证券代码:000597　　证券简称:东北制药　　公告编号:2021-016

东北制药集团股份有限公司

【2020】年度报告摘要

一、重要提示

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

本公司不存在董事、监事、高级管理人员对本年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议的情况。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

致同会计师事务所(特殊普通合伙)对本年度公司财务报告的审计意见为:标准无保留意见。

非标准审计意见提示

□ 适用 √ 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

是否以公积金转增股本

□ 是 √ 否

公司经本次董事会审议通过的普通股利润分配预案为:拟以公司2020年12月31日总股本1,350,702,476股为基数,向全体股东每10股派发现金红利0.08元(含税),不送红股,不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	东北制药	股票代码	000597
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	蔡洋	韩添伊	
办公地址	沈阳经济技术开发区昆明湖街8号	沈阳经济技术开发区昆明湖街8号	
传真	024-25806400	024-25806400	
电话	024-25806963	024-25806963	
电子信箱	dshbgs@nepharm.com.cn	dshbgs@nepharm.com.cn	

2、报告期主要业务或产品简介

(一)公司主要业务概况

1.主要业务

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

2018年,公司作为沈阳市唯一的混合所有制改革试点企业,按照沈阳市委、市政府的要求,全面推进混改试点任务。方大集团深入贯彻落实党的十九大精神和省市决策部署,依法依规成为东北制药控股股东。

通过混改,方大集团为公司输入成熟先进的市场化管理模式、商业模式、创效模式以及充沛的资金支持,建立了市场化、专业化、法制化的经营管理决策机制,使公司发展动力活力充分激发。面向未来,公司将继续坚持“党建为魂”的企业文化,践行“经营企业一定要对政府有利,对企业有利,对职工有利”的企业价值观,着力把东北制药打造成国际知名、国内领先的大型综合性医药健康产业集团。

公司主要业务覆盖化学制药(原料药、制剂)、医药商业(批发、连锁)、医药工程(医药设计、制造安装)、生物医药(生物诊断试剂)四大板块,形成了医药上下游产业及服务集群。公司拥有维生素系列药品、抗感染系统用药、妇产科系统用药、消化系统用药、泌尿系统用药、抗病毒系列用药、心脑血管系列用药、镇痛镇咳系列用药、生物诊断系列、大健康领域系列等十大系列精品、400多种化学原料药、医药中间体和制剂产品,主导产品远销100多个国家和地区。

2.主要产品及用途

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

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

(3)妇产科系统类产品:主要有卡孕栓和左炔诺孕酮片(安妥)。卡孕栓通用名卡前列甲酯栓,用于预防和治疗宫缩迟缓所引起的产后出血。卡孕栓2004年进入国家医保目录,为国家一类新药,国家基本药物。

(4)脑循环与促智药类产品:主要有吡拉西坦系列、长春西汀等。其中,吡拉西坦主要用于急、慢性脑血管病、脑外伤、各种中毒性脑病等多种原因所致的记忆减退及轻、中度脑功能障碍,也用于儿童智能发育迟缓。长春西汀主要用于脑梗塞后遗症、脑出血后遗症、脑动脉硬化症。

(5)抗艾滋病类产品:抗艾滋病毒药物主要产品为克度/齐多夫定片、克度/齐多夫定胶囊,主要用于治疗HIV感染。

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

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

(8)其他普药类产品:谷维素片、阿斯匹林肠溶片、去痛片等几十种普药,覆盖了解热镇痛消炎类、抗菌药、消化系统药、心脑血管药、肝胆辅助药、维生素类等近二十余类的产品。在临床上已经广泛使用或使用多年,用于日常疾病治疗。

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

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

(二)经营模式

1.生产模式

(1)实行产销联动,科学组织集中生产和均衡生产。在生产过程中,以各分厂、各生产线的产能为依据组织集中生产。同时,保持合理库存,有效降低生产成本。对于产品库存,公司根据不同产品制定其库存周转期,销售部门在周转期内销售产品,保持产品库存量稳定,产品整个生产过程严格按照GMP规范及公司制定的产品生产工艺规程和生产操作标准进行生产操作。

