



罗欣药业集团股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 08 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、高级管理人员保证半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。

公司负责人刘保起、主管会计工作负责人陈娴及会计机构负责人(会计主管人员)张红星声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成本公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应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。

本公司请投资者认真阅读本报告，公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，描述了公司未来经营可能面临的主要风险和应对措施，敬请广大投资者注意风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	8
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理.....	27
第五节 环境和社会责任	30
第六节 重要事项.....	37
第七节 股份变动及股东情况	45
第八节 优先股相关情况	50
第九节 债券相关情况	51
第十节 财务报告.....	52

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 其他有关资料。

以上备查文件的备至地点：公司证券事务管理中心

释义

释义项	指	释义内容
上市公司、公司、本公司、罗欣药业	指	罗欣药业集团股份有限公司，股票代码：002793
山东罗欣	指	山东罗欣药业集团股份有限公司
罗欣控股	指	山东罗欣控股有限公司
Giant Star	指	Giant Star Global (HK) Limited
得怡投资	指	克拉玛依得怡健康产业投资有限合伙企业
得盛健康	指	克拉玛依得盛健康产业投资有限合伙企业
克拉玛依珺志	指	克拉玛依珺志股权投资管理有限合伙企业
得怡欣华	指	克拉玛依市得怡欣华股权投资有限合伙企业
得怡恒佳	指	克拉玛依市得怡恒佳股权投资有限合伙企业
得怡成都	指	成都得怡欣华股权投资合伙企业（有限合伙）
裕欣药业	指	山东裕欣药业有限公司
恒欣药业	指	山东罗欣药业集团恒欣药业有限公司
上海罗欣	指	罗欣药业（上海）有限公司
现代物流	指	山东罗欣医药现代物流有限公司
乐康制药	指	山东罗欣乐康制药有限公司
罗欣贸易	指	山东罗欣药业集团国际贸易有限公司
北京罗欣	指	罗欣药业（北京）有限公司
成都罗欣	指	罗欣药业（成都）有限公司
济南罗欣	指	济南罗欣医药有限公司
润欣医药	指	山东罗欣药业集团润欣医药有限公司
重庆罗欣	指	山东罗欣药业集团重庆医药有限公司
四川罗欣	指	四川罗欣医药有限公司
辽宁罗欣	指	辽宁罗欣医药有限公司
费县二院	指	费县第二医院有限公司
江苏中豪	指	江苏中豪医药有限公司
宏欣医药	指	山东宏欣医药有限公司
明欣医药	指	山东明欣医药有限公司
罗盛医药	指	山东罗盛医药有限公司

瑞欣医药	指	山东瑞欣医药有限公司
宏欣器械	指	山东宏欣医疗器械有限公司
成都健康	指	罗欣健康产业（成都）有限公司
香港罗欣	指	罗欣香港控股有限公司
菲律宾罗欣	指	罗欣药业（菲律宾）公司
罗欣安若维他	指	罗欣安若维他药业（成都）有限公司
大诚医药	指	山东大诚医药有限公司
成都迈迪欣	指	成都迈迪欣国际贸易有限公司
上海健康	指	罗欣健康科技发展（上海）有限公司
北京健康	指	罗欣健康科技发展（北京）有限公司
维康医药	指	山东罗欣维康医药有限公司
广东罗欣	指	罗欣药业（广东）有限公司
安徽罗欣	指	罗欣药业（安徽）有限公司
千御科技	指	安徽罗欣千御健康科技有限公司
罗欣科技	指	山东罗欣信息科技有限公司
乌兹别克斯坦罗欣	指	罗欣药业（乌兹别克斯坦）有限公司
WUXI Healthcare	指	WUXI Healthcare Ventures II L.P.
GL Instrument	指	GL Instrument Investment L.P.
GL Healthcare	指	GL Healthcare Investment L.P.
重大资产重组	指	上市公司重大资产置换及发行股份购买山东罗欣 99.65476% 股权暨关联交易，包括重大资产置换、发行股份购买资产及股份转让
交易对方	指	罗欣控股、克拉玛依珏志、Giant Star、Ally Bridge Flagship LX (HK) Limited、GL Instrument、GL Healthcare、广州德福股权投资基金合伙企业（有限合伙）、天津市平安消费科技投资合伙企业（有限合伙）、深圳市平安健康科技股权投资合伙企业（有限合伙）、前海股权投资基金（有限合伙）、珠海高瓴天成股权投资基金（有限合伙）、得怡投资、得盛健康、克拉玛依物明云泽股权投资管理有限合伙企业、石河子市云泽丰茂股权投资管理有限合伙企业、克拉玛依云泽丰采股权投资管理有限合伙企业、石河子市云泽丰盛股权投资管理有限合伙企业、厦门中南弘远股权投资基金合伙企业（有限合伙）、济南钰贤商贸合伙企业（有限合伙）、南京捷源成长创业投资合伙企业（有限合伙）、张斌、陈来阳、王健、许丰、侯海峰、孙青华、陈锦汉、杨学伟、Lu Zhen Yu、张海雷、高兰英、Mai Huijing、Zheng Jiayi
大任投资	指	温岭市大任投资管理有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》

《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 6 月 30 日
元/万元/亿元	指	人民币元、万元、亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	罗欣药业	股票代码	002793
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	罗欣药业集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	罗欣药业		
公司的外文名称（如有）	Luoxin Pharmaceuticals Group Stock Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	LuoxinPharmaceutical		
公司的法定代表人	刘保起		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韩风生	杜恩斌
联系地址	中国（上海）自由贸易试验区法拉第路 85 号 1 幢、2 幢 1-3 层	中国（上海）自由贸易试验区法拉第路 85 号 1 幢、2 幢 1-3 层
电话	021-38867666	021-38867666
传真	021-38867600	021-38867600
电子信箱	IR@luoxin.cn	IR@luoxin.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、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

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同 期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	3,443,412,331.85	2,679,627,563.22	2,679,627,563.22	28.50%
归属于上市公司股东的净利润（元）	297,248,230.58	215,079,675.37	214,738,168.11	38.42%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	285,697,504.50	202,499,867.26	202,499,867.26	41.09%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-156,060,074.12	-274,518,487.09	-274,599,629.56	43.17%
基本每股收益（元/股）	0.20	0.15	0.15	33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.15	0.15	33.33%
加权平均净资产收益率	7.09%	5.64%	5.56%	1.53%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	8,708,010,618.63	7,721,699,746.56	7,724,883,182.53	12.73%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,341,294,188.50	4,040,506,447.75	4,042,920,107.31	7.38%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	-4,393,402.37	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,863,960.92	
委托他人投资或管理资产的损益	909,897.44	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	759,984.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,684,872.91	
减：所得税影响额	2,314,155.51	
少数股东权益影响额（税后）	-39,567.83	
合计	11,550,726.08	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、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、报告期内公司从事的主要业务

（一）行业情况

随着我国经济的高速发展，我国医疗卫生支出在国民经济中的重要性也得到了进一步提升。根据国家卫生健康委发布的《2020年我国卫生健康事业发展统计公报》，2020年全国卫生总费用预计达72,306.4亿元。其中：政府卫生支出21,998.3亿元（占30.4%），社会卫生支出30,252.8亿元（占41.8%），个人卫生支出20,055.3亿元（占27.7%）。人均卫生总费用5,146.4元，卫生总费用占GDP百分比为7.12%。

根据国家统计局资料显示，2021年1-6月，全国规模以上工业企业实现利润总额42,183.3亿元，比上年增长66.9%（按可比口径计算）。其中，医药制造业营业收入为14,046.9亿元，同比增长28.0%；利润总额为3,000.4亿元，同比增长88.88%。医药行业发展稳中求进。

2021年是“十四五”规划的开局之年，药品集中带量采购和创新药医保谈判常态化并更加完善。专利补偿和专利链接制度等政策落地出台，对原研药品和仿制药产品市场带来积极的影响。

1、药品集中带量采购

2021年1月15日，国家组织药品集中采购，联合采购办公室发布《全国药品集中采购文件（GY-YD2021-1）》，制定第四批国家集采细则，2月3日公布中选结果，45个品种拟中选，平均降幅65.2%。2021年6月2日，国家组织药品集中采购，联合采购办公室发布《全国药品集中采购文件（GY-YD2021-2）》，制定第五批国家集采细则，6月23日公布中选结果，61个品种拟中选，平均降幅69.0%。公司四个竞标品种全部中选。

