,621.12	5,833,054,205.74

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	16,090,480.95	10,766,743.81		5,323,737.14
专用设备	15,585,771.16	10,963,188.88	2,763,251.31	1,859,330.97
通用设备	287,863.25	257,083.55	19,265.18	11,514.52

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	2,669,988.70
通用设备	34,333.49
专用设备	702,501.35

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
国药威奇达房屋及建筑物	136,697,003.63	产权证尚未办下来
现代哈森工业园区房屋	90,069,940.34	产权证尚未办下来
国药现代房屋及建筑物	68,538,253.69	产权证尚未办下来
国药致君房屋及建筑物	63,095,047.74	产权证尚未办下来
国药一心房屋及建筑物	22,373,672.19	产权证尚未办下来
国药新疆房屋及建筑物	4,388,484.74	产权证尚未办下来
国药金石房屋及建筑物	3,063,893.02	产权证尚未办下来
国药容生房屋及建筑物	2,362,277.80	产权证尚未办下来
国药三益房屋及建筑物	380,516.90	产权证尚未办下来

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	584,056,091.20	574,341,856.92
工程物资	1,465,463.95	1,509,437.21
合计	585,521,555.15	575,851,294.13

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
国药现代新型制剂战略升级项目	389,620,191.00		389,620,191.00	251,228,658.05		251,228,658.05
国药三益 2000 万支无菌眼膏技改项目	11,497,954.52		11,497,954.52	6,087,922.27		6,087,922.27
国药威奇达干混悬剂综合提升项目	8,290,802.83		8,290,802.83			
国药威奇达青霉素提炼生产线改造项目	8,276,568.07		8,276,568.07			
国药威奇达发酵设备配套优化升级项目	7,428,508.04		7,428,508.04			
国药威奇达青霉素仓储 403 原料库改造项目	6,830,460.42		6,830,460.42			
国药威奇达青霉素 G 滤液质量提升项目	6,527,562.51		6,527,562.51			
国药威奇达青霉素提炼车间 6-APA 生产线提质增效项目	6,176,991.15		6,176,991.15			
国药川抗中试发酵系统	5,168,683.46		5,168,683.46	7,185,072.67		7,185,072.67
国药威奇达头孢事业部原料药系统升级改造项目	4,873,320.22		4,873,320.22	588,732.72		588,732.72
国药威奇达头孢事业部新建取样系统项目	4,726,681.30		4,726,681.30	169,516.91		169,516.91
国药威奇达青霉素事业部水气车间压缩空气系统降温除湿项目	4,528,814.39		4,528,814.39			
国药威奇达青霉素提炼回收系统整合优化项目	4,260,777.67		4,260,777.67			

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
国药威奇达头孢冻干原料药配套水系统项目	4,216,158.22		4,216,158.22	77,152.83		77,152.83
国药威奇达原料药生产自动化改造项目	4,186,912.26		4,186,912.26	13,762.26		13,762.26
国药威奇达头孢冻干车间新增冻干机项目	4,078,297.02		4,078,297.02	3,761,061.92		3,761,061.92
国药威奇达头孢事业部原料药提质增效项目	4,066,029.53		4,066,029.53	293,136.94		293,136.94
国药威奇达 6APA 干燥设备节能提质优化项目	3,733,153.05		3,733,153.05			
国药威奇达青霉素提炼车间钾盐 1600 离心机替代二合一项目	3,594,737.95		3,594,737.95			
国药现代其他工程项目	3,188,096.45		3,188,096.45	2,280,321.96		2,280,321.96
国药威奇达头孢事业部 7ACA 发酵车间看罐工艺操作优化项目	3,171,666.68		3,171,666.68			
国药威奇达头孢事业部维保中心锅炉控制室搬迁改造项目	3,141,538.71		3,141,538.71			
国药威奇达洁净区生产线自动化改造项目	2,935,398.23		2,935,398.23			
国药威奇达头孢事业部提升克拉维酸口服二车间工艺控制稳定性项目	2,789,897.90		2,789,897.90			
国药威奇达 7ACA 发酵车间过滤工艺操作优化项目	2,762,054.35		2,762,054.35			
国药威奇达 6-APA 气流混料项目	2,635,209.63		2,635,209.63			
国药威奇达 6APA 包装自动化项目	2,557,522.07		2,557,522.07			
国药威奇达青霉素事业部污水处理车间沼气脱硫自动化升级改造项目	2,224,612.48		2,224,612.48			

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
国药威奇达《全国安全生产专项整治三年行动计划》之异味二系统升级改造项目	2,138,376.26		2,138,376.26			
国药威奇达锅炉车间通风改造项目	2,079,733.59		2,079,733.59			
国药威奇达污水处理车间总排水提标项目	1,936,152.04		1,936,152.04	941,842.80		941,842.80
国药威奇达青霉素口服制剂二车间扩建项目	1,883,689.77		1,883,689.77			
青药集团 GMP 改造	1,881,569.47		1,881,569.47			
国药威奇达 CBD 系统升级改造处理高浓度废水项目	1,816,302.03		1,816,302.03			
国药威奇达企业展示厅项目	1,726,592.96		1,726,592.96			
国药威奇达青霉素发酵车间板框组菌渣输送系统改造项目	1,609,001.80		1,609,001.80			
国药致君粉针一车间 1 线新增一套进口 φ9 盘、胶塞振荡斗以及分量杆	1,432,580.17		1,432,580.17			
国药威奇达青霉素事业部污水处理车间后气浮自动化改造项目	1,291,073.82		1,291,073.82			
国药威奇达头孢事业部克拉维酸口服二车间克拉维酸钾分装过程升级改造项目	1,061,946.91		1,061,946.91			
国药威奇达一车间升级改造项目	29,840.87		29,840.87	8,400,415.57		8,400,415.57
国药威奇达资源综合利用项目				79,197,124.65		79,197,124.65
国药一心环保设施改造工程				14,336,431.14		14,336,431.14
国药威奇达青霉素绿色产业链升级项目				12,618,069.82		12,618,069.82

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
国药威奇达头孢无菌车间 vocs 治理项目				8,647,823.72		8,647,823.72
国药威奇达克拉口服无菌车间 VOCS 治理项目				6,122,730.49		6,122,730.49
国药威奇达新增预处理水及水分配系统项目				4,521,861.38		4,521,861.38
国药威奇达头孢事业部特色原料药产业化阿卡波糖项目				4,507,316.17		4,507,316.17
国药威奇达新增南厂区燃气锅炉项目				4,458,965.29		4,458,965.29
国药威奇达 2#离心式空压机更新项目				4,380,531.21		4,380,531.21
国药威奇达 4#离心机空压机更新项目				4,380,531.21		4,380,531.21
国药威奇达 3#离心式空压机更新项目				4,380,531.21		4,380,531.21
国药威奇达东厂区补充消防、换热站及其管网系统设计				4,370,250.87		4,370,250.87
国药威奇达新增北厂区燃气锅炉项目				4,353,410.79		4,353,410.79
国药威奇达新建青霉素制剂仓库项目				4,279,167.21		4,279,167.21
国药威奇达 7-ACA 提炼车间提取自动化改造项目				4,203,362.87		4,203,362.87
国药威奇达 7-ACA 发酵车间 CPC 复滤优化项目				4,185,157.69		4,185,157.69
国药威奇达 7-ACA 提炼车间纯化自动化改造项目				4,115,044.25		4,115,044.25
国药威奇达改善厌氧系统进出水水质项目				4,099,893.77		4,099,893.77
国药威奇达青霉素口服制剂二车间阿莫西林胶囊综合提升项目				4,038,547.25		4,038,547.25
国药威奇达 UP 系统升级改造处理高浓度废水项目				3,992,281.57		3,992,281.57

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
国药威奇达头孢事业部东厂区仓储系统扩建项目				3,966,716.32		3,966,716.32
国药威奇达青霉素实验室中试平台项目				3,509,781.27		3,509,781.27
致君坪山污水处理站深度处理改造项目				3,472,309.16		3,472,309.16
国药威奇达 7ACA 提炼车间 vocs 治理项目				3,376,555.14		3,376,555.14
国药威奇达 7-ACA 发酵车间过滤膜搬迁项目				3,227,522.72		3,227,522.72
国药威奇达甲酯工艺优化项目				3,177,567.76		3,177,567.76
国药威奇达新增一台离心式冷水机组				3,155,671.75		3,155,671.75
国药威奇达头孢曲松钠（非无菌粉）干燥提质增效改造项目				3,114,186.16		3,114,186.16
国药威奇达青霉素发酵车间提质增效改造项目				3,066,836.35		3,066,836.35
国药威奇达青霉素口服制剂二车间新增压片机项目				2,896,460.17		2,896,460.17
国药威奇达综合原料药车间分离纯化系统改造项目				2,782,469.14		2,782,469.14
国药威奇达克拉维酸发酵二车间实现多产品发酵改造项目				2,762,610.60		2,762,610.60
国药威奇达酶法工段自动化升级项目				2,724,401.31		2,724,401.31
国药威奇达厂区一次水、消防水管道改造				2,696,546.26		2,696,546.26
国药威奇达钾盐干燥设备节能提质优化				2,683,033.29		2,683,033.29
国药威奇达新增微滤膜系统项目				2,402,257.03		2,402,257.03

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
国药威奇达仪表气系统节能升级改造项目				2,162,781.32		2,162,781.32
国药威奇达沼气锅炉节能项目				2,006,652.82		2,006,652.82
国药致君研发检测仪器采购项目				1,670,400.00		1,670,400.00
国药威奇达头孢事业部综合原料药车间中试生产线改造项目				1,564,479.71		1,564,479.71
国药威奇达原焚烧厂房改造为威奇达厂区固废储间				1,406,767.29		1,406,767.29
国药威奇达青霉素原料车间合成岗位自动投料系统				1,377,723.39		1,377,723.39
国药威奇达头孢事业部开通市政天然气项目				1,326,725.72		1,326,725.72
致君坪山三江机电明管明渠改造项目				1,299,082.58		1,299,082.58
国药威奇达厂区亮化工程项目				1,220,078.59		1,220,078.59
国药威奇达备品备件库合规化升级项目				1,102,443.11		1,102,443.11
国药威奇达综合车间洁净区改造项目				1,069,333.16		1,069,333.16
国药威奇达开闭所新增开 9 线路项目				1,046,446.00		1,046,446.00
其他零星项目	47,680,631.40		47,680,631.40	41,857,389.34		41,857,389.34
合计	584,056,091.20		584,056,091.20	574,341,856.92		574,341,856.92

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
国药现代新型制剂战略升级项目	1,070,990,500.00	251,228,658.05	226,142,152.11	80,164,283.61	7,586,335.55	389,620,191.00	46.30	47.00	67,501,616.42	27,279,665.96	4.30	募集资金+自筹
国药三益 2000 万支无菌眼膏技改项目	15,152,500.00	6,087,922.27	5,410,032.25			11,497,954.52	75.88	99.00	229,100.00	158,340.00	4.35	借款+自筹
国药威奇达干混悬剂综合提升项目	9,665,000.00		8,290,802.83			8,290,802.83	85.78	86.00				自筹
国药威奇达青霉素提炼生产线改造项目	9,950,000.00		8,276,568.07			8,276,568.07	83.18	83.00				自筹
国药威奇达发酵设备配套优化升级项目	9,925,200.00		7,428,508.04			7,428,508.04	74.84	75.00				自筹
国药威奇达青霉素仓储 403 原料库改造项目	9,650,000.00		6,830,460.42			6,830,460.42	70.78	71.00				自筹
国药威奇达青霉素 G 滤液质量提升项目	9,736,000.00		6,527,562.51			6,527,562.51	67.05	67.00				自筹
国药威奇达青霉素提炼车间 6-APA 生产线提质增效项目	7,100,000.00		6,176,991.15			6,176,991.15	87.00	87.00				自筹
国药川抗中试发酵系统	17,020,000.00	7,185,072.67	724,780.32	2,741,169.53		5,168,683.46	55.36	56.00				自筹

2021 年年度报告

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
国药威奇达头孢事业部原料药系统升级改造项目	4,900,000.00	588,732.72	4,284,587.50			4,873,320.22	99.46	99.00				自筹
国药威奇达头孢事业部新建取样系统项目	4,980,000.00	169,516.91	4,557,164.39			4,726,681.30	94.91	95.00				自筹
国药威奇达青霉素事业部水气车间压缩空气系统降温除湿项目	7,450,000.00		4,528,814.39			4,528,814.39	60.79	61.00				自筹
国药威奇达青霉素提炼回收系统整合优化项目	6,550,000.00		4,260,777.67			4,260,777.67	65.05	65.00				自筹
国药威奇达头孢冻干原料药配套水系统项目	4,850,000.00	77,152.83	4,139,005.39			4,216,158.22	86.93	87.00				自筹
国药威奇达原料药生产自动化改造项目	4,900,000.00	13,762.26	4,173,150.00			4,186,912.26	85.45	85.00				自筹
国药威奇达头孢冻干车间新增冻干机项目	4,900,000.00	3,761,061.92	317,235.10			4,078,297.02	83.23	83.00				自筹
国药威奇达头孢事业部原料药提质增效项目	4,980,000.00	293,136.94	3,772,892.59			4,066,029.53	81.65	82.00				自筹