(2)全面精细生产。依托原料药全流程MES智能制造系统,对主要产品的生产过程、安全环保、能源使用、设备状态和产品质量实施自动化、可视化的全流程穿透式管理,生产数据实时记录并可追溯和共享。从原料采购、验收、使用到生产、成品检验、入库、发运全面实现规范化、精细化运行,大幅提升了作业精度和作业效率。

2.销售模式

公司拥有完善的销售网络、专业的营销队伍,经营推广活动覆盖全产业链条。产品远销国外100多个国家和地区,国内销售网络覆盖全国各地。

在公司产品销售过程中,医药制造业务的原料药、制剂、生物制品业务分别拥有各自的销售团队;开展医药商业业务的东北制药供销公司是公司旗下从事药品流通领域的全资子公司;东北大药房由公司直接管理,通过直营门店、网络销售店铺等多种形式开展药品销售。

(1)原料药销售

原料药销售方面,公司根据国际市场特征的不同,分为自营、代理/分销和寄售三种销售模式,其中主要采用自营直接销售模式为主,坚持终端导向。在国内市场,销售人员主要直接面对市场和终端用户销售企业产品,销售对象包括制药企业及其经营公司、动物保健品公司及其生产单位、食品添加剂及食品饮料企业及工业企业等。对于零散用户和覆盖不到的区域,公司授权了代理经销商进行销售。公司拥有进出口经营权,直接办理原料药产品出口业务。

(2)制剂销售

制剂销售方面,公司制剂产品销售由制剂销售公司负责,制剂销售公司下设8个销售大区、OTC营销中心、特药销售部(负责麻精药品和抗艾药品销售)、培育部以及4个管理支持部门。

制剂产品面向终端采取四种销售模式:一是自营和区域代理混合营销模式面向医院销售,二是依托OTC营销中心面向全国百强连锁和区域龙头连锁销售;三是依托商业公司面向基础医院终端销售;四是抗艾滋病类药品政府采购销售。

客户群	销售模式	相关公司	特点
各级医院	医院销售板块	供销公司	直接销售,没有中间环节
省内各大医药商业公司	快批业务板块	供销公司	对药品拥有总经销权,只能通过公司调拨货物
二、三级医药批发企业以及区以下医院、社区门诊等			价格低,快速销售,快速回款,药品周转期快
药房	配送	供销公司	通过医药物流中心配送
网络终端用户	电子商务	东北大药房	通过京东、天猫、拼多多等主流第三方平台以及自建微信小程序“东东宝”,直播平台等实现线上销售,发货范围可覆盖全国;通过与饿了么、美团的合作,扩大本地化门店销售网络范围
居民	零售	东北大药房	通过连锁药房销售

(三)行业特征

2020年,新型冠状病毒肺炎疫情在全球各地蔓延。本次疫情让全球的公共卫生安全体系面临严峻考验,也折射出医药卫生行业存在巨大的发展价值和上升空间,民众的预防、自我诊疗以及医疗消费意识等均已提升到前所未有的高度。

党的“十四五”规划明确了我国经济社会发展的总体思路和目标任务,要求全面推进健康中国建设,深化医药卫生体制改革,推进国家组织药品和耗材集中采购使用改革。受益于老龄化、消费升级、供给侧改革等多重因素叠加影响,市场规模预计将继续保持增长趋势,医药行业成为“内需里的刚需”。