2021年国务院办公厅印发《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》，对采购量确定、竞争分组、中选规则、带量方式、中选周期等作出了明确规定，未来集采或将一年实施两次。同时，在集采规则不断完善的同时，推动形成全国统一开放的药品集中采购市场，明确央地责任，分级开展药品集采工作，指导地方重点针对国家组织集采以外，费用大、使用面广的品种，开展规模性的集中带量采购，通过国家和地方双层运作，逐步解决临床用药和大品种价格回归问题。集采政策为仿制药提供了上市后迅速抢占市场的机会。

2、创新药医保谈判

2020年12月28日，国家医疗保障局、人力资源和社会保障部公布《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2020年）》，于2021年3月1日起正式实施。目录收录西药和中成药共2800种，其中西药部分1264种，中成药部分1315种，协议期内谈判药品221种。

2021年国家医保药品目录调整工作已进入申报阶段。2020年8月18日至2021年6月30日获批的创新药或新适应症约有40个，这意味着一批国产创新药有望进入医保谈判。市场对于创新药纳入医保带来的机会高度关注，医保目录调整常态化助力创新药快速放量。与此同时，进入医保谈判，也意味着产品的价格下降。官方数据显示，2020年医保谈判涉及162种药品，最终119种谈判成功，其中包括96个独家药品，谈判成功率73.46%，谈成药品平均降价50.64%。2019年医保谈判新增谈判品种119个，加上2017年续谈31个品种，合计150个品种，最终谈判成功97个，其中，70个新增品种价格平均降幅60.7%，27个续谈成功品种平均降幅26.4%。制药企业通过以价换量，产品迅速覆盖全国市场，更多的病人可以从中受益，实现了双赢的结果。

3、专利补偿和挑战

2020年10月7日《中华人民共和国专利法》（第四次修正）公布，新专利法引入专利权期限补偿制度及药品专利链接制度，自2021年6月1日起实施。这对我国医药产业的创新发展将产生重大影响。

药品专利期限补偿对上市药品的专利保护期进行延长，使原研药企业，包括本土创新药，能有更长市场独占期，获得更高的利润回报，有利于激发原研药企业的研发动力。

药品专利链接制度有利于平衡创新药和仿制药的发展，它授予了原研药企业提前维权的权利，避免仿制药在上市后侵犯原研药品的商业利益，对于原研药企业是个新的挑战；对于仿制药企业，给与首个挑战专利成功且首个获批上市的化学仿

制药品市场独占期，鼓励了仿制药企业积极挑战专利，尽快上市仿制药，惠及病人。

药品专利期限补偿与药品专利链接制度的实施，对医药企业的专利工作提出了更高的要求，无论原研药企业还是仿制药企业，都要更加重视专利的创造、运用、保护及管理。

4、MAH制度

国务院最早在2015年8月首次提出MAH（Marketing Authorization Holder）试点工作，并于当年11月开始在北京、上海、山东等10个省市开展试点，试点工作结束后不久正式在全国范围内实施MAH制度。MAH制度有两大变化：药品研发与药品生产由捆绑变为分离的管理模式，药品全生命周期管理都由MAH上市许可持有人负责。

MAH制度使得医药市场要素灵活匹配。研发机构可以通过委托加工和销售迅速实现产业化，加速研发产品迅速走向市场。对药企来讲一方面可接受委托生产，优化产能结构和资源配置，避免设备的闲置，资金的浪费；另一方面产能不足可委托生产无需投资建设新的生产线，可减少投资和节省时间费用。

国家同时颁布了产品上市后变更的法规，使得产品转让，技术更新换代，降低成本的路径清晰可寻，有利于企业优化产线和持续质量改进。

总体而言，政策法规环境的变化对于行业的健康发展提供了动力，有挑战，但是更多的是发展的机会。

（二）主要业务

公司主营业务系医药产品的研发、生产和销售，分为医药工业和医药商业两大板块。医药工业板块以化学药品制剂及原辅料药的研发、生产和销售为主，主要产品为消化类用药、呼吸类用药等；医药商业板块主要提供药品、医疗器械、中药饮片、健康食品及互联网+智慧医疗的综合服务。

公司拥有通过GMP认证的片剂、胶囊剂、颗粒剂、干混悬剂、小容量注射剂及大容量注射剂等生产线，部分制剂车间2019年取得了欧盟认证证书和PIC/S证书。此外，为降低自有制剂产品成本、增强自身竞争实力，公司积极布局原料药业务，目前已建立头孢原料药生产体系、普通化学原料药生产体系、抗肿瘤原料药生产体系等。公司原料药工厂已于2016年先后通过日本AFM场地认证和韩国MFDS官方审计。

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》分类，公司所处行业归属于“C制造业”中的“C27医药制造业”。公司的主营业务范围：许可项目：药品生产；药品委托生产；药品批发；药品进出口；药品零售；第二类医疗器械生产；第三类医疗器械生产；第三类医疗器械经营；技术进出口(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，具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：第一类医疗器械生产；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；医学研究和试验发展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。

（三）经营模式

1、研发模式

公司秉承“科技兴企”的方针，以化学药物研发为主，采取“自主研发与合作研发”的模式。经过多年的生产及研发，配合大规模引进的高端设备及高端人才，现已形成具有较高水准的核心技术体系。在创新药方面，发挥自主与合作研发双轨并进的优势，提升自主研发实力的同时，积极通过多种形式的外部合作引入海外潜力品种。公司始终坚持“创仿结合”的策略，加快推进仿制药一致性评价以及新仿制药的研发工作，丰富品种组合；通过引进国外优势品种，提升产品的上市速度，快速建立仿制药产线，保证后续产品线不断上市，从而保持和提升公司在仿制药市场的市场地位。与此同时，积极布局有技术壁垒的制剂品种，建立相应技术平台，通过技术优势赢得市场竞争优势。

2、采购模式

医药工业板块所需的原材料主要为原辅材料、包装材料等。其中，原辅材料主要系泮托拉唑钠、奥美拉唑、克林霉素磷酸酯、舒巴坦、头孢呋辛、头孢美唑钠、头孢哌酮等；包装材料主要系丁基胶塞、抗生素玻璃瓶、铝塑组合盖、其他印字包材等。医药工业板块的采购主要根据生产计划、库存情况及原材料市场情况进行。医药商业板块主要提供药品、医疗器械、中药饮片、健康食品及互联网+智慧医疗的综合服务，因此采购主要根据上下游客户的市场需求，商品结构及市场行情、国家政策等综合评估开展采购。除此之外，公司与重大建设项目相关的设备采购根据工程设计及需求进行，常用零星材料等根据库存限额进行临时采购。

3、生产模式

公司严格遵循GMP规范的要求组织生产，以产品工艺流程为生产依据，以自有生产设备将各类原辅料进行加工，原则上“以销定产”，根据市场变化及时调整生产供应。公司四个主要生产基地各设有独立的生产中心，每年年末各生产中心根据销售中心制定的年度销售计划，结合库存情况、发货情况及年度经营需求为各生产基地制定年度生产主计划。同时，各生产中心也根据每月实际的生产、销售、存货、研发等经营状况，结合未来的销售计划，为各生产基地制定月度生产计划，并细化到周/天生产计划。公司依据月度及周/天生产计划组织生产资源，落实生产，保障供应。

4、销售模式

公司医药工业板块采用直销及经销模式，主要产品包括化学药品制剂及原辅料药，其中原辅料药主要采用直销模式进行。医药商业板块采用医药流通企业现有的行业经营模式，即向下游客户提供药品销售及配送服务。直销模式下，公司下游客户主要为各级医疗卫生机构、零售终端及医药生产企业，公司直接向下游客户配送药品，并向其开具发票；经销模式下，公司下游客户主要为具有医药经营资质的经销商，公司通过经销商向医院及零售终端进行药品的销售及配送，并向经销商开具发票。公司采取专业化的学术推广营销模式，学术推广主要委托第三方推广商开展。

（四）行业地位

公司（含子公司）连续14年蝉联南方医药经济研究所中国医药工业百强系列榜单，位列中国化药企业TOP100排行榜20强、连续12年荣登工信部“中国医药工业百强榜”榜单、连续10年获得“中国医药研发产品线最佳工业企业”殊荣。荣登2021中国品牌价值信息榜，荣获“全国慈善会爱心企业”称号，并被评为上海市专利工作示范企业、临沂市绿色工厂等，公司通过知识产权管理体系贯标认证体系认定。

