



四川科伦药业股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘革新、主管会计工作负责人赖德贵及会计机构负责人(会计主管人员)黄俊声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司可能面临行业政策变化、市场风险、环保风险、研发创新风险、质量控制风险等，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第三节十一、（四）风险分析及应对”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,406,276,982 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.26 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 管理层讨论与分析.....	13
第四节 公司治理.....	56
第五节 环境和社会责任.....	81
第六节 重要事项.....	92
第七节 股份变动及股东情况.....	115
第八节 优先股相关情况.....	121
第九节 债券相关情况.....	122
第十节 财务报告.....	129

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、科伦药业	指	四川科伦药业股份有限公司
广安分公司	指	四川科伦药业股份有限公司广安分公司
仁寿分公司	指	四川科伦药业股份有限公司仁寿分公司
邛崃分公司	指	四川科伦药业股份有限公司邛崃分公司
安岳分公司	指	四川科伦药业股份有限公司安岳分公司
湖南科伦	指	湖南科伦制药有限公司
湖南科伦岳阳分公司	指	湖南科伦制药有限公司岳阳分公司
贵州科伦医贸	指	贵州科伦医药贸易有限公司
湖南科伦医贸	指	湖南科伦医药贸易有限公司
湖南研究院	指	湖南科伦药物研究有限公司
福德生物	指	腾冲市福德生物资源开发有限公司
江西科伦	指	江西科伦药业有限公司
昆明南疆	指	昆明南疆制药有限公司
山东科伦	指	山东科伦药业有限公司
抚州科伦	指	抚州科伦技术中心有限公司
湖北科伦	指	湖北科伦药业有限公司
湖北科伦医贸	指	湖北科伦医药贸易有限公司
河南科伦	指	河南科伦药业有限公司
黑龙江科伦	指	黑龙江科伦制药有限公司
辽宁民康	指	辽宁民康制药有限公司
黑龙江药包	指	黑龙江科伦药品包装有限公司
贵州科伦	指	贵州科伦药业有限公司
青山利康	指	成都青山利康药业有限公司
君健塑胶	指	崇州君健塑胶有限公司
广西科伦	指	广西科伦制药有限公司
新迪医化	指	四川新迪医药化工有限公司
新开元	指	四川新开元制药有限公司
新疆海宁农业	指	新疆海宁农业开发有限公司

伊犁川宁	指	伊犁川宁生物技术股份有限公司
瑾禾生物	指	霍尔果斯瑾禾生物技术有限公司
瑾禾生物霍尔果斯分公司	指	霍尔果斯瑾禾生物技术有限公司霍尔果斯分公司
盈辉贸易	指	霍尔果斯市盈辉贸易有限公司
科伦宁辉	指	成都科伦宁辉企业管理合伙企业（有限合伙）
伊犁特驰商贸	指	伊犁特驰商贸有限责任公司
疆宁生物	指	伊犁疆宁生物技术有限公司
上海锐康生物	指	上海锐康生物技术研发有限公司
科伦药物研究院	指	四川科伦药物研究院有限公司
苏州研究院	指	苏州科伦药物研究有限公司
天津研究院	指	天津科伦药物研究有限公司
博泰生物	指	四川科伦博泰生物医药股份有限公司
美国科伦	指	KLUS PHARMA INC.
科纳斯制药	指	四川科纳斯制药有限公司
科纳斯医化	指	四川科纳斯医药化学有限责任公司
科伦晶川	指	成都科伦晶川科技有限公司
科伦汇才	指	成都科伦汇才企业管理中心（有限合伙）
科伦聚才	指	成都科伦聚才企业管理咨询服务合伙企业（有限合伙）
科伦聚能	指	成都科伦聚能企业管理咨询服务合伙企业（有限合伙）
科伦聚智	指	成都科伦聚智企业管理咨询服务合伙企业（有限合伙）
科伦国际医药	指	科伦国际医药（控股）有限公司
科伦国际发展	指	科伦国际发展有限公司
科伦香港医药科技	指	科伦香港医药科技有限公司
哈萨克斯坦科伦（英文简称：Kelun—Kazpharm）	指	科伦 KAZ 药业有限责任公司（英文名称 Kelun—Kazpharm CO., LTD.）
科伦农业	指	科伦哈萨克农业有限公司（英文名称：Kelun-kaz Agro）
上海科伦医药	指	上海科伦旭锋医药有限公司
四川科志物联	指	四川科志物联科技有限公司
四川科达物流	指	四川科达智运物流有限公司
四川科圣嘉医疗	指	四川科圣嘉医疗科技有限公司
云南科伦医贸	指	云南科伦医药贸易有限公司
新疆医药公司	指	新疆川宁生物医药有限公司
浙江科伦医贸	指	浙江科伦医药贸易有限公司
四川嘉讯	指	四川嘉讯医药科技有限责任公司

销售公司	指	四川科伦医药销售有限责任公司
寰同健康科技	指	寰同健康科技发展有限公司
浙江科运物联	指	浙江科运物联科技有限公司
山西科运物联	指	山西科运物联科技有限公司
百健安	指	四川科伦百健安科技有限公司
本集团	指	前述合并报表范围内的公司合并统称
石四药集团	指	石四药集团有限公司
辰欣药业	指	辰欣药业股份有限公司
广玻公司	指	广汉市玻璃制瓶有限公司
常熟恩赛	指	常熟恩赛生物科技有限公司
科伦斗山	指	四川科伦斗山生物技术有限公司
科伦生命科学	指	科伦生命科学有限公司（英文名称：KELUN LIFESCIENCES (PRIVATE) LIMITED）
科乐进兰卡	指	科乐进兰卡有限公司（英文名称：CELOGEN LANKA (PRIVATE) LIMITED）
科伦实业集团	指	四川科伦实业集团有限公司
科伦医贸集团	指	四川科伦医药贸易集团有限公司及其子（分）公司
科伦医械	指	江西科伦医疗器械制造有限公司
惠丰投资	指	四川惠丰投资发展有限责任公司
恒辉淀粉	指	伊犁恒辉淀粉有限公司
广东科伦	指	广东科伦药业有限公司
浙江国境	指	浙江国境药业有限公司
伊北煤炭	指	伊犁伊北煤炭有限责任公司
输液	指	50 毫升（ml）以上的大容量注射剂
公司章程	指	四川科伦药业股份有限公司公司章程
股东大会	指	四川科伦药业股份有限公司股东大会
董事会、公司董事会	指	四川科伦药业股份有限公司董事会
GMP	指	药品生产质量管理规范，即国家药监局制定的对国内药品行业的药品生产的相关标准及条例，要求药品生产企业应具备良好的生产设备，合理的生产过程，完善的质量管理和严格的检测系统，以确保最终产品的质量符合法规要求。
基药、基本药物	指	纳入国家基本药物目录的药品
OTC	指	可不经医生处方，直接从药房或药店购买的药品，且不在医疗人员专业指导下即可安全使用的药品。
软袋	指	输液制剂产品包装用的非 PVC（聚氯乙烯）软袋
直立式软袋、可立袋	指	输液制剂产品包装用的直立式聚丙烯输液袋

中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
NMPA	指	国家药品监督管理局
FDA	指	美国食品药品监督管理局
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日



## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	科伦药业	股票代码	002422
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川科伦药业股份有限公司		
公司的中文简称	科伦药业		
公司的外文名称（如有）	SICHUAN KELUN PHARMACEUTICAL CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	KELUN PHARMA		
公司的法定代表人	刘革新		
注册地址	成都市新都卫星城工业开发区南二路		
注册地址的邮政编码	610500		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	成都市青羊区百花西路 36 号		
办公地址的邮政编码	610071		
公司网址	<a href="http://www.kelun.com">http://www.kelun.com</a>		
电子信箱	kelun@kelun.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	冯昊	黄新
联系地址	成都市青羊区百花西路 36 号	成都市青羊区百花西路 36 号
电话	公司总机：(028) 82860516 投资人电话：(028) 82860678	公司总机：(028) 82860516 投资人电话：(028) 82860678
传真	(028) 86132515	(028) 86132515
电子信箱	fengh@kelun.com	sherry@kelun.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司年度报告备置地点	成都市青羊区百花西路 36 号公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东长安街1号东方广场毕马威大楼八层
签字会计师姓名	方海杰、黄昕

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	17,277,407,533.00	16,464,201,277.00	4.94%	17,636,267,044.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,102,554,348.00	829,386,336.00	32.94%	937,855,128.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,037,613,668.00	628,321,421.00	65.14%	789,648,162.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,847,118,428.00	2,219,381,519.00	28.28%	2,216,737,639.00
基本每股收益（元/股）	0.78	0.58	34.48%	0.66
稀释每股收益（元/股）	0.78	0.58	34.48%	0.66
加权平均净资产收益率	8.07%	6.25%	1.82%	7.21%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	31,539,910,785.00	31,983,345,963.00	-1.39%	31,485,373,711.00
归属于上市公司股东的净资产（元）	13,856,827,920.00	13,499,180,423.00	2.65%	13,188,050,856.00

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

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	4,151,331,027.00	4,080,999,622.00	4,453,710,113.00	4,591,366,771.00
归属于上市公司股东的净利润	175,439,013.00	317,378,074.00	355,476,129.00	254,261,132.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	154,537,741.00	305,360,522.00	343,295,814.00	234,419,591.00
经营活动产生的现金流量净额	-92,535,222.00	1,010,786,894.00	1,142,907,335.00	785,959,421.00

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	64,436,623.00	-21,450,637.00	-9,485,431.00	处置固定资产及无形资产净损失；浙江国镜、广东科伦、常熟恩赛股权转让收益。
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	142,664,447.00	324,731,688.00	209,385,529.00	主要包括企业技术创新补贴、政府奖励及技术改造基金等。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	322,138.00	452,912.00	1,106,315.00	主要包括本公司应收部分非全资子公司的少数股东资金占用利息。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-134,286,306.00	-53,516,927.00	-15,885,228.00	主要为捐赠支出和疫情期间停工损失。

减：所得税影响额	11,702,849.00	39,216,520.00	32,019,359.00	
少数股东权益影响额（税后）	-3,506,627.00	9,935,601.00	4,894,860.00	
合计	64,940,680.00	201,064,915.00	148,206,966.00	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用  不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

#### （一）行业情况

医疗卫生支出是实现社会公平、保障居民健康的重要手段之一，也是衡量医药产业发展情况的重要指标。从2015年到2020年，中国的医疗卫生总支出从40,975亿元增长到72,175亿元，呈逐年上升趋势，年复合增长率达12%。根据国家统计局资料，2021年，规模以上医药制造业营业收入为29,288.5亿元，同比增长20.1%；利润总额为6,271.4亿元，同比增长77.9%，医药制造行业呈现出稳步发展的趋势。

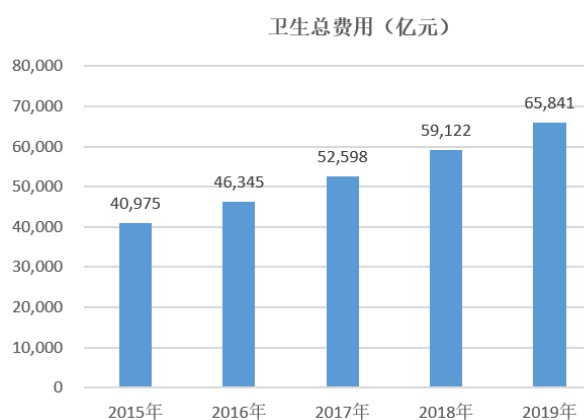


图1 近年中国卫生总费用

中国有着庞大的人口规模，人均预期寿命持续提升，中国社会老龄化已成趋势。2021年5月中共中央政治局召开会议指出，进一步优化生育政策，实施一对夫妻可以生育三个子女的政策及配套支持措施。该类政策的落地实施，有利于改善我国人口结构、落实积极应对人口老龄化国家战略、保持我国人力资源禀赋优势。随着中国经济的稳步发展和优化生育政策的陆续出台，将深层次影响我国医药大健康相关领域，为中国医药行业的健康可持续发展提供广阔的空间。

近期，工业和信息化部、发展改革委、科技部、商务部、卫生健康委、应急管理部、国家医保局、国家药监局、国家中医药管理局等九部门联合发布了《“十四五”医药工业发展规划》（以下简称“《规划》”），《规划》在分析“十四五”发展环境时指出，“世界百年未有之大变局加速演变和我国社会主义现代化建设新征程开局起步相互交融，新冠肺炎疫情影响广泛深远，医药卫生体制改革全面深化，医药工业发展的内外部环境将发生复杂而深刻的变化”。《规划》提出，到2025年，主要经济指标实现中高速增长，前沿领域创新成果突出，创新动力增强，产业链现代化水平明显提升，药械供应保障体系进一步健全，国际化水平全面提高。到2035年，医药工业实力将实现整体跃升；创新驱动发展格局全面形成，产业结构升级，产品种类更多、质量更优，实现更高水平满足人民群众健康需求，为全面建成健康中国提供坚实保障。《规划》提出了“十四五”期间要落实的重点任务，包括加快产品创新和产业化技术突破、提升产业链稳定性和竞争力、推动医药制造能力系统升级以及创造国际竞争新优势等。

伴随着我国人均收入水平持续稳步提高、人口老龄化进程加快、优化生育政策的陆续出台、市场主体创新能力持续提高以及国家政策的大力支持等众多积极因素的共同驱动，我国医药行业的营业收入和利润总额预计仍将保持较高的增长态势。

## （二）公司行业地位

科伦药业是国内产业生态体系最为完备的大型医药企业集团之一，横跨医药研发、药品制造和商业流通等领域，业务范围涵盖医药产品的市场化选题、高质量研发、国内外申报注册、规模化精益生产、市场推广和销售等，完整覆盖医药产品全生命周期。

公司先后被评定为国家高新技术企业、国家创新型企业、国家首批技术创新示范企业等。被国家工信部认定为工业品牌培育示范企业、国家级信息化和工业化深度融合示范企业、两化融合管理体系贯标示范企业、全国工业企业质量标杆。科伦共有3家企业入选工信部绿色制造体系建设示范绿色工厂和智能制造试点示范项目，分别为科伦药业，以及子公司伊犁川宁、湖南科伦；从2013年起，科伦药业国家企业技术中心连续5次被国家发改委评价为优秀。“科伦”文字、图形及可立袋商标分别被评定为“中国驰名商标”。

在输液领域，公司实施全面的产业创新升级，在具备高端制造和新型材料双重竞争力的同时，占据了产品技术创新和质量标杆的战略高地。公司建立了从药品的研究开发、生产制造、物流转运直至终端使用的封闭式责任体系，确保了产品质量安全。公司生产线通过日本PMDA的GMP认证，获得了在日本销售的准入资格；公司的主导产品已实现批量出口，在50多个国家和地区享有盛誉。公司自主研发的可立袋®为国内外首创，拥有二十多项专利，荣获国家科学技术进步奖。它比传统输液具有更高的安全性，在降低能耗和环境保护方面也有巨大的应用价值，代表着中国输液产品发展的方向，深刻地改变了行业格局。公司凭借在大输液领域的全球优势获评工信部“制造业单项冠军示范企业”。

在抗生素领域，公司进行了“抗生素产业链”的战略布局，构建起从抗生素中间体到原料药到药品的综合优势。子公司伊犁川宁生产硫氰酸红霉素和头孢等系列中间体，通过研发试验、升级优化、创新合作、引进国内外先进技术设备，创造性地解决了抗生素发酵行业环保问题。伊犁川宁承接的“国家环境保护抗生素菌渣无害化处理与资源化利用工程技术中心”已通过国家生态环境部验收；申报的“生物发酵抗生素生产尾气处理技术集成及应用”科技成果荣获新疆维吾尔自治区科技进步一等奖。公司抗生素产业链的综合竞争优势已成为业内不可撼动的默认值。

在研发创新方面，科伦自2013年以来已累计将超过85亿元资金投入研发创新。公司及子分公司12家企业被评定为国家高新技术企业，拥有国家级五大创新平台，分别是：国家级企业技术中心、国家大容量注射剂工程技术研究中心、大容量注射剂国家地方联合工程实验室、注射用包装材料国家地方联合工程实验室和国家环境保护抗生素菌渣无害化处理与资源化利用工程技术中心。公司建立了国家级博士后科研工作站，迅速完成了与国际接轨的仿制药、创新药和转化医学三大功能体系的建设，建立了以科伦药物研究院和苏州研究院为主体致力高端仿制及改良创新研究，博泰生物和美国KLUS为主体专注创新研究的多技术类别、全功能平台研发体系，形成了以国内正向研发为主导、以国外技术反哺为辅助，全面接轨国际的新型研发模式。公司已累计获得13项“国家重点新产品”称号、先后承担15项“重大新药创制”科技重大项目、1项国家科技支撑计划、1项国家重点研发计划和1项国家科技援外项目。公司获得专利授权数千项，在肿瘤、细菌感染、肠外营养、心脑血管等多个疾病领域相继启动了300余项重大药物的研制，多项创新专利海外授权，标志着科伦的药物研发已进入“仿制推动创新，创新驱动未来”的良性循环。

## （三）报告期内的主要行业政策及影响

2021年是中国共产党成立100周年，也是实施“十四五”规划、开启全面建设社会主义现代化国家新征程的第一年。这一年，国家医药卫生体制改革持续推进，健康中国战略全面深入实施。报告期内，相关部委出台多项行业政策，主要涉及鼓励创新药物研发、深化推进集中带量采购、提升用药可及性等方面，对医药制造业企业而言，相关政策主要影响在于促进研发创新和深化集中带量采购。

2021年1月，国务院办公厅印发《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》，明确带量采购，以量换价、确保使用，畅通采购、使用、结算等环节，完善药品质量监管、生产供应、流通配送、医疗服务、医保支付、市场监管等配套政策，引导企业以成本和质量为基础开展公平竞争。报告期内，

国家组织开展了第四批至第六批的药品集中带量采购和使用工作。药品集中带量采购对于制药企业而言，挑战和机遇并存。一方面，部分未能中选集采的品种或中选价格大幅下降的品种的收入和利润可能出现下滑，一定程度上影响市场主体的盈利能力。另一方面，对于生产工艺先进、成本控制领先、药品研发能力强的企业，可以通过集中带量采购打开市场空间，通过以价换量，最终有望实现健康可持续发展。

2021年7月，CDE发布《公开征求〈以临床价值为导向的抗肿瘤药物临床研发指导原则〉意见的通知》，指出对于抗肿瘤药物研发，从确定研发方向，到开展临床试验，都应贯彻以临床需求为核心的理念，开展以临床价值为导向的抗肿瘤药物研发。这一政策将倒逼药企加速创新，同时显著利好具有自主研发能力、创新管线丰富、进行原发性创新而非跟随式研发的医药企业。

表1 2021年出台的主要行业政策及内容

名称	颁布日期	颁布部门	主要内容
《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》	2021年1月	国务院办公厅	从明确覆盖范围、完善采购规则、强化保障措施、完善配套措施和健全运行机制五个方面提出了推动药品集中带量采购工作常态化制度化开展的具体措施。
《关于加快中医药特色发展若干政策措施的通知》	2021年2月	国务院办公厅	要求遵循中医药发展规律，认真总结中医药防治新冠肺炎经验做法，破解存在的问题，更好发挥中医药特色和比较优势，推动中医药和西医药相互补充、协调发展。
《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》	2021年4月	国家医保局、国家卫生健康委	对于临床价值高、患者急需、替代性不高的品种，要及时纳入“双通道”管理。将谈判药品“双通道”供应保障情况纳入定点医药机构协议管理范围，督促定点医疗机构按功能定位和临床需求及时、规范配备。
《关于全面加强药品监管能力建设的实施意见》	2021年4月	国务院办公厅	完善药品监管的法律法规体系，提升标准管理和技术审评能力、推进全生命周期数字化管理、提升“互联网+药品监管”应用服务、提升监管国际化等各方面水平。
《药物警戒质量管理规范》	2021年5月	国家药监局	落实药物警戒活动监测、识别、评估和控制药品不良反应及其他与用药有关的有害反应。明确需药品上市许可持有人和申办与医疗机构、药品生产企业、药品经营企业、药物临床试验机构等协同开展药物警戒活动，建立有效体系，多方合作，推动药物警戒活动深入开展。
《以临床价值为导向的抗肿瘤药物临床研发指导原则》	2021年11月	国家药监局	为落实以临床价值为导向，以患者为核心的研发理念，促进抗肿瘤药科学有序的开发。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）主要业务

公司属医药制造业，秉承“科学求真，伦理求善”的经营理念，坚持“三发驱动，创新增长”的发展战略，多年专注于多技术类别、全功能平台高技术内涵医药产品（高端仿制、改良创新和源头创新）的研发能力和体系建设，已建成国家级企业技术中心、新型给药系统药物工程研究中心等多个国家和省市创新平台。主要从事大容量注射剂（输液）、小容量注射剂（水针）、注射用无菌粉针（含分装粉针及冻干粉针）、片剂、胶囊剂、颗粒剂、口服液、腹膜透析液等23种剂型药品及抗生素中间体、原料药、医药包材等产品的研发、生产和销售。主要产品涵盖抗肿瘤、心脑血管、麻醉镇痛、精神、抗病原微生物、营养输液、呼吸、抗骨质疏松、男性专科、糖尿病、水电解质平衡、诊断造影、乙肝等疾病领域。

截至2021年12月31日，公司拥有598个品种共958种规格的医药产品，其中有130个品种共300种规格的输液产品、397个品种共585种规格的其它剂型医药产品、71个品种共73种规格的原料药，以及12个品种的抗生素中间体，6个品种共13种规格的医用器械。

公司生产的药品按临床应用范围分类，共有23个剂型598种药品。其中，进入《国家基本药物目录（2018年版）》的药品为128种，被列入OTC品种目录的药品为70种，被列入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》（2021年版）的药品为279种。

### （二）经营模式

#### 1.采购模式

公司科学地制定了物资采购相关管理制度，维护供应链稳定，确保物料品质。公司严格按照GMP相关要求对供应商进行风险管理，开展必要的现场质量审计，根据质量审计的最终结果并通过严格的资格确认流程，选定符合公司生产需要的供应商，经质量部门审核批准后将列入“合格供应商名单”。同时，每年对合格供应商的供货质量情况进行评估，定期对供应商的生产、质量管理体系开展现场审计，根据年度质量评估结果和审计情况，动态调整合格供应商名单，降低质量风险。

采购流程上，公司认真践行“极度压缩成本”的经营方针，采购中严格贯彻“三三制”原则，通过比选方式对主要原材料实施集中采购。根据需求及市场情况，从名单中初选三家以上的合规供应商参与报价，由来自公司三个部门的人员与供货商举行多轮的价格谈判，同时多措并举，在保证采购质量的前提下有效降低采购成本。

#### 2.生产模式

公司建立了完善的质量管理体系，严格按照GMP要求组织生产。通过对供应商管理、产品技术转移、生产过程控制直至用户终端的全流程监控，强化了产品全生命周期的管理，保证产品质量。

公司坚持“环保优先、永续发展”的理念，推动生产基地环境管理体系认证和能源管理体系认证，通过生产全过程污染控制、废物资源化循环利用、降低能耗等多重举措，引领清洁、高效、绿色、低碳制药生产过程技术创新，提升企业在污染物治理与碳减排方面的行业水平与核心竞争力。

坚持践行“成本源于设计、源于管理、源于挖掘”的理念，积极行动，打造产品的成本竞争力。

在中间体、原料板块，从影响成本的起始物料选择、工艺优化、收率提升、溶媒回收、柔性排产、提效节能等环节开展工作，持续降低生产成本。制剂板块，积极应用高效率设备和系统，对现有系统开展智能化的改造，进一步提高生产效率，夯实产品成本的核心竞争力。

公司建立“以销定产”的精益生产模式，通过现代化信息手段，实现了产、供、销数据进行有效协同与衔接，推动多基地、多品种生产的协调管理，在兼顾市场需求和生产效率的基础上确保对市场需求精准



覆盖；对大计划进行柔性细分，建立具体的作业任务和目标，实现均衡模式下的饱和生产。

公司积极推动车间单元的阿米巴管理，建立有物料利用率考核、产线人均效率等考核指标，鼓励深度挖潜参与基础经营核算，极度地压缩生产成本。

### 3.销售模式

公司销售始终坚持“以市场结果为导向、以客户需求为中心”的思想，围绕行业发展趋势，立足公司战略发展需要，不断探索、总结和实践。2021年年初，公司为适应外部环境变化及公司自身发展需求，成立科伦营销中心，建立起具有科伦特色的阿米巴经营模式。营销中心建立全产品、全功能、全渠道的营销体系，下设核心业务营销事业部、新药事业部、OTC事业部、数字营销部、业务拓展部、招商及民营医院事业部、县域市场事业部、国际业务部等业务部门，形成了全面、专业、规范、立体、高效的营销网络。

科伦营销端口正从过去的服务指导型向业务拓展型转变。同时围绕营销目标，建立以市场准入部、健康战略研究发展部、综合医学市场部、商务部、运营管理部等为体系的支撑系统。不断创新思想、完善组织人事架构、打造专业化、系统化的培训体系，推动以销售片区、直营体系、县域市场事业部、OTC事业部、数字营销部等为网络的全国性销售布局，为持续提升公司品牌、扩大产品的市场覆盖率提供有力保障。

#### （三）报告期内主要的业绩驱动因素

1. 2021年，尽管局部仍受疫情波动影响，公司全力拓展成熟产品市场，营业收入和利润同比增加；
2. 公司近年新获批的高质量仿制药持续放量，营业收入和利润较快增长；
3. 公司积极优化融资结构，平均融资利率下降，财务费用减少。

## 三、核心竞争力分析

企业核心竞争力是指在掌握人才优势和技术优势的基础上，通过不断的创新所形成的能够对市场产生决定性影响的能力。科伦的核心竞争力是综合性的，它主要由以下五项关键能力构成。

#### （一）战略决策能力和执行力

发展历程中，公司对发展环境的敏锐洞察力和对行业发展趋势的预判能力所形成的战略决策，使公司抓住了一系列历史性的机遇：一是1996年低成本、低风险、低行业门槛的创业机遇；二是2000年关闭医院输液制剂室的市场机遇；三是2003年“非典”倒逼输液产品升级换代的机遇；四是2008年全球金融危机导致抗生素行业大洗牌的机遇；五是2013年无菌药品生产企业强制通过新版GMP认证的机遇；六是“以仿制推动创新，以创新驱动未来”的研发战略布局，积极响应并参与国家和地方组织的药品带量采购工作。

公司拥有战略决策能力的同时，还具备超强的团队执行力。公司“首问负责制”与“24小时复命制”的企业执行力文化深入人心并植根于每一项业务活动中。

#### （二）发展战略坚定而清晰

公司在自身的每一个发展阶段都具有清晰而坚定的企业战略。1996年创业初期公司的发展战略是“成本领先，市场驱动”；公司成立十周年之际，又前瞻性地提出了“两个转变”的发展战略，即“从创业经营向规模经营转变，从财富使命向组织传承转变”；2010年上市以后，公司制定了“三发驱动”的发展战略。公司正持续为实施“三发驱动、创新增长”的战略目标而努力奋斗。

#### （三）拥有与发展战略相匹配的资本条件和资源力量

公司坚守“三发驱动、创新增长”的发展战略，并拥有相匹配的资本条件和资源力量。通过持续的产业升级和品种结构调整，已建立起包括大输液在内的注射剂产品集群的总体优势，保持在输液领域的领先地位。努力推动伊犁川宁产业与资本的深度融合，提升资本实力、促进产业升级，加速构建从中间体、原料

药到药品的抗生素产业链竞争优势。以输液领域领先地位和抗生素产业链竞争优势为依托，通过多元化的技术创新，对创新型小分子药物、生物技术药物、新型给药系统和优秀仿制药等高技术内涵药物进行研发，积累企业基业长青的终极驱动力量。

#### （四）人才与技术合力，突出创新优势

创新乃企业竞争之魂。秉承“可立袋”创新精神，科伦于2012年底全面启动创新转型，吸引了数千名博士、硕士加盟，打造了一支科学水平高、战斗意志强、人才结构合理、与国际接轨的科研队伍，包括具有丰富国际研究经验的领军人才，以及以博士、硕士为主体的生产基地研发创新承接团队；科伦充分利用国内外药物研究的人才和其他竞争资源，建立了以科伦药物研究院和苏州研究院为主体致力高端仿制及改良创新研究，博泰生物和美国KLUS为主体专注创新研究的多技术类别、全功能平台研发体系，形成了以国内正向研发为主导、以国外技术反哺为辅助，全面接轨国际的新型研发模式；依托国家级企业技术中心、博士后科研工作站、国家大容量注射制剂工程技术研究中心等创新平台，与知识联盟机构进行跨专业、跨地区、跨所有制的高水平合作，创新能力已经成为科伦的核心竞争力。

#### （五）强大的团队传承与创新能力

公司在创业初期就制定了人才培养的“长板凳计划”，即从基层的班组长到总部的高管团队，每个层级都必须培养自己的接班人。该培养机制为公司的快速扩张提供了高效、有用的人力资源保障。

高质量的管理分工和文化遗产是一家公司良好治理的重要标志。当下，公司不仅人才济济，而且还有序地进行了代际交接。公司的子（分）公司遍布全国18个省（市、自治区）和香港特别行政区，以及美国、哈萨克斯坦等国家。数百名优秀的职业经理人正领导着两万多名员工将科伦的理想变成现实。公司精英团队的不复制的能力，成就了公司现在稳定蓬勃的发展，也是未来生生不息的强大动力。

## 四、主营业务分析

### （一）概述

2021年是实施“十四五”规划、开启全面建设社会主义现代化国家新征程的第一年。这一年，新冠病毒继续肆虐全球，国内局部疫情反复波动。与此同时，全球医药技术的发展仍呈现出爆发之势，国内医药行业政策改革深入推进，医药行业受到较大冲击，行业竞争日益加剧。

在外部环境更趋复杂、医药行业改革持续深入的大环境下，公司坚持“三发驱动，创新增长”发展战略，努力贯彻“全力创新、全员营销、饱和生产、压缩成本、创造蓝海”二十字经营管理方针，2021年，公司所有生产企业和销售片区在积极响应政府防疫和改革政策的同时，全力做好生产经营，2021年公司整体经营业绩较2020年明显提升。

报告期，公司实现营业收入172.77亿元，同比增长4.94%；实现毛利96.17亿元，增加6.86亿元，同比增长7.68%；实现归属于上市公司股东的净利润11.03亿元，增加2.73亿元，同比增长32.94%。经营业绩变动主要原因是：

（1）2021年，尽管局部仍受疫情波动影响，公司全力拓展输液、非输液制剂产品市场，营业收入和利润同比增加；

（2）公司近年获批的仿制药持续放量，营业收入和利润增长较快；

（3）公司积极优化融资结构，平均融资利率下降，财务费用减少；

（4）公司持续大力推进“创新驱动”战略，研发费用同比增加；

（5）子公司川宁生物因当地疫情影响产生停产损失，营业收入及利润同比下降；

(6) 公司经营规模扩大，相应的薪酬、折旧及招待费等管理费用增加；

(7) 子公司博泰生物少数股东持股比例提升，少数股东损失同比大幅增加。

2021年公司33项产品获批上市，30项产品申报生产，从2017年至2021年12月31日，公司获批上市94项，有52项处于申报生产阶段。公司主要推动12项创新药物临床研究，实行重点项目重点突破。公司坚持准入先行，深度参与国家与地方集采，发挥公司仿制药序贯上市的产品集群优势，使新产品实现快速规模销售，提升盈利能力。

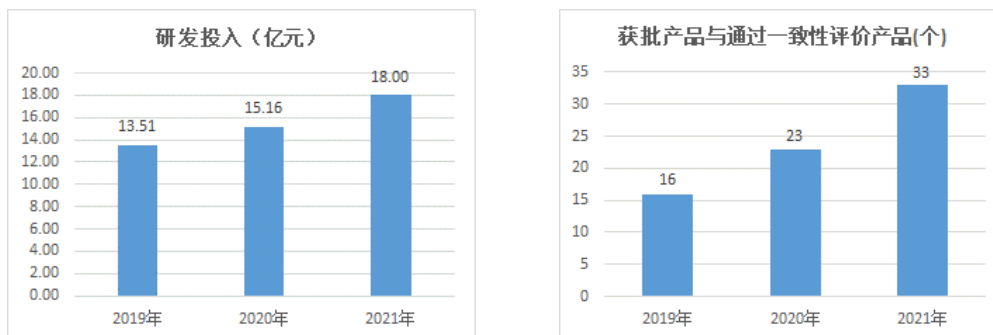


图1 公司研发投入及药品获批情况

公司研发创新取得的专利成果保持稳定增长，2021年共申请专利351项，共获得专利授权195项；截至2021年12月31日，已累计申请国内外专利4,162项，累计获得专利授权2,258项。

2021年，公司作为四川省唯一企业入选国家产教融合型企业，切实发挥示范引领作用；公司子公司伊犁川宁承建的“国家环境保护抗生素菌渣无害化处理与资源化利用工程技术中心”获生态环境部验收通过，伊犁川宁的抗生素菌渣无害化处理与资源化利用已处于行业前列；湖南科伦获评工信部“2021年度智能制造示范工厂”，在诸多智造场景上有突出优势，成为医药制造国家级试点企业；科伦药研“四川省高端制剂工程技术研究中心”获批立项，标志着科伦高端制剂创新技术平台建设迈出坚实的一步。

## (二) 研发方面

### 1. 创新研发行业情况

创新驱动转型是医药行业发展的核心任务，在国家鼓励创新的大背景下，当前我国医药创新驶入了快车道。“十三五”期间，我国新药研发水平也大踏步跃升，新靶点、新机制药物大量布局，大大缩短和国外同类产品的的时间差，一批产品开展中外同步注册申报，向境外授权的新药日渐增多。

药品管理方面，配套2020年《药品注册管理办法》《药品生产监督管理办法》的颁布以及ICH指导原则的转化实施，2021年国家药品审评中心陆续发布70余项研究技术指南，以未满足的临床需求为导向，新药开发中各阶段的审评标准不断提高和完善。

据国家药品审评中心公开数据不完全统计，2021年化药1类新药申请临床共870个受理号，较2020年同期553个受理号增长57.3%；2021年治疗性生物制品1类新药申请临床共466个受理号，较2020年同期238个受理号增长95.8%。在竞争激烈的创新研发环境中，科伦将在坚持“仿制推动创新，创新驱动未来”战略的基础上，进一步健全研发创新体系，完善研发全流程评估机制，引入和培养高层次研发人才，积极开展对外创新合作，持续提高研发效率。

注射剂一致性评价政策落地后，2021年注射剂相继过评，集采的范围不断扩大，药品集采政策已进入常态化制度化阶段，将进一步重构仿制药、创新药竞争格局，显著影响医药行业的产业结构。为此，公司将积极推动具有核心价值的高端仿制药的申报进度，保持注射剂一致性评价工作的顺利推进；同时将借助政策红利，重点聚焦患者未获满足的临床需求，瞄准全球医药前沿科技，力争寻求突破，加快创新转型。

## 2. 2021年研发工作情况

九年来，科伦启动了面向国内外市场的300余项药物的研究，其中包括276项具有集群、难度、特色和成本优势的仿制药和改良创新药、63项具有me-better特征的创新小分子和生物技术药。

2021年，在内外环境的驱动下，科伦以“对内改革、对外开放”为指导思想，用“见贤思齐”的开放心态系统对标行业先进，开展了一系列卓有成效的改革，完善了公司的内控和管理制度，强化了成本、效率和市场意识，团队进步显著，研发效率提升明显。

### 2.1科伦的仿制药物研究进展

坚持以市场价值和政策为导向及总成本领先战略，2012年转型至今，科伦仿制药研发成功实现了从单纯输液到全面、综合、内涵发展的蜕变。仿制及一致性评价陆续启动了276项产品的研究，2017年至今实现了94项产品的获批，耗时9年进一步夯实了在中国输液市场的行业领先地位，仅在肠外营养和治疗性输液领域已获得34个生产批件；同时在口服制剂、载药脂肪乳等领域也实现36项产品序贯产出，建立起了在肿瘤、肠外营养、细菌感染及体液平衡等疾病领域的产品集群优势，开始进入心脑血管、麻醉镇痛、男性专科、糖尿病、造影、乙肝等疾病领域并在逐步强化。

立足于中国政策环境、未来竞争格局与国际化形势，难度、特色、速度及成本成为了仿制药致胜的关键，结合实际，科伦将持续优化立项战略，并以未满足的临床需求为导向、以商业转化为最终目标推进选题立项和管线评估，在不断深耕优势领域和拓展新选题方向的同时，及时调整研发战略，淘汰了现有管线中的没有竞争优势的项目，集中资源全面加强在研品种推进力度，力争在集采新形势下成为真正的赢者。

2021年科伦将质量优先战略、成本优先战略坚定的植入仿制药的研发体系，以市场为导向，加强成本核算，实现了报告期内获批生产33项，获批临床3项，申报生产30项；2021年第五批国家集采，科伦共计11项产品中标，中标数量并列第一，科伦已然成为国家集采的头部供应商之一。

报告期内（2021年1月1日—2021年12月31日），33项药物获批上市，其中注射用头孢他啶/5%葡萄糖注射液的获批，注射用头孢美唑钠/氯化钠注射液的报产，标志着科伦布局多年的粉液双室袋技术平台开始进入实质产出阶段。碘帕醇注射液和钆塞酸二钠注射液的相继获批，钆布醇注射液等的报产，意味着科伦造影剂产品集群进入了规模化产出阶段。枸橼酸西地那非口服膜的申报，不但实现了膜剂平台产品的突破，还将进一步丰富和强化科伦男科领域产品管线。

表2 报告期内仿制药取得生产批文的药（产）品情况

序号	名称	注册分类	功能主治/适应症	所处状态
<b>仿制药</b>				
1	复方氨基酸（15AA-II）/葡萄糖（10%）电解质注射液	化学药品第3类	肠外营养	获批生产首仿
2	$\omega$ -3鱼油中/长链脂肪乳注射液	化学药品第4类	肠外营养	获批生产第2家
3	苹果酸舒尼替尼胶囊	化学药品第4类	抗肿瘤	获批生产
4	左氧氟沙星片	化学药品第4类	抗感染	获批生产
5	富马酸丙酚替诺福韦片	化学药品第4类	乙肝	获批生产
6	盐酸莫西沙星滴眼液	化学药品第4类	抗感染	获批生产
7	马来酸阿法替尼片	化学药品第4类	抗肿瘤	获批生产
8	塞来昔布胶囊	化学药品第4类	骨关节炎	获批生产

9	氨基酸(15)腹膜透析液	化学药品第3类	肾衰竭替代治疗	获批生产 第2家
10	碘帕醇注射液	化学药品第4类	造影剂	获批生产
11	盐酸厄洛替尼片	化学药品第4类	抗肿瘤	获批生产
12	卡格列净片	化学药品第4类	II型糖尿病	获批生产 第3家
13	钆塞酸二钠注射液	化学药品第4类	造影剂	获批生产 第2家
14	注射用头孢他啶/葡萄糖注射液	化学药品第4类	抗感染	获批生产 首家
15	磷酸奥司他韦胶囊	化学药品第4类	抗病毒	获批生产
16	磷酸西格列汀片	化学药品第4类	II型糖尿病	获批生产
17	甲磺酸仑伐替尼胶囊	化学药品第4类	抗肿瘤	获批生产
<b>一致性评价</b>				
18	中/长链脂肪乳注射液(C8-24 Ve)注射液	一致性评价	肠外营养	通过一致性评价 首家
19	盐酸右美托咪定注射液	一致性评价	镇静	通过一致性评价
20	脂肪乳(10%)氨基酸(15)葡萄糖(20%)注射液	一致性评价	肠外营养	通过一致性评价 首家
21	氟康唑氯化钠注射液	一致性评价	抗感染	通过一致性评价 第3家
22	甲硝唑氯化钠注射液	一致性评价	抗感染	通过一致性评价 首家
23	脂肪乳注射液(C14-24)	一致性评价	肠外营养	通过一致性评价 首家
24	盐酸替罗非班氯化钠注射液	一致性评价	急性冠状动脉综合征	通过一致性评价 第2家
25	罗红霉素片	一致性评价	抗感染	通过一致性评价 首家
26	中长链脂肪乳/氨基酸(16)/葡萄糖(16%)注射液	一致性评价	肠外营养	通过一致性评价 首家
27	注射用头孢他啶	一致性评价	抗感染	通过一致性评价
28	注射用奥美拉唑钠	一致性评价	抗感染	通过一致性评价
29	丙氨酰谷氨酰胺注射液	一致性评价	肠外营养	通过一致性评价 首家
30	利奈唑胺葡萄糖注射液	一致性评价	抗感染	通过一致性评价

31	注射用头孢地嗪钠	一致性评价	抗感染	通过一致性评价 第 2 家
32	盐酸利多卡因注射液	一致性评价	麻醉	通过一致性评价
33	注射用阿奇霉素	一致性评价	抗感染	申报生产/通过一 致性评价
*位次标识仅标示前三家，多基地生产的同一品种仅统计一次，仅统计制剂品种。				

报告期内，科伦共有30项仿制药物申报生产，随着后续品种的陆续获批，将进一步提升科伦肿瘤、细菌感染、心脑血管、麻醉镇痛等产品线价值，并首次进入COPD领域。

表3 报告期内仿制药申报生产药（产）品情况

序号	名称	注册分类	功能主治/适应症	所处状态
<b>仿制药</b>				
1	注射用培美曲塞二钠	化学药品第 4 类	抗肿瘤	申报生产
2	达比加群酯胶囊	化学药品第 4 类	抗凝血	申报生产
3	溴莫尼定噻吗洛尔滴眼液	化学药品第 4 类	青光眼	申报生产 第 2 家
4	$\omega$ -3鱼油中长链脂肪乳/氨基酸（16）/ 葡萄糖（36%）注射液	化学药品第 3 类	肠外营养	申报生产 首家
5	苯磺顺阿曲库铵注射液（塑料小针）	化学药品第 4 类	肌松	申报生产 首家（包材）
6	吸入用异丙托溴铵溶液	化学药品第 4 类	治疗慢性阻塞 性肺病（COPD）	申报生产
7	磺达肝癸钠注射液	化学药品第 4 类	抗凝血	申报生产
8	艾曲泊帕乙醇胺片	化学药品第 4 类	血小板减少症	申报生产
9	恩杂鲁胺软胶囊	化学药品第 4 类	抗肿瘤	申报生产 第 2 家
10	哌柏西利胶囊	化学药品第 4 类	抗肿瘤	申报生产
11	奥硝唑注射液	化学药品第 3 类	抗感染	申报生产
12	沙库巴曲缬沙坦钠片	化学药品第 4 类	抗心衰	申报生产
13	盐酸罗哌卡因注射液	化学药品第 4 类	镇痛及麻醉	申报生产
14	托法替布控释片	化学药品第 3 类	类风湿关节炎	申报生产
15	钆布醇注射液	化学药品第 4 类	造影剂	申报生产
16	氢溴酸替格列汀片	化学药品第 3 类	II 型糖尿病	申报生产 首家
17	草酸艾司西酞普兰口服溶液	化学药品第 3 类	抗抑郁	申报生产 首家

18	硫酸特布他林雾化液	化学药品第 4 类	COPD	申报生产
19	泊沙康唑口服混悬液	化学药品第 4 类	抗真菌	申报生产 首家
20	富马酸伏诺拉生片	化学药品第 4 类	抗胃酸分泌	申报生产 第 3 家
21	头孢美唑钠/氯化钠注射液	化学药品第 3 类	抗感染	申报生产 第 3 家
22	尼达尼布软胶囊	化学药品第 4 类	抗肿瘤	申报生产 第 3 家
23	普瑞巴林胶囊	化学药品第 4 类	广泛性焦虑障碍	申报生产
24	帕洛诺司琼注射液	化学药品第 4 类	止吐	申报生产
<b>一致性评价</b>				
25	注射用阿奇霉素	一致性评价	抗感染	申报生产/通过一致性评价
26	甲磺酸帕珠沙星氯化钠注射液	一致性评价	抗感染	申报生产 第 2 家
27	阿奇霉素分散片	一致性评价	抗感染	申报生产 首家
28	乳酸环丙沙星氯化钠注射液	一致性评价	抗感染	申报生产 第 2 家
29	尼莫地平注射液	一致性评价	心血管	申报生产 首家
30	注射用氨苄西林钠舒巴坦钠	一致性评价	抗感染	申报生产 首家
<i>*位次标识仅标示前三家，多基地生产的同一品种仅统计一次，仅统计制剂品种。</i>				

集采方面，公司共有25项产品中选国家组织药品带量采购。报告期内，公司15个产品中选第四、五批国家组织药品集中采购，进入了北京、上海、浙江、广东等重点地区。

**表4 报告期内全国药品集中采购中选结果**

序号	通用名	剂型	规格包装
<b>第四批</b>			
1	注射用帕瑞昔布钠	注射剂	20mg、40mg
2	丙泊酚中/长链脂肪乳注射液	注射剂	20ml: 0.2g
3	恩格列净片	片剂	10mg、25mg
4	盐酸氨溴索注射液	注射剂	2ml:15mg
<b>第五批</b>			

5	ω-3鱼油中/长链脂肪乳注射液	注射液	100ml、250ml
6	阿昔洛韦片	片剂	0.1g、0.2g
7	脂肪乳氨基酸(17)葡萄糖(11%)注射液	注射液	1440ml、1920ml
8	中/长链脂肪乳注射液(C8~24 Ve)	注射液	250ml(20%)
9	氟康唑氯化钠注射液	注射液	100ml:氟康唑0.2g与氯化钠 0.9g
10	利奈唑胺葡萄糖注射液	注射液	100ml:利奈唑胺200mg与葡萄糖 4.57g 300ml:利奈唑胺600mg与葡萄糖 13.7g
11	盐酸莫西沙星滴眼液	滴眼剂	3ml:15mg
12	替硝唑片	片剂	0.5g
13	注射用头孢曲松钠	溶媒结晶	0.5g、1g、2g
14	注射用头孢他啶	溶媒结晶	1g
15	左氧氟沙星氯化钠注射液	注射液	100ml:左氧氟沙星0.5g与氯化钠 0.9g 50ml:左氧氟沙星0.25g与氯化钠 0.45g

科伦NDDS及改良创新管线共21项，其中11项改良新药项目，7项取得较大进展：其中注射用紫杉醇（白蛋白结合型）已获批上市，西地那非口溶膜实现申报，还有4个项目正在开展临床研究。随着以临床价值为导向的药品审评政策出台，基于给药系统技术进行的改良新药项目，可实现减毒增效、靶向或长效缓释作用，临床优势显著，有利于改良新药项目的战略布局。

表5 报告期内申报临床的药（产）品情况

序号	名称	注册分类	功能主治/适应症	所处状态
<b>NDDS及改良创新药</b>				
1	枸橼酸西地那非口溶膜	化学药品2类	勃起功能障碍	申报临床 首家
2	伊立替康脂质体	化学药品2类	肿瘤	临床I期
3	多西他赛白蛋白	化学药品2类	肿瘤	临床I期
4	奥贝胆酸片	化学药品第3类	肝病	申报临床
5	ω-3鱼油中长链脂肪乳/氨基酸(16)/葡萄糖(16%)注射液	化学药品第3类	肠外营养	申报临床 首家
6	阿立哌唑长效注射剂	化学药品3类	精神神经	BE研究
7	盐酸多柔比星脂质体注射液	化学药品4类	肿瘤	BE研究

## 2.2科伦的创新药物研究进展

2021年为了将现有研发资源进行合理配置，集中资源全力推进当前具有竞争优势和市场价值的项目，结合当前管线建设布局，抗风险能力等，科伦创新研发团队对创新管线进行了系统梳理优化，截至2021年12月31日，创新大小分子项目55项（含创新小分子药物25项，生物大分子药物30项），以肿瘤为主，同时布局了肝病、心血管、麻醉镇痛、自身免疫等疾病领域，形成了疾病集群和产品迭代优势，主要推动12项创新临床项目，同时开发9项创新临床前阶段项目和30余项药物发现阶段项目。

### 2.2.1科伦的创新药物临床前研究进展



截止2021年12月31日，创新上游研发完成7个项目IND申报提交并获批临床；4个项目提交IND申报资料并获得受理；1个项目完成pre IND沟通交流并获得回复。新申报项目除了对肿瘤，肝病，自身免疫和炎症性疾病等重点领域的不断强化，还在心血管领域申报了首个进入临床阶段的项目。

2021年IND获批7项：

小分子项目：总计获批5项（SKB337、A400、A277拓展适应症、A256、A278）

生物大分子项目：总计获批2项（SKB336、SKB315）

### 2.2.2科伦的创新药物临床研究进展

截止2021年12月31日，创新管线主要推动12个临床阶段项目，主要为A167、A166、SKB264、A140、A223、A277、A204、A289、SKB337、A400、SKB336、SKB315，涉及恶性肿瘤、肝病、自身免疫、麻醉镇痛、尿毒症瘙痒等重大疾病领域。

**A167 PD-L1单抗：**A167是博泰生物首个进入报产阶段的创新项目，是全球首个在鼻咽癌适应症提交NDA的PD-L1单抗，CDE于2021年11月16日受理上市申请，根据近年CDE的审评年报对创新药NDA的审评时间估算，预计2022年12月-2023年5月获批。鼻咽癌III期确证性研究IND申请已于2021年12月30日获注册受理。

**A166 HER2-ADC：**采用新一代ADC技术，稳定linker偶联抗体和毒素，降低毒素脱离率，提升耐受性和安全性，从而提高药效。获得两个剂量拓展臂的临床研究数据，在乳腺癌适应症上显示出具有潜在优于国内市场已上市的HER2-ADC药物的数据，整体耐受性和安全性良好；**首发适应症HER2+乳腺癌**单臂II期研究正处于快速入组中（截至2021年12月31日已完成入组近60%）。Ib期拓展包括NSCLC、结直肠癌和胃癌，已相继启动并入组。

**SKB264 TROP2-ADC：**首发适应症TNBC已获得II期拓展阶段性临床数据，递交注册研究的CDE沟通咨询。其他II期拓展适应症包括胃癌、SCLC、NSCLC、卵巢癌等，已完成阶段性入组，正在密切跟进疗效数据。重点适应症的联合用药已完成IND递交。

**A140 EGFR单抗：**对比原研西妥昔单抗的III期头对头研究2020年12月31日完成首家中心启动，2021年2月完成首例入组。截至12月31日，已启动66家中心，正在按计划全力推动入组，计划2023年7-9月申请NDA。

**A277外周镇痛小分子：**①I期健康人已完成入组，0.25-20ug/kg安全性良好，主要PK参数与CR845无明显差异，释放临床成药性风险；②**术后镇痛II期**截至2021年12月31日已启动6家中心，入组11例患者。③**尿毒症瘙痒Ib期**临床截至2021年12月31日已完成24例入组；**尿毒症瘙痒II期**临床截至2021年12月31日完成了整体研究方案的初步制定。

**A223类风关小分子：**①Ib期类风湿关节炎：截至2021年12月31日已完成约85%入组；②DDI研究：截至2021年12月27日已完成约50%入组；③II期类风湿关节炎：截至2021年12月31日已启动21家中心，共入组6例；④II期斑秃：已于2021年12月24日递交IND，2021年12月30日获受理。

**A204乙肝小分子：**已完成Ia期健康人单次给药剂量递增研究、空腹多次给药研究、和食物影响研究。结果显示安全性良好，研究过程中未发生≥3级的AE及严重不良事件。与同类药物相比，半衰期更长，等剂量下暴露量更高，支持QD给药。按计划完成了KL060332片剂的补充申请，并于2021年4月获得NMPA下发的临床试验通知书。2021年6月完成Ia期健康人KL060332片剂和胶囊的PK桥接研究入组，Ib期已启动1家中心，完成2个剂量组入组（截至2021年11月30日），11例受试者完成整个研究流程（截至2021年12月31日）。

**A289注射液：**已于2021年6月22日启动临床，正处于入组爬坡阶段。

**SKB337注射液：**2021年5月启动临床I期研究，截至2021年12月31日，已爬坡至第三个剂量组，整体安全性良好。

**A400小分子激酶抑制剂：**本项目为选择性小分子泛瘤种的靶向RET激酶抑制剂，针对RET致癌基因突变/

融合的肿瘤显示出明确的治疗潜力。2021年6月获批IND，9月正式启动临床研究，已进入第二个剂量爬坡阶段。

**SKB336注射液：**SKB336是大分子长效抗凝项目，达到抗凝血治疗同时，降低出血风险，为临床患者带来更安全的抗凝血治疗选择。已进入临床I期研究（SKB336项目已爬坡至第三剂量组）。

**SKB315注射液：**注射用SKB315是公司开发的全新的具有自主知识产权的靶向Claudin18.2的ADC药物，拟用于治疗晚期实体瘤。已于11月获得NMPA批准开展临床试验，目前正在进行中心启动工作。

表6 报告期内创新药取得重大进展的项目情况

序号	研发项目	注册分类	功能主治/ 适应症	所处状态	至2021年12月31进展
<b>生物大分子</b>					
1	KL-A167 注射液	生物制品 1 类	抗肿瘤	复发或转移性鼻咽癌 关键II期	1. 于2021年11月16日CDE受理上市申请，根据近年创新药NDA的审评时间估算，预计2022年12月-2023年5月获批 2. 鼻咽癌III期确证性研究IND申请已于2021年12月30日注册受理
2	A166 注射液	生物制品 1 类	抗肿瘤	HER2+乳腺癌单臂关键 II 期	正处于快速入组中, 完成入组近60%
				拓展适应症 Ib期	NSCLC、结直肠癌、胃癌等已相继入组
3	注射用 SKB264	生物制品 1 类	抗肿瘤	三阴性乳腺癌	已获得II期拓展阶段性临床数据，递交注册研究的CDE沟通咨询
				其他拓展适应症（胃癌、 SCLC、NSCLC、卵巢癌等） II期	已完成阶段性入组，正在密切跟进疗效数据
				重点适应症的联合用药	已完成IND递交
4	重组抗表皮生长因子受体(EGFR)人鼠嵌合单克隆抗体注射液(A140)	生物制品 2 类	抗肿瘤	临床III期	已启动66家中心，正在全力推动入组，计划2023年7月-9月申请NDA
5	SKB337 注射液	生物制品 1 类	抗肿瘤	临床 I 期	于2021年2月获得IND批件，目前已爬坡至第三个剂量组，整体安全性良好
6	SKB336 注射液	生物制品 1 类	抗凝	临床 I 期	已爬坡至第三剂量组，计划2022年3月完成50%入组
7	SKB315 注射液	生物制品 1 类	抗肿瘤	IND 获批	于2021年11月获得NMPA批准开展临床试验，目前正在进行中心启动工作
8	KL-A289 注射液	生物制品 1 类	抗肿瘤	临床 Ia/Ib 期	于2021年6月22日启动临床，正处于入组爬坡阶段
<b>化学小分子</b>					
1	KL280006 注射液(A277)	化学药品 1 类	术后镇痛	临床 II 期	已启动6家中心，入组11例患者
			尿毒症瘙痒	临床 Ib 期	于2021年6月获得IND批件，目前已完成24例入组
				临床 II 期	已完成研究方案的初步制定
2	KL130008 胶囊(A233)	化学药品 1 类	类风关	临床 I b 期类风湿关节炎	完成85%入组
				DDI 研究	完成50%入组（2021年12月27日）
				临床 II 期类风湿关节炎	已启动21家中心，共入组6例（2021年12月31日）
			斑秃	临床 II 期	已于2021年12月24日递交IND，12月30日获得CDE受理