2021 年年度报告

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
国药威奇达 6APA 干燥设备节能提质优化项目	4,980,000.00		3,733,153.05			3,733,153.05	74.96	75.00				自筹
国药威奇达青霉素提炼车间钾盐 1600 离心机替代二合一项目	4,900,000.00		3,594,737.95			3,594,737.95	73.36	74.00				自筹
国药威奇达 7ACA 发酵车间过滤工艺操作优化项目	7,235,700.00		6,876,071.30	4,114,016.95		2,762,054.35	95.03	95.00				自筹
国药威奇达一车间升级改造项目	16,364,576.01	8,400,415.57	3,381,966.15	11,752,540.85		29,840.87	91.15	91.00				自筹
国药威奇达资源综合利用项目	113,237,600.00	79,197,124.65	26,823,582.56	106,020,707.21			93.63	100.00	8,101,402.10	3,138,608.78	4.3028	募集资金+自筹
国药威奇达 7ACA 提炼车间 vocs 治理项目	8,400,000.00	3,376,555.14	4,441,015.44	7,817,570.58			93.07	100.00				自筹
国药威奇达头孢制剂车间 K1 线后包装自动化改造项目	4,900,000.00	104,911.50	4,198,626.59	4,303,538.09			87.83	100.00				自筹
国药威奇达青霉素绿色产业链升级项目	291,151,200.00	12,618,069.82	31,914,690.08	44,532,759.90			72.59	100.00	20,597,451.77	7,979,381.95	4.3028	募集资金+自筹
国药威奇达新增空压站无人值守控制系统	4,876,000.00		4,261,062.13	4,261,062.13			87.39	100.00				自筹

2021 年年度报告

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
国药威奇达空压机配电改造项目	4,925,000.00		4,330,088.45	4,330,088.45			87.92	100.00				自筹
国药威奇达头孢事业部新建制备色谱仪项目	4,938,000.00	80,707.96	4,271,000.93	4,351,708.89			88.13	100.00				自筹
国药威奇达青霉素原料车间（西线）阿莫西林自动化升级改造项目	4,930,000.00		4,389,912.59	4,389,912.59			89.04	100.00				自筹
国药威奇达青霉素原料车间（东线）包装自动化项目	4,927,000.00		3,384,387.71	3,384,387.71			68.69	100.00				自筹
国药威奇达 1# 离心式空压机更新项目	4,950,000.00		4,380,531.21	4,380,531.21			88.50	100.00				自筹
国药威奇达 5# 离心式空压机更新项目	4,950,000.00		4,380,531.21	4,380,531.21			88.50	100.00				自筹
国药威奇达分离纯化中试系统改造项目	4,880,000.00	74,575.20	4,759,338.26	4,833,913.46			99.06	100.00				自筹
国药威奇达新建过滤系统项目	4,950,000.00	134,982.93	4,349,863.11	4,484,846.04			90.60	100.00				自筹
国药威奇达发酵车间过滤自动化改造项目	4,715,000.00		4,124,453.11	4,124,453.11			87.48	100.00				自筹

2021 年年度报告

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
国药威奇达污水异味一系统升级改造项目	6,413,000.00		5,782,813.45	5,782,813.45			90.17	100.00				自筹
国药一心环保设施改造工程	29,500,000.00	14,336,431.14	8,037,241.05	22,373,672.19			75.84	100.00				自筹
国药威奇达头孢无菌车间vocs治理项目	9,600,000.00	8,647,823.72	169,794.92	8,817,618.64			91.85	100.00				自筹
合计	1,748,422,276.01	396,376,614.20	447,426,345.98	341,342,125.80	7,586,335.55	494,874,498.83			96,429,570.29	38,555,996.69		

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资**(4). 工程物资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	69,687.86		69,687.86	778,110.64		778,110.64
专用设备	1,395,776.09		1,395,776.09	731,326.57		731,326.57
合计	1,465,463.95		1,465,463.95	1,509,437.21		1,509,437.21

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	土地使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	53,000,083.00	66,806,835.55	3,027,656.32	122,834,574.87
2. 本期增加金额	19,064,882.14			19,064,882.14
租入	19,064,882.14			19,064,882.14
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	72,064,965.14	66,806,835.55	3,027,656.32	141,899,457.01
二、累计折旧				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	14,865,100.40	26,602,840.65	276,866.66	41,744,807.71
(1) 计提	14,865,100.40	26,602,840.65	276,866.66	41,744,807.71
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	14,865,100.40	26,602,840.65	276,866.66	41,744,807.71
三、减值准备				
1. 期初余额				

项目	房屋及建筑物	专用设备	土地使用权	合计
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	57,199,864.74	40,203,994.90	2,750,789.66	100,154,649.30
2. 期初账面价值	53,000,083.00	66,806,835.55	3,027,656.32	122,834,574.87

其他说明：

期初余额与上年年末余额（2020 年 12 月 31 日）差异详见本财务报告五、44 之说明。

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专利权	非专利技术	商标权	特许权	其他	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	586,155,461.64	31,335,446.01	36,517,349.33	221,916,708.04	46,357,599.60	14,272,747.24	93,480,000.00	1,030,035,311.86
2. 本期增加金额		15,223,396.88	20,000,000.00	23,746,641.32				58,970,038.20
(1) 购置		15,223,396.88	20,000,000.00	22,132,075.40				57,355,472.28
(2) 内部研发				1,614,565.92				1,614,565.92
3. 本期减少金额	3,305,760.00				2,066,100.00			5,371,860.00
(1) 处置	3,305,760.00				2,066,100.00			5,371,860.00
4. 期末余额	582,849,701.64	46,558,842.89	56,517,349.33	245,663,349.36	44,291,499.60	14,272,747.24	93,480,000.00	1,083,633,490.06
二、累计摊销								
1. 期初余额	133,687,600.59	18,995,439.34	36,014,420.12	165,855,212.88	46,317,999.35	11,102,959.33	93,480,000.00	505,453,631.61
2. 本期增加金额	13,820,124.55	5,346,054.85	416,128.54	14,113,352.74	39,600.25	726,509.40		34,461,770.33
(1) 计提	13,820,124.55	5,346,054.85	416,128.54	14,113,352.74	39,600.25	726,509.40		34,461,770.33
3. 本期减少金额	3,305,760.00				2,066,100.00			5,371,860.00
(1) 处置	3,305,760.00				2,066,100.00			5,371,860.00
4. 期末余额	144,201,965.14	24,341,494.19	36,430,548.66	179,968,565.62	44,291,499.60	11,829,468.73	93,480,000.00	534,543,541.94
三、减值准备								
1. 期初余额		2,002.37						2,002.37
2. 本期增加金额								
3. 本期减少金额								

项目	土地使用权	软件	专利权	非专利技术	商标权	特许权	其他	合计
4. 期末余额		2,002.37						2,002.37
四、账面价值								
1. 期末账面价值	438,647,736.50	22,215,346.33	20,086,800.67	65,694,783.74		2,443,278.51		549,087,945.75
2. 期初账面价值	452,467,861.05	12,338,004.30	502,929.21	56,061,495.16	39,600.25	3,169,787.91		524,579,677.88

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 0.15% 。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
国药三益长江路东侧土地所有权	849,227.43	历史遗留问题，资料不齐全，难以办证。
现代哈森土地所有权	15,330,956.87	正在办理过程中

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
费用化支出		560,354,135.82			560,354,135.82	
资本化支出	122,556,322.90	22,573,355.00	12,075,471.52	1,614,565.92	28,830,434.88	126,760,148.62
合计	122,556,322.90	582,927,490.82	12,075,471.52	1,614,565.92	589,184,570.70	126,760,148.62

其他说明

本期公司子公司国药集团工业有限公司咪达唑仑原料药原辅包平台登记号转为 A，达到无形资产确认条件，本期结转至无形资产金额为 1,614,565.92 元。

开发支出-资本化支出项目明细如下：

序号	项目	期末余额	截至期末研发进度
1	YXH-1302	33,605,185.60	获得临床批件
2	TW402 临床项目	19,353,722.29	CDE 审评中
3	GGYX-03-2018-06 颗粒剂开发	10,436,911.16	开展工艺优化
4	GYRS-03-2018-02 片剂开发	9,950,937.63	开展工艺验证
5	GYRS-03-2018-01 片剂开发	8,306,749.61	开展工艺验证
6	甲磺酸伊马替尼	5,660,377.36	完成上市许可持有人变更
7	GGYX-03-2020-01 缓释片开发	5,320,775.99	开展工艺验证
8	GGYX-03-2019-03 片剂开发	5,171,490.97	开展工艺优化
9	GGYX-03-2019-05 原料药开发	4,339,418.69	完成工艺验证
10	GGYX-03-2018-05 片剂开发	3,973,894.89	开展工艺优化
11	LK 工艺优化与质量提升	3,754,209.17	CDE 审评中
12	GGYX-03-2018-07 原料药开发	3,256,894.01	开展中试研究
13	GGYX-03-2018-05 原料药开发	3,230,540.03	完成工艺验证
14	咪达唑仑注射液	2,718,790.16	CDE 审评中
15	GGYX-03-2018-03 注射液开发	2,611,449.88	完成中试研究
16	GYXD-03-2018-08 片剂开发	1,541,798.17	完成中试研究
17	盐酸莫西沙星滴眼液	1,280,000.00	注册申报中
18	富马酸喹硫平	1,174,557.34	通过技术审评
19	盐酸奥洛他定滴眼液	743,700.00	完成中试研究
20	Y201101-W 原料药开发	328,745.67	完成工艺验证
合计		126,760,148.62	

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
国药容生	74,795,545.34			74,795,545.34
国药威奇达	85,741,143.81			85,741,143.81
国工有限	2,237,846.07			2,237,846.07
国药新疆	2,580,645.91			2,580,645.91
青药集团	43,834,605.11			43,834,605.11
国药金石	167,483,212.01			167,483,212.01
国药一心	42,405,798.32			42,405,798.32
国药三益	11,481,108.55			11,481,108.55
合计	430,559,905.12			430,559,905.12

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
国药容生	2,622,595.95			2,622,595.95
国药新疆	2,580,645.91			2,580,645.91
青药集团	43,834,605.11			43,834,605.11
国药金石	64,347,840.00	103,135,372.01		167,483,212.01
国药一心	13,395,031.83	29,010,766.49		42,405,798.32
国药三益	11,481,108.55			11,481,108.55
合计	138,261,827.35	132,146,138.50		270,407,965.85

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

公司名称	国药容生	国药威奇达	国工有限
资产组或资产组组合的构成	以经营性长期资产作为资产组组合		
资产组或资产组组合的账面价值	174,154,862.41	1,656,106,552.66	233,555,121.70
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	72,172,949.39	127,971,856.43	2,237,846.07
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	246,327,811.80	1,784,078,409.09	235,792,967.77
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是		

(续上表)

公司名称	国药金石	国药一心
资产组或资产组组合的构成	以经营性长期资产作为资产组组合	
资产组或资产组组合的账面价值	42,052,528.49	210,027,606.78

公司名称	国药金石	国药一心
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	128,919,155.11	111,579,871.12
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	170,971,683.60	321,607,477.90
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是	

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的税前折现率及预测期以后的收入增长率如下：

被投资单位名称	2021 年度	
	税前折现率(%)	收入稳定增长率(%)
国药容生	10.01	0.43
国药威奇达	10.46	10.94
国工有限	11.12	7.76
国药金石	10.34	2.43
国药一心	9.58	1.19

根据以上折现率及增长率推断得出，该增长率和医药行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的沃克森（北京）国际评估公司出具的《评估报告》（沃克森国际评报字〔2022〕第 0190 号、第 0204 号、第 0217 号、第 0218 号、第 0220 号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 3,129,540,288.27 元，高于账面价值 370,761,938.11 元，但部分公司商誉出现减值损失，其中：国药金石包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 42,945,527.06 元，低于账面价值 128,026,156.54 元，本期确认商誉减值损失 103,135,372.01 元；国药一心包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 211,207,057.05 元，低于账面价值 110,400,420.85 元，本期确认商誉减值损失 29,010,766.49 元。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
国药威奇达预付高可靠供电电费	6,613,333.82		1,563,185.76		5,050,148.06
国药威奇达知识产权和工艺技术许可使用费	7,075,471.95		2,830,188.60		4,245,283.35
国药一心设备工程部装修	2,732,412.26		964,380.84		1,768,031.42
国药威奇达房屋装修款	2,206,060.18	893,605.13	1,394,139.56		1,705,525.75
青药集团厂区零星维修		1,362,000.00	177,272.14		1,184,727.86