公司盐酸氨溴索原料药最大产能可达120吨/年，居于行业前列。目前，公司拥有新药证书48项，药品注册批件300余项，同时积极发掘非洲、南美洲及部分“一带一路”国家等新兴市场的机会，有45项药品注册批件在菲律宾、埃塞俄比亚、玻利维亚、乌克兰等国家申请中。公司13个项目被列入国家“重大新药创制”科技重大专项、4个产品被列入“国家重点新产品计划”、12个项目被列入“国家火炬计划”、143个项目被列入“国家通用名化学药专项、山东省重大科技创新工程、山东省重点研发计划、山东省技术创新项目”等。公司多项产品获得“科学技术进步奖”，其中“化学药物晶型关键技术体系的建立与应用”、“头孢西酮钠等系列头孢类药物共性关键技术及产业化”2个项目荣获国家科技进步奖二等奖。

（五）经营管理

1、经营业绩

2021年上半年，随着疫情影响逐渐减弱，各级医疗终端门诊量、手术量逐步恢复，公司消化、呼吸、抗生素等领域的产品销售量均有所回升。报告期内，公司实现营业收入34.43亿元，比去年同期增长了28.50%；归属于上市公司股东的净利润2.97亿元，比去年同期增长了38.42%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为2.86亿元，比去年同期增长了41.09%。

2、研发创新

公司长期以来坚持“科技兴企”战略，以研发和创新作为企业长久发展的核心动力。公司拥有国家博士后科研工作站、国家地方联合工程实验室、“泰山学者—药学特聘专家”岗位、山东省企业院士工作站。同时，公司与知名院校设立了罗欣药业博士后流动工作站、教学培养基地、实习基地、毕业生就业基地，形成国家级科研技术中心，为企业高速发展注入生机。公司采取自主研发与合作研发相结合的模式，加强技术平台建设的同时为公司中长期发展储备技术力量。持续加强公司在药物合成、生物学、CMC等技术平台的建设、研究以及专家人才的积累，为公司布局中长期发展方向的产品提供扎实的技术储备，也为公司的项目引进提供强有力的科学技术支持。

报告期内，公司在研发创新方面主要完成以下工作：

（1）继续加大研发投入

2021年上半年，公司累计投入研发资金1.57亿元，延续了公司一直以来对研发的重视和投入，有力地支持了公司的项目研发和创新发展。

（2）整合项目管理和决策机制

2021年上半年，为推进研发工作与生产和市场供应有机结合，达到高效和高质量的要求，公司进一步整合跨部门的项目

管理和决策机制。

（3）强化新仿制药和创新药的立项管理

2021年上半年，公司进一步强化新仿制药和创新药的立项管理以及产品组合的管理工作，依托供应链和业务拓展提升研发产品管线的获取能力，拓展与国际企业的研发管线在中国地区的合作开发。

报告期内，山东罗欣与韩国HK inno.N Corporation签署了《许可协议》，就引进替戈拉生注射剂产品达成协议，山东罗欣获得该产品在中国的独家开发、生产和商业化的权利。

（4）切实推进研发项目进展

2021年上半年，公司多项研发项目取得重大进展，LXI-15028项目糜烂性食管炎适应症取得1类新药上市申请《受理通知书》，十二指肠溃疡适应症获准开展III期临床试验。自2018年底以来，公司已通过12个品种的仿制药质量和疗效一致性评价，其中6个是289品种；5个新4类仿制药获批（他达拉非片、替格瑞洛片、富马酸替诺福韦二吡呋酯片、维格列汀片、注射用艾司奥美拉唑钠）；同时还有多个一致性评价和新仿制药处于申报后审评阶段。公司完成了5项多中心III期临床试验患者入组，自主研发的1类创新药LX-039及LX-086进入临床阶段。

（5）积极开展满足特殊人群需求差异化的研发品种探索

公司以儿童临床需求为导向，成功研发和上市国内首个盐酸氨溴索喷雾剂产品，适用于2-6岁儿童的痰液粘稠及排痰困难。该产品为定量阀喷雾给药，具有给药剂量准确、儿童用药依从性好等特点，经国家药品监督管理局批准为儿童专用药物。该产品获得药品注册证书体现了公司在该领域的技术优势和在儿童用药市场的布局。

目前多西他赛无醇注射液处于申报后审评阶段。

（6）专利申请工作的有序开展

创新药通过PCT申请的途径在中、美、欧、日、韩等10个国家及地区进行了专利申请，并陆续获得了专利证书，新仿制药也通过申请中国专利对其进行保护，并陆续获得了专利证书。

（7）产品研发具体情况

报告期内，公司持续增加研发投入，在仿制药一致性评价、新仿制药研发以及1类和3类药物的多中心临床方面进行各类产品的研发，并进一步布局多个治疗领域，有序推进公司产品线可持续发展。其中已在申报阶段的新仿制药和主要创新药品种如下：

序号	项目名称	项目类型	研发进展	治疗领域
1	盐酸氨溴索喷雾剂	改良型新药	已获批	呼吸
2	LXI-15028（十二指肠溃疡）	改良型新药	III期临床	消化
3	LXI-15028（糜烂性食管炎）	创新药	上市申请	消化
4	普卡那肽片	创新药	III期临床	消化
5	LXI-15029	创新药	I期临床	抗肿瘤
6	LX-039	创新药	I期临床	抗肿瘤
7	LX-086	创新药	I期临床	抗肿瘤
8	WINUF肠外营养液	创新药	即将进行临床研究	术后肠外营养
9	西地那非口溶膜	创新药	即将进行临床研究	男性功能障碍
10	LXSH-ND003	创新药	临床前研发	抗肿瘤
11	LXSH-ND004	创新药	临床前研发	抗肿瘤
12	LXSH-ND005	创新药	临床前研发	抗病毒
13	LXSH-ND006	创新药	临床前研发	抗肿瘤
14	LXSH-ND007	创新药	临床前研发	抗肿瘤
15	替格瑞洛原料及片（90mg）	仿制药	已获批	心血管
16	他达拉非原料及片	仿制药	已获批	性功能障碍

17	注射用艾司奥美拉唑钠	仿制药	已获批	消化
18	0.9%氯化钠注射液	仿制药	上市申请	输液
19	福沙匹坦双葡甲胺原料及冻干针	仿制药	上市申请	化疗止吐
20	多西他赛无醇注射液	仿制药	上市申请	抗肿瘤
21	口服补液盐（III）	仿制药	上市申请	电解质
22	克林霉素磷酸酯注射液	仿制药	上市申请	抗生素
23	醋酸阿比特龙片	仿制药	上市申请	抗肿瘤
24	非布司他	仿制药	上市申请	免疫系统
25	左氧氟沙星片	仿制药	上市申请	抗生素
26	艾司奥美拉唑镁原料及片（20mg）	仿制药	上市申请	消化系统
27	头孢克肟胶囊	仿制药	上市申请	抗生素
28	盐酸乌拉地尔注射液	仿制药	上市申请	心血管

公司重点聚焦消化类、呼吸类优势领域，同时在抗肿瘤领域、抗病毒领域、抗生素领域、心血管领域等多重领域进行布局，致力于进一步提升优势产品的竞争力和高附加值、延长产品的生命周期，积极与全球知名的医疗健康企业合作，致力于打造大健康平台。同时，公司积极布局原料药业务，占据医药产业链上游，并注重业务在海外的多层次布局，质量保障体系达到国际认证标准。

报告期内，公司进入注册程序的药品相关情况：

名称（代码）	注册分类	适应症	注册阶段	进展情况
LXI-15028片	化药1类	糜烂性食管炎	上市申请	在审评
LX-039片	化药1类	晚期乳腺癌	取得临床试验通知书	I期临床试验
LX-086片	化药1类	晚期实体瘤	取得临床试验通知书	I期临床试验
LXI-15028片	化药2.4类	十二指肠溃疡	取得临床试验通知书	III期临床
盐酸氨溴索喷雾剂	化药2.4类	伴有痰液粘稠不易咳出的下呼吸道感染疾病	已获批	已获批
福沙匹坦双葡甲胺原料及冻干针	化药3类	与高度致吐性癌症化疗（HEC，包括高剂量顺铂）的初始和重复疗程相关的急性和迟发性恶心和呕吐。	上市申请	在审评
克林霉素磷酸酯注射液	化药3类	1.革兰氏阳性菌引起的下列各种感染性疾病。2.厌氧菌引起的各种感染性疾病	上市申请	在审评
普卡那肽片	化药5.1类	慢性特发性便秘	取得临床试验通知书	III期临床试验
醋酸阿比特龙片	化药5.2类	与泼尼松联用为治疗既往接受含多烯紫杉醇化疗转移去势难治性前列腺癌患者	上市申请	在审评
非布司他片	化药5.2类	适用于痛风患者高尿酸血症的长期治疗，不推荐用于无临床症状的高尿酸血症	上市申请	在审评