3	KL060332 胶囊 (A204)	化学药品 1 类	乙肝	临床Ib期	1. Ia期健康人KL060332片剂和胶囊的PK桥接研究完成入组； 2. Ib期已启动1家中心，完成2个剂量组入组（2021年11月30日），11例受试者完成整个研究流程（截至2021年12月31日）
4	KL590586 胶囊 (A400)	化学药品 1 类	癌症	实体瘤I/II期	2021年6月获批IND，已爬坡至第二个剂量组

### 2.3 知识产权情况与分析

2021年6月1日，第四次修改后的专利法正式实施，新专利法增加了专利授权期限补偿、药品专利期限补偿和药品专利纠纷早期解决机制等制度。2021年7月4日，国家药品监督管理局、国家知识产权局发布《药品专利纠纷早期解决机制实施办法（试行）》，标志着中国药品专利链接制度落地。面对知识产权制度变革带来的挑战，科伦积极探索知识产权创造、运用和保护新路径，加快创新成果的知识产权转化，推动药品报产和专利声明工作有效衔接，坚持以市场为导向，充分发挥专利、商标等多种类型知识产权组合效应，打造高质量的知识产权保护体系。

截止2021年12月31日，科伦药业及子（分）公司共申请4,162项专利，其中发明专利申请1,241项、实用新型申请2,338项和外观设计专利申请460项，国际PCT专利申请123项。获得授权的专利数量已达到2,258项（发明专利474项、实用新型专利1,553项和外观设计专利231项）。

2021年9月，中共中央、国务院印发《知识产权强国建设纲要（2021—2035年）》，明确了创新是引领发展的第一动力，知识产权作为国家发展战略性资源和国际竞争力核心要素的作用更加凸显。科伦以“数量布局、质量取胜”为目标，围绕核心产品和技术构建全方位、高质量的知识产权保护体系，博泰生物在大小分子创新药物领域累计申请PCT专利96件，在中国和海外获得授权发明专利80多件。科伦药物研究院的NDDS多西他赛白蛋白纳米粒专利在中国、美国、欧洲、日本、欧亚及澳大利亚六个国家或地区获得专利授权。

在“十四五”的开局之年，科伦不断强化创新成果的知识产权保护，持续积累与企业发展相匹配的高价值无形资产，完善和优化知识产权管理制度，营造有活力的知识产权人才发展环境，促进企业知识产权综合竞争力稳步提升。

#### （三）业务方面

医改政策的不断推出与落实，医药企业在医保控费与创新之间寻求平衡与发展。行业持续变革，疫情反复波动，医药经营生态已发生改变，行业格局将重新构建，销售规则将重新改写。2021年，公司坚持“二十字经营方针”，变革营销体系，解放生产力，调整和完善营销组织架构，建立激励机制，打造更广阔的销售平台。

受国家及省级集采的常态化影响，市场销售表现出了更多不确定性特征。对此，公司营销中心通过优化组织架构、强化激励机制、加快精英人才引进、拓展新型业务模式、精细化内部管理等方式，不断提升公司经营质量。2021年，公司销售任务达到公司既定目标，营业收入172.77亿元，同比增长4.94%，归属于上市公司股东的净利润11.03亿元，同比增长32.94%。

**1. 输液领域（不含近年新获批仿制药及通过一致性评价品种）：**输液领域经过多年发展，市场格局逐步稳定，公司从产品结构和医疗终端寻求销售增量。秉承安全输液的理念，公司继续推进安全密闭式输液替代半密闭式输液进程，优化输液产品的销售结构；同时公司优化内部激励机制，加大医疗终端市场的开发力度。2021年新冠疫情仍有反复，以输液形式的给药方式以及市场容量仍受一定程度影响，但公司总体输液产品销售较去年有明显恢复，实现营业收入80.84亿元，同比增长4.99%。

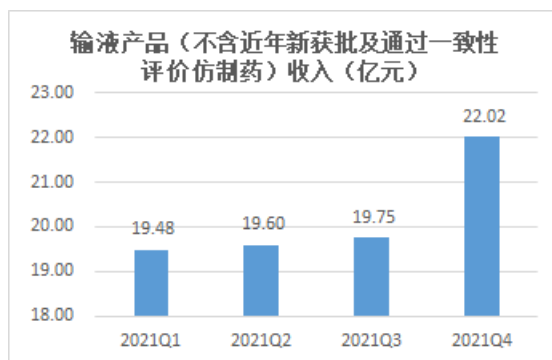


图3：2021年公司输液产品分季度销售情况

**2. 非输液领域（不含近年新获批仿制药及通过一致性评价品种）：**包含抗生素中间体、原料药，以及非输液药品领域等。报告期内，实现营业收入56.01亿元，同比减少1.82%。

报告期内，伊犁川宁以饱和生产为基础，以科研创新为抓手，研发目标集中在保健品原料、生物农药板块、高附加值天然产物、高端化妆品原料、生物可降解材料等领域。依托在上海临港新区设立的川宁研究院人才及技术优势，进一步丰富医药中间体生物发酵法可生产品类，开发高效兽用抗菌肽产品以及能够促消化或提高饲料转化率的其他益生保健产品，向高附加值天然产物的合成生物学制造领域发展，通过自动化智能化构建、筛选、优化产品的生物合成途径，提高生产菌株的表达和生产效率，满足相关产品的产业化生产需求。

报告期内，由于疫情对伊犁川宁第四季度生产经营产生影响，伊犁川宁及其子公司实现营业收入32.32亿元，同比减少11.44%，净利润1.13亿元，同比减少50.34%。

受疫情影响，广西科伦头孢类产品市场相对疲软，同时广西科伦坚持研发承接，研发投入增幅较大，全年亏损5,257万元。广西科伦一方面利用现有产能进行其他多种产品开发和储备，另一方面加紧创新承接，为长期可持续发展奠定基础。报告期内，抗生素中间体、原料药整体对外实现营业收入31.74亿元，同比减少9.54%。

**非输液药品领域：**鉴于疫情反复等外部因素的影响，公司通过加大投入、提高市场覆盖率、调整产品结构以积极应对，报告期内非输液药品销售收入23.76亿元，同比增长11.37%。报告期内，公司加强对非输液药品核心产品的销售管理及市场投入，康复新液通过市场学术活动加大对院线渠道的市场推广覆盖，整体销售质量稳步提升，销售收入同比增长4.23%；塑料水针通过提升生产能力及生产效率，持续扩大终端市场覆盖，销售收入同比增长30.57%，销售质量大幅提升。

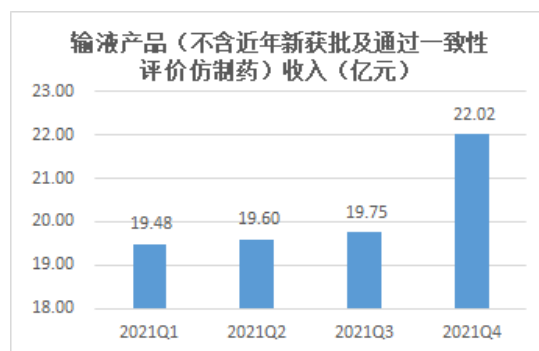


图4：2021年公司非输液药品分季度销售情况

### 3.近年新获批仿制药及通过一致性评价品种的销售情况:

总体经营情况: 2021年, 公司近年新获批仿制药及通过一致性评价品种的总销售金额32.51亿元, 较去年同期增长19.37%, 其中各重点品种2021年完成情况及同比增长情况如下:

表7 重点品种2021年度销售收入及同比增长情况

项目	品名	分类	2021年销售收入 (万元)	2020年销售收入 (万元)	同比增长率
肠外营养输液产品	多特、多蒙捷等	输液药品	108,584	105,050	3.36%
草酸艾司西酞普兰片	百洛特	非输液药品	41,818	30,087	38.99%
盐酸达泊西汀片	艾时达	非输液药品	22,849	5,301	331.06%
维生素B6注射液(塑料安瓿)	-	非输液药品	9,868	7,875	25.32%
唑来膦酸	科密固	输液药品	9,184	10,323	-11.04%
注射用紫杉醇(白蛋白结合型)	科瑞菲	非输液药品	7,300	587	1143.05%
丙泊酚中/长链脂肪乳注射液	科比安	非输液药品	6,358	-	-
醋酸钠林格注射液	-	输液药品	5,750	5,371	7.07%
碳酸氢钠林格注射液	术力平	输液药品	5,061	2,028	149.55%
羟乙基淀粉130/0.4电解质注射液	术必安	输液药品	3,387	1,209	180.18%
其他	-	-	104,952	104,515	0.42%
合计	-	-	325,111	272,346	19.37%

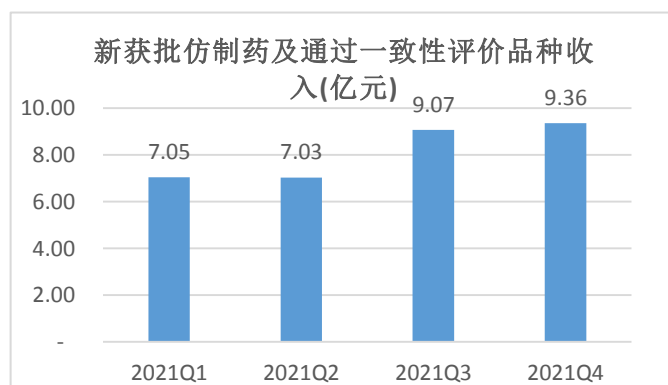


图5: 2021年新获批仿制药及通过一致性评价品种分季度销售情况

2021年, 在营销团队的努力下, 新药板块销售金额较去年同期有明显增长, 其中主要产品情况如下:

#### 3.1肠外营养领域

2021年, 公司不断调整品种结构应对政策变化, 以实现在肠外营养领域成为国内领先企业的目标。2021年, 公司肠外营养领域新上市多个品种, 销量同比增长12.72%。下一步, 公司将进一步加强市场覆盖, 推动肠外营养产品在县级医疗机构的合理化使用, 强化全合一产品的配备, 在满足更多类型临床需求的情况下, 提升总体销量。

#### 3.2麻醉镇痛领域

2021年, 麻醉镇痛领域在销品种共4个, 新上市或启动品种包括科比安(丙泊酚中/长链脂肪乳注射液)、术力平(碳酸氢钠林格注射液)。因原核心品种科瑞舒(注射用帕瑞昔布钠)受国家集采影响, 导致麻醉镇痛产品销量及利润下降幅度较大。

2022年起，公司将加强对麻醉镇痛领域的外部合作引进，通过优势产品的引入并形成产品集群，公司将麻醉镇痛产品进行整体推广，增强在麻醉镇痛领域的竞争优势。

### 3.3 中枢神经领域

2021年，中枢神经领域在销品种3个，其中占比最大的为百洛特（草酸艾司西酞普兰片）。受新冠疫情反复及集中带量采购的影响，抗抑郁市场销售额同比有所下滑。在公司销售团队的努力下，公司的百洛特销售收入同比增长38.99%。

2021年，喜太乐（氢溴酸西酞普兰片）作为集采中选品种，在包括广东、浙江、江苏、山东等经济大省在内的15省中标，与百洛特的已中选省份相结合，基本实现了全国抗抑郁市场的全覆盖，氢溴酸系列的增长趋势良好。

同时，2021年中枢神经领域新增启动销售思洛宁，为精神分裂症治疗领域第一大品种奥氮平片，实现中枢神经领域的全管线布局。随着集采续标工作的推进，思洛宁在广东等省份新增中选，2022年也会逐渐提高在中枢神经领域的销售贡献。

### 3.4 男科领域

2021年，公司男科领域在销2个品种，其中艾时达（达泊西汀片）作为全球唯一获批的男性早泄适应症的治疗性药物，也是公司首个男性健康领域产品，2021年完成销售收入22,849万元，同比增长331.06%。另一品种爱悦达（盐酸伐地那非片），2021年完成销售收入2,734万元，同比增长867.71%。

公司在男科领域实施医院市场、OTC连锁市场、互联网平台等全渠道覆盖。同时积极探索互联网诊疗模式，以“专业化、精准化”的模式，快速建立公司在男科领域的品牌地位。

### 4. 国际业务

新冠疫情以来，公司部分出口国客户受停工、停产等防疫措施的影响，需求放缓。对于可能出现政治动荡、贸易政策变化、新冠疫情等原因导致的海外市场客户信用违约、客户回款不及时等风险的出口目的地，公司从战略角度出发，进行了调整或控制，部分区域出口销售收入下降。报告期内，国外新冠疫情肆虐同时进而导致的运费暴涨，以及汇率波动等诸多因素影响，公司持续开展海外市场拓展，主营业务中实现海外销售收入8.97亿元，同比增长3.70%。

海外项目方面，报告期内公司持续推动在斯里兰卡的项目，部分项目已实现盈利。哈萨克斯坦科伦采取措施，使防疫、生产两不误，克服人员保护和物资保障困难，未因疫情停产，且积极开拓国际市场，饱和产能，提升效率，2021年保持产销量创新高，业绩良好，全年实现较好盈利。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

单位：元

	2021年		2020年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	17,277,407,533.00	100%	16,464,201,277.00	100%	4.94%
分行业					
医药制造	16,936,177,551.00	98.02%	16,127,603,848.00	97.96%	5.01%
其他	341,229,982.00	1.98%	336,597,429.00	2.04%	1.38%

分产品					
输液	9,800,300,209.00	56.72%	9,181,770,451.00	55.77%	6.74%
非输液	7,135,877,342.00	41.30%	6,945,833,397.00	42.19%	2.74%
其他	341,229,982.00	1.98%	336,597,429.00	2.04%	1.38%
分地区					
华南	1,419,333,953.00	8.20%	1,321,948,381.00	8.03%	7.37%
东北	885,507,461.00	5.13%	933,825,193.00	5.67%	-5.17%
华北	2,164,048,265.00	12.53%	1,899,205,488.00	11.54%	13.94%
华东	3,642,522,301.00	21.08%	3,475,608,119.00	21.11%	4.80%
华中	3,311,613,100.00	19.17%	3,014,529,686.00	18.31%	9.86%
西北	972,316,699.00	5.63%	1,128,378,390.00	6.85%	-13.83%
西南	3,978,213,940.00	23.03%	3,820,295,490.00	23.20%	4.13%
国际业务	903,851,814.00	5.23%	870,410,530.00	5.29%	3.84%
分销售模式					
直销	8,676,961,495.00	50.22%	8,288,078,372.00	50.34%	4.69%
经销	8,259,216,056.00	47.80%	7,839,525,476.00	47.62%	5.35%
其他	341,229,982.00	1.98%	336,597,429.00	2.04%	1.38%

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
医药制造行业	16,936,177,551.00	7,384,732,667.00	56.40%	5.01%	1.73%	1.41%
分产品						
输液	9,800,300,209.00	3,327,076,919.00	66.05%	6.74%	6.72%	0.00%
非输液	7,135,877,342.00	4,057,655,748.00	43.14%	2.74%	-2.03%	2.77%
分地区						
华南	1,418,586,278.00	476,146,366.00	66.44%	7.56%	-7.09%	5.30%
东北	884,908,171.00	353,959,350.00	60.00%	-5.04%	-15.18%	4.78%
华北	2,125,704,923.00	1,243,238,925.00	41.51%	12.14%	20.99%	-4.28%
华东	3,580,623,195.00	1,566,143,965.00	56.26%	3.60%	-4.70%	3.81%
华中	3,266,085,208.00	1,461,242,492.00	55.26%	8.87%	2.46%	2.80%

西北	841,271,098.00	311,110,973.00	63.02%	-3.92%	-9.34%	2.21%
西南	3,921,771,095.00	1,377,150,654.00	64.88%	3.63%	5.95%	-0.77%
国际业务	897,227,583.00	595,739,942.00	33.60%	3.70%	1.09%	1.71%
分销售模式						
直销	8,676,961,495.00	4,139,835,715.00	52.29%	4.69%	-0.98%	2.73%
经销	8,259,216,056.00	3,244,896,952.00	60.71%	5.35%	5.41%	-0.02%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
输液	销售量	瓶/袋	4,077,517,655	3,755,682,558	8.57%
	生产量	瓶/袋	3,924,179,391	3,657,042,295	7.30%
	库存量	瓶/袋	440,610,553	593,948,817	-25.82%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

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

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药制造业	营业成本	7,384,732,667.00	96.40%	7,259,278,792.00	96.37%	1.73%
其他	营业成本	275,419,775.00	3.60%	273,633,428.00	3.63%	0.65%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
输液类	营业成本	3,327,076,919.00	43.43%	3,117,433,522.00	41.39%	6.72%
非输液	营业成本	4,057,655,748.00	52.97%	4,141,845,270.00	54.98%	-2.03%
其他业务	营业成本	275,419,775.00	3.60%	273,633,428.00	3.63%	0.65%

说明



无

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

报告期内，新设立了山西科运物联、四川科志物联、新疆海宁农业、成都诚翼企业管理中心（有限合伙）、百健安。新设立公司自设立日起纳入公司合并范围。

2021年，根据合伙企业变更决定书，成都科伦汇能企业管理中心（有限合伙）、成都科伦汇德企业管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人由王晶翼先生变更为科伦晶川，成都科伦聚才企业管理咨询服务有限公司（有限合伙）、成都科伦聚德企业管理咨询服务有限公司（有限合伙）、成都科伦聚智企业管理咨询服务有限公司（有限合伙）的执行事务合伙人由王晶翼先生变更为科伦川才。因此，以上五家合伙企业纳入合并范围。

2021年，本公司及本公司子公司湖南科伦分别向第三方出售了浙江国镜51%的股权、广东科伦51%的股权，自2021年11月23日起浙江国镜、广东科伦不再被纳入合并范围。

2021年，子公司四川嘉讯注销其子公司辽宁嘉讯医药科技有限责任公司、黑龙江嘉讯医药科技有限公司、苏州嘉荣医药科技有限公司、天津嘉讯医药科技发展有限公司、北京嘉苑医药科技有限公司、山西嘉策商务服务有限公司、河北嘉州医药科技有限公司。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,429,104,179.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	14.06%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	4.79%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	836,949,736.00	4.84%
2	客户二	827,250,512.00	4.79%
3	客户三	299,327,998.00	1.73%
4	客户四	237,806,537.00	1.38%
5	客户五	227,769,396.00	1.32%
合计	--	2,429,104,179.00	14.06%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,117,211,964.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	21.91%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	415,721,918.00	8.15%
2	供应商二	203,880,939.00	4.00%
3	供应商三	218,809,789.00	4.29%
4	供应商四	161,097,345.00	3.16%
5	供应商五	117,701,973.00	2.31%
合计	--	1,117,211,964.00	21.91%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	5,022,332,802.00	4,882,545,136.00	2.86%	主要为市场管理费及广告宣传费增加。
管理费用	1,141,937,333.00	1,011,441,797.00	12.90%	主要为职工薪酬、折旧摊销及招待费等增加。
财务费用	505,647,150.00	592,379,654.00	-14.64%	公司调整融资结构，利息支出减少；以及子公司哈萨克斯坦科伦坚戈汇兑损失减少。
研发费用	1,736,587,038.00	1,527,331,209.00	13.70%	公司持续大力推进“创新驱动”战略，研发费用增加。

### 4、研发投入

适用  不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
KL-A167 注射液	用于鼻咽癌等实体瘤的治疗	1、CDE 于 2021 年 11 月 16 日受理上市申请；2、鼻咽癌 III 期确证性研究 IND 申请已于 2021 年 12 月 30 日获注册受理	预计 2022 年 12 月-2023 年 5 月获批	是全球首个在鼻咽癌适应症提交 NDA 的 PD-L1 单抗，可丰富公司在肿瘤领域的产品管线，有利于提升公司核心竞争力
重组抗表皮生	用于直肠癌等实体瘤的治疗	1、2020 年 12	对比西妥昔单抗原	是首个特异性针对 EGFR 的单

长因子受体(EGFR)人鼠嵌合单克隆抗体注射液 (A140)		月 31 日完成首家中心启动, 2021 年 2 月完成首例入组; 2、已启动 66 家中心, 正在按计划全力推动入组	研的 III 期头对头研究计划完成入组, 计划 2023 年 7-9 月申请 NDA	克隆抗体药物, 国内首家申报输液规格, 可丰富公司在肿瘤领域的产品管线, 有利于提升公司核心竞争力
注射用 A166	用于乳腺癌等实体瘤的治疗	1、首发适应症 HER2+ 乳腺癌单臂 II 期研究正处于快速入组中, 已完成入组近 60%; 2、Ib 期拓展包括 NSCLC、结直肠癌和胃癌, 已相继启动并入组	计划于 2022 年完成 HER2+乳腺癌关键 II 期 (注册临床) 研究的入组, 完成 pre-NDA 沟通, 准备递交 NDA 申请	为科伦首个抗体偶联 (ADC) 项目, 也是科伦首个中美临床研究项目, 可丰富公司在肿瘤领域的产品管线, 有利于提升公司核心竞争力
SKB264 (2020 年新申报中国临床)	用于乳腺癌、肺癌等实体瘤的治疗	1、首发适应症 TNBC 已获得 II 期拓展阶段性临床数据, 递交注册研究的 CDE 沟通咨询; 2、其他 II 期拓展适应症包括胃癌、SCLC、NSCLC、卵巢癌等, 已完成阶段性入组, 正在密切跟进疗效数据; 3、重点适应症的联合用药已完成 IND 递交	1、计划于 2022 年 7 月-9 月启动 TNBC 的注册研究, 并全力推进入组; 2、推进多个适应症的 II 期拓展研究; 3、启动联合用药的探索研究	将成为首个进入注册性临床研究并具有自主知识产权的国产 TROP2-ADC, 可丰富公司在肿瘤领域的产品管线, 有利于提升公司核心竞争力
KL-A289 注射液	用于晚期实体瘤的治疗	2021 年 6 月 22 日启动临床, 正处于入组爬坡阶段	计划于 2022 年完成第 7 个剂量组的入组和 DLT 观察	适用于多种肿瘤, 可丰富公司在肿瘤领域的产品管线, 有利于提升公司核心竞争力
SKB337 注射液	用于晚期实体瘤的治疗	2021 年 2 月获得 IND 批件, 2021 年 5 月启动临床 I 期研究, 已爬坡至第	计划于 2022 年完成 I 期剂量递增第六个剂量组研究, 确定目标适应症拓展策略	该产品为科伦药业首个双抗品种, 全球尚无同靶点双抗药物获批上市, 可丰富公司在肿瘤领域的产品管线, 有利于提升公司核心竞争力

		三个剂量组		
SKB336 注射液	用于预防和治疗血栓栓塞性疾病	已进入临床 I 期研究, 已爬坡至第三剂量组	计划 2022 年 7 月完成 100% 入组, 2022 年将完成数据清理、数据审核和 CSR 的整理撰写工作	可丰富公司在抗凝血领域的产品管线, 有利于提升公司核心竞争力
注射用 SKB315	用于晚期实体瘤的治疗	2021 年 11 月获得 NMPA 批准开展临床试验, 目前正在进行中心启动工作	计划 2022 年 4 月首例入组, 全年计划入组 11-12 例受试者	可丰富公司在肿瘤领域的产品管线, 有利于提升公司核心竞争力
JAK 抑制剂 KL130008 胶囊 (A223)	用于类风湿关节炎疾病的治疗	1、Ib 期类风湿关节炎: 已完成约 85% 入组; 2、DDI 研究: 已完成约 50% 入组; 3、II 期类风湿关节炎: 已启动 21 家中心, 共入组 6 例; 4、II 期斑秃: 已于 2021 年 12 月 24 日递交 IND, 2021 年 12 月 30 日获受理	计划 2022 年完成首发适应症 II 期 100% 入组, 拓展适应症研究完成 25% 入组	可丰富公司在类风关领域的产品管线, 有利于提升公司核心竞争力
KL280006 注射液 (A277)	用于急性疼痛 (如术后疼痛) 的治疗	1、I 期健康人已完成入组; 2、术后镇痛 II 期已启动 6 家中心, 入组 11 例患者; 3、尿毒症瘙痒 Ib 期临床已完成 24 例入组; 尿毒症瘙痒 II 期临床已完成了整体研究方案的初步制定	计划 2022 年完成首发适应症的 II 期剂量探索研究, 拓展适应症研究完成首例入组	可丰富公司在急性疼痛领域的产品管线, 有利于提升公司核心竞争力
KL060332 胶囊 (A204)	用于乙肝的治疗	1、Ia 期健康人 KL060332 片剂和胶囊的 PK 桥接研究完成入	继续开展 I 期临床研究	可丰富公司在乙肝领域的产品管线, 有利于提升公司核心竞争力

		组；2、Ib 期已启动 1 家中心，完成 2 个剂量组入组		
KL590586 胶囊 (A400)	用于实体瘤的治疗	2021 年 6 月获批 IND，已爬坡至第二个剂量组	1、计划 2022 年底完成剂量爬坡并确定 RP2D；2、2022 年底递交 RET 融合 NSCLC 的关键 II 期研究申请	可丰富公司在肿瘤领域的产品管线，有利于提升公司核心竞争力
KL340399 注射液 (A296)	用于晚期实体瘤的治疗	IND 获批待启动	启动临床研究	为新一代小分子 STING 激动剂，可丰富公司在肿瘤领域的产品管线，有利于提升公司核心竞争力
阿立哌唑长效肌肉注射剂	国内首仿，用于精神分裂症	批准临床	获批上市	丰富精神神经领域产品管线，提升公司竞争力
溴莫尼定噻吗洛尔滴眼液	用于降低成人开角型青光眼或高眼压症患者升高的眼压	申报生产	获批上市	丰富眼科用药产品管线，提升公司竞争力
艾曲泊帕乙醇胺片	用于慢性特发性血小板减少性紫癜患者 (ITP)	申报生产	获批上市	丰富产品管线，提升公司竞争力
恩杂鲁胺软胶囊	用于前列腺癌患者	申报生产	获批上市	丰富肿瘤产品管线，提升公司竞争力
哌柏西利胶囊	用于 ER 阳性/HER2 阴性绝经后转移性乳腺癌的一线治疗	申报生产	获批上市	丰富肿瘤产品管线，提升公司竞争力
奥硝唑注射液	为抗厌氧菌感染的一线用药	申报生产	获批上市	公司优势领域产品
沙库巴曲缬沙坦钠片	用于收缩性心力衰竭	申报生产	获批上市	丰富心脑血管产品管线，提升公司竞争力
托法替布控释片	用于类风湿性关节炎 (RA) 治疗	申报生产	获批上市	丰富产品管线，提升公司竞争力
钆布醇注射液	用于颅脑和脊髓磁共振成像 (MRI) 的对比增强，对比增强磁共振血管造影 (CE-MRA)	申报生产	获批上市	丰富诊断造影产品管线，提升公司竞争力
氢溴酸替格列汀片	国内首家上市的用于 II 型糖尿病药物	申报生产	获批上市	丰富糖尿病产品管线，提升公司竞争力
草酸艾司西酞普兰口服溶液	用于 12 岁以上儿童及成人重度抑郁和广泛性焦虑	申报生产	获批上市	丰富精神神经领域产品管线，提升公司竞争力
泊沙康唑口服混悬液	用于抗深部真菌感染	申报生产	获批上市	丰富抗感染产品管线，提升公司竞争力
富马酸伏诺拉生片	用于抗胃酸分泌，为新一代质子泵抑制剂，其疗效显著优于兰索拉唑	申报生产	获批上市	丰富产品管线，提升公司竞争力

头孢美唑钠/氯化钠注射液	预防多种内脏手术 G-杆菌感染的一线用药及治疗腹腔、皮肤软组织等感染的二线用药	申报生产	获批上市	丰富抗感染产品管线,提升公司竞争力
尼达尼布+软胶囊	用于治疗特发性肺纤维化;系统性硬化病相关间质性肺疾病;具有进行性表型纤维化性间质性肺疾病	申报生产	获批上市	丰富产品管线,提升公司竞争力
甲磺酸帕珠沙星氯化钠注射液	喹诺酮类抗菌药,用于多种感染治疗	申报一致性评价	获批上市	丰富抗感染产品管线,提升公司竞争力
乳酸环丙沙星氯化钠注射液	第三代喹诺酮抗生素注射药物,用于治疗或预防确诊或高度怀疑的敏感菌感染	申报一致性评价	获批上市	丰富抗感染产品管线,提升公司竞争力
尼莫地平注射液	用于预防和治疗动脉瘤性蛛网膜下腔出血后脑血管痉挛引起的缺血性神经损伤	申报一致性评价	获批上市	丰富产品管线,提升公司竞争力
注射用氨苄西林舒巴坦钠	由属于 $\beta$ -内酰胺酶抑制剂的舒巴坦和属于 $\beta$ -内酰胺类抗生素的氨苄西林组成的混合物,用于抗感染	申报一致性评价	获批上市	丰富抗感染产品管线,提升公司竞争力
丁酸氯维地平+注射液	为全球首个二氢吡啶钙通道降压药注射剂,用于口服降压不可行或不理想时的降压	批准临床	获批上市	丰富心脑血管产品管线,提升公司竞争力
枸橼酸西地那非口溶膜	国内首家上市,用于勃起功能障碍的男科产品	申报生产	获批上市	丰富男科产品管线,提升公司竞争力
中/长链脂肪乳注射液(C8-24)注射液	肠外营养药物,一致性评价满足未满足的临床需求	获批生产	已获批	拓展公司肠外营养产品线,提升公司在肠外营养领域的综合竞争力
右美托咪定注射液	一种新型、强效、高选择性肾上腺素 $\alpha$ 2受体激动药,具有剂量依赖性的镇静、催眠、镇痛、抗焦虑作用	获批生产	已获批	丰富公司麻醉镇痛产品线,提升公司麻醉镇痛领域的综合竞争力
复方氨基酸(15AA-I)葡萄糖电解质注射液	肠外营养药物,一致性评价满足未满足的临床需求	获批生产	已获批	拓展公司肠外营养产品线,提升公司在肠外营养领域的综合竞争力
$\Omega$ -3 鱼油中/长链脂肪乳注射液	满足未满足的临床需求	获批生产	已获批	拓展公司肠外营养产品线,提升公司在肠外营养领域的综合竞争力
克林维 N4-550	肠外营养药物,一致性评价满足未满足的临床需求	获批生产	已获批	拓展公司肠外营养产品线,提升公司在肠外营养领域的综合竞争力
氟康唑氯化钠注射液	本品为氟代三唑类抗真菌药,抗菌谱与酮康唑相似,抗菌活性比酮康唑强	获批生产	已获批	丰富公司抗病毒产品线,提升公司抗病毒领域的综合竞争力

甲硝唑氯化钠注射液	抗感染药物，一致性评价满足未满足的临床需求	获批生产	已获批	丰富公司抗菌产品线，提升公司抗菌领域的综合竞争力
脂肪乳注射液(C14-24)	肠外营养药物，一致性评价满足未满足的临床需求	获批生产	已获批	拓展公司肠外营养产品线，提升公司在肠外营养领域的综合竞争力
苹果酸舒尼替尼胶囊	用于肾细胞癌、胃肠间质瘤、神经内分泌肿瘤	获批生产	已获批	拓展公司肿瘤产品线，提升公司在肿瘤领域的综合竞争力
丙氨酰谷氨酰胺注射液	肠外营养药物，一致性评价满足未满足的临床需求	获批生产	已获批	拓展公司肠外营养产品线，提升公司在肠外营养领域的综合竞争力
富马酸丙酚替诺福韦片	核苷(酸)逆转录酶抑制剂，以更低的剂量达到与（TDF）相似的病毒抑制效果，起效更快，安全性更好	获批生产	已获批	丰富公司抗病毒产品线，提升公司抗病毒领域的综合竞争力
罗红霉素片	抗感染药物，一致性评价满足未满足的临床需求	获批生产	已获批	丰富公司抗菌产品线，提升公司抗菌领域的综合竞争力
盐酸莫西沙星滴眼液	治疗细菌性结膜炎的第四代喹诺酮类药物	获批生产	已获批	拓展公司滴眼剂产品线，提升公司在滴眼剂领域的综合竞争力
中长链脂肪乳/氨基酸(16)/葡萄糖(16%)电解质注射液	即混即用型肠外营养三腔袋。中长链脂肪乳指南推荐应用人群最广泛，特别适用于肝功能受损患者	获批生产	已获批	拓展公司肠外营养产品线，提升公司在肠外营养领域的综合竞争力
注射用头孢他啶	抗感染药物，一致性评价满足未满足的临床需求	获批生产	已获批	丰富公司抗菌产品线，提升公司抗菌领域的综合竞争力
阿法替尼片	第二代 EGFR 抑制剂，用于 EGFR 突变的非小细胞肺癌一/二线治疗	获批生产	已获批	拓展公司肿瘤产品线，提升公司在肿瘤领域的综合竞争力
利奈唑胺葡萄糖注射液	全新类别噁唑烷酮类合成抗菌药物，为目前耐药金黄色葡萄球菌感染一线药物	获批生产	已获批	丰富公司抗菌产品线，提升公司抗菌领域的综合竞争力
氨基酸(15)腹膜透析液	与常规的以葡萄糖为渗透剂的腹膜透析液相比，本品所含的氨基酸能够补偿在透析中不可避免的氨基酸和蛋白质流失，从而改善慢性肾衰患者常见的血浆中氨基酸水平异常，同时维持适度的营养可以降低腹膜透析患者腹膜炎的发生率和减少其住院时间	获批生产	已获批	拓展公司肠外营养产品线，提升公司在肠外营养领域的综合竞争力
碘帕醇注射液	碘帕醇注射液为非离子造影剂，具有含碘量高，性质稳定，患者耐受性好的优点	获批生产	已获批	丰富公司造影剂产品线，提升公司造影剂领域的综合竞争力
厄洛替尼片	第一代 EGFR 抑制剂，推荐用于 EGFR 突变的非小细胞肺癌的一/二线治疗	获批生产	已获批	拓展公司肿瘤产品线，提升公司在肿瘤领域的综合竞争力

注射用头孢地 嗪钠	抗感染药物，一致性评价满足未满足的 临床需求	获批生产	已获批	丰富公司抗菌产品线，提升公 司抗菌领域的综合竞争力
盐酸利多卡因 注射液	用于浸润麻醉、硬膜外麻醉、表面麻醉 (包括在胸腔镜检查或腹腔手术时作黏 膜麻醉用)及神经传导阻滞	获批生产	已获批	丰富公司麻醉镇痛产品线，提 升公司麻醉镇痛领域的综合 竞争力
钆塞酸二钠注 射液	显著提高 T1 加权核磁共振对肝内病灶 的检出率，全球目前仅上市 2 个肝特异 性 MRI 造影剂	获批生产	已获批	丰富公司造影剂产品线，提升 公司造影剂领域的综合竞争 力
注射用头孢他 啶/葡萄糖注射 液	即混即用粉-液双室袋；抗菌谱广，对多 数革兰阳性菌和阴性菌有效	获批生产	已获批	丰富公司抗菌产品线，提升公 司抗菌领域的综合竞争力
磷酸奥司他韦 胶囊	神经酰胺酶抑制剂，通过抑制病毒包膜 上的神经氨酸酶，阻断病毒颗粒从感染 的宿主细胞表面脱落，从而阻止病毒在 宿主细胞间的扩散，是使用年龄最宽的 流感治疗一线用药	获批生产	已获批	丰富公司抗病毒产品线，提升 公司抗病毒领域的综合竞争 力
磷酸西格列汀 片	全球首个上市的口服新机制降糖药，安 全性显著优于传统降糖药，为目前全球 销售额最高的口服降糖药	获批生产	已获批	拓展公司糖尿病产品线，提升 公司在糖尿病管领域的综合 竞争力
乐伐替尼胶囊	全球第二个上市的肝癌一线用药	获批生产	已获批	拓展公司肿瘤产品线，提升公 司在肿瘤领域的综合竞争力
注射用阿奇霉 素	社区呼吸道感染的常见病治疗，满足未 满足的临床需求	获批生产	已获批	丰富公司抗菌产品线，提升公 司抗菌领域的综合竞争力

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量(人)	2,588	3,215	-19.50%
研发人员数量占比	13.60%	16.27%	-2.67%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	1,119	1,087	2.94%
硕士	829	891	-6.96%
博士	136	175	-22.29%
本科以下	504	1,062	-52.54%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	1,234	1,522	-18.92%
30~40 岁	1,130	1,383	-18.29%
40~50 岁	183	250	-26.80%
50~60 岁	29	53	-45.28%
60 岁以上	12	7	71.43%



## 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	1,799,534,699.00	1,516,293,484.00	18.68%
研发投入占营业收入比例	10.42%	9.21%	1.21%
研发投入资本化的金额（元）	62,947,661.00	-11,037,725.00	670.30%
资本化研发投入占研发投入的比例	3.50%	-0.73%	4.23%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

主要为科伦研发体系实行对标管理，减少天津研究院、部分苏州研究院以及各生产企业研发人员，以及浙江国镜和广东科伦因股权转让而未在合并统计范围内。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	21,474,835,282.00	19,751,280,801.00	8.73%
经营活动现金流出小计	18,627,716,854.00	17,531,899,282.00	6.25%
经营活动产生的现金流量净额	2,847,118,428.00	2,219,381,519.00	28.28%
投资活动现金流入小计	1,198,231,144.00	2,062,243,088.00	-41.90%
投资活动现金流出小计	2,728,020,961.00	2,967,525,348.00	-8.07%
投资活动产生的现金流量净额	-1,529,789,817.00	-905,282,260.00	-68.98%
筹资活动现金流入小计	9,777,543,134.00	11,889,679,759.00	-17.76%
筹资活动现金流出小计	11,048,299,242.00	12,611,786,083.00	-12.40%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,270,756,108.00	-722,106,324.00	75.98%
现金及现金等价物净增加额	38,306,043.00	563,786,240.00	-93.21%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

投资活动产生的现金流量净额下降68.98%：主要原因是本期理财产品赎回净额同比减少，及上年收到了处置伊犁川宁股权的款项。

筹资活动产生的现金流量净额下降75.98%：主要原因是新增借款减少，以及票据保证金、回购库存股所支付的现金同比增加导致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

本报告期内实现净利润86,812万元，经营活动产生的现金流量净额为284,712万元，两者相差197,900万元，主要原因为折旧、摊销、利息支出等非付现成本及财务费用影响。

## 五、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	214,828,812.00	18.24%	主要为联营企业投资收益及处置子公司产生的投资收益。	否
公允价值变动损益	4,827,581.00	0.41%		否
资产减值	-94,893,735.00	-8.06%	主要为信用减值损失及存货减值损失。	否
营业外收入	3,317,320.00	0.28%		否
营业外支出	145,544,631.00	12.36%	主要为子公司伊犁川宁疫情原因停产损失及捐赠支出。	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,919,599,170.00	9.26%	2,771,951,079.00	8.66%	0.60%	
应收账款	5,300,779,868.00	16.81%	5,679,095,644.00	17.74%	-0.93%	
存货	3,363,045,465.00	10.66%	3,468,126,249.00	10.83%	-0.17%	
长期股权投资	3,408,736,429.00	10.81%	2,751,247,229.00	8.60%	2.21%	主要为购买辰欣药业股权
固定资产	10,661,789,607.00	33.80%	11,146,331,954.00	34.82%	-1.02%	
在建工程	922,734,297.00	2.93%	840,671,218.00	2.63%	0.30%	
使用权资产	29,291,827.00	0.09%	26,948,054.00	0.08%	0.01%	
短期借款	3,367,311,578.00	10.68%	4,261,337,999.00	13.31%	-2.63%	偿还银行借款所致。
合同负债	264,689,070.00	0.84%	187,875,885.00	0.59%	0.25%	公司控股子公司博泰生物于2021年9月与MSD(MERCK SHARP & DOHME CORP)就某研发项目达成合作协议，博泰生物已经收到有权不予退还的首期付款 1700 万美金。

						基于上述合作研发的具体情况，后续博泰生物将按照协议约定的计划开展工作并达到相应的里程碑节点获得款项。目前双方合作按照约定开展，进展顺利。
长期借款	3,505,850,000.00	11.12%	3,184,960,000.00	9.95%	1.17%	
租赁负债	16,182,139.00	0.05%	18,406,305.00	0.06%	-0.01%	
一年内到期的非流动负债	3,210,867,854.00	10.18%	2,215,429,015.00	6.92%	3.26%	一年内到期应付债券余额增加。
其他流动负债	1,843,098,096.00	5.84%	833,648,478.00	2.60%	3.24%	超期融资券增加。

境外资产占比较高

适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	265,000,000.00	4,279,344.00			1,127,000,000.00	1,035,000,000.00		358,319,775.00
2.衍生金融资产	421,136.00	1,236,270.00						1,210,550.00
金融资产小计	265,421,136.00	5,515,614.00			1,127,000,000.00	1,035,000,000.00		359,530,325.00
上述合计	265,421,136.00	5,515,614.00			1,127,000,000.00	1,035,000,000.00		359,530,325.00
金融负债	430,279.00	-688,032.60			0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

1. 于2021年12月31日，其他货币资金为人民币13,975,485元的信用证保证金、人民币105,614,892元的其他保证金。

2. 于2021年12月31日，本集团已质押的应收款项融资金额为11,984,320元。

3. 根据本公司于2021年3月23日及2021年4月6日与中国进出口银行（以下简称“进出口银行”）签订的《借款合同（促进境内外对外开放贷款——流动资金类）》和《借款合同（促进境内外对外开放贷款——流动资金类）》，本集团以原值为人民币949,039,270元的固定资产和人民币118,944,524元的土地使用权作为抵押，获得进出口银行提供借款期分别为24个月的人民币100,000,000元的长期借款及24个月的人民币410,000,000元的长期借款。截止2021年12月31日，本公司根据上述借款合同获得的长期借款余额为人民币510,000,000元；上述合同抵押的固定资产账面净值为人民币586,745,676元，土地使用权的账面净值为人民币91,912,010元。

4. 根据本公司子公司伊犁川宁与中国工商银行股份有限公司成都分行、中国工商银行股份有限公司伊犁哈萨克自治州分行、中国农业银行股份有限公司伊犁分行、兴业银行股份有限公司伊犁分行和中国银行股份有限公司伊犁哈萨克自治州分行于2020年11月26日签订的《抵押合同》，本公司子公司伊犁川宁以原值为人民币1,835,693,923元的房产和人民币117,777,909元的土地使用权作为抵押，取得人民币420,000,000元的长期借款。截止2021年12月31日，本公司根据上述抵押合同获得的借款余额为人民币298,000,000元，该抵押的固定资产账面净值为人民币1,478,556,842元，土地使用权的账面净值为人民币110,809,678元。

5. 于2021年12月31日，本集团已质押的应收账款金额为14,038,516.00元。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,728,020,961.00	2,967,525,348.00	-8.07%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方式	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
辰欣药业	生产和销售大容量注射剂、冻干粉针剂、小容量注	其他	580,318,500.00	10.00%	自筹	无	长期	股份	完成		5,482,404.00	否	2021年09月14日	2021-158

	射剂、片剂、胶囊剂													
合计	--	--	580,318,500.00	--	--	--	--	--	--	0.00	5,482,404.00	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
中国银行股份有限公司伊犁哈萨克自治州分行	非关联方	否	远期外汇合约		2020年11月18日	2021年01月15日	1,306.1	0	1,318.05	0	0	0.00%	13.44
中国银行股份有限公司伊犁哈萨克自治州分行	非关联方	否	远期外汇合约		2020年11月18日	2021年02月10日	1,308.58	0	1,321.26	0	0	0.00%	20.76
中国银行股份有限公司伊犁哈萨克自治州分行	非关联方	否	远期外汇合约		2020年11月18日	2021年03月15日	1,311.36	0	1,324.77	0	0	0.00%	11.16
中国银行股份有限公司伊犁	非关联方	否	远期外汇合约		2021年01月18日	2021年03月19日	0	1,945.38	1,954.38	0	0	0.00%	1.44

哈萨克自治州分行													
中国银行股份有限公司伊犁哈萨克自治州分行	非关联方	否	远期外汇合约		2020年12月15日	2021年04月12日	1,648.38	0	1,647.76	0	0	0.00%	8.93
中国银行股份有限公司伊犁哈萨克自治州分行	非关联方	否	远期外汇合约		2021年01月18日	2021年04月20日	0	1,426.59	1,435.86	0	0	0.00%	3.6
中国银行股份有限公司伊犁哈萨克自治州分行	非关联方	否	远期外汇合约		2020年12月15日	2021年05月20日	1,648.38	0	1,651.27	0	0	0.00%	36.78
中国银行股份有限公司伊犁哈萨克自治州分行	非关联方	否	远期外汇合约		2021年01月19日	2021年05月25日	0	2,595.32	2,613.98	0	0	0.00%	42.66
中国银行股份有限公司伊犁哈萨克自治州分行	非关联方	否	远期外汇合约		2020年12月16日	2021年06月21日	1,648.38	0	1,650.18	0	0	0.00%	34.73
中国银行股份有限公司伊犁哈萨克自治州分行	非关联方	否	远期外汇合约		2021年05月25日	2021年07月28日	0	771.4	770.74	0	0	0.00%	-5.66
中国银行股份有限公司伊犁哈萨克自治州分行	非关联方	否	远期外汇合约		2021年05月25日	2021年08月27日	0	1,607.08	1,608.39	0	0	0.00%	-10.74
中国银行股份有限公司伊犁哈萨克自治州分行	非关联方	否	远期外汇合约		2021年05月25日	2021年09月27日	0	642.83	644.9	0	0	0.00%	-0.37
中国银行股份有限公司伊犁哈萨克自治州分行	非关联方	否	远期外汇合约		2021年05月25日	2021年10月28日	0	642.83	646.21	0	0	0.00%	7.31
中国农业银行股份有限公司伊犁分行	非关联方	否	远期外汇合约		2021年07月01日	2021年10月28日	0	1,294.18	1,301.96	0	0	0.00%	21.32

中国银行股份有限公司伊犁哈萨克自治州分行	非关联方	否	远期外汇合约		2021年05月25日	2021年11月26日	0	642.83	647.4	0	0	0.00%	8.44
中国农业银行股份有限公司伊犁分行	非关联方	否	远期外汇合约		2021年07月01日	2021年11月26日	0	1,617.73	1,630.53	0	0	0.00%	31.03
中国农业银行股份有限公司伊犁分行	非关联方	否	远期外汇合约		2021年07月01日	2021年12月28日	0	1,617.73	1,633.93	0	0	0.00%	42.65
中国农业银行股份有限公司伊犁分行	非关联方	否	远期外汇合约		2021年08月11日	2022年01月28日	0	1,620.78	0	0	1,599.05	0.11%	39.6
中国农业银行股份有限公司伊犁分行	非关联方	否	远期外汇合约		2021年08月11日	2022年02月25日	0	972.47	0	0	961.47	0.07%	24.19
中国农业银行股份有限公司伊犁分行	非关联方	否	远期外汇合约		2021年08月11日	2022年03月25日	0	1,296.62	0	0	1,284.78	0.09%	31.38
中国农业银行股份有限公司伊犁分行	非关联方	否	远期外汇合约		2021年08月11日	2022年04月27日	0	1,296.62	0	0	1,292.86	0.09%	25.88
合计					0	--	--	8,871.18	19,990.39	23,801.57	5,138.16	0.36%	388.53
衍生品投资资金来源	自有资金												
涉诉情况（如适用）	无												
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2021年02月09日												
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）													
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>（一）风险分析</p> <p>1. 汇率波动风险：在汇率走势与公司判断汇率波动方向发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率后支出的成本可能超过不锁定时的成本支出，从而造成公司损失；2. 内部控制风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制机制不完善而造成经营风险；3. 履约风险：外汇套期保值业务存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险；4. 法律风险：因相关法律法规发生变化或交易对手违反相关法律法规，可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。</p> <p>（二）风险控制措施</p> <p>1. 公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，就公司外汇套期保值业务的操作规定、审批权限、内部操作流程、信息保密与隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等方面做出了明确规定，该制度符合监管部门的有关要求，满足实际操作的需要，所制定的风险控制</p>												

	制措施切实有效；2. 为避免汇率大幅波动带来的损失，公司会加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整策略，最大限度的避免汇兑损失；3. 公司外汇交易行为均以套期保值为手段，以规避和防范汇率风险为目的，不进行单纯以盈利为目的的外汇交易；4. 公司审计部门将对开展外汇套期保值业务的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查，对资金使用情况及盈亏情况进行审查；5. 为控制交易违约风险，公司仅与具有合法资质的大型银行等金融机构开展外汇套期保值业务。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司将根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等相关规定及其指南，对套期保值业务进行相应核算和披露。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	不适用
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	独立董事就本次公司及子公司开展外汇套期保值业务出具独立意见，认为：公司及子公司结合实际业务情况开展套期保值业务，遵循套期保值原则、不以投机为目的，有利于规避和防范汇率大幅波动对公司财务费用及整体经营的不利影响，有利于控制外汇风险。公司管理层就套期保值业务出具的可行性分析报告符合法律法规的规定和公司业务发展需求，具有可行性。在合法、审慎的原则下开展套期保值，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。我们同意公司及子公司开展套期保值业务。

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----



湖南科伦(含湖南科伦岳阳分公司)	子公司	大容量注射剂、粉针、胶囊剂	82,000,000.00	3,350,236,210.00	2,196,783,609.00	2,455,926,842.00	382,848,480.00	368,229,893.00
青山利康	子公司	大容量注射剂	100,000,000.00	831,609,309.00	651,273,383.00	831,407,639.00	280,148,036.00	241,929,996.00
博泰生物	子公司	药品研发、生产、销售	116,050,609.00	1,102,216,373.00	-2,417,220,513.00	36,986,128.00	-808,170,151.00	-808,148,690.00
伊犁川宁	子公司	原料药中间体	2,000,000,000.00	9,461,536,587.00	4,777,286,529.00	3,232,014,638.00	225,488,277.00	112,930,541.00
贵州科伦	子公司	大容量注射剂	10,000,000.00	520,851,209.00	408,790,620.00	364,796,454.00	151,311,213.00	128,483,578.00
君健塑胶	子公司	橡胶和塑料制品	40,000,000.00	577,831,997.00	390,534,474.00	554,597,588.00	134,147,332.00	116,348,377.00
石四药集团	参股公司	大容量注射剂	港币 20,000.00 万 元	9,518,083,165.00	6,071,071,754.00	4,444,077,707.00		569,179,678.00

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
新疆海宁农业	设立	无重大影响
百健安	设立	无重大影响
山西科运物联	设立	无重大影响
四川科志物联	设立	无重大影响
成都诚翼企业管理中心（有限合伙）	设立	无重大影响
成都科伦汇能企业管理中心（有限合伙）	设立	无重大影响
成都科伦汇德企业管理中心（有限合伙）	设立	无重大影响
成都科伦聚才企业管理咨询服务合伙企业（有限合伙）	设立	无重大影响
成都科伦聚德企业管理咨询服务合伙企业（有限合伙）	设立	无重大影响
成都科伦聚智企业管理咨询服务合伙企业（有限合伙）	设立	无重大影响
黑龙江嘉讯医药科技有限公司	注销	无重大影响
河北嘉州医药科技有限公司	注销	无重大影响
天津嘉讯医药科技发展有限公司	注销	无重大影响
北京嘉苑医药科技有限公司	注销	无重大影响
辽宁嘉讯医药科技有限责任公司	注销	无重大影响
山西嘉策商务服务有限公司	注销	无重大影响
苏州嘉荣医药科技有限公司	注销	无重大影响

浙江国镜	处置	无重大影响
广东科伦	处置	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

长远来看，随着全球人口增长和经济发展，对医药市场的需求将推动着整个行业稳定增长。医药创新正在探索人类尚未满足的用药需求。根据国家统计局发布的数据显示，2021年医药制造业规模以上工业增加值同比增长24.8%，增速大幅高于全国规模以上工业企业工业增加值9.6%，呈现良好的发展趋势。此外，当前我国人口老龄化程度加剧，城镇化水平不断提高，居民用药需求将持续扩大，持续促进整个行业的增长。（数据来源：国家统计局）

我国在“十四五”时期将进入新发展阶段。国家已明确将强化战略性科技能力列为工作重点，“坚持创新驱动发展”将成为中国未来五年乃至中长期的核心战略。医药产业在新形势下要实现高质量发展，必须向科技创新要方法、要答案，从而在新发展格局中掌握战略主动。

### （二）公司发展战略

公司将继续实施“三发驱动，创新增长”的发展战略，通过持续的产业创新升级和品种结构调整，保持科伦在输液领域的领先地位；通过对优质自然资源的创新性开发利用，构建从中间体、原料药到药品的抗生素产业链竞争优势；通过研发体系的建设和多元化的技术创新，积累企业基业长青的终极驱动力量。

### （三）经营计划

#### 3.1 研发创新方面工作思路及工作计划

##### 3.1.1 仿制药研发管理思路及工作计划

九年以来，随着94项优秀仿制药产品的续贯上市，科伦建立起了在肿瘤、肠外营养、细菌感染及体液平衡等疾病领域的产品集群优势，开始进入心脑血管、麻醉镇痛、男性专科、糖尿病、造影、乙肝等疾病领域并在逐步强化，为临床提供更多、更好的药品和服务，帮助更多人改善健康和生活质量。

2022年仿制药研究将继续坚持以临床和市场价值为导向及总成本领先战略，在建立产品集群优势的基础上，持续加大对复杂原料、复杂制剂、NDDS和改良创新项目的布局和投入，同时开拓蓝海领域，重点将持续推进全过程精细化管控体系建设，保障项目按计划产出，实现项目产出价值最大化。