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
致君坪山污水处理站总氮处置改造项目	793,525.31	28,867.92	134,474.88		687,918.35
国药新疆智能配药分包系统	720,000.00		160,000.00		560,000.00
青药集团仓库改造	538,868.64		39,999.96		498,868.68
青药集团大药房装修费	593,894.39		120,792.00		473,102.39
国药威奇达修理支出	481,390.65	61,706.77	154,396.32		388,701.10
其他项目	3,918,681.43	442,690.91	2,943,031.08		1,418,341.26
合计	25,673,638.63	2,788,870.73	10,481,861.14		17,980,648.22

其他说明：期初余额与上年年末余额（2020年12月31日）差异详见本财务报告五、44之说明。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	182,572,998.98	27,343,513.07	145,044,752.98	22,633,761.72
可抵扣亏损	376,526,531.74	56,478,979.76	47,396,992.14	7,214,541.65
应付职工薪酬	85,964,513.96	15,561,969.09	67,719,222.49	11,129,727.09
递延收益	39,006,334.31	5,850,950.15	8,224,890.75	1,233,733.62
未实现内部交易损益	15,949,268.47	2,392,390.27	5,974,841.36	1,493,710.34
预提费用	427,806,333.96	64,332,811.52	452,598,046.25	68,025,862.40
党建费用	22,742,982.95	3,545,777.85	22,995,789.56	3,591,444.49
租赁负债	82,539,300.93	13,243,171.64	101,532,677.09	15,229,901.56
合计	1,233,108,265.30	188,749,563.35	851,487,212.62	130,552,682.87

其他说明：

期初余额与上年年末余额（2020年12月31日）差异详见本财务报告五、44之说明。

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
国药容生非同一控制企业合并资产评估增值	72,593,438.60	10,889,015.79	75,332,422.12	11,299,863.32
青药集团非同一控制企业合并资产评估增值	9,156,645.20	1,373,496.78	9,897,198.40	1,484,579.76
国药金石非同一控制企业合并资产评估增值	21,976,259.66	3,296,438.95	23,554,271.04	3,533,140.66
国药一心非同一控制企业合并资产评估增值	22,430,805.95	3,364,620.89	24,082,153.67	3,612,323.05

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
国药三益非同一控制企业合并资产评估增值	36,948,373.80	5,542,256.07	38,305,483.47	5,745,822.52
固定资产加速折旧产生会税差异	591,120,826.21	88,668,123.93	364,221,165.26	54,633,174.79
使用权资产	81,415,884.90	13,058,917.53	101,532,677.09	15,229,901.56
合计	835,642,234.32	126,192,869.94	636,925,371.05	95,538,805.66

其他说明：

期初余额与上年年末余额（2020年12月31日）差异详见本财务报告五、44之说明。

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	210,283,057.15	192,724,018.05
可抵扣亏损	320,482,535.00	312,228,366.11
合计	530,765,592.15	504,952,384.16

(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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额
2024年	1,737,908.47	15,797,554.46
2025年	71,206,692.99	83,293,106.16
2026年	84,967,921.98	81,508,778.76
2027年	63,647,133.93	63,647,133.93
2029年	8,923,054.41	8,923,054.41
2030年	48,221,743.39	59,058,738.39
2031年	41,778,079.83	
合计	320,482,535.00	312,228,366.11

其他说明：

适用 不适用

期初余额与上年年末余额（2020年12月31日）差异详见本财务报告五、44之说明。

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
预付工程款	142,720,848.87		142,720,848.87	95,759,511.27		95,759,511.27
预付设备款	13,577,439.59		13,577,439.59	13,789,783.20		13,789,783.20
技术转让费	5,204,660.00		5,204,660.00	5,200,000.00		5,200,000.00
预付土地款	2,881,401.00		2,881,401.00	2,884,149.31		2,884,149.31
其他	24,009,324.25		24,009,324.25			
合计	188,393,673.71		188,393,673.71	117,633,443.78		117,633,443.78

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	20,019,250.00	365,185,441.67
信用借款	1,386,746,772.30	648,588,393.02
合计	1,406,766,022.30	1,013,773,834.69

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	20,322,500.00	50,000,000.00
银行承兑汇票	602,063,018.80	1,207,550,638.89
合计	622,385,518.80	1,257,550,638.89

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程设备款	168,642,033.55	122,516,669.26
应付采购货款	919,960,806.28	846,984,653.14
应付劳务费	756,239.86	1,216,425.40
合计	1,089,359,079.69	970,717,747.80

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏格兰特干燥浓缩设备有限公司	3,091,910.00	尚未结算
江苏天力建设集团有限公司	2,847,174.91	尚未结算
苏州鸿基洁净科技股份有限公司	1,984,615.72	尚未结算
南通中凯建设工程有限公司	1,871,215.18	尚未结算
大同市冰山制冷工程有限责任公司	1,645,016.58	尚未结算
辽阳友信制药机械科技有限公司	1,367,154.00	尚未结算
无锡中正锅炉有限公司	1,219,500.00	尚未结算
上海凯鑫分离技术股份有限公司	1,066,577.10	尚未结算
河北医药化工设计有限公司	1,009,898.11	尚未结算
合计	16,103,061.60	

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,390,739.61	890,205.95
预收房租	776,157.11	592,951.24
合计	2,166,896.72	1,483,157.19

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	199,064,302.46	278,585,723.51
合计	199,064,302.46	278,585,723.51

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	236,386,964.21	1,351,969,555.04	1,354,432,669.41	233,923,849.84
二、离职后福利-设定提存计划	3,518,153.69	130,665,035.18	133,361,131.12	822,057.75
三、辞退福利	821,304.00	9,935,427.40	9,935,427.40	821,304.00
四、一年内到期的其他福利	138,024.22	306,006.76	212,917.98	231,113.00
合计	240,864,446.12	1,492,876,024.38	1,497,942,145.91	235,798,324.59

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	206,886,106.81	1,118,605,586.78	1,117,106,657.89	208,385,035.70
二、职工福利费		89,839,015.71	89,839,015.71	
三、社会保险费	243,299.27	63,735,138.85	63,895,459.81	82,978.31
其中：医疗保险费	102,261.68	56,089,115.88	56,185,441.23	5,936.33
工伤保险费	126,675.75	5,289,805.60	5,340,985.09	75,496.26
生育保险费	14,361.84	1,743,582.21	1,756,398.33	1,545.72
补充医疗保险		612,635.16	612,635.16	
四、住房公积金		58,781,724.96	58,750,571.96	31,153.00
五、工会经费和职工教育经费	29,257,558.13	21,008,088.74	24,840,964.04	25,424,682.83
合计	236,386,964.21	1,351,969,555.04	1,354,432,669.41	233,923,849.84

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,018,315.69	116,874,391.22	119,461,593.88	431,113.03
2、失业保险费	126,698.60	3,864,967.90	3,982,463.43	9,203.07
3、企业年金缴费	373,139.40	9,925,676.06	9,917,073.81	381,741.65
合计	3,518,153.69	130,665,035.18	133,361,131.12	822,057.75

其他说明:

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	87,360,124.12	121,677,871.00
企业所得税	30,857,211.06	23,838,502.02
城市维护建设税	5,305,770.57	4,793,410.98
代扣代缴个人所得税	5,062,786.66	2,957,704.13
教育费附加	4,740,809.52	6,829,813.24
房产税	2,297,336.88	1,468,870.21
土地使用税	1,592,164.70	1,408,553.22
印花税	1,111,735.52	1,014,998.32
其他	263,687.26	589,163.65
合计	138,591,626.29	164,578,886.77

41、 其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	2,768,777.56	2,605,750.23
其他应付款	1,932,226,718.44	1,429,393,261.51
合计	1,934,995,496.00	1,431,999,011.74

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

应付股利**(2). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,768,777.56	2,605,750.23
合计	2,768,777.56	2,605,750.23

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提销售服务费	1,200,109,114.81	1,081,630,229.39
保证金、押金、质保金	106,720,920.71	98,762,477.96
代收、代付款项	344,777,444.13	16,383,301.21

项目	期末余额	期初余额
应付佣金	75,562,116.95	28,089,112.11
往来款	66,902,022.75	58,321,022.29
应付运输费	32,927,821.19	19,101,103.77
党建经费	23,414,788.19	22,396,765.76
应付维修费	17,465,738.76	13,681,789.88
应付租赁费	10,660,744.04	22,349,037.52
专项基金	5,571,481.82	22,259,023.08
应付设备款	6,662,716.56	2,592,406.84
应付水电气费	4,355,239.60	5,065,243.08
其他	37,096,568.93	38,761,748.62
合计	1,932,226,718.44	1,429,393,261.51

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
保证金、押金	12,661,849.80	尚未结算
往来款	9,621,172.56	尚未结算
国药集团专项基金	5,820,811.20	尚未结算
合计	28,103,833.56	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	539,627,886.10	100,128,333.33
1 年内到期的长期应付款	591,952.45	44,866,612.18
1 年内到期的租赁负债	39,541,149.40	36,903,208.27
合计	579,760,987.95	181,898,153.78

其他说明：

期初余额与上年年末余额（2020 年 12 月 31 日）差异详见本财务报告五、44 之说明。

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	607,710,410.96	604,986,666.67
待转销项税额	25,972,271.70	35,430,295.04
短期应付融资租赁款		49,396,804.18

项目	期末余额	期初余额
合计	633,682,682.66	689,813,765.89

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	本期偿还	期末余额
21 国药现代 SCP 003	100.00	2021-7-8	2022-1-14	600,000,000		600,000,000.00	7,710,410.96		607,710,410.96
21 国药现代 SCP 002	100.00	2021-6-10	2021-7-10	600,000,000		600,000,000.00	1,158,904.11	601,158,904.11	
21 国药现代 SCP 001	100.00	2021-5-13	2021-6-12	600,000,000		600,000,000.00	1,183,561.64	601,183,561.64	
20 国药现代 SCP 001	100.00	2020-8-18	2021-5-15	600,000,000	604,986,666.67		4,777,716.89	609,764,383.56	
合计	/	/	/	2,400,000,000.00	604,986,666.67	1,800,000,000.00	14,830,593.60	1,812,106,849.31	607,710,410.96

其他说明：

√适用 □不适用

经中国银行间市场交易商协会出具的《接受注册通知书》（中市注协〔2020〕SCP374号、中市注协〔2020〕MTN655号），公司超短期融资券注册金额为35亿元，中期票据注册金额为25亿元，注册额度自通知书落款之日（2020年6月9日）起2年内有效。

根据公司资金需求，公司于2020年8月18日完成2020年度第一期超短期融资券的发行工作，发行规模为人民币6亿元，已于2021年5月15日完成兑付；于2021年5月13日完成2021年度第一期超短期融资券的发行工作，发行规模为人民币6亿元，已于2021年6月12日完成兑付；于2021年6月10日完成2021年度完成第二期超短期融资券的发行工作，发行规模为人民币6亿元，已于2021年7月10日完成兑付；于2021年7月8日完成2021年度第三期完成超短期融资券的发行工作，发行规模为人民币6亿元。

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款		330,371,570.84
信用借款	49,000,000.00	210,179,208.34
合计	49,000,000.00	540,550,779.18

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	1,498,169,462.21	1,447,559,431.69
合计	1,498,169,462.21	1,447,559,431.69

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额
现代转债	100.00	2019-4-1	2025-3-31	1,615,940,000.00	1,447,559,431.69	19,686,827.77	44,484,279.51	13,514,500.62	46,576.14	1,498,169,462.21
合计	/	/	/	1,615,940,000.00	1,447,559,431.69	19,686,827.77	44,484,279.51	13,514,500.62	46,576.14	1,498,169,462.21

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可（2019）227号文核准，公司于2019年4月1日公开发行了1,615.94万张可转换公司债券，发行价格为每张100.00元，募集资金总额为人民币161,594.00万元，存续期6年。本次可转换公司债券自2019年10月8日起可转换本公司A股普通股，初始转股价格为10.09元/股。因2019年、2020年、2021年公司派发现金股利，对可转换公司债券转股价格进行调整，自2021年6月25日起转股价格调整为9.79元/股。

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	88,081,216.29	107,766,023.39
未确认的融资费用	-5,541,915.36	-6,233,346.30
重分类至一年内到期的非流动负债	-39,541,149.40	-36,903,208.27

项目	期末余额	期初余额
合计	42,998,151.53	64,629,468.82

其他说明：

期初余额与上年年末余额（2020 年 12 月 31 日）差异详见本财务报告五、44 之说明

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		589,908.35
合计		589,908.35

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租赁款		589,908.35
合计		589,908.35

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利—设定受益计划净负债	841,800.00	685,450.78
合计	841,800.00	685,450.78

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	-823,475.00	-1,176,778.22
二、计入当期损益的设定受益成本	-421,188.80	202,781.94
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本	-272,856.00	

项目	本期发生额	上期发生额
3. 结算利得（损失以“-”表示）	-125,650.91	235,539.72
4. 利息净额	-22,681.89	-32,757.78
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动	171,750.80	150,521.28
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	171,750.80	150,521.28
五、期末余额	-1,072,913.00	-823,475.00