2021年半年度，公司新进入或者退出国家级《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》的药品情况：

名称	适应症	核心发明专利起止期限	注册分类	是否属于中药保护品种
替格瑞洛原料及片（新进医保）	用于治疗心血管系统疾病	一种替格瑞洛的制备方法 申请号：201610438693.1 2016.6.20~2036.6.19 替格瑞洛晶型及其制备方法 申请号：201610765692.8 2016.8.30~2036.8.29 一种替格瑞洛的制备方法 申请号：201710315815.2 2017.5.8~2037.5.7	4	否
注射用艾司奥美拉唑钠（新进医保）	用于治疗消化系统疾病	无	4	否

2021年半年度，销售额占公司同期主营业务收入10%以上的主要药品情况：

名称	适应症	核心发明专利起止期限	注册分类	是否属于中药保护品种
注射用兰索拉唑	用于口服疗法不适用的伴有出血的胃、十二指肠溃疡、急性应激溃疡、急性胃粘膜损伤。	注射用兰索拉唑组合物冻干粉 ZL201010198253.6 2010.6.11~2030.6.10	3.4	否

3、国际化

公司围绕消化、呼吸等优势治疗领域，凭借多年积累的国际业务开发能力，加快引进境外已完成II期临床/处于III期临床阶段/已上市的大品种产品，依托公司强大的临床团队以及临床推进能力，策划最佳注册临床试验方案，加强与监管机构、临床专家的沟通，加快推进已引进品种在中国上市。

在国际化过程中，从对国内原研品种的仿制到根据临床需求为患者提供原研国内未上市的医疗选择，从适用于广泛人群到同时关注特殊疾患者群的未满足的医疗需求，为公司仿制药品种的差异化迈出了稳健的一步。消化领域主要在现有治疗胃酸相关疾病领域的基础上进行疾病领域的扩展，包括但不限于功能性肠道疾病和炎症性肠病等影响生活功能和质量的慢性疾病领域，进一步协同与公司当前优势科室的合作。呼吸领域除了在祛痰药物不同人群制剂类型开发以外，进一步增加针对哮喘以及慢性阻塞性肺病的辅助雾化治疗产品，既增加产品管线的品种数量，又增加符合慢病患者需求的新制剂，进一步与公司当前覆盖的医院和患者人群相结合。心血管和肿瘤领域公司将针对具有生命威胁的疾病合作研发提高生存率的创新药物，包括具有明确生物标志物的精准治疗等临床阶段的创新药。

公司依靠多年积累的国际合作经验，积极寻求与国际大型企业的合作机会，从产品引进、技术转移、共同开发、商业化合作等多层面进行全产业链合作，布局高工艺壁垒的制剂产品。公司现有深度合作的国外药企有韩国HK inno.N Corporation（原CJ HealthCare Corporation）、韩国JW Holdings Corporation、美国Bausch Health Companies Inc.、阿斯利康公司、阿拉宾度制药有限公司（Aurobindo Pharma）、法国YSLAB、帝国制药等全球知名公司。

公司与HK inno.N Corporation合作的LXI-15028已经完成糜烂性食管炎III期临床研究，结果达到主要疗效终点，报告期内已获得上市申请受理，目前处于审评阶段。P-CABs是消化道酸相关性疾病新药研发的重要方向之一，报告期内，LXI-15028已获准开展十二指肠溃疡适应症III期临床试验，同时公司于2021年6月23日与HK inno.N Corporation签署合作协议，就引进HK inno.N Corporation公司的替戈拉生注射剂产品达成合作，公司获得该产品在中国的独家开发、生产和商业化权利，体现了公司在该领域持续深耕和布局的决心及优势。

公司与韩国JW Holdings Corporation签署的关于引进含鱼油的三腔袋肠外营养液产品《许可协议》，将填补国内尚无此类产品的空白。

公司与阿斯利康公司就吸入用布地奈德混悬液进行合作销售。该产品是阿斯利康在呼吸领域的拳头产品之一，两家公司在该项目上的合作可以实现资源共享、优势互补。

公司与印度阿拉宾度制药有限公司（Aurobindo Pharma）合资设立罗欣安若维他药业（成都）有限公司，从事呼吸领域产品的研发、生产及销售。阿拉宾度制药有限公司是印度前五大制药公司之一，公司通过与阿拉宾度制药有限公司的合作引进其13个雾化吸入产品和稀缺行业优势技术平台（BFS生产线）。双方所建立的合资企业将通过其自身或其全资子公司在中国、欧洲、美国注册该等产品，并将所生产出的产品供往欧美市场。该项目帮助公司建立COPD及哮喘的一线吸入制剂产品线，增强公司在国内呼吸领域的竞争优势，并帮助公司借助阿拉宾度制药有限公司的全球业务资源进一步拓展国际市场。

4、原料药布局

公司着手建设约970亩的原料药产业园区，在降低自有制剂产品成本的同时，增强了自身在医药产业链的综合竞争实力，因此规模化的原料药业务为公司在国内外市场的布局提供了基本保障。

公司加强供应链的优化，建立了完善的供应链管理体系，战略性布局上游原料药生产，拥有原料药到制剂的完整产业链。公司投资建设的医药中间体及原料药工厂已建立头孢原料药生产体系、普通化学原料药生产体系、抗肿瘤原料药生产体系等。头孢类产品品种及规模全国居于前列。化药类品种盐酸氨溴索原料药最大产能可达120吨/年，居于行业前列。

国家级1类新药替戈拉生通过了注册现场核查和GMP符合性检查，获批后，将为公司在消化系统布局增加了又一个重磅产品。

2021年上半年度公司新扩建一条生产线，可增加原料产能400吨/年。同时着手老车间生产线的升级改造，提升产能，提高自动化程度，降低产品成本。在保证原料自供的同时，加强国内外市场的开发。进一步夯实公司原料药在行业的地位。

5、产品质量和安全生产

产品质量上，公司始终本着“法规符合、诚实守信”的基本准则，全方位提升产品的质量意识，提供安全、高效、优质的产品及服务，为公司持续发展打下良好基础。一是建立国际标准的生产质量管理体系，拥有了一支由高敬业度、高专业度的员工组成的多元化队伍，不断提升质量管理水平和产品质量。二是重视质量管理体系的应用，确保持续稳定的生产出符合预定用途和注册要求的药品，不断提升客户满意度。安全生产方面，公司始终本着“安全第一，预防为主，综合治理”的方针，不断强化安全管理水平。一是严格落实安全管理要求，全面提质量、补短板、控风险、除隐患、防事故，有力夯实安全发展根基；二是重视安全管理体系建设，建立并完善安全生产管理制度、职业卫生管理制度及其相关档案文件，同时顺利通过三级安全标准化体系评审、风险分级与隐患排查双重预防体系评审、OHSAS18001职业健康安全管理体系；三是重视安全培训，建立了一支高素质的安全生产管理队伍，提升全员安全生产知识技能；四是运用先进设备、先进理念、先进工艺、先进管理持续提升安全生产质量。

6、销售业务

公司为做细、做透市场，进一步完善商务体系，此外，利用线上平台、线下互动等措施，加大了对业务人员和产品知识培训工作，提升了营销体系团队凝聚力、执行力、向心力、战斗力，为做深做透市场、做大做强产品的销售目标夯实基础。

7、人才建设

公司坚持“政以才治，业以才兴”的人才观，吸引多元化人才，积极创造育人氛围，切实做到人才合理引进、强化培育、培养、定向提拔使用，实现企业与员工“和谐共赢，共同发展”的最终目标。一是继续加强中高端人才和特殊技能人才引进，充实到科研、制造工艺和质量管理、专业职能领域。二是持续完善人才培养机制，2021年1-6月累计组织实施各类线下培训活动133场次、培训总人次10174人次；开设线上培训43场次，参训学员全员覆盖，涵盖了领导力、管理技能、专业技能、通用技能等领域，为持续提升专业型、管理型核心人才能力，奠定了坚实的人才赋能的基石。

二、核心竞争力分析

（一）坚持“科技兴企”战略，全面提升创新实力

公司长期以来坚持“科技兴企”战略，以研发和创新作为企业长久发展的核心动力。公司及下属子公司拥有国家博士后科研工作站、国家地方联合工程实验室、“泰山学者—药学特聘专家”岗位、山东省企业院士工作站。同时，公司与知名院校设立了罗欣药业博士后流动工作站、教学培养基地、实习基地、毕业生就业基地，形成国家级科研技术中心，为企业高速发展注入生机。