2022年仿制药预计获批20-25项，申报32-35项，包括糖尿病、麻醉、诊断造影、男女专科、肠外营养、抗感染、呼吸疾病、肿瘤、心脑血管、眼科、精神神经等疾病领域，以及膜剂、脂质体等高技术难度平台品种的申报生产。

表 2022年重点临床项目计划

序号	研发项目	注册分类	功能主治/适应症	研究名称	2022年核心工作	2022年能够达到的商业里程碑节点
----	------	------	----------	------	-----------	-------------------

1	多西他赛白蛋白	化学药品 2类	抗肿瘤	临床 I 期	1. 递交 DSUR (2022 年 4 月-6 月) 2. 完成 I 期入组 (2022 年 10 月-12 月)	在途项目
2	阿立哌唑长效注射剂	化学药品 3类	精神神经	多次 PK 对比	1. 2022 年 4 月-6 月方案定稿, PI 及中心确定; 2. 2022 年 7 月-9 月 BE 备案; 3. 2022 年 10 月-12 月首例入组	在途项目

### 3.1.2 创新药物研发管理思路及工作计划

过去一年, 公司经过一系列卓有成效的改革, 完善了公司的内控和管理制度, 强化了成本、效率和市场意识, 团队进步显著; 创新临床板块, 在临床入组、项目推进的速度和质量等方面均取得较大进步, 研发效率提升明显。

2022年, 科伦研发创新板块将持续深化改革, 聚焦优势, 提速增效, 加强外部合作和行业交流对标, 提升科学决策能力, 保持和扩大先发项目和重点技术领域的领先优势。树立产品市场化思维和面向未被满足的临床需求, 有针对性地立项和开发具有差异化优势和国际化潜力的创新药, 并通过加强大数据与人工智能的应用, 强化生物学和转化医学的研究能力, 提升创新药物研发的效率和成功率。还将深化创新药物的国际合作, 加快培育竞争新优势, 更高水平融入全球药物的创新网络, 在更广阔的空间实现创新药价值。

预计2022年, 主要推动14项临床研究阶段的创新临床项目。计划集中资源加速推进重点品种: A167 PD-L1、A166 HER2-ADC、SKB264 TROP2-ADC、A140 EGFR、A277外周镇痛及尿毒症瘙痒、A223类风关、SKB337、A400、SKB315、SKB336等, 具体计划如下:

**A167 PD-L1单抗:** 鼻咽癌II期完成临床及注册现场核查; 鼻咽癌III期确证性临床计划**年底完成50%入组**。

**A166 HER2-ADC:** 推进HER2+乳腺癌的注册研究, 推进多个适应症的拓展研究。①完成A166 HER2+乳腺癌关键II期(注册临床)研究的入组, 完成pre-NDA沟通, 准备递交NDA申请; ②其他适应症拓展研究: HER2突变和阳性NSCLC、HER2+结直肠癌和HER2+胃癌。获得POC验证的阶段性临床数据, 基于数据确定是否进入注册研究。

**SKB264 TROP2-ADC:** 推进TNBC的注册研究启动和入组; 推进多个适应症的II期拓展研究; 启动联合用药的探索研究。① TNBC注册研究: 2022年7月-9月启动, 全力推进入组; ②其他适应症II期拓展: 获得POC验证的阶段性临床数据, 基于数据确定是否进入注册研究; ③重点适应症的联用探索研究: 启动并推进入组。

**A140 EGFR单抗:** 对比西妥昔单抗原研的III期头对头研究计划完成入组, 预计2023年7月-9月递交NDA申请。

**A277外周κ 阿片受体激动剂:** 计划完成首发适应症的II期剂量探索研究, 拓展适应症研究完成**首例入组** ① A277术后镇痛: II期研究完成CSR, III期启动CDE咨询沟通工作; ② A277尿毒症瘙痒: II期研究完成**首例入组**。

**A223 JAK (类风关):** 计划完成首发适应症的II期**100%入组**, 拓展适应症研究完成**25%入组** ①A223类风湿关节炎: Ib期完成100%入组、数据清理和CSR; II期研究完成100%入组; ②DDI项目: 预计3月底入组完毕, 9月底完成CSR撰写; ③A223斑秃: 获得IND批件, 启动临床研究。

**SKB315 CLDN18. 2-ADC:**2022年4月首例入组, 全年计划入组11-12例受试者。

**SKB337注射液:** 完成第6个剂量组研究, 确定目标适应症拓展策略。

**A289注射液:** 完成第7个剂量组的入组和DLT观察。

**A400:** 计划2022年底完成剂量爬坡并确定RP2D; 2022年底递交RET融合NSCLC的关键研究申请;

**SKB336注射液:** 2022年7月完成100%入组, 2022年将完成数据清理、数据审核和CSR的整理撰写工作。

### 3.2营销方面

2022年, 基于疫情反复, 医疗终端严控或将持续, 临床终端销售工作将持续受到影响。公司将努力顺应政策环境, 对内精细化业务管理, 提高各业务团队的经营及盈利能力; 对外加强合作, 持续强化多业务渠道的准入开发, 启动更多沉睡品种的销售。通过不断探索新的业务模式, 以开放合作的心态, 建立更广阔的营销资源与平台; 通过加强过程管理、建立考评机制, 提升经营质量, 将科伦的营销模式从1.0版本升级为2.0版本。

### 3.3生产方面

严格按照GMP要求组织生产, 确保上市产品始终安全、有效, 质量均一、稳定。质量体系覆盖了产品全生命周期的不同阶段, 包括研究开发、技术转移、商业化生产及上市后药物警戒管理。2022年公司质量工作将持续以系统化风险管理、知识管理为助推器, 以提高用户满意度, 提升公司变更管控能力、现场管控能力等为重点工作, 预防产品、体系合规方面可能的风险和隐患, 确保上市产品质量。开展重点基地的国际化认证工作, 进一步提升质量管理水平。

公司坚持“环保优先、永续发展”的理念, 持续推进生产基地环境管理体系认证和能源管理体系认证等相关工作, 通过源头减量、生产全过程污染物控制、深入实施VOCs治理和LDAR、废物资源化循环利用、节能降耗、引入分布式光伏等可再生能源项目优化公司能源结构等多重举措, 推动实现能耗和碳排放“双控”目标, 引领清洁、高效、绿色、低碳制药生产技术创新, 提升企业在治污减排与节能降碳方面的行业水平与环保核心竞争力。

进行集采产品、重点新产品的全面评价, 落实提升质量降低成本的措施; 加强包括大输液、多室袋制剂、NDDS等生产技术平台建设, 为承接研发产品落地, 引进新业务构建强大平台竞争力; 开展产供销信息系统建设, 降低生产运营成本; 完善业务流程和奖惩机制, 持续激发全员积极性。

抗生素中间体方面, 在做强现有业务提质增效的基础上, 持续发挥上海研究院合成生物学研发平台的开放引领作用, 研发新产品、新工艺、新技术, 利用伊犁川宁生物质量管理优势、生产体系优势及区位优势, 实现现有生产模式与科研成果转化的协同发展, 增强伊犁川宁在生物发酵领域的影响力、竞争力。

原料药方面, 全力创新, 自主开发起始物料; 构建大品种原料药的全产业链, 创造蓝海, 全面开放, 开启业务新途径; 积极开拓国外市场, 启动原料药国际注册工作; 依托先进技术, 持续开展两化融合入工作, 通过多面措施增强成本控制力, 提高产品竞争力。

### 3.4国际业务方面

在疫情尚未结束, 国际环境复杂, 国际能源价格上涨, 汇率变动, 国际运费上涨和运输困难等诸多因素下, 2022年国际业务工作将是艰难的一年。公司继续积极开拓全球市场, 培育公司品牌的全球形象。一是发挥日本GMP认证优势, 继续推动向日本为代表的规范市场出口; 二是积极推动公司新的仿制药在国外注册, 为今后的出口做准备; 三是借助哈萨克斯坦和斯里兰卡生产基地的支点效应, 拓展中亚市场和南亚市场; 四是加强同国际顶尖研究机构合作, 提升全球竞争力。

2022年, 面对复杂多变的国际形势、监管力度不断加强的医药行业、常态化的药品集采政策、以及疫情反复等诸多不确定性因素, 公司全力以赴推动“三发驱动, 创新增长”战略的实施, 在做好上述几个方面的同时, 科伦将全面开放包括研发、生产和销售在内的专业化平台和全产业生态体系, 对外开展包括并不限于提供CRO(研发)、CDMO(生产)、CSO(营销)等服务, 以及基于技术和项目(含在研及已批产的仿制药, 临床阶段的创新药等)权益的共同开发、转让、授权、MAH等合作, 共融共享科伦优质的产业生态资源, 携手优化民族医药产业结构, 为践行实业报国、民族复兴的崇高理想而奋斗不息。

## （四）风险分析及应对

### 4.1 行业政策风险

医药行业是关系国计民生的重要行业，其监管也日趋严格。随着“三医联动”不断深化我国医疗卫生体制改革，新《药品管理法》的实施、医保目录的动态调整、国家及地方集采的持续推进、DRGs试点等因素对行业造成了深远影响，医药企业的创新研发、生产方式、销售模式都会重新评估和调整。公司将密切关注政策变化，及时调整公司战略部署，通过研发创新持续提升公司核心竞争力，优化营销体系布局，抓住市场机遇，以确保公司战略实现。

### 4.2 市场风险

随着新《药品管理法》的实施以及全生命周期管理思想的执行，标准提升带动生产成本明显上涨。受地缘政治、宏观经济等因素影响，生产要素成本上升可能导致公司原辅材料供应价格上涨。公司通过生产流程优化、工艺改进、推进智能制造提升效率，切实控制单位生产成本。加强市场价格分析、合理安排库存及采购周期、扩大多元化采购渠道，通过招标方式，有效降低采购成本。

销售方面，整个行业受到医保、招标，尤其是集采政策的影响，医药制造企业面临持续的销售降价压力。公司将以满足的临床需求为导向，继续完善研发体系的建设，科学立项、有序开发，形成有差异化优势以及生产成本优势的研发产品线布局；以现有业务为基础，拓展多元化的销售渠道，继续全面推进“全域、全渠道、全产品线”的营销战略，顺应行业发展趋势，抓住机遇，迅速打开市场，实现销售放量，支持公司业绩。

### 4.3 环保风险

公司积极识别生产过程中的环保风险，并采取措施加以防治，防止污染物排入环境导致自然环境污染。生产过程中三废的污染防治遵循清洁生产与末端治理相结合、综合利用与无害化处置相结合的原则，注重源头控污，加强精细化管理，提倡废水分类收集、分质处理，采用先进、成熟的污染防治技术，减少废气排放，提高废物综合利用水平，加强环境风险防范。各子（分）公司均依据环保法规要求编制有《突发环境事件应急预案》，经专家评审通过后在当地生态环境主管部门备案。建立了完善的环境污染应急准备与响应机制，成立应急救援领导小组，明确应急救援的职责、措施及应急处置流程，强化污染应急演练。

### 4.4 研发创新风险

新药研发创新具有高投入、周期长、成功率低的属性，导致其具有较高的风险。整个过程涵盖了药物设计、合成、生物筛选、药理、毒理等临床前试验、药品处方及稳定性试验、放大试验等一系列过程，还需要经历人体临床试验、注册上市和售后监督等诸多复杂环节，期间任何决策的偏差、技术上的失误都可能对药物研发造成重大影响，甚至有可能失败。公司建立了中美联动的研发体系，动态、高效的使用全球创新药物研究资源，成体系的科学能力建设和全球新技术领域介入，加强国际合作和人才培养，提升团队研究能力和抗风险能力。

### 4.5 质量控制风险

药品质量关系到人民生命健康，其生产流程长、工艺复杂等特殊性质使医药产品质量受较多因素影响。原辅材料采购、产品生产、存储和运输等过程若出现差错，可能使产品发生物理、化学等变化，从而影响产品质量或无法达到相关监管要求，甚至导致医疗事故。新版 GMP、《国家药典》、《药品管理法》以及注册审评新规、仿制药一致性评价办法等政策要求，对药品全生命周期的各个环节都做出了更加严格的规定，对全流程的质量把控都提出了新的要求。公司一直把质量管理放在生产的第一要位，采用先进的质量管理方法和质量控制技术，贯彻质量源于设计理念，建立覆盖产品全生命周期的质量管理体系和全产业链质量追溯体系，提升全过程质量管理水平。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021 年 01 月 10 日	线上	电话沟通	机构	由中金公司组织的线上交流会，近 180 余位投资人参会	会议就公司 2020 年的经营情况、研发情况及对 2021 年的展望进行了交流	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《科伦药业：002422 科伦药业投资者关系管理档案 20210113》
2021 年 03 月 11 日	科伦药业总部会议室	实地调研	机构	中信建投、华泰证券、银华基金、兴业证券等 19 位机构和投资人	会议就公司近期创新研发、经营情况等方面进行了交流	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《科伦药业：002422 科伦药业调研活动信息 20210311》
2021 年 04 月 28 日	线上	电话沟通	机构	由中金公司组织的线上交流会，约 107 位投资人参会	会议就核心业务、仿制药销售以及研发情况进行了报告	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《科伦药业：002422 科伦药业投资者关系管理档案 20210430》
2021 年 04 月 29 日	线上	电话沟通	机构	由国盛证券组织的线上交流会，约 45 位投资人参会	会议就核心业务、仿制药销售以及研发情况进行了报告	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《科伦药业：2021 年 4 月 29 日上午投资者关系活动记录表》
2021 年 04 月 29 日	线上	电话沟通	机构	由兴业证券组织的线上交流会，约 40 位投资人参会	会议就核心业务、仿制药销售以及研发情况进行了报告	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《科伦药业：2021 年 4 月 29 日下午投资者关系活动记录表》
2021 年 05 月 07 日	线上	其他	其他	通过约调研“科伦药业投资者关系”小程序参与公司 2020 年度网上业绩说明会的投资者	会议就核心业务、仿制药销售以及研发情况与投资者进行沟通	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《科伦药业：2021 年 5 月 7 日投资者关系活动记录表》
2021 年 06 月 03 日	成都市丽斯卡尔顿酒店	其他	机构	国投瑞银、国金证券、宏鼎财富、前海鼎业、果岭投资、大参林等 11 位机构和投资人	会议就公司输液、抗生素中间体及创新研发情况等方面进行了沟通	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《科伦药业：002422 科伦药业调研活动信息 20210603》
2021 年 06 月	科伦药物	实地调研	机构	四川省上市公司协会江静副秘书长、重庆市上市公司协会黄	会议就川渝两地合作及科伦研发情况进行	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

月 04 日	研究院			宗艳秘书长、国金证券医药行业首席分析师王班先生、川渝两地 14 家公司高管	沟通	《科伦药业：002422 科伦药业调研活动信息 20210604》
2021 年 06 月 10 日	科伦药物研究院	实地调研	机构	中金公司、国盛证券、国金证券、中信建投证券、太平洋证券、嘉实基金等 90 余家机构和个人投资者现场交流	会议就公司研发情况开展报告与交流	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《科伦药业：002422 科伦药业调研活动信息 20210610》

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及其他相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，努力建立健全内部管理和控制制度，提升信息披露工作效率，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

#### （一）关于股东与股东大会

报告期内，公司依照证监会、深交所等监管部门的法律法规，按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范运作。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

#### （二）关于公司与控股股东、实际控制人

公司控股股东、实际控制人为自然人股东刘革新先生。报告期内，公司的重大决策由股东大会依法做出，公司控股股东、实际控制人没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上实行“五分开”，独立于控股股东和实际控制人，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### （三）关于董事与董事会

截至报告期末公司董事会成员9人，其中独立董事3人。公司董事会的人数、人员构成、选聘程序符合法律法规和《公司章程》的规定。公司董事会设立了审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专业委员会，为董事会的决策提供专业意见。公司董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度开展工作、履行职责，认真出席董事会和股东大会参与公司决策，积极参加有关法律法规的培训。

#### （四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定程序选举监事，公司监事共有3名，其中职工监事1名，公司监事会的人数、人员构成、选聘程序符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，出席了股东大会，列席了董事会，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，按规定的程序召开监事会，对公司重大事项、关联交易、财务状况、对公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。

#### （五）相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，在企业创造利润最大化的同时，实现社会、股东、债权人、客户、供应商、员工等各方利益的协调平衡，制订了《社会责任管理制度》、《对外捐赠制度》，维护各方权益，推进环境保护，积极参与社会公益与慈善事业，共同推动公司持续、稳健发展。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所的相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务。公司制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《内幕信息知情人登记管



理制度》、《舆情管理制度》、《重大事项报告制度》、《证券违法违规行为内部问责办法》等。

公司指定《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》和“巨潮资讯网”为公司信息披露的报纸和网站，尽力确保公司所有股东及时地获得公司相关信息。

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

是  否

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

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

公司在业务、资产、人员、机构和财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，相互独立，拥有完整的采购、生产和销售系统，具有独立、完整的资产和业务，具备完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

### （一）业务独立情况

公司拥有完整的供应、研发、生产和销售体系，具有独立面向市场自主经营的能力，独立经营、独立核算和决策、独立承担责任与风险，未受控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的干涉、控制。

### （二）资产完整情况

公司拥有的资产独立完整，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

### （三）人员独立情况

公司在劳动、人事及工资管理方面拥有独立完整的体系，完全独立于控股股东和实际控制人。公司拥有独立的员工队伍，高级管理人员以及财务人员、业务人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在股东单位或其关联企业担任除董事、监事以外的任何职务。公司董事、监事及高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，不存在股东、其他任何部门、单位或个人超越公司股东大会、董事会和《公司章程》的规定，对董事、监事和高级管理人员作出人事任免决定的情形。

### （四）机构独立情况

公司已建立了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立，不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。

### （五）财务独立情况

公司设有独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系，并符合有关会计制度的要求，独立开展财务工作；公司制定了完善的财务管理制度，独立运营，不与控股股东、关联企业或其他任何单位或个人共用银行账户；公司依法独立进行纳税申报，履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税的情况。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	48.29%	2021 年 02 月 24 日	2021 年 02 月 25 日	公告编号：2021-036，公告名称：2021 年第一次临时股东大会决议公告，公告披露的网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2020 年度股东大会	年度股东大会	51.90%	2021 年 06 月 29 日	2021 年 06 月 30 日	公告编号：2021-115，公告名称：2020 年度股东大会决议公告，公告披露的网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变 动的原因
刘革新	董事长	现任	男	71	2003 年 08 月 28 日	2024 年 06 月 29 日	379,128,280	0			379,128,280	
刘思川	董事；总 经理	现任	男	38	2009 年 06 月 26 日	2024 年 06 月 29 日	7,098,986	1,147,300			8,246,286	基于对公司未来持续稳定发展的坚定信心和对公司价值的认可
邵文波	董事	现任	男	56	2021 年 06 月 29 日	2024 年 06 月 29 日	0	0				
贺国生	董事	现任	男	54	2019 年 04 月 12 日	2024 年 06 月 29 日	0	0				

王广基	董事, 原 独立董事	现任	男	69	2014年05 月21日	2024年06 月29日	0	0				
任世驰	独立董事	现任	男	52	2021年06 月29日	2024年06 月29日	0	0				
陈杰	独立董事	现任	男	50	2021年06 月29日	2024年06 月29日						
高金波	独立董事	现任	男	62	2021年06 月29日	2024年06 月29日	0	0				
万鹏	监事会主 席	现任	男	46	2015年03 月20日	2024年06 月29日	10,000	0			10,000	
郭云沛	监事	现任	男	75	2016年01 月22日	2024年06 月29日	0	0				
郑昌艳	监事		女	48	2008年05 月16日	2024年06 月29日	61,600	0			61,600	
谭鸿波	副总经理	现任	男	51	2013年06 月19日	2024年06 月29日	265,000	0			265,000	
卫俊才	副总经理	现任	男	58	2012年07 月16日	2024年06 月29日	225,600	0			225,600	
冯昊	副总经理 兼董事会 秘书	现任	男	42	2014年04 月24日	2024年06 月29日	312,000	20,000			332,000	基于对公司 未来持续稳 定发展的坚 定信心和对 公司价值的 认可
赖德贵	副总经理 兼财务总 监	现任	男	51	2014年10 月23日	2024年06 月29日	320,200	10,000			330,200	基于对公司 未来持续稳 定发展的坚 定信心和对 公司价值的 认可
戈韬	副总经理	现任	男	42	2015年02 月15日	2024年06 月29日	180,000	0			180,000	
吴中华	副总经理	现任	男	54	2016年01 月04日	2024年06 月29日	145,000	20,000			165,000	基于对公司 未来持续稳 定发展的坚 定信心和对 公司价值的 认可
丁南超	副总经理	现任	男	36	2020年04 月24日	2024年06 月29日	0	0				

张腾文	原董事	离任	女	52	2015年06月26日	2021年06月29日						
李越冬	原独立董事	离任	女	45	2015年06月26日	2021年06月29日						
张涛	原独立董事	离任	男	52	2014年05月21日	2021年06月29日						
万阳浴	原副总经理	离任	男	52	2006年06月16日	2021年06月29日	215,000	0			215,000	
葛均友	原副总经理	离任	男	50	2009年06月26日	2021年02月05日	295,000	0			295,000	
王晶翼	原董事； 原副总经理	离任	男	62	2012年11月17日	2022年03月25日	352,200	100,000			452,200	基于对公司未来持续稳定发展的坚定信心和对公司价值的认可
合计	--	--	--	--	--	--	388,608,866	1,297,300	0	0	389,906,166	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

1.王晶翼先生因公司战略发展和团队建设需要，于2021年2月5日辞去公司副总经理职务，于2022年3月25日辞去上市公司董事和董事会战略委员会委员职务。

2.葛均友先生因公司战略发展和团队建设需要，于2021年2月5日辞去公司副总经理职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
邵文波	董事	被选举	2021年06月29日	公司2020年度股东大会审议同意选举为公司非独立董事
王广基	董事	被选举	2021年06月29日	公司2020年度股东大会审议同意选举为公司非独立董事
高金波	独立董事	被选举	2021年06月29日	公司2020年度股东大会审议同意选举为公司独立董事
陈杰	独立董事	被选举	2021年06月29日	公司2020年度股东大会审议同意选举为公司独立董事
任世驰	独立董事	被选举	2021年06月29日	公司2020年度股东大会审议同意选举为公司独立董事
张腾文	董事	任期满离任	2021年06月29日	任期满后不再担任公司董事
张涛	独立董事	任期满离任	2021年06月29日	任期满后不再担任公司独立董事
李越冬	独立董事	任期满离任	2021年06月29日	任期满后不再担任公司独立董事
万阳浴	副总经理	任期满离任	2021年07月21日	任期满后不再担任公司副总经理
葛均友	副总经理	离任	2021年02月05日	因公司战略发展和团队建设需要，辞去公司副总经理职务
王晶翼	副总经理	离任	2021年02月05日	因公司战略发展和团队建设需要，辞去公司副总经理职务
王晶翼	董事	离任	2022年03月25日	辞去公司董事

## 2、任职情况

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

**刘革新先生**，1951年出生，中国国籍，无境外居留权，公司董事长，党委书记，研究生学历，高级工程师。1992年任四川奇力制药有限公司总经理，1996年创建科伦大药厂，担任公司董事长至今。1996至2003年期间担任公司总经理，历任四川省工商联副会长，政协四川省第九届委员会常务委员，中共四川省第九次代表大会代表，第十一届全国政协委员，中国共产党成都市第十二次代表大会代表，中国共产党四川省第十次代表大会代表，第十二届全国人民代表大会代表。2005年，荣获“全国劳动模范”荣誉称号；2008年，荣获中共四川省委、成都市委授予的“抗震救灾优秀共产党员”光荣称号和四川省委、省政府授予的“抗震救灾模范”光荣称号；2009年，被中共中央统战部、工业和信息化部、人力资源和社会保障部、国家工商行政管理总局、全国工商联评为“优秀中国特色社会主义建设者”；2010年，获中共成都市委、成都市人大常委、成都市人民政府和政协成都市委颁发的“建设成都杰出贡献奖”；2015年做为项目第一完成人荣获国家科技进步奖；2018年，被中共四川省委四川省人民政府评为四川省优秀民营企业家，获四川省脱贫攻坚领导小组“四川省脱贫攻坚奉献奖”；2019年被四川省委、四川省人民政府聘为第三届决策咨询委员会委员。目前兼任四川科伦实业集团有限公司董事长。

**刘思川先生**，1984年出生，中国国籍，无境外居留权，公司董事，总经理，硕士研究生学历。2007年任公司董事长助理，2009年6月起任公司董事，2012年7月任公司副总经理，2015年9月起任公司总经理。历任湖南省第十二届人民代表大会代表、湖南省第十三届人民代表大会代表、政协四川省第十二届委员会常务委员。先后任中华全国青年联合会委员，中国青年志愿者协会常务理事、中国光华科技基金会第六届理事会理事，全国工商联执行委员，湖南省总商会副会长。2014年，荣获湖南省总工会授予的“湖南省五一劳动奖章称号”；2018年，荣获中共湖南省委、湖南省人民政府授予的“湖南省优秀企业家称号”；2020年，荣获党中央、国务院、中央军委授予的“全国抗击新冠肺炎疫情先进个人”和中共湖南省委、湖南省人民政府授予的“湖南省劳动模范称号”。目前兼任四川科伦实业集团有限公司董事。

**邵文波先生**，1966年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，毕业院校及专业为四川省委党校函授学院经济管理专业、四川农业大学人力资源管理专业，历任雅安市雨城区委组织部副部长、区政府党组成员、区政府办党组书记、主任，荣经县委常委、组织部部长、党校校长，荣经县常务副县长，雅安市雨城区委常委，副区长，常务副区长，荣经县委副书记、荣经县人民政府县长，雅安市委编办主任，雅安市委组织部副部长、编办主任，现任雅安市国有资产经营有限责任公司党委书记、董事长。2013年被评为四川省抗震救灾先进个人。

**贺国生先生**，1968年出生，中国国籍，无境外居留权，公司董事，教授，硕士生导师，西南财经大学金融学博士，清华大学理学和经济学双学士。2006年任西南财经大学金融学院信用管理系主任，2008年任西南财经大学证券与期货学院院长助理，2010年任西南财经大学证券与期货学院副院长至今。2014年至2015年曾任公司监事。2019年4月起任公司董事。

**王广基先生**，1953年4月出生，中国国籍，无境外居留权，公司独立董事，中国工程院院士、原中国药科大学副校长。现任江苏省药物代谢动力学重点实验室主任，国家科技部临床前药代动力学研究平台主任，国家中医药管理局中药复方药代动力学方法重点实验室主任，任中国药学会应用药理专业委员会、中国药理学学会制药工业专业委员会主任委员，江苏省药理学学会理事长。获国家科学技术进步二等奖4项、省部级科技进步一等奖4项；获2012年何梁何利基金科学与技术进步奖。2014年5月起公司独立董事。

**任世驰先生**，1970年2月出生，中国会计学会高级会员，西南财经大学会计学院教授，博士生导师，管理学(会计学)博士，工商管理(会计学)博士后；西南财经大学会计学院财务系主任。主要从事会计理论与企业会计准则、企业业绩评价与激励、企业金融化等方面的研究，在《会计研究》、《经济学动态》、《中国软科学》、《经济学家》、《财经科学》等权威和核心刊物发表论文近40篇；主持国家社科基金、教育部人文社科基金、财政部一般项目等各类科研项目多项。

**高金波先生**，1960年出生，中国国籍，无国外居留权，现任北京汉龙律师事务所主任律师、党支部书记。主编有《食品药品监督管理文书》、《中国律师实务文书》、《中国行政执法文书理论与实践》等。主持参与国家课题《中国医药知识产权发展战略研究》、《中国行政执法文书理论与实践》、《律师在社会纠纷非诉讼解决机制中的功能与作用》等的研究。自1989年正式执业以来，先后担任国家质监总局、中华中医药学会、中国中医科学院、中国药学会、中国民生银行总行、中国光大集团、北京王府井百货大楼(集团)有限公司等机构的法律顾问并曾为数百家的国家机关、企事业单位提供法律服务。现兼任中国政法大学兼职教授、北京大学MBA特聘导师、中华中医药学会监事会副监事长、中国药学会特邀理事、法律顾问，中国医药创新促进会法律顾问、中国质量万里行促进会常务理事、法律顾问，以及兼任北京银行、西藏旅游集团公司、北京三维天地科技公司、宁波利安科技公司等企业独立董事或外部监事。

**陈杰先生**，1972年出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，2000年9月毕业于康奈尔大学MBA专业，1995年8月至1999年9月担任壳牌中国有限公司广州分公司总经理；1999年9月至2000年6月担任通用电气中国有限公司业务拓展经理；2002年9月至2004年10月担任科尔尼管理顾问咨询公司顾问；2004年10月至2006年3月担任伊顿(中国)投资有限公司亚太区并购经理；2006年3月至2008年4月担任先正达(中国)投资有限公司专业产品业务总监；2008年4月至2010年1月担任开投基金董事总经理；2010年1月至2013年1月担任德福资本高级副总裁；2013年1月至2013年9月担任泰山投资中国区业务主管；2011年2月至今担任苏州工业园区生物产业发展有限公司投资顾问；2013年9月至今担任苏州工业园区元生创业投资管理有限公司创始合伙人；2016年4月至今担任苏州工业园区元福创业投资管理企业(有限合伙)创始合伙人。

**万鹏先生**，1976年出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历。2001年司法部授予全国律师资格。2001年11月受聘担任公司前身四川科伦大药厂法律顾问。自2007年12月至今受聘担任公司总法律顾问。2015年3月起被选举为公司非职工监事。

**郭云沛先生**，1947年出生，中共党员，公司监事，中国国籍，无境外居留权，高级编辑，大学专科学历。2005年被评为“全国百佳新闻工作者”。曾担任中国记协第六届理事会理事，中国医药报社副总编辑以及报社第一负责人，《中国药品监督管理》杂志总编辑，北京卓信医学传媒集团执行总裁。现任北京玉德未来控股有限公司董事，北京玉德未来文化传媒有限公司和北京鼎阳兴业投资管理有限公司监事。2016年1月起任本公司监事。现任中国医药企业管理协会会长等社会职务。

**郑昌艳女士**，1974年出生，中国国籍，无境外居留权，公司职工代表监事，本科学历，1997年加入公司前身四川科伦大药厂，任办公室主任兼人力资源部副总监。2008年5月起任公司监事。

**卫俊才先生**，1964年出生，中国国籍，无境外居留权，公司副总经理，大学本科学历，高级营销师。先后任四川省第三人民医院、深圳海王药业等单位医师、高级营销经理、营销总监等职务。2008年先后任公司招投标事务部总经理和市场与招投标部总监，主管公司政策研究及市场准入工作，2012年7月起任公司副总经理。2015年参与项目荣获国家科技进步二等奖。现为中国卫生法学会副会长、中国化学制药工业协会注射剂专委会秘书长、成都市医疗保险研究会副会长、四川省医学会常务理事。

**谭鸿波先生**，1971年出生，中国国籍，无境外居留权，公司副总经理，大学本科，高级工程师，无党派。曾任职于成轴集团公司轴承检测西南分中心，从事技术管理工作；1996年起加入公司前身四川科伦大药厂；2006年起任四川科伦药业股份有限公司新都基地总经理；成都市新都区第十七届人大常委会委员。2001年荣获成都市新都区人民政府颁发“成都市新都区科技进步特等奖”，2002年荣获成都市人民政府颁发“成都市科技进步二等奖”，2006年四川省质量技术监督局授予“四川省质量管理先进工作者”荣誉称号，2011年荣获四川省人民政府、成都市人民政府颁发的“四川省科技进步一等奖”、“成都市科技进步特等奖”，2015年参与项目荣获国家科技进步二等奖。2013年6月起任公司副总经理。

**冯昊先生**，1980年出生，中国国籍，无境外居留权，公司副总经理兼董事会秘书，中共党员，硕士研究生学历。先后任华中科技大学经济学院教师，太平人寿保险有限公司精算部分析员、上海华信惠悦(咨询)有限责任公司精算咨询顾问、平安证券有限责任公司投资银行部高级经理、国金证券股份有限公司投资银行部业务董事。2014年4月起任公司副总经理兼董事会秘书。目前兼任石四药集团有限公司非执行董事。

**赖德贵先生**，1971年出生，中国国籍，无境外居留权，公司副总经理兼财务总监，本科学历。先后任成都蓝风(集团)股份有限公司、成都蓝风集团(控股)有限公司会计、财务经理，2001年加入公司前身四川科伦大药厂任会计、财务部副经理，2006年起任公司会计机构负责人。2014年10月起任公司副总经理兼财务总监。

**戈韬先生**，1980年出生，中国国籍，无境外居留权，公司副总经理，成都药学会理事，本科学历。1999年进入公司前身四川科伦大药厂销售服务部工作，2003年起任公司营销管理部执行总经理，负责东北、华北区域覆盖八省区的营销管理工作。2015年2月起任公司副总经理。目前兼任辰欣药业股份有限公司董事。

**吴中华先生**，1968年出生，中国国籍，无境外居留权，公司副总经理，中共党员，大学本科学历，机械工程师、执业药师和高级经济师，中国共产党安阳市第十三届人民代表大会代表。曾供职于湖南省岳阳市制药二厂、湖南天御龙药业有限公司。2004年任湖南中南科伦药业有限公司生产部长，先后任四川珍珠制药有限公司总经理、河南科伦药业有限公司总经理。2016年1月起任公司副总经理。

**丁南超先生**，1986年出生，中国国籍，无境外居留权，公司副总经理，中共党员，大学本科学历，学士学位。2008年入职科伦药业，先后任公司营销管理部区域销售助理、经理、副总监，新药销售部销售总监。2020年4月起任公司副总经理，分管新药营销板块。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘革新	科伦实业集团	董事长	2000年08月01日		否
刘革新	成都华西临床研究中心有限公司	董事	2020年07月17日		否
刘思川	科伦实业集团	董事	2015年12月29日		否
邵文波	雅安市国有资产经营有限责任公司	董事长	2020年01月01日		是
王广基	格林泰科	董事	2014年06月01日	2021年07月21日	否
王广基	南京广陵医药科技有限责任公司	董事	2014年01月01日		否
王广基	金陵药业股份有限公司	独立董事	2017年06月28日		是
王广基	江苏联环药业股份有限公司	董事	2018年08月22日		否
王广基	江苏艾迪药业股份有限公司	独立董事	2019年05月07日		是
王广基	江苏恩华药业股份有限公司	独立董事	2019年03月29日		是
王广基	安帝康(无锡)生物科技有限公司	董事	2018年06月26日		否
王广基	南京广祺医药科技有限公司	董事长	2018年08月07日		否
王广基	江苏睿源生物技术有限公司	董事长	2020年12月10日		否
王广基	江苏维德利康医药科技有限公司	监事	2016年06月14日		是
王广基	南京铂基医药科技有限公司	监事	2018年03月09日		否
陈杰	肇庆市金玉企业管理咨询服务有限责任公司	执行董事, 经理	2009年05月14日		否

陈杰	苏州工业园区智诺商务信息咨询有限公司	执行董事, 总经理	2016年04月08日		否
陈杰	苏州工业园区成建生物产业投资有限公司	执行董事, 总经理	2014年07月07日		否
陈杰	深圳市帝迈生物技术有限公司	董事	2018年09月30日		否
陈杰	凯瑞斯德生化(苏州)有限公司	董事	2016年12月01日	2021年11月11日	否
陈杰	北京鑫康合生物医药科技有限公司	董事	2016年02月01日		否
陈杰	苏州杰思拜尔医疗科技有限公司	董事	2019年06月01日		否
陈杰	苏州鑫康合生物医药科技有限公司	董事	2016年02月01日		否
陈杰	浙江数问生物技术有限公司	董事	2016年12月01日		否
陈杰	苏州开拓药业股份有限公司	董事	2014年08月01日		否
陈杰	格格医疗科技(上海)有限公司	董事	2018年07月01日		否
陈杰	北京联众泰克科技有限公司	监事	2016年08月01日	2021年08月27日	否
陈杰	深圳市纳微科技有限公司	董事	2016年01月01日		否
陈杰	苏州工业园区元生创业投资管理有限公司	董事长, 总经理	2013年09月01日		否
陈杰	健路生物科技(苏州)有限公司	董事	2015年06月01日		否
陈杰	苏州唯思尔康科技有限公司	董事	2021年07月01日		否
陈杰	上海领泰生物医药科技有限公司	董事	2021年11月01日		否
陈杰	广州市康立明生物科技有限责任公司	董事	2016年09月01日		否
陈杰	上海科州药物研发有限公司	董事	2016年01月01日		否
陈杰	金仕生物科技(常熟)有限公司	董事	2016年02月01日		否
陈杰	苏州贝康医疗股份有限公司	董事	2016年09月01日		否
陈杰	瑞璞鑫(苏州)生物科技有限公司	董事	2014年11月01日		否
陈杰	广州瑞风生物科技有限公司	监事	2021年10月01日		否
陈杰	杭州安杰思医学科技股份有限公司	监事	2019年06月01日		否
高金波	西藏旅游股份有限公司	独立董事	2018年05月01日		是
高金波	北京三维天地科技股份有限公司	独立董事	2019年09月01日		是
高金波	宁波利安科技股份有限公司	独立董事	2020年08月01日		是
高金波	北京银行股份有限公司	监事	2016年07月01日		是
任世驰	四川省商投产融控股有限公司	董事	2016年07月01日		否
任世驰	四川德恩精工科技股份有限公司	独立董事	2017年09月01日		是
任世驰	四川天微电子股份有限公司	独立董事	2020年09月01日		是
任世驰	四川菊乐食品股份有限公司	独立董事	2020年12月01日		是



任世驰	长虹华意压缩机股份有限公司	独立董事	2021年05月13日		是
郭云沛	北京玉德未来控股有限公司	董事	2015年11月01日		否
郭云沛	天士力医药集团股份有限公司	独立董事	2014年04月01日	2021年06月03日	是
郭云沛	昆药集团股份有限公司	独立董事	2015年11月01日	2021年11月23日	是
郭云沛	江苏柯菲平医药股份有限公司	董事	2017年08月22日		是
郭云沛	中国医药健康产业股份有限公司	独立董事	2020年02月12日		是
郭云沛	杭州索元生物医药股份有限公司	独立董事	2020年09月25日		是
郭云沛	重庆康刻尔制药股份有限公司	独立董事	2020年10月09日		是
郭云沛	罗欣药业集团股份有限公司	独立董事	2021年05月19日		是
郭云沛	北京玉德未来文化传媒有限公司	监事	2014年06月01日		是
郭云沛	北京鼎阳兴业投资管理有限公司	监事	2015年01月16日		否
冯昊	石四药集团有限公司	非执行董事	2017年11月24日		是
戈韬	辰欣药业股份有限公司	董事	2021年10月25日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司根据《公司法》、《公司章程》和《董事会薪酬委员会工作细则》的相关规定，公司董事的报酬经公司薪酬与考核委员会审议后，提请董事会审议。公司监事的报酬由监事会审议，董事、监事的报酬最终分别由董事会和监事会提出议案，提请股东大会批准；公司高级管理人员的报酬经公司薪酬与考核委员会审议后，提请董事会审议批准。

公司对董事、监事、高级管理人员实行年薪制，年薪标准依据年度经营效益、岗位职级、履职情况、绩效考核以及参照同行业的薪酬水平确定，年末根据考核结果核发年度绩效薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘革新	董事长	男	71	现任	200	否
刘思川	董事；总经理	男	38	现任	160	否
邵文波	董事	男	56	现任	4.24	是

贺国生	董事	男	54	现任	10	否
王广基	董事；原独立董事	男	69	现任	10	是
任世驰	独立董事	男	52	现任	4.24	是
陈杰	独立董事	男	50	现任	4.24	是
高金波	独立董事	男	62	现任	4.24	是
万鹏	监事会主席	男	46	现任	0	否
郭云沛	监事	男	75	现任	10	是
郑昌艳	监事	女	48	现任	0	否
谭鸿波	副总经理	男	51	现任	100	否
卫俊才	副总经理	男	58	现任	100	否
冯昊	副总经理兼董事会秘书	男	42	现任	100	是
赖德贵	副总经理兼财务总监	男	51	现任	100	否
戈韬	副总经理	男	42	现任	100	否
吴中华	副总经理	男	54	现任	100	否
丁南超	副总经理	男	36	现任	100	否
张腾文	原董事	女	52	离任	5.76	是
李越冬	原独立董事	女	45	离任	5.76	否
张涛	原独立董事	男	52	离任	5.76	是
万阳浴	原副总经理	男	52	离任	47.52	否
葛均友	原副总经理	男	50	离任	13.46	否
王晶翼	原董事；原副总经理	男	62	离任	86.67	否
合计	--	--	--	--	1,271.89	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第六届董事会第三十七次会议	2021年01月20日	2021年01月21日	公告编号：2021-011，公告名称：第六届董事会第三十七次会议决议公告，公告披露的网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第六届董事会第三十八次会议	2021年02月08日	2021年02月09日	公告编号：2021-024，公告名称：第六届董事会第三十八次会议决议公告，公告披露的网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第六届董事会第三十九次会议	2021年03月19日	2021年03月23日	公告编号：2021-048，公告名称：第六届董事会第三十九次会议决议公告，公告披露的

			网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第六届董事会第四十次会议	2021 年 04 月 14 日	2021 年 04 月 15 日	公告编号：2021-055，公告名称：第六届董事会第四十次会议决议公告，公告披露的网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第六届董事会第四十一次会议	2021 年 04 月 26 日	2021 年 04 月 28 日	公告编号：2021-067，公告名称：第六届董事会第四十一次会议决议公告，公告披露的网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第六届董事会第四十二次会议	2021 年 05 月 17 日	不适用	不适用
第六届董事会第四十三次会议	2021 年 06 月 07 日	2021 年 06 月 08 日	公告编号：2021-092，公告名称：第六届董事会第四十三次会议决议公告，公告披露的网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第六届董事会第四十四次会议	2021 年 06 月 17 日	2021 年 06 月 18 日	公告编号：2021-098，公告名称：第六届董事会第四十四次会议决议公告，公告披露的网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第七届董事会第一次会议	2021 年 07 月 21 日	2021 年 07 月 22 日	公告编号：2021-124，公告名称：第七届董事会第一次会议决议公告，公告披露的网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第七届董事会第二次会议	2021 年 07 月 28 日	2021 年 07 月 30 日	公告编号：2021-135，公告名称：第七届董事会第二次会议决议公告，公告披露的网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第七届董事会第三次会议	2021 年 08 月 24 日	2021 年 08 月 26 日	公告编号：2021-149，公告名称：第七届董事会第三次会议决议公告，公告披露的网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第七届董事会第四次会议	2021 年 10 月 29 日	不适用	不适用
第七届董事会第五次会议	2021 年 11 月 19 日	不适用	不适用
第七届董事会第六次会议	2021 年 11 月 29 日	2021 年 11 月 30 日	公告编号：2021-181，公告名称：第七届董事会第六次会议决议公告，公告披露的网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第七届董事会第七次会议	2021 年 12 月 07 日	2021 年 12 月 08 日	公告编号：2021-191，公告名称：第七届董事会第七次会议决议公告，公告披露的网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
刘革新	15	3	12	0	0	否	2

刘思川	15	5	10	0	0	否	1
王晶翼	15	0	15	0	0	否	0
王广基	15	0	15	0	0	否	0
贺国生	15	2	13	0	0	否	0
张腾文	8	1	7	0	0	否	1
张涛	8	0	8	0	0	否	0
李越冬	8	1	7	0	0	否	1
邵文波	7	0	7	0	0	否	0
高金波	7	0	7	0	0	否	0
陈杰	7	0	7	0	0	否	0
任世驰	7	1	6	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市规则》等法律法规的要求，恪尽职守、勤勉尽责，出席公司董事会和股东大会，对审议的各类事项作出科学审慎决策，在公司重大决策方面提出了很多宝贵的专业性建议，公司对董事的意见和建议均认真听取，并予以采纳。

### 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
战略委员会	第六届成员：主任委员为刘革新；委员为王晶翼、张腾文、张涛 第七届成员	6	2021年02月08日	1、审议公司及所属子(分)公司向银行等机构融资的议案；2、审议公司发行非金融企业债务融资工具的议案；3、审议公司及子公司使用自有资金进行债券投资的议案；4、审议公司及	有利于公司拓宽融资渠道，降低融资成本，提高资金使用效率，满足公司资金需求。		

	(2021年7月21日起任):主任委员为刘革新;委员为王晶翼、陈杰、高金波、任世驰		子(分)公司利用自有资金购买理财产品相关事项的议案				
		2021年03月19日	1、审议控股子公司科伦博泰增资的议案	公司子公司博泰生物增资扩股,有利于引入权益资金,保障研发资金投入;有利于改善博泰生物财务状况,提升独立走向资本市场的融资能力。			
		2021年05月17日	1、审议转让所持常熟恩赛生物科技有限公司参股股权的议案	本次转让常熟恩赛公司的股权事项对公司的持续经营能力和资产状况无不利影响。			
		2021年06月17日	1、审议分拆所属子公司伊犁川宁生物技术股份有限公司上市的系列议案	本次分拆符合相关法律、法规的规定,有利于上市公司突出主业、增强独立性,具有商业合理性,有利于维护公司、股东及债权人的合法权益。			
		2021年07月28日	1、审议协议受让辰欣药业部分股份的议案	有利于推动输液行业的协同发展,更好的满足市场对输液行业的升级需要,并促进公司经营效益的提升,保障公司长期健康可持续发展。			
		2021年11月19日	1、公司将所持子公司青山利康部分股权转让给员工持股平台及直接激励对象的议案;2、审议转让广东科伦药业有限公司控股股权的议案;3、审议转让浙江国镜药业有限公司控股股权的议案	公司将所持子公司青山利康部分股权转让给员工持股平台及直接激励对象,有利于建立、健全公司长效激励机制,吸引和留住专业管理、核心技术(业务)人才,充分调动其积极性和创造性。通过转让股权引入外部资源盘活存量资产,改善经营业绩,有利于公司的长远发展和持续经营,符合全体股东的利益。			
审计委员会	第六届成员:主任委员为李越冬;委员为张涛、刘思川 第七届成员	7	2021年03月02日	1、与年审注册会计师就2020年度审计工作安排进行了沟通与交流。	同意		
			2021年04月08日	1、审议公司<2020年内部控制评价报告>及内部控制规则落实自	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规	听取公司内部审计部门	

	(2021 年 7 月 21 日起任): 主任委员为任世驰; 委员为陈杰、刘思川		查表的议案; 2、审议 2020 年度财务决算报告; 3、公司 2020 年度报告及摘要的议案; 4.续聘公司 2021 年度会计师事务所的议案; 5.2020 年度董事会审计委员会工作报告	则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作, 勤勉尽责, 经过充分沟通讨论, 一致通过所有议案。	工作汇报, 对公司内部审计部门的工作进行了指导。	
		2021 年 04 月 20 日	1、审议公司 2021 年第一季度报告的议案	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作, 勤勉尽责, 经过充分沟通讨论, 一致通过所有议案。	听取公司内部审计部门工作汇报, 对公司内部审计部门的工作进行了指导。	
		2021 年 04 月 26 日	1、听取年审注册会计师对 2020 年度审计工作情况的汇报	同意		
		2021 年 08 月 13 日	1、审议公司 2021 年半年度报告及摘要的议案	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作, 勤勉尽责, 经过充分沟通讨论, 一致通过所有议案。	听取公司内部审计部门工作汇报, 对公司内部审计部门的工作进行了指导。	
		2021 年 10 月 25 日	1、审议公司 2021 年第三季度报告的议案	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作, 勤勉尽责, 经过充分沟通讨论, 一致通过所有议案	听取公司内部审计部门工作汇报, 对公司内部审计部门的工作进行了指导。	
		2021 年 12 月 29 日	1、听取公司内部审计部门 2022 年度工作计划, 对公司内部审计部门的工作进行了指导。	同意		
提名委员会	第六届成员: 主任委员为王广基; 委员为张涛、刘思川 第七届成员 (2021 年 7 月 21 日起任): 主任委员为高金波; 委员为任世驰、刘思川	2	2021 年 04 月 26 日	1、审议公司董事会换届选举人员议案	综合考虑拟聘任人员的履职情况、诚信责任、勤勉尽责、经济责任等方面, 结合公司经营情况, 同意聘任相关人员。	
			2021 年 07 月 21 日	1、审议选举董事长、各专门委员会成员、高级管理人员议案	综合考虑拟聘任人员的履职情况、诚信责任、勤勉尽责、经济责任等方面, 结合公司经营情况, 同意聘任相关人员。	

薪酬与考核委员会	第六届成员：主任委员为张涛；委员为王广基、刘思川 第七届成员（2021年7月21日起任）：主任委员为任世驰；委员为陈杰、刘思川	4	2021年04月26日	1、审议确认公司第七届董事会成员报酬的议案2、审议2020年董事会及总经理工作报告	董事发放的薪酬符合制定的薪酬方案。		
			2021年07月21日	1、审议公司高级管理人员2021年度薪酬方案的议案	综合考虑聘任人员的履职情况、诚信责任、勤勉尽责、经济责任等方面，结合公司经营情况，同意本次薪酬方案。		
			2021年11月29日	1、审议公司2021年限制性股票激励计划（草案）和员工持股计划（草案）及其摘要的议案	本次限制性股票激励计划的内容符合《公司法》《证券法》《上市公司股权激励管理办法》等有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。		
			2021年12月07日	1、审议公司2021年限制性股票激励计划（草案修订稿）和员工持股计划（草案修订稿）及其摘要的议案	本次限制性股票激励计划的内容符合《公司法》《证券法》《上市公司股权激励管理办法》等有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。		

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、监事会工作报告

### 一、2021年度监事会履行职责情况

2021年，公司监事会本着切实维护公司和全体股东权益的态度，按照《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》和《监事会议事规则》赋予的职责，认真履行监督权，对公司财务及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合规性和合法性进行了监督；对公司重大决策事项、重要的经营活动都积极地参与审核，并提出意见和建议；认真学习相关法律、法规和规章制度，积极参加各种形式的培训，加深对相关法规的认识和理解，提高了履职能力。

监事会成员列席了公司2021年召开的董事会和股东大会，主动了解和检查公司财务报表及经营情况，掌握了公司相关资料和信息。监事会认为：公司董事会认真执行了股东大会的决议，忠实履行了诚信勤勉义务，未出现损害公司、股东利益的行为。公司董事、高级管理人员在2021年的工作中，严格遵守国家法

律、法规及《公司章程》的规定和要求，廉洁勤政、忠于职守，为公司的发展尽职尽责。全体监事会成员与董事会、经营层保持良好沟通和协作，服务公司发展大局，切实维护股东和利益相关者的合法权益，为公司持续健康发展做出了积极贡献。

## 二、2021 年度监事会召开会议情况

2021年全年，公司监事会共召开了八次会议，具体如下：

（一）2021年4月26日，公司召开了第六届监事会第十四次会议，审议通过了以下议案：

- 1.《2020年度监事会工作报告》；
- 2.《关于审议公司2020年度报告及摘要的议案》；
- 3.《关于审议公司<2020年度内部控制自我评价报告>及内部控制规则落实自查表的议案》；
- 4.《关于公司监事会换届选举非职工代表监事的议案》；
- 5.《关于确定公司第七届监事会成员报酬的议案》；
- 6.《关于审议公司2021年第一季度报告的议案》。

（二）2021年6月7日，公司召开了第六届监事会第十五次会议，审议通过了《关于为公司董事、监事及高级管理人员投保责任保险的议案》。

（三）2021年6月17日，公司召开了第六届监事会第十六次会议，审议通过了以下议案：

- 1.《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》；
- 2.《关于公司公开发行可转换公司债券发行方案的议案》；
- 3.《关于审议<四川科伦药业股份有限公司公开发行可转换公司债券发行预案>的议案》；
- 4.《关于审议<四川科伦药业股份有限公司公开发行可转换公司债券之债券持有人会议规则>的议案》；
- 5.《关于审议<四川科伦药业股份有限公司公开发行可转换公司债券募集资金投资项目可行性分析报告>的议案》；
- 6.《关于公司公开发行可转换公司债券摊薄即期回报的风险提示与填补措施及相关主体承诺的议案》；
- 7.《关于审议<未来三年股东回报规划（2021-2023）>的议案》；
- 8.《关于分拆所属子公司伊犁川宁生物技术股份有限公司至深圳证券交易所创业板上市符合相关法律、法规规定的议案》；
- 9.《关于分拆所属子公司伊犁川宁生物技术股份有限公司至深圳证券交易所创业板上市方案的议案》；
- 10.《关于审议<四川科伦药业股份有限公司分拆所属子公司伊犁川宁生物技术股份有限公司至创业板上市的预案>的议案》；
- 11.《关于分拆所属子公司伊犁川宁生物技术股份有限公司上市符合<上市公司分拆所属子公司境内上市试点若干规定>的议案》；
- 12.《关于分拆所属子公司伊犁川宁生物技术股份有限公司至深圳证券交易所创业板上市有利于维护股东和债权人合法权益的议案》；
- 13.《关于公司保持独立性及持续经营能力的议案》；
- 14.《关于伊犁川宁生物技术股份有限公司具备相应的规范运作能力的议案》；
- 15.《关于本次分拆目的、商业合理性、必要性及可行性分析的议案》；
- 16.《关于本次分拆履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件有效性的说明的议案》。

（四）2021年7月21日，公司召开了第七届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举万鹏先生为公司监事会主席的议案》。

（五）2021年8月24日，公司召开了第七届监事会第二次会议，审议通过了《关于审议公司2021年半年度报告及摘要的议案》。



（六）2021年10月29日，公司召开了第七届监事会第三次会议，审议通过了《关于审议公司2021年第三季度报告的议案》。

（七）2021年11月29日，公司召开了第七届监事会第四次会议，审议通过了以下议案：

1. 《关于<四川科伦药业股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》；
2. 《关于<四川科伦药业股份有限公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》；
3. 《关于核查公司2021年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》；
4. 《关于<四川科伦药业股份有限公司2021年员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》；
5. 《关于<四川科伦药业股份有限公司2021年员工持股计划管理办法>的议案》。

（八）2021年12月7日，公司召开了第七届监事会第五次会议，审议通过了以下议案：

1. 《关于<四川科伦药业股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》；
2. 《关于<四川科伦药业股份有限公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）>的议案》；
3. 《关于<四川科伦药业股份有限公司2021年员工持股计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》；
4. 《关于<四川科伦药业股份有限公司2021年员工持股计划管理办法（修订稿）>的议案》。