3、主要会计数据和财务指标

(1)近三年主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

单位:元

	2020年	2019年	本年比上年增减	2018年
营业收入	7,384,354,375.59	8,220,102,898.48	-10.17%	7,466,565,237.42
归属于上市公司股东的净利润	12,256,825.21	173,978,087.39	-92.95%	196,199,719.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	15,940,172.02	120,519,818.34	-86.77%	42,169,451.02
经营活动产生的现金流量净额	570,918,423.06	352,599,584.10	61.92%	285,090,647.02
基本每股收益(元/股)	0.01	0.13	-92.31%	0.16
稀释每股收益(元/股)	0.01	0.13	-92.31%	0.16
加权平均净资产收益率	0.30%	4.64%	-4.34%	6.33%
	2020年末	2019年末	本年末比上年末增减	2018年末
总资产	12,165,694,782.80	12,539,828,986.94	-2.98%	11,718,744,245.03
归属于上市公司股东的净资产	3,980,603,910.63	3,810,800,922.40	4.46%	3,470,759,871.87

(2)分季度主要会计数据

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,939,457,126.22	1,783,888,859.99	1,763,434,817.79	1,897,573,571.59
归属于上市公司股东的净利润	-19,670,303.94	77,883,140.28	-57,400,936.91	11,444,925.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	32,121,706.28	62,440,179.62	-91,309,841.69	12,688,127.81
经营活动产生的现金流量净额	-264,423,012.13	421,234,574.19	305,977,403.48	108,129,457.52

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

□ 是 √ 否

4、股本及股东情况

(1)普通股股本和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	37,538	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	36,821	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0

前10名股东持股情况

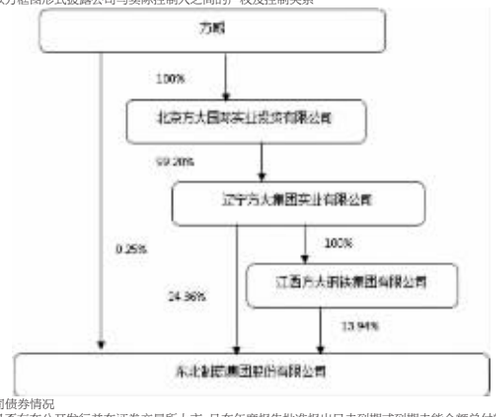
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
辽宁方大集团实业有限公司	境内非国有法人	24.36%	32,906,871	0	质押	328,916,412
东北制药集团有限责任公司	国有法人	15.61%	210,838,084	0		
江西方大钢铁集团有限公司	境内非国有法人	13.94%	188,338,691	0		
中国华融资产管理股份有限公司	国有法人	3.81%	51,431,094	0		
沈阳盛京金控投资集团有限公司	国有法人	3.26%	44,026,999	44,026,999		
上海雷根资产管理有限公司-雷根多策略基金	其他	1.01%	13,668,508			
邵晚伟	境内自然人	0.73%	9,847,881			
武恩波	境内自然人	0.69%	9,387,000			
香港中央结算有限公司	境外法人	0.53%	7,117,066			
魏海军	境内自然人	0.49%	6,660,300	6,660,300	质押	3,330,150
上述股东关联关系或一致行动的说明	辽宁方大集团实业有限公司、江西方大钢铁集团有限公司为一致行动人。 魏海军先生为辽宁方大集团实业有限公司董事,根据《上市公司收购管理办法》,公司本着审慎的原则,将魏海军先生视为辽宁方大集团实业有限公司一致行动人。					
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	不适用。					

(2)公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3)以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、公司债券情况

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

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

2020年是极为不平凡的一年,突如其来的新冠疫情对公司的经营发展造成强烈冲击。疫情期间,各级医疗机构的诊疗服务及患者就医计划均受到影响,药品终端需求明显下降;同时,疫情也给公司商业推广等相关工作带来一定程度的限制。上述因素导致公司的市场销售活动无法正常开展,市场销售额下降。