截至报告期末，公司及下属子公司拥有新药证书48项、药品注册批件300余项，13个项目被列入国家“重大新药创制”科技重大专项、4个产品被列入“国家重点新产品计划”、12个产品被列入“国家火炬计划”、143个项目被列入“国家通用名化学药专项、山东省重大科技创新工程、山东省重点研发计划、山东省技术创新项目”等，多项产品获得“科学技术进步奖”，其中“化学药物晶型关键技术体系的建立与应用”、“头孢西酮钠等系列头孢类药物共性关键技术及产业化”2个项目荣获国家科技进步奖二等奖。

在创新药研发方面，公司子公司上海罗欣借助张江高科技园区的多项优势，积极布局创新药研发体系。公司曾多次直接引进国外已上市或处于临床后期的优势项目，同时公司自主研发的多个临床前或进入临床阶段的项目均为生物学机制明确的项目。经过多年努力，公司建立了多学科及多维度评估的快速决策机制，降低创新药的研发风险。未来公司将继续与世界知名科研机构保持密切合作，逐步丰富产品结构并全面提升创新实力。

（二）聚焦优势产品领域，多方合作打造大健康平台

公司重点聚焦优势产品领域如消化类、呼吸类等领域，以进一步提升优势产品的竞争力和高附加值、延长产品的生命周期，同时积极与全球知名的医疗健康企业合作，致力于打造大健康平台。

1、消化类产品领域

公司生产的注射用兰索拉唑（商品名“兰川”）为在原有适应症的范围上增加全新适应症的产品，获批3.4类重大新药创制，拓宽了产品的临床使用范围，获得较大的先发优势。截至本报告期末，山东罗欣和裕欣药业注射用兰索拉唑均已通过仿制药质量和疗效一致性评价，体现了公司在消化领域的竞争力，进一步提高产品市场竞争力，扩大市场份额，巩固该产品的成本、技术和市场优势，对公司经营业绩产生积极的影响。

LXI-15028系公司自韩国HK inno.N Corporation（原CJ HealthCare Corporation）引进的消化领域的创新药项目。该项目引进药物是一种新型的钾离子竞争性酸抑制剂（P-CABs），为新一代可逆质子泵抑制剂（PPI）。该药物具有起效迅速、人群中疗效稳定等优势，能够为国内相关疾病患者提供更安全有效的选择。截至本报告期末，该项目糜烂性食管炎适应症1类新药上市申请已获得受理；十二指肠溃疡适应症获准开展III期临床试验。同时，2021年6月23日山东罗欣与韩国HK inno.N Corporation签署了《许可协议》，就引进替戈拉生注射剂产品达成协议，山东罗欣获得该产品在中国的独家开发、生产和商业化的权利。公司引进替戈拉生注射剂产品，体现了公司在该领域持续深耕和布局的决心及优势，进一步丰富了公司产品管线和储备，提升了拓展业务的能力，彰显了公司科技创新能力和核心竞争力，符合公司战略发展需要。

普卡那肽系Bausch Health Companies Inc.消化领域的创新药项目，普卡那肽为已上市销售的首款尿鸟苷蛋白类似物，治疗成人慢性便秘（CIC）及便秘型肠易激综合症（IBS-C），公司享有在中国大陆、香港和澳门独家开发和销售该产品的权利。目前已进入III期临床阶段。

WINUF肠外营养液系公司向韩国JW Holdings Corporation引进的含鱼油的三腔袋肠外营养液Winuf®产品，根据双方签订的《许可协议》，公司获得该产品在中国（包括中国香港和澳门特别行政区）的独家开发和商业化的权利。

2、呼吸类产品领域

公司与阿斯利康公司就吸入用布地奈德混悬液进行合作销售。该产品是阿斯利康在呼吸领域的拳头产品之一，阿斯利康经过多年成功的市场培育，使得该产品在二级以上医院中的学术概念、品牌、终端覆盖、临床处方习惯等方面均已成熟。双方在该项目上的合作可以实现资源共享、优势互补。

公司与印度阿拉宾度制药有限公司（Aurobindo Pharma）合资设立罗欣安若维他药业（成都）有限公司，从事呼吸领域产品的研发、生产及销售。阿拉宾度制药有限公司是印度前五大制药公司之一，公司通过与阿拉宾度制药有限公司的合作引进其13个雾化吸入产品和稀缺行业优势技术平台（BFS生产线）。双方所建立的合资企业将通过其自身或其全资子公司在中国、欧洲、美国注册该等产品，并将所生产出的产品供往欧美市场。该项目帮助公司建立COPD及哮喘的一线吸入制剂产品线，增强公司在国内呼吸领域的竞争优势，并帮助公司借助阿拉宾度制药有限公司的全球业务资源进一步拓展国际市场。

此外，公司还与法国YSLAB(思澜简易股份公司)签署长期战略合作协议，将全面引进法国YSLAB在呼吸领域的先进产品，该类产品包括用于成人和儿童的鼻喷类治疗及预防类产品，婴儿吸鼻器等，能更好地提供有效的疾病预防和日常护理。截至本报告期末，公司下属子公司作为YSLAB在中国的注册代理人申报的医疗器械高渗海水鼻腔喷雾器和生理性海水鼻腔喷雾器获得国家药品监督管理局核发的医疗器械注册证；Ocean BIO-ACTIF Throat care冲洗器获得国家药品监督管理局核发的第一类医疗器械备案凭证。

公司盐酸氨溴索喷雾剂获得《药品注册证书》，该产品为首个在国内上市的盐酸氨溴索喷雾剂剂型产品，体现了公司在

该领域的技术优势，有利于提升市场竞争力，扩大市场份额，对公司产生积极影响。

3、抗肿瘤类产品领域

LXSH-GI041系公司与帝国制药合作引进的肿瘤领域的仿制药项目，项目引进药物为无醇多西他赛，是晚期乳腺癌和非小细胞肺癌主要治疗药物之一，尤其适合乙醇（乙醛脱氢酶）过敏的肿瘤治疗。无醇多西他赛相比传统的含有乙醇的多西他赛更加具有临床安全性，解决了相关临床问题和医护人员的担忧。截至本报告期末，该项目处于上市申请审评阶段。

LX-086系公司自主研发的1类创新药，用于晚期实体瘤的治疗。目前国内尚无同类药物上市。与常规的泛PI3K抑制剂不同，LX-086特异性作用于PI3K蛋白 α 亚基，靶向性更好。LX-086通过抑制PI3K-Akt-mTOR信号通路，进而抑制肿瘤细胞的过度增殖，达到治疗各种实体肿瘤的目的，同时还能避免影响PI3K蛋白其它亚基的正常功能，从而减少药物安全性风险。该项目已取得临床试验通知书，目前处于I期临床试验阶段。

LX-039系公司自主研发的1类创新药，用于ER阳性晚期乳腺癌的治疗。目前全球尚无同类药物上市。LX-039是一种新型的口服选择性雌激素受体下调剂，不但能阻断雌激素与ER的结合，还能下调ER表达水平，从多方面阻断ER信号传导通路达到治疗ER+乳腺癌的目的，因此对于ER突变患者仍可能有效。LX-039对于ER不显示出任何激动作用，可避免他莫昔芬的受体部分活化作用。该项目已取得临床试验通知书，目前处于I期临床试验的扩展阶段。

（三）积极布局原料药业务，占据医药产业链上游

公司投资建设的医药中间体及无菌原料药工厂已建立头孢原料药生产体系、普通化学原料药生产体系、抗肿瘤原料药生产体系等。目前，根据NMPA数据显示，公司盐酸氨溴索原料药最大产能可达120吨/年，居于行业前列。另外，公司是销售该产品制剂的多家药企的原料药供应商，具有市场竞争优势。盐酸头孢替安原料药及兰索拉唑原料药在质量及生产成本方面均具有较强竞争优势。注射用兰索拉唑是公司销售额最大的品种，公司为国内首批通过注射用兰索拉唑一致性评价的企业，并于2021年6月第五批国家集中带量采购中中标，公司预期在未来销售中将持续保持竞争优势。