### 三、监事会对公司 2021 年度有关事项的意见

（一）监事会对公司依法运作情况的意见

公司监事会按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规规范运作，认真履行职责，积极参加股东大会、列席董事会，对股东大会、董事会的召集召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、董事和高级管理人员履行职责情况进行了全过程的监督和检查。监事会认为：本年度公司决策程序合法有效，股东大会、董事会决议能够得到很好的落实，内部控制制度健全，形成了较完善的经营机构、决策机构、监督机构之间的制衡机制。公司董事和高级管理人员在2021年的工作中，廉洁勤政、忠于职守，严格遵守国家有关的法律、法规及公司的各项规章制度，努力为公司的发展尽职尽责；本年度没有发现董事、经理和高级管理人员在执行职务时有违反法律、法规、《公司章程》或损害本公司股东利益的行为。

（二）监事会对检查公司财务情况的意见

监事会成员通过认真审阅公司2021年第一季度报告、2021年半年度报告、2021年第三季度报告及2021年度报告，审查会计师事务所出具的2021年度审计报告等方式，对公司财务运作情况进行检查、监督。监事会认为：2021年度公司财务制度健全，各项费用提取合理，公司会计报告符合《企业会计准则》的有关规定，真实地反映了公司经营成果和现金流量。

（三）监事会对公司关联交易情况的意见

监事会认为：报告期内，公司发生的关联交易基于正常经营需求，价格按照市场价格确定，亦不存在损害公司利益及其他股东利益的情形。决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，关联交易定价遵循了公允、合理的原则，没有损害公司及股东利益。

（四）公司对外担保及控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的意见

监事会认为：报告期内，公司不存在违规担保和逾期担保情形，亦不存在关联方占用资金情况。

（五）审核公司内部控制、内部控制自我评价报告情况的意见

监事会对董事会关于公司2021年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，监事会认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度并能得到有效的执行，公司《2021年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

（六）对公司建立和实施内幕信息知情人管理制度情况的意见

公司已经建立了《内幕信息知情人登记管理制度》。经审查，监事会认为：公司严格遵守《内幕信息知情人登记管理制度》的有关规定和要求，能够按照要求做好内幕信息管理及知情人登记工作，如实、完

整地记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核和披露等环节的知情人名单。

#### （七）监事会关于公开发行可转换公司债券的意见

监事会认为：公司监事会认真地核查了公开发行可转换公司债券的条件和方案，认为公司符合有关法律、法规和规范性文件关于上市公司公开发行可转换公司债券的各项规定和要求，具备申请公开发行可转换公司债券的资格和条件。公司董事会及管理層按照股东大会审议的结果，认真执行了公开发行可转换公司债券的相关事项。

#### （八）监事会关于分拆所属子公司伊犁川宁生物技术股份有限公司至深圳证券交易所创业板上市的意见

监事会认为：根据《公司法》、《证券法》、《上市公司分拆所属子公司境内上市试点若干规定》等法律法规以及规范性文件的规定，经过对公司实际情况及相关事项进行认真的自查论证后，认为公司分拆所属控股子公司川宁生物至创业板上市符合相关法律、法规的规定。

#### （九）监事会关于2021年限制性股票激励计划及2021年员工持股计划的意见

监事会认为：根据《公司法》、《证券法》、《上市公司股权激励管理办法》等相关法律、法规和规范性文件的规定。公司2021年限制性股票激励计划及2021年员工持股计划实施将有利于公司形成良好、均衡的价值分配体系，建立股东与公司核心管理人员及核心技术（业务）人员之间的利益共享与约束机制，最终有利于公司的持续健康发展，不存在损害公司及全体股东利益的情形，不存在违反相关法律、行政法规的情形。

### 四、监事会工作计划

2022年，在国际形势复杂多变、医药行业监管力度不断加强、药品集中带量采购常态化、新型冠状病毒肺炎疫情反复等诸多不确定性因素影响下，公司面临诸多挑战。公司监事会紧跟新时代形势变化和公司发展步伐，将继续贯彻公司的战略方针，忠实、勤勉、规范、有效地履行各项职责，努力推动构建现代公司治理体系、完善内部监督机制、提升监事会运作质量和促进公司规范科学稳健发展，树立公司规范运作，持续、健康发展的良好形象，切实维护和保障公司及全体股东利益。

#### （一）加强自身建设，强化监督能力

2022年，监事会将围绕公司整体经营目标，依据《公司法》、《证券法》等赋予的监督职责，完善内部工作机制，不断提高监事会成员行使职权的业务能力，积极开展工作交流、创新工作思路，充分发挥监事的工作主动性，为公司规范运作和实现 2022年经营目标献计献策、贡献力量。

#### （二）履行监督职责，防范经营风险

2022年，监事会将继续加强监督职能，认真履行职责，依法列席、出席公司董事会、股东大会等重要会议，强化全过程有效监督，及时掌握公司各项重大决策和重要生产经营情况，并监督促进各项决策程序的合法合规性；通过对公司财务、生产及经营情况的监督检查，进一步加强与内部审计部门和外部审计机构的沟通等方式，对公司关联交易、财务数据等重要方面实施检查，防范经营风险，维护公司和股东的合法利益。

#### （三）强化外部联系，提升监督效率

监事会将主动适应上市公司的监管新趋势，及时跟踪监管部门的最新监管动态，积极与证监会、交易所、证监局等监管部门进行沟通和交流，按照监管部门的要求，督促公司严格按照相关法律、法规不断完善公司治理结构。此外，监事会将进一步加强与股东、公司员工等利益相关主体的沟通和交流，从多方渠道了解公司情况，确保履职的针对性，维护公司、广大股东以及公司员工的合法权益。

## 十、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	4,470
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	7,793
报告期末在职员工的数量合计（人）	19,031
当期领取薪酬员工总人数（人）	19,031
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	10,644
销售人员	2,190
技术人员	4,787
财务人员	303
行政人员	1,107
合计	19,031
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	8,171
大专	4,542
本科	4,979
硕士	1,184
博士	155
合计	19,031

### 2、薪酬政策

为健全公司的薪酬分配体系，规范薪酬分配与管理，适应公司发展要求，充分发挥薪酬的激励作用，最大限度调动广大员工工作积极性，依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》及国家相关法律法规，经公司总经理办公会研究决定，建立了一套有效支持企业经营与人力资源发展战略的薪酬体系。通过将公司现有薪酬水平与外部市场进行对比，明确了公司的薪酬策略及市场定位，按照公司的薪酬体系，根据绩效薪酬管理办法和其他配套的薪酬管理操作及相关流程，以绩效为导向，强化了薪酬的激励性和动态性，引导和鼓励员工更多关注自身能力、绩效提升，形成集团内部良性竞争机制，同时保证薪酬水平与公司的发展阶段及效益相适应，同时对标行业薪酬水平，力争员工收入处于本地区同行业的较高水平。通过有竞争力的薪酬体系，吸引、留住和激励了优秀的核心人才，保障了公司各项业务的持续发展，提高了公司的核心竞争力。

### 3、培训计划

公司以科伦学院的搭建为目标，对人才培养体系进行了系统优化。一方面，坚持“战略引导”、“分层培训”、“学用一致”三大原则，将人才培养与公司发展战略和员工岗位需求进行紧密结合，提升了人才培养的针对性和实效性。如针对应届毕业生的英才培养计划，从入职培训、到车间一线实践、到轮岗、定岗培养，直至集中强化军训及素质拓展，有效解决校招生从学校到职场的迅速转化；另一方面，通过E-learning在线学习系统运营管理和深度运用，线上线下结合，进一步完善人才培养的平台体系。

公司十分重视人才综合素质能力的培养，分层次、分类别地开展了内容丰富、形式灵活的员工培训，包括员工专业技能培训、安全生产及职业健康培训、管理培训、企业文化宣贯等，并且要求所有管理人员必须深入一线学习，大力开展育才行动，包括但不限于以会代训、对标（内外）学习、外派外请、精益管理等活动，为员工提供充分的学习机会和参与企业建设的平台，持续推进企业的人才培养。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十一、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司2020年年度股东大会审议通过了《关于〈未来三年（2021-2023）股东回报规划〉的议案》，对2021-2023年股东回报作出了具体规划。公司第七届董事会第十一次会议审议通过了《关于2021年度利润分配预案的议案》，该议案尚需提请公司2021年年度股东大会审议并授权公司管理层办理实施2021年度利润分配预案涉及的相关事项。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	4.26

分配预案的股本基数（股）	1,406,276,982
现金分红金额（元）（含税）	599,073,994
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0
现金分红总额（含其他方式）（元）	599,073,994
可分配利润（元）	8,261,490,098
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	54.34%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：</p> <p>公司拟以利润分配实施公告确定的股权登记日当日的可参与分配的股本数量为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.26 元（含税）；不转增，不送股。</p> <p>按公司目前的总股本 1,425,422,862 股，扣除公司存在通过回购专户持有本公司股份 19,145,880 股后，以股本 1,406,276,982 股为基数，预计现金红利总额为 599,073,994 元，占 2021 年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润的 54.34%。实际现金分红的数额以利润分配实施公告确定的股权登记日当日的可参与分配的股本数量计算金额为准。如在该预案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因回购股份、注销股份、实施股权激励计划、实施员工持股计划等致使公司总股本或有权参与分红的股份总数发生变动的，公司将按照分配比例固定不变的原则相应调整分配总额。</p>	

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

### 1、股权激励

公司第七届董事会第十一次会议审议通过《2021年限制性股票激励计划（草案）（二次修订稿）》，本激励计划尚需公司股东大会审议通过后生效。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用  不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立了高级管理人员的考评、激励与约束机制，由董事会下设的薪酬与考核委员会制定公司薪酬方案，对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，确定其薪酬。通过对高级管理人员的年终考核，有效的激励高级管理人员加强自身管理能力建设，认真履职，最终达成公司年度目标。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规认真履行职务，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的指导下积极调整经营思路，不断加强内部控制管理，努力提升公司核心竞争力。公司第七届董事会第七次会议审议通过《2021年员工持股计划（草案修订稿）》及《2021年员工持股计划管理办法（修订稿）》，该员工持股计划与管理办法尚需公司股东大会审议通过后生效。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用  不适用

其他说明

公司第七届董事会第七次会议审议通过《2021年员工持股计划（草案修订稿）》及《2021年员工持股计划管理办法（修订稿）》，该员工持股计划与管理办法尚需公司股东大会审议通过后生效。

## 3、其他员工激励措施

适用  不适用

公司第七届董事会第五次会议于2021年11月19日审议通过《关于子公司青山利康实施员工股权激励方案的议案》、《关于公司将所持子公司青山利康部分股权转让给员工持股平台及直接激励对象的议案》。为提升控股子公司青山利康核心团队凝聚力和企业核心竞争力，推动青山利康的更好发展，公司将所持青山利康160万元出资额作价1,144万元分别转让给青山利康员工持股平台和直接持股激励对象。

## 十三、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规的要求，结合自身生产经营情况及管理需求，已建立一套完整的适合自身发展及管理需求的内部控制制度，并在实际执过程中不断优化完善，形成了较为科学的决策、执行及监督机制，能对公司的各项业务的正常运行和经营风险的有效控制提供保障。

公司设有内控合规部，负责公司内控管理统筹工作，对公司各内部机构、控股子公司的内部控制建设和内部控制工作开展情况进行指导和监督，积极促进公司风险管理和内部控制文化的建立健全，保证公司内控管理目标的实现。

报告期内，公司持续完善各项内部控制制度，公司股东大会、董事会、监事会等机构规范运作。新发和修订制度共18项，包括《生产技术信息管理制度》、《安全生产事故调查及责任追究管理制度》、《非工程项目管理办法》、《合规体系制度》、《固定资产管理办法》、《工程项目管理办法》、《举报人奖励和保护制度》、《反舞弊管理制度》、《对外捐赠管理制度》等。公司严格按照有关法律法规和上市公司的有关规定对子分公司相关业务和管理进行指导、服务和监督，从公司募集资金使用、关联交易、对外担保、重大投资及信息披露等内部控制情况实施有效管理及控制。

公司将不断推进内部控制建设，规范运作，科学决策，合规经营，保证内控体系设计及运行有效，促进内控管理工作持续提升。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十四、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

## 十五、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 11 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《四川科伦药业股份有限公司 2021 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		90.06%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		92.09%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和管理层对财务报告构成重大影响的舞弊行为；对已公告的财务报告中出现的重大差错进行错报更正；注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；审计委员会和内部审计机构对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。财务报告重要缺陷的迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷以致不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	非财务报告重大缺陷的迹象包括：严重违反国家法律、法规或规范性文件；决策程序不科学导致重大决策失误；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；重大缺陷未得到整改；中高级管理人员和关键技术人员流失严重；其他对公司产生重大负面影响的情形。非财务报告重要缺陷的迹象包括：重要业务制度或系统存在缺陷；重要缺陷未得到整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。非财务报告一般缺陷包括：一般业务制度或系统存在缺陷；内部监督发现的内部控制一般缺陷未及时纠正。
定量标准	以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或已经导致的错报项目与利润表相关的，以营业收入为指标衡量。该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致或已导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；大于或等于营业收入的 0.5%但小于 1%，则认定为重要缺陷；大于或等于营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或已经导致的错报项目与资产相关的，以资产总额为指标衡量。该缺陷单独或连同其他	以净资产作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或已经导致的损失，以净资产指标衡量。该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致或已经导致的损失金额小于净资产的 0.5%，则认定为一般缺陷；大于或等于净资产的 0.5%但小于 1%，则认定为重要缺陷；大于或等于净资产的 1%，则认定为重大缺陷。

	缺陷可能导致或已导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；大于或等于资产总额的 0.5% 但小于 1%，则认定为重要缺陷；大于或等于资产总额的 1%，则认定为重大缺陷。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
公司于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照《企业内部控制基本规范》标准建立的与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 11 日
内部控制审计报告全文披露索引	《四川科伦药业股份有限公司 2021 年内部控制审核报告》（毕马威华振审字第 2205086 号）披露网站：巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十六、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（[2020]69号）的要求，公司比照中国证监会《上市公司治理专项自查清单》梳理了公司治理情况。经自查，公司已经按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关法律法规、规范性文件的规定建立起比较完整、合理的现代法人治理结构，未发生关联方资金占用、违规担保等需要整改的重要事项。随着公司持续发展，内外部环境不断发生变化，公司仍需要不断加强自身建设，不断提高公司治理和规范运作水平，在推动经济社会高质量发展中发挥积极作用。



## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
四川科伦药业股份有限公司	COD	连续排放	1	厂区北侧污水处理站总排放口	37.75mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)表4中三级标准	9.76t	60848.5425t	未超标
四川科伦药业股份有限公司	氨氮	连续排放	1	厂区北侧污水处理站总排放口	2.12mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015)表1中B级标准	0.96t	/	未超标
四川科伦药业股份有限公司	颗粒物	连续排放	4	厂区中部锅炉废气排放口	4.11mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表3燃气锅炉标准	0.91t	/	未超标
四川科伦药业股份有限公司	SO <sub>2</sub>	连续排放	4	厂区中部锅炉废气排放口	0mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表3燃气锅炉标准	0t	/	未超标
四川科伦药业股份有限公司	NOx	连续排放	4	厂区中部锅炉废气排放口	22.49mg/m <sup>3</sup>	成都市环境保护局成都市经济和信息化委员会关于贯彻落实《成都市大气污染防治行动方案2017年度重点任务》有关问题的通知,成环发[2017]196号	4.36t	16.3088t	未超标
广安分公司	COD	间歇排放	1	厂区西南方向污水处理站总排放口	16.73mg/L	《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》(GB21908-2008)表2新建企业水污染物排放限值	1.04t	/	未超标
广安分公司	氨氮	间歇排放	1	厂区西南方向污水处理站总排放口	0.06mg/L	《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》(GB21908-2008)表2	0.004t	/	未超标

						新建企业水污染物排放 限值			
安岳分公司	COD	间歇 排放	1	厂区西南方向污 水处理站总排放 口	21.50mg/L	《混装制剂类制药工业 水污染物排放标准》 (GB21908-2008)表2 标准限值	0.30t	1.35t	未超标
安岳分公司	氨氮	间歇 排放	1	厂区西南方向污 水处理站总排放 口	0.28mg/L	《混装制剂类制药工业 水污染物排放标准》 (GB21908-2008)表2 标准限值	0.004t	0.18t	未超标
安岳分公司	SO <sub>2</sub>	间歇 排放	1	厂区西北方向锅 炉废气排放口	0mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放 标准》(GB13271-2014) 表2中燃气锅炉标准限 值	0t	/	未超标
安岳分公司	NO <sub>x</sub>	间歇 排放	1	厂区西北方向锅 炉废气排放口	86.17mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放 标准》(GB13271-2014) 表2中燃气锅炉标准限 值	0.86t	/	未超标
安岳分公司	颗粒物	间歇 排放	1	厂区西北方向锅 炉废气排放口	2.92mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放 标准》(GB13271-2014) 表2中燃气锅炉标准限 值	0.03t	/	未超标
安岳分公司	颗粒物	间歇 排放	1	制剂一车间屋面 废气排放口	2.97mg/m <sup>3</sup>	《制药工业大气污染物 排放标准》 (GB37823-2019)表1 中标准限值	0.009t	/	未超标
安岳分公司	颗粒物	间歇 排放	1	制剂一车间屋面 废气排放口	2.71mg/m <sup>3</sup>	《制药工业大气污染物 排放标准》 (GB37823-2019)表1 中标准限值	0.006t	/	未超标
安岳分公司	颗粒物	间歇 排放	1	制剂一车间屋面 废气排放口	2.98mg/m <sup>3</sup>	《制药工业大气污染物 排放标准》 (GB37823-2019)表1 中标准限值	0.012t	/	未超标
安岳分公司	颗粒物	间歇 排放	1	软胶囊车间屋面 废气排放口	2.19mg/m <sup>3</sup>	《制药工业大气污染物 排放标准》 (GB37823-2019)表1 中标准限值	0.003t	/	未超标
新开元	COD	间歇 排放	1	厂区内东南方	54.35mg/L	《化学合成类制药工业 水污染物排放标准》 GB21904-2008 与城市	4.22t	183t	未超标

						污水处理厂协商标准			
新开元	氨氮	间歇排放	1	厂区内东南方	1.73mg/L	《化学合成类制药工业水污染物排放标准》GB21904-2008 与城市污水处理厂协商标准	0.14t	0.8t	未超标
新开元	总氮	间歇排放	1	厂区内东南方	5.03mg/L	《化学合成类制药工业水污染物排放标准》GB21904-2008 与城市污水处理厂协商标准	0.39t	5.5531t	未超标
新开元	总磷	间歇排放	1	厂区内东南方	0.84mg/L	《化学合成类制药工业水污染物排放标准》GB21904-2008 与城市污水处理厂协商标准	0.07t	0.412t	未超标
新开元	颗粒物	间歇排放	2	厂区内东南方	6.25mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表 3 燃气锅炉标准	0.09t	/	未超标
新开元	SO <sub>2</sub>	间歇排放	2	厂区内东南方	2.79mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表 3 燃气锅炉标准	0.04t	/	未超标
新开元	NOx	间歇排放	2	厂区内东南方	24.82mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表 3 燃气锅炉标准	0.34t	/	未超标
新开元	挥发性有机物	间歇排放	3	厂区内车间排口	7.57mg/m <sup>3</sup>	《四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准》(DB51/2377-2017)	2.77t	53.913 t	未超标
岳阳分公司	COD	连续排放	1	厂区污水站总排口	118.65mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)表 4 中三级标准	51.48t	110t	未超标
岳阳分公司	氨氮	连续排放	1	厂区污水站总排口	1.70mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)表 4 中三级标准	0.78t	12t	未超标
岳阳分公司	颗粒物	间歇排放	1	厂区锅炉房	7.36mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表 3 大气污染特别排放限值, 燃煤锅炉排放限值	0.15t	4.306969t (颗粒物共 4.306969t)	未超标
岳阳分公司	颗粒物	间歇排放	1	厂区锅炉房	5.59mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表 3 大气污染特别排放限值, 天然气锅炉排放限值	0.22t	4.306969t (颗粒物共 4.306969t)	未超标

岳阳分公司	颗粒物	间歇排放	9	厂区生产车间	12.73mg/m <sup>3</sup>	制药工业大气污染物排放标准 (GB37823-2019)	1.77t	/	不适用
岳阳分公司	SO <sub>2</sub>	间歇排放	1	厂区锅炉房	11.84mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表3大气污染特别排放限值, 燃煤锅炉排放限值	0.22t	16.563902t	(SO <sub>2</sub> 共16.563902t) 未超标
岳阳分公司	SO <sub>2</sub>	间歇排放	1	厂区锅炉房	5.00mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表3大气污染特别排放限值, 天然气锅炉排放限值	0.09t	16.563902t	(SO <sub>2</sub> 共16.563902t) 未超标
岳阳分公司	NO <sub>x</sub>	间歇排放	1	厂区锅炉房	22.32mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表3大气污染特别排放限值, 燃煤锅炉排放限值	0.53t	30.314780t	(NO <sub>x</sub> 共30.314780t) 未超标
岳阳分公司	NO <sub>x</sub>	间歇排放	1	厂区锅炉房	44.62mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表3大气污染特别排放限值, 天然气锅炉排放限值	1.72t	30.314780t	(NO <sub>x</sub> 共30.314780t) 未超标
辽宁民康	COD	间歇排放	1	厂区西侧污水处理站总排口	22.21mg/L	辽宁省地方标准《污水综合排放标准》(DB21/1627-2008)表2中标准限值	0.85t	/	未超标
辽宁民康	氨氮	间歇排放	1	厂区西侧污水处理站总排口	1.65mg/L	辽宁省地方标准《污水综合排放标准》(DB21/1627-2008)表2中标准限值	0.06t	/	未超标
辽宁民康	颗粒物	间歇排放	1	厂区南侧锅炉废气排放口	14.87mg/L	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)燃煤锅炉排放限值	0.37t	/	未超标
辽宁民康	SO <sub>2</sub>	间歇排放	1	厂区南侧锅炉废气排放口	0mg/L	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)燃煤锅炉排放限值	0t	/	未超标
辽宁民康	NO <sub>x</sub>	间歇排放	1	厂区南侧锅炉废气排放口	160.01mg/L	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)燃煤锅炉排放限值	3.97t	/	未超标
山东科伦	COD	间歇	1	厂区西北角, 接入	73.67mg/L	《污水排入城镇下水道	5.90t	/	不适用

		排放		市政管网		水质标准》 (GB/T31962-2015) 表 1 中 B 级标准			
山东科伦	氨氮	间歇 排放	1	厂区西北角, 接入 市政管网	0.90mg/L	《污水排入城镇下水道 水质标准》 (GB/T31962-2015) 表 1 中 B 级标准	0.07t	/	不适用
河南科伦	COD	连续 排放	1	厂区西北侧污水 处理站旁	16.15mg/L	《污水综合排放标准》 (GB8978-1996) 表 4 中二级标准	3.70t	5.9t	未超标
河南科伦	氨氮	连续 排放	1	厂区西北侧污水 处理站旁	1.06mg/L	《污水综合排放标准》 (GB8978-1996) 表 4 中二级标准	0.23t	0.81t	未超标
河南科伦	SO <sub>2</sub>	间歇 排放	2	厂区西侧锅炉废 气排放口	0mg/m <sup>3</sup>	安阳市 2018 年工业企 业超低排放深度治理实 施方案中燃气锅炉排放 标准	0t	57.53t	未超标
河南科伦	NO <sub>x</sub>	间歇 排放	2	厂区西侧锅炉废 气排放口	20.50mg/m <sup>3</sup>	安阳市 2018 年工业企 业超低排放深度治理实 施方案中燃气锅炉排放 标准	0.51t	55.55t	未超标
河南科伦	颗粒物	间歇 排放	2	厂区西侧锅炉废 气排放口	2.20mg/m <sup>3</sup>	安阳市 2018 年工业企 业超低排放深度治理实 施方案中燃气锅炉排放 标准	0.03t	13.392t	未超标
博泰生物	COD	连续 排放	1	综合污水总排口	20.50mg/L	《污水综合排放标准》 (GB8978-1996) II 时 段三级	1.21t	900.8t	未超标
博泰生物	氨氮	连续 排放	1	综合污水总排口	1.47mg/L	《污水排入城镇下水道 水质标准》 (GB/T31962-2015) 表 1 中 B 级	0.09t	45.04t	未超标
新迪医化及 邛崃分公司	COD	间歇 排放	1	厂区西南污水处 理站总排放口	241.08mg/L	《污水排入城镇下水道 水质标准》 (GB/T31962-2015, B 级标准)	10.52t	280.312t	未超标
新迪医化及 邛崃分公司	氨氮	间歇 排放	1	厂区西南污水处 理站总排放口	4.33mg/L	《污水排入城镇下水道 水质标准》 (GB/T31962-2015, B 级标准)	0.19t	25.228t	未超标
新迪医化及	颗粒物	间歇	2	厂区中部偏西侧	4.31mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放	0.14t	5.616t	未超标

邛崃分公司		排放		废气排放口		标准》(GB13271-2014)表 2 燃气锅炉指标,《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2001)中表 3 标准限值			
新迪医化及邛崃分公司	SO <sub>2</sub>	间歇排放	2	厂区中部偏西侧废气排放口	0.68mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表 2 燃气锅炉指标,《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2001)中表 3 标准限值	0.03t	17.28t	未超标
新迪医化及邛崃分公司	NO <sub>x</sub>	间歇排放	2	厂区中部偏西侧废气排放口	33.99mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表 2 燃气锅炉指标,《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2001)中表 3 标准限值	1.10t	43.2t	未超标
伊犁川宁	COD	连续排放	1	厂区西侧污水处理总排口	11.81mg/L	《发酵类制药工业水污染物排放标准》(GB21903-2008)表 3 中水污染物特别排放限值	20.10t	153.2t	未超标
伊犁川宁	氨氮	连续排放	1	厂区西侧污水处理总排口	0.18mg/L	《发酵类制药工业水污染物排放标准》(GB21903-2008)表 3 中水污染物特别排放限值	0.31t	7.7t	未超标
伊犁川宁	颗粒物	连续排放	2	厂区西北	1.55mg/m <sup>3</sup>	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)表 1 排放标准限值(自 2019 年 12 月 31 日超低排放改造完成后,以超低排放工况运行)	10.98t	194.76t	未超标
伊犁川宁	SO <sub>2</sub>	连续排放	2	厂区西北	11.94mg/m <sup>3</sup>	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)表 1 排放标准限值(自 2019 年 12 月 31 日超低排放改造完成后,以超低排放工况运行)	86.49t	450.4t	未超标
伊犁川宁	NO <sub>x</sub>	连续排放	2	厂区西北	30.63mg/m <sup>3</sup>	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)表 1 排放标准限值(自	225.10t	649.18t	未超标

						2019年12月31日超低排放改造完成后,以超低排放工况运行)			
伊犁川宁	VOCs	连续排放	1	厂区中部、中部偏西	3.02mg/m <sup>3</sup>	《制药工业大气污染物排放标准》(GB37823-2019)	53.20t	1166.16t	未超标

## 防治污染设施的建设和运行情况

单位名称	污染种类	配套环保设施	运行情况
四川科伦药业股份有限公司	废水	厂区配套建设污水处理系统(规模为1,800t/d,工艺为:调节+缺氧+生物接触氧化)	连续运行
	废气	固体制剂车间建设一套工艺废气处理系统(工艺为:低温冷凝+三级喷淋洗涤+活性炭吸附) 质量研发楼建设2套废气处理系统(工艺分别为:①活性炭吸附;②喷淋洗涤+活性炭吸附)	间断运行
广安分公司	废水	厂区配套建设污水处理系统(规模为:1,000t/d,工艺为:水解酸化+生物接触氧化)	连续运行
安岳分公司	废水	厂区配套建设污水处理系统(规模为:500t/d,工艺为:水解酸化+生物接触氧化)	连续运行
	废气	厂区产生工艺粉尘的单机设备均安装布袋除尘设备	连续运行
新开元	废水	厂区配套建设污水处理系统(规模为:400t/d,工艺为:多微电解+三级厌氧+水解酸化+CASS池+混凝沉淀)	连续运行
	工艺废气	厂区配套建设工艺废气处理系统(已建废气治理设施5套,总规模为:130,000m <sup>3</sup> /h,正在建设1套,处理风量12,000m <sup>3</sup> /h。) 公司产生挥发性废气的点位有10个车间、危废库、污水站,完成所有废气的收集和治理,共建5套废气治理设备。其中3套废气治理设备的工艺为“喷淋+高级氧化+高级氧化+碱喷淋+活性炭纤维吸附”,1套工艺为“两级喷淋+活性炭纤维吸附”,1套工艺为“酸喷淋除氮塔+氧化、除硫塔+无极微波净化塔”。正在建设的1套工艺为“二级水喷淋+二级活性炭纤维吸附”。	间歇运行
岳阳分公司	废水	厂区配套建设污水处理系统(规模为600t/d,工艺为:水解酸化+生物接触氧化)	连续运行
	锅炉废气	厂区配套建设锅炉烟气,2台10T生物质锅炉通过多管旋风+布袋除尘处理后达标排放,运行情况为间歇运行,且一用一备。1台10T天然气锅炉通过设备自带低氮燃烧器燃烧,最后产生的废气达标排放,运行时间为间歇运行。2021年08月厂区新增一台10T天然气锅炉,目前正在竣工环保验收阶段。	间歇运行
	车间生产废气	青霉素、头孢车间含颗粒物废气,采用水膜除尘设施进行处理后排放,中药车间含颗粒物废气采用布袋除尘器处理后排放。	间歇运行

辽宁民康	废水	厂区配套建设污水处理系统（规模为400t/d，工艺为：水解酸化池+生物接触氧化）	间歇排放
	废气	厂区配套建设生物质锅炉，烟气通过多管旋风+布袋除尘，处理后达标排放	间歇排放
山东科伦	废水	厂区配套建设污水处理系统（规模为：1,500t/d，工艺为：高效气浮+水解酸化）	连续运行
河南科伦	废水	厂区配套建设污水处理系统（规模为：1,200t/d，工艺为：水解酸化+生物接触氧化）	连续运行
博泰生物	废水	厂区配套建设污水处理系统（规模为400t/d，工艺为：综合调节+水解酸化+接触氧化+消毒）	连续运行
新迪医化及 邛崃分公司	废水	厂区配套建设污水处理系统（规模为：900t/d，工艺为：微电解+预处理+厌氧+CASS）	连续运行
	焚烧废气	厂区配套建设焚烧废气处理系统（规模为：30,000Nm <sup>3</sup> /h，工艺为：SNCR脱硝+活性炭喷射+布袋除尘+洗涤脱酸）	连续运行
	工艺废气	厂区各车间均配套建设尾气处理系统（规模均为：5,000Nm <sup>3</sup> /h，工艺为：碱洗涤+光催化氧化+碱洗涤+活性炭吸附）	连续运行
伊犁川宁	废水	厂区配套建设废水处理系统（规模为：45,000t/d，处理工艺为：生化处理+MVR/特种膜深度处理及回用）  其中，生化一期废水处理工艺：水质调节+水解酸化+改进型双循环高效厌氧反应器+一沉池+H/O池+二沉池+溶气气浮；生化二期废水处理工艺：高低浓度调节+酸碱中和+混凝沉淀+均质混合+上流式混合型厌氧膜反应器/ASTR厌氧反应器+厌氧沉淀+一级好氧池+一沉池+二级A/O池+二沉池+溶气气浮	连续运行
	发酵尾气	微负压密闭收集+臭氧氧化+两级喷淋洗涤+分子筛+高温热氧化燃烧（在线脱附浓缩气体）	连续运行
	提取尾气	微负压密闭收集+冷凝回收+高温热氧化燃烧+活性炭吸附再生	连续运行
	环保喷干 尾气	布袋除尘/水膜除尘+两级喷淋洗涤+活性炭吸附（活性炭活化再生后再循环利用）	连续运行
	热电锅炉 烟气	低氮燃烧+SNCR（脱硝）+静电+布袋（除尘）+氨法脱硫超低排放处理	连续运行

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2021年，公司及上述各子（分）公司继续依据《中华人民共和国环境影响评价法》、《中华人民共和国环境保护法》、《建设项目环境保护管理条例》及有关法律法规要求，在建设项目实施前均进行了环境影响评价，在建设项目完成后均办理了项目环保竣工验收手续，完全执行了环评及“三同时”有关规定。公司及上述各子（分）公司按《排污许可管理条例》等相关法律法规及地方生态环境主管部门要求，均取得了排污许可证（包括重点管理、简化管理及登记管理）。

表1 排污许可证申领情况



公司或子公司名称	排污许可证发证日期	排污许可证有效期
四川科伦药业股份有限公司	2021年12月24日	2021年12月24日-2026年12月23日
广安分公司	2020年7月9日	2020年7月9日-2025年7月8日
安岳分公司	2020年9月10日	2020年9月10日-2023年9月9日
新开元	2020年11月27日	2020年12月22日-2025年12月21日
岳阳分公司	2020年7月24日	2020年7月24日-2023年7月23日
辽宁民康	2021年10月25日	2020年5月27日至2025年5月26日
山东科伦	2020年6月22日	2020年6月22日-2025年6月21日
河南科伦	2020年4月16日	2020年4月16日-2025年4月15日
博泰生物	2020年7月29日	2020年7月29日-2023年7月28日
邛崃分公司	2021年12月3日	2021年12月3日-2026年12月2日
新迪医化	2021年6月8日	2021年6月8日-2026年6月7日
伊犁川宁	2020年6月14日	2020年6月14日-2025年6月13日

#### 突发环境事件应急预案

公司及上述各子（分）公司依据环保法规要求均建有完善的环境污染事故应急处理机制：编制了《突发环境事件应急预案》，经专家评审通过后在当地环境保护部门备案；配备了相应的应急处理物资；并持续组织员工定期开展突发环境事故演练，提高对突发环境事故的应急处理能力。

#### 环境自行监测方案

2021年，公司及上述各子（分）公司综合了环评报告及当地环境保护部门等要求，均制定出自行监测方案，即通过在线监测与委托有资质的第三方监测相结合的方式，定期对排放的污染物进行监测。截至2021年12月31日，公司及上述各子（分）公司均按要求在污水总排口安装了在线监测设备；其中，新迪医化及邛崃分公司也按要求分别在焚烧炉废气安装了在线监测设备，伊犁川宁按要求分别在废水总排口、生产工艺尾气排放口、环保尾气排放口、热电1#、2#机组锅炉烟气排放口、热电3#机组锅炉烟气排放口安装了在线监测设备。

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

#### 其他应当公开的环境信息

截至2021年12月31日，四川科伦药业股份有限公司、广安分公司、伊犁川宁均持续开展了ISO14001环境管理体系认证，并获得了相关资质单位颁发的“环境管理体系认证证书”。

截至2021年12月31日，四川科伦药业股份有限公司持续开展了ISO50001能源管理体系认证，并获得了相关资质单位颁发的“能源管理体系认证证书”；通过“碳惠天府”机制购买并抵消碳减排量（CDCER）18,597,00kg，获得“碳中和证书”。

截至2021年12月31日，四川科伦药业股份有限公司、广安分公司、岳阳分公司、河南科伦均获评“环

保诚信企业”称号。

截至2021年12月31日，安岳分公司、博泰生物均获得2020年度环境信用评价“良好企业”称号。

截至2021年12月31日，安岳分公司获得2021年度“四川省级绿色工厂”称号。

截至2021年12月31日，河南科伦获得汤阴县“环境污染防治攻坚工作先进单位”。

截至2021年12月31日，四川科伦药业股份有限公司、伊犁川宁均获评“国家绿色工厂”称号。

截至2021年12月31日，伊犁川宁“活性炭高效再生技术研发及应用”获得新疆环境科学学会科技成果鉴定证书；获得自治区全国污染源普查表现突出集体；取得《辐射安全许可证》；以“发酵工业废水零排放与盐资源化循环利用集成技术及应用示范”为题，成功申报自治区“十四五”重点研发计划项目；联合多家单位编制的《抗生素菌渣及有机肥基料、作物、环境介质中青霉素检测方法》、《抗生素菌渣及有机肥基料、作物、环境介质中头孢菌素检测方法》、《抗生素菌渣及有机肥基料、作物、环境介质中红霉素检测方法》等系列团体标准发布实施；联合多家单位共同完成的“抗生素菌渣多路径无害化处置与资源化利用技术及应用示范”项目被科技成果鉴定为项目整体处于国际领先水平；被伊宁市人民政府命名为“节水型企业”。

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

截至2021年12月31日，四川科伦药业股份有限公司通过申请成都市“碳惠天府”机制碳减排项目（节能改造），实现年碳减排量1,216.40t。

截至2021年12月31日，广安分公司通过实施“蒸馏水余热二次利用”方案，年节约蒸汽消耗量约100t，年碳减排量为23.15t。

截至2021年12月31日，河南科伦通过使用外购热电厂蒸汽，实现了天然气用量减少188.70万m<sup>3</sup>，年碳减排量为4,080.03t。

截至2021年12月31日，伊犁川宁各项节能减碳措施共计节约电能529.63万度，蒸汽1.49万吨，煤炭用量2,467吨。

其他环保相关信息

科伦药业作为一家高度专业化创新型医药集团，始终秉持“科学求真，伦理求善”的企业宗旨，以研发“高质量、高品质、绿色环保”产品为导向，牢固树立和践行“绿水青山就是金山银山”的绿色发展观，打造绿色制药体系，制定了切合实际的环境方针：严格执行国家环境保护政策法规、牢固树立“环保优先、永续发展”的理念、建立健全环保管理规章制度、持续实施环保科技创新、推行清洁生产和绿色循环经济、积极参与环保公益事业、主动接受社会监督。

科伦药业坚持以科学发展观为指导，通过深入审视自身面临的环境形势，充分考虑利益相关者的权益，并结合自身经营特点，将环境保护、绿色低碳和可持续发展的理念贯穿于企业的生产经营全过程，以推进管理和技术两大领域的创新为切入点，积极推动从以末端治理为主的污染控制措施向以源头削减为主的清洁生产方式转变，努力实现环境质量和环境绩效整体提升，促进经济效益、社会效益和环境效益深度融合和相互协调，加快构建资源节约型和环境友好型企业。这是一种与环境和谐共处的发展理念，科伦药业一直坚持源头治理、可持续发展，尽到上市企业应有的社会责任。

## 二、社会责任情况

公司已披露《2021年度社会责任报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

2021年2月25日，习近平总书记在全国脱贫攻坚总结表彰大会上庄严宣告，我国脱贫攻坚战取得了全面胜利。打赢脱贫攻坚战、全面建成小康社会后，进一步巩固拓展脱贫攻坚成果，持续推动脱贫地区发展与乡村全面振兴是一项重要的社会责任。2021年，科伦药业投入共计8,161,745元从教育、产业、健康多方面帮助脱贫后的群众守住脱贫成果。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人刘革新	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	刘革新及其控制的企业目前没有，将来亦不会在中国境内外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份或其他权益）直接或间接参与任何导致或可能导致与公司主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与公司产品相同或相似或可以取代公司产品；如果公司认为刘革新及其控制的企业从事了对公司的业务构成竞争的业务，刘革新将愿意以公平合理的价格将该等资产或股权转让给公司；如果刘革新将来可能存在任何与公司主营业务产生直接或间接竞争的业务机会，应立即通知公司并尽力促使该业务机会按公司能合理接受的条款和条件首先提供给公司，公司对上述业务享有优先购买权。	2008年09月09日	承诺出具日至以下时间的较早者： 1) 刘革新不再直接或间接控制公司； 2) 公司股份终止在深圳证券交易所上市。	严格履行
	公司控股股东、实际控制人刘革新	关于避免或减少关联交易的承诺函	(1) 本人将自觉维护科伦药业及全体股东的利益，避免和减少关联交易，将不利用本人作为科伦药业实际控制人和股东之地位在关联交易中谋取不正当利益。(2) 本人现在和将来均不利用自身作为科伦药业实际控制人和股东之地位及控制性影响谋求科伦药业在业务合作等方面给予本人或本人控制的其他企业优于市场第三方的权力。(3) 本人现在和将来均不利用自身作	2019年07月08日	持续有效	严格履行

			为科伦药业实际控制人和股东之地位及控制性影响谋求本人或本人控制的其他企业与科伦药业达成交易的优先权利。(4) 本人将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《股东大会会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易制度》等规定, 规范与科伦药业的关联交易。(5) 在审议科伦药业与本人或本人控制的企业进行的关联交易时, 均严格履行相关法律程序, 切实遵守法律法规和《公司章程》对关联交易回避制度的规定。(6) 本人愿意承担因违反上述承诺而给科伦药业造成的全部经济损失。本承诺持续有效且不可变更或撤销。			
公司控股股东、实际控制人刘革新	关于填补被摊薄即期回报保障措施承诺	1、不会越权干预公司经营管理活动, 不会侵占公司利益; 2、切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺, 如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成损失的, 同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任; 3、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, 若中国证监会作出关于填补回报措施及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, 本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	2021年06月17日	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	严格履行	
董事、高级管理人员	关于填补被摊薄即期回报保障措施承诺	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、承诺对董事和高级管理人员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定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、若公司后续推出公司股权激励方案, 承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、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, 若中国证监会作出关于填补回报措施及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, 本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一, 若违反上述承诺或拒不履行上述承诺, 本人同意按照中国证监会和深	2021年06月17日	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	严格履行	

			圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。公司董事会全体董事、高级管理人员均应遵守前述承诺，新当选的董事以及新聘请的高级管理人员亦应同样遵守前述承诺。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

- (1) 会计政策变更：详见第十节、五、44。
- (2) 会计估计变更：无。
- (3) 会计核算方法变更：无。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

详见“第十节、八、合并范围的变更”之说明。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	420
境内会计师事务所审计服务的连续年限	15
境内会计师事务所注册会计师姓名	方海杰、黄昕
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5、1
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
恒辉淀粉	惠丰投资下属子公司	委托受托关系	材料采购及委托加工	市场价格	-	6,125	1.20%	7,650	否	银行转账、承兑汇票、现金	-	2021年04月28日	公告编号：2021-070
科伦医贸集团	惠丰投资持有科伦医贸 68.2% 权益，科伦实业集团持有科伦医贸 29.8% 权益，本公司董事、高级管理人员刘思川先生持有科伦医贸 2% 权益	购销关系	材料采购/接受劳务	市场价格	-	5,909	1.16%	4,500	是	银行转账、承兑汇票、现金	-	2021年04月28日	公告编号：2021-070
科伦医贸集团	惠丰投资持有科伦医贸 68.2% 权益，科伦实业集团持有科伦医贸 29.8% 权益，本公司董事、高级管理人员刘思川先生持有科伦医贸 2% 权益	购销关系	商品销售/提供劳务	市场价格	-	82,725	4.79%	90,000	否	银行转账、承兑汇票、现金	-	2021年04月28日	公告编号：2021-070
科伦斗山	本公司合营企业、公司原副总经理葛均友任科伦斗山董事	购销关系	材料采购	市场价格	-	5,452	1.07%	6,300	否	银行转账、承兑汇票、现金	-	2021年04月28日	公告编号：2021-071



科伦 医械	本公司董事、高级管理人员刘思川先生持有该公司 6.08% 权益，科伦实业集团持有该公司 27.78% 权益	购销关系	商品采购	市场价格	-	7,712	3.22%	8,000	否	银行转账、承兑汇票、现金	-	2021 年 04 月 28 日	公告编号：2021-072
石四 药集团	本公司联营企业、公司董事会秘书、副总经理冯昊先生任石四药集团非执行董事	购销关系	材料采购	市场价格	-	3,029	0.59%	4,850	否	银行转账、承兑汇票、现金	-	2021 年 04 月 15 日	公告编号：2021-056
石四 药集团	本公司联营企业、公司董事会秘书、副总经理冯昊先生任石四药集团非执行董事	购销关系	商品销售/受托加工	市场价格	-	15,905	0.92%	36,050	否	银行转账、承兑汇票、现金	-	2021 年 04 月 15 日	公告编号：2021-056
合计				--	--	126,857	--	157,350	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2021 年度，公司与科伦医贸集团的关联交易销售商品预计总额为不超过 90,000 万元，报告期实际发生金额 82,725 万元；与科伦医贸集团的材料采购及接受劳务交易预计总额为不超过 4,500 万元，报告期实际发生金额 5,909 万元；与恒辉淀粉的委托加工交易预计总额为不超过 7,650 万元，报告期实际发生金额 6,125 万元；与科伦斗山的关联交易预计总额为不超过 6,300 万元，报告期实际发生金额 5,452 万元；与科伦医械的关联交易预计总额为不超过 8,000 万元，报告期实际发生金额 7,712 万元；与石四药集团的材料采购预计总额为不超过 4,850 万元，报告期实际发生金额 3,029 万元；与石四药集团的商品销售预计总额为不超过 36,050 万元，报告期实际发生金额 15,905 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）

石四药集团	本公司联营企业	辰欣药业	片剂、软膏剂、乳膏剂、眼膏剂、滴眼剂、搽剂（均含激素类）、灌肠剂、洗剂、冻干粉针剂（含抗肿瘤药）、大容量注射剂（含抗肿瘤药）、滴耳剂、滴鼻剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、酞剂（外用）、冲洗剂、小容量注射剂（含激素类、抗肿瘤药）、粉针剂、原料药、特殊医学用途配方食品、第二类精神药品制剂的生产与销售（有效期限以许可证为准）；货物与技术的进出口业务（国家限制或禁止的除外）；药品研发技术服务；食品的生产、销售；保健食品“辰欣牌果味维生素 C 咀嚼片”、“辰欣牌钙咀嚼片（孕妇型）”、“辰欣牌钙咀嚼片（青少年儿童型）”、“辰欣牌维 C 加锌咀嚼片”、“辰欣牌叶酸铁片”、“辰欣牌维 D3 钙咀嚼片（中老年型）”的生产、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	45,333.3 万元	612,500	505,481	33,415
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		无					

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

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

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
伊犁川宁	2020年08月01日	270,000	2020年07月30日	270,000	连带责任保证	无	无	5年	否	是
伊犁川宁	2020年09月30日	30,000	2020年10月09日	30,000	连带责任保证	无	无	1年	是	是

伊犁川宁	2020年11月21日	4,000	2020年11月19日	4,000	连带责任保证	无	无	1年	是	是
伊犁川宁	2020年12月23日	20,000	2020年12月21日	20,000	连带责任保证	无	无	1年	是	是
伊犁川宁	2020年02月11日	5,000	2020年02月10日	5,000	连带责任保证	无	无	1年	是	是
伊犁川宁	2020年05月30日	10,000	2020年05月26日	10,000	连带责任保证	无	无	1年	是	是
伊犁川宁	2021年03月13日	10,000	2021年03月11日	10,000	连带责任保证	无	无	1年	否	是
伊犁川宁	2021年03月27日	5,000	2021年03月25日	5,000	连带责任保证	无	无	1年	否	是
伊犁川宁	2021年04月06日	10,000	2021年03月31日	10,000	连带责任保证	无	无	1年	否	是
伊犁川宁	2021年09月09日	5,000	2021年09月09日	5,000	连带责任保证	无	无	1年	否	是
伊犁川宁	2021年10月08日	10,000	2021年09月29日	10,000	连带责任保证	无	无	1年	否	是
伊犁川宁	2021年10月16日	5,000	2021年10月13日	5,000	连带责任保证	无	无	1年	否	是
伊犁川宁	2021年10月26日	10,000	2021年10月22日	10,000	连带责任保证	无	无	1年	否	是
伊犁川宁	2021年10月26日	9,000	2021年11月20日	9,000	连带责任保证	无	无	1年	否	是
伊犁川宁	2021年11月17日	5,000	2021年11月12日	5,000	连带责任保证	无	无	1年	否	是
伊犁川宁	2021年12月23日	22,000	2021年12月31日	22,000	连带责任保证	无	无	2年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			500,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						91,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			500,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						310,800
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

							有)			
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	500,000	报告期内担保实际发生 额合计 (A2+B2+C2)	91,000							
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)	500,000	报告期末实际担保余额 合计 (A4+B4+C4)	310,800							
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产 的比例										22.43%
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余 额 (D)										0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对 象提供的债务担保余额 (E)										0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)										0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										0
对未到期担保合同，报告期内已发生担保责任 或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况 说明（如有）	0									
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	0									

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来 源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已 计提减值金额
银行理财产品	自有资金	35,700	35,700	0	0
合计		35,700	35,700	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托贷款概况

单位：万元

委托贷款发生总额	委托贷款的资金来源	未到期余额	逾期未收回的金额
0	自有资金	25,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托贷款具体情况

□ 适用 √ 不适用

委托贷款出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

## 4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

序号	披露事项	公告名称	披露媒体	公告时间
1	公司子公司湖北科伦药业有限公司获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“盐酸氨溴索注射液”的《药品补充申请批准通知书》。	关于公司盐酸氨溴索注射液通过仿制药一致性评价的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-1-5
2	公司于2021年1月11日收到了公司董事、副总经理、首席科学家、科伦药物研究院院长王晶翼先生购买公司股票情况的通知，王晶翼先生于2021年1月11日通过深圳证券交易所证券交易系统购买了公司股票。	关于公司董事、副总经理购买公司股票的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-1-12
3	公司于近日获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“中/长链脂肪乳注射液（C8~24Ve）”的《药品补充申请批准通知书》。	关于公司中/长链脂肪乳注射液（C8-24Ve）通过仿制药一致性评价的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-1-18
4	公司于2021年1月18日收到公司董事、总经理刘思川先生的通知，基于对公司未来发展的信心及对公司长期投资价值的认可，刘思川先生拟自增持计划披露之日起6个月内通过二级市场集中竞价方式增持公司股份。	关于公司董事、总经理计划增持公司股份的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-1-19
5	公司控股子公司伊犁川宁生物技术股份有限公司收到中华人民共和国生态环境部《关于同意国家环境保护抗生素菌渣无害化处理与资源化利用工程技术	关于公司控股子公司的国家环境保护抗生素菌渣无害化处理与资源化	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网	2021-1-20

	中心通过验收的通知》（环科财函【2021】3号），伊犁川宁建设的“国家环境保护抗生素菌渣无害化处理与资源化利用工程技术中心”通过了生态环境部验收。	利用工程技术中心通过验收的公告	网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	
6	公司子公司湖南科伦制药有限公司获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“盐酸右美托咪定注射液”的《药品补充申请批准通知书》。	关于公司盐酸右美托咪定注射液通过仿制药一致性评价的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-1-20
7	公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，在综合考虑公司目前的财务结构和研发持续投入等因素下，确定本次回购资金总额为不低于人民币5,000万元，不超过10,000万元；本次回购股份的价格为不超过人民币24元/股（含），未超过公司董事会通过回购股份决议前三十个交易日公司股票交易均价的150%。具体回购数量以回购期满时实际回购的股份数量为准。回购股份期限为自董事会审议通过回购股份方案之日起12个月内。	关于回购公司股份的方案	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-1-21
8	公司2021年度第一期超短期融资券于2021年1月21日发行，募集资金4亿元已于2021年1月25日全额到账。	2021年度第一期超短期融资券发行结果公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-1-26
9	公司于2021年1月26日实施完成本次回购计划。本次回购股份实际购买公司股票5,223,800股，约占截至本公告披露日公司股本总额的0.3631%，实际支付资金总额为人民币9,999.60万元。本次回购股份的最高成交价格为19.52元/股，最低成交价格为18.45元/股。	关于公司股份回购完成暨股份变动的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-1-27
10	公司董事、总经理刘思川先生于2021年1月28日通过二级市场集中竞价方式累计增持公司股份643,400股，占公司总股本的0.0447%，共使用资金1,199.92万元，其本次增持计划已实施完成。	关于公司董事、总经理增持公司股份计划实施完成的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-1-29
11	公司获悉公司的“复方氨基酸（15AA-II）/葡萄糖（10%）电解质注射液”获得国家药品监督管理局签发的《药品注册证书》。	关于公司复方氨基酸（15AA-II）/葡萄糖（10%）电解质注射液获得药品注册证书的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-1-29
12	公司获悉公司的“ω-3鱼油中/长链脂肪乳注射液”获得国家药品监督管理局签发的《药品注册证书》。	关于公司ω-3鱼油中/长链脂肪乳注射液获得药品注册证书的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-1-29
13	公司获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“氟康唑氯化钠注射液”的《药品补充申请批准通知书》。	关于公司氟康唑氯化钠注射液通过仿制药一致性评价的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-2-1

14	公司获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“脂肪乳（10%）/氨基酸（15）/葡萄糖（20%）注射液”的《药品补充申请批准通知书》。	关于公司脂肪乳（10%）/氨基酸（15）/葡萄糖（20%）注射液通过仿制药一致性评价的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-2-1
15	公司及全资子公司湖南科伦制药有限公司、湖北科伦药业有限公司参加了联合采购办公室组织的第四批全国药品集中采购的投标工作。公司的恩格列净片（10mg、25mg）、丙泊酚中/长链脂肪乳注射液（20ml: 0.2g）、注射用帕瑞昔布钠（20mg、40mg）、盐酸氨溴索注射液（2ml: 15mg）拟中标本次集中采购，且公司根据各省市场潜力进行了省份遴选。	关于公司参与全国药品集中采购拟中标的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-2-4
16	公司为进一步增强科伦博泰和科伦药研的实力，加快科伦博泰和科伦药研的发展，公司子公司科伦晶川分别与公司原副总经理葛均友先生、副总经理兼董事会秘书冯昊先生、副总经理兼财务总监赖德贵先生签订《出资额转让协议》，将其所持科伦汇才100万元、30万元和30万元的合伙企业认缴出资额分别转让给前述三人；公司子公司科伦川才分别与公司副总经理兼董事会秘书冯昊先生、副总经理兼财务总监赖德贵先生签订《出资额转让协议》，将其所持科伦聚才30万元和30万元的合伙企业认缴出资额分别转让给前述两人。	关于公司全资子公司转让合伙企业份额暨关联交易的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-2-9
17	公司近日获悉，公司控股子公司四川科伦博泰生物医药股份有限公司开发的创新药物SKB337注射液获得国家药品监督管理局（NMPA）临床试验通知书。	关于公司创新药物SKB337注射液获临床试验通知书的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-2-9
18	公司董事会于2021年2月5日收到公司董事、副总经理王晶翼先生和公司副总经理葛均友先生的辞呈，王晶翼先生和葛均友先生因科伦药业控股子公司四川科伦博泰生物医药股份有限公司、四川科伦药物研究院有限公司的战略发展和团队建设需要，申请辞去公司副总经理职务。王晶翼先生辞职后，将继续担任公司董事、博泰生物董事长/总经理、科伦药研董事长的职务，其辞职不会影响公司相关工作的正常进行。葛均友先生辞职后，专职担任博泰生物副总经理的职务，其辞职不会影响公司相关工作的正常进行。	关于公司高管辞职的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-2-9
19	公司于2021年2月8日召开第六届董事会第三十八次会议，审议通过了《关于调整部分回购股份用途并注销的议案》，拟对公司部分回购股份用途调整为“注销以减少注册资本”，公司将注销回购股份13,267,615股，注销完成后公司总股本将由1,438,690,477股变更为1,425,422,862股。	关于调整部分回购股份用途并注销的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-2-9