面对困难局面,公司全体员工在管理层的带领下勠力同心、砥砺奋进,继续全力推进机制创新和精细化管理提质升级,推动企业进一步向市场化机制转换。同时勇担社会责任,及时调整生产计划,优先、满负荷生产防疫急需药品,克服了新型冠状病毒肺炎疫情带来的一系列严重影响,保证了员工健康安全及生活稳定,保障了药品正常供应,为人民用药需求及国家社会稳定保驾护航。

(一)业绩完成情况

报告期内,受全球范围内的新冠肺炎疫情影响,国内药品终端市场需求下降,公司产品市场扩展受到诸多因素制约,销售不达预期,公司实现主营业务收入738,435.44万元,同比下降10.17%。公司在困境中继续挖潜降本增效,推动开拓创新,第四季度实现恢复增长,公司2020年实现归属于上市公司股东的净利润1,225.68万元,保持经营盈利。

(二)重点工作举措和成果

1.攻坚克难,销售经营指标逐渐向好

2020年,面对新冠肺炎疫情影响,公司上下勠力同心、逆势奋进,攻坚克难,销售经营指标逐渐向好。其中,制剂销售表现尤为突出,盐酸罂粟碱注射液、维生素C系列产品、吡拉西坦分散片等产品收入逆势增长。重点产品1mg卡孕栓、4g磷霉素钠、整肠生颗粒剂完成价格改造,提升了产品的盈利空间,为市场拓展奠定基础。盘活品种胞磷胆碱钠注射液、吡拉西坦注射液等顺利复产并实现销售,丰富了神经治疗领域用药。维生素B6产品顺利通过一致性评价。原料药销售方面,以政策为导向,鼓励开发新客户,大力开发盐酸小檗碱出口市场。

2.安全稳定,生产管理体系不断优化升级

生产系统结合库存和实际销售需求优化排产,实现了既保证产品的市场供应,又适度调控库存商品总量和结构的管理运行目标。VC产品部河新生产线实现一次性开车成功,产品合格率100%,完成了原料生产板块的最后一块拼图。日本标准高端VC实现入库,标志着东北制药VC特殊品规产品重新回归高端市场。

自动化方面,从工业大数据建设开始,建立东北制药工业大数据产成品投入、产出分析平台,重点分析企业能源数据。实现原料药厂区工业物联网与办公网络的物理隔离,提升工业大数据的安全性。

3.持续创新,布局未来高水准研发转化

一致性评价工作成果显现,对乙酰氨基酚和维生素B6顺利通过仿制药一致性评价。仿制药新产品注册申报集中发力,依非韦伦片(0.6g)完成补充研究并顺利通过新产品注册现场检查。工艺研发项目快速推进,维生素D2复产、VC单磷酸酯攻关、硫糖铝新工艺优化等一批项目开展实施;牛磺酸低聚木糖蛋白粉获得国产保健食品注册证书,酒精棉球获得医疗器械注册证书,顺利完成169套包装配套文件升级。

公司与沈阳药科大学签订战略合作框架协议,成立“东北制药—沈阳药科大学开放式合作基地”。双方共同搭建集科研、人才、市场、信息于一体的综合性医药产业化平台,促进创新能力提升、创新成果转化,打造国家级医药产业化平台,进一步推动公司产业结构优化升级、提升公司的核心竞争力和可持续发展能力。

4.完善制度,推动精细化管理落到实处

为适应公司的快速发展,对组织架构进行科学合理调整,规范机构名称。以生产和销售单元为核心,强化保障与支撑服务,划分为生产管理、销售管理、支撑服务、专业部室和研发五大单元。完善、建立各类考核奖励类制度30项,激发企业各级人员的工作积极性,全面落实“发展依靠员工,发展为了员工,发展成果由员工共享”的经营理念。

5.夯实党建文化,积极履行社会责任

2020年,公司深入贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想和党的十九大精神,紧密围绕企业中心工作发挥党建和群团工作优势,为应对新冠疫情巨大挑战,实现企业持续发展提供了有力的思想组织保障。进一步强化“党建为魂”的企业文化,以“不忘初心,为国制药”“一切为了人民健康”等新时期文化理念,为“党建文化”注入新内涵,为企业创新发展和转型升级提供精神动力。