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	823,475.00	1,176,778.22
二、计入当期损益的设定受益成本	421,188.80	-202,781.94
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	-171,750.80	-150,521.28
五、期末余额	1,072,913.00	823,475.00

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

精算估计的重大假设	期末余额	期初余额
折现率[注 1]	2.50%	3.00%
死亡率[注 2]	[注 2]	[注 2]
预计平均寿命	54.10	54.80
薪酬的预期增长率	7.00%	7.00%

[注 1] 折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债收益率确定。

[注 2] 死亡率采用中国保监会发布的中国人身保险业年金生命表(CL5/CL62010-2013)相关数据计算。

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	160,516,066.18	5,690,000.00	30,213,073.90	135,992,992.28	
其他	6,516,200.71		2,179,511.21	4,336,689.50	
合计	167,032,266.89	5,690,000.00	32,392,585.11	140,329,681.78	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	本期返还补助金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
青霉素绿色产业链升级	21,570,000.00		2,157,000.00		19,413,000.00	与资产相关
滨湖花园宿舍	14,279,412.64		793,300.68		13,486,111.96	与资产相关
哈森家园公租房中央补助专项资金	12,944,286.48		935,731.56		12,008,554.92	与资产相关
国家基本药物生产基地项目拨款	11,629,333.54		783,999.96		10,845,333.58	与资产相关
塑瓶、非 PVC 膜软袋输液项目	9,058,556.87		932,225.11		8,126,331.76	与资产相关
财政局返还购买土地分摊收益	7,638,691.43		187,070.04		7,451,621.39	与资产相关
“三供一业”分离补助资金	13,617,105.34	670,000.00	7,871,446.63		6,415,658.71	与收益相关
哈森工业园项目款	6,358,968.05		151,404.00		6,207,564.05	与资产相关
新型原料药及中间体项目政府补助	7,666,666.59		2,000,000.04		5,666,666.55	与资产相关
烟气超低排放项目	6,271,500.00		666,000.00		5,605,500.00	与资产相关
车间异味及尾气治理项目补助	4,369,333.34		452,000.00		3,917,333.34	与资产相关
马来酸依那普利片等的仿制药一致性评价项目	3,600,000.00				3,600,000.00	与收益相关
“煤改气”工业生产锅炉补贴	3,196,197.59		396,878.16		2,799,319.43	与资产相关
7-ACA 提炼车间 VOCS 治理项目		2,720,000.00	22,666.67		2,697,333.33	与资产相关
头孢无菌车间 VOCS 治理项目	2,175,400.00		54,385.00		2,121,015.00	与资产相关
智能化工厂	2,430,000.00		445,500.00		1,984,500.00	与资产相关
地产中药材提取物 GMP 建设项目	2,061,933.46		161,518.20		1,900,415.26	与资产相关
GMP 改造拨款	2,459,999.75		656,000.04		1,803,999.71	与资产相关
克拉提炼车间 vocs 治理项目	1,787,586.21		198,620.68		1,588,965.53	与资产相关
新建综合原料药车间项目	1,720,000.00		215,000.00		1,505,000.00	与资产相关
2019 年易短缺小品种药品供应保障能力提升项目	1,332,100.00				1,332,100.00	与收益相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	本期返还补助金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
奈必洛尔生产线建设补贴	1,500,000.00		300,000.00		1,200,000.00	与资产相关
深圳新型头孢菌素制剂工程实验室提升	1,746,440.00		553,050.00		1,193,390.00	与资产相关
省级环保引导资金补助	1,200,000.00		300,000.00		900,000.00	与收益相关
ERP 系统升级项目	1,026,000.00		216,000.00		810,000.00	与资产相关
黄酮生产线补助	852,500.39		77,499.96		775,000.43	与资产相关
省级促进经济发展专项资金	856,863.98		130,018.01		726,845.97	与资产相关
抗肿瘤新产品及生产线建设拨款	932,599.76		233,150.04		699,449.72	与资产相关
国家基本药物生产基地一期工程	649,999.72		50,000.04		599,999.68	与资产相关
技改项目贴息收入	602,886.20		73,077.00		529,809.20	与资产相关
区战略性新兴产业专项资金	600,559.93		86,141.88		514,418.05	与资产相关
塑瓶、软袋输液项目生产线专项资金	515,602.94		14,632.36		500,970.58	与资产相关
企业综合升级改造项目	575,000.00		75,000.00		500,000.00	与资产相关
廊坊麻醉药品制剂工程	792,000.00		300,000.00		492,000.00	与收益相关
管区财政局特色产业中小企业发展补贴		500,000.00	25,774.55		474,225.45	与收益相关
北京市经济和信息化委员会支付的中小企业扶持基金	900,000.00		432,000.00		468,000.00	与收益相关
生产中药、民族药等产品的三个口服制剂车间 GMP 认证项目	382,689.67		12,002.89		370,686.78	与资产相关
2020 年生物园区重点技术创新项目补助资金		350,000.00	4,268.29		345,731.71	与资产相关
2017、2018、2019 设备补贴	618,460.00		274,359.93		344,100.07	与资产相关
头孢粉针制剂欧盟 EU GMP 认证项目	775,031.46		433,712.03		341,319.43	与资产相关
成都高新技术产业开发区科技和人才工作局-他克莫司缓释胶囊专项基金第一期		500,000.00	159,009.37		340,990.63	与收益相关
2021 年地方特色产业中小企业发展资金		500,000.00	200,000.00		300,000.00	与收益相关
利伐沙班原料及片剂项目	444,266.67		152,319.96		291,946.71	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	本期返还补助金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
心血管系统靶向药物研发和产业化项目	893,541.57		603,861.76		289,679.81	与资产相关
节能减排项目	656,070.02		368,701.71		287,368.31	与资产相关
污染防治专项资金项目	353,333.11		80,000.04		273,333.07	与资产相关
利用甘草废渣年产 30 吨甘草黄酮技改项目	301,507.57		48,241.20		253,266.37	与资产相关
中成药生产线升级建设项目	300,000.20		99,999.96		200,000.24	与资产相关
市重点防疫防护用品生产企业设备补助	203,403.47		22,393.08		181,010.39	与资产相关
推进供给侧结构性改革项目	234,375.17		62,499.96		171,875.21	与资产相关
罗欧咳祖帕治疗哮喘项目	224,479.12		56,341.65		168,137.47	与收益相关
非布司他片中试生产及I期和III期临床试验研究项目	169,883.49		2,155.56		167,727.93	与资产相关
技术创新项目	145,312.50		18,750.00		126,562.50	与资产相关
GMP 改造项目	187,500.20		62,499.96		125,000.24	与资产相关
博士后建立基站项目	120,000.00				120,000.00	与收益相关
生产中药、民族药等产品的三个口服制剂车间 GMP 认证项目	215,337.12		98,631.60		116,705.52	与资产相关
儿童平喘药产业化关键技术开发	1,169,624.56		1,169,624.56			与收益相关
上海市闵行区科学技术委员会科技创新创业和成果转化政策资助	450,000.00	450,000.00	900,000.00			与收益相关
分布式光伏发电项目	185,916.00		185,916.00			与资产相关
2015 年海门市工业企业设备投入财政扶持项目	180,000.00		180,000.00			与资产相关
上海医工院适合智能制造的渗透泵控释技术	2,000,000.00		1,790,800.00	209,200.00		与收益相关
节能减排项目	126,174.57		126,174.57			与资产相关
其他与资产相关的项目	935,878.83		788,089.67		147,789.16	与资产相关
其他与收益相关的项目	325,756.67		156,429.54		169,327.13	与收益相关
合计	160,516,066.18	5,690,000.00	30,003,873.90	209,200.00	135,992,992.28	

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 本期结转至当期损益的递延项目中, 计入其他收益 22,106,177.27 元, 计入营业外收入 7,897,696.63 元。

(2) 根据《国家科技重大专项(民口)课题(任务)财务收支执行情况报告》, 公司参与的上海医工院“适合智能制造的渗透泵控释技术”课题于本期结题, 剩余结余经费 209,200.00 元退还至指定账户。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	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	1,026,959,376.00				5,179.00	5,179.00	1,026,964,555.00

其他说明:

本年增加股本 5,179 股系公司可转换公司债券转股形成。

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可(2019)227号文核准, 公司于2019年4月1日公开发行了1,615.94万张可转换公司债券, 发行价格为每张100.00元, 募集资金总额为人民币161,594.00万元, 存续期6年。本次可转换公司债券转股期为2019年10月8日至2025年3月31日。

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	16,139,954.00	260,558,312.24			5,179.00	8,223.87	16,134,775.00	260,550,088.37
合计	16,139,954.00	260,558,312.24			5,179.00	8,223.87	16,134,775.00	260,550,088.37

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

本年减少系公司可转换公司债券转股形成。

其他说明:

适用 不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,535,839,657.17	49,621.01		2,535,889,278.18
其他资本公积	9,530,289.73			9,530,289.73
合计	2,545,369,946.90	49,621.01		2,545,419,567.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年资本公积增加 49,621.01 元，主要系可转换公司债券转股所致。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-1,140,926.33							- 1,140,926.33
其中：重新计量设定受益计划变动额	-1,140,926.33							- 1,140,926.33
二、将重分类进损益的其他综合收益	-786,445.47	253,027.75				253,027.75		- 533,417.72
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-786,445.47	253,027.75				253,027.75		- 533,417.72
其他综合收益合计	-1,927,371.80	253,027.75				253,027.75		- 1,674,344.05

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：

本年度其他综合收益增加 253,027.75 元，主要系权益法核算联营公司其他综合收益变动影响。

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	281,639,972.70	54,890,229.17		336,530,201.87
合计	281,639,972.70	54,890,229.17		336,530,201.87

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司按照母公司当年实现净利润的 10% 提取法定盈余公积。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,018,608,458.77	3,514,968,860.02
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	4,018,608,458.77	3,514,968,860.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	568,280,771.91	648,792,627.72
减：提取法定盈余公积	54,890,229.17	39,892,670.31
应付普通股股利	102,696,190.10	102,694,886.60
其他	4,329,295.65	2,565,472.06
期末未分配利润	4,424,973,515.76	4,018,608,458.77

其他说明：

（1）公司于 2021 年 4 月 28 日召开 2020 年年度股东大会，审议通过《2020 年度利润分配预案》，公司根据实施权益分派的股权登记日登记的总股本 1,026,961,901 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计分配股利 102,691,190.01 元（含税）。

（2）公司本年因三供一业无偿划拨，减少未分配利润 4,329,295.65 元。

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,755,889,011.39	7,716,210,359.93	12,408,291,809.46	6,524,020,375.94
其他业务	189,059,258.86	131,930,624.37	147,989,786.21	121,266,512.29
合计	13,944,948,270.25	7,848,140,984.30	12,556,281,595.67	6,645,286,888.23
其中：与客户之间的合同产生的收入	13,890,900,686.63	7,825,519,655.45	12,511,029,723.68	6,612,522,847.20

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
按经营地区分类	13,890,900,686.63

合同分类	合计
东北地区	669,042,607.09
西北地区	564,232,909.44
华北地区	1,709,299,784.53
华东地区	3,802,606,419.79
华中地区	1,262,375,283.23
华南地区	1,567,107,093.70
西南地区	1,474,880,836.97
海外地区	2,841,355,751.88
按商品转让的时间分类	
在某一时刻确认收入	13,890,900,686.63

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	39,827,442.53	38,062,889.84
教育费附加	38,002,684.58	38,459,494.97
房产税	28,898,086.16	22,278,053.93
土地使用税	12,545,910.12	13,077,698.57
印花税	7,722,836.85	6,113,788.81
资源税	1,441,542.02	1,600,758.60
车船税	82,517.86	99,872.36
其他	906,328.86	7,639,147.62
合计	129,427,348.98	127,331,704.70

63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	3,122,002,130.21	2,973,006,983.26
职工薪酬	243,176,292.51	244,361,864.92
差旅费	24,204,952.28	18,984,544.51
业务经费	12,665,331.37	14,376,178.83
保险费	9,795,270.70	9,145,729.95
业务招待费	7,458,931.88	8,105,441.04
广告宣传费	7,103,318.33	6,431,011.12
租赁费	5,866,284.44	7,209,603.24
办公费	5,219,363.94	5,789,657.47

项目	本期发生额	上期发生额
会议费	5,002,043.98	6,019,627.69
检验费	2,556,443.15	2,697,710.42
样品及产品损耗	2,131,093.46	1,001,068.55
展览费	1,768,995.74	1,881,280.92
其他	35,829,923.76	97,799,230.18
合计	3,484,780,375.75	3,396,809,932.10