20	公司控股子公司四川科伦药物研究院有限公司处于快速发展阶段，资金需求不断增加，获得发展所需资金十分必要。为满足科伦药研的经营资金需求，根据科伦药研资金需求计划，公司决定向其新增不超过人民币10亿元的财务资助额度，按新增额度的上限计算，本次公司向科伦药研提供的财务资助本金将不超过10亿元。	关于向控股子公司科伦药研提供财务资助额度的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-2-9
21	公司控股子公司四川科伦博泰医药股份有限公司处于快速发展阶段，多个项目推进至临床阶段，资金需求不断增加，获得发展所需资金十分必要。为满足科伦博泰的生产经营资金需求，公司拟向科伦博泰增加不超过10亿元财务资助额度。	关于向控股子公司科伦博泰增加财务资助额度的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-2-9
22	公司获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“甲硝唑氯化钠注射液”的《药品补充申请批准通知书》。	关于公司甲硝唑氯化钠注射液通过仿制药一致性评价的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-3-1
23	公司获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“脂肪乳注射液（C14-24）”的《药品补充申请批准通知书》。	关于公司脂肪乳注射液（C14-24）通过仿制药一致性评价的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-3-1
24	公司获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“盐酸替罗非班氯化钠注射液”的《药品补充申请批准通知书》。	关于公司盐酸替罗非班氯化钠注射液通过仿制药一致性评价的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-3-4
25	公司本期债券票面利率为4.89%。每手面值1,000元，每张面值100元，每10张面值1,000元的本期债券派发利息为48.90元（含税），扣税后，个人、证券投资基金债券持有人取得的实际每手派发利息为39.12元；对于合格境外投资者（QFII和RQFII），公司每10张派发利息为人民币48.90元。	四川科伦药业股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）2021年付息公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-3-9
26	公司根据当前的市场环境及公司实际情况，选择上调“19科伦01”债券的票面利率，即债券存续期后3年（2021年4月23日-2024年4月22日）票面利率为4.7%。	四川科伦药业股份有限公司关于“19科伦01”公司债券票面利率调整及回售实施办法的第一次提示性公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-3-9
27	根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据，“19科伦01”的回售数量为8,500,000张，回售金额为850,000,000元（不含利息），剩余托管量为0张。针对回售申报情况，公司已准备足够的资金，确保回售款项的支付。2021年4月23日为回售资金发放日，公司将向有效申报回售的“19科伦01”持有人支付本金及当期利息。	关于“19科伦01”回售申报情况的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-3-19

28	公司2021年度第二期超短期融资券（高成长债）于2021年3月16日发行，募集资金5亿元已于2021年3月18日全额到账。	2021年度第二期超短期融资券（高成长债）发行结果公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-3-20
29	公司子公司湖南科伦制药有限公司获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“苹果酸舒尼替尼胶囊”的《药品注册证书》。	关于公司苹果酸舒尼替尼胶囊获得药品注册证书的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-3-24
30	公司控股子公司四川科伦博泰生物医药股份有限公司于2021年3月与英国EllipsesPharmaLTD（以下简称“Ellipses”）达成区域授权合作协议，科伦博泰将创新小分子肿瘤靶向RET激酶抑制剂项目欧美等区域权利有偿独家授权给Ellipses，科伦博泰保留大中华区及韩国、新加坡、马来西亚等部分亚太地区的权利，双方将在各自区域内进行开发、商业化等活动，并利用各自区域内数据支持项目全球研发。	关于有偿许可EllipsesPharma在除大中华区及部分亚太地区外开发、销售RET激酶抑制剂的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-3-26
31	公司获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“富马酸丙酚替诺福韦片”《药品注册证书》，该品种主要用于治疗成人和青少年慢性乙型肝炎。	关于公司富马酸丙酚替诺福韦片获得药品注册证书的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-4-13
32	为保障公司信息披露合法、真实、准确、完整、及时，根据相关法律法规规定，特制《信息披露管理制度》。	信息披露管理制度	公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-4-15
33	公司获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“罗红霉素片”的《药品补充申请批准通知书》。	关于罗红霉素片通过仿制药一致性评价的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-4-15
34	公司子公司江西科伦获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“盐酸莫西沙星滴眼液”的《药品注册证书》，该品种主要用于治疗敏感微生物引起的细菌性结膜炎。	关于公司盐酸莫西沙星滴眼液获得药品注册证书的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-4-16
35	根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据，“19科伦01”的回售数量为8,500,000张，回售金额为850,000,000元（不含利息），剩余托管数量为0张。本次回售为全额回售，回售实施完毕后，“19科伦01”将在深圳证券交易所摘牌，摘牌日为2021年4月23日。	关于“19科伦01”公司债券投资者回售结果暨摘牌的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-4-21
36	公司于2019年发行的四川科伦药业股份有限公司2019年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）至2021年4月23日将期满二年，将按照本期债券票面利率为4.50%付息。	“19科伦01”2021年付息公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-4-21

37	公司2021年度第三期超短期融资券（高成长债）于2021年4月16日发行，募集资金8亿已于2021年4月20日全额到账。	2021年度第三期超短期融资券（高成长债）发行结果公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-4-22
38	公司控股子公司四川科伦博泰生物医药股份有限公司开发的创新药物KL210122片获得国家药品监督管理局（NMPA）临床试验通知书，同意公司按照提交的方案开展慢性乙型肝炎的临床试验。	关于公司创新药物KL210122片获临床试验通知书的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-4-24
39	为了规范公司的重大信息内部报告工作，明确重大信息内部报告的职责和程序，加强内部管理，控制经营风险。公司根据相关法律法规特制定《重大事项报告制度》。	公司重大事项报告制度	公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-4-28
40	公司子公司湖南科伦获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“注射用头孢他啶”的《药品补充申请批准通知书》。	关于公司注射用头孢他啶通过仿制药一致性评价的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-4-30
41	公司获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“中长链脂肪乳氨基酸（16）葡萄糖（16%）注射液”的《药品补充申请批准通知书》。	关于公司中长链脂肪乳氨基酸（16）葡萄糖（16%）注射液通过仿制药一致性评价的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-4-30
42	公司子公司湖南科伦获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“马来酸阿法替尼片”的《药品注册证书》，为EGFR突变非小细胞肺癌的一线治疗药物。	关于公司马来酸阿法替尼片获得药品注册批准的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-5-15
43	公司子公司获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“注射用奥美拉唑钠”的《药品补充申请批准通知书》。	关于公司注射用奥美拉唑钠通过仿制药一致性评价的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-5-21
44	公司本次注销部分已回购股票的数量13,267,615股，占本次注销前总股本1,438,690,477股的比例为0.92%。本次注销部分回购股份完成后，公司总股本由1,438,690,477股变更1,425,422,862股。	关于部分回购股份注销完成暨股份变动的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-5-27
45	公司第六届监事会任期即将届满，为顺利完成监事会的换届选举工作，根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，公司职工代表于2021年5月27日通过民主选举方式选举了公司职工代表监事，一致同意选举郑昌艳女士为公司第七届监事会职工代表监事。	2021-090关于公司职工代表监事换届选举结果的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-5-28
46	公司控股子公司四川科伦博泰生物医药股份有限公司开发的创新药物A166（一种抗HER2抗体-药物偶联物）已于2021年美国临床肿瘤学会年会（[2021年ASCO年会]）公布中国患者的I期研究结果（壁报讨论），并在会议过程中公布演讲视频和电子材料。	关于公司创新药物A166于2021年ASCO年会上发表演讲视频的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-6-7

47	公司控股子公司四川科伦博泰生物医药股份有限公司开发的创新药物KL590586胶囊获得国家药品监督管理局（NMPA）临床试验通知书，同意本品在RET基因融合或突变的晚期实体瘤中进行临床试验。	关于公司创新药物KL590586胶囊获临床试验通知书的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-6-9
48	科伦药业拟将其控股子公司川宁生物分拆至深交所创业板上市。通过本次分拆，伊犁川宁作为公司下属生物发酵产业抗生素中间体业务的主要平台将实现独立上市，并通过创业板融资增强资金实力，提升伊犁川宁的盈利能力和综合竞争力。	分拆所属子公司伊犁川宁生物技术股份有限公司至创业板上市的预案	公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-6-18
49	公司拟通过发行可转换公司债券的方式募集30亿资金。	公开发行可转换公司债券发行预案	公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-6-18
50	公司获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“氨基酸（15）腹膜透析液”的《药品注册证书》，主要用于肾衰竭患者的腹膜透析治疗，尤其适用于营养不良（血清白蛋白低于35g/L）的慢性肾功能衰竭患者。	关于公司氨基酸（15）腹膜透析液获得药品注册批准的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-6-21
51	公司控股子公司四川科伦博泰生物医药股份有限公司开发的创新药物A166针对HER2阳性乳腺癌以单臂试验支持附条件批准上市的关键II期试验已与国家药品监督管理局药品审评中心进行沟通交流，并将快速推动A166关键II期试验。	关于公司创新药物A166开展治疗HER2阳性乳腺癌关键II期临床试验的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-6-21
52	公司子公司湖南科伦获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“盐酸厄洛替尼片”的《药品注册证书》，用于EGFR基因敏感突变的局部晚期或转移性非小细胞肺癌（NSCLC）患者的治疗。	关于盐酸厄洛替尼获得药品注册批准的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-6-22
53	公司子公司山东科伦获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“碘帕醇注射液”的《药品注册证书》，碘帕醇为X射线非离子型碘造影剂，与其他离子型碘造影剂相比，具有显影质量更高、血管及神经毒性更小、耐受性更好等优势。	关于公司碘帕醇注射液获得药品注册批准的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-6-22
54	公司及子公司参加了联合采购办公室组织的第五批全国药品集中采购的投标工作，拟中标本次集中采购11个品种18个规格。	关于公司参与全国药品集中采购拟中标的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-6-24
55	公司控股子公司四川科伦博泰生物医药股份有限公司开发的创新药物KL280006注射液获得国家药品监督管理局（NMPA）临床试验通知书，同意KL280006注射液开展尿毒症瘙痒的临床试验。	关于公司创新药物KL280006注射液获临床试验通知书的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-6-25
56	公司董事兼总经理刘思川先生、副总经理兼董事会秘书冯昊先生、副总经理兼财务总监赖德贵先生于2021年7月2日通过深圳证券交易所证券交易系统合计购买了公司股票283,900股。	关于公司董事、总经理及部分高管购买公司股票的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-7-3

57	公司控股子公司四川科伦博泰生物医药股份有限公司开发的创新药物SKB336注射液获得国家药品监督管理局（NMPA）临床试验通知书，拟研究适应症为预防和治疗血栓栓塞性疾病。	关于公司创新药物SKB336注射液获临床试验通知书的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-7-3
58	公司2020年度权益分派方案为以利润分配实施公告确定的股权登记日当日的可参与分配的股本数量为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.188元（含税）；不转增，不送股。	2020年度分红派息实施公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-7-8
59	公司董事兼总经理刘思川先生于2021年7月8日通过深圳证券交易所证券交易系统购买了公司股票50,000股。	关于公司董事、总经理购买公司股票的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-7-9
60	公司2021年第四期超短期融资券于2021年7月9日发行，募集资金4亿元已于2021年7月13日全额到账。	2021年度第四期超短期融资券发行结果公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-7-14
61	公司董事兼总经理刘思川先生于2021年7月13日通过深圳证券交易所证券交易系统购买了公司股票100,000股。	关于公司董事、总经理购买公司股票的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-7-14
62	公司董事兼总经理刘思川先生于2021年7月15日通过深圳证券交易所证券交易系统购买了公司股票100,000股。	关于公司董事、总经理购买公司股票的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-7-16
63	为规范公司在银行间债券市场发行债务融资工具的信息披露行为，根据相关法律法规、规范制度等特制定银行间债券市场非金融企业债务融资工具信息披露事务管理制度。	银行间债券市场非金融企业债务融资工具信息披露事务管理制度	公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-7-22
64	公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，在综合考虑公司目前的财务结构和研发持续投入等因素下，确定本次回购资金总额为不低于人民币4,000万元，不超过6,000万元；本次回购股份的价格为不超过人民币24元/股（含），未超过公司董事会通过回购股份决议前三十个交易日公司股票交易均价的150%。具体回购数量以回购期满时实际回购的股份数量为准。回购股份期限为自董事会审议通过回购股份方案之日起12个月内。	关于回购公司股份的方案	公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-7-22
65	公司于2021年7月23日实施完成本次回购计划。本次回购股份实际购买公司股票3,194,000股，约占截至本公告披露日公司股本总额的0.2241%，实际支付资金总额为人民币5,999.31万元。本次回购股份的最高成交价格为19.03元/股，最低成交价格为18.56元/股。	关于公司股份回购完成暨股份变动的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-7-24

66	公司通过股份协议转让方式受让天津乾鼎持有的辰欣药业股份有限公司)45,335,300股股份及其对应的股东所有权益,占标的公司目前总股本453,353,000股的10%,转让价格为12.8元/股(含税),交易对价总额为580,291,840元。	关于公司协议受让上市公司辰欣药业股份暨关联交易的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-7-30
67	公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份,在综合考虑公司目前的财务结构和研发持续投入等因素下,确定本次回购资金总额为不低于人民币4,000万元,不超过6,000万元;本次回购股份的价格为不超过人民币24元/股(含),未超过公司董事会通过回购股份决议前三十个交易日公司股票交易均价的150%。具体回购数量以回购期满时实际回购的股份数量为准。回购股份期限为自董事会审议通过回购股份方案之日起12个月内。	关于回购公司股份的方案	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-7-30
68	公司收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》(受理序号:211959),对公司提交的关于发行可转换为股票的公司债券行政许可申请材料进行了审查,认为该申请材料齐全,决定对公司本次行政许可申请予以受理。	关于公开发行可转换为股票的公司债券申请获得中国证监会受理的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-8-3
69	公司持股5%以上股东雅安市国有资产经营有限责任公司于2021年8月5日通过深圳证券交易所证券交易系统购买了公司股票559,600股。	关于公司持股5%以上股东购买公司股票的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-8-6
70	公司2021年第五期超短期融资券于2021年8月6日发行,募集资金6亿元已于2021年8月9日全额到账。	2021年度第五期超短期融资券发行结果公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-8-11
71	公司控股子公司伊犁川宁生物技术股份有限公司向深圳证券交易所提交的首次公开发行股票并在创业板上市的申请材料于2021年8月23日收到深证证券交易所出具的《关于受理伊犁川宁生物技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市申请文件的通知》(深证上审〔2021〕399号)。	关于控股子公司伊犁川宁生物技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市申请获深圳证券交易所受理的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-8-24
72	公司于2021年9月14日收到《中国证券登记结算有限责任公司过户登记确认书》,本次协议转让股份过户登记手续已办理完成。	关于协议受让辰欣药业股份过户完成的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-9-16
73	公司控股子公司四川科伦博泰生物医药股份有限公司开发的TROP2抗体-药物偶联物SKB264将于2021年欧洲肿瘤内科学会([2021年ESMO年会])公布中美I期临床研究结果。	关于公司自主创新药物TROP2-ADC SKB264于2021年ESMO年会上口头报告的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-9-18
74	公司子公司湖南科伦制药有限公司的化学药品“钆塞酸二钠注射液”获得国家药品监督管理局的药品	关于公司钆塞酸二钠注射液获得药品注册批准	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及	2021-9-28

	注册批准，该产品用于检测肝脏局灶性病变。	的公告	公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	
75	公司子公司湖南科伦制药有限公司的化学药品“注射用头孢他啶/5%葡萄糖注射液”获得国家药品监督管理局的药品注册批准，是公司粉液双室袋平台首个获批的产品，临床使用时即开、即混、即用，操作便捷，可有效避免配置过程中的错配和污染风险，同时节约配置时间，尤其适用于紧急状态下的快速救治。	关于公司注射用头孢他啶/5%葡萄糖注射液获得药品注册批准的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-9-28
76	公司于2021年10月29日收到中国银行间市场交易商协会下发的《接受注册通知书》，交易商协会同意接受公司超短期融资券和中期票据注册，注册额度分别为40亿元、30亿元。	关于超短期融资券和中期票据获准注册的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-10-30
77	公司控股子公司四川科伦博泰生物医药股份有限公司开发的创新药物注射用SKB315获得国家药品监督管理局（NMPA）临床试验通知书，同意按照提交的方案开展晚期实体瘤的临床试验。	关于公司创新药物注射用CLAUDIN18.2-ADC SKB315获临床试验通知书的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-11-5
78	公司控股子公司四川科伦博泰生物医药股份有限公司开发的泰特利单抗注射液（产品代号：KL-A167注射液）提交的上市许可申请获得国家药品监督管理局药品审评中心注册受理，拟定适应症为治疗既往接受过二线及以上化疗失败的复发或转移性鼻咽癌。	关于PD-L1新药泰特利单抗注射液上市申请获NMPA受理的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-11-20
79	公司2021年第六期超短期融资券于2021年11月22日发行，募集资金8亿元已于2021年11月24日全额到账。	2021年度第六期超短期融资券发行结果公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-11-26
80	公司拟对回购股份8,511,480股用途调整为“注销以减少注册资本”，注销完成后公司总股本将由1,425,422,862股变更为1,416,911,382股。	关于调整部分回购股份用途并注销的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-11-30
81	因工作调整，毕马威华振指派黄昕接替黄锋作为签字注册会计师，徐侃瓴接替刘许友作为质量控制复核人，本次变更过程中相关工作已有序交接，变更事项不会对公司2021年度财务报表审计和内部控制审计工作产生不利影响。	关于变更签字注册会计师及质量控制复核人的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2021-12-8

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

报告期内，新设立了山西科运物联、四川科志物联、新疆河宁农业、成都诚翼企业管理中心（有限合伙）、百健安。新设立公司或企业自设立日起纳入公司合并范围。

2021年，根据合伙企业变更决定书，成都科伦汇能企业管理中心(有限合伙)、成都科伦汇德企业管理中心(有限合伙)的执行事务合伙人由王晶翼先生变更为科伦晶川，成都科伦聚才企业管理咨询服务有限公司(有限合伙)、成都科伦聚德企业管理咨询服务有限公司(有限合伙)、成都科伦聚智企业管理咨询服务有限公司(有限合伙)的执行事务合伙人由王晶翼先生变更为科伦川才。因此，以上五家合伙企业纳入合并范围。

2021年，本公司及本公司子公司湖南科伦分别向第三方出售了浙江国镜51%的股权、广东科伦51%的股权，自2021年11月23日起浙江国镜、广东科伦不再被纳入合并范围。

子公司四川嘉讯注销其子公司辽宁嘉讯医药科技有限责任公司、黑龙江嘉讯医药科技有限公司、苏州嘉荣医药科技有限公司、天津嘉讯医药科技发展有限公司、北京嘉苑医药科技有限公司、山西嘉策商务服务有限公司、河北嘉州医药科技有限公司。

子公司博泰生物引进投资者Wealthy Linkage Limited、先进制造产业投资基金二期（有限合伙）、LAV Kecheng Hong Kong Limited、苏州礼康股权投资中心（有限合伙）、珠海良恒股权投资合伙企业（有限合伙），合计占博泰生物股权比例10.21%，本次交易完成后，本公司仍享有对博泰生物的控制权。

## 十八、自有资金购买理财产品情况

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
成都银行双流公兴支行	否	结构性存款	1,000.00	2021-1-13	2021-4-13	保本浮动收益型	1,000.00	0	8.50	8.50	8.50
成都银行双流公兴支行	否	结构性存款	1,500.00	2021-1-21	2021-4-21	保本浮动收益型	1,500.00	0	12.75	12.75	12.75
成都银行双流公兴支行	否	结构性存款	2,000.00	2021-2-22	2021-5-22	保本浮动收益型	2,000.00	0	17.50	17.35	17.35
成都银行双流公兴支行	否	结构性存款	10,000.00	2021-3-10	2021-6-10	保本浮动收益型	10,000.00	0	87.50	89.44	89.44
光大银行成都分行	否	结构性存款	3,000.00	2021-4-15	2021-7-15	保本浮动收益型	3,000.00	0	22.88	22.88	22.88
光大银行成都分行	否	结构性存款	3,000.00	2021-4-22	2021-7-22	保本浮动收益型	3,000.00	0	22.88	22.88	22.88
光大银行成都分行	否	结构性存款	2,000.00	2021-5-13	2021-8-13	保本浮动收益型	2,000.00	0	16.00	16.00	16.00
光大银行成都分行	否	结构性存款	1,000.00	2021-5-25	2021-8-25	保本浮动收益型	1,000.00	0	8.00	8.00	8.00
成都银行双流公兴支行	否	结构性存款	3,000.00	2021-6-10	2021-9-10	保本浮动收益型	3,000.00	0	27.98	27.98	27.98
成都银行双流公兴支行	否	结构性存款	3,000.00	2021-6-10	2021-9-10	保本浮动收益型	3,000.00	0	27.98	27.98	27.98
光大银行成都分行	否	结构性存款	3,000.00	2021-6-11	2021-9-11	保本浮动收益型	3,000.00	0	24.00	24.00	24.00
光大银行成都分行	否	结构性存款	3,000.00	2021-6-11	2021-9-11	保本浮动收益型	3,000.00	0	24.00	24.00	24.00



兴业银行成都温江支行	否	银行理财产品	2,000.00	2021-6-24	2021-7-19	非保本浮动收益开放式净值型	2,000.00	0	3.98	3.98	3.98
兴业银行成都温江支行	否	银行理财产品	2,000.00	2021-6-24	2021-7-19	非保本浮动收益开放式净值型	2,000.00	0	3.98	3.98	3.98
中信银行成都紫荆支行	否	结构性存款	5,000.00	2021-7-21	2021-8-20	保本浮动收益型	5,000.00	0	13.36	13.36	13.36
中信银行成都紫荆支行	否	结构性存款	5,000.00	2021-9-1	2021-10-7	保本浮动收益型	5,000.00	0	14.55	14.55	14.55
成都银行双流公兴支行	否	结构性存款	2,000.00	2021-7-7	2021-10-7	保本浮动收益型	2,000.00	0	18.40	18.40	18.40
光大银行成都分行	否	结构性存款	3,000.00	2021-7-16	2021-10-16	保本浮动收益型	3,000.00	0	24.00	24.00	24.00
光大银行成都分行	否	结构性存款	3,500.00	2021-7-22	2021-10-22	保本浮动收益型	3,500.00	0	27.56	27.56	27.56
成都银行双流公兴支行	否	结构性存款	3,000.00	2021-8-13	2021-11-13	保本浮动收益型	3,000.00	0	28.37	27.75	27.75
成都银行双流公兴支行	否	结构性存款	2,000.00	2021-8-27	2021-11-27	保本浮动收益型	2,000.00	0	18.91	18.81	18.81
光大银行成都分行	否	结构性存款	2,000.00	2021-9-6	2021-12-6	保本浮动收益型	2,000.00	0	15.75	15.75	15.75
成都银行双流公兴支行	否	结构性存款	6,000.00	2021-9-10	2021-12-10	保本浮动收益型	6,000.00	0	56.88	56.88	56.88
光大银行成都分行	否	结构性存款	3,000.00	2021-9-13	2021-12-13	保本浮动收益型	3,000.00	0	23.63	23.63	23.63
光大银行成都分行	否	结构性存款	3,000.00	2021-9-13	2021-12-13	保本浮动收益型	3,000.00	0	23.63	23.63	23.63
光大银行成都分行	否	结构性存款	3,000.00	2021-10-9	2022-1-9	保本浮动收益型	0	0	24.15	21.79	-
光大银行成都分行	否	结构性存款	3,000.00	2021-10-9	2022-1-9	保本浮动收益型	0	0	24.15	21.79	-
光大银行成都分行	否	结构性存款	2,000.00	2021-11-1	2022-2-1	保本浮动收益型	0	0	16.10	10.50	-
光大银行成都分行	否	结构性存款	3,000.00	2021-11-1	2022-2-1	保本浮动收益型	0	0	24.15	15.75	-
成都银行双流公兴支行	否	结构性存款	3,000.00	2021-11-15	2022-2-15	保本浮动收益型	0	0	26.83	13.42	-
成都银行双流公兴支行	否	结构性存款	6,000.00	2021-11-29	2022-2-28	保本浮动收益型	0	0	54.60	19.20	-
成都银行双流公兴支行	否	结构性存款	2,000.00	2021-12-7	2022-3-7	保本浮动收益型	0	0	18.00	4.80	-

成都银行双流公兴支行	否	结构性存款	7,000.00	2021-12-10	2022-3-10	保本浮动收益型	0	0	64.23	14.99	-
光大银行成都分行	否	结构性存款	3,000.00	2021-12-13	2022-3-13	保本浮动收益型	0	0	24.38	4.88	-
光大银行成都分行	否	结构性存款	3,000.00	2021-12-13	2022-3-13	保本浮动收益型	0	0	24.38	4.88	-
中国银行眉山仁寿支行	否	结构性存款	700.00	2021-12-13	2022-1-17	保本浮动收益型	0	0	2.01	1.04	-
合计			112,700.00	--	--	--	77,000.00	0	875.92	707.04	574.02
委托理财资金来源	自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	--										
涉诉情况（如适用）	无										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2019年3月21日、2021年2月8日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2019年4月12日、2021年2月24日										
未来是否还有委托理财计划	有委托理财计划										

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	343,252,583	23.86%				-50,960,459	-50,960,459	292,292,124	20.51%
1、国家持股						0	0		
2、国有法人持股						0	0		
3、其他内资持股	343,252,583	23.86%				-50,960,459	-50,960,459	292,292,124	20.51%
其中：境内法人持股						0	0		
境内自然人持股	343,252,583	23.86%				-50,960,459	-50,960,459	292,292,124	20.51%
4、外资持股						0	0		
其中：境外法人持股						0	0		
境外自然人持股						0	0		
二、无限售条件股份	1,095,437,894	76.14%				37,692,844	37,692,844	1,133,130,738	79.49%
1、人民币普通股	1,095,437,894	76.14%				37,692,844	37,692,844	1,133,130,738	79.49%
2、境内上市的外资股						0	0		
3、境外上市的外资股						0	0		
4、其他						0	0		
三、股份总数	1,438,690,477	100.00%				-13,267,615	-13,267,615	1,425,422,862	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，由于部分现任高管及董事增持公司股份、部分回购股份注销和高管变动的原因，公司股份总数、有限售条件股份与无限售条件股份数量有所变动。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司于2021年2月8日召开的第六届董事会第三十八次会议及2021年2月24日召开的2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于调整部分回购股份用途并注销的议案》，同意对公司2018年第二次临时股东大会、2019年第一次临时股东大会审议通过且已实施完成的回购股份的用途调整为“注销以减少注册资本”，合计注销股份数为13,267,615股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

报告期内因注销部分回购股份事项公司股本发生变动。年初股本为1,438,690,477股，截至2021年12月31日公司总股本为1,425,422,862股，对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益的影响极小，对归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标影响极小。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

报告期内因注销部分回购股份事项公司股本发生变动。年初股本为1,438,690,477股，截至2021年12月31日公司总股本为1,425,422,862股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	58,665	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	62,751	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
刘革新	境内自然人	26.60%	379,128,280	0	284,346,210	94,782,070	质押	214,700,000
雅安市国有资产经营有限责任公司	国有法人	6.58%	93,801,074	559,600	0	93,801,074	质押	26,870,000
潘慧	境内自然人	4.84%	69,020,946	0	0	69,020,946	质押	55,210,000
香港中央结算有限公司	境外法人	3.96%	56,421,572	7,916,397	0	56,421,572		
泰康人寿保险有限责任公司一投连一创新动力	其他	1.24%	17,715,259	4,905,100	0	17,715,259		
#刘亚光	境内自然人	1.06%	15,119,962	0	0	15,119,962		
#尹凤刚	境内自然人	1.01%	14,458,532	0	0	14,458,532		
潘渠	境内自然人	0.99%	14,167,440	0	0	14,167,440	质押	11,320,000
中信建投证券股份有限公司	国有法人	0.93%	13,194,178	5,629,249	0	13,194,178		
#张振	境内自然人	0.74%	10,550,000	8,430,000	0	10,550,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中刘亚光为刘革新之妹,尹凤刚为刘革新之妹夫,潘渠为潘慧之兄,不存在一致行动。未知其他股东相互之间是否存在关联关系或一致行动。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 10)	报告期末,公司回购专用证券账户持有公司股份 19,145,880 股,未纳入前 10 名股东列示。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
刘革新	94,782,070		人民币普通股	94,782,070				

雅安市国有资产经营有限责任公司	93,801,074	人民币普通股	93,801,074
潘慧	69,020,946	人民币普通股	69,020,946
香港中央结算有限公司	56,421,572	人民币普通股	56,421,572
泰康人寿保险有限责任公司—投连—创新动力	17,715,259	人民币普通股	17,715,259
#刘亚光	15,119,962	人民币普通股	15,119,962
#尹凤刚	14,458,532	人民币普通股	14,458,532
潘渠	14,167,440	人民币普通股	14,167,440
中信建投证券股份有限公司	13,194,178	人民币普通股	13,194,178
#张振	10,550,000	人民币普通股	10,550,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中刘亚光为刘革新之妹，尹凤刚为刘革新之妹夫，潘渠为潘慧之兄，不存在一致行动。未知其他股东相互之间是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东刘亚光除通过普通证券账户持有 10,999,062 股外，还通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 4,120,900 股，实际合计持有 15,119,962 股。公司股东尹凤刚除通过普通证券账户持有 9,739,432 股外，还通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 4,719,100 股，实际合计持有 14,458,532 股。公司股东张振除通过普通证券账户持有 0 股，通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 10,550,000 股，实际合计持有 10,550,000 股。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘革新	中国	否
主要职业及职务	公司董事长	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

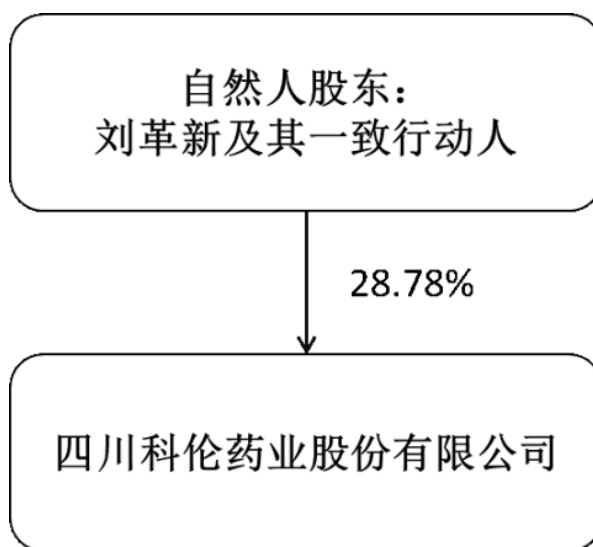
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘革新	本人	中国	否
刘思川	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
王欢	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	公司董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

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

适用  不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量	占总股本的比例	拟回购金额	拟回购期间	回购用途	已回购数量(股)	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(如有)
2021年01月21日	回购价格不超过人民币24元/股条件下,按回购金额上限测算,预计回购股份数量约为416.67万股,按回购金额下限测算,预计回购股份数量约为208.33万股	0.1448%-0.2896%	回购资金总额不超过人民币10,000万元且不低于人民币5,000万元	第六届董事会第三十七次会议审议通过回购股份方案之日起12个月内。	用于实施员工持股计划或股权激励	5,223,800	
2021年07月22日	回购价格不超过人民币24元/股条件下,按回购金额上限测算,预计回购股份数量约为250.00万股,按回购金额下限测算,预计回购股份数量约为166.67万股	0.1169%-0.1754%	回购资金总额不超过人民币6,000万元且不低于人民币4,000万元	第七届董事会第一次会议审议通过回购股份方案之日起12个月内。	用于实施员工持股计划或股权激励	3,194,000	
2021年07月30日	回购价格不超过人民币24元/股条件下,按回购金额上限测算,预计回购股份数量约为250.00万股,按回购金额下限测算,预计回购股份数量约为166.67万股	0.1169%-0.1754%	回购资金总额不超过人民币6,000万元且不低于人民币4,000万元	第七届董事会第二次会议审议通过回购股份方案之日起12个月内。	用于实施员工持股计划或股权激励	2,216,600	

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用



## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

### 一、企业债券

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

√ 适用 □ 不适用

#### 1、公司债券基本信息

单位：元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
四川科伦药业股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)	17 科伦 01	112502	2017 年 03 月 13 日	2017 年 03 月 13 日	2022 年 03 月 13 日	720,000,000.00	4.89%	本期债券采用单利按年计息, 不计复利, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深圳证券交易所
投资者适当性安排(如有)	无								
适用的交易机制	深圳证券交易所集中竞价系统和综合协议交易平台同时挂牌交易								
是否存在终止上市交易的风险(如有)和应对措施	无								

逾期未偿还债券

□ 适用 √ 不适用

#### 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

根据募集说明书约定,“19科伦01”债券存续期的第2年末和第4年末附发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据,“19科伦01”的回售数量为 8,500,000 张,回售金额为 850,000,000元(不含利息),剩余托管数量为0张,已于2021年4月23日完成回售部分的本息兑付暨摘牌。

## 3、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
四川科伦药业股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)	国金证券股份有限公司(主承销商、债券受托管理人)	四川省成都市东城根上街 95 号	不适用	李勇	028-86690159
四川科伦药业股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)	北京市中伦律师事务所	北京市朝阳区金和东路 20 号院正大中心南塔 22-31 层	不适用	文泽雄、臧建建	028-62088001
四川科伦药业股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市东城区东长安街 1 号东方广场毕马威大楼 8 层	虞晓钧、万姝	方海杰	021-22122493
四川科伦药业股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)	中诚信国际信用评级有限责任公司	北京市复兴门内大街 156 号北京招商国际金融中心 D 座 12 层	不适用	王梦莹、程方誉	010-66428877

报告期内上述机构是否发生变化

是  否

## 4、募集资金使用情况

单位：元

债券项目名称	募集资金总金额	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
四川科伦药业股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)	800,000,000.00	800,000,000.00	0.00	正常	无	是

募集资金用于建设项目

适用  不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用  不适用

## 5、报告期内信用评级结果调整情况

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情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用  不适用

本公司发行的公司债券无担保，偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内无变更，对债券投资者权益无影响。

## 三、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信息

单位：元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
四川科伦药业股份有限公司 2020 年度第一期中期票据（疫情防控债）	20 科伦（疫情防控债）MTN001	102000124	2020 年 02 月 13 日	2020 年 02 月 14 日	2023 年 02 月 14 日	1,200,000,000.00	3.30%	本期债券采用单利按年计息，不计复利，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	全国银行间债券市场
四川科伦药业股份有限公司 2021 年度第四期超短期融资券	21 科伦 SCP004	012102505	2021 年 07 月 09 日	2021 年 07 月 13 日	2022 年 04 月 09 日	400,000,000.00	3.50%	本期债券采用到期一次还本付息	全国银行间债券市场
四川科伦药业股份有限公司 2021 年度第五期超短期融资券	21 科伦 SCP005	012102877	2021 年 08 月 06 日	2021 年 08 月 09 日	2022 年 04 月 29 日	600,000,000.00	3.30%	本期债券采用到期一次还本付息	全国银行间债券市场
四川科伦药业股份有限公司 2021 年度第六期	21 科伦 SCP006	012105116	2021 年 11 月 22 日	2021 年 11 月 24 日	2022 年 08 月 19 日	800,000,000.00	3.20%	本期债券采用到期一次还本付息	全国银行间债券市场

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
超短期融资券									
投资者适当性安排（如有）			无。						
适用的交易机制			全国银行间债券市场的机构投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）在 CIBMTS 中国银行间市场本币交易平台进行交易流通。						
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施			无。						

逾期未偿还债券

适用  不适用

## 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、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
四川科伦药业股份有限公司 2020 年度第一期中期票据（疫情防控债）	兴业银行股份有限公司（主承销商、簿记管理人）	福建省福州市湖东路 154 号	不适用	王雨迪	010-89926507/6553
四川科伦药业股份有限公司 2020 年度第一期中期票据（疫情防控债）	中国工商银行股份有限公司（联席主承销商）	北京市西城区复兴门内大街 55 号	不适用	陈泽侗	010-66108040
四川科伦药业股份有限公司 2020 年度第一期中期票据（疫情防控债）	北京市中伦律师事务所	北京市朝阳区金和东路 20 号院正大中心南塔 22-31 层	不适用	文泽雄、张坤	028-62088001
四川科伦药业股份有限公司 2020 年度第一期中期票据（疫情防控债）	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市东城区东长安街 1 号东方广场毕马威大楼 8 层	不适用	方海杰	021-22122493
四川科伦药业股份有限公司 2020 年度第一期中期票据（疫情防控债）	中诚信国际信用评级有限责任公司	北京市复兴门内大街 156 号北京招商国际金融中心 D 座 12 层	不适用	王梦莹、程方誉	010-66428877
四川科伦药业股份有限公司 2021 年度第四期超短期融资券	兴业银行股份有限公司（主承销商、簿记管理人）	福建省福州市湖东路 154 号	不适用	王雨迪、李玉成	010-89926507/6553
四川科伦药业股份有限公司 2021 年度第四期超短期融资券	中信银行股份有限公司（联席主承销商）	北京市朝阳区光华路 10 号院 1 号楼	不适用	陈南西	010-66635922

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
四川科伦药业股份有限公司 2021 年度第四期超短期融资券	北京市中伦律师事务所	北京市朝阳区金和东路 20 号院正大中心南塔 22-31 层	不适用	文泽雄、张坤	028-62088001
四川科伦药业股份有限公司 2021 年度第四期超短期融资券	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市东城区东长安街 1 号东方广场毕马威大楼 8 层	不适用	方海杰	021-22122493
四川科伦药业股份有限公司 2021 年度第四期超短期融资券	中诚信国际信用评级有限责任公司	北京市复兴门内大街 156 号北京招商国际金融中心 D 座 12 层	不适用	王梦莹、程方誉	010-66428877
四川科伦药业股份有限公司 2021 年度第五期超短期融资券	上海银行股份有限公司（主承销商、簿记管理人）	中国（上海）自由贸易试验区银城中路 168 号	不适用	施焜洲	021-68476471
四川科伦药业股份有限公司 2021 年度第五期超短期融资券	北京市中伦律师事务所	北京市朝阳区金和东路 20 号院正大中心南塔 22-31 层	不适用	文泽雄、张坤	028-62088001
四川科伦药业股份有限公司 2021 年度第五期超短期融资券	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市东城区东长安街 1 号东方广场毕马威大楼 8 层	不适用	方海杰	021-22122493
四川科伦药业股份有限公司 2021 年度第五期超短期融资券	中诚信国际信用评级有限责任公司	北京市复兴门内大街 156 号北京招商国际金融中心 D 座 12 层	不适用	王梦莹、程方誉	010-66428877
四川科伦药业股份有限公司 2021 年度第六期超短期融资券	兴业银行股份有限公司（主承销商、簿记管理人）	福建省福州市湖东路 154 号	不适用	王雨迪、李玉成	010-89926507/6553
四川科伦药业股份有限公司 2021 年度第六期超短期融资券	北京市中伦律师事务所	北京市朝阳区金和东路 20 号院正大中心南塔 22-31 层	不适用	文泽雄、张坤	028-62088001
四川科伦药业股份有限公司 2021 年度第六期超短期融资券	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市东城区东长安街 1 号东方广场毕马威大楼 8 层	不适用	方海杰	021-22122493
四川科伦药业股份有限公司 2021 年度第六期超短期融资券	中诚信国际信用评级有限责任公司	北京市复兴门内大街 156 号北京招商国际金融中心 D 座 12 层	不适用	王梦莹、程方誉	010-66428877

报告期内上述机构是否发生变化

是  否

#### 4、募集资金使用情况

单位：元

债券项目名称	募集资金总金额	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
四川科伦药业股份有限公司 2020 年度第一期中期票据（疫情防控债）	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00	0.00	不涉及	不涉及	是
四川科伦药业股份有限公司 2021 年度第四期超短期融资券	400,000,000.00	400,000,000.00	0.00	不涉及	不涉及	是
四川科伦药业股份有限公司 2021 年度第五期超短期融资券	600,000,000.00	600,000,000.00	0.00	不涉及	不涉及	是
四川科伦药业股份有限公司 2021 年度第六期超短期融资券	800,000,000.00	800,000,000.00	0.00	不涉及	不涉及	否

募集资金用于建设项目

 适用  不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

 适用  不适用

2021年12月7日，公司已在上海清算所网站（www.shclearing.com）和中国货币网（www.chinamoney.com.cn）刊登了21科伦SCP006募集资金用途变更公告，本次变更后的募集资金将仅用于符合国家相关法律法规及政策要求的企业生产经营活动。

#### 5、报告期内信用评级结果调整情况

 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情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

 适用  不适用

本公司发行的非金融企业融资工具无担保，偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内无变更，对债券投资者权益无影响。

#### 四、可转换公司债券

 适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

**五、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

**六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况**

□ 适用 √ 不适用

**七、报告期内是否有违反规章制度的情况**

□ 是 √ 否

**八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标**

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.04	1.2	-13.33%
资产负债率	55.20%	56.22%	-1.02%
速动比率	0.79	0.92	-14.13%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	103,761.37	62,832.14	65.14%
EBITDA 全部债务比	16.78%	14.85%	1.93%
利息保障倍数	3.19	2.7	18.15%
现金利息保障倍数	6.68	5.63	18.65%
EBITDA 利息保障倍数	5.5	4.78	15.06%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 07 日
审计机构名称	毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙)
审计报告文号	毕马威华振审字第 2205186 号
注册会计师姓名	方海杰、黄昕

审计报告正文

四川科伦药业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了后附的四川科伦药业股份有限公司 (以下简称“科伦药业”) 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、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为, 后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则 (以下简称“企业会计准则”) 的规定编制, 公允反映了科伦药业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 (以下简称“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, 我们独立于科伦药业, 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。

<b>收入确认</b>	
请参阅财务报表附注“五、公司重要会计政策和会计估计”39所述的会计政策及“七、合并财务报表项目注释”61。	
<b>关键审计事项</b>	<b>在审计中如何应对该事项</b>
科伦药业及其子公司 (以下简称“科伦药业集团”) 的收入主要包括向数量众多的经销商、医院及下游生产厂商 (“销售客户”) 销售输液、非输液及其他产品。科伦药业集团与销售客户签订销售合同并根据其约定的条款销售输液、非输液及其他产品。科伦药业集团签订的	<ul style="list-style-type: none"> <li>与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：</li> <li>• 了解并评价与收入确认相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性；</li> <li>• 选取科伦药业集团与客户签订的销售合同，检查主要交易条款，评价科伦药业集团收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求；</li> </ul>

<p>销售合同不包含折让及返利条款。根据约定，除产品质量问题外，科伦药业集团不接受任何形式的退货。</p> <p>科伦药业集团在客户取得相关商品的控制权时确认收入。根据销售合同约定和业务安排，一般情况下，当产品运送至销售客户指定的地点并由客户验收后，产品控制权转移给客户，科伦药业集团据此确认营业收入。</p> <p>由于营业收入是科伦药业集团关键的业绩指标之一，存在管理层通过操纵营业收入以达到特定目标或期望的固有风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>在抽样的基础上，将本年度记录的收入核对至相关的经销售客户签字确认的出库单、开票申请单及销售发票等文件，以评价收入是否按照科伦药业集团的会计政策予以确认；</li> <li>选取资产负债表日的应收账款余额及本年度的销售交易金额实施函证程序；</li> <li>在抽样的基础上，选取接近资产负债表日前后的销售交易，检查产品经销售客户签字确认的出库单、开票申请单及销售发票等文件，以评价接近资产负债表日前后的销售是否记录在正确的会计期间；及</li> <li>选取符合特定风险特征的收入会计分录，向管理层询问作出以上会计分录的原因并检查相关支持性文件。</li> </ul>
<b>应收账款的坏账准备</b>	
请参阅财务报表附注“五、公司重要会计政策和会计估计”10所述的会计政策及“七、合并财务报表项目注释”5。	
<b>关键审计事项</b>	<b>在审计中如何应对该事项</b>
<p>2021年12月31日，科伦药业集团应收账款账面原值为人民币5,512,630,642元，已计提的坏账准备余额为人民币211,850,774元。</p> <p>管理层基于应收账款的预期信用损失率，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款坏账准备。预期信用损失率考虑应收账款账龄、科伦药业集团客户的回收历史、当前市场情况和前瞻性信息。该评估涉及重大的管理层判断和估计。</p> <p>由于应收账款坏账准备的确定涉及重大的管理层判断，且其存在固有不确定性，我们将应收账款坏账准备识别为关键审计事项。</p>	<p>与评价应收账款的坏账准备相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>了解与信用风险控制、款项回收及预期信用损失估计相关的关键财务报告内部控制，并评价其设计和运行有效性；</li> <li>按照相关会计准则的要求，评价科伦药业集团估计坏账准备的会计政策；</li> <li>从应收账款账龄分析报告中选取测试项目，核对至销售发票等支持性文件，以评价应收账款账龄分析报告中的账龄区间划分的准确性；</li> <li>了解管理层预期信用损失模型中所运用的关键参数及假设，包括管理层基于客户的共同信用风险特征对应收账款是否进行分组的判断、以及管理层预期信用损失率中包含的历史信用损失数据等；</li> <li>通过检查管理层用于作出会计估计的信息，包括测试历史信用损失数据的准确性，评价历史损失率是否基于当前经济状况及前瞻性信息进行适当调整，评价管理层预期信用损失估计的适当性；及</li> <li>基于科伦药业集团信用损失准备计提的会计政策重新计算于2021年12月31日的坏账准备。</li> </ul>
<b>开发支出资本化</b>	
请参阅财务报表附注“五、公司重要会计政策和会计估计”30所述的会计政策及“七、合并财务报表项目注释”27。	
<b>关键审计事项</b>	<b>在审计中如何应对该事项</b>
科伦药业集团于研究开发过程中发生的支出在同时满足财务报表附注五、30中所列的所有资本化条件时才能予以资本化。科伦药业集团于2021年度将研	<p>与评价开发支出资本化相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>了解并评价与开发支出资本化相关的关键财务报</li> </ul>

<p>究开发支出中的人民币72,867,515元予以资本化并计入资产负债表中“开发支出”科目。</p> <p>由于确定开发支出是否满足所有资本化条件涉及管理层的估计，特别是完成该研究开发药物过程使其能够使用或出售在技术上具有可行性可能受到管理层偏向的影响，我们将开发支出资本化识别为关键审计事项。</p>	<p>告内部控制的设计和运行有效性；</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 根据企业会计准则的要求，评价科伦药业集团管理层采用的开发支出资本化会计政策；</li> <li>• 选取项目，询问相关研发人员，了解完成有关开发药物过程是否能使其使用或出售在技术上具有可行性，同时了解是否有开发项目中止，而使该项目不再满足开发支出资本化条件；及</li> <li>• 选取研发项目，查阅并核对与其相关的批文或证书以及科伦药业集团管理层准备的与研发项目相关的商业和技术可行性报告。</li> </ul>
--	--

#### 四、其他信息

科伦药业管理层对其他信息负责。其他信息包括科伦药业2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估科伦药业的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非科伦药业计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督科伦药业的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- (3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- (4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对科伦药业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科伦药业不能持续经营。

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

(6) 就科伦药业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。

毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙)

中国注册会计师

方海杰 (项目合伙人)

中国 北京

黄昕

2022年4月7日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：四川科伦药业股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,919,599,170.00	2,771,951,079.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	359,530,325.00	265,421,136.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	5,300,779,868.00	5,679,095,644.00
应收款项融资	1,162,558,315.00	1,752,467,221.00
预付款项	410,693,386.00	391,477,037.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	221,917,854.00	117,574,211.00
其中：应收利息	5,106,776.00	12,672,639.00
应收股利	6,995,332.00	
买入返售金融资产		
存货	3,363,045,465.00	3,468,126,249.00
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	270,705,976.00	253,819,164.00
流动资产合计	14,008,830,359.00	14,699,931,741.00
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	3,408,736,429.00	2,751,247,229.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	10,661,789,607.00	11,146,331,954.00

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
在建工程	922,734,297.00	840,671,218.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	29,291,827.00	
无形资产	1,062,973,751.00	987,803,487.00
开发支出	318,351,724.00	469,598,478.00
商誉	98,659,994.00	158,446,323.00
长期待摊费用	46,925,799.00	46,518,101.00
递延所得税资产	581,568,087.00	552,180,226.00
其他非流动资产	400,048,911.00	330,617,206.00
非流动资产合计	17,531,080,426.00	17,283,414,222.00
资产总计	31,539,910,785.00	31,983,345,963.00
流动负债：		
短期借款	3,367,311,578.00	4,261,337,999.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	361,751,456.00	255,377,269.00
应付账款	1,794,106,195.00	1,605,509,477.00
预收款项		
合同负债	264,689,070.00	187,875,885.00
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	130,581,284.00	69,670,268.00
应交税费	232,859,798.00	257,259,001.00
其他应付款	2,203,121,212.00	2,579,541,595.00
其中：应付利息		
应付股利		70,400,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,210,867,854.00	2,207,557,983.00
其他流动负债	1,843,098,096.00	833,648,478.00
流动负债合计	13,408,386,543.00	12,257,777,955.00
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	3,505,850,000.00	3,184,960,000.00
应付债券		1,914,814,411.00
其中：优先股		

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
永续债		
租赁负债	16,182,139.00	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	225,728,323.00	362,071,517.00
递延所得税负债	254,318,914.00	260,553,313.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,002,079,376.00	5,722,399,241.00
负债合计	17,410,465,919.00	17,980,177,196.00
所有者权益：		
股本	1,425,422,862.00	1,438,690,477.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,581,202,467.00	3,888,716,604.00
减：库存股	399,980,058.00	499,880,174.00
其他综合收益	-77,486,158.00	-3,506,944.00
专项储备		
盈余公积	1,066,178,709.00	920,758,722.00
一般风险准备		
未分配利润	8,261,490,098.00	7,754,401,738.00
归属于母公司所有者权益合计	13,856,827,920.00	13,499,180,423.00
少数股东权益	272,616,946.00	503,988,344.00
所有者权益合计	14,129,444,866.00	14,003,168,767.00
负债和所有者权益总计	31,539,910,785.00	31,983,345,963.00

法定代表人：刘革新

主管会计工作负责人：赖德贵

会计机构负责人：黄俊

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,723,858,445.00	1,684,795,374.00
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,748,911,942.00	2,792,597,898.00
应收款项融资	394,233,200.00	878,928,235.00
预付款项	125,670,009.00	136,726,990.00
其他应收款	6,775,201,756.00	6,041,899,176.00

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
其中：应收利息	4,128,957.00	10,645,617.00
应收股利	55,080,332.00	89,600,000.00
存货	699,594,538.00	713,276,849.00
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	26,309,340.00	16,715,228.00
流动资产合计	12,493,779,230.00	12,264,939,750.00
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	7,741,625,668.00	7,326,087,297.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,843,264,594.00	1,713,427,885.00
在建工程	311,493,536.00	100,807,057.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,284,845.00	
无形资产	265,902,714.00	198,999,765.00
开发支出	169,954,271.00	168,526,277.00
商誉		
长期待摊费用	216,810.00	325,215.00
递延所得税资产	11,055,993.00	3,716,020.00
其他非流动资产	455,226,293.00	517,657,475.00
非流动资产合计	10,805,024,724.00	10,029,546,991.00
资产总计	23,298,803,954.00	22,294,486,741.00
流动负债：		
短期借款	2,456,961,900.00	3,275,592,902.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	22,080,225.00	
应付账款	509,492,484.00	497,725,353.00
预收款项		
合同负债	68,624,709.00	131,646,461.00
应付职工薪酬	14,844,823.00	12,655,177.00
应交税费	99,864,921.00	115,377,321.00
其他应付款	1,759,507,614.00	1,497,557,460.00
其中：应付利息		
应付股利		



项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,573,689,836.00	1,579,287,227.00
其他流动负债	1,824,867,530.00	825,817,604.00
流动负债合计	9,329,934,042.00	7,935,659,505.00
非流动负债：		
长期借款	1,413,850,000.00	688,960,000.00
应付债券		1,914,814,411.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,029,078.00	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	50,911,365.00	57,344,340.00
递延所得税负债	216,860,216.00	215,536,449.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,685,650,659.00	2,876,655,200.00
负债合计	11,015,584,701.00	10,812,314,705.00
所有者权益：		
股本	1,425,422,862.00	1,438,690,477.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,371,127,521.00	3,657,778,360.00
减：库存股	399,980,058.00	499,880,174.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	1,065,305,023.00	920,193,868.00
未分配利润	6,821,343,905.00	5,965,389,505.00
所有者权益合计	12,283,219,253.00	11,482,172,036.00
负债和所有者权益总计	23,298,803,954.00	22,294,486,741.00

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	17,277,407,533.00	16,464,201,277.00
其中：营业收入	17,277,407,533.00	16,464,201,277.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	16,290,480,908.00	15,745,365,899.00

项目	2021 年度	2020 年度
其中：营业成本	7,660,152,442.00	7,532,912,220.00
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	223,824,143.00	198,755,883.00
销售费用	5,022,332,802.00	4,882,545,136.00
管理费用	1,141,937,333.00	1,011,441,797.00
研发费用	1,736,587,038.00	1,527,331,209.00
财务费用	505,647,150.00	592,379,654.00
其中：利息费用	518,336,008.00	554,856,904.00
利息收入	29,197,143.00	30,378,078.00
加：其他收益	216,090,648.00	324,731,688.00
投资收益（损失以“-”号填列）	214,828,812.00	94,824,803.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	127,302,916.00	86,831,779.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4,827,581.00	421,136.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-44,465,351.00	-51,326,809.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-50,428,384.00	-57,487,811.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-7,936,909.00	-20,036,136.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,319,843,022.00	1,009,962,249.00
加：营业外收入	3,317,320.00	12,599,099.00
减：营业外支出	145,544,631.00	67,530,527.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,177,615,711.00	955,030,821.00
减：所得税费用	309,499,178.00	163,553,617.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	868,116,533.00	791,477,204.00
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	868,116,533.00	791,477,204.00
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	1,102,554,348.00	829,386,336.00
2.少数股东损益	-234,437,815.00	-37,909,132.00
六、其他综合收益的税后净额	-78,646,947.00	-131,723,213.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-73,979,214.00	-134,615,353.00
（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		