积极履行上市公司社会责任,践行“取之于社会,回报于社会”。报告期内,公司三个产业扶贫项目在甘肃东乡先后成功落地,在完善公司产业链布局的同时,积极响应党中央精准扶贫的战略部署。

(三)其他事项

1.截至2020年末,已进入注册程序的药品注册情况

序号	药品名称	注册分类	适应症及功能主治	注册所处阶段	进展情况
1	盐酸小檗碱片	1.6	降脂、降糖	批准临床	临床试验中
2	盐酸小檗碱缓释胶囊	5	降脂、降糖	批准临床	临床试验中
3	盐酸羟考酮注射液	4	强效镇痛药	批准生产	2020年12月21收到注册批件,批准生产
4	依非韦伦片(0.6g)	4	抗艾药	申报生产	2020年11月14日-18日生产现场检查,结论:通过
5	卡前列素氨丁三醇(原料药)	3	前列腺素类原料药	申报生产	2020年4月23日收到补充通知,12月8日完成补充研究
6	卡前列素氨丁三醇注射液	4	前列腺素类药	申报生产	2020年3月23日收到补充通知,8月4日完成补充研究
7	盐酸达泊西汀	4	男科用药	申报生产	2020年11月6日收到补充通知
8	左乙拉西坦	4	神经系统	申报生产	2020年11月6日收到补充通知
9	齐多拉米双夫定片	4	抗艾药	申报生产	2020年6月受理
10	左乙拉西坦片	4	神经系统	申报生产	2020年7月受理
11	左卡尼汀注射液	补充申请	循环系统	申报生产	2020年9月受理
12	左卡尼汀口服溶液	补充申请	循环系统	申报生产	2020年11月受理

2.截至2020年末,已进入注册程序的生物诊断试剂注册情况

序号	产品名称	注册分类	适应症及功能主治	注册所处阶段	进展情况
1	乙型肝炎病毒(HBV)核酸(DNA)检测试剂盒(荧光探针法)	体外诊断试剂三类	本试剂盒用于体外定量检测人血清或血浆样本中的乙肝病毒核酸(HBV DNA)。	已获医疗器械延续注册批件	2017.7延续注册获批 注册证:国械注准20173404128
2	人类免疫缺陷病毒(HIV-1)核酸(RNA)检测试剂盒(荧光探针法)	体外诊断试剂三类	本试剂盒用于体外定量检测人血清或血浆样本中的人免疫缺陷病毒核酸(HIV-1 RNA)。	已获医疗器械延续注册批件	2017.7延续注册获批 注册证:国械注准20173404148
3	丙型肝炎病毒(HCV)核酸(RNA)检测试剂盒(荧光探针法)	体外诊断试剂三类	本试剂盒用于体外定量测定人血清或血浆样本中的丙型肝炎病毒(HCV RNA)。	已获医疗器械延续注册批件	2020.2延续注册获批 注册证:国械注准20153400239
4	人乳头瘤病毒(HPV)16型、18型核酸(DNA)检测试剂盒(荧光探针法)	体外诊断试剂三类	本试剂盒用于体外定性检测宫颈分泌物样本中的人乳头瘤病毒(HPV)16型、18型核酸(DNA)。	已获医疗器械延续注册批件	2020.11延续注册获批 注册证:国械注准20153402126
5	人乳头瘤病毒(HPV)6型、11型核酸(DNA)检测试剂盒(荧光探针法)	体外诊断试剂三类	本试剂盒用于体外定性检测宫颈分泌物样本中的人乳头瘤病毒(HPV)6型、11型核酸(DNA)。	已获医疗器械延续注册批件	2020.10延续注册获批 注册证:国械注准20153402127
6	结核分枝杆菌复合群核酸检测试剂盒(荧光探针法)	体外诊断试剂三类	本试剂盒用于体外定性检测人痰液样本中的结核分枝杆菌复合群核酸。	已获医疗器械注册批件	2016.8获批 注册证:国械注准20163401351
7	核酸(DNA)提取试剂盒(磁珠法)	体外诊断试剂一类	本试剂盒采用纳米磁珠技术对血液、血清、血浆、组织液、组织样本中病毒或基因组DNA进行提取,其处理后的产物可用于临床体外检测等使用。	已备案	2016.1获批 备案证:辽本械备20160001号
8	核酸(RNA)提取试剂盒(磁珠法)	体外诊断试剂一类	本试剂盒采用磁珠法提取血液、血清、血浆、组织液、组织样本中病毒或基因组RNA,其处理后的产物可用于临床体外检测等使用。	已备案	2016.1获批 备案证:辽本械备20160002号
9	全自动核酸提取仪	医疗器械一类	适用于人体、动植物、微生物等样本的核酸提取和纯化。	已备案	2017.2获批 备案证:辽本械备20170002号
10	移液式全自动核酸提取仪	医疗器械一类	适用于人体、动植物、微生物等样本的核酸提取和纯化。	已备案	2017.2获批 备案证:辽本械备20170003号