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	426,038,080.06	371,923,032.81
折旧费	106,781,756.53	99,218,670.25
无形资产摊销	30,903,903.86	29,136,897.83
水电气费	17,827,268.91	12,612,520.57
修理费	14,291,608.31	84,701,163.78
租赁费	13,466,467.39	21,394,673.69
低值易耗品摊销	11,683,183.29	10,020,209.57
办公费	10,358,086.16	10,562,620.22
聘请中介机构费	8,083,346.19	7,525,493.67
排污费	7,307,179.86	910,407.58
技术服务费	6,938,064.60	7,136,603.76
保险费	6,789,431.08	6,502,678.89
咨询费	5,559,413.22	5,174,950.65
差旅费	4,675,804.76	3,661,456.90
其他	78,598,941.49	66,061,558.18
合计	749,302,535.71	736,542,938.35

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	204,307,649.29	179,577,228.71
材料费	114,240,247.64	93,533,333.65
技术开发费	110,101,509.26	71,952,697.27
折旧费	68,866,551.96	61,299,336.19
燃料动力费	19,077,839.98	15,857,822.83
测试费	16,377,196.92	10,941,313.79
临床费	8,545,546.41	13,114,490.21
审评费	4,658,333.52	4,554,643.04
维护维修费	4,212,305.70	5,257,608.92
专利费	2,813,752.69	2,309,600.62
其他	35,983,637.33	40,530,139.12
合计	589,184,570.70	498,928,214.35

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	110,465,497.30	123,513,111.26
利息收入	-48,842,425.77	-36,782,959.16
汇兑损益	32,646,971.42	64,013,060.53
手续费及其他	5,749,925.73	9,600,875.80
合计	100,019,968.68	160,344,088.43

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	16,642,447.60	16,960,550.87
与收益相关的政府补助	60,206,507.67	113,330,876.71
代扣个人所得税手续费返还	1,019,553.47	1,827,582.99
其他	97,500.00	151,500.00
合计	77,966,008.74	132,270,510.57

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报告七、84 之说明

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-10,639,576.53	-17,975,216.97
应收账款融资贴现损失	-3,682,217.72	
其他	-9,717,480.48	-3,832,120.31
合计	-24,039,274.73	-21,807,337.28

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	24,869,178.29	26,239,867.63
合计	24,869,178.29	26,239,867.63

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	42,342,064.70	30,227,961.46
二、固定资产减值损失	1,302,572.10	
三、商誉减值损失	132,146,138.50	44,755,920.00
合计	175,790,775.30	74,983,881.46

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	202,786.03	23,916,543.08	202,786.03
合计	202,786.03	23,916,543.08	202,786.03

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	40,593,696.63	24,829,388.66	40,593,696.63
无法支付的款项	3,566,800.41	1,797,796.28	3,566,800.41
赔偿收入	830,178.28	310,307.91	830,178.28
废品收入	609,411.03	704,896.72	609,411.03
罚款收入	426,167.75	159,280.00	426,167.75
非流动资产毁损报废利得	352,201.89	133,032.69	352,201.89
接受捐赠	20,306.36	19,840.00	20,306.36
其他	860,898.80	3,374,225.08	860,898.80
合计	47,259,661.15	31,328,767.34	47,259,661.15

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
天伟生物上海市商务委员会中小企业市场开拓资金		52,500.00	与收益相关
天伟生物收上海市闵行区总工会、人力资源和社会保障局职工职业培训补贴		332,520.00	与收益相关
天伟生物收到社保局 2020 年重点企业一次性吸纳就业补贴		181,500.00	与收益相关
疫情相关补助		635,650.00	与收益相关
上海市浦东新区贸易发展推进中心镇财政扶持款	32,456,000.00	17,976,000.00	与收益相关
致君坪山 2018 年度和谐劳动关系企业奖励资金		500,000.00	与收益相关
国药新疆“三供一业”分离补助资金	7,871,446.63	4,664,494.66	与收益相关
青海制药西宁市市场监督管理局专利资助	100,000.00		与收益相关
国药新疆外经贸发展专项资金	140,000.00		与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
其他小额补助	26,250.00	486,724.00	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
三供一业改造支出	7,871,446.63	4,664,494.66	7,871,446.63
存货报废	7,295,099.95	1,731,323.37	7,295,099.95
滞纳金	3,942,738.12	242,186.19	3,942,738.12
非流动资产毁损报废损失	2,565,377.03	2,904,257.89	2,565,377.03
对外捐赠	1,342,956.95	936,377.46	1,342,956.95
罚款支出	906,769.39	1,801,196.61	906,769.39
其他	2,688,543.45	2,115,926.68	2,688,543.45
合计	26,612,931.52	14,395,762.86	26,612,931.52

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	124,605,745.39	117,635,275.85
递延所得税费用	-27,542,816.20	23,444,659.20
合计	97,062,929.19	141,079,935.05

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期数
利润总额	918,208,782.21	1,041,126,801.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	137,731,317.33	156,169,020.19
子公司适用不同税率的影响	1,069,543.66	2,261,212.40
调整以前期间所得税的影响	-5,817,246.17	9,655,391.36
非应税收入的影响		-386,418.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,794,876.99	6,680,708.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,373,749.42	-375,229.34
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	9,162,300.97	5,251,108.89
本期递延所得税与上期税率差异影响	1,248,535.63	5,328,010.94
境外附加税	28,591.92	42,166.36
内部未实现损益影响	-898,679.93	-1,493,710.34
加计扣除的影响	-45,882,561.79	-42,052,325.81
所得税费用	97,062,929.19	141,079,935.05

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

其他综合收益的税后净额详见本财务报告“七、57”之说明。

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款到期	275,675,000.00	635,228,625.00
收到的政府补助	93,128,778.00	162,108,551.98
收到的其他收入	88,609,924.89	118,631,075.48
收到的银行利息	48,842,425.77	36,782,959.16
往来款项及其他	130,522,978.62	147,119,739.93
合计	636,779,107.28	1,099,870,951.55

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的销售服务费及业务经费	2,968,252,285.58	2,889,430,678.65
付现的销售及管理费用	493,455,098.72	414,873,085.38
付现的广告费	17,910,129.07	8,312,292.04
往来款项及其他	792,646,507.49	450,635,386.43
合计	4,272,264,020.86	3,763,251,442.50

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的关联方资金往来款项		106,015.91
合计		106,015.91

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的融资租赁款		197,600,000.00
收到的票据贴现款		48,235,416.75
收到的其他款项		49,381,288.76
合计		295,216,705.51

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还保理款	521,343,288.25	761,193,362.59
支付融资租赁款及手续费	57,374,093.45	105,998,572.13
支付融资性信用证等票据到期还款		364,195,200.00
支付的其他款项	58,911,433.10	94,003,045.91
合计	637,628,814.80	1,325,390,180.63

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	821,145,853.02	900,046,866.22
加：资产减值准备	200,659,953.59	101,223,749.09
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	743,868,253.65	695,632,482.86
使用权资产摊销	41,744,807.71	
无形资产摊销	34,654,633.27	30,779,165.62
长期待摊费用摊销	10,481,861.14	10,276,361.88
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）	-202,786.03	-23,916,543.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,213,175.14	2,771,225.20
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	110,465,497.30	123,513,111.26
投资损失（收益以“-”号填列）	24,039,274.73	21,807,337.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-73,426,782.04	7,118,749.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	45,883,965.84	-1,131,572.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	195,307,300.83	-966,639,611.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-921,352,575.29	-993,230,413.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	444,179,961.01	1,651,928,102.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,679,662,393.87	1,560,179,011.64
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	3,622,755,090.40	3,153,855,550.86
减：现金的期初余额	3,153,855,550.86	4,160,491,725.22
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	468,899,539.54	-1,006,636,174.36

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,622,755,090.40	3,153,855,550.86
其中：库存现金	12,112.89	36,146.39
可随时用于支付的银行存款	3,622,742,569.51	3,153,738,534.20
可随时用于支付的其他货币资金	408.00	80,870.27
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,622,755,090.40	3,153,855,550.86
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	3,182,345,229.58	1,787,819,651.98
其中：支付货款	2,687,044,275.51	1,640,529,027.12
支付固定资产等长期资产购置款	322,273,083.79	123,600,362.73
支付销售服务费	109,923,027.97	13,017,201.57
委托研发	3,363,593.81	
其他	59,741,248.50	10,673,060.56

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	127,656,284.87	应付票据保证金
	531,262,886.13	定期存款及其利息

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	17,308,990.56	融资租赁
合计	676,228,161.56	

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

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			90,015,103.12
其中：美元	10,025,913.25	6.3757	63,922,215.11
欧元	3,614,123.58	7.2197	26,092,888.01
应收账款			920,073,585.16
其中：美元	144,273,495.08	6.3757	919,844,522.58
港币	280,164.60	0.8176	229,062.58
其他应收款			4,743.34
其中：欧元	657.00	7.2197	4,743.34
应付账款			995,552.80
其中：美元	156,148.00	6.3757	995,552.80

(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

公司控股子公司国药致君之全资子公司 DALI Pharma GmbH（达力医药德国有限公司）主要经营地在德国的杜塞尔多夫市。记账本位币为人民币，选择依据是基于达力医药德国有限公司的经营特点，收入业务计价和结算币种主要为人民币。

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
递延收益结转	22,106,177.27	递延收益/其他收益	22,106,177.27
递延收益结转	7,897,696.63	递延收益/营业外收入	7,897,696.63
国药现代上海市浦东新区贸易发展推进中心镇财政扶持款	32,456,000.00	营业外收入	32,456,000.00
0.5g 阿莫西林胶囊一致性评价	600,000.00	其他收益	600,000.00
2020 年度高新技术成果国家补助	548,000.00	其他收益	548,000.00
2020 年度牛栏山镇政府企业扶持资金	629,683.62	其他收益	629,683.62
2020 年循环经济专项资金	529,350.00	其他收益	529,350.00
2021 年科技创新专项资金	3,091,047.71	其他收益	3,091,047.71
北京市经济和信息化委员会补助	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
出口信用保险保费资助	245,231.00	其他收益	245,231.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
兑现奖励补助政策	7,966,715.00	其他收益	7,966,715.00
广东省卫生健康委员会 2020 年中央财政补助重大公共卫生服务项目资金-美沙酮	1,752,000.00	其他收益	1,752,000.00
卡托普利片一致性评价	400,000.00	其他收益	400,000.00
科创局双氯芬酸钠缓释片仿制药治疗和疗效一致性评价	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
科技创新专项资金	824,028.00	其他收益	824,028.00
科技服务业发展基金	500,000.00	其他收益	500,000.00
企业技术创新奖励	600,000.00	其他收益	600,000.00
企业研发财政补助专项资金	560,000.00	其他收益	560,000.00
企业研究开发资助计划	1,272,000.00	其他收益	1,272,000.00
商丘市梁园区工业和信息化局补贴资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
上海市闵行区科学技术委员会生物产业专项政策资助	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
深圳市科技创新委员会 2020 年度市科技进步奖	500,000.00	其他收益	500,000.00
深圳市科技创新委员会 2020 年企业研究开发资助计划第一批资助	515,000.00	其他收益	515,000.00
深圳市坪山区工业和信息化局 2020 年度坪山区经济发展专项资助	622,875.00	其他收益	622,875.00
深圳市生态环境局 2020 年第四批大气环境质量提升补贴	495,000.00	其他收益	495,000.00
市发改委 2020 年头孢地尼一致性评价扶持计划专项资金	1,554,812.30	其他收益	1,554,812.30
市发改委 2020 年呋辛酯一致性评价扶持计划专项资金	1,886,192.56	其他收益	1,886,192.56
稳岗补贴	4,420,530.15	其他收益	4,420,530.15
武陟县财政局 2021 年省先进制造业发展资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
新动能专项奖励资金	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
医药与食品工业酶创制与催化技术	400,000.00	其他收益	400,000.00
应对疫情稳产奖励	1,984,500.00	其他收益	1,984,500.00
支持企业发展补助资金	502,000.00	其他收益	502,000.00
其他零星汇总	6,343,812.66	其他收益	6,343,812.66
其他零星汇总	240,000.00	营业外收入	240,000.00

说明：其他零星项目汇总为单笔补贴金额小于 50 万的政府补助合计数。

(2). 政府补助退回情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	原因
上海医工院“适合智能制造的渗透泵控释技术”课题	209,200.00	该项目系与浙江华海制药科技有限公司合作开展，项目结题后，未认定部分款项退回。

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

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**

√适用 □不适用

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	
现代营销	上海	上海	医药制造、贸易	100.00		同一控制下合并
国药容生	河南武陟	河南武陟	医药制造	100.00		非同一控制下合并
国药威奇达	山西大同	山西大同	医药制造	100.00		同一控制下合并
国工有限	北京	北京	医药制造	100.00		同一控制下合并
国药金石	广东汕头	广东汕头	医药制造	100.00		同一控制下合并
国药川抗	四川成都	四川成都	医药制造	72.00		同一控制下合并
天伟生物	上海	上海	医药制造	55.00		设立
国药新疆	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	医药制造	55.00		同一控制下合并
青药集团	青海西宁	青海西宁	医药制造	52.92		同一控制下合并
现代哈森	河南商丘	河南商丘	医药制造	51.00		非同一控制下合并
国药一心	吉林长春	吉林长春	医药制造	51.00		同一控制下合并
国药三益	安徽芜湖	安徽芜湖	医药制造	51.00		同一控制下合并
国药致君	广东深圳	广东深圳	医药制造	51.00		同一控制下合并
致君坪山	广东深圳	广东深圳	医药制造	51.00		同一控制下合并
致君医贸	广东深圳	广东深圳	医药贸易	51.00		同一控制下合并