报告期内，公司产品注射用帕瑞昔布钠、注射用奥美拉唑、注射用头孢西丁钠、注射用兰索拉唑通过仿制药质量和疗效一致性评价。公司的新仿制药品种多为制剂与原料药联合申报注册，如他达拉非片、替格瑞洛片、注射用艾司奥美拉唑钠、利伐沙班片、枸橼酸托法替布片、利格列汀片等等。这些品种上市后视同为通过一致性评价，在未来带量采购的准入环境中具有市场竞争优势。他达拉非片、替格瑞洛片、注射用艾司奥美拉唑钠于报告期内获得药品注册证书。

（四）质量保障体系达到国际认证标准

公司生产线齐全，拥有包括片剂、胶囊剂、颗粒剂、干混悬剂、小容量注射剂、大容量注射剂等生产线和近一千亩的原料药生产基地，而且严格按照GMP规范的要求组建生产质量体系。公司在具备国内GMP等质量管理认证的基础上，全面融入欧美先进GMP管理规范，实现了生产质量管理水平的不断提升。2016年公司原料药工厂先后通过日本AFM场地认证和韩国MFDS官方审计。自2018年以来，裕欣药业先后取得了欧盟、PIC/S、埃塞俄比亚、菲律宾GMP证书，山东罗欣取得了埃塞俄比亚、菲律宾GMP证书。公司向开拓国际主流市场迈出了坚实的一步，为公司品牌国际化奠定了基础。

（五）多层次海外布局，增强国际竞争力

公司注重业务在海外的多层次布局。在筹划进军欧美等成熟市场的同时，也在积极发掘非洲、南美洲及部分“一带一路”国家等新兴市场的机会。公司不断夯实同海外药企及专业机构的合作，并凭借专业研发实力、获得多方认证的生产能力和前瞻性的视野不断提升在国际市场上的竞争能力。

（六）积极参与国家药品集中带量采购

报告期内，公司参与了国家第四批和第五批带量采购并中选了四个品种。2021年1月第四批中选盐酸氨溴索注射液和注射用帕瑞昔布钠。2021年6月第五批中选注射用艾司奥美拉唑钠和注射用兰索拉唑。

三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,443,412,331.85	2,679,627,563.22	28.50%	
营业成本	1,539,379,515.86	1,213,393,593.10	26.87%	
销售费用	1,121,796,834.68	810,924,132.74	38.34%	随着疫情影响减弱，推广活动数量有所增加
管理费用	164,948,106.17	153,937,781.71	7.15%	
财务费用	44,999,529.09	26,414,143.50	70.36%	本期票据贴息有所增长
所得税费用	65,283,144.58	37,659,144.02	73.35%	本期递延所得税费用上升
研发投入	157,001,116.68	199,942,532.72	-21.48%	
经营活动产生的现金流量净额	-156,060,074.12	-274,599,629.56	43.17%	本期销售商品收到的现金增加
投资活动产生的现金流量净额	-144,150,372.26	366,701,333.28	-139.31%	本期收回投资活动现金减少
筹资活动产生的现金流量净额	139,273,008.47	289,762,425.76	-51.94%	本期新增借款金额减少
现金及现金等价物净增加额	-164,073,797.79	387,147,469.83	-142.38%	本期筹资、投资活动净流入金额减少

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	3,443,412,331.85	100%	2,679,627,563.22	100%	28.50%
分行业					
医药工业	2,223,861,384.87	64.59%	1,674,727,314.91	62.50%	32.79%
医药商业	1,168,857,863.54	33.94%	964,650,085.72	36.00%	21.17%
其他业务	50,693,083.44	1.47%	40,250,162.59	1.50%	25.95%
分产品					
抗生素类	649,272,560.77	18.86%	530,712,535.20	19.81%	22.34%
消化系统类	922,147,618.97	26.78%	620,417,934.89	23.15%	48.63%
呼吸系统类	219,278,823.38	6.37%	157,729,459.21	5.89%	39.02%
其他类	433,162,381.75	12.58%	365,867,385.61	13.65%	18.39%
代理产品	1,168,857,863.54	33.94%	964,650,085.72	36.00%	21.17%

其他业务	50,693,083.44	1.47%	40,250,162.59	1.50%	25.95%
分地区					
华东地区	1,788,937,941.62	51.95%	1,421,996,531.96	53.07%	25.80%
华中地区	378,948,760.25	11.01%	238,435,751.03	8.90%	58.93%
华北地区	250,343,901.38	7.27%	236,074,620.78	8.81%	6.04%
华南地区	313,558,127.44	9.11%	221,878,986.97	8.28%	41.32%
西南地区	179,889,354.57	5.23%	199,086,136.01	7.43%	-9.64%
东北地区	245,927,752.05	7.14%	178,772,643.32	6.67%	37.56%
西北地区	214,645,922.22	6.23%	137,541,371.11	5.13%	56.06%
其他地区	20,467,488.88	0.59%	5,591,359.45	0.21%	266.06%
其他业务	50,693,083.44	1.47%	40,250,162.59	1.50%	25.95%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 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						
医药工业	2,223,861,384.87	471,950,107.28	78.78%	32.79%	51.02%	-2.56%
医药商业	1,168,857,863.54	1,030,035,308.80	11.88%	21.17%	19.40%	1.31%
分产品						
消化系统类	922,147,618.97	99,045,103.00	89.26%	48.63%	163.08%	-4.67%
抗生素类	649,272,560.77	247,101,131.56	61.94%	22.34%	34.03%	-3.32%
代理产品	1,168,857,863.54	1,030,035,308.80	11.88%	21.17%	19.40%	1.31%
其他类	433,162,381.75	83,250,428.78	80.78%	18.39%	21.38%	-0.47%
分地区						
华东地区	1,788,937,941.62	1,137,725,479.60	36.40%	25.80%	23.97%	0.94%
华中地区	378,948,760.25	68,927,301.15	81.81%	58.93%	104.26%	-4.04%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司2021年上半年业绩与上年同期相比有所上升的主要原因为随着新型冠状病毒肺炎疫情影响减弱，各级医疗终端门诊量、手术量逐步恢复，公司消化、呼吸、抗生素等领域的产品销售量有所回升。

四、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	1,238,305,646.31	14.22%	1,287,658,696.04	16.67%	-2.45%	
应收账款	3,343,530,727.94	38.40%	2,519,019,684.17	32.61%	5.79%	业务发展扩张，应收账款有所增加
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	784,197,160.99	9.01%	646,334,419.98	8.37%	0.64%	
投资性房地产	31,207,165.01	0.36%	31,976,755.04	0.41%	-0.05%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	1,649,076,545.11	18.94%	1,647,293,774.38	21.32%	-2.38%	
在建工程	316,989,506.74	3.64%	274,180,562.68	3.55%	0.09%	
使用权资产	57,496,312.28	0.66%		0.00%	0.66%	办公楼租赁确认使用权资产
短期借款	630,132,788.86	7.24%	837,403,586.20	10.84%	-3.60%	
合同负债	108,369,771.31	1.24%	142,331,793.92	1.84%	-0.60%	
长期借款	720,574,957.78	8.27%	303,327,464.80	3.93%	4.34%	本期新增金融机构借款
租赁负债	58,637,663.64	0.67%		0.00%	0.67%	办公楼租赁确认租赁负债
一年内到期的非流动负债	170,000,000.00	1.95%	285,539,985.92	3.70%	-1.75%	本期一年内到期的长期借款减少
应付票据	718,781,100.72	8.25%	282,965,379.25	3.66%	4.59%	本期新增开立应付票据

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
LUOXIN HONGKONG HOLDINGS LIMITED	投资设立	报告期末总资产 346,879,642.83 元	香港	生物制品、医疗制品、医疗器械的开发、货物及技术的进出口业务	/	本期净利润 -2,710,756.27 元	7.41%	否

3、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）					47,000,000.00	28,000,000.00		19,000,000.00
2.其他权益工具投资	66,655,386.59				1,292,020.00	1,511,019.65		66,436,386.94
上述合计	66,655,386.59				48,292,020.00	29,511,019.65		85,436,386.94
金融负债	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

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	387,144,810.77	承兑保证金
无形资产	35,388,744.62	抵押用于银行借款担保
应收款项融资	19,799,989.02	质押
货币资金	1,506,600.00	保函保证金
货币资金	837,406.24	政府购买防疫物资专项基金
合计	444,677,550.65	--

六、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
178,042,590.07	235,932,176.12	-24.54%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、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
山东罗欣	子公司	医药产品的研发、生产和销售	60,960,000.00	8,489,307,706.61	4,643,283,096.68	3,456,345,856.77	407,433,979.99	352,486,193.08

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

罗欣科技	同一控制下企业合并	无重大影响
安徽罗欣	非同一控制下企业合并	无重大影响
千御科技	新设子公司	无重大影响
乌兹别克斯坦罗欣	新设子公司	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