3.已纳入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录(2020年)》和《国家基本药物目录(2018年版)》的产品

截止到2020年12月31日,公司346个批准文号产品中,有231个品规属于国家医保品种,有117个品规属于国家基本药物品种。

2、报告期内主营业务是否存在重大变化

□ 是 √ 否

3、占公司主营业务收入或主营业务利润10%以上的产品情况

□ 适用 √ 不适用

4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

□ 是 √ 否

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

√ 适用 □ 不适用

公司2020年实现归属于上市公司股东的净利润12,256,825.21元,较上年下降93%,主要受全球范围内的新冠肺炎疫情影响,公司产品市场扩展受到诸多因素制约,销售不达预期。

6、面临退市情况

□ 适用 √ 不适用

7、涉及财务报告的相关事项

(1)与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

重要会计政策变更

①新收入准则

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第14号——收入(修订)》(以下简称“新收入准则”),本公司经第八届董事会第三十九次会议决议自2020年1月1日起执行该准则,对会计政策相关内容进行了调整。

本公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务的控制权时,确认收入。在满足一定条件时,本公司属于在某一时段内履行履约义务,否则,属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的,本公司在合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务,按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利,且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本公司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。

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数,调整本公司2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

单位:元

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额 2020年1月1日
因执行新收入准则,本公司将与销售商品及提供劳务相关、不满足无条件收款权的收取对价的权利计入合同资产;将与基建建设、部分制造与安装业务及提供劳务相关、不满足无条件收款权的已完工未结算、长期应收款计入合同资产和其他非流动资产;将与基建建设、部分制造与安装业务相关的已结算未完工、销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。	应收账款	-2,896,775.06
	合同资产	2,896,775.06
	合同负债	99,781,776.19
	预收款项	-112,753,407.10
	其他流动负债	12,971,630.91

与原收入准则相比,执行新收入准则对2020年度财务报表相关项目的影响如下:

单位:元

受影响的资产负债表项目	影响金额 2020年12月31日
应收账款	-3,219,991.02
合同资产	3,219,991.02
合同负债	119,393,742.45
预收款项	-131,323,477.92
其他流动负债	11,929,735.47

续

受影响的利润表项目	影响金额 2020年度
营业成本	-44,882,229.43
销售费用	-44,882,229.43

②企业会计准则解释第13号

财政部于2019年12月发布了《企业会计准则解释第13号》(财会〔2019〕21号)(以下简称“解释第13号”)。

解释第13号修订了构成业务的三个要素,细化了业务的判断条件,对非同一控制下企业合并的购买方在判断取得的经营活动或资产的组合是否构成一项业务时,引入了“集中度测试”的方法。