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
国药川抗	28.00	6,437,391.34	2,413,080.33	47,936,085.73
天伟生物	45.00	84,911,935.26	76,500,000.00	249,534,149.65
国药新疆	45.00	2,211,642.02	130,923.56	193,379,219.86
青药集团	47.08	5,544,142.53		122,036,179.14
现代哈森	49.00	-7,663,612.99	1,263,568.78	125,243,934.98
国药一心	49.00	6,475,996.35		271,371,527.56
国药三益	49.00	2,033,965.78		36,254,314.08
国药致君	49.00	110,083,777.09	39,098,661.04	496,542,941.18
致君坪山	49.00	41,892,944.28	34,553,476.37	183,906,209.90
致君医贸	49.00	498,196.67	529,453.96	10,377,417.87
合计		252,426,378.33	154,489,164.04	1,736,581,979.95

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

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
国药川抗	17,664.17	5,629.16	23,293.33	6,139.20	34.10	6,173.30	16,090.59	6,587.68	22,678.27	6,995.49	0.00	6,995.49
天伟生物	47,725.90	10,778.76	58,504.66	3,052.63	0.00	3,052.63	44,786.95	11,674.79	56,461.74	2,834.03	45.00	2,879.03
国药新疆	30,168.27	23,339.09	53,507.36	6,202.43	2,261.77	8,464.20	28,809.88	25,182.71	53,992.60	5,517.79	3,179.44	8,697.23
青药集团	19,569.53	9,364.89	28,934.42	2,561.47	363.88	2,925.35	19,774.52	8,801.31	28,575.83	3,441.76	307.36	3,749.12
现代哈森	31,237.60	27,499.58	58,737.18	28,141.05	5,036.14	33,177.19	35,078.82	28,797.24	63,876.06	31,861.46	4,632.74	36,494.20
国药一心	34,500.05	32,518.88	67,018.93	10,552.26	1,084.71	11,636.97	33,793.47	30,162.33	63,955.80	9,108.46	787.02	9,895.48
国药三益	7,965.45	8,334.40	16,299.85	8,346.78	554.23	8,901.01	7,235.74	8,580.05	15,815.79	8,257.46	574.58	8,832.04
国药致君	143,521.00	26,161.00	169,682.00	67,189.63	1,157.07	68,346.70	117,681.20	23,861.32	141,542.52	54,111.70	582.29	54,693.99
致君坪山	47,903.03	24,002.35	71,905.38	18,705.16	15,668.33	34,373.50	45,662.35	4,594.56	50,256.91	14,105.92	116.96	14,222.88
致君医贸	4,032.08	1,244.76	5,276.84	2,221.20	937.79	3,158.99	3,648.36	143.85	3,792.21	1,667.99	0.00	1,667.99

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
国药川抗	33,756.08	2,299.07	2,299.07	3,942.31	28,028.79	3,191.91	3,191.91	3,192.10
天伟生物	40,444.48	18,869.32	18,869.32	17,358.88	32,388.65	15,508.86	15,508.86	16,473.42
国药新疆	15,898.28	564.02	564.02	1,513.55	15,391.13	123.80	123.80	4,529.54
青药集团	9,491.02	1,185.58	1,185.58	663.75	10,002.90	1,329.80	1,329.80	1,268.54
现代哈森	86,861.00	-1,564.00	-1,564.00	-5,438.87	88,396.68	955.08	955.08	8,786.33
国药一心	59,943.11	1,321.63	1,321.63	839.20	63,967.41	865.20	865.20	13,311.90
国药三益	15,344.83	415.10	415.10	3,059.75	13,208.83	132.57	132.57	1,324.32
国药致君	154,051.89	22,466.08	22,466.08	17,478.22	136,453.00	15,958.64	15,958.64	25,490.24

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
致君坪山	45,535.75	8,549.58	8,549.58	17,393.70	50,691.90	15,670.51	15,670.51	13,074.60
致君医贸	9,336.04	101.67	101.67	-105.54	8,789.15	240.12	240.12	155.96

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
国新创服	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	卫生材料开发应用		35.00	权益法核算
国药中联	湖北武汉	湖北武汉	医药制造	47.84653		权益法核算

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	国新创服	国药中联	国新创服	国药中联
流动资产	15,280,570.29	479,739,358.68	13,708,256.54	384,582,710.53
非流动资产	30,803,927.20	488,875,072.18	20,210,520.12	486,094,505.88
资产合计	46,084,497.49	968,614,430.86	33,918,776.66	870,677,216.41
流动负债	34,707,427.43	660,622,390.68	23,907,546.34	502,876,117.79
非流动负债		50,108,546.59		90,739,876.63
负债合计	34,707,427.43	710,730,937.27	23,907,546.34	593,615,994.42
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	3,981,974.52	123,388,303.13	3,503,930.61	132,564,180.70
调整事项		17,143,470.08		18,832,185.20
对联营企业权益投资的账面价值	3,981,974.52	140,531,773.21	3,503,930.61	151,396,365.90

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	国新创服	国药中联	国新创服	国药中联
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	20,174,970.83	545,679,332.35	4,916,654.24	446,752,667.31
净利润	1,365,839.74	-19,706,560.37	11,230.32	-34,047,259.97
其他综合收益		528,831.97		68,463.06
综合收益总额	1,365,839.74	-19,177,728.40	11,230.32	-33,978,796.91
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1、信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关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，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、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公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人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。

2、预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3、金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报告七、5，七、8之说明。

4、信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

（1）货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

（2）应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2021 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 31.93%（2020 年 12 月 31 日：28.40%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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价值。

（二）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的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末余额				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	1,995,393,908.40	2,020,657,443.91	1,971,393,660.58	49,263,783.33	
应付票据	622,385,518.80	622,385,518.80	622,385,518.80		
应付账款	1,089,359,079.69	1,089,359,079.69	1,018,265,316.05	48,969,585.97	22,124,177.67
其他应付款	1,932,226,718.44	1,932,226,718.44	1,815,448,705.78	65,031,599.96	51,746,412.70
应付债券	2,105,879,873.17	2,106,219,757.25	623,869,810.96	53,326,020.00	1,429,023,926.29
租赁负债	82,539,300.93	88,081,216.29	40,761,924.19	32,508,861.43	14,810,430.67
长期应付款	591,952.45	645,828.80	645,828.80		
合计	7,828,376,351.88	7,859,575,563.18	6,092,770,765.16	249,099,850.69	1,517,704,947.33

(续上表)

项目	上年期末金额				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	1,654,452,947.20	1,694,759,113.56	1,145,700,263.87	549,058,849.69	
应付票据	1,257,550,638.89	1,257,550,638.89	1,257,550,638.89		
应付账款	970,717,747.80	970,717,747.80	916,341,143.08	29,563,352.58	24,813,252.14
其他应付款	1,429,393,261.51	1,429,393,261.51	1,040,123,082.92	337,826,555.51	51,443,623.08
应付债券	1,986,158,710.40	2,096,042,630.40	613,066,366.67	40,398,500.00	1,442,577,763.73
长期应付款	45,456,520.53	46,716,206.74	46,070,377.94	645,828.80	
合计	7,343,729,826.33	7,495,179,598.90	5,018,851,873.37	957,493,086.58	1,518,834,638.95

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1、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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 160,141,777.78 元（2020 年 12 月 31 日：人民币 960,598,255.55 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2、外汇风险

外汇风险，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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报告七、82 之说明。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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				
1.应收款项融资			544,470,922.67	544,470,922.67

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
2.其他非流动金融资产			226,256,822.50	226,256,822.50
持续以公允价值计量的资产总额			770,727,745.17	770,727,745.17

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(1) 对于持有的已重分类至应收款项融资的应收票据，采用票面金额确定其公允价值；

(2) 因被投资企业上海国药创新股权投资基金合伙企业（有限合伙）、国药智能科技有限公司及国药集团财务有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；

(3) 因被投资企业新疆和硕麻黄素制品有限责任公司的经营环境和经营情况、财务状况恶化，已全额计提减值损失，公司以零元作为公允价值的合理估计进行计量。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
上海医药工业研究院有限公司	上海市	自然科学研究与试验发展	53,692.00	23.32	23.32

本企业的母公司情况的说明

上海市医药工业研究院有限公司，法定代表人：魏树源；公司类型：有限责任公司；统一社会信用代码：91310106425002562F。

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本财务报告“九、1、在子公司中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司的重要联营企业的情况详见本财务报告“九、3、在合营企业、联营企业中的权益”。

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国医药集团有限公司	其他
中国医药投资有限公司	参股股东
国药控股股份有限公司及其附属公司	参股股东
中国医药工业研究总院有限公司	其他
上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	母公司的控股子公司
中国医药集团联合工程有限公司	集团兄弟公司
中国中药有限公司	集团兄弟公司
国药集团重庆医药设计院有限公司	集团兄弟公司
中国医药对外贸易有限公司	集团兄弟公司
中国国际医药卫生有限公司	集团兄弟公司
四川康达欣医药有限公司	其他
深圳万维医药贸易有限公司	其他
深圳万乐药业有限公司	其他
国药集团致君（苏州）制药有限公司	其他
上海瀛科隆医药开发有限公司	集团兄弟公司
上海益鑫商务有限公司	集团兄弟公司
上海数图健康医药科技有限公司	集团兄弟公司
上海生物制品研究所有限责任公司	集团兄弟公司
国药励展展览有限责任公司	集团兄弟公司
国药控股和记黄埔医药（上海）有限公司	其他

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
国药集团德众（佛山）药业有限公司	集团兄弟公司
国药集团承德药材有限公司	集团兄弟公司
国药集团成都信立邦生物制药有限公司	集团兄弟公司
国药集团财务有限公司	集团兄弟公司
北京丰盛天地物业管理有限公司	集团兄弟公司
新乡市中心医院	集团兄弟公司
国药医疗健康产业有限公司	集团兄弟公司
国药奇贝德（上海）工程技术有限公司	集团兄弟公司
国药集团安徽大健康产业有限公司	集团兄弟公司
中国医药对外贸易（香港）有限公司	集团兄弟公司
国药国际香港有限公司	集团兄弟公司
国药嘉运国际贸易有限公司	集团兄弟公司
国药控股宜宾医药有限公司	其他
北京国药物业管理有限公司	集团兄弟公司
上海益诺思生物技术股份有限公司	集团兄弟公司
北京丰盛嘉华医药科技有限公司	集团兄弟公司
成都西部医药经营有限公司	集团兄弟公司
四川天诚药业股份有限公司	集团兄弟公司
西南药业股份有限公司	集团兄弟公司
国药集团一致药业股份有限公司	集团兄弟公司
国药集团新疆新特药业有限公司	集团兄弟公司
国药控股国大药房新疆新特药业连锁有限责任公司	集团兄弟公司
太极集团重庆桐君阁医药批发有限公司	集团兄弟公司
太极集团重庆涪陵医药有限公司	集团兄弟公司
重庆桐君阁股份有限公司	集团兄弟公司
重庆桐君阁博瀚医药有限公司	集团兄弟公司
太极集团重庆市永川区中药材有限公司	集团兄弟公司
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	集团兄弟公司
重庆市丰都县桐君阁医药有限公司	集团兄弟公司
国药（上海）国际医药卫生有限公司	集团兄弟公司
太极集团四川省德阳大中药业有限公司	集团兄弟公司
绵阳市安州区天诚医药有限公司	集团兄弟公司
国药控股（中国）融资租赁有限公司	集团兄弟公司
巴中市太极医药有限公司	集团兄弟公司
中国生物技术股份有限公司	集团兄弟公司
国药大健康产业有限公司	集团兄弟公司
商丘市博森热力有限公司	其他关联公司
河南洋森药业集团有限公司	其他关联公司
成武聚尔美药业科技有限公司	其他关联公司
酒泉大得利制药股份有限公司	其他关联公司
昆明信达药业有限责任公司	其他关联公司

其他说明

中国医药集团有限公司：间接控股股东
中国医药工业研究总院：间接控股股东

四川康达欣医药有限公司、深圳万维医药贸易有限公司、深圳万乐医药有限公司、国药控股和记黄埔医药（上海）有限公司、国药集团致君（苏州）制药有限公司、国药控股宜宾医药有限公司：国药集团联营企业。