项目	2021 年度	2020 年度
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-73,979,214.00	-134,615,353.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-73,979,214.00	-134,615,353.00
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-4,667,733.00	2,892,140.00
七、综合收益总额	789,469,586.00	659,753,991.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,028,575,134.00	694,770,983.00
归属于少数股东的综合收益总额	-239,105,548.00	-35,016,992.00
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.78	0.58
(二) 稀释每股收益	0.78	0.58

法定代表人：刘革新

主管会计工作负责人：赖德贵

会计机构负责人：黄俊

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	6,536,981,346.00	5,965,492,839.00
减：营业成本	2,171,648,901.00	1,972,034,059.00
税金及附加	67,512,879.00	61,422,329.00
销售费用	2,479,851,534.00	2,482,122,306.00
管理费用	385,390,177.00	332,522,568.00
研发费用	305,596,144.00	254,122,024.00
财务费用	183,004,484.00	291,031,154.00
其中：利息费用	330,041,258.00	483,003,198.00
利息收入	160,749,441.00	226,334,294.00
加：其他收益	71,526,866.00	131,402,515.00
投资收益（损失以“-”号填列）	653,867,020.00	395,080,979.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	46,935,505.00	27,136,312.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-21,023,265.00	-31,141,834.00

项目	2021 年度	2020 年度
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-16,617,298.00	-8,087,298.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-4,379,348.00	-3,485,690.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,627,351,202.00	1,056,007,071.00
加：营业外收入	59,427.00	539,935.00
减：营业外支出	40,065,512.00	42,992,917.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,587,345,117.00	1,013,554,089.00
减：所得税费用	133,145,244.00	94,976,953.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,454,199,873.00	918,577,136.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,454,199,873.00	918,577,136.00
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	1,454,199,873.00	918,577,136.00
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.03	0.65
（二）稀释每股收益	1.03	0.65

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	21,186,811,318.00	19,350,961,935.00
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		

项目	2021 年度	2020 年度
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	288,023,964.00	400,318,866.00
经营活动现金流入小计	21,474,835,282.00	19,751,280,801.00
购买商品、接受劳务支付的现金	12,191,257,254.00	12,722,598,033.00
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	2,648,335,153.00	2,089,434,284.00
支付的各项税费	1,876,436,739.00	1,537,156,094.00
支付其他与经营活动有关的现金	1,911,687,708.00	1,182,710,871.00
经营活动现金流出小计	18,627,716,854.00	17,531,899,282.00
经营活动产生的现金流量净额	2,847,118,428.00	2,219,381,519.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,128,326,303.00	1,355,000,000.00
取得投资收益收到的现金	61,920,836.00	77,660,731.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,984,005.00	6,080,368.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		623,501,989.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,198,231,144.00	2,062,243,088.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	990,563,997.00	1,230,884,344.00
投资支付的现金	1,707,318,500.00	1,736,641,004.00
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	30,138,464.00	
投资活动现金流出小计	2,728,020,961.00	2,967,525,348.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,529,789,817.00	-905,282,260.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	572,930,588.00	10,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	542,930,588.00	10,200,000.00
取得借款收到的现金	9,003,823,250.00	11,614,258,776.00
收到其他与筹资活动有关的现金	200,789,296.00	265,220,983.00
筹资活动现金流入小计	9,777,543,134.00	11,889,679,759.00
偿还债务支付的现金	9,431,063,919.00	10,988,459,458.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,066,878,108.00	1,268,255,149.00

项目	2021 年度	2020 年度
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	70,975,000.00	136,250,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	550,357,215.00	355,071,476.00
筹资活动现金流出小计	11,048,299,242.00	12,611,786,083.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,270,756,108.00	-722,106,324.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,266,460.00	-28,206,695.00
五、现金及现金等价物净增加额	38,306,043.00	563,786,240.00
加：期初现金及现金等价物余额	2,761,702,750.00	2,197,916,510.00
六、期末现金及现金等价物余额	2,800,008,793.00	2,761,702,750.00

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,948,359,298.00	6,771,921,738.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	87,968,801.00	156,022,242.00
经营活动现金流入小计	8,036,328,099.00	6,927,943,980.00
购买商品、接受劳务支付的现金	5,170,457,579.00	4,848,530,033.00
支付给职工以及为职工支付的现金	503,414,366.00	446,799,197.00
支付的各项税费	652,814,076.00	570,665,551.00
支付其他与经营活动有关的现金	563,478,432.00	251,551,715.00
经营活动现金流出小计	6,890,164,453.00	6,117,546,496.00
经营活动产生的现金流量净额	1,146,163,646.00	810,397,484.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	94,440,000.00	620,839,964.00
取得投资收益收到的现金	125,008,932.00	143,347,974.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,269,512.00	5,475,948.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	24,597,600.00	623,501,989.00
收到其他与投资活动有关的现金	1,593,887,893.00	3,908,294,248.00
投资活动现金流入小计	1,853,203,937.00	5,301,460,123.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	698,406,876.00	375,996,358.00
投资支付的现金	615,740,329.00	703,614,174.00
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	651,949,576.00	350,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,966,096,781.00	1,429,610,532.00
投资活动产生的现金流量净额	-112,892,844.00	3,871,849,591.00
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	7,834,259,700.00	7,418,258,776.00
收到其他与筹资活动有关的现金	118,801,418.00	147,574,792.00

筹资活动现金流入小计	7,953,061,118.00	7,565,833,568.00
偿还债务支付的现金	7,807,063,919.00	10,351,572,441.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	820,087,707.00	1,132,954,215.00
支付其他与筹资活动有关的现金	341,128,114.00	287,834,678.00
筹资活动现金流出小计	8,968,279,740.00	11,772,361,334.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,015,218,622.00	-4,206,527,766.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	18,052,180.00	475,719,309.00
加：期初现金及现金等价物余额	1,678,794,833.00	1,203,075,524.00
六、期末现金及现金等价物余额	1,696,847,013.00	1,678,794,833.00

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,438,690,477.00				3,888,716,604.00	499,880,174.00	-3,506,944.00		920,758,722.00		7,754,401,738.00		13,499,180,423.00	503,988,344.00	14,003,168,767.00
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,438,690,477.00				3,888,716,604.00	499,880,174.00	-3,506,944.00		920,758,722.00		7,754,401,738.00		13,499,180,423.00	503,988,344.00	14,003,168,767.00
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-13,267,615.00				-307,514,137.00	-99,900,116.00	-73,979,214.00		145,419,987.00		507,088,360.00		357,647,497.00	-231,371,398.00	126,276,099.00
(一) 综合收益总额							-73,979,214.00				1,102,554,348.00		1,028,575,134.00	-239,105,548.00	789,469,586.00
(二) 所有者投入和减少资本	-13,267,615.00				-276,841,244.00	-99,900,116.00							-190,208,743.00	8,309,150.00	-181,899,593.00
1. 所有者投入的普通股														30,070,393.00	30,070,393.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					13,466,717.00								13,466,717.00	8,967,882.00	22,434,599.00
4. 其他	-13,267,615.00				-290,307,961.00	-99,900,116.00							-203,675,460.00	-30,729,125.00	-234,404,585.00
(三) 利润分配									145,419,987.00		-595,465,988.00		-450,046,001.00	-575,000.00	-450,621,001.00
1. 提取盈余公积									145,419,987.00		-145,419,987.00		0.00		0.00
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)											-450,046,001.00		-450,046,001.00	-575,000.00	-450,621,001.00



项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他					-30,672,893.00								-30,672,893.00	-30,672,893.00	
四、本期期末余额	1,425,422,862.00				3,581,202,467.00	399,980,058.00	-77,486,158.00		1,066,178,709.00		8,261,490,098.00		13,856,827,920.00	272,616,946.00	14,129,444,866.00

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,439,786,060.00				3,549,495,293.00	380,300,370.00	131,108,409.00		828,901,008.00		7,619,060,456.00		13,188,050,856.00	717,992,518.00	13,906,043,374.00
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,439,786,060.00				3,549,495,293.00	380,300,370.00	131,108,409.00		828,901,008.00		7,619,060,456.00		13,188,050,856.00	717,992,518.00	13,906,043,374.00
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-1,095,583.00				339,221,311.00	119,579,804.00	-134,615,353.00		91,857,714.00		135,341,282.00		311,129,567.00	-214,004,174.00	97,125,393.00
(一) 综合收益总额							-134,615,353.00				829,386,336.00		694,770,983.00	-35,016,992.00	659,753,991.00
(二) 所有者投入和减少资本	-1,095,583.00				480,221,311.00	119,579,804.00							359,545,924.00	-42,737,182.00	316,808,742.00
1. 所有者投入的普通股														10,200,000.00	10,200,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					46,170,371.00								46,170,371.00	17,050,212.00	63,220,583.00
4. 其他	-1,095,583.00				434,050,940.00	119,579,804.00							313,375,553.00	-69,987,394.00	243,388,159.00
(三) 利润分配									91,857,714.00		-694,045,054.00		-602,187,340.00	-136,250,000.00	-738,437,340.00
1. 提取盈余公积									91,857,714.00		-91,857,714.00				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)											-602,187,340.00		-602,187,340.00	-136,250,000.00	-738,437,340.00

项目	2020 年年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
	优先股	永续债	其他											
的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他					-141,000,000.00							-141,000,000.00		-141,000,000.00
四、本期末余额	1,438,690,477.00				3,888,716,604.00	499,880,174.00	-3,506,944.00	920,758,722.00		7,754,401,738.00		13,499,180,423.00	503,988,344.00	14,003,168,767.00

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,438,690,477.00				3,657,778,360.00	499,880,174.00			920,193,868.00	5,965,389,505.00		11,482,172,036.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,438,690,477.00				3,657,778,360.00	499,880,174.00			920,193,868.00	5,965,389,505.00		11,482,172,036.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-13,267,615.00				-286,650,839.00	-99,900,116.00			145,111,155.00	855,954,400.00		801,047,217.00
（一）综合收益总额										1,454,199,873.00		1,454,199,873.00
（二）所有者投入和减少资本	-13,267,615.00				-286,650,839.00	-99,900,116.00						-200,018,338.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他	-13,267,615.00				-286,650,839.00	-99,900,116.00						-200,018,338.00
（三）利润分配									145,419,987.00	-595,465,988.00		-450,046,001.00
1. 提取盈余公积									145,419,987.00	-145,419,987.00		
2. 对所有者（或股东）的分配										-450,046,001.00		-450,046,001.00

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
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								-308,832.00	-2,779,485.00			-3,088,317.00
四、本期期末余额	1,425,422,862.00				3,371,127,521.00	399,980,058.00			1,065,305,023.00	6,821,343,905.00		12,283,219,253.00

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,439,786,060.00				3,805,660,155.00	380,300,370.00			828,336,154.00	5,740,857,423.00		11,434,339,422.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,439,786,060.00				3,805,660,155.00	380,300,370.00			828,336,154.00	5,740,857,423.00		11,434,339,422.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,095,583.00				-147,881,795.00	119,579,804.00			91,857,714.00	224,532,082.00		47,832,614.00
（一）综合收益总额										918,577,136.00		918,577,136.00
（二）所有者投入和减少资本	-1,095,583.00				-6,881,795.00	119,579,804.00						-127,557,182.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他	-1,095,583.00				-6,881,795.00	119,579,804.00						-127,557,182.00
（三）利润分配									91,857,714.00	-694,045,054.00		-602,187,340.00
1. 提取盈余公积									91,857,714.00	-91,857,714.00		

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
2. 对所有者（或股东）的分配										-602,187,340.00		-602,187,340.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他					-141,000,000.00							-141,000,000.00
四、本期期末余额	1,438,690,477.00				3,657,778,360.00	499,880,174.00			920,193,868.00	5,965,389,505.00		11,482,172,036.00

### 三、公司基本情况

四川科伦药业股份有限公司（以下简称“本公司”或“四川科伦”）是在中华人民共和国四川省成都市成立的股份有限公司，总部位于四川省成都市。本公司的最终实际控制人为刘革新先生。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）主要从事：研究、生产大容量注射剂，销售自产产品；直立式聚丙烯输液袋的技术开发、生产；生产、销售：原料药（在许可证有效范围内生产销售）；制造、销售：硬胶囊剂、颗粒剂、散剂、软胶囊剂、片剂、滴丸剂、抗生素中间体；生产销售玻璃输液瓶、医药包装瓶；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定经营和禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；生产经营新型药品包装材料、容器、新型软包装大输液，制剂、消毒剂，研究开发化学药、中药、保健品；生产销售无菌原料药、粉针剂（头孢菌素类）、销售化工原料（危险化学品除外）；制造、销售橡胶制品、塑料制品；国家允许经营的进出口贸易；美洲大蠊的养殖、销售及养殖技术咨询服务；医药生物技术、医用材料、医用器械、试剂、药品的研究开发，保健用品、化妆品的研究开发、成果转让及以上项目的技术咨询服务；医药项目投资；生产：医疗器械、冲洗剂、滴眼剂、凝胶剂；药品研究开发；医药技术、医药产品的技术研发、技术转让、技术服务、技术咨询，并提供相关商务咨询。

本公司子公司的相关信息参见附注九。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

本集团自2019年1月1日起执行了中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）2017年度修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等新金融工具准则，自2020年1月1日起执行了财政部2017年度修订的《企业会计准则第14号——收入》，并自2021年1月1日起执行了财政部2018年度修订的《企业会计准则第21号——租赁》（参见附注五、42）。

#### 2、持续经营

本公司自报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团应收款项坏账准备的确认和计量、存货跌价准备的确认和计量、固定资产减值准备的确认和计量、发出存货的计量、固定资产的折旧、无形资产的摊销、研发费用的资本化条件以及收入的确认和计量的相关会计政策是根据本集团相关业务经营特点制定的，具体政策参见相关附注。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并财务状况和财务状况、2021年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。



## 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

本公司将从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间作为正常营业周期。本公司主要业务的营业周期通常小于12个月。

## 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。本公司的部分子公司采用本公司记账本位币以外的货币作为记账本位币，在编制本财务报表时，这些子公司的外币财务报表按照附注五、9进行了折算。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团取得对另一个或多个企业（或一组资产或净资产）的控制权且其构成业务的，该交易或事项构成企业合并。企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

对于非同一控制下的交易，购买方在判断取得的资产组合等是否构成一项业务时，将考虑是否选择采用“集中度测试”的简化判断方式。如果该组合通过集中度测试，则判断为不构成业务。如果该组合未通过集中度测试，仍应按照业务条件进行判断。

当本集团取得了不构成业务的一组资产或净资产时，应将购买成本按购买日所取得各项可辨认资产、负债的相对公允价值基础进行分配，不按照以下企业合并的会计处理方法进行处理。

### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉（参见附注五、43）；如为负数则计入当期损益。本集团将作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本集团为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会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或其他综合收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的权益法核算下的以后可重分类进损益的其他综合收益及其他所有者权益变动（参见附注五、22（2）（b））于购买日转入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的，

购买日之前确认的其他综合收益于购买日转入留存收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

### (2) 合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

### (3) 处置子公司

本集团丧失对原有子公司控制权时，由此产生的任何处置收益或者损失，计入丧失控制权当期的投资收益。对于剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益或损失，也计入丧失控制权当期的投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司长期股权投资直至丧失控制权的，按下述原则判断是否为一揽子交易：

- 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

如果各项交易不属于一揽子交易的，则在丧失对子公司控制权以前的各项交易，按照不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的会计政策进行处理（参见附注五、6(4)）。

如果各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置原有子公司并丧失控制权的交易进行处理，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自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中计入其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### (4) 少数股东权益变动

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的净资产份额之间的差额，以及在

不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

- (1) 合营安排分为共同经营和合营企业。
- (2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
  - (a) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
  - (b) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
  - (c) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - (d) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
  - (e) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、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

本集团各子公司收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为记账本位币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为记账本位币。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额（参见附注五、26）外，其他汇兑差额计入当期损益。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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，属于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的差额，计入其他综合收益；其他差额计入当期损益。

对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目中除未分配利润及其他综合收益中的外币报表折算差额项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自其他综合收益转入处置当期损益。

## 10、金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资（参见附注五、22）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

### (1) 金融资产及金融负债的确认和初始计量

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

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分或不考虑超过一年的合同中的融资成分的应收账款，本集团按照根据附注五、39的会计政策确定的交易价格

进行初始计量。

## (2) 金融资产的分类和后续计量

### (a) 本集团金融资产的分类

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### (b) 本集团金融资产的后续计量

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

- 以摊余成本计量的金融资产

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

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

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

-以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

### (3) 金融负债的分类和后续计量

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

-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

-以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### (4) 抵销

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

-本集团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；

-本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### (5) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

-收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

-该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

-该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

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

-被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

-因转移金融资产而收到的对价，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权投资）之和。

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

### (6) 减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

-以摊余成本计量的金融资产；

-以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资。

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

#### 预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

除应收账款外，本集团对满足下列情形的金融工具按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

#### 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### 信用风险显著增加

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

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

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过30日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本集团认为金融资产在借款人不大可能全额支付其对本集团的欠款，该评估不考虑本集团采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动时，发生违约。

#### 已发生信用减值的金融资产

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

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### 预期信用损失准备的列报

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

#### 核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (7) 权益工具

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

回购本公司股份时，回购的股份作为库存股管理，回购股份的全部支出转为库存股成本，同时进行备查登记。库存股不参与利润分配，在资产负债表中作为股东权益的备抵项目列示。

库存股注销时，按注销股票面值总额减少股本，库存股成本超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；库存股成本低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

## 11、应收票据

参见附注五、10

## 12、应收账款

参见附注五、10

## 13、应收款项融资

参见附注五、10

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参见附注五、10

## 15、存货

### (1) 存货的分类和成本

存货包括原材料、在产品、半成品、产成品以及周转材料。周转材料指能够多次使用、但不符合固定资产定义的低值易耗品、包装物和其他材料。

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

低值易耗品及包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

## 16、合同资产

参见附注五、39

## 17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

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

-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；



-该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；

-该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。合同取得成本确认的资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

-本集团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；

-为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

## 18、持有待售资产

本集团主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

-根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；

-出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。

本集团按账面价值与公允价值（参见附注五、43）减去出售费用后净额之孰低者对持有待售的非流动资产（不包括金融资产（参见附注五、10）、递延所得税资产（参见附注五、41））或处置组进行初始计量和后续计量，账面价值高于公允价值（参见附注五、43）减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。

## 19、债权投资

参见附注五、10

## 20、其他债权投资

参见附注五、10

## 21、长期应收款

不适用

## 22、长期股权投资

### (1) 长期股权投资投资成本确定

#### (a) 通过企业合并形成的长期股权投资

-对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益在最终控

制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。通过非一揽子的多次交易分步实现的同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按上述原则确认的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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

-对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该投资的初始投资成本。通过非一揽子的多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本公司购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

#### (b) 其他方式取得的长期股权投资

-对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

#### (a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，除非投资符合持有待售的条件(参见附注五、18)。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司的投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、31。

在本集团合并财务报表中，对子公司按附注五、6进行处理。

#### (b) 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他合营方共同控制(参见附注五、22(3))的企业且对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响(参见附注五、22(3))的企业。

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，除非投资符合持有待售的条件(参见附注五、18)。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

-对于长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

-取得对合营企业和联营企业投资后，本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对合营企业或联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动(以下简称“其他所有者权益变动”)，本集团按照应享有或应分担的份额计入股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。

-在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

-本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本集团对合营企业和联营企业投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、31。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动（即对安排的回报产生重大影响的活动）必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

- 是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；
- 涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意。

重大影响指本集团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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指本集团为生产商品、提供劳务或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注五、25确定初始成本。对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在对于与支出有关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 - 30	5%	3.2 - 4.8%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5%
办公设备及其他设备	年限平均法	3 - 5	5%	19.0 - 31.7%
运输工具	年限平均法	5 - 8	5%	11.9 - 19.0%
专用设备	年限平均法	6 - 30	5%	3.2 - 15.8%

本集团将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧。

本集团至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、31。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

### (4) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。- 固定资产处于处置状态；- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

## 25、在建工程

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用（参见附注五、26）和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。  
在建工程以成本减减值准备（参见附注五、31）在资产负债表内列示。

## 26、借款费用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额（包括折价或溢价的摊销）：

-对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，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专门借款应予资本化的利息金额。

-对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

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

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

参见附注五、42

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见附注五、31）后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销。

各项无形资产的摊销年限为：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50-70
软件	2
非专利技术	8-15
商标权	15
产品生产经营权	15
专利权	10-20

本集团至少在每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。截至资产负债表日，本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

-完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

-具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

-无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

-有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

-归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

资本化开发支出按成本减减值准备（参见附注五、31）在资产负债表内列示。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

### 31、长期资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 长期股权投资
- 固定资产
- 在建工程
- 使用权资产
- 无形资产
- 开发支出
- 商誉
- 长期待摊费用等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团于每年年度终了对商誉估计其可收回金额。本集团依据相关资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值，并在此基础上进行商誉减值测试。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是由创造现金流入相关的资产组成，可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。各项费用的摊销期限分别为：

项目	摊销期限
静脉用药调配中心支出	5年
哈萨克斯坦土地租金	10年
研发用填料	8 - 10年
其他	3 - 10年

### 33、合同负债

参见附注五、39

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

-本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

-本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

### 35、租赁负债

参见附注五、42

### 36、预计负债

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

-或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

-或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 37、股份支付

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

### 39、收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，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。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或提供服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团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：

- 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
- 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；
- 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。



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

- 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；
- 本集团已将该商品的实物转移给客户；
- 本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 客户已接受该商品或服务。

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本集团从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、10(6)）。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

#### (1) 销售商品收入

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品的控制权时，确认收入。一般情况下，当产品运送至销售客户指定的地点并由客户验收后，输液、非输液及其他产品控制权被认为已转移给客户，本集团据此确认营业收入

本集团按因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（不包括代第三方收取的款项）确定销售商品收入金额。

#### (2) 提供劳务收入

提供劳务收入为来料加工收入

来料加工收入在完成加工劳务并将加工商品转移给委托加工方时予以确认。

本集团按因向客户提供劳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）确定提供劳务收入金额。

#### (3) 利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

## 40、政府补助

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

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。

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入；否则直接计入其他收益或营业外收入。

本集团因城镇整体规划、库区建设、棚户区改造、沉陷区治理等公共利益进行搬迁，收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，应作为专项应付款处理。其中，属于对企业在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支

出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，应自专项应付款转入递延收益。企业取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，则计入资本公积。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认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。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，本集团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，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

#### 42、租赁

##### （1）经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团进行如下评估：

- 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

- 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

- 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。出租人按附注五、39所述会计政策中关于交易价格分摊的规定分摊合同对价。

### 1) 本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产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。使用权资产按附注五、43所述的会计政策计提减值准备。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本集团增量借款利率作为折现率。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- 根据担保余值预计的应付金额发生变动；
- 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 本集团对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

本集团已选择对短期租赁（租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

### 2) 本集团作为出租人

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租进行分类。如果原租赁为短期租赁且本集团选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本集团将该转租分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按附注五、10所述的会计政策进行会计处理。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。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本集团将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实

际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

不适用

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉,其初始成本是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。

本集团对商誉不摊销,以成本减累计减值准备(参见附注五、31)在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出,计入当期损益。

### (2) 公允价值的计量

除特别声明外,本集团按下述原则计量公允价值:

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

本集团估计公允价值时,考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征(包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等),并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### (3) 股利分配

资产负债表日后,经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润,不确认为资产负债表日的负债,在附注中单独披露。

### (4) 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的,可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

经营分部是本集团能够在日常活动中产生收入、发生费用的组成部分,本集团以管理层定期审阅以作为配置资源及对组成部分业绩进行评价的内部财务报告为基础而确定经营分部。本报告期内,由于本集团仅从事制药及相关业务并以此作为配置资源及评价业绩的基础,因此本集团没有其他经营分部,无需披露分部报告。

### (5) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响,以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的,构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业,不构成关联方。

此外,本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本公司的关联方。

### (6) 主要会计估计

编制财务报表时,本集团管理层需要运用估计和假设,这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估,会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

除固定资产及无形资产等资产的折旧及摊销 (参见附注五、24和30) 和各类资产减值 (参见附注七、5、6、7、8、9、17、21、22、25、26和28以及附注十七、1、2和3 涉及的会计估计外, 其他主要的会计估计如下:

(a) 附注七、30 - 递延所得税资产的确认;

(b) 附注十三 - 股份支付。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

本集团自2021年度起执行了财政部近年颁布的以下企业会计准则相关规定及2021年财政部发布的企业会计准则实施问答及案例, 主要包括:

- 《企业会计准则第21号——租赁》(“新租赁准则”)

- 《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会 [2020] 10号) 及《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》(财会 [2021] 9号)

- 《企业会计准则解释第14号》(财会 [2021] 1号) (“解释第14号”)

##### 1) 新租赁准则

新租赁准则修订了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第21号——租赁》(简称“原租赁准则”)。本集团自2021年1月1日起执行新租赁准则, 对会计政策相关内容进行调整。

新租赁准则完善了租赁的定义, 本集团在新租赁准则下根据租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日前已存在的合同, 本集团在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

##### (i) 本集团作为承租人

原租赁准则下, 本集团根据租赁是否实质上将与资产所有权有关的全部风险和报酬转移给本集团, 将租赁分为融资租赁和经营租赁。

新租赁准则下, 本集团不再区分融资租赁与经营租赁。本集团对所有租赁 (选择简化处理方法的短期租赁和低价值资产租赁除外) 确认使用权资产和租赁负债。

在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时, 本集团按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

本集团选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数, 调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的经营租赁, 本集团在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本集团增量借款利率折现的现值计量租赁负债, 并按照以下方法计量使用权资产:

-与租赁负债相等的金额, 并根据预付租金进行必要调整。本集团对所有租赁采用此方法。

对于首次执行日前的经营租赁, 本集团在应用上述方法时同时采用了如下简化处理:

-对将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理;

-计量租赁负债时, 对具有相似特征的租赁采用同一折现率;

-使用权资产的计量不包含初始直接费用;

-存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

-作为使用权资产减值测试的替代，根据首次执行日前按照《企业会计准则第13号——或有事项》计入资产负债表的亏损合同的亏损准备金额调整使用权资产；

-对首次执行新租赁准则当年年初之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

(ii) 本集团作为出租人

在新租赁准则下，本集团作为转租出租人应基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租进行分类。对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本集团在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本集团将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

本集团无需对其作为出租人的租赁调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。本集团自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

在新租赁准则下，本集团根据新收入准则关于交易价格分摊的规定将合同对价在每个租赁组成部分和非租赁组成部分之间进行分摊。

(iii) 2021年1月1日执行新租赁准则对财务报表的影响

在计量租赁负债时，本集团使用2021年1月1日的增量借款利率对租赁付款额进行折现。

2020年12月31日披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额与2021年1月1日租赁负债的调节表：

项目	本集团	本公司
2020年12月31日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	33,605,998	1,865,100
按2021年1月1日本集团增量借款利率折现的现值	31,922,728	1,763,469
减：自2021年1月1日后12个月内完成的短期租赁的影响金额	5,645,391	120,000
2021年1月1日新租赁准则下的租赁负债	26,277,337	1,643,469

执行新租赁准则对2021年1月1日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的调节影响汇总如下：

项目	本集团		
	2020-12-31	2021-1-1	调整数
使用权资产	-	26,948,054	26,948,054
预付款项	391,477,037	390,806,320	-670,717
一年内到期的非流动负债	-2,207,557,983	-2,215,429,015	-7,871,032
租赁负债	-	-18,406,305	-18,406,305

项目	本公司		
	2020-12-31	2021-1-1	调整数
使用权资产	-	1,643,469	1,643,469
一年内到期的非流动负债	-1,579,287,227	-1,579,864,370	-577,143
租赁负债	-	-1,066,326	-1,066,326

## 2) 财会 [2020] 10号及财会 [2021] 9号

《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会 [2020] 10号) 对于满足一定条件的, 由新冠肺炎疫情直接引发的租金减让提供了简化方法。如果企业选择采用简化方法, 则不需要评估是否发生租赁变更, 也不需要重新评估租赁分类。结合财会 [2021] 9号的规定, 该简化方法的租金减让期间为针对2022年6月30日前的应付租赁付款额。

采用该解释未对本集团的财务状况及经营成果产生影响。

## 3) 解释第14号

解释第14号规定了基准利率改革导致的有关金融工具和租赁负债的修改的相关会计处理和披露要求, 自2021年1月26日起施行。

采用该解释未对本集团的财务状况及经营成果产生影响。

**(2) 重要会计估计变更**

适用  不适用

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

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位: 元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产:			
货币资金	2,771,951,079.00	2,771,951,079.00	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	265,421,136.00	265,421,136.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	5,679,095,644.00	5,679,095,644.00	
应收款项融资	1,752,467,221.00	1,752,467,221.00	
预付款项	391,477,037.00	390,806,320.00	-670,717.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	117,574,211.00	117,574,211.00	
其中: 应收利息	12,672,639.00	12,672,639.00	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,468,126,249.00	3,468,126,249.00	
合同资产			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	253,819,164.00	253,819,164.00	
流动资产合计	14,699,931,741.00	14,699,261,024.00	-670,717.00
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	2,751,247,229.00	2,751,247,229.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	11,146,331,954.00	11,146,331,954.00	
在建工程	840,671,218.00	840,671,218.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		26,948,054.00	26,948,054.00
无形资产	987,803,487.00	987,803,487.00	
开发支出	469,598,478.00	469,598,478.00	
商誉	158,446,323.00	158,446,323.00	
长期待摊费用	46,518,101.00	46,518,101.00	
递延所得税资产	552,180,226.00	552,180,226.00	
其他非流动资产	330,617,206.00	330,617,206.00	
非流动资产合计	17,283,414,222.00	17,310,362,276.00	26,948,054.00
资产总计	31,983,345,963.00	32,009,623,300.00	26,277,337.00
流动负债：			
短期借款	4,261,337,999.00	4,261,337,999.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	255,377,269.00	255,377,269.00	
应付账款	1,605,509,477.00	1,605,509,477.00	
预收款项			
合同负债	187,875,885.00	187,875,885.00	
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	69,670,268.00	69,670,268.00	
应交税费	257,259,001.00	257,259,001.00	



项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
其他应付款	2,579,541,595.00	2,579,541,595.00	
其中：应付利息			
应付股利	70,400,000.00	70,400,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,207,557,983.00	2,215,429,015.00	7,871,032.00
其他流动负债	833,648,478.00	833,648,478.00	
流动负债合计	12,257,777,955.00	12,265,648,987.00	7,871,032.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	3,184,960,000.00	3,184,960,000.00	
应付债券	1,914,814,411.00	1,914,814,411.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		18,406,305.00	18,406,305.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	362,071,517.00	362,071,517.00	
递延所得税负债	260,553,313.00	260,553,313.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,722,399,241.00	5,740,805,546.00	18,406,305.00
负债合计	17,980,177,196.00	18,006,454,533.00	26,277,337.00
所有者权益：			
股本	1,438,690,477.00	1,438,690,477.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,888,716,604.00	3,888,716,604.00	
减：库存股	499,880,174.00	499,880,174.00	
其他综合收益	-3,506,944.00	-3,506,944.00	
专项储备			
盈余公积	920,758,722.00	920,758,722.00	
一般风险准备			
未分配利润	7,754,401,738.00	7,754,401,738.00	
归属于母公司所有者权益合计	13,499,180,423.00	13,499,180,423.00	
少数股东权益	503,988,344.00	503,988,344.00	
所有者权益合计	14,003,168,767.00	14,003,168,767.00	
负债和所有者权益总计	31,983,345,963.00	32,009,623,300.00	26,277,337.00

调整情况说明：无

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,684,795,374.00	1,684,795,374.00	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2,792,597,898.00	2,792,597,898.00	
应收款项融资	878,928,235.00	878,928,235.00	
预付款项	136,726,990.00	136,726,990.00	
其他应收款	6,041,899,176.00	6,041,899,176.00	
其中：应收利息	10,645,617.00	10,645,617.00	
应收股利	89,600,000.00	89,600,000.00	
存货	713,276,849.00	713,276,849.00	
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	16,715,228.00	16,715,228.00	
流动资产合计	12,264,939,750.00	12,264,939,750.00	
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	7,326,087,297.00	7,326,087,297.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,713,427,885.00	1,713,427,885.00	
在建工程	100,807,057.00	100,807,057.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,643,469.00	1,643,469.00
无形资产	198,999,765.00	198,999,765.00	
开发支出	168,526,277.00	168,526,277.00	
商誉			
长期待摊费用	325,215.00	325,215.00	
递延所得税资产	3,716,020.00	3,716,020.00	
其他非流动资产	517,657,475.00	517,657,475.00	
非流动资产合计	10,029,546,991.00	10,031,190,460.00	1,643,469.00
资产总计	22,294,486,741.00	22,296,130,210.00	1,643,469.00
流动负债：			
短期借款	3,275,592,902.00	3,275,592,902.00	
交易性金融负债			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	497,725,353.00	497,725,353.00	
预收款项			
合同负债	131,646,461.00	131,646,461.00	
应付职工薪酬	12,655,177.00	12,655,177.00	
应交税费	115,377,321.00	115,377,321.00	
其他应付款	1,497,557,460.00	1,497,557,460.00	
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	1,579,287,227.00	1,579,864,370.00	577,143.00
其他流动负债	825,817,604.00	825,817,604.00	
流动负债合计	7,935,659,505.00	7,936,236,648.00	577,143.00
非流动负债：			
长期借款	688,960,000.00	688,960,000.00	
应付债券	1,914,814,411.00	1,914,814,411.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,066,326.00	1,066,326.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	57,344,340.00	57,344,340.00	
递延所得税负债	215,536,449.00	215,536,449.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,876,655,200.00	2,877,721,526.00	1,066,326.00
负债合计	10,812,314,705.00	10,813,958,174.00	1,643,469.00
所有者权益：			
股本	1,438,690,477.00	1,438,690,477.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,657,778,360.00	3,657,778,360.00	
减：库存股	499,880,174.00	499,880,174.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	920,193,868.00	920,193,868.00	
未分配利润	5,965,389,505.00	5,965,389,505.00	
所有者权益合计	11,482,172,036.00	11,482,172,036.00	
负债和所有者权益总计	22,294,486,741.00	22,296,130,210.00	1,643,469.00

调整情况说明：无

**(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

□ 适用 √ 不适用

45、其他：无

**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	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。在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%，9%，6%，5%或3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	实际缴纳的增值税的7%或5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	0% - 25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	实际缴纳的增值税的3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税计征	实际缴纳的增值税的2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司本部	15%
广安分公司	15%
仁寿分公司	15%
安岳分公司	15%
邛崃分公司	15%
温江分公司	25%
昆明南疆	15%
君健塑胶	15%
江西科伦	15%
湖南科伦及湖南科伦岳阳分公司	15%
辽宁民康	25%
青山利康	15%
福德生物	12.50%
科伦药物研究院	15%
科伦国际发展	16.50%
哈萨克斯坦科伦	20%
贵州科伦	15%
黑龙江科伦	25%
黑龙江药包	25%
山东科伦	25%
抚州科伦	25%
湖北科伦	15%
河南科伦	25%
浙江国镜	15%

纳税主体名称	所得税税率
伊犁川宁	15%
广东科伦	25%
广西科伦	15%
新迪医化	25%
销售公司	25%
苏州研究院	25%
天津研究院	25%
美国科伦	21%
贵州科伦医贸	25%
湖南科伦医贸	25%
湖北科伦医贸	25%
新开元	15%
湖南研究院	25%
科伦晶川	25%
科伦国际医药	16.50%
科纳斯制药	25%
瑾禾生物及瑾禾生物霍尔果斯分公司	25%
盈辉贸易	25%
博泰生物	15%
科纳斯医化	25%
浙江科伦医贸	25%
新疆医药公司	25%
科伦农业	20%
上海科伦医药	25%
四川科达物流	20%
四川科圣嘉医疗	25%
云南科伦医贸	25%
山西嘉策商务服务有限公司	25%
辽宁嘉讯医药科技有限责任公司	25%
天津嘉讯医药科技发展有限公司	25%
黑龙江嘉讯医药科技有限公司	25%
河北嘉州医药科技有限公司	25%
苏州嘉荣医药科技有限公司	20%
科伦香港医药科技	16.50%
四川科伦嘉讯医药科技有限责任公司（以下称：四川嘉讯）	25%
广东嘉旭医药科技有限公司	25%
北京嘉苑医药科技有限公司	25%
博坦生物有限公司	0%
BOTUS THERAPEUTICS INC（以下称：博图斯医药）	21%
科伦创新有限公司	0%
四川嘉讯江西分公司	25%
四川嘉讯福建分公司	25%

纳税主体名称	所得税税率
四川嘉讯安徽分公司	25%
伊犁特驰商贸	25%
疆宁生物	25%
上海锐康生物	25%
寰同健康科技	25%
浙江科运物联	25%
成都科伦川才企业管理有限公司	25%
成都科伦川智企业管理有限公司	25%
山西科运物联	25%
四川科志物联	25%
百健安	25%
新疆河宁农业	25%

## 2、税收优惠

### (1) 本公司本部

根据《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(2020年第23号)相关规定,自2021年1月1日至2030年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务,且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。于2021年1月1日至2021年12月31日期间,本公司符合西部大开发15%优惠税率的条件,所得税额按照15%优惠税率进行计算。同时,本公司已根据相关税务规定,归集和留存相关资料备查,并在未来年度预期能够继续享受西部大开发15%优惠税率,因此相关递延所得税按15%的税率计算。

### (2) 广安分公司

根据《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(2020年第23号)相关规定,自2021年1月1日至2030年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务,且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。于2021年1月1日至2021年12月31日期间,本公司符合西部大开发15%优惠税率的条件,所得税额按照15%优惠税率进行计算。同时,本公司已根据相关税务规定,归集和留存相关资料备查,并在未来年度预期能够继续享受西部大开发15%优惠税率,因此相关递延所得税按15%的税率计算。

### (3) 仁寿分公司

根据《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(2020年第23号)相关规定,自2021年1月1日至2030年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务,且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。于2021年1月1日至2021年12月31日期间,本公司符合西部大开发15%优惠税率的条件,所得税额按照15%优惠税率进行计算。同时,本公司已根据相关税务规定,归集和留存相关资料备查,并在未来年度预期能够继续享受西部大开发15%优惠税率,因此相关递延所得税按15%的税率计算。

### (4) 安岳分公司

根据《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(2020年第23号)相关规定,自2021年1月1日至2030年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务,且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企

业。于2021年1月1日至2021年12月31日期间，本公司符合西部大开发15%优惠税率的条件，所得税额按照15%优惠税率进行计算。同时，本公司已根据相关税务规定，归集和留存相关资料备查，并在未来年度预期能够继续享受西部大开发15%优惠税率，因此相关递延所得税按15%的税率计算。

#### (5) 邛崃分公司

根据《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(2020年第23号) 相关规定，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。于2021年1月1日至2021年12月31日期间，本公司符合西部大开发15%优惠税率的条件，所得税额按照15%优惠税率进行计算。同时，本公司已根据相关税务规定，归集和留存相关资料备查，并在未来年度预期能够继续享受西部大开发15%优惠税率，因此相关递延所得税按15%的税率计算。

#### (6) 昆明南疆

根据《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(2020年第23号) 相关规定，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。于2021年1月1日至2021年12月31日期间，本公司符合西部大开发15%优惠税率的条件，所得税额按照15%优惠税率进行计算。同时，本公司已根据相关税务规定，归集和留存相关资料备查，并在未来年度预期能够继续享受西部大开发15%优惠税率，因此相关递延所得税按15%的税率计算。

#### (7) 君健塑胶

根据《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(2020年第23号) 相关规定，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。于2021年1月1日至2021年12月31日期间，本公司符合西部大开发15%优惠税率的条件，所得税额按照15%优惠税率进行计算。同时，本公司已根据相关税务规定，归集和留存相关资料备查，并在未来年度预期能够继续享受西部大开发15%优惠税率，因此相关递延所得税按15%的税率计算。

#### (8) 江西科伦

江西科伦于2021年11月3日通过复审获江西省科学技术厅、江西省财政厅及江西省国家税务局评定为高新技术企业，根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条规定，江西科伦2021年度企业所得税按15%税率征收。

#### (9) 湖南科伦及湖南科伦岳阳分公司

湖南科伦于2021年9月18日通过复审获湖南省科学技术厅、湖南省财政厅及湖南省国家税务局评定为高新技术企业，根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条规定，湖南科伦2021年度企业所得税按15%税率征收。湖南科伦岳阳分公司为湖南科伦的分公司，经国家税务总局岳阳县税务局批准，湖南科伦岳阳分公司2021年度与湖南科伦合并纳税，因此湖南科伦岳阳分公司2021年度企业所得税按15%税率征收。

#### (10) 青山利康

青山利康于2021年10月9日通过复审获四川省科学技术厅、四川省财政厅及四川省国家税务局评定为高新技术企业，根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条规定，青山利康2021年度企业所得税按15%税率征收。

#### (11) 福德生物

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条，企业从事农、林、牧、渔项目的所得，免征、减征企业所得税。管理层认为福德生物从事的内陆养殖（美洲大蠊）项目符合《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第

二项“减半征收企业所得税”第2点“海水养殖、内陆养殖”，因此2021年度按12.5%的所得税税率确认所得税费用。

## (12) 科伦研究院

根据《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(2020年第23号)相关规定，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。于2021年1月1日至2021年12月31日期间，本公司符合西部大开发15%优惠税率的条件，所得税额按照15%优惠税率进行计算。同时，本公司已根据相关税务规定，归集和留存相关资料备查，并在未来年度预期能够继续享受西部大开发15%优惠税率，因此相关递延所得税按15%的税率计算。

## (13) 贵州科伦

根据《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(2020年第23号)相关规定，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。于2021年1月1日至2021年12月31日期间，本公司符合西部大开发15%优惠税率的条件，所得税额按照15%优惠税率进行计算。同时，本公司已根据相关税务规定，归集和留存相关资料备查，并在未来年度预期能够继续享受西部大开发15%优惠税率，因此相关递延所得税按15%的税率计算。

## (14) 湖北科伦

湖北科伦于2019年11月28日通过复审获湖北省科学技术厅、湖北省财政厅及湖北省国家税务局评定为高新技术企业，根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条规定，湖北科伦2021年度企业所得税按15%税率征收。

## (15) 伊犁川宁

为了认真贯彻实施《国务院关于支持喀什、霍尔果斯经济开发区建设的若干意见》(国发[2012]33号)精神，加快推进喀什、霍尔果斯经济开发区(以下简称两个经济开发区)建设，伊犁哈萨克自治州颁布《关于加快喀什、霍尔果斯经济开发区建设的实施意见》(新政发[2012]48号)文件规定“依法落实对两个经济开发区内符合条件的企业给予企业所得税五年免征优惠政策，免税期满后，再免征企业五年所得税地方分享部分”。管理层认为伊犁川宁属于在霍尔果斯新办企业且符合《优惠目录》规定，2018年12月31日企业所得税五年免征优惠政策到期后，2021年度可享受免征所得税地方分享部分，即企业所得税按15%税率征收。

## (16) 广西科伦

广西科伦于2019年11月25日通过审核获广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅及广西壮族自治区国家税务局评定为高新技术企业，根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条规定，广西科伦2021年度企业所得税按15%税率征收。

## (17) 新开元

根据《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(2020年第23号)相关规定，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。于2021年1月1日至2021年12月31日期间，本公司符合西部大开发15%优惠税率的条件，所得税额按照15%优惠税率进行计算。同时，本公司已根据相关税务规定，归集和留存相关资料备查，并在未来年度预期能够继续享受西部大开发15%优惠税率，因此相关递延所得税按15%的税率计算。

## (18) 博泰生物

根据《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(2020年第23号)相关规定，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产



业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。于2021年1月1日至2021年12月31日期间，本公司符合西部大开发15%优惠税率的条件，所得税额按照15%优惠税率进行计算。同时，本公司已根据相关税务规定，归集和留存相关资料备查，并在未来年度预期能够继续享受西部大开发15%优惠税率，因此相关递延所得税按15%的税率计算。

### (19) 四川科达物流

根据财政部和国家税务总局2019年第13号公告，对小型微利企业年应纳税所得额不超过人民币1,000,000元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过人民币1,000,000元但不超过人民币3,000,000元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。四川科达物流满足小微企业的条件且年应纳税所得额未超过人民币3,000,000元，因此2021年度企业所得税按20%税率征收。

### (20) 苏州嘉荣

根据财政部和国家税务总局2019年第13号公告，对小型微利企业年应纳税所得额不超过人民币1,000,000元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过人民币1,000,000元但不超过人民币3,000,000元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。苏州嘉荣满足小微企业的条件且年应纳税所得额未超过人民币3,000,000元，因此2021年度企业所得税按20%税率征收。

### 3、其他：无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	283,115.00	843,155.00
银行存款	2,799,657,411.00	2,757,183,743.00
其他货币资金	119,658,644.00	13,924,181.00
合计	2,919,599,170.00	2,771,951,079.00
其中：存放在境外的款项总额	160,218,713.00	224,657,295.00

于2021年12月31日，其他货币资金为人民币13,975,485元的信用证保证金、人民币105,614,892元的其他保证金及人民币68,267元的存出投资款。于2020年12月31日，其他货币资金为人民币5,568,756元的信用证保证金、人民币4,679,573元的其他保证金及人民币3,675,852元的存出投资款。上述信用证保证金及其他保证金均为使用受限制的货币资金。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	359,530,325.00	265,421,136.00
其中：		
理财产品	358,319,775.00	265,000,000.00
其他	1,210,550.00	421,136.00
合计	359,530,325.00	265,421,136.00

## 3、衍生金融资产

无

## 4、应收票据

无

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	5,512,630,642	100.00%	211,850,774	3.84%	5,300,779,868	5,859,089,760	100.00%	179,994,116	3.07%	5,679,095,644
其中:										
合计	5,512,630,642	100.00%	211,850,774		5,300,779,868	5,859,089,760	100.00%	179,994,116		5,679,095,644

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：对于划分为组合的应收账款，本集团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。

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,512,630,642.00	211,850,774.00	3.84%
合计	5,512,630,642.00	211,850,774.00	--

确定该组合依据的说明：

将有相同或类似信用风险特征的应收账款归为一组。

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,727,067,131.00
1 至 2 年	387,644,927.00
2 至 3 年	213,350,600.00
3 年以上	184,567,984.00
3 至 4 年	148,303,116.00
4 至 5 年	25,356,285.00
5 年以上	10,908,583.00
合计	5,512,630,642.00

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
货款及其他	179,994,116.00	36,818,677.00		448,800.00	4,513,219.00	211,850,774.00
合计	179,994,116.00	36,818,677.00		448,800.00	4,513,219.00	211,850,774.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	448,800.00

其中重要的应收账款核销情况：无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	530,947,679.00	9.63%	5,766,792.00
第二名	121,773,318.00	2.21%	306,539.00
第三名	107,150,000.00	1.94%	235,730.00
第四名	92,354,630.00	1.68%	15,720,406.00
第五名	88,997,920.00	1.61%	195,854.00
合计	941,223,547.00	17.07%	

**(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无****(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无****6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,015,328,415.00	1,643,645,077.00
商业承兑汇票	147,229,900.00	108,822,144.00
合计	1,162,558,315.00	1,752,467,221.00

本集团下属子公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票和商业承兑汇票进行背书或贴现，故将相关子公司的银行承兑汇票和商业承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

应收票据按坏账准备计提方法分类披露

类别	2021年				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备					
- 银行承兑汇票	1,015,328,415	87.34	-	-	1,015,328,415
- 商业承兑汇票	147,229,900	12.66	-	-	147,229,900
合计	1,162,558,315	100.00	-	-	1,162,558,315

类别	2020年				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备					
- 银行承兑汇票	1,643,645,077	93.79	-	-	1,643,645,077
- 商业承兑汇票	108,822,144	6.21	-	-	108,822,144
合计	1,752,467,221	100.00	-	-	1,752,467,221

2021年按组合计提坏账准备的确认标准及说明：

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策。

组合分类	预期信用损失会计估计政策
银行承兑汇票	本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。
商业承兑汇票	按照预期损失率计提减值准备，与应收账款组合划分相同。

坏账准备的变动情况

项目	2021年	2020年
年初余额	-	1,046,501
本年计提	-	-
本年转回	-	1,046,501
年末余额	-	-

期末本集团已质押的应收票据：

种类	年末已质押金额
银行承兑汇票	11,984,320

年末本集团已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

种类	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,309,025,844	-
商业承兑汇票	-	40,000,000

其他说明：

于2021年12月31日，本集团为结算应付款项人民币1,508,930,288元（2020年：人民币1,785,379,824元）而将等额的未到期应收票据背书予供货商，以及已贴现未到期的应收票据金额为人民币840,095,556元（2020年：人民币834,575,412元）。由于本集团管理层认为该等未到期银行承兑汇票所有权的风险及报酬已实质转移，故而完全终止确认银行承兑汇票及应付供货商款项。本集团对该等完全终止确认的未到期应收票据的继续涉入程度以出票银行或公司无法向票据持有人结算款项为限。本集团继续涉入所承受的最大可能损失为本集团背书予供货商及贴现予银行的未到期应收票据，于2021年12月31日共计人民币2,349,025,844元（2020年：人民币2,619,955,236元）。该等未到期应收票据限期为一年以内。

## 7、预付款项

### （1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	397,996,563	92.88%	368,340,841	90.15%
1至2年	5,425,453	1.27%	18,038,317	4.41%
2至3年	3,148,637	0.73%	71,202	0.02%
3年以上	21,914,458	5.12%	22,147,685	5.42%
合计	428,485,111	--	408,598,045	--
减：坏账准备	17,791,725		17,791,725	
合计	410,693,386		390,806,320	

本报告期末账龄超过1年且金额重大的预付款项主要为本集团预付的采购原材料款。

### （2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团年末余额前五名的预付款项合计人民币115,822,603元，占预付款项年末余额合计数的27.03%。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	5,106,776.00	12,672,639.00
应收股利	6,995,332.00	
其他应收款	209,815,746.00	104,901,572.00
合计	221,917,854.00	117,574,211.00

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		1,026,320.00
资金占用费 (注)	5,106,776.00	11,646,319.00
合计	5,106,776.00	12,672,639.00

应收资金占用费主要为本公司应收非全资子公司福德生物和本公司子公司科伦国际发展应收非全资子公司哈萨克斯坦科伦少数股东的资金占用费。本公司及科伦国际发展分别与上述非全资子公司签订《财务资助协议》，承诺以提供借款的方式进行财务资助，用于以上公司补充营运资金之用。由于上述公司的少数股东未能按出资比例提供相应的财务资助，根据本公司及科伦国际发展与上述公司的少数股东签订的协议，相关少数股东按约定利率在本公司及科伦国际发展提供财务资助的期间承担相应的资金占用费。

**2) 重要逾期利息**

无

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

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收合营单位分红款	6,995,332.00	-
合计	6,995,332.00	-

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

无

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	123,059,598.00	30,000,000.00
押金及保证金	58,735,335.00	43,720,667.00
代垫款	18,088,565.00	18,480,291.00
土地处置款	18,326,783.00	18,326,783.00
其他	31,313,298.00	32,346,325.00
合计	249,523,579.00	142,874,066.00

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	23,223,199.00		14,749,295.00	37,972,494.00
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	7,264,059.00		382,615.00	7,646,674.00
本期核销			2,611,335.00	2,611,335.00
其他变动			3,300,000.00	3,300,000.00
2021 年 12 月 31 日余额	30,487,258.00		9,220,575.00	39,707,833.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	186,107,067.00
1 至 2 年	9,460,657.00
2 至 3 年	21,196,406.00
3 年以上	32,759,449.00
3 至 4 年	18,777,905.00
4 至 5 年	2,978,320.00
5 年以上	11,003,224.00
合计	249,523,579.00

**3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	14,749,295.00	382,615.00		2,611,335.00	3,300,000.00	9,220,575.00
按组合计提坏账准备	23,223,199.00	7,264,059.00				30,487,258.00
合计	37,972,494.00	7,646,674.00		2,611,335.00	3,300,000.00	39,707,833.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,611,335.00

其中重要的其他应收款核销情况：无

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
云南联铭企业管理有限责任公司	股权处置款	61,494,100.00	1 年以内	24.64%	
GeneHarbor Holding Limited	股权处置款	42,273,698.00	1 年以内	16.94%	
广东创杰高科投资运营有限公司	股权处置款	19,291,800.00	1 年以内	7.73%	
桂林经济技术开发区土地储备中心	土地处置款	18,326,783.00	3 年至 4 年	7.34%	7,025,574.00
ТОО "СК-Фармация"	保证金	6,947,818.00	1 年至 3 年	2.78%	1,511,885.00
合计	--	148,334,199.00	--	59.43%	8,537,459.00

## 6) 涉及政府补助的应收款项

无

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无



## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	1,705,292,312.00		1,705,292,312.00	1,711,599,176.00		1,711,599,176.00
在产品	112,360,463.00		112,360,463.00	78,127,423.00		78,127,423.00
库存商品	1,417,830,461.00	27,608,380.00	1,390,222,081.00	1,569,657,488.00	29,942,863.00	1,539,714,625.00
周转材料	128,448,737.00		128,448,737.00	138,685,025.00		138,685,025.00
合同履约成本	26,721,872.00		26,721,872.00			
合计	3,390,653,845.00	27,608,380.00	3,363,045,465.00	3,498,069,112.00	29,942,863.00	3,468,126,249.00

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	29,942,863.00	45,166,628.00		47,501,111.00		27,608,380.00
合计	29,942,863.00	45,166,628.00		47,501,111.00		27,608,380.00

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 10、合同资产

无

## 11、持有待售资产

无

## 12、一年内到期的非流动资产

无

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣 / 待认证增值税进项税	237,135,972.00	212,424,719.00
预缴所得税	33,570,004.00	41,394,445.00
合计	270,705,976.00	253,819,164.00

## 14、债权投资

无

## 15、其他债权投资

无

## 16、长期应收款

无

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
科伦斗山	21,964,602.00			9,879,863.00			-6,995,332.00			24,849,133.00	
KELUNLIFESCIENCE (PRIVATE)LIMITED	44,492,672.00			-17,194,559.00	-1,021,732.00					26,276,381.00	
小计	66,457,274.00			-7,314,696.00	-1,021,732.00		-6,995,332.00			51,125,514.00	
二、联营企业											
广玻公司	13,119,326.00			787,324.00			-1,050,000.00			12,856,650.00	
常熟恩赛	86,509,027.00		-83,862,501.00	-2,646,526.00						0.00	
石四药集团	2,511,960,128.00			117,037,454.00	-58,958,724.00		-51,430,668.00			2,518,608,190.00	
CELOGEN LANKA (PRIVATE)LIMITED	63,185,168.00			13,569,356.00	-2,001,375.00					74,753,149.00	
成都华西临床研究 中心	9,968,771.00			-313,125.00						9,655,646.00	
辰欣药业		580,318,500.00		5,482,404.00						585,800,904.00	
浙江国镜		118,165,133.00		950,600.00						119,115,733.00	