无

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）市场竞争风险

随着世界人口总量的增长、社会老龄化程度的提高、人们保健意识的增强以及疾病谱的改变，医药行业发展迅速，市场需求的不断增加，良好的发展前景及市场潜力可能吸引更多的企业进入，同时现有企业也会加大投入，从而对公司产品的市场份额构成威胁。

公司将继续秉承“科技兴企”的方针，以化学药物研发为主，采取“自主研发与合作研发”的模式，配合大规模引进的高端设备及高端人才，逐步完善核心技术体系，提高核心竞争力。

（二）药品降价风险

近年来，政府为降低人民群众的医疗成本，加强了对药品价格的管理工作。随着药品价格改革，医药市场竞争的加剧，医疗保险制度改革的深入及相关政策、法规的出台或调整，以及医院药品招标采购等一系列药品价格调控政策的进一步推广，预计我国药品降价趋势仍将持续，医药行业的平均利润率可能会下降，从而对公司盈利能力产生不利影响。

药品降价在缩小企业利润空间的同时，也带来了销售规模扩大的机遇，公司将努力抓住降价和市场规模扩大的机遇，有效扩大销售规模，降低药品降价对公司盈利带来的不利影响。

（三）技术研发风险

医药产品具有高科技、高风险、高附加值的特点，技术研发对医药企业的发展而言具有重要意义。同时随着市场竞争的加剧、市场对技术人才需求的增大，高新技术人才的流动将不可避免。

公司已经建立了严格的保密制度防范企业核心技术外泄，并采取多种激励措施保障核心研发团队的稳定，对于保持和提升企业研发能力具有积极意义。未来公司将持续加大技术投入，有效保护技术研发成果，提高技术研发成果对经济效益的贡献，保持并扩大技术人才团队规模。

（四）原材料供应及价格波动风险

公司主要原材料包括原辅材料、包装材料等。公司与主要原材料供应商一旦确定合作关系，一般会与之保持相对稳定的合作关系，以确保公司主要原材料的供应和品质。但不能排除公司主要原材料供应商由于自然灾害等不可抗力因素影响无法保证公司的原材料采购量或品质，或由于宏观经济环境发生重大变化导致主要原材料价格波动的幅度过大。

公司将加强供应链管理，提高抵御原材料供应及价格波动风险能力。

（五）药品不良反应风险

近年来，药品不良反应的医疗事件时有发生。药品生产流程长、工艺复杂等特殊性质使企业产品质量受较多因素影响。原料采购、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，影响产品质量，从而导致不良反应。对于药品生产企业，由于消费者对产品安全性和质量高度关注，若出现由药品严重不良反应引起的医疗事件，将使公司面临法律纠纷、诉讼、赔偿或负面新闻报道，从而对其生产经营和市场声誉造成不利影响。

公司一方面加强药物质量监管，从源头上降低药品不良反应风险，同时加强药物不良反应监测与报告，一旦发生药物不良反应事件，及时响应，避免药物不良反应事件危害的进一步扩大。

（六）特许经营许可证重续风险

药品直接关系到人民的生命健康，国家对于药品生产及流通企业采取严格的许可证管理制度，包括药品生产许可证、药品经营许可证、GMP 认证证书、GSP 认证证书、药品注册批件等，上述证书均有一定的有效期。有效期满，公司需接受药品监管部门的重新评估，以延续相关证书的有效期。如果公司无法在规定的时间内获得产品批准文号的再注册批件，或未能在相关证照、认证或登记有效期届满前换领新证或更新登记，将不能够继续生产及流通有关产品，从而会对公司的生产经营产生不利影响。

公司设有专门的部门及人员负责相关证书、批件的维护，及时更新、续期相关证照。

（七）国家产业政策调整的风险

医药产业的运行、发展受多个部门监管，包括国家发展和改革委员会、国家卫生健康委员会、人力资源和社会保障部、国家市场监督管理总局等。如果未来相关政策发生重大变化，将会对医药行业的投融资及市场供求关系、医药企业的经营模式、生产经营、技术研发及产品售价等产生较大影响。

公司未来将持续提高自身的核心竞争力，进一步采取有效措施应对医药行业政策的重大变化，降低产业政策变化对公司的不利影响，维持公司可持续发展。

（八）环境保护政策调整的风险

随着我国居民生活水平不断提高、环境保护意识不断增强，我国的环境保护力度也在不断加强。公司为药品生产及流通企业，属于国家环保监管要求较高的行业。未来，国家和地方环境保护部门有可能出台更加严格的环境保护政策，并开展相关环保督查工作。这些政策有可能导致公司的环境保护支出相应增加。

公司将从研发、生产、销售各个环节，维持公司营业收入持续稳定增长，以抵消环保支出增加对经营业绩的不利影响。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	69.80%	2021 年 05 月 19 日	2021 年 05 月 20 日	《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-028）披露于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	63.95%	2021 年 06 月 16 日	2021 年 06 月 17 日	《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-040）披露于巨潮资讯网（ http://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

二、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
马家烈	副总经理、董事会秘书	解聘	2021 年 02 月 25 日	马家烈先生因个人原因，自 2021 年 2 月 25 日起辞去公司副总经理、董事会秘书职务，辞职后不再担任公司任何职务。
陈雨	董事、副总经理	离任	2021 年 04 月 27 日	陈雨先生因个人原因，自 2021 年 4 月 27 日起辞去公司董事、董事会战略委员会委员及副总经理职务，辞职后不再担任公司任何职务，仍将继续担任公司子公司相关职务。
韩风生	副总经理	解聘	2021 年 04 月 27 日	韩风生先生因个人原因，自 2021 年 4 月 27 日起辞去公司副总经理职务，辞职后将担任公司董事、战略委员会委员以及公司子公司相关职务。

林利军	独立董事	离任	2021 年 05 月 19 日	林利军先生因个人原因,自 2021 年 5 月 19 日起辞去公司独立董事、董事会薪酬与考核委员会主任委员及董事会审计委员会委员职务,辞职后不再担任公司任何职务。
陈达安	财务负责人	解聘	2021 年 07 月 05 日	陈达安先生因个人原因,自 2021 年 7 月 5 日起辞去公司财务负责人及子公司山东罗欣药业集团股份有限公司财务总监职务,辞职后将担任公司及子公司其他职务。
李猛	副总经理	聘任	2021 年 04 月 27 日	经公司第四届董事会第十次会议审议通过,聘任李猛先生为公司副总经理。
孙博弘	副总经理	聘任	2021 年 04 月 27 日	经公司第四届董事会第十次会议审议通过,聘任孙博弘先生为公司副总经理。
朱晓彤	副总经理	聘任	2021 年 04 月 27 日	经公司第四届董事会第十次会议审议通过,聘任朱晓彤先生为公司副总经理。
郭云沛	独立董事	被选举	2021 年 05 月 19 日	经公司 2020 年年度股东大会审议通过,选举郭云沛先生为公司第四届董事会独立董事,同时担任董事会薪酬与考核委员会主任委员以及董事会审计委员会委员。
陈明	董事	被选举	2021 年 05 月 19 日	经公司 2020 年年度股东大会审议通过,选举陈明先生为公司第四届董事会非独立董事,同时担任董事会战略委员会委员。
陈娴	财务负责人	聘任	2021 年 07 月 08 日	经公司第四届董事会第十三次会议审议通过,聘任陈娴女士为公司财务负责人。
董莉君	副总经理	聘任	2021 年 08 月 01 日	经公司第四届董事会第十四次会议审议通过,聘任董莉君女士为公司副总经理。
韩风生	董事会秘书	聘任	2021 年 08 月 23 日	经公司第四届董事会第十六次会议审议通过,聘任韩风生先生为公司董事会秘书。

三、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

公司计划半年度不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

四、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

2020年9月6日,公司第四届董事会第六次会议和第四届监事会第五次会议审议通过了《关于公司<股票期权与限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》等议案,公司独立董事就本次股权激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。

2020年9月7日至2020年9月17日,本次股权激励计划激励对象名单完成公示,监事会对本次股权激励计划授予激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明。

2020年9月22日，公司2020年第三次临时股东大会审议并通过了《关于公司<股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等议案，公司实施股票期权与限制性股票激励计划获得批准，董事会被授权确定授权日/授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权与限制性股票，并办理授予所必需的全部事宜。

2020年9月22日，公司第四届董事会第七次会议和第四届监事会第六次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，认为激励对象主体资格合法、有效，确定的授予日符合相关规定。