解释第13号明确了企业的关联方包括企业所属企业集团的其他共同成员单位(包括母公司和子公司)的合营企业或联营企业,以及对企业实施共同控制的投资方的企业合营企业或联营企业等。

解释13号自2020年1月1日起实施,本公司采用未来适用法对上述会计政策变更进行会计处理。

采用解释第13号未对本公司财务状况、经营成果和关联方披露产生重大影响。

重要会计估计变更

公司报告期内未发生会计估计变更事项。

(2)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

(3)与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1.新设三级子公司

本公司之二级子公司东北制药集团沈阳第一制药有限公司新设纳入合并范围的三级子公司情况如下:

公司名称	设立时间	注册资本	持股比例%
甘肃方大九间棚科技发展有限公司	2020年4月17日	100,000,000.00	36.00
吉林省海奥思实业有限公司	2020年6月17日	1,000,000.00	100.00

说明:吉林省海奥思实业有限公司尚未实际出资,暂无业务发生。

2.新设四级子公司

本公司之二级子公司沈阳东北制药进出口贸易(香港)有限公司新设纳入合并范围的四级子公司情况如下:

公司名称	注册国家	设立时间	持股比例%
NEPG EUROPE SP 6 7KA Z OGRANICZONY ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ	波兰	2020年9月18日	100.00
NORTHEAST PHARMACEUTICAL GROUP VIETNAM COMPANY LIMITED	越南	2020年9月24日	100.00
NEPG US INC	美国	2020年8月5日	100.00

说明:上述公司均尚未实际出资,暂无业务发生。

东北制药集团股份有限公司董事会
2021年3月17日

证券代码:000597　　证券简称:东北制药　　公告编号:2021-013

东北制药集团股份有限公司第八届董事会第四十九次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、董事会会议召开情况

1.东北制药集团股份有限公司(以下简称“公司”)第八届董事会第四十九次会议于2021年3月6日发出会议通知,于2021年3月16日以通讯表决的方式召开。

2.会议应参加董事11人,实际参加董事11人。

3.会议符合《公司法》和《东北制药集团股份有限公司章程》规定,所形成的决议有效。

二、董事会会议审议情况

会议审议并以记名投票表决方式通过以下议案:

议案一:关于公司2020年度董事会工作报告的议案

具体内容详见巨潮资讯网《东北制药集团股份有限公司2020年年度报告》中“第十节公司治理”等相关内容。

表决结果:同意11票,反对0票,弃权0票。

此议案尚需提交公司2020年度股东大会审议。

议案二:关于公司2020年度总经理工作报告的议案

具体内容详见巨潮资讯网《东北制药集团股份有限公司2020年年度报告》中“第四节经营情况讨论与分析”等相关内容。

表决结果:同意11票,反对0票,弃权0票。

议案三:关于公司2020年度独立董事述职报告的议案

具体内容详见巨潮资讯网《东北制药集团股份有限公司2020年度独立董事述职报告》。

表决结果:同意11票,反对0票,弃权0票。

议案四:关于公司董事、监事、高级管理人员2020年度薪酬的议案

具体内容详见巨潮资讯网《东北制药集团股份有限公司2020年年度报告》中“第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况”等相关内容。

表决结果:同意11票,反对0票,弃权0票。

此议案尚需提交公司2020年度股东大会审议。

议案五:关于公司2020年度财务决算报告的议案

具体内容详见巨潮资讯网《东北制药集团股份有限公司2020年度财务决算报告》。

表决结果:同意11票,反对0票,弃权0票。

此议案尚需提交公司2020年度股东大会审议。

议案六:关于公司2021年度财务预算报告的议案

具体内容详见巨潮资讯网《东北制药集团股份有限公司2021年度财务预算报告》。

表决结果:同意11票,反对0票,弃权0票。

此议案尚需提交公司2020年度股东大会审议。

议案七:关于公司2020年度利润分配预案的议案

经致同会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司2020年度实现合并报表归属于上市公司股东的净利润12,256,825.21元,考虑公司目前经营情况及未来发展规划需求,公司本年度利润分配预案为:以报告期末公司总股本1,350,702,476股为基数,向全体股东按每10股派发现金红利0.08元(含税),共计分配现金红利10,805,619.81元,不送红股,不以公积金转增股本。