被投资单位	期初余额账面价值	本期增减变动								期末余额账面价值	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
广东科伦		37,070,518.00		-249,875.00						36,820,643.00	
其他	47,535.00								-47,535.00	0.00	
小计	2,684,789,955.00	735,554,151.00	-83,862,501.00	134,617,612.00	-60,960,099.00		-52,480,668.00		-47,535.00	3,357,610,915.00	
合计	2,751,247,229.00	735,554,151.00	-83,862,501.00	127,302,916.00	-61,981,831.00		-59,476,000.00		-47,535.00	3,408,736,429.00	

注：本公司于 2021 年 9 月 14 日受让辰欣药业 45,335,300 股股份及其对应的股东所有权益，占辰欣药业总股本的 10%。本公司联营企业石四药集团控制的孙公司石家庄四药有限公司于 2021 年 9 月 14 日受让辰欣药业 27,661,441 股股份及其对应的股东所有权益，占辰欣药业总股本的 6.1015%。

## 18、其他权益工具投资

无

## 19、其他非流动金融资产

无

## 20、投资性房地产

无

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	10,661,789,607.00	11,146,331,954.00
合计	10,661,789,607.00	11,146,331,954.00

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	专用设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	5,993,548,006.00	8,415,208,119.00	214,879,530.00	131,398,837.00	2,251,275,540.00	17,006,310,032.00
2.本期增加金额						
(1) 购置	34,532,462.00	137,048,438.00	14,015,995.00	9,291,641.00	78,142.00	194,966,678.00
(2) 在建工程转入	97,470,276.00	529,856,526.00	3,128,883.00	1,678,433.00	4,352,125.00	636,486,243.00
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废	2,299,154.00	74,017,455.00	3,512,649.00	2,199,476.00	3,701,982.00	85,730,716.00
(2) 处置子公司	88,958.00	286,903,157.00	4,376,417.00	4,814,324.00		296,182,856.00

项目	房屋建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	专用设备	合计
(3) 汇率变动	3,049,049.00	4,259,693.00	77,913.00	86,906.00		7,473,561.00
(4) 其他减少	7,263,835.00	30,833,627.00	1,659,295.00	3,154,393.00	89,110.00	43,000,260.00
4.期末余额	6,112,849,748.00	8,686,099,151.00	222,398,134.00	132,113,812.00	2,251,914,715.00	17,405,375,560.00
二、累计折旧						
1.期初余额	1,363,140,551.00	3,461,546,236.00	148,114,484.00	98,530,364.00	507,613,170.00	5,578,944,805.00
2.本期增加金额						
(1) 计提	231,448,304.00	738,389,296.00	20,331,712.00	9,093,355.00	95,128,099.00	1,094,390,766.00
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废	661,604.00	45,569,609.00	3,092,174.00	1,551,399.00	904,117.00	51,778,903.00
(2) 处置子公司及其他减少	14,793.00	137,469,092.00	3,182,055.00	3,793,595.00		144,459,535.00
(3) 汇率变动	1,656,124.00	2,406,501.00	54,355.00	43,520.00		4,160,500.00
4.期末余额	1,592,256,334.00	4,014,490,330.00	162,117,612.00	102,235,205.00	601,837,152.00	6,472,936,633.00
三、减值准备						
1.期初余额	61,296,220.00	219,260,006.00	412,586.00	64,461.00		281,033,273.00
2.本期增加金额						
(1) 计提		1,572,429.00	100.00			1,572,529.00
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废	5,451,041.00	6,447,399.00	33,515.00	24,527.00		11,956,482.00
4.期末余额	55,845,179.00	214,385,036.00	379,171.00	39,934.00		270,649,320.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	4,464,748,235.00	4,457,223,785.00	59,901,351.00	29,838,673.00	1,650,077,563.00	10,661,789,607.00
2.期初账面价值	4,569,111,235.00	4,734,401,877.00	66,352,460.00	32,804,012.00	1,743,662,370.00	11,146,331,954.00

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	8,860,320.00	6,324,252.00	514,817.00	2,021,251.00	
办公设备及其他设备	834,394.00	641,424.00	54,534.00	138,436.00	
总计	9,694,714.00	6,965,676.00	569,351.00	2,159,687.00	

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

无

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	591,573,592.00	办理中

## (5) 固定资产清理

无

## (6) 所有权受限制的固定资产情况

根据本公司于2021年3月23日及2021年4月6日与中国进出口银行（以下简称“进出口银行”）签订的《借款合同（促进境内外对外开放贷款——流动资金类）》和《借款合同（促进境内外对外开放贷款——流动资金类）》，本集团以原值为人民币949,039,270元的固定资产和人民币118,944,524元的土地使用权作为抵押，获得进出口银行提供借款期分别为24个月的人民币100,000,000元的长期借款及24个月的人民币410,000,000元的长期借款。截止2021年12月31日，本公司根据上述借款合同获得的长期借款余额为人民币510,000,000元；上述合同抵押的固定资产账面净值为人民币586,745,676元，土地使用权的账面净值为人民币91,912,010元。

根据本公司子公司伊犁川宁与中国工商银行股份有限公司成都分行、中国工商银行股份有限公司伊犁哈萨克自治州分行、中国农业银行股份有限公司伊犁分行、兴业银行股份有限公司伊犁分行和中国银行股份有限公司伊犁哈萨克自治州分行于2020年11月26日签订的《抵押合同》，本公司子公司伊犁川宁以原值为人民币1,835,693,923元的房产和人民币117,777,909元的土地使用权作为抵押，取得人民币420,000,000元的长期借款。截止2021年12月31日，本公司根据上述抵押合同获得的借款余额为人民币298,000,000元，该抵押的固定资产账面净值为人民币1,478,556,842元，土地使用权的账面净值为人民币110,809,678元。

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	922,662,638.00	840,416,769.00
工程物资	71,659.00	254,449.00
合计	922,734,297.00	840,671,218.00

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
伊犁川宁熊去氧胆酸精制项目	68,045,593.00		68,045,593.00	60,531,798.00		60,531,798.00
新都基地新建粉雾剂车间	13,169,733.00		13,169,733.00	0.00		0.00
新都基地创新制剂生产大楼	189,896,536.00		189,896,536.00	57,534,808.00		57,534,808.00
科纳斯生物学综合评价大楼	68,401,166.00		68,401,166.00	47,015,067.00		47,015,067.00
博泰抗体偶联药物（ADC）国际车间项目	119,231,401.00		119,231,401.00	46,865,288.00		46,865,288.00
博泰免疫治疗工程大楼	90,605,138.00		90,605,138.00	45,211,436.00		45,211,436.00
湖南科伦制药有限公司二期扩建项目	13,585,263.00		13,585,263.00			
其他	368,732,340.00	9,004,532.00	359,727,808.00	589,163,725.00	5,905,353.00	583,258,372.00
合计	931,667,170.00	9,004,532.00	922,662,638.00	846,322,122.00	5,905,353.00	840,416,769.00

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
伊犁川行熊去氧胆酸精制项目	65,773,797	60,531,798	7,513,795			68,045,593	103.00%	在建				自有资金
新都基地新建粉雾剂车间	93,000,000		13,169,733			13,169,733	14.00%	在建				自有资金
新都基地创新制剂生产大楼	336,502,709	57,534,808	132,361,728			189,896,536	56.00%	在建	5,718,676	4,549,886	4.05%	自有资金及银行借款
科纳斯生物学综合评价大楼	327,610,387	47,015,067	21,386,099			68,401,166	21.00%	在建	2,998,776	1,817,368	4.30%	自有资金及银行借款
博泰抗体偶联药物(ADC)国际车间项目	358,370,855	46,865,288	72,366,113			119,231,401	33.00%	在建	2,939,837	2,398,574	4.30%	自有资金及银行借款
博泰免疫治疗工程大楼	246,945,155	45,211,436	45,393,702			90,605,138	37.00%	在建	3,413,654	2,435,018	4.30%	自有资金及银行借款
湖南科伦制药有限公司二期扩建项目	89,000,000		13,585,263			13,585,263	15.00%	在建				自有资金
伊犁川行环保补强及公用系统填平补齐改造升级项目	281,947,521	138,350,473	9,706,847	148,057,320			82.00%	已投产				自有资金
伊犁川行喷雾干燥车间菌渣低温干燥项目	82,350,000	72,567,989	8,416,534	80,984,523			98.00%	已投产				自有资金
湖南科伦小容量注射剂车间W线增加品规改造工程项目	31,420,000	27,161,240		27,161,240			86.00%	已投产				自有资金
岳阳新建非细胞毒性固体制剂生产线	28,490,000	25,874,150	2,871,586	28,242,866	502,870		99.00%	已投产				自有资金
合计	1,941,410,424	521,112,249	326,771,400	284,445,949	502,870	562,934,830	-	-	15,070,943	11,200,846		-

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
科伦北方药物研究院项目	3,099,179.00	预计个别资产可回收金额低于账面价值
合计	3,099,179.00	--

**(4) 工程物资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	71,659.00		71,659.00	254,449.00		254,449.00
合计	71,659.00		71,659.00	254,449.00		254,449.00

**23、生产性生物资产**

无

**24、油气资产**

无

**25、使用权资产**

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	26,948,054.00	26,948,054.00
2.本期增加金额	14,759,635.00	14,759,635.00
3.本期减少金额		
4.期末余额	41,707,689.00	41,707,689.00
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提	12,415,862.00	12,415,862.00
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	12,415,862.00	12,415,862.00
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	29,291,827.00	29,291,827.00
2.期初账面价值	26,948,054.00	26,948,054.00

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	产品生产经营权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	695,805,003.00	201,340,572.00	223,848,426.00	124,704,944.00	29,104,674.00	469,928,448.00	1,744,732,067.00
2.本期增加金额	36,072,780.00	1,000,000.00	51,466,326.00	5,798,326.00		162,728,089.00	257,065,521.00
(1) 购置	36,072,780.00	1,000,000.00		5,798,326.00			42,871,106.00
(2) 内部研发			51,466,326.00			162,728,089.00	214,194,415.00
3.本期减少金额	31,646,903.00	9,779,071.00	62,732,200.00	2,146,067.00	21,667,774.00	104,976,238.00	232,948,253.00
(1) 处置				60,456.00			60,456.00
(2) 处置子公司减少	31,646,903.00	9,779,071.00	62,732,200.00	2,085,611.00	21,667,774.00	104,976,238.00	232,887,797.00
4.期末余额	700,230,880.00	192,561,501.00	212,582,552.00	128,357,203.00	7,436,900.00	527,680,299.00	1,768,849,335.00
二、累计摊销							
1.期初余额	115,464,348.00	174,724,920.00	105,641,958.00	60,162,268.00	16,612,979.00	229,373,346.00	701,979,819.00
2.本期增加金额	15,754,132.00	5,507,093.00	22,287,312.00	38,196,923.00	1,470,653.00	28,244,570.00	111,460,683.00
(1) 计提	15,754,132.00	5,507,093.00	22,287,312.00	38,196,923.00	1,470,653.00	28,244,570.00	111,460,683.00
3.本期减少金额	5,469,252.00	3,830,136.00	62,732,200.00	2,099,253.00	12,601,298.00	55,579,812.00	142,311,951.00
(1) 处置				13,642.00			13,642.00
(2) 处置子公司减少	5,469,252.00	3,830,136.00	62,732,200.00	2,085,611.00	12,601,298.00	55,579,812.00	142,298,309.00
4.期末余额	125,749,228.00	176,401,877.00	65,197,070.00	96,259,938.00	5,482,334.00	202,038,104.00	671,128,551.00
三、减值准备							
1.期初余额		5,948,935.00			5,145,381.00	43,854,445.00	54,948,761.00
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额		5,948,935.00			5,145,381.00	9,107,412.00	20,201,728.00
(1) 处置							
(2) 处置子公司减少		5,948,935.00			5,145,381.00	9,107,412.00	20,201,728.00
4.期末余额						34,747,033.00	34,747,033.00
四、账面价值							
1.期末账面价值	574,481,652.00	16,159,624.00	147,385,482.00	32,097,265.00	1,954,566.00	290,895,162.00	1,062,973,751.00
2.期初账面价值	580,340,655.00	20,666,717.00	118,206,468.00	64,542,676.00	7,346,314.00	196,700,657.00	987,803,487.00

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 36.20%。



## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	53,653,477.00	相关手续正在办理中

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
化学药品	430,653,519.00	60,346,148.00		162,728,089.00	9,919,854.00	318,351,724.00
原料药技术攻关	38,944,959.00	12,521,367.00		51,466,326.00		
合计	469,598,478.00	72,867,515.00		214,194,415.00	9,919,854.00	318,351,724.00

由于某些研发项目未来产品市场发生变化及部分研发项目研究方向改变，本集团2021年度对这些研发项目进行了调整，中止了某些研发项目或改变研发策略，因此将这些项目已发生的开发支出人民币9,919,854元全部转入当年损益。

## 28、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
湖南科伦岳阳分公司	3,813,133.00			3,813,133.00
河南科伦	10,050,723.00			10,050,723.00
浙江国镜	86,801,126.00		86,801,126.00	
广东科伦	46,016,511.00		46,016,511.00	
广西科伦	61,968,692.00			61,968,692.00
君健塑胶	70,181,160.00			70,181,160.00
贵州科伦	1,010,035.00			1,010,035.00
青山利康	9,828,031.00			9,828,031.00
福德生物	2,410,938.00			2,410,938.00
瑾禾生物	1,365,974.00			1,365,974.00
合计	293,446,323.00		132,817,637.00	160,628,686.00

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
浙江国镜	27,014,797.00		27,014,797.00	
广东科伦	46,016,511.00		46,016,511.00	
广西科伦	61,968,692.00			61,968,692.00
合计	135,000,000.00		73,031,308.00	61,968,692.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(a) 本集团于2006年支付人民币7,300,000元合并成本收购了湖南中南科伦药业有限公司（以下简称“中南科伦”）15%的权益。合并成本超过按新取得的股权比例计算应享有中南科伦可辨认资产、负债公允价值份额的差额为人民币3,813,133元，确认为与中南科伦相关的商誉。中南科伦于2012年4月25日由本公司子公司变更为本公司子公司湖南科伦的岳阳分公司。

(b) 本集团于2010年支付人民币40,050,000元合并成本收购了河南科伦90%的权益。合并成本超过按比例取得的河南科伦可辨认资产、负债公允价值份额的差额为人民币10,050,723元，确认为与河南科伦相关的商誉。

(c) 本集团于2010年支付人民币246,500,000元合并成本收购了浙江国镜85%的权益。合并成本超过按比例取得的浙江国镜考虑递延所得税后的可辨认资产、负债公允价值份额的差额为人民币86,801,126元，确认为与浙江国镜相关的商誉。

本集团于2021年处置浙江国镜51%的权益，浙江国镜变更为联营企业，与浙江国镜相关的商誉全额转出。

(d) 本集团于2011年支付人民币24,300,000元合并成本收购了广东科伦100%的权益。合并成本超过按比例取得的广东科伦考虑递延所得税后的可辨认资产、负债公允价值份额的差额为人民币46,016,511元，确认为与广东科伦相关的商誉。广东科伦于2015年12月8日由本公司子公司变更为本公司子公司湖南科伦的子公司。

本集团于2021年处置广东科伦51%的权益，广东科伦变更为联营企业，因此与广东科伦相关的商誉全额转出。

(e) 本集团于2011年支付人民币144,000,000元合并成本收购了广西科伦80%的权益。合并成本超过按比例取得的广西科伦考虑递延所得税后的可辨认资产、负债公允价值份额的差额为人民币61,968,692元，确认为与广西科伦相关的商誉。

(f) 本集团于2011年支付人民币426,000,000元合并成本收购了君健塑胶100%的权益。合并成本超过按比例取得的君健塑胶考虑递延所得税后的可辨认资产、负债公允价值份额的差额为人民币70,181,160元，确认为与君健塑胶相关的商誉。

(g) 本集团于2012年支付人民币20,000,000元合并成本收购了贵州科伦84.5%的权益。合并成本超过按比例取得的贵州科伦考虑递延所得税后的可辨认资产、负债公允价值份额的差额为人民币1,010,035元，确认为与贵州科伦相关的商誉。

(h) 本集团于2012年支付人民币206,000,000元合并成本收购了青山利康56%的权益。合并成本超过按比例取得的青山利康考虑递延所得税后的可辨认资产、负债公允价值份额的差额为人民币9,828,031元，确认为与青山利康相关的商誉。

(i) 本集团于2012年支付人民币3,134,300元合并成本收购了福德生物70%的权益。合并成本超过按比例取得的福德生物的可辨认资产、负债公允价值份额的差额为人民币2,410,938元，确认为与福德生物相关的商誉。

(j) 本集团于2016年支付人民币36,640,000元合并成本收购瑾禾生物80%的权益。合并成本超过按比例取得的瑾禾生物的可辨认资产、负债公允价值份额的差额人民币1,365,974元，确认为与瑾禾生物相关的商誉

#### 其他说明

各个资产组的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。本集团根据管理层批准的最近未来5年财务预算和15%至17%的税前折现率预计相应资产组的未来现金流量现值，超过5年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。本集团对可收回金额的预计结果并没有导致进一步确认减值损失。但预计湖南科伦岳阳分公司、河南科伦、君健塑胶、贵州科伦、青山利康、福德生物和瑾禾生物各资产组的未来现金流量现值所依据的关键假设可能会发生改变，管理层认为如果关键假设发生负面变动，则可能会导致本集团的包含商誉的资产组账面价值超过其可收回金额。

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
哈萨克斯坦土地租金	4,836,539.00		230,586.00		4,605,953.00
填料	25,862,390.00	82,064.00	1,769,592.00		24,174,862.00
其他	15,819,172.00	13,271,196.00	5,546,849.00	5,398,535.00	18,144,984.00
合计	46,518,101.00	13,353,260.00	7,547,027.00	5,398,535.00	46,925,799.00

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	250,617,848.00	40,352,444.00	216,185,177.00	34,963,857.00
存货跌价准备	27,525,935.00	4,383,399.00	24,773,585.00	3,930,249.00
固定资产减值准备	82,622,343.00	14,856,121.00	87,671,472.00	16,071,337.00
在建工程减值准备			1,486,958.00	223,044.00
递延收益	128,769,954.00	19,424,354.00	231,636,755.00	35,135,840.00
可抵扣之税前亏损	2,203,339,597.00	348,935,399.00	2,212,167,250.00	350,160,132.00
未实现内部利润	1,244,289,190.00	186,614,035.00	1,040,691,624.00	155,979,991.00
股份支付	74,797,588.00	11,219,638.00	63,220,583.00	9,483,087.00
合计	4,011,962,455.00	625,785,390.00	3,877,833,404.00	605,947,537.00

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并中的评估增值	86,680,479.00	13,002,072.00	165,884,780.00	25,528,814.00
长期股权投资初始投资成本与计税基础的差异	743,449,551.00	175,824,045.00	743,449,551.00	175,824,045.00
境外子公司预期分回利润	17,762,458.00	4,440,614.00	17,762,458.00	4,440,614.00
固定资产折旧税会差异	71,353,670.00	14,220,103.00	64,449,487.00	12,990,521.00
单价 500 万以下设备、器具一次性税前扣除的税会差异	595,964,006.00	91,049,383.00	614,703,036.00	95,536,630.00
合计	1,515,210,164.00	298,536,217.00	1,606,249,312.00	314,320,624.00

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	44,217,303.00	581,568,087.00	53,767,311.00	552,180,226.00
递延所得税负债	44,217,303.00	254,318,914.00	53,767,311.00	260,553,313.00

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	198,684,418.00	203,419,350.00
可抵扣亏损	1,784,607,925.00	636,923,464.00
合计	1,983,292,343.00	840,342,814.00

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		11,576,472.00	
2022 年	36,802,152.00	32,803,584.00	
2023 年	54,094,633.00	67,977,455.00	
2024 年	69,402,102.00	87,837,782.00	
2025 年	110,196,976.00	436,728,171.00	
2026 年及以上 (注)	1,514,112,062.00		
合计	1,784,607,925.00	636,923,464.00	--

注：(i) 在现行美国联邦税法下，可抵扣亏损可以选择在产生之年起往前追溯两年，或者往后二十年内进行抵扣；

(ii) 根据财政部和国家税务总局发布的《关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》(财税〔2018〕76号)，自2018年1月1日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格（以下统称资格）的企业，其具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由5年延长至10年。

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地款	40,341,399.00		40,341,399.00	33,881,116.00		33,881,116.00
预付工程款	103,647,840.00		103,647,840.00	131,270,498.00		131,270,498.00
预付设备款	208,178,120.00	590,048.00	207,588,072.00	165,465,592.00		165,465,592.00
其他	48,471,600.00		48,471,600.00			
合计	400,638,959.00	590,048.00	400,048,911.00	330,617,206.00		330,617,206.00

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	9,563,550.00	
抵押借款		410,000,000.00
保证借款	3,322,879,900.00	3,660,663,180.00
信用借款	30,000,000.00	185,000,000.00
短期借款应付利息	4,868,128.00	5,674,819.00
合计	3,367,311,578.00	4,261,337,999.00

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

无

**33、交易性金融负债**

无

**34、衍生金融负债**

无

**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	4,600,000.00	
银行承兑汇票	357,151,456.00	255,377,269.00
合计	361,751,456.00	255,377,269.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	814,638,870.00	703,705,761.00
应付工程及设备款	841,953,391.00	819,743,360.00
其他	137,513,934.00	82,060,356.00
合计	1,794,106,195.00	1,605,509,477.00

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

于2021年12月31日及2020年12月31日，账龄在1年以上的应付账款主要为应付工程及设备款。

**37、预收款项**

无

**38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同预收款	264,689,070.00	187,875,885.00
合计	264,689,070.00	187,875,885.00

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	69,125,085.00	2,549,983,228.00	2,503,577,122.00	115,531,191.00
二、离职后福利-设定提存计划	545,183.00	149,922,923.00	144,618,013.00	5,850,093.00
三、辞退福利		23,822,189.00	14,622,189.00	9,200,000.00
合计	69,670,268.00	2,723,728,340.00	2,662,817,324.00	130,581,284.00

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	53,793,501.00	2,230,995,089.00	2,183,715,661.00	101,072,929.00
2、职工福利费	1,303,288.00	117,026,593.00	117,195,902.00	1,133,979.00
3、社会保险费	952,023.00	76,671,449.00	76,815,793.00	807,679.00
其中：医疗保险费	237,546.00	68,500,541.00	68,130,479.00	607,608.00
工伤保险费	714,063.00	4,852,763.00	5,366,755.00	200,071.00
生育保险费	324.00	2,752,303.00	2,752,627.00	
综合保险费	90.00	565,842.00	565,932.00	
4、住房公积金	373,481.00	55,660,837.00	55,841,835.00	192,483.00
5、工会经费和职工教育经费	12,626,814.00	31,904,415.00	32,378,640.00	12,152,589.00
6、其他短期薪酬	75,978.00	37,724,845.00	37,629,291.00	171,532.00
合计	69,125,085.00	2,549,983,228.00	2,503,577,122.00	115,531,191.00

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	334,219.00	144,930,852.00	139,635,737.00	5,629,334.00
2、失业保险费	210,964.00	4,992,071.00	4,982,276.00	220,759.00
合计	545,183.00	149,922,923.00	144,618,013.00	5,850,093.00

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	89,344,642.00	137,493,190.00
企业所得税	119,477,476.00	92,600,413.00
个人所得税	9,796,603.00	5,400,542.00
教育费附加	4,225,925.00	6,689,029.00
城市维护建设税	5,390,751.00	8,887,091.00
土地使用税	651,877.00	1,601,040.00
房产税	1,300,921.00	1,407,357.00
其他	2,671,603.00	3,180,339.00
合计	232,859,798.00	257,259,001.00

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		70,400,000.00
其他应付款	2,203,121,212.00	2,509,141,595.00
合计	2,203,121,212.00	2,579,541,595.00

**(1) 应付利息**

无

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付青山利康小股东股利		70,400,000.00

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付市场开发及维护费	1,375,470,009.00	2,295,919,766.00
押金、保证金	78,463,765.00	44,950,721.00
限制性股票回购义务	30,672,893.00	
应付股权收购款	652,922,500.00	141,000,000.00
其他	65,592,045.00	27,271,108.00
合计	2,203,121,212.00	2,509,141,595.00

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

无

**42、持有待售负债**

无

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,212,060,000.00	737,281,735.00
一年内到期的应付债券	1,917,777,984.00	1,346,973,191.00
一年内到期的租赁负债	11,566,056.00	7,871,032.00
长期借款应付利息	6,341,814.00	5,048,422.00
中期票据应付利息	34,760,000.00	63,542,635.00
公司债券应付利息	28,362,000.00	54,712,000.00
合计	3,210,867,854.00	2,215,429,015.00

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
超短期融资券 - 21 科伦 SCP004	406,398,875.00	
超短期融资券 - 21 科伦 SCP005	607,489,859.00	
超短期融资券 - 21 科伦 SCP006	802,106,595.00	
超短期融资券 - 20 科伦 SCP003		806,146,294.00
其他	27,102,767.00	27,502,184.00
合计	1,843,098,096.00	833,648,478.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
超短期融资券 - 21 科伦 SCP001	400,000,000	2021-01-21	172 天	400,000,000		399,874,356	6,974,247	125,644	406,974,247	
超短期融资券 - 21 科伦 SCP002	500,000,000	2021-03-15	180 天	500,000,000		499,524,197	11,071,233	475,803	511,071,233	
超短期融资券 - 21 科伦 SCP003	800,000,000	2021-04-16	178 天	800,000,000		799,236,763	16,658,849	763,237	816,658,849	
超短期融资券 - 21 科伦 SCP004	400,000,000	2021-07-09	270 天	400,000,000		399,423,396	6,611,111	364,368		406,398,875
超短期融资券 - 21 科伦 SCP005	600,000,000	2021-08-06	263 天	600,000,000		599,168,436	7,865,000	456,423		607,489,859
超短期融资券 - 21 科伦 SCP006	800,000,000	2021-11-22	268 天	800,000,000		799,391,471	2,631,111	84,013		802,106,595
超短期融资券 - 20 科伦 SCP003	800,000,000	2020-10-14	180 天	800,000,000	806,146,294		8,804,384	435,623	815,386,301	
合计	-	-	-	4,300,000,000	806,146,294	3,496,618,619	60,615,935	2,705,111	2,550,090,630	1,815,995,329



## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	808,000,000.00	528,241,735.00
保证借款	3,909,910,000.00	3,394,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-1,212,060,000.00	-737,281,735.00
合计	3,505,850,000.00	3,184,960,000.00

其他说明，包括利率区间：

项目	借款合同利率区间
抵押借款	3.70%~4.15%
保证借款	2.70%~4.15%

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
20 科伦 MTN001	1,198,094,340.00	1,196,396,227.00
19 科伦 01		847,075,994.00
18 科伦 MTN001		499,897,197.00
17 科伦 01	719,683,644.00	718,418,184.00
减：一年内到期的应付债券	-1,917,777,984.00	-1,346,973,191.00
合计	-	1,914,814,411.00

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	一年内到期的应付债券	期末余额
20 科伦 MTN001	1,200,000,000	2020-2-13	3 年	1,200,000,000	1,196,396,227		39,600,000	1,698,113		1,198,094,340	
19 科伦 01	850,000,000	2019-04-22	5 年	850,000,000	847,075,994		11,900,000	2,924,006	850,000,000		
18 科伦 MTN001	500,000,000	2018-01-24	3 年	500,000,000	499,897,197		2,583,333	102,803	500,000,000		
17 科伦 01	720,000,000	2017-03-13	5 年	800,000,000	718,418,184		35,208,000	1,265,460		719,683,644	
合计	--	--	--	3,350,000,000	3,261,787,602		89,291,333	5,990,382	1,350,000,000	1,917,777,984	

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

无

**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

无

**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期租赁负债	27,748,195.00	26,277,337.00
减：一年内到期的租赁负债	-11,566,056.00	-7,871,032.00
合计	16,182,139.00	18,406,305.00

**48、长期应付款**

无

**49、长期应付职工薪酬**

无

**50、预计负债**

无

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	362,071,517.00	27,440,100.00	163,783,294.00	225,728,323.00	财政拨款
合计	362,071,517.00	27,440,100.00	163,783,294.00	225,728,323.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
GMP 技改线工程	878,911.00		325,367.00		553,544.00	与资产相关
国家地方联合实验室	1,391,720.00		500,002.00		891,718.00	与资产相关
国家企业技术中心企业自主创新能力建设	1,504,080.00		500,005.00		1,004,075.00	与资产相关
重大工业项目固定资产补助项目	315,810.00		140,360.00		175,450.00	与资产相关
特种新药开发技术平台构建及产业化能力建设	2,381,600.00	74,100.00			2,455,700.00	与资产相关
新型注射脂质辅料的产业化及应用的	626,400.00				626,400.00	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入其他 收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
共性关键技术研发和国家化注册						
科伦药物研究院生物楼真核项目	3,616,496.00		341,753.00		3,274,743.00	与资产相关
高技术内涵医药智能工厂新模式应用	12,111,053.00		1,144,473.00		10,966,580.00	与资产相关
直立式聚丙烯输液袋（可立袋）项目	2,040,833.00		790,000.00		1,250,833.00	与资产相关
注射剂生产与质量管理过程中的智能制造新模式应用	23,288,205.00		1,282,500.00		22,005,705.00	与资产相关
无缝聚丙烯新型软包装输液生产线建设项目	1,451,833.00		562,000.00		889,833.00	与资产相关
科伦创新药物孵化基地	175,754.00		58,076.00		117,678.00	与资产相关
2013 年桂林市市本级第一批企业发展专项资金	1,800,000.00		360,000.00		1,440,000.00	与资产相关
省战略性新兴产业发展资金	2,735,978.00		454,005.00		2,281,973.00	与资产相关
软袋输液生产示范线技改项目	150,000.00		50,000.00		100,000.00	与资产相关
贵州科伦二期工程技术改造项目	210,000.00		70,000.00		140,000.00	与资产相关
年产 4000 万袋大容量注射剂生产项目	7,493,992.00		2,541,247.00		4,952,745.00	与资产相关
新药品产业化推广项目	12,265,890.00		2,056,126.00		10,209,764.00	与资产相关
四川省级工程实验室	217,619.00		217,619.00			与资产相关
浙江国镜厂区迁建项目	131,657,229.00		7,434,540.00	-124,222,689.00		与资产相关
2013 年第一批企业技术改造资金项目	335,000.00		250,000.00		85,000.00	与资产相关
高端软包装大输液车间工程	15,592,836.00		1,699,369.00		13,893,467.00	与资产相关
2014 省级产业升级技术改造专项资金	1,279,827.00		270,476.00	-1,009,351.00		与资产相关
2015 年清洁生产补助资金	583,835.00		96,881.00		486,954.00	与资产相关
2015 年企业技术改造项目固定资产投资补助资金	581,604.00		96,510.00		485,094.00	与资产相关
美洲大蠊标准化养殖基地建设	7,927,353.00		397,912.00		7,529,441.00	与资产相关
锅炉燃料替换成生物质污染物减排项目	354,563.00		163,632.00		190,931.00	与资产相关
新型抗肿瘤制剂及其辅助用药的研究与应用	4,333,328.00		500,004.00		3,833,324.00	与资产相关
退二进三工业项目进区	55,129,162.00		7,830,336.00		47,298,826.00	与资产相关
信息化管理自动仓储物流项目	2,623,400.00		1,534,800.00		1,088,600.00	与资产相关
注射用包装材料国家地方联合工程实验室	3,017,733.00		452,660.00		2,565,073.00	与资产相关
2017 年重大新药专项中央财政费	7,982,200.00		2,397,110.00		5,585,090.00	与资产相关
高端尾灌输液药品智能制造车间新模式应用	2,822,400.00		1,074,636.00		1,747,764.00	与资产相关
基于高环保标准的抗生素中间体智能制造工厂新模式	7,920,000.00	9,360,000.00	659,566.00		16,620,434.00	与资产相关
新型给药系统技术转移平台建设	5,416,672.00		624,996.00		4,791,676.00	与资产相关
企业专项扶持资金	9,313,862.00		488,958.00		8,824,904.00	与资产相关
新型直立式聚丙烯输液袋成果转化	2,600,000.00		226,417.00		2,373,583.00	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
工业互联网平台体验中心	880,000.00				880,000.00	与资产相关
四川省生物靶向药物工程研究中心补贴	650,000.00				650,000.00	与资产相关
灌封塑料包装一体机技改设备购置补贴	789,474.00		105,263.00		684,211.00	与资产相关
倒班楼改造成高端人才公寓、食堂改造升级及建设健身场所	8,000,000.00				8,000,000.00	与资产相关
技改研发补贴	896,865.00		492,941.00		403,924.00	与资产相关
国家企业技术中心创新能力建设	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
应急物资保障体系建设补助资金	7,028,000.00				7,028,000.00	与资产相关
2020 年中央财政应急物资保障体系建设项目	5,200,000.00				5,200,000.00	与资产相关
高技术内涵创新口服制剂产业化转化项目	1,500,000.00		75,000.00		1,425,000.00	与资产相关
微生物发酵类原料药的发酵废水和菌渣处理技术项目		9,600,000.00			9,600,000.00	与资产相关
血液净化制品关键技术研发及中试研究试验平台		3,000,000.00	285,714.00		2,714,286.00	与资产相关
创新制剂生产大楼项目		2,406,000.00			2,406,000.00	与资产相关
省发改委企业创新能力提升(血液净化国地联合实验室)		3,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关
合计	362,071,517.00	27,440,100.00	38,551,254.00	-125,232,040.00	225,728,323.00	

## 52、其他非流动负债

无

## 53、股本

单位：元

项目	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	1,438,690,477.00				-13,267,615.00	-13,267,615.00	1,425,422,862.00

2021年本公司召开董事会和股东大会，审议通过了《关于调整部分回购股份用途并注销的议案》和《关于减少注册资本并修改公司章程的议案》，同意对公司以前年度股东大会审议通过且已实施完成的回购股份的用途调整为“注销以减少注册资本”，合计注销股份数为13,267,615股。公司已于2021年5月25日在中国证券登记结算有限责任公司办理完毕上述13,267,615股回购股份的注销事宜，其中人民币13,267,615元冲减股本，人民币286,650,839元冲减资本公积-股本溢价。

## 54、其他权益工具

无

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,952,874,514.00	1,733,234.00	292,041,195.00	3,662,566,553.00
其他资本公积	-64,157,910.00	13,466,717.00	30,672,893.00	-81,364,086.00
合计	3,888,716,604.00	15,199,951.00	322,714,088.00	3,581,202,467.00

(1) 本报告期资本公积增加包括：

(i) 股本溢价增加

如附注十三所述，本集团2021年对青山利康员工实施股权激励计划，将持有的青山利康1.60%股权转让给成都诚翼企业管理中心（有限合伙）和员工个人，交易价款与股权比例对应的净资产账面价值的差额人民币292,572元计入资本公积。

如附注十三所述，本集团2020年对博泰生物员工实施股权激励计划，本年由于员工陆续实缴出资等原因，交易价款与股权比例对应的净资产账面价值的差额人民币1,440,662元计入资本公积。

(ii) 其他资本公积

如附注十三所述，本集团2020年对科伦研究院、博泰生物员工实施股权激励计划，本年共发生股份支付费用人民币12,213,677元，本集团2021年对青山利康员工实施股权激励计划，本年共发生股份支付费用人民币10,220,922元。其中人民币13,466,717元计入资本公积，人民币8,967,882元计入少数股东权益。

(2) 本报告期资本公积减少包括：

(i) 股本溢价减少

如附注七、53所述，本公司因注销库存股，冲减资本公积 - 股本溢价人民币286,650,839元。

如附注九、2所述，本公司因购买子公司贵州科伦少数股权，将支付对价与新增贵州科伦持股比例计算应享有其净资产份额之间的差额冲减资本公积 - 股本溢价人民币5,390,356元。

(ii) 其他资本公积

本公司因对本公司子公司博泰生物、科伦研究院、青山利康的部分员工的股权激励有回购义务，相应将该回购义务人民币30,672,893元确认于其他资本公积中。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	499,880,174.00	200,018,338.00	299,918,454.00	399,980,058.00
合计	499,880,174.00	200,018,338.00	299,918,454.00	399,980,058.00

(1) 本报告期库存股增加

本公司于2021年耗资人民币200,018,338元从二级市场累计回购10,634,400股本公司A股普通股。本公司在回购股份实施完成后，拟将回购的股份用作股权激励计划或依法注销减少注册资本等符合相关法律法规的用途，具体用途由本公司股东大会授权董事会依据有关法律法规决定。

(2) 本报告期库存股减少

本公司于2021年注销库存股合计人民币299,918,454元。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,506,944.00	-78,646,947.00				-73,979,214.00	-4,667,733.00	-77,486,158.00
外币财务报表折算差额	-3,506,944.00	-78,646,947.00				-73,979,214.00	-4,667,733.00	-77,486,158.00
其他综合收益合计	-3,506,944.00	-78,646,947.00				-73,979,214.00	-4,667,733.00	-77,486,158.00

## 58、专项储备

无

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	920,758,722.00	145,419,987.00		1,066,178,709.00
合计	920,758,722.00	145,419,987.00		1,066,178,709.00

盈余公积本年增加是根据本公司税后净利润的10%提取的法定盈余公积金。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	7,754,401,738.00	7,619,060,456.00
调整后期初未分配利润	7,754,401,738.00	7,619,060,456.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,102,554,348.00	829,386,336.00
减：提取法定盈余公积	145,419,987.00	91,857,714.00
应付普通股股利	450,046,001.00	602,187,340.00
期末未分配利润	8,261,490,098.00	7,754,401,738.00

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0.00元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0.00元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润0.00元。

6)、根据2021年6月29日召开的2020年度股东大会批准，以利润分配实施公告确定的股权登记日当日的可参与分配的股本数量1,411,687,582股为基数，于2021年7月15日向全体股东每10股派发现金红利人民币3.188元（含税）（2020年：4.25元），共分配现金股利人民币450,046,001元（2020年：人民币602,187,340元）。

**61、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,936,177,551.00	7,384,732,667.00	16,127,603,848.00	7,259,278,792.00
其他业务	341,229,982.00	275,419,775.00	336,597,429.00	273,633,428.00
合计	17,277,407,533.00	7,660,152,442.00	16,464,201,277.00	7,532,912,220.00

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□ 是 √ 否

收入相关信息：无

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：无

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

**62、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	78,520,599.00	69,458,473.00
教育费附加	36,071,111.00	31,302,560.00
地方教育费附加	24,050,097.00	20,762,725.00
房产税	46,105,860.00	42,863,819.00
土地使用税	17,363,932.00	15,624,084.00
印花税	11,892,128.00	11,291,034.00
其他	9,820,416.00	7,453,188.00
合计	223,824,143.00	198,755,883.00

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场开发及维护费	4,000,147,761.00	4,471,506,473.00
市场管理费	846,979,229.00	397,525,650.00
广告宣传	161,799,854.00	1,780,245.00
其他	13,405,958.00	11,732,768.00
合计	5,022,332,802.00	4,882,545,136.00

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
维护修理费	287,700,774.00	285,821,111.00
职工薪酬	395,492,932.00	317,525,712.00
折旧摊销	138,766,688.00	113,227,698.00
专业咨询费	26,832,950.00	30,358,468.00
其他	293,143,989.00	264,508,808.00
合计	1,141,937,333.00	1,011,441,797.00

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	766,056,877.00	693,240,363.00
研发领用材料	277,904,316.00	254,015,969.00
折旧摊销	103,272,526.00	90,909,069.00
委托开发费用	234,860,001.00	114,951,699.00
其他	354,493,318.00	374,214,109.00
合计	1,736,587,038.00	1,527,331,209.00

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贷款及应付款项的利息支出	530,845,081.00	558,832,448.00
减：资本化的利息支出	-12,509,073.00	-3,975,544.00
存款及应收款项的利息收入	-29,197,143.00	-30,378,078.00
净汇兑 (收益)/ 亏损	2,313,074.00	46,116,732.00
其他财务费用	14,195,211.00	21,784,096.00
合计	505,647,150.00	592,379,654.00

**67、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	38,551,254.00	42,528,185.00
与收益相关的政府补助	177,539,394.00	282,203,503.00
合计	216,090,648.00	324,731,688.00



**68、投资收益**

单位：元

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	127,302,916.00	86,831,779.00
处置长期股权投资产生的投资收益	80,314,470.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,337,030.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,874,396.00	7,993,024.00
合计	214,828,812.00	94,824,803.00

**69、净敞口套期收益**

无

**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	5,515,614.00	421,136.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,236,270.00	
交易性金融负债	-688,033.00	
合计	4,827,581.00	421,136.00

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-7,646,674.00	-9,383,314.00
应收账款坏账损失	-36,818,677.00	-42,989,996.00
应收票据坏账损失		1,046,501.00
合计	-44,465,351.00	-51,326,809.00

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-45,166,628.00	-47,661,773.00
五、固定资产减值损失	-1,572,529.00	-342,038.00
七、在建工程减值损失	-3,099,179.00	
十三、其他	-590,048.00	-9,484,000.00
合计	-50,428,384.00	-57,487,811.00

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	-7,936,909.00	-20,036,136.00
合计	-7,936,909.00	-20,036,136.00

**74、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
往来债务放弃	594,003.00	2,703,727.00	594,003.00
其他	2,723,317.00	9,895,372.00	2,723,317.00
合计	3,317,320.00	12,599,099.00	3,317,320.00

**75、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	51,614,345.00	55,616,099.00	51,614,345.00
固定资产报废	7,941,005.00	1,414,501.00	7,941,005.00
疫情停工损失	76,254,772.00		76,254,772.00
其他	9,734,509.00	10,499,927.00	9,734,509.00
合计	145,544,631.00	67,530,527.00	145,544,631.00

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	281,709,162.00	219,383,820.00
递延所得税费用	-35,622,260.00	-75,497,858.00
汇算清缴差异调整	63,412,276.00	19,667,655.00
合计	309,499,178.00	163,553,617.00

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,177,615,711.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	294,403,928.00
子公司适用不同税率的影响	-125,162,577.00
调整以前期间所得税的影响	63,412,276.00
非应税收入的影响	-29,858,518.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	14,142,362.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-16,436,694.00
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	198,337,691.00
准予加计扣除的研发费(注)	-89,339,290.00
所得税费用	309,499,178.00

注：本集团准予加计扣除的研发费主要是指符合财政部和国家税务总局联合发布的《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(财政部税务总局公告2021年第13号)的研发费用。制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2021年1月1日起，按照实际发生额的100%在税前加计扣除。

**77、其他综合收益**

详见附注七、57。

**78、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	204,979,494.00	322,380,210.00
银行存款利息收入	36,212,064.00	29,694,883.00
出口退税	34,224,414.00	34,737,897.00
收回往来款	0.00	600,000.00
其他	12,607,992.00	12,905,876.00
合计	288,023,964.00	400,318,866.00

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	620,524,569.00	331,640,879.00
渠道、广告费	313,501,586.00	52,104,060.00
修理费	287,700,774.00	285,821,111.00

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	110,237,402.00	108,754,064.00
办公费	83,045,833.00	74,855,581.00
专业咨询费	26,832,950.00	30,358,468.00
仓储费用	70,892,617.00	66,608,839.00
对外捐赠	51,614,345.00	55,616,099.00
差旅费	48,183,734.00	28,845,669.00
其他	299,153,898.00	148,106,101.00
合计	1,911,687,708.00	1,182,710,871.00

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

无

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司股权	30,138,464.00	0.00
合计	30,138,464.00	

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据、信用证等保证金的收回	200,789,296.00	265,220,983.00
合计	200,789,296.00	265,220,983.00

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据、信用证等保证金的支付	310,131,344.00	219,960,381.00
回购未能解锁的限制性股票支付的现金	0.00	7,977,378.00
购买库存股支付的现金	200,018,338.00	127,133,717.00
股权交易款	26,130,508.00	0.00
支付的租赁款	14,077,025.00	0.00
合计	550,357,215.00	355,071,476.00

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	868,116,533.00	791,477,204.00
加：资产减值准备	94,893,735.00	108,814,620.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,094,390,766.00	1,062,690,048.00
使用权资产折旧	12,415,862.00	
无形资产摊销	111,460,683.00	92,106,711.00
长期待摊费用摊销	7,547,027.00	5,933,046.00
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）	7,936,909.00	21,450,637.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,827,581.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	505,647,150.00	572,113,416.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-214,828,812.00	-94,824,803.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-29,387,861.00	-88,071,590.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-6,234,399.00	12,573,732.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	107,415,267.00	-129,559,920.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	625,706,141.00	67,733,290.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-365,487,445.00	-405,449,555.00
其他	32,354,453.00	202,394,683.00
经营活动产生的现金流量净额	2,847,118,428.00	2,219,381,519.00
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	2,800,008,793.00	2,761,702,750.00
减：现金的期初余额	2,761,702,750.00	2,197,916,510.00
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	38,306,043.00	563,786,240.00

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	32,314,300.00
其中:	--
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	62,452,764.00
其中:	--
其中:	--
处置子公司收到的现金净额	-30,138,464.00

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,800,008,793.00	2,761,702,750.00
其中: 库存现金	283,115.00	843,155.00
可随时用于支付的银行存款	2,799,657,411.00	2,757,183,743.00
可随时用于支付的其他货币资金	68,267.00	3,675,852.00
三、期末现金及现金等价物余额	2,800,008,793.00	2,761,702,750.00

#### 80、所有者权益变动表项目注释

无

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	119,590,377.00	于 2021 年 12 月 31 日, 其他货币资金为人民币 13,975,485 元的信用证保证金、人民币 105,614,892 元的其他保证金。
固定资产	2,065,302,518.00	详见附注七、21
无形资产	202,721,688.00	详见附注七、21
应收款项融资	11,984,320.00	于 2021 年 12 月 31 日, 本集团已质押的应收款项融资金额为 11,984,320 元。
应收账款	14,038,516.00	于 2021 年 12 月 31 日, 本集团共计有 14,038,516 元的应收账款质押给银行作为取得银行借款的担保。
合计	2,413,637,419.00	--

#### 82、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中: 美元	30,231,708.00	6.3757	192,748,299.00
欧元	312,260.00	7.2197	2,254,422.00
应收账款	--	--	
其中: 美元	56,208,660.00	6.3757	358,369,556.00

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其他应收款			
其中：美元	42,620,000.00	6.3757	271,732,334.00
港币	4,695.00	0.8176	3,839.00
短期借款			
其中：美元	1,500,000.00	6.3757	9,563,550.00
应付账款			
其中：美元	31,813,155.00	6.3757	202,831,132.00
瑞士法郎	114,900.00	6.9776	801,726.00
欧元	4,099,506.00	7.2197	29,597,203.00
其他应付款			
其中：美元	62,521,801.00	6.3757	398,620,248.00
港币	5,000.00	0.8176	4,088.00

(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

境外经营实体	记账本位币	选择依据
哈萨克斯坦科伦	坚戈	主要销售、采购结算货币
科伦农业	坚戈	主要销售、采购结算货币
美国科伦	美元	主要销售、采购结算货币
科伦国际医药	港币	主要销售、采购结算货币
科伦国际发展	港币	主要销售、采购结算货币
科伦香港医药科技	港币	主要投资、筹资结算货币
科伦创新	美元	主要投资、筹资结算货币
博坦生物	美元	主要投资、筹资结算货币
博图斯医药	美元	主要投资、筹资结算货币

### 83、套期

无

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	38,551,254.00	其他收益	38,551,254.00
与收益相关的政府补助	177,539,394.00	其他收益	177,539,394.00
合计	216,090,648.00		216,090,648.00

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 85、其他

无

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

无

## 2、同一控制下企业合并

无

## 3、反向购买

无

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
浙江国镜	122,988,200	51.00%	转让	2021年11月23日	股权上的风险和报酬转移	9,351,725	49.00%	109,180,143	118,165,133	8,984,990	评估方法：资产基础法；关键假设：现金流量和折现率	0
广东科伦	38,583,600	51.00%	转让	2021年11月23日	股权上的风险和报酬转移	5,222,530	49.00%	32,052,793	37,070,518	5,017,725	评估方法：资产基础法；关键假设：现金流量和折现率	0

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否



## 5、其他原因的合并范围变动

(1) 2021年，本公司子公司浙江科运物联设立山西科运物联，截至2021年12月31日，浙江科运物联实际出资1,000,000元。

(2) 2021年，本公司子公司浙江科运物联设立四川科志物联，截至2021年12月31日，浙江科运物联实际出资1,000,000元。

(3) 2021年，本公司子公司伊犁川宁设立新疆河宁农业，截至2021年12月31日，伊犁川宁尚未实际出资。

(4) 2021年，本公司和第三方出资设立百健安，截至2021年12月31日，本公司实际出资人民币11,000,000元，第三方实际出资2,000,000元。

(5) 2021年，本公司子公司科伦川智设立成都诚翼，截至2021年12月31日，本公司子公司科伦川智实际出资50元。

(6) 2021年，本公司子公司四川嘉讯注销子公司辽宁嘉讯医药科技有限责任公司、黑龙江嘉讯医药科技有限公司、苏州嘉荣医药科技有限公司、天津嘉讯医药科技发展有限公司、北京嘉苑医药科技有限公司、山西嘉策商务服务有限公司、河北嘉州医药科技有限公司，及其分公司四川嘉讯安徽分公司、四川嘉讯福建分公司、四川嘉讯江西分公司。

(7) 2021年，根据合伙企业变更决定书，成都科伦汇能企业管理中心（有限合伙）、成都科伦汇德企业管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人由王晶翼先生变更为科伦晶川，成都科伦聚才企业管理咨询服务有限公司（有限合伙）、成都科伦聚德企业管理咨询服务有限公司（有限合伙）、成都科伦聚智企业管理咨询服务有限公司（有限合伙）的执行事务合伙人由王晶翼先生变更为科伦川才。因此，以上五家合伙企业本年纳入合并范围。

## 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
湖南科伦	湖南省岳阳市	湖南省岳阳市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
湖北科伦	湖北省仙桃市	湖北省仙桃市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
山东科伦	山东省滨州市	山东省滨州市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
江西科伦	江西省抚州市	江西省抚州市	制造业		100.00%	同一控制下企业合并
昆明南疆	云南省昆明市	云南省昆明市	制造业		100.00%	同一控制下企业合并
黑龙江科伦	黑龙江省绥化市	黑龙江省绥化市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
辽宁民康	辽宁省大连市	辽宁省大连市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
黑龙江药包	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
河南科伦	河南省安阳市	河南省安阳市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
广西科伦	广西壮族自治区	广西壮族自治区	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
君健塑胶	四川省崇州市	四川省崇州市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
新迪医化	四川省邛崃市	四川省邛崃市	制造业	100.00%		设立
抚州科伦	江西省抚州市	江西省抚州市	研究开发业		100.00%	设立

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	
销售公司	四川省成都市	四川省成都市	贸易	100.00%		设立
科伦国际发展	香港	香港	进出口、投资业	100.00%		设立
贵州科伦医贸	贵州省清镇市	贵州省清镇市	贸易		100.00%	设立
湖南科伦医贸	湖南省岳阳县	湖南省岳阳县	贸易		100.00%	设立
湖北科伦医贸	湖北省仙桃市	湖北省仙桃市	贸易		100.00%	设立
新开元	四川省简阳市	四川省简阳市	制造业	100.00%		设立
湖南研究院	湖南省岳阳市	湖南省岳阳市	研究开发业		100.00%	设立
科伦晶川	成都市温江区	成都市温江区	研究开发业	100.00%		设立
科伦国际医药	香港	香港	进出口、投资业		100.00%	设立
浙江科伦医贸	浙江省丽水市	浙江省丽水市	贸易	100.00%		设立
新疆医药公司	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	贸易	100.00%		非同一控制下企业合并
成都科伦川才企业管理有限公司	成都市温江区	成都市温江区	企业管理	100.00%		非同一控制下企业合并
成都科伦川智企业管理有限公司	成都市温江区	成都市温江区	企业管理	100.00%		非同一控制下企业合并
四川科达物流	成都市新都区	成都市新都区	物流运输服务	100.00%		设立
四川科圣嘉医疗	成都市青白江区	成都市青白江区	研发咨询业		100.00%	设立
科伦香港医药科技	香港	香港	投资业	100.00%		设立
四川嘉讯	四川省成都市	四川省成都市	服务业	100.00%		设立
广东嘉旭医药科技有限公司	广东省广州市	广东省广州市	服务业		100.00%	设立
科伦创新有限公司	成都市温江区	英属维尔京群岛	进出口、投资业	100.00%		设立
博坦生物有限公司	成都市温江区	开曼群岛	进出口、投资业		100.00%	设立
博图斯医药	成都市温江区	美国特拉华州	进出口、投资业		100.00%	设立
科伦宁辉	成都市青羊区	成都市青羊区	企业管理服务	99.90%	0.10%	设立
上海科伦医药	上海市徐汇区	上海市徐汇区	科技推广和应用服务业	100.00%		设立
寰同健康科技	上海市徐汇区	上海市徐汇区	商务服务业	100.00%		设立
贵州科伦	贵州省清镇市	贵州省清镇市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
成都科伦智才企业管理中心(有限合伙)	成都市温江区	成都市温江区	企业管理服务		96.00%	设立
成都科伦德能企业管理中心(有限合伙)	成都市温江区	成都市温江区	企业管理服务		96.00%	设立
科伦农业	哈萨克斯坦	哈萨克斯坦	农副食品加工业	90.00%		设立
伊犁川宁	新疆维吾尔自治区	伊犁哈萨克自治州	制造业	78.49%	2.00%	设立
瑾禾生物	新疆维吾尔自治区	伊犁哈萨克自治州	农副食品加工业		80.49%	非同一控制下企业合并
盈辉贸易	新疆维吾尔自治区	新疆霍尔果斯	贸易		80.49%	非同一控制下企业合并
疆宁生物	伊犁哈萨克自治州	伊犁哈萨克自治州	医药中间体生产、销售		80.49%	设立
上海锐康生物	上海市自贸区	上海市自贸区	生物基材料技术研发		80.49%	设立
福德生物	云南省腾冲市	云南省腾冲市	养殖业		70.00%	非同一控制下企业合并