商丘市博森热力有限公司、河南洋森药业有限公司、成武聚尔美药业科技有限公司、酒泉大得利制药股份有限公司、昆明信达药业有限公司：持有对上市公司具有重要影响的控股子公司现代哈森 10% 以上股份的法人股东之实际控制人控制的其他企业。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳万乐药业有限公司	采购商品	53,987,452.99	33,089,646.22
国药控股股份有限公司及其附属公司	采购商品	47,868,908.71	26,160,139.21
成武聚尔美药业科技有限公司	采购商品	29,439,822.99	25,174,336.28
酒泉大得利制药股份有限公司	采购商品	18,315,132.74	43,655,526.02
商丘市博森热力有限公司	采购商品	15,137,913.68	15,388,774.31
昆明信达药业有限责任公司	采购商品	7,787,610.67	1,327,433.63
河南洋森药业集团有限公司	采购商品	4,702,411.49	6,827,756.64
中国国际医药卫生有限公司	采购商品	2,109,442.23	18,348.62
中国中药有限公司	采购商品	1,438,053.10	1,840,707.97
上海医药工业研究院有限公司	采购商品	169,811.32	283,018.86
上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	采购商品	57,350.00	
中国医药对外贸易有限公司	采购商品	18,053.10	
上海数图健康医药科技有限公司	采购商品	1,820.75	
上海生物制品研究所有限责任公司	采购商品	480.00	
国药集团德众（佛山）药业有限公司	采购商品		8,902,813.54
中国医药集团联合工程有限公司	接受劳务	45,977,406.13	190,243,676.35
国药集团德众（佛山）药业有限公司	接受劳务	10,795,683.35	
上海瀛科隆医药开发有限公司	接受劳务	6,945,470.84	396,226.42
国药集团重庆医药设计院有限公司	接受劳务	6,240,102.05	13,938,084.49
国药控股股份有限公司及其附属公司	接受劳务	5,500,723.03	1,476,677.70
上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	接受劳务	4,222,194.77	8,833,274.12
上海数图健康医药科技有限公司	接受劳务	1,336,320.72	1,757,037.69
国药医疗健康产业有限公司	接受劳务	395,660.38	181,132.07
上海医药工业研究院有限公司	接受劳务	389,224.04	3,523,351.46
国药励展展览有限责任公司	接受劳务	140,000.01	240,180.16
成武聚尔美药业科技有限公司	接受劳务	77,358.49	458,490.57
国药集团财务有限公司	接受劳务	97,103.78	47,500.00
中国医药集团有限公司	接受劳务	47,169.81	198,943.39
上海益诺思生物技术股份有限公司	接受劳务	45,283.02	
上海益鑫商务有限公司	接受劳务	17,932.00	
新乡市中心医院	接受劳务	5,001.54	7,206.09
国药集团安徽大健康产业有限公司	接受劳务	1,585.84	2,686.00
国药奇贝德(上海)工程技术有限公司	接受劳务		142,452.84
中国国际医药卫生有限公司	接受劳务		3,362.83

出售商品/提供劳务情况表
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国药控股股份有限公司及其附属公司	销售商品、提供劳务	1,752,449,717.68	1,434,550,177.49
深圳万维医药贸易有限公司	销售商品、提供劳务	67,699,544.89	85,576,328.48
北京富盛嘉华医药科技有限公司	销售商品、提供劳务	9,398,230.10	
深圳万乐药业有限公司	销售商品、提供劳务	7,014,329.04	2,548,932.70
昆明信达药业有限责任公司	销售商品、提供劳务	5,788,094.36	10,986,982.31
成都西部医药经营有限公司	销售商品、提供劳务	1,602,408.84	
国药控股和记黄埔医药（上海）有限公司	销售商品、提供劳务	1,543,985.87	1,929,982.33
四川天诚药业股份有限公司	销售商品、提供劳务	1,506,962.44	
西南药业股份有限公司	销售商品、提供劳务	1,244,247.81	
中国医药对外贸易（香港）有限公司	销售商品、提供劳务	1,187,535.95	15,176,518.52
太极集团重庆桐君阁医药批发有限公司	销售商品、提供劳务	961,489.53	
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	销售商品、提供劳务	664,233.62	
中国医药对外贸易有限公司	销售商品、提供劳务	625,342.68	1,879,457.06
重庆桐君阁股份有限公司	销售商品、提供劳务	506,473.21	
太极集团重庆涪陵医药有限公司	销售商品、提供劳务	492,819.43	
重庆桐君阁博瀚医药有限公司	销售商品、提供劳务	404,380.54	
国药控股宜宾医药有限公司	销售商品、提供劳务	388,299.12	376,020.35
太极集团重庆市永川区中药材有限公司	销售商品、提供劳务	342,322.12	
重庆市丰都县桐君阁医药有限公司	销售商品、提供劳务	237,246.21	
国药集团承德药材有限公司	销售商品、提供劳务	221,309.74	607,290.26
国药（上海）国际医药卫生有限公司	销售商品、提供劳务	183,982.30	1,490,469.92
四川康达欣医药有限公司	销售商品、提供劳务	159,654.87	165,145.67
太极集团四川省德阳大中药业有限公司	销售商品、提供劳务	144,516.81	
国药国际香港有限公司	销售商品、提供劳务	143,230.09	63,315.00
绵阳市安州区天诚医药有限公司	销售商品、提供劳务	122,320.36	
中国医药集团有限公司	销售商品、提供劳务	87,345.13	20,973.45
中国医药工业研究总院有限公司	销售商品、提供劳务	57,746.61	
国药控股（中国）融资租赁有限公司	销售商品、提供劳务	45,982.29	
国药励展展览有限责任公司	销售商品、提供劳务	44,159.31	
巴中市太极医药有限公司	销售商品、提供劳务	37,614.16	
中国医药投资有限公司	销售商品、提供劳务	23,823.02	18,141.59
中国生物技术股份有限公司	销售商品、提供劳务	22,752.22	
国药集团财务有限公司	销售商品、提供劳务	10,530.97	3,185.84
北京富盛天地物业管理有限公司	销售商品、提供劳务	7,964.60	2,761.07
中国国际医药卫生有限公司	销售商品、提供劳务	4,867.26	79,422.63
国药大健康产业有限公司	销售商品、提供劳务	4,086.37	
上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	销售商品、提供劳务	2,831.86	
国药嘉运国际贸易有限公司	销售商品、提供劳务		11,433.27
北京国药物业管理有限公司	销售商品、提供劳务		9,265.49

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
国药控股国大药房新疆新特药业连锁有限责任公司	房屋	388,571.43	356,190.48
国药集团一致药业股份有限公司	电脑机房	101,834.88	101,834.88
新疆国新创服医疗纺织品应用科技有限公司	房屋	79,819.08	
河南洋森药业集团有限公司	房屋		266,774.31

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
中国医药工业研究总院有限公司	房屋建筑物	10,362,217.23	14,319,653.63
国药集团成都信立邦生物制药有限公司	房屋建筑物	198,091.78	204,716.27
商丘市博森热力有限公司	房屋建筑物	1,837,227.94	1,519,877.68
国药集团一致药业股份有限公司	房屋建筑物	1,207,142.88	2,378,571.45
中国医药集团有限公司	房屋		438,255.04

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
江苏威奇达	98,900,400.00	2020-7-29	2021-6-25	是
江苏威奇达	50,000,000.00	2020-6-22	2021-6-22	是

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
江苏威奇达	40,000,000.00	2020-8-14	2021-5-24	是
江苏威奇达	40,000,000.00	2020-8-14	2021-5-24	是
江苏威奇达	32,500,000.00	2021-4-13	2021-10-13	是
江苏威奇达	32,500,000.00	2021-6-3	2021-12-3	是
江苏威奇达	22,263,217.47	2021-6-30	2021-12-30	是
江苏威奇达	21,843,486.00	2021-7-12	2022-1-12	否
江苏威奇达	20,000,000.00	2020-6-30	2021-6-22	是
江苏威奇达	20,000,000.00	2021-1-14	2021-7-2	是
江苏威奇达	20,000,000.00	2021-6-29	2021-12-28	是
江苏威奇达	20,000,000.00	2021-6-30	2022-6-28	否
江苏威奇达	19,500,000.00	2021-8-20	2022-2-20	否
江苏威奇达	16,400,000.00	2020-12-25	2021-6-25	是
江苏威奇达	16,250,000.00	2021-4-22	2021-10-22	是
江苏威奇达	12,000,000.00	2021-8-18	2022-2-18	否
江苏威奇达	9,026,250.00	2021-9-30	2022-3-30	否
江苏威奇达	3,179,312.23	2021-1-25	2021-7-25	是
江苏威奇达	2,412,799.69	2021-2-24	2021-8-24	是
江苏威奇达	2,112,000.00	2021-8-10	2022-2-10	否
江苏威奇达	1,643,949.60	2021-5-26	2021-8-26	是
江苏威奇达	1,056,000.00	2021-7-6	2022-1-6	否
江苏威奇达	955,116.54	2021-3-24	2021-9-25	是
江苏威奇达	836,572.50	2021-4-25	2021-8-25	是
江苏威奇达	695,787.85	2021-9-26	2022-3-26	否
江苏威奇达	513,175.74	2021-8-26	2022-2-26	否
江苏威奇达	485,269.73	2021-10-25	2022-4-25	否
江苏威奇达	100,000.00	2021-9-8	2021-9-23	是
国药威奇达	180,000,000.00	2020-6-2	2022-6-1	否
国药威奇达	150,000,000.00	2020-4-30	2022-4-29	否
国药威奇达	150,000,000.00	2020-3-18	2021-3-17	是
国药威奇达	125,000,000.00	2020-2-12	2021-2-7	是
国药威奇达	100,000,000.00	2018-10-31	2021-10-25	是
国药威奇达	80,000,000.00	2020-11-30	2021-5-30	是
国药威奇达	57,075,000.00	2020-7-30	2021-1-30	是
国药威奇达	16,559,127.37	2016-5-27	2021-5-26	是
国药威奇达	16,559,127.37	2016-5-27	2021-5-26	是
国药威奇达	14,550,000.00	2020-8-20	2021-2-20	是
国药威奇达	27,710,000.00	2021-10-22	2022-4-22	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日
拆入			
国药财务	110,000,000.00	2021-2-1	2022-2-1
国药财务	100,000,000.00	2018-10-31	2021-10-31
国药财务	100,000,000.00	2021-1-12	2021-11-3
国药财务	90,000,000.00	2020-11-4	2021-10-25
国药财务	50,000,000.00	2021-1-12	2021-11-17
国药财务	50,000,000.00	2021-1-12	2022-1-12
国药财务	25,000,000.00	2021-2-25	2022-2-25
国药财务	25,000,000.00	2021-7-29	2022-7-29
国药控股	23,030,000.00	2021-1-1	2021-12-31

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	909.40	1,060.76

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	国药控股及其附属公司	128,432,580.65	6,220,357.53	114,338,899.61	4,603,728.79
应收账款	昆明信达药业有限责任公司	83,400.00	3,336.00		
应收账款	四川康达欣医药有限公司	29,304.00	1,172.16		
应收账款	四川天诚药业股份有限公司	4,752.01	4,752.01		
应收账款	深圳万维医药贸易有限公司			2,129,455.20	85,178.21
应收账款	中国医药对外贸易(香港)有限公司			414,853.14	16,594.13
小计		128,550,036.66	6,229,617.70	116,883,207.95	4,705,501.13
应收票据	国药控股及其附属公司	31,609,649.44		45,931,300.41	
小计		31,609,649.44		45,931,300.41	

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
应收款项融资	国药控股及其附属公司	96,634,171.50		47,662,823.01	
小计		96,634,171.50		47,662,823.01	
预付款项	中国国际医药卫生有限公司	4,006,840.00		684,000.00	
预付款项	上海医药工业研究院有限公司	2,380,000.00		2,792,320.70	
预付款项	国药控股及其附属公司	1,269,692.50		67,800.00	
预付款项	国药集团成都信立邦生物制药有限公司	62,584.00			
预付款项	上海数图健康医药科技有限公司	2,830.19			
预付款项	国药集团致君（苏州）制药有限公司			174,225.00	
预付款项	中国医药对外贸易有限公司			20,400.00	
小计		7,721,946.69		3,738,745.70	
其他应收款	中国医药工业研究总院有限公司	2,237,253.28	1,879,725.33	2,237,253.28	935,890.13
其他应收款	上海医药工业研究院有限公司	990,000.00	39,600.00		
其他应收款	国药控股及其附属公司	51,005.06	2,040.20		
其他应收款	国药集团致君（苏州）制药有限公司	24,500.00	24,500.00	24,500.00	2,450.00
其他应收款	中国国际医药卫生有限公司	17,247.00	689.88	12,653.06	506.12
其他应收款	国药集团成都信立邦生物制药有限公司	16,845.00	1,763.25	16,930.05	690.18
其他应收款	中国医药投资有限公司	7,455.64	298.23	3,305.06	132.20
其他应收款	国药集团财务有限公司			4,500,000.00	
其他应收款	河南洋森药业集团有限公司			625.00	25.00
小计		3,344,305.98	1,948,616.89	6,795,266.45	939,693.63