具体内容详见巨潮资讯网《东北制药集团股份有限公司关于公司2020年度利润分配预案的公告》(公告编号:2021-015)。

表决结果:同意11票,反对0票,弃权0票。

此议案尚需提交公司2020年度股东大会审议。

议案八:关于公司2020年年度报告全文及摘要的议案

具体内容详见巨潮资讯网《东北制药集团股份有限公司2020年年度报告》及《东北制药集团股份有限公司2020年年度报告摘要》(公告编号:2021-016)。

表决结果:同意11票,反对0票,弃权0票。

此议案尚需提交公司2020年度股东大会审议。

议案九:关于公司2020年度内部控制自我评价报告的议案

具体内容详见巨潮资讯网《东北制药集团股份有限公司2020年度内部控制自我评价报告》。

表决结果:同意11票,反对0票,弃权0票。

此议案尚需提交公司2020年度股东大会审议。

议案十:关于公司2020年度计提资产减值准备的议案

根据《企业会计准则》以及公司会计政策、会计估计的相关规定,本着谨慎性原则,公司及下属子公司对截至2020年12月31日的应收款项、存货、长期股权投资、固定资产及无形资产等资产进行了减值测试,判断存在可能发生减值的迹象。经过测试,公司对可能发生资产减值损失的应收款项、部分存货、固定资产等资产计提了减值准备。公司本报告期增加资产减值准备8,961.55万元,转回资产减值准备10,446.85万元,增加2020年利润总额1,485.31万元,增加归属于母公司的净利润1,659.84万元。

具体内容详见巨潮资讯网《东北制药集团股份有限公司关于公司2020年度计提资产减值准备的公告》(公告编号:2021-017)。

表决结果:同意11票,反对0票,弃权0票。

此议案尚需提交公司2020年度股东大会审议。

议案十一:关于公司会计政策变更的议案

具体内容详见巨潮资讯网《东北制药集团股份有限公司关于公司会计政策变更的公告》(公告编号:2021-018)。

表决结果:同意11票,反对0票,弃权0票。

议案十二:关于拟续聘公司2021年度审计机构的议案

公司拟续聘致同会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司2021年度财务报告及内部控制审计机构,并授权公司经营管理层根据2021年度审计的具体工作量及市场价格水平确定其年度审计费用,聘用期限为一年。

具体内容详见巨潮资讯网《东北制药集团股份有限公司关于拟续聘公司2021年度审计机构的公告》(公告编号:2021-019)。

表决结果:同意11票,反对0票,弃权0票。

此议案尚需提交公司2020年度股东大会审议。

议案十三:关于公司及子公司2021年度金融机构授信总额度的议案

具体内容详见巨潮资讯网《东北制药集团股份有限公司关于公司及子公司2021年度金融机构授信总额度的公告》(公告编号:2021-020)。

表决结果:同意11票,反对0票,弃权0票。

此议案尚需提交公司2020年度股东大会审议。

议案十四:关于公司为全资子公司提供担保的议案

具体内容详见巨潮资讯网《东北制药集团股份有限公司关于公司为全资子公司提供担保的公告》(公告编号:2021-021)。

表决结果:同意11票,反对0票,弃权0票。

此议案尚需提交公司2020年度股东大会审议。

议案十五:关于公司2020年度日常关联交易执行情况及2021年度日常关联交易预计的议案

具体内容详见巨潮资讯网《东北制药集团股份有限公司关于公司2020年度日常关联交易执行情况