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	
科伦药物研究院	四川省成都市	四川省成都市	研究开发业	60.00%	11.25%	非同一控制下企业合并
苏州研究院	江苏省苏州市	江苏省苏州市	研究开发业		71.25%	设立
天津研究院	天津市	天津市	研究开发业		71.25%	设立
美国科伦	美国	美国	研究开发业		64.74%	设立
科纳斯制药	成都市温江区	成都市温江区	研究开发业		64.74%	设立
博泰生物	成都市温江区	成都市温江区	研究开发业	57.58%	7.16%	设立
科纳斯医化	四川省眉山市	四川省眉山市	研究开发业		64.74%	设立
云南科伦医贸	云南省昆明市	云南省昆明市	贸易	60.00%		非同一控制下企业合并
浙江科运物联	浙江省丽水市	浙江省丽水市	互联网和相关服务	60.00%		设立
伊犁特驰商贸	伊犁州霍尔果斯经济开发区	伊犁州霍尔果斯经济开发区	贸易		56.34%	设立
青山利康	四川省成都市	四川省成都市	制造业	54.40%	0.00%	非同一控制下企业合并
哈萨克斯坦科伦	哈萨克斯坦	哈萨克斯坦	制造业	51.12%		设立
山西科运物联	山西省转型综合改革示范区	山西转型综合改革示范区	互联网和相关服务		60.00%	设立
四川科志物联	四川省达州市	四川省达州市	互联网和相关服务		60.00%	设立
百健安	四川省眉山市	四川省眉山市	医药制造业	80.00%		设立
新疆河宁农业	新疆伊犁	伊犁哈萨克自治州	农作物种植		80.49%	设立
成都诚翼企业管理中心(有限合伙)	四川省成都市	中国(四川)自由贸易试验区	企业管理服务		0.00%	设立
成都科伦汇能企业管理中心(有限合伙)	成都市温江区	成都市温江区	企业管理服务		22.45%	设立
成都科伦汇德企业管理中心(有限合伙)	成都市温江区	成都市温江区	企业管理服务		49.35%	设立
成都科伦聚才企业管理咨询服务有限公司(有限合伙)	成都市温江区	成都市温江区	企业管理服务		33.20%	设立
成都科伦聚智企业管理咨询服务有限公司(有限合伙)	成都市温江区	成都市温江区	企业管理服务		54.93%	设立
成都科伦聚德企业管理咨询服务有限公司(有限合伙)	成都市温江区	成都市温江区	企业管理服务		27.60%	设立

(1) 2021年, 本公司对科伦创新累计增资美元4,000元, 折合共计人民币25,604元。于2021年12月31日, 科伦创新实收资本增加至美元29,000元, 折合人民币199,945元。

(2) 2021年, 本公司对浙江科运物联累计增资人民币6,000,000元。于2021年12月31日, 浙江科运物联对本公司的实收资本增加至人民币6,000,000元。

(3) 2021年, 本公司对寰同健康科技累计增资人民币3,000,000元。于2021年12月31日, 寰同健康科技实收资本增加至人民币3,000,000元。

(4) 2021年, 本公司对百健安累计增资人民币11,000,000元。于2021年12月31日, 百健安对本公司的实收资本增加至人民币11,000,000元。

(5) 2021年, 本公司子公司伊犁川宁对伊犁疆宁累计增资人民币21,690,000元。于2021年12月31日, 伊犁疆宁实收资

本增加至人民币21,690,000元。

(6) 2021年, 本公司子公司伊犁川宁对伊犁特驰商贸累计增资人民币14,000,000元。于2021年12月31日, 伊犁特驰商贸对本公司子公司伊犁川宁的实收资本增加至人民币14,000,000元。

(7) 2021年, 本公司子公司伊犁川宁对上海锐康生物累计增资人民币46,500,000元。于2021年12月31日, 上海锐康生物对本公司子公司伊犁川宁的实收资本增加至人民币50,000,000元。

(8) 2021年, 本公司子公司博泰生物对美国科伦累计增资美元11,530,000元, 折合为人民币74,508,655元。于2021年12月31日, 美国科伦实收资本增加至美元69,039,480元, 折合人民币461,368,062元。

(9) 2021年, 本公司子公司科伦创新对博坦生物累计增资美元4,000元, 折合为人民币25,518元。于2021年12月31日, 博坦生物实收资本增加至美元23,587元, 折合人民币161,679元。

(10) 2021年, 本公司子公司浙江科运物联对山西科运物联累计增资人民币1,000,000元。于2021年12月31日, 山西科运物联实收资本增加至人民币1,000,000元。

(11) 2021年, 本公司子公司浙江科运物联对四川科志物联累计增资人民币1,000,000元。于2021年12月31日, 四川科志物联实收资本增加至人民币1,000,000元。

(12) 2021年, 本公司子公司科伦川智对成都诚翼企业管理中心(有限合伙)出资人民币50元。于2021年12月31日, 成都诚翼企业管理中心(有限合伙)对本公司子公司科伦川智的实收资本增加至人民币50元。

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
伊犁川宁	19.51%	22,027,367.00		936,659,165.00

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
伊犁川宁	3,215,919,872	6,245,616,715	9,461,536,587	2,562,903,376	2,121,346,682	4,684,250,058	3,319,766,204	6,604,505,802	9,924,272,006	2,394,024,942	2,853,920,000	5,247,944,942

单位: 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
伊犁川宁	3,232,014,638	112,930,541	112,930,541	938,975,915	3,649,411,568	227,418,578	227,418,578	1,311,503,820

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

## (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

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

于2021年12月17日，本公司从第三方购买贵州科伦3.83%的股权。至2021年12月31日，本公司拥有贵州科伦100%的股权。

于2021年11月23日，本公司将子公司青山利康1.6%股权转让予持股平台及第三方个人，至2021年12月31日，本公司拥有青山利康54.4%的股权，未丧失对青山利康的控制权。

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	贵州科伦	青山利康	博泰生物	合计
购买成本/处置对价	15,396,225.00	-11,439,643.00	-22,358,446.00	-18,401,864.00
--现金	15,396,225.00	-11,439,643.00	-22,358,446.00	-18,401,864.00
购买成本/处置对价合计	15,396,225.00	-11,439,643.00	-22,358,446.00	-18,401,864.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	10,005,869.00	-11,147,071.00	-20,917,784.00	-22,058,986.00
差额	5,390,356.00	-292,572.00	-1,440,662.00	3,657,122.00
其中：调整资本公积	5,390,356.00	-292,572.00	-1,440,662.00	3,657,122.00

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
石四药集团	河北省石家庄市	开曼群岛	制造业	5.80%	14.91%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

无

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	3,993,092,992.00	3,584,205,193.00
非流动资产	5,524,990,173.00	4,204,084,157.00
资产合计	9,518,083,165.00	7,788,289,350.00
流动负债	1,957,624,648.00	1,782,377,939.00
非流动负债	1,489,386,763.00	1,027,433,994.00
负债合计	3,447,011,411.00	2,809,811,933.00

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
少数股东权益	223,895,672.00	221,498,985.00
归属于母公司股东权益	5,847,176,082.00	4,756,978,432.00
按持股比例计算的净资产份额	1,211,136,758.00	1,015,111,545.00
调整事项		
--商誉	1,262,077,023.00	1,262,077,023.00
--其他	45,394,409.00	234,771,560.00
对联营企业权益投资的账面价值	2,518,608,190.00	2,511,960,128.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	2,040,119,834.00	2,731,124,000.00
营业收入	4,444,077,707.00	3,701,484,561.00
净利润	569,179,678.00	530,623,405.00
本年度收到的来自联营企业的股利	51,430,668.00	57,750,190.00

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	51,125,514.00	66,457,274.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	7,314,696.00	7,091,542.00
--综合收益总额	7,314,696.00	7,091,542.00
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	839,002,725.00	172,829,827.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	17,580,158.00	-10,958,315.00
--综合收益总额	17,580,158.00	-10,958,315.00

#### (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

无

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

#### 4、重要的共同经营

无

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

#### 6、其他

无

### 十、与金融工具相关的风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险
- 汇率风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因以及在本年发生的变化、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法及其在本年发生的变化等。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。

#### (1) 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。本集团的信用风险主要来自货币资金、应收款项等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

对于应收账款，本集团已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限。信用评估主要根据客户的财务状况、外部评级及银行信用记录（如有可能）。有关的应收款项自出具账单日起到期。账款逾期时间较长的债务人会被要求先清偿所有未偿还余额，才可以获得进一步的信用额度。在一般情况下，本集团不会要求客户提供抵押品。

为监控本集团的信用风险，本集团按照账龄、到期日等要素对本集团的客户资料进行分析。

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收账款。于资产负债表日，本集团的前五大客户的应收款项占本集团应收款项总额的17%（2020年：20%）；于资产负债表日，本集团的前五大其他应收款项往来单位的其他应收款占本集团其他应收款总额的59%（2020年：45%）。此外，本集团未逾期也未减值的应收款项主要是与近期并无欠款记录的众多客户有关的。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

有关应收账款的具体信息，请参见附注七、5的相关披露。

#### (2) 流动性风险

流动性风险，是指企业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。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求（如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准）。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

本集团于资产负债表日的金融负债按未折现的合同现金流量（包括按合同利率（如果是浮动利率则按12月31日的现行利率）计算的利息）的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

项目	2021年未折现的合同现金流量					资产负债表日账面价值
	1年内或实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计	
短期借款	3,441,401,441	-	-	-	3,441,401,441	3,367,311,578
应付票据	361,751,456	-	-	-	361,751,456	361,751,456
应付账款	1,794,106,195	-	-	-	1,794,106,195	1,794,106,195
其他应付款	2,203,121,212	-	-	-	2,203,121,212	2,203,121,212
其他流动负债	1,860,205,319	-	-	-	1,860,205,319	1,843,098,096
一年内到期的非流动负债	3,257,264,792	-	-	-	3,257,264,792	3,210,867,854
长期借款	138,691,850	2,171,823,315	1,520,674,523	-	3,831,189,688	3,505,850,000
合计	13,056,542,265	2,171,823,315	1,520,674,523	-	16,749,040,103	16,286,106,391

项目	2020年未折现的合同现金流量					资产负债表日账面价值
	1年内或实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计	
短期借款	4,324,862,103	-	-	-	4,324,862,103	4,261,337,999
应付票据	255,377,269	-	-	-	255,377,269	255,377,269
应付账款	1,605,509,477	-	-	-	1,605,509,477	1,605,509,477
其他应付款	2,579,541,595	-	-	-	2,579,541,595	2,579,541,595
其他流动负债	843,097,435	-	-	-	843,097,435	833,648,478
一年内到期的非流动负债	2,274,302,269	-	-	-	2,274,302,269	2,207,557,983
长期借款	132,445,826	1,235,457,466	2,221,877,046	-	3,589,780,338	3,184,960,000
应付债券	74,808,000	766,641,600	1,204,779,310	-	2,046,228,910	1,914,814,411
合计	12,089,943,974	2,002,099,066	3,426,656,356	-	17,518,699,396	16,842,747,212

### (3) 利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。本集团并未以衍生金融工具对冲利率风险。

(a) 本集团于12月31日持有的计息金融工具如下：

固定利率金融工具：

项目	2021年	2020年
----	-------	-------



	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 货币资金	-	-	-	-
金融负债				
- 短期借款	2.70%~4.00%	-2,632,443,450.00	2.00%~3.65%	-2,360,663,180.00
- 其他流动负债	3.20%~3.50%	-1,815,995,329.00	3.90%	-799,564,376.00
- 一年内到期的非流动负债	3.30%~4.89%	-1,918,777,984.00	4.50%~6.20%	-1,346,973,191.00
- 长期借款	3.70%~4.05%	-808,500,000.00		
- 应付债券	-	-	3.30%~4.89%	-1,914,814,411.00
合计		-7,175,716,763.00		-6,422,015,158.00

浮动利率金融工具：

项目	2021年		2020年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 货币资金	0.0001%~1.755%	2,919,242,666	0.0001%~1.725%	2,771,107,924
- 交易性金融资产	3.15%~3.67%	358,319,775	2.95%~3.30%	265,000,000
金融负债				
- 短期借款	3.40%~4.35%	-730,000,000	2.00%~3.65%	-1,895,000,000
- 一年内到期的非流动负债	3.80%~5.23%	-1,211,060,000	2.65%~5.23%	-737,281,735
- 长期借款	2.7%~4.15%	-2,697,350,000	3.7%~4.15%	-3,184,960,000
合计		-1,360,847,559		-2,781,133,811

#### (b) 敏感性分析

于2021年12月31日，在其他变量不变的情况下，假定利率每上升一百个基点将会导致本集团税前利润减少人民币13,608,476元（2020年：减少人民币27,811,338元）。

对于资产负债表日持有的使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

#### (4) 汇率风险

对于不是以记账本位币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、预收账款、合同负债和其他应付款等外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

(a) 本集团于12月31日的各外币资产负债项目汇率风险敞口如下，外币报表折算差额未包括在内。

项目	2021年		2020年	
	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额
货币资金				
- 美元	30,231,708	192,748,299	7,672,401	50,061,645
- 欧元	312,260	2,254,422	259	2,082
应收账款				
- 美元	56,208,660	358,369,556	23,734,124	154,862,786
其他应收款				

项目	2021年		2020年	
	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额
- 美元	42,620,000	271,732,334	65,675,731	428,527,577
- 港币	4,695	3,839	-	-
应付账款				
- 美元	-31,813,155	-202,831,132	-28,707,381	-187,312,790
- 欧元	-4,099,506	-29,597,203	-58,949	-473,074
- 瑞士法郎	-114,900	-801,726	-	-
合同负债				
- 美元	-18,728,667	-119,408,362	-1,328,720	-8,669,765
其他应付款				
- 美元	-62,521,801	-398,620,248	-65,338,256	-426,325,585
- 港币	-5,000	-4,088	-5,000	-4,208
短期借款				
- 美元	-1,500,000	-9,563,550	-	-
资产负债表敞口净额				
- 美元	14,496,745	92,426,897	1,707,899	11,143,868
- 欧元	-3,787,246	-27,342,781	-58,690	-470,992
- 瑞士法郎	-114,900	-801,726	-	-
- 港币	-305	-249	-5,000	-4,208

项目	2021年		2020年	
	外币余额	折算坚戈余额	外币余额	折算坚戈余额
货币资金				
- 美元	3,123,928	1,348,506,670	12	5,049
- 卢布	242,477,521	1,403,120,544	-	-
- 人民币	61,463,700	4,161,433,028	6,639,241	428,082,435
应收账款				
- 美元	136,757	59,033,924	74,630	31,397,587
- 卢布	31,520,484	182,396,448	40,136,211	226,985,736
合同负债				
- 卢布	-1,821	-10,537	-63,075	-356,713
应付账款				
- 美元	-579,600	-250,196,056	-23,115,663	-9,724,990,581
- 人民币	-14,119,683	-955,980,769	-13,770,083	-887,862,131
其他应付款				
- 美元	-10,298,301	-4,445,469,801	-25,889,933	-10,892,153,712
- 人民币	-30,000,000	-2,031,166,214	-31,308,575	-2,018,702,292
资产负债表敞口净额				
- 美元	-7,617,216	-3,288,125,263	-48,930,954	-20,585,741,657

项目	2021年		2020年	
	外币余额	折算坚戈余额	外币余额	折算坚戈余额
- 卢布	273,996,184	1,585,506,455	40,073,136	226,629,023
- 人民币	17,344,017	1,174,286,045	-38,439,417	-2,478,481,988

项目	2021年		2020年	
	外币余额	折算港币余额	外币余额	折算港币余额
货币资金				
- 美元	7,532,752	58,740,909	1,656,516	12,842,309
- 人民币	166,115	203,174	2,109	2,506
其他应收款				
- 美元	36,987,466	288,430,757	52,730,071	408,795,249
- 人民币			31,308,575	37,199,486
其他应付款				
- 美元	-6,325,000.00	-49,322,777.00		
资产负债表敞口净额				
- 美元	38,195,218	297,848,889	54,386,587	421,637,558
- 人民币	166,115	203,174	31,310,684	37,201,992

(b) 本集团适用的人民币对外币的汇率分析如下：

记账本位币	外币	平均汇率		报告中中间汇率	
		2021年	2020年	2021年	2020年
人民币	美元	6.4503	6.7506	6.3757	6.5249
人民币	欧元	7.6224	7.9203	7.2197	8.0250
人民币	港币	0.8296	0.8687	0.8176	0.8416
人民币	坚戈	0.0151	0.0168	0.0148	0.0155
人民币	卢布	0.0866	0.1002	0.0855	0.0877
人民币	瑞士法郎	7.1891	7.0761	6.9776	7.4006
坚戈	美元	426.1900	401.7700	431.6700	420.7100
坚戈	卢布	5.7210	5.9119	5.7866	5.6554
坚戈	欧元	503.1200	473.6900	488.8100	517.4300
港币	美元	7.7753	7.7719	7.7981	7.7526

(c) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变，于12月31日本集团各子公司适用的记账本位币对美元、欧元、港币、卢布和坚戈的汇率变动使记账本位币升值10%将导致税前利润增加 / (减少) 情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

项目	税前利润
2021年12月31日	

项目	税前利润
人民币对美元	-9,242,690
人民币对欧元	2,734,278
人民币对港币	25
合计	-6,508,387
坚戈对美元	4,856,508
坚戈对卢布	-2,341,768
坚戈对人民币	-1,734,402
合计	780,338
港币对美元	-24,352,125
港币对人民币	-16,612
合计	-24,368,737

于12月31日，在假定其他变量保持不变的前提下，记账本位币对美元、欧元、港币、卢布和坚戈的汇率变动使记账本位币贬值10%将导致税前利润的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本集团持有的、面临汇率风险的金融工具进行重新计量得出的。上述分析不包括外币报表折算差额。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		1,210,550.00	358,319,775.00	359,530,325.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,210,550.00	358,319,775.00	359,530,325.00
（1）债务工具投资			358,319,775.00	358,319,775.00
（3）衍生金融资产		1,210,550.00		1,210,550.00
应收款项融资		1,162,558,315.00		1,162,558,315.00
持续以公允价值计量的资产总额		1,163,768,865.00	358,319,775.00	1,522,088,640.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产中的应收款项融资，其公允价值是依据折现现金流量的方法计算来确定。衍生金融资产中的远期外汇合约的公允价值是采用对远期外汇合约的行权价格于市场价格之差折现的方法来确定。

所使用的折现率为报告期末相关的国债收益率曲线。

#### **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**

持续第三层次公允价值计量的交易性金融资产全部为银行理财产品，对于以公允价值计量的理财产品，其公允价值按照现金流量折现法确定。

#### **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**

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**

不适用

#### **7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

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**

不适用

#### **9、其他**

无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是刘革新先生。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 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九、3 在合营安排或联营企业中的权益。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
KELUN LIFESCIENCES (PRIVATE) LIMITED	本集团的合营企业
四川科伦斗山生物技术有限公司	本集团的合营企业
辰欣药业股份有限公司	本集团的联营企业
广汉市玻璃制瓶有限公司	本集团的联营企业
广东科伦药业有限公司	本集团的联营企业
浙江国镜药业有限公司	本集团的联营企业
成都科伦汇智企业管理中心（有限合伙）	本集团的联营企业
成都科伦汇才企业管理中心（有限合伙）	本集团的联营企业
成都科伦聚能企业管理咨询服务有限公司（有限合伙）	本集团的联营企业

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
四川科伦实业集团有限公司（“科伦实业集团”）	同受最终实际控制人控制的公司
四川惠丰天然药物发展有限公司（“惠丰天然”）	科伦实业集团持有该公司 90% 权益
江西科伦医疗器械制造有限公司及其下属子公司（“科伦医械”）	本公司董事、高级管理人员刘思川先生持有该公司 6.08% 权益，科伦实业集团持有该公司 27.78% 权益
四川惠丰投资发展有限责任公司（“惠丰投资”）	本集团和科伦实业集团员工持有惠丰投资权益
伊犁伊北煤炭有限责任公司（“伊北煤炭”）	惠丰投资下属子公司
伊犁恒辉淀粉有限公司（“恒辉淀粉”）	惠丰投资下属子公司
伊犁顺鸿生态农业科技开发有限公司（“伊犁顺鸿”）	惠丰投资下属子公司
四川科伦医药贸易集团有限公司及其下属子公司（“科伦医贸集团”）	惠丰投资持有科伦医贸 68.2% 权益，科伦实业集团持有科伦医贸 29.8% 权益，本公司董事、高级管理人员刘思川先生持有科伦医贸 2% 权益
四川科盟医药贸易有限公司（“四川科盟”）	最终实际控制人刘革新先生关系密切的家庭成员之一任四川科盟董事长
四川福立达物流有限公司（“福立达物流”）	惠丰投资下属子公司
四川新荷花中药饮片股份有限公司（“新荷花饮品”）(注 1)	本公司原独立董事李越冬任其董事

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国医药健康产业股份有限公司 (“中国医药健康”)	本公司监事郭云沛任其独立董事
刘思川先生	本公司董事、本公司高级管理人员
王晶翼先生(注 2)	本公司董事、本公司原高级管理人员
邵文波先生 (注 3)	本公司董事
贺国生先生	本公司董事
王广基先生	本公司董事
任世驰先生 (注 4)	本公司独立董事
陈杰先生 (注 5)	本公司独立董事
高金波先生 (注 6)	本公司独立董事
种莹女士	最终实际控制人刘革新先生关系密切的家庭成员之一
万鹏先生	本公司监事会主席
郑昌艳女士	本公司监事会成员
郭云沛先生	本公司监事会成员
卫俊才先生	本公司高级管理人员
谭鸿波先生	本公司高级管理人员
冯昊先生	本公司高级管理人员
赖德贵先生	本公司高级管理人员
戈韬先生	本公司高级管理人员
吴中华先生	本公司高级管理人员
丁南超先生	本公司高级管理人员
张腾文女士 (注 7)	本公司原董事会成员
李越冬女士 (注 1)	本公司原独立董事
张涛先生 (注 8)	本公司原独立董事
葛均友先生 (注 9)	本公司原高级管理人员
万阳浴先生 (注 10)	本公司原高级管理人员
潘慧女士	股东、本公司原董事、本公司原高级管理人员

注1：李越冬女士于2021年6月29日任期满离任。

注2：王晶翼先生于2021年2月5日辞去本公司副总经理职务，于2022年3月25日辞去本公司董事职务

注3：邵文波先生于2021年6月30日起任本公司董事。

注4：任世驰先生于2021年6月30日起任本公司独立董事。

注5：陈杰先生于2021年6月30日起任本公司独立董事。

注6：高金波先生于2021年6月30日起任本公司独立董事。

注7：张腾文女士于2021年6月29日任期满离任。

注8：张涛先生于2021年6月29日任期满离任。

注9：葛均友先生于2021年2月5日辞去公司副总经理职务。

注10：万阳浴先生于2021年7月21日任期满离任。

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
恒辉淀粉	材料采购/委托加工	61,246,382.00	76,500,000.00	否	61,148,200.00
广玻公司	材料采购	38,300,684.00			36,759,533.00
科伦斗山	材料采购	54,521,904.00	63,000,000.00	否	53,033,295.00
科伦医贸集团	材料采购	51,057,973.00	45,000,000.00	是	34,071,872.00
科伦医械	材料采购	77,122,524.00	80,000,000.00	否	63,785,308.00
伊北煤炭	材料采购				1,917,707.00
石四药集团	材料采购	30,286,899.00	48,500,000.00	否	14,241,044.00
伊犁顺鸿	委托加工	969,936.00			5,296,799.00
新荷花饮品	材料采购	32,832.00			
浙江国镜	材料采购	19,789,280.00			
广东科伦	材料采购/委托加工	4,645,009.00			
辰欣药业	材料采购	91,349.00			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
科伦医贸集团	商品销售/提供劳务	827,250,512.00	892,525,329.00
恒辉淀粉	商品销售	211,424.00	47,222.00
石四药集团	商品销售/受托加工	159,048,651.00	53,823,175.00
四川科盟	商品销售	173,548.00	190,204.00
科伦斗山	商品销售	148,589.00	214,435.00
广玻公司	商品销售/提供劳务	1,462,424.00	2,306,286.00
科伦医械	商品销售	1,795,353.00	489,695.00
福立达物流	提供劳务	7,448,698.00	6,766,652.00
浙江国镜	商品销售/提供劳务	6,797,363.00	
广东科伦	商品销售	1,353,477.00	
科伦生命科学	商品销售	1,958,896.00	
中国医药健康	商品销售	1,194,690.00	

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

无

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浙江国镜	固定资产	475,000.00	
科伦斗山	固定资产	150,000.00	

本公司作为承租方：



单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
科伦医贸集团	固定资产	8,036,816.00	

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
伊犁川宁	50,000,000.00	2021年03月31日	2022年03月28日	否
伊犁川宁	50,000,000.00	2021年04月01日	2022年03月28日	否
伊犁川宁	50,000,000.00	2021年03月25日	2022年03月24日	否
伊犁川宁	50,000,000.00	2021年09月09日	2022年09月08日	否
伊犁川宁	100,000,000.00	2021年09月29日	2022年09月28日	否
伊犁川宁	50,000,000.00	2021年10月13日	2022年10月12日	否
伊犁川宁	100,000,000.00	2021年10月22日	2022年10月20日	否
伊犁川宁	100,000,000.00	2021年03月11日	2022年03月10日	否
伊犁川宁	90,000,000.00	2021年10月22日	2022年10月20日	否
伊犁川宁	50,000,000.00	2021年11月12日	2022年11月11日	否
伊犁川宁	6,093,750.00	2020年07月30日	2022年06月30日	否
伊犁川宁	91,406,250.00	2020年07月30日	2022年12月30日	否
伊犁川宁	6,093,750.00	2020年07月30日	2023年06月30日	否
伊犁川宁	69,156,250.00	2020年07月30日	2023年12月30日	否
伊犁川宁	22,250,000.00	2020年08月03日	2023年12月30日	否
伊犁川宁	6,093,750.00	2020年08月03日	2024年06月30日	否
伊犁川宁	70,406,250.00	2020年08月03日	2024年12月30日	否
伊犁川宁	21,000,000.00	2020年09月10日	2025年03月30日	否
伊犁川宁	6,093,750.00	2020年09月10日	2025年03月30日	否
伊犁川宁	91,406,250.00	2020年09月10日	2025年07月29日	否
伊犁川宁	1,250,000.00	2020年07月31日	2022年06月30日	否
伊犁川宁	18,750,000.00	2020年07月31日	2022年12月30日	否
伊犁川宁	1,250,000.00	2020年07月31日	2023年06月30日	否
伊犁川宁	18,750,000.00	2020年07月31日	2023年12月30日	否
伊犁川宁	1,250,000.00	2020年07月31日	2024年06月30日	否
伊犁川宁	18,750,000.00	2020年07月31日	2024年12月30日	否
伊犁川宁	1,250,000.00	2020年07月31日	2025年03月30日	否

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
伊犁川宁	18,750,000.00	2020年07月31日	2025年07月30日	否
伊犁川宁	3,750,000.00	2020年08月03日	2022年06月30日	否
伊犁川宁	56,250,000.00	2020年08月03日	2022年12月30日	否
伊犁川宁	3,750,000.00	2020年08月03日	2023年06月30日	否
伊犁川宁	56,250,000.00	2020年08月03日	2023年12月30日	否
伊犁川宁	3,750,000.00	2020年08月03日	2024年06月30日	否
伊犁川宁	56,250,000.00	2020年08月03日	2024年12月30日	否
伊犁川宁	3,750,000.00	2020年08月03日	2025年03月30日	否
伊犁川宁	56,250,000.00	2020年08月03日	2025年07月30日	否
伊犁川宁	1,250,000.00	2020年09月09日	2022年06月30日	否
伊犁川宁	18,750,000.00	2020年09月09日	2022年12月30日	否
伊犁川宁	1,250,000.00	2020年09月09日	2023年06月30日	否
伊犁川宁	18,750,000.00	2020年09月09日	2023年12月30日	否
伊犁川宁	1,250,000.00	2020年09月09日	2024年06月30日	否
伊犁川宁	18,750,000.00	2020年09月09日	2024年12月30日	否
伊犁川宁	1,250,000.00	2020年09月09日	2025年03月30日	否
伊犁川宁	18,750,000.00	2020年09月09日	2025年07月30日	否
伊犁川宁	3,750,000.00	2020年08月03日	2022年06月30日	否
伊犁川宁	56,250,000.00	2020年08月03日	2022年12月30日	否
伊犁川宁	3,750,000.00	2020年08月03日	2023年06月30日	否
伊犁川宁	56,250,000.00	2020年08月03日	2023年12月30日	否
伊犁川宁	3,750,000.00	2020年08月03日	2024年06月30日	否
伊犁川宁	56,250,000.00	2020年08月03日	2024年12月30日	否
伊犁川宁	3,750,000.00	2020年08月03日	2025年03月30日	否
伊犁川宁	56,250,000.00	2020年08月03日	2025年07月30日	否
伊犁川宁	2,500,000.00	2020年09月04日	2022年06月30日	否
伊犁川宁	37,500,000.00	2020年09月04日	2022年12月30日	否
伊犁川宁	2,500,000.00	2020年09月04日	2023年06月30日	否
伊犁川宁	37,500,000.00	2020年09月04日	2023年12月30日	否
伊犁川宁	2,500,000.00	2020年09月04日	2024年06月30日	否
伊犁川宁	37,500,000.00	2020年09月04日	2024年12月30日	否
伊犁川宁	2,500,000.00	2020年09月04日	2025年03月30日	否
伊犁川宁	37,500,000.00	2020年09月04日	2025年07月30日	否

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
伊犁川宁	6,875,000.00	2020年08月17日	2022年06月30日	否
伊犁川宁	103,125,000.00	2020年08月17日	2022年12月30日	否
伊犁川宁	6,875,000.00	2020年08月17日	2023年06月30日	否
伊犁川宁	103,125,000.00	2020年08月17日	2023年12月30日	否
伊犁川宁	6,875,000.00	2020年08月17日	2024年06月30日	否
伊犁川宁	103,125,000.00	2020年08月17日	2024年12月30日	否
伊犁川宁	6,875,000.00	2020年08月17日	2025年03月30日	否
伊犁川宁	103,125,000.00	2020年08月17日	2025年07月30日	否
伊犁川宁	3,625,000.00	2020年09月08日	2022年06月30日	否
伊犁川宁	54,375,000.00	2020年09月08日	2022年12月30日	否
伊犁川宁	3,625,000.00	2020年09月08日	2023年06月30日	否
伊犁川宁	54,375,000.00	2020年09月08日	2023年12月30日	否
伊犁川宁	3,625,000.00	2020年09月08日	2024年06月30日	否
伊犁川宁	54,375,000.00	2020年09月08日	2024年12月30日	否
伊犁川宁	3,625,000.00	2020年09月08日	2025年03月30日	否
伊犁川宁	54,375,000.00	2020年09月08日	2025年07月30日	否
伊犁川宁	3,125,000.00	2020年08月17日	2022年06月30日	否
伊犁川宁	46,875,000.00	2020年08月17日	2022年12月30日	否
伊犁川宁	3,125,000.00	2020年08月17日	2023年06月30日	否
伊犁川宁	46,875,000.00	2020年08月17日	2023年12月30日	否
伊犁川宁	3,125,000.00	2020年08月17日	2024年06月30日	否
伊犁川宁	46,875,000.00	2020年08月17日	2024年12月30日	否
伊犁川宁	3,125,000.00	2020年08月17日	2025年03月30日	否
伊犁川宁	46,875,000.00	2020年08月17日	2025年07月30日	否
伊犁川宁	2,125,000.00	2020年09月21日	2022年06月30日	否
伊犁川宁	31,875,000.00	2020年09月21日	2022年12月30日	否
伊犁川宁	2,125,000.00	2020年09月21日	2023年06月30日	否
伊犁川宁	31,875,000.00	2020年09月21日	2023年12月30日	否
伊犁川宁	2,125,000.00	2020年09月21日	2024年06月30日	否
伊犁川宁	31,875,000.00	2020年09月21日	2024年12月30日	否
伊犁川宁	2,125,000.00	2020年09月21日	2025年03月30日	否
伊犁川宁	31,875,000.00	2020年09月21日	2025年07月30日	否
伊犁川宁	220,000,000.00	2021年12月21日	2023年12月20日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘革新、种莹	500,000.00	2021年06月23日	2022年06月23日	否
刘革新、种莹	500,000.00	2021年06月23日	2022年12月23日	否
刘革新、种莹	500,000.00	2021年06月23日	2023年06月23日	否
刘革新、种莹	198,000,000.00	2021年06月23日	2023年12月03日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2021年09月14日	2022年09月14日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2021年10月13日	2022年10月13日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2021年04月08日	2022年04月06日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2021年04月19日	2022年04月15日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2021年10月26日	2022年10月25日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2021年06月11日	2022年06月11日	否
刘革新、种莹	5,000,000.00	2021年06月11日	2022年06月11日	否
刘革新、种莹	90,000,000.00	2021年06月11日	2022年12月11日	否
刘革新、种莹	50,000.00	2021年06月30日	2022年06月29日	否
刘革新、种莹	50,000.00	2021年06月30日	2022年12月29日	否
刘革新、种莹	50,000.00	2021年06月30日	2023年06月29日	否
刘革新、种莹	50,000.00	2021年06月30日	2023年12月29日	否
刘革新、种莹	99,750,000.00	2021年06月30日	2024年06月29日	否
刘革新、种莹	50,000,000.00	2021年09月07日	2022年09月06日	否
刘革新、种莹	50,000,000.00	2021年09月09日	2022年09月08日	否
刘革新、种莹	50,000,000.00	2021年11月09日	2022年11月08日	否
刘革新、种莹	50,000,000.00	2021年11月11日	2022年11月10日	否
刘革新、种莹	500,000.00	2021年04月15日	2022年04月14日	否
刘革新、种莹	500,000.00	2021年04月15日	2022年10月14日	否
刘革新、种莹	98,500,000.00	2021年04月15日	2023年04月14日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2021年05月18日	2022年05月17日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2021年05月27日	2022年05月26日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2021年08月31日	2022年08月30日	否
刘革新、种莹	200,000,000.00	2020年09月21日	2023年09月20日	否
刘革新、种莹	40,000,000.00	2021年08月27日	2022年08月26日	否
刘革新、种莹	80,000,000.00	2021年08月30日	2022年08月29日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2021年09月10日	2022年09月09日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2021年10月25日	2022年10月12日	否

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
刘革新、种莹	10,000.00	2020年11月02日	2022年04月29日	否
刘革新、种莹	99,970,000.00	2020年11月02日	2022年08月17日	否
刘革新、种莹	10,000.00	2020年12月01日	2022年05月27日	否
刘革新、种莹	99,970,000.00	2020年12月01日	2022年08月17日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2021年07月15日	2022年07月14日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2021年10月29日	2022年10月28日	否
刘革新、种莹	170,000,000.00	2021年11月02日	2022年01月30日	否
刘革新、种莹	130,000,000.00	2021年11月26日	2022年02月25日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2021年10月20日	2022年01月20日	否
刘革新、种莹	39,000,000.00	2019年06月25日	2022年06月25日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2019年06月28日	2022年06月25日	否
刘革新、种莹	150,000,000.00	2019年08月30日	2022年06月25日	否
刘革新、种莹	500,000.00	2021年02月18日	2022年02月07日	否
刘革新、种莹	500,000.00	2021年02月18日	2022年08月07日	否
刘革新、种莹	500,000.00	2021年02月18日	2023年02月07日	否
刘革新、种莹	500,000.00	2021年02月18日	2023年08月07日	否
刘革新、种莹	52,500,000.00	2021年02月18日	2024年02月07日	否
刘革新、种莹	500,000.00	2021年02月25日	2022年02月07日	否
刘革新、种莹	500,000.00	2021年02月25日	2022年08月07日	否
刘革新、种莹	500,000.00	2021年02月25日	2023年02月07日	否
刘革新、种莹	500,000.00	2021年02月25日	2023年08月07日	否
刘革新、种莹	52,500,000.00	2021年02月25日	2024年02月07日	否
刘革新、种莹	200,000,000.00	2021年04月30日	2022年04月30日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2021年10月15日	2022年09月09日	否
刘革新、种莹	50,000,000.00	2021年06月28日	2022年06月27日	否
刘革新、种莹	200,000,000.00	2021年11月05日	2023年11月04日	否
刘革新、种莹	30,000,000.00	2021年02月08日	2022年02月07日	否
刘革新、种莹	10,000,000.00	2021年04月16日	2022年04月16日	否
刘革新、种莹	10,000,000.00	2021年04月16日	2022年04月16日	否
刘革新、种莹	5,000,000.00	2021年04月26日	2022年04月26日	否
刘革新、种莹	5,000,000.00	2021年04月26日	2022年04月26日	否
刘革新、种莹	5,000,000.00	2021年04月26日	2022年04月26日	否
刘革新、种莹	5,000,000.00	2021年04月26日	2022年04月26日	否

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
刘革新、种莹	50,000,000.00	2021年03月12日	2022年03月07日	否
刘革新、种莹	50,000,000.00	2021年04月29日	2022年04月29日	否
刘革新、种莹	50,000,000.00	2021年07月29日	2022年07月28日	否
刘革新、种莹	40,000,000.00	2021年11月18日	2022年09月09日	否
刘革新、种莹	2,879,900.00	2021年09月06日	2022年09月02日	否

### (5) 关联方资金拆借

无

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	12,718,874.00	77,131,196.00

### (8) 其他关联交易

股权交易

关联方	关联交易内容	2021年	2020年
科伦聚智	股权转让	-	7,500,000
科伦聚才	股权转让	-	7,500,000
科伦聚德	股权转让	-	7,500,000
科伦聚能	股权转让	-	7,500,000
赖德贵	股权转让	600,000	
冯昊	股权转让	600,000	
葛均友	股权转让	1,000,000	
合计		2,200,000	30,000,000

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	科伦医贸集团	530,947,679.00	5,766,792.00	609,803,547.00	4,390,675.00
应收账款	石四药集团	19,297,810.00	64,236.00	1,153,493.00	8,305.00
应收账款	科伦医械	322,221.00	1,492.00	133,846.00	964.00
应收账款	四川科盟	561,316.00	44,091.00	564,461.00	47,865.00

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	科伦斗山	46,526.00	203.00		
应收账款	广玻公司	36,018.00	157.00	258,874.00	1,864.00
应收账款	恒辉淀粉	229,045.00	504.00	53,361.00	254.00
应收账款	科伦生命科学	2,549,399.00	27,444.00		
应收账款	浙江国镜	23,557,615.00	4,372.00		
应收账款	广东科伦	10,438,314.00	45,641.00		
应收款项融资 / 应收票据	科伦医贸集团	99,850,572.00		110,084,926.00	
应收款项融资 / 应收票据	石四药集团			2,324,466.00	
应收款项融资 / 应收票据	广玻公司	100,000.00		1,137,799.00	
应收款项融资 / 应收票据	科伦医械	50,000.00			
预付款项	科伦斗山			4,593,939.00	
预付款项	科伦医贸集团	97,818.00		210,929.00	
预付款项	石四药集团	189,000.00		560,313.00	
预付款项	新荷花饮品			36,969.00	
预付款项	科伦医械	53,242.00			
预付款项	辰欣药业	6,864.00			
其他应收款	科伦医械	50,000.00	218.00	20,000.00	652.00
其他应收款	科伦斗山	673,783.00	2,935.00		
其他应收款	科伦医贸集团	31,941.00	139.00		
其他应收款	科伦汇才	6,000.00	26.00		
其他应收款	科伦汇智	6,000.00	26.00		
其他应收款	科伦聚智			7,500,000.00	
其他应收款	科伦聚才			7,500,000.00	
其他应收款	科伦聚德			7,500,000.00	
其他应收款	科伦聚能			7,500,000.00	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	科伦医械	15,473,566.00	20,940,893.00
应付账款	恒辉淀粉	17,067,255.00	18,273,206.00
应付账款	科伦医贸集团	8,049,548.00	7,224,942.00
应付账款	广玻公司	3,223,810.00	5,497,257.00
应付账款	科伦斗山	23,958,726.00	1,882,000.00
应付账款	石四药集团	5,720,540.00	2,805,985.00
应付账款	惠丰天然	2,140.00	2,140.00
应付账款	伊犁顺鸿	109,002.00	431,573.00
应付账款	广东科伦	4,315,734.00	
应付账款	浙江国镜	30,010,393.00	
合同负债	科伦医贸集团	991,458.00	548,046.00

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	四川科盟		2,600.00
其他应付款	科伦医贸集团	370,769.00	20,000.00
其他应付款	科伦聚能	1,000.00	

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	22,434,599.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

#### 1.科伦研究院

经董事会批准，本公司于2020年5月29日通过了《关于子公司四川科伦药物研究院有限公司实施员工股权激励方案的议案》，对科伦研究院、苏州研究院、天津研究院的高级管理人员、技术骨干及其他核心人员进行股权激励。根据该股权激励计划，此次股权激励授予激励对象以指定对价参与科伦研究院激励计划。自股权激励计划生效日起届满4年，激励对象有权转让其持有的激励股份。本公司参考第三方机构评估价格确认授予日权益工具公允价值，依靠子公司管理层最佳估计预计权益工具数量。

#### 2.博泰生物

经董事会批准，本公司于2020年5月29日通过了《关于调整子公司科伦博泰员工股权激励方案的议案》，对博泰生物、科纳斯制药、美国科伦的高级管理人员、技术骨干及其他核心人员进行股权激励。根据该股权激励计划，此次股权激励授予激励对象以指定对价参与博泰生物激励计划。自股权激励计划生效日起届满4年，激励对象有权转让其持有的激励股份。本公司参考最近第三方融资价格确认授予日权益工具公允价值，依靠子公司管理层最佳估计预计权益工具数量。

#### 3.青山利康

经董事会批准，本公司于2021年11月19日审议通过了《关于子公司青山利康实施员工股权激励方案的议案》、《关于公司将所持子公司青山利康部分股权转让给员工持股平台及直接激励对象的议案》，本公司子公司青山利康于2021年11月23日通过了《成都青山利康药业有限公司股权激励计划方案》，对青山利康的高级管理人员、技术骨干及其他核心人员（“激励对象”）进行股权激励。根据该股权激励计划，此次股权激励授予激励对象以指定对价参与青山利康股权激励计划。自股权激励计划生效日起届满3年，激励对象有权转让其持有的激励股份、本公司参考第三方机构评估价格确认授予日权益工具公允价值，依靠子公司管理层最佳估计预计权益工具数量。

2021年，本公司以权益结算的股份支付费用总计人民币22,434,599元，其中人民币13,466,717元计入资本公积，人民币8,967,882元计入少数股东权益。



## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	第三方机构评估价格
可行权权益工具数量的确定依据	本公司子公司管理层最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	59,637,088.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	22,434,599.00

## 3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

#### (1) 资本承担

项目	2021年	2020年
已签订的正在或准备履行的大额发包合同	678,657,476	559,565,034
已签订的正在或准备履行的固定资产采购合同	526,795,128	438,061,774
合计	1,205,452,604	997,626,808

#### (2) 经营租赁承担

根据不可撤销的有关房屋经营租赁协议，本集团于 12 月 31 日以后应支付的最低租赁付款额如下：

项目	2020 年
1 年以内 (含 1 年)	14,107,730
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	7,144,612
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	6,409,001
3 年以上	5,944,655
合计	33,605,998

### 2、或有事项

无

### 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无

### 2、利润分配情况

2022年4月7日，本公司第七届董事会第十一次会议审议通过2021年利润分配方案为：以本公司2021年度利润分配实施公告确定的股权登记日当日的可参与分配的股本数量为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币4.26元（含税）；此外，不转增，不送股。上述利润分配方案尚待本公司2021年度股东大会审议批准。于资产负债表日后提议派发的现金股利并未在资产负债表日确认为负债。

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### (1)资产负债表日后公开发行可转换公司债券

2022年2月，中国证券监督管理委员会出具《关于核准四川科伦药业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2022]255号)，核准四川科伦向社会公开发行面值总额人民币3,000,000,000元可转换公司债券，期限6年，该批复自核准发行之日起12个月内有效。于2022年3月24日，本公司完成上述发行工作。

#### (2)资产负债表日后公开发行超短期融资券

本公司于2022年2月28日发行了2022年度第一期超短期融资券，发行金额人民币800,000,000元，票面利率2.95%，期限270天。本期超短期融资券募集资金主要用于偿还有息负债及补充流动资金。

## 十六、其他重要事项

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团主要利用资产负债率来监控集团的资本结构。于2021年12月31日及2020年12月31日，本集团及本公司的资产负债率如下：

项目	本集团		本公司	
	2021年	2020年	2021年	2020年
负债合计	17,410,465,919	17,980,177,196	11,015,584,701	10,812,314,705
资产总计	31,539,910,785	31,983,345,963	23,298,803,954	22,294,486,741
资产负债率	55%	56%	47%	48%

根据本公司与兴业银行股份有限公司成都分行于 2021 年 9 月 9 日签订的《流动资产借款合同》，本公司保证在借款期内将流动资产维持在不低于人民币 6,000,000,000 元，资产净值不低于人民币 8,000,000,000 元范围内，资产负债比例维持在不高于 80%，资产流动比例维持在不低于 60% 范围内。

根据本公司与中国银行股份有限公司成都武侯支行于 2021 年 6 月 11 日签订的《流动资金借款合同》，本公司保证在借款期内持续满足资产负债率不高于 90%。

根据伊犁川宁与中国农业银行股份有限公司伊犁分行于 2021 年 3 月 25 日签订的《中国农业银行股份有限公司流动资产借款合同》，伊犁川宁资产负债率达到 70% 以下，或有负债比率不超过 50%，经营性现金流不能持续 3 年为负。

根据博泰生物与兴业银行股份有限公司成都分行于 2021 年 2 月 8 日签订的《流动资产借款合同》，要求借款人博泰生物保证在借款期内将流动资产和资产净值维持在人民币 20,000,000 元以上、人民币 70,000,000 元以内，资产负债比例及资产流动比例分别维持 800% 以内及 1% 以上。

除此以外，本公司或本公司的子公司均无须遵循的其他任何外部强制性资本要求。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,863,170,331	100.00%	114,258,389.00		2,748,911,942	2,887,677,007	100.00%	95,079,109		2,792,597,898
其中：										
- 集团内客户	829,300,539	28.96%			829,300,539	739,752,048	25.62%			739,752,048
- 集团外客户	2,033,869,792	71.04%	114,258,389.00	5.62%	1,919,611,403	2,147,924,959	74.38%	95,079,109	4.43%	2,052,845,850
合计	2,863,170,331	100.00%	114,258,389.00		2,748,911,942	2,887,677,007	100.00%	95,079,109		2,792,597,898

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
- 集团内客户	829,300,539.00		
- 集团外客户	2,033,869,792.00	114,258,389.00	5.62%
合计	2,863,170,331.00	114,258,389.00	--

确定该组合依据的说明：

集团内客户：本公司认为集团内客户的应收账款不存在重大信用风险，不会因违约而产生重大损失。

集团外客户：对于集团外客户，作为具有类似信用风险特征的组合，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,319,478,564.00
1 至 2 年	327,415,749.00
2 至 3 年	104,122,550.00
3 年以上	112,153,468.00
3 至 4 年	95,263,345.00
4 至 5 年	9,132,720.00
5 年以上	7,757,403.00
合计	2,863,170,331.00

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备的变动情况	95,079,109.00	19,179,280.00				114,258,389.00
合计	95,079,109.00	19,179,280.00				114,258,389.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
科伦医贸集团	369,531,833.00	12.91%	3,392,925.00
销售公司	180,798,953.00	6.31%	
湖北科伦医贸	162,115,234.00	5.66%	
博泰生物	148,173,801.00	5.18%	
新疆医药公司	93,739,874.00	3.27%	
合计	954,359,695.00	33.33%	--

**(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

**(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,128,957.00	10,645,617.00
应收股利	55,080,332.00	89,600,000.00
其他应收款	6,715,992,467.00	5,941,653,559.00
合计	6,775,201,756.00	6,041,899,176.00

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资金占用费	4,128,957.00	10,645,617.00
合计	4,128,957.00	10,645,617.00

#### 2) 重要逾期利息

无

#### 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收普通股股利	55,080,332.00	89,600,000.00
合计	55,080,332.00	89,600,000.00

于2021年12月31日，本公司应收股利为本公司应收本公司子公司贵州科伦的股利人民币48,085,000元及应收本公司合营公司科伦斗山的股利人民币6,995,332元。

#### 2) 重要的账龄超过1年的应收股利

无

#### 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
集团内往来款	6,558,195,200.00	5,800,927,870.00
押金、保证金	17,548,406.00	12,723,682.00
其他	153,861,496.00	139,931,709.00
合计	6,729,605,102.00	5,953,583,261.00

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	11,766,370.00		163,332.00	11,929,702.00
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	1,831,145.00		12,840.00	1,843,985.00
本期转销			161,052.00	161,052.00
2021 年 12 月 31 日余额	13,597,515.00		15,120.00	13,612,635.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,707,778,734.00
1 至 2 年	788,519,180.00
2 至 3 年	811,972,232.00
3 年以上	2,421,334,956.00
3 至 4 年	331,034,579.00
4 至 5 年	362,341,930.00
5 年以上	1,727,958,447.00
合计	6,729,605,102.00

**3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	163,332.00	12,840.00		161,052.00		15,120.00
按组合计提坏账准备	11,766,370.00	1,831,145.00				13,597,515.00
合计	11,929,702.00	1,843,985.00		161,052.00		13,612,635.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	161,052.00

其中重要的其他应收款核销情况：无

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
博泰生物	集团内往来款	2,289,252,123.00	5 年以内	34.02%	
科伦研究院	集团内往来款	1,344,879,007.00	3 年以内	19.98%	
广西科伦	集团内往来款	1,042,860,453.00	5 年以内	15.50%	
新迪医化	集团内往来款	442,092,239.00	5 年以内	6.57%	
湖南科伦岳阳分公司	集团内往来款	377,340,453.00	1 年内	5.61%	
合计	--	5,496,424,275.00	--	81.68%	

## 6) 涉及政府补助的应收款项

无

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,535,565,027.00	329,695,397.00	6,205,869,630.00	6,820,022,412.00	377,039,004.00	6,442,983,408.00
对联营、合营企业投资	1,535,756,038.00		1,535,756,038.00	883,103,889.00		883,103,889.00
合计	8,071,321,065.00	329,695,397.00	7,741,625,668.00	7,703,126,301.00	377,039,004.00	7,326,087,297.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
湖南科伦	191,143,247.00					191,143,247.00	
黑龙江科伦	1,752,359.00					1,752,359.00	50,204,086.00
黑龙江药包	22,771,105.00					22,771,105.00	
山东科伦	102,099,274.00					102,099,274.00	
湖北科伦	31,698,538.00					31,698,538.00	
科伦研究院	85,484,834.00					85,484,834.00	
辽宁民康	54,695,535.00					54,695,535.00	
河南科伦	215,293,456.00					215,293,456.00	
浙江国镜	275,006,583.00				-275,006,583.00	0.00	
伊犁川宁	3,176,378,881.00					3,176,378,881.00	
广西科伦	94,638.00					94,638.00	209,491,311.00
君健塑胶	428,628,592.00					428,628,592.00	
新迪医化	883,771.00					883,771.00	70,000,000.00
销售公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
贵州科伦	55,385,724.00	22,502,384.00				77,888,108.00	
科伦国际发展	1,262,767,744.00					1,262,767,744.00	
青山利康	206,000,000.00		-4,635,182.00			201,364,818.00	
新开元	24,318,066.00					24,318,066.00	
新疆医药公司	21,845,820.00					21,845,820.00	
博泰生物	89,999,999.00					89,999,999.00	
科伦晶川	56,000.00					56,000.00	
科伦川才	7,000.00					7,000.00	
科伦川智	10,000.00					10,000.00	
浙江科伦医贸	10,000,000.00					10,000,000.00	
上海科伦医药	20,000,000.00					20,000,000.00	
科伦香港医药科技	117,666,100.00					117,666,100.00	
四川嘉讯	13,500,000.00					13,500,000.00	
科伦创新	174,342.00	25,603.00				199,945.00	
科伦农业	25,321,800.00					25,321,800.00	
浙江科运物联		6,000,000.00				6,000,000.00	
寰同健康科技		3,000,000.00				3,000,000.00	
百健安		11,000,000.00				11,000,000.00	
合计	6,442,983,408.00	42,527,987.00	-4,635,182.00		-275,006,583.00	6,205,869,630.00	329,695,397.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元



投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
科伦斗山	21,964,602			9,879,863			-6,995,332			24,849,133	
小计	21,964,602			9,879,863			-6,995,332			24,849,133	
二、联营企业											
浙江国镜				1,075,397					131,664,909	132,740,306	
辰欣药业		580,318,500		5,482,404						585,800,904	
广玻公司	13,119,326			787,324			-1,050,000			12,856,650	
常熟恩赛	86,509,027		-83,862,501	-2,646,526							
石四药集团	751,542,163			32,670,168			-14,358,932			769,853,399	
成都华西临床研究 中心有限公司	9,968,771			-313,125						9,655,646	
小计	861,139,287	580,318,500	-83,862,501	37,055,642			-15,408,932		131,664,909	1,510,906,905	
合计	883,103,889	580,318,500	-83,862,501	46,935,505			-22,404,264		131,664,909	1,535,756,038	

### (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,327,942,374.00	2,063,247,871.00	5,714,385,562.00	1,875,199,624.00
其他业务	209,038,972.00	108,401,030.00	251,107,277.00	96,834,435.00
合计	6,536,981,346.00	2,171,648,901.00	5,965,492,839.00	1,972,034,059.00

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：无

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	568,085,000.00	304,650,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	46,935,505.00	27,136,312.00
处置长期股权投资产生的投资收益	38,846,515.00	63,275,614.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益		19,053.00
合计	653,867,020.00	395,080,979.00

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	64,436,623.00	处置固定资产及无形资产净损失，以及浙江国镜、广东科伦、常熟恩赛的股权转让收益。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	142,664,447.00	主要包括企业技术创新补贴、政府奖励及技术改造基金等。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	322,138.00	主要包括本公司应收部分非全资子公司的少数股东资金占用利息。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-134,286,306.00	主要为捐赠支出和疫情停工损失。
减：所得税影响额	11,702,849.00	
少数股东权益影响额	-3,506,627.00	
合计	64,940,680.00	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.07%	0.78	0.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.60%	0.74	0.74

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

无