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国医药集团联合工程有限公司	10,559,360.90	760,000.00

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	成武聚尔美药业科技有限公司	6,455,303.77	134,758.24
应付账款	国药控股股份有限公司及其附属公司	5,229,660.92	18,204,509.20
应付账款	酒泉大得利制药股份有限公司	2,529,293.75	
应付账款	昆明信达药业有限责任公司	2,200,000.00	
应付账款	国药集团德众(佛山)药业有限公司	2,115,895.12	2,113,504.72
应付账款	上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	414,700.00	395,000.00
应付账款	深圳万乐药业有限公司	244,056.00	161,685.98
小计		29,748,270.46	21,769,458.14
预收账款	国药控股及其附属公司	259,047.64	
小计		259,047.64	
合同负债	国药控股及其附属公司	12,302,224.23	33,938,650.52
合同负债	成都西部医药经营有限公司	360,716.82	
合同负债	深圳万乐药业有限公司	254,867.26	
合同负债	太极集团重庆桐君阁医药批发有限公司	42,159.29	
合同负债	太极集团重庆涪陵医药有限公司	33,415.93	
合同负债	国药控股和记黄埔医药(上海)有限公司	15,398.23	
合同负债	中国医药工业研究总院	13,049.85	62,651.73
合同负债	巴中市太极医药有限公司	12,389.38	
合同负债	四川天诚药业股份有限公司	6,238.94	
合同负债	重庆市丰都县桐君阁医药有限公司	4,247.79	
合同负债	中国医药投资有限公司	329.03	
小计		13,045,036.75	34,001,302.25
其他应付款	国药控股股份有限公司及其附属公司	24,132,840.00	24,328,757.31
其他应付款	中国医药工业研究总院有限公司	9,182,419.24	12,100,634.83
其他应付款	中国医药集团有限公司	9,548,700.00	9,630,816.50
其他应付款	酒泉大得利制药股份有限公司	500,000.00	
其他应付款	深圳万维医药贸易有限公司	13,100.00	
其他应付款	中国医药投资有限公司		1,463,339.38
其他应付款	中国医药对外贸易有限公司		5,000.00
小计		43,377,059.24	47,528,548.02
应付股利	国药集团新疆新特药业有限公司	2,665,071.33	2,534,147.77
小计		2,665,071.33	2,534,147.77

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

项目名称	关联方	期末数	期初数
短期借款	国药集团财务有限公司	210,236,347.23	90,096,249.99
货币资金	国药集团财务有限公司	1,172,805,692.56	818,947,271.34
应付债券	中国医药集团有限公司	11,949,114.85	11,658,388.81
应付债券	中国医药投资有限公司		33,748,725.63
其他非流动资产	上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	597,000.00	

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他非流动资产	国药控股股份有限公司及其下属子公司	78,040.00	
其他非流动资产	国药集团重庆医药设计院有限公司		3,187,864.00
其他非流动资产	中国医药集团联合工程有限公司		23,604,385.48
1 年内到期的非流动负债	国药集团财务有限公司		116,605,577.59

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

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	102,696,455.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	102,696,455.50

经本公司 2022 年 3 月 24 日召开的第七届董事会第十五次会议审议通过，公司拟以实施权益分派股权登记日总股本为基数，向全体股东每十股派送现金红利 1.00 元(含税)，因公司发行的可转换公司债券目前处于转股期，公司最终实际现金分红金额将根据实施权益分派股权登记日总股本确定。截至 2021 年 12 月 31 日，公司总股本为 1,026,964,555 股，以此测算拟分配现金股利不低于 102,696,455.50 (含税)。该利润分配预案尚需本公司股东大会审议通过后方可生效。

3、 销售退回适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、 债务重组**适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用

公司根据本财务报告“五、43”所载关于划分经营分部的要求进行了评估。根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各个分部经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，本公司无需编制分部报告。本公司按经营地区分类的营业收入及营业成本详见本财务报告七、61 之说明

(2). 报告分部的财务信息适用 不适用**(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**适用 不适用**(4). 其他说明**适用 不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用

8、其他

√适用 □不适用

(1) 租赁

1) 公司作为承租人

①使用权资产相关信息详见本财务报告七、25 之说明；

②公司对短期租赁的会计政策详见本财务报告五、44 之说明。计入当期损益的短期租赁费用金额如下：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额
短期租赁费用	21,099,512.30
合计	21,099,512.30

③与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期金额
租赁负债的利息费用	3,559,447.66
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	2,336,511.03
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	70,953,323.73
售后租回交易产生的相关损益	

④租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报告十、(二)之说明。

2) 公司作为出租人——经营租赁

①租赁收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额
租赁收入	25,709,475.57
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入	

②经营租赁资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数
固定资产	3,406,823.54
投资性房地产	70,829,552.99
小计	74,236,376.53

经营租出固定资产详见本财务报告七、21 之说明。

③根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

单位：元 币种：人民币

剩余期限	期末余额
1 年以内	18,824,488.26
1-2 年	18,220,434.71
2-3 年	18,166,680.17
3-4 年	17,692,498.59
4-5 年	18,200,452.27
5 年以后	49,091,512.65
合计	140,196,066.66

(2) 其他事项

2015 年，子公司现代营销因遭遇合同诈骗导致发生了存货灭失情况。2017 年 3 月 13 日，上海市人民检察院第二分院向上海市第二中级人民法院对被告单位张家港保税区宽景国际贸易有限公司和被告人黄程提起公诉。2018 年 3 月 6 日，上海市第二中级人民法院做出一审判决如下：

1. 被告单位张家港保税区宽景国际贸易有限公司犯合同诈骗罪，判处罚金人民币八百万元；2. 被告人黄程犯合同诈骗罪，判处有期徒刑十四年，剥夺政治权利四年，并处罚金人民币六百万；3. 违法所得予以追缴并发还被害单位，不足部分责令退赔。本次判决结果为一审判决，后黄程上诉，上海市高级人民法院已于 2018 年 11 月 18 日开庭审理，并于 2019 年 6 月 24 日做出驳回上诉维持原判的终审裁定。

根据上海国众联土地房地产咨询估价有限公司出具的沪国众联咨字〔2022〕第 3-01001 号房地产价值判断咨询报告及上海市丁孙黄律师事务所的法律意见，如房产变现，可追回的有效资产金额可以弥补公司未计提减值部分的款项。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	76,786,266.00
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	70,000.00
4 至 5 年	
5 年以上	1,363,482.20
合计	78,219,748.20

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	716,253.48	0.92	716,253.48	100.00			727,853.48	0.49	727,853.48	100.00
按组合计提坏账准备	77,503,494.72	99.08	717,228.72	0.93	76,786,266.00	148,437,412.01	99.51	985,484.89	0.66	147,451,927.12
其中：										
信用风险组合	717,228.72	0.92	717,228.72	100.00		1,440,412.01	0.97	985,484.89	68.42	454,927.12

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 (%)	
合并范围内关联往来组合	76,786,266.00	99.08			76,786,266.00	146,997,000	99.03			146,997,000
合计	78,219,748.20	100.00	1,433,482.20	1.83	76,786,266.00	149,165,265.49	100.00	1,713,338.37	1.15	147,451,927.12

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
福安药业集团烟台只楚药业有限公司	70,000.00	70,000.00	100.00	预计难以收回
哈药集团制药总厂	646,253.48	646,253.48	100.00	预计难以收回
合计	716,253.48	716,253.48	100.00	

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 信用风险组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
5 年以上	717,228.72	717,228.72	100.00
合计	717,228.72	717,228.72	100.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	727,853.48		11,600.00			716,253.48
按组合计提坏账准备	985,484.89	-268,256.17				717,228.72
合计	1,713,338.37	-268,256.17	11,600.00			1,433,482.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
江苏鹏鹞药业有限公司	6,000.00	现金收回
四川宝鉴堂药业有限公司	3,600.00	现金收回
湖南康尔佳制药股份有限公司	2,000.00	现金收回
合计	11,600.00	

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
客户①	76,786,266.00	98.17	
客户②	646,253.48	0.83	646,253.48
客户③	310,715.00	0.40	310,715.00
客户④	258,000.00	0.33	258,000.00
客户⑤	96,000.00	0.12	96,000.00
合计	78,097,234.48	99.85	1,310,968.48

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	252,894,083.64	612,902,765.35
合计	252,894,083.64	612,902,765.35

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	89,359,639.86
1 至 2 年	51,650,838.56
2 至 3 年	107,979,801.56
3 年以上	
3 至 4 年	8,000.00
4 至 5 年	9,164,700.00
5 年以上	1,887,600.00
合计	260,050,579.98

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	405,253.28	5,810,346.19
备用金	26,297.21	57,448.63
往来款	259,619,029.49	613,012,545.44
合计	260,050,579.98	618,880,340.26

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	5,977,574.91			5,977,574.91
2021年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,178,921.43			1,178,921.43
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余 额	7,156,496.34			7,156,496.34

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或核 销	其他变动	
按组合计提 坏账准备	5,977,574.91	1,178,921.43				7,156,496.34
合计	5,977,574.91	1,178,921.43				7,156,496.34

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
客户①	往来款	158,286,688.74	0-3 年	60.87	
客户②	往来款	50,465,634.77	1-3 年	19.41	
客户③	往来款	20,468,627.95	1 年以内	7.87	
客户④	往来款	6,979,264.29	2-3 年	2.68	
客户⑤	往来款	3,907,200.00	4-5 年	1.50	1,953,600.00
合计		240,107,415.75		92.33	1,953,600.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	5,552,701,085.53		5,552,701,085.53	5,180,701,085.53		5,180,701,085.53
对联营、合营企业投资	122,241,129.06		122,241,129.06	131,417,006.63		131,417,006.63
合计	5,674,942,214.59		5,674,942,214.59	5,312,118,092.16		5,312,118,092.16

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
现代营销	77,035,633.75			77,035,633.75		
国药容生	510,000,000.00			510,000,000.00		
国药川抗	9,165,920.62			9,165,920.62		
天伟生物	13,463,210.59			13,463,210.59		
现代哈森	21,913,680.41			21,913,680.41		
国药威奇达	2,337,537,902.32	372,000,000.00		2,709,537,902.32		
国药金石	349,294,615.19			349,294,615.19		
国药新疆	234,587,514.65			234,587,514.65		
青药集团	166,098,398.19			166,098,398.19		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
国药三益	35,095,400.07			35,095,400.07		
国药一心	601,213,892.04			601,213,892.04		
国药致君	385,907,225.16			385,907,225.16		
致君坪山	44,323,744.18			44,323,744.18		
致君医贸	7,618,706.69			7,618,706.69		
国工有限	387,445,241.67			387,445,241.67		
合计	5,180,701,085.53	372,000,000.00		5,552,701,085.53		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
		权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整		
二、联营企业					
国药中联	131,417,006.63	-9,428,905.32	253,027.75	122,241,129.06	
合计	131,417,006.63	-9,428,905.32	253,027.75	122,241,129.06	

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	989,345,313.95	318,785,360.50	1,885,830,136.02	270,223,181.32
其他业务	80,897,037.71	44,470,732.67	66,044,906.08	44,778,069.57
合计	1,070,242,351.66	363,256,093.17	1,951,875,042.10	315,001,250.89
其中：与客户之间的合同产生的收入	989,354,993.76	318,788,032.49	1,886,150,281.00	270,534,354.21

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
按经营地区分类	989,354,993.76
华东地区	957,073,225.53
华北地区	22,285.84
华中地区	32,259,482.39
按商品转让的时间分类	
在某一时点确认收入	989,354,993.76

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、其他

投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-9,428,905.32	-16,290,432.46
债权投资在持有期间取得的利息收入	39,018,265.96	33,783,929.58
成本法核算的长期股权投资收益	306,100,665.77	274,264,112.85
其他	8,307,454.75	2,356,497.00
合计	343,997,481.16	294,114,106.97

6、其他

□适用 √不适用

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 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-2,010,389.11
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	117,442,651.90
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	162,136.80
对外委托贷款取得的损益	

项目	金额
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,733,791.86
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,117,053.47
减：所得税影响额	11,481,955.96
少数股东权益影响额	16,333,972.31
合计	71,161,732.93

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.80	0.5534	0.4825
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.95	0.4841	0.4228

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

	2021 年度	2020 年度	变动比例 (%)	主要变动原因
其他收益	77,966,008.74	132,270,510.57	-41.23	公司本期收到的与企业日常经营活动相关的政府补助同比减少。
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-175,790,775.30	-74,983,881.46	134.44	公司本期计提商誉减值准备同比增加 8,739.02 万元。
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	202,786.03	23,916,543.08	-99.15	系上期土地收储事项影响所致。
营业外收入	47,259,661.15	31,328,767.34	50.85	公司本期收到的其他类政府补助增加。
营业外支出	26,612,931.52	14,395,762.86	84.87	系存货报废及发生三供一业移交支出所致。

董事长：周斌

董事会批准报送日期：2022 年 3 月 24 日

修订信息

适用 不适用