2020年11月16日，公司完成了2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予登记工作，向3名激励对象授予18,500,000份股票期权；向33名激励对象授予8,300,000股限制性股票，该部分限制性股票于2020年11月18日上市。

2021年5月28日，公司第四届董事会第十一次会议及第四届监事会第十次会议审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》，因2020年度公司层面业绩未达到考核要求、部分激励对象已从公司离职，根据《罗欣药业集团股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》，公司董事会决定注销3名激励对象共计6,166,668份股票期权，回购注销33名激励对象共计3,266,680股限制性股票。公司独立董事对此发表了独立意见。监事会对上述议案发表了核查意见。

2021年6月16日，公司2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》，同日，公司发布了《关于回购注销限制性股票减少注册资本暨通知债权人的公告》。

2021年8月16日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了激励对象已获授但尚未获准行权的6,166,668份股票期权注销及已获授但尚未解除限售的3,266,680股限制性股票回购注销事宜。上述注销事项完成后，公司本次股权激励计划期权授予人数3人，授予股票期权数量由18,500,000份调整为12,333,332份；限制性股票授予人数30人，授予限制性股票数量由8,300,000股调整为5,033,320股。

2021年8月24日，公司收到浙江省市场监督管理局换发的《营业执照》并发布了《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》，本次工商变更登记完成后，公司股本总数由1,467,222,600股变更为1,463,955,920股，注册资本由人民币1,467,222,600.00元变更为人民币1,463,955,920.00元。

公司股权激励计划进展及实施情况已根据相关规定履行信息披露义务，具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

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
山东罗欣	颗粒物	有组织排放	1	1601 车间楼顶	2.3mg/m ³	《山东省区域性大气污染物综合排放标准》DB37/2376-2013	0.148t	/	无
裕欣药业	水污染物： COD、氨氮、PH	间接排放	1	废水排放口：罗庄区罗七路东侧市政管网	COD： 59.6mg/L ；氨氮： 2.37mg/L PH：7.28	《污水排入城镇下水道标准》(GB/T31963-2015)及罗庄区第一污水处理厂进水标准	COD： 3.76t；氨氮： 0.107t	COD： 64.42t/a； 氨氮： 5.36t/a	无
裕欣药业	二氧化硫、氮氧化物、颗粒物	有组织排放	1	燃气锅炉	二氧化硫： 3mg/m ³ 氮氧化物： 57mg/m ³ 颗粒物： 1mg/Nm ³	DB37/2374-2018《锅炉大气污染物排放标准》	二氧化硫： 1.275kg， 氮氧化物： 24.3kg， 颗粒物： 0.45kg	二氧化硫： 16.9t/a； 氮氧化物： 73.4t/a； 颗粒物： /	无
恒欣药业	水污染物： COD、氨氮、PH	间接排放	1	废水总排口	COD： 99.5mg/L ；氨氮： 6.66.mg/L PH：7.28	GB/T31962-2015《污水排入城镇下水道水质标准》	COD： 12.841t； 氨氮： 0.937t	COD： 87.6t/a（管理指标）； 氨氮： 18.25t/a （管理指标）	无
恒欣药业	VOCs	有组织排放	2	车间废气排放口、 污水处理站废气排放口	0.04-52.8 mg/m ³	DB37/2801.6-2018《挥发性有机物排放标准第 6 部分:有机化工行业》 DB37/3161-2018《有机化工企业污水处理厂（站）挥发性有机物及恶臭污染物排放标准》	1.381t	46.06t/a	无

恒欣药业	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物	有组织排放	1	燃气锅炉	颗粒物： 1.9mg/m ³ ；二氧化硫： 3mg/m ³ ；氮氧化物： 22-34mg/m ³	DB37/2374-2018《锅炉大气污染物排放标准》	颗粒物： 0.076t；二氧化硫： 0.120t；氮氧化物： 0.969t	颗粒物： 1.32t/a；二氧化硫： 4.75t/a；氮氧化物： 11.11t/a	无
乐康制药	水污染物： COD、氨氮、PH	间接排放	1	厂区西北角	COD： 149mg/L；氨氮： 1.50mg/L；PH： 7.66	《污水排入城镇下水道标准》(GB/T31963-2015)中 B 类标准及沂水县第二污水处理厂进水标准，COD≤500mg/L，氨氮≤30mg/L。	COD： 2.6822t；氨氮： 0.027t	COD： 37.828t/a；氨氮： 0.841t/a	无
乐康制药	燃气锅炉废气：SO ₂ 、NO _x 、颗粒物	有组织排放	1	厂区东北侧：锅炉房	SO ₂ ： 3mg/Nm ³ ；NO _x ： 39mg/Nm ³ ；颗粒物： 2.1mg/Nm ³	《山东省锅炉大气污染物排放标准》(DB37/2374-2018)表 2 重点控制区域标准，SO ₂ ≤50mg/m ³ ；NO _x ≤100mg/m ³ ，颗粒物≤10mg/m ³	SO ₂ ： 0.027t；NO _x ： 0.350t；颗粒物： 0.019t	SO ₂ ： 2.05t/a；NO _x ： 5.75t/a；颗粒物： 0.6t/a	无
乐康制药	前处理废气：颗粒物	有组织排放	1	厂区中间偏东，前处理车间。	2.9mg/Nm ³	《山东省区域性大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2019)，表 1 重点排放区域颗粒物≤10mg/m ³	0.0042t	0.058t/a	无
乐康制药	固体制剂废气：颗粒物	有组织排放	1	厂区中间偏西，固体制剂车间。	2.3mg/Nm ³	《山东省区域性大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2019)，表 1 重点排放区域颗粒物≤10mg/m ³ 。	0.0056t	0.839t/a	无
乐康制药	提取车间废气：VOCs	有组织排放	1	厂区中间偏南，提取车间。	9.42mg/Nm ³	《山东省挥发性有机物排放标准 第 6 部分：有机化工行业》(DB37/2801.6-2018)表 1 中 II 时段标准要求；	0.0276t	2.159t/a	无
乐康制药	污水站臭气	有组织排放	1	厂区西北角。	283mg/Nm ³	《山东省挥发性有机物排放标准污水处理张挥发性有机物及恶臭污染物排放标准》(DB37/3161-2018)中表	0.0487t	0.159t/a	无

						1 标准要求。			
罗欣安若维他	废水污染物：COD、氨氮	间接排放	1	厂区东侧：海发路。	处于工程建设阶段，未生产。	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准；	处于工程建设阶段，未生产。	处于工程建设阶段，未生产。	处于工程建设阶段，未生产。
罗欣安若维他	燃气锅炉废气：SO ₂ 、NO _x 、颗粒物	有组织排放	1	锅炉房	处于工程建设阶段，未生产。	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）以及《成都市大气污染防治行动方案 2017 年度重点任务要求》（NO _x ：30mg/m ³ ）中各项限值	处于工程建设阶段，未生产。	处于工程建设阶段，未生产。	处于工程建设阶段，未生产。
罗欣安若维他	VOCs	有组织排放	1	主体车间楼顶	处于工程建设阶段，未生产。	《制药工业大气污染物排放标准》（GB37823-2019）表 2 规定的排放限值要求	处于工程建设阶段，未生产。	处于工程建设阶段，未生产。	处于工程建设阶段，未生产。
罗欣安若维他	臭气	有组织排放	1	污水站	处于工程建设阶段，未生产。	《制药工业大气污染物排放标准》（GB37823-2019）表 2 规定的排放限值要求	处于工程建设阶段，未生产。	处于工程建设阶段，未生产。	处于工程建设阶段，未生产。

防治污染设施的建设和运行情况

1、山东罗欣

（1）废水

山东罗欣共建有1套污水处理系统，处理能力600t/d（目前暂停使用，处于停用状态，污水全部由泵输送至裕欣药业污水站处置）。

（2）废气

有组织废气主要为1601车间含尘废气，经布袋除尘器处理合格后排放，处理能力4.6万m³/h，废气排放符合《山东省区域性大气污染物综合排放标准》（DB37/2376-2013）。

（3）噪声

山东罗欣的噪声来源主要为设备运作产生的机械噪声。项目噪声源主要集中在生产区内，公司工程选用低噪音设备，合理布置噪声源位置，针对噪声源位置和噪声的特点分别采用减震、隔声、消声等措施。厂界昼夜间噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）2类功能区标准要求，对周围声环境质量影响较小。

（4）固体废物

山东罗欣产生固体废物主要包括一般固体废物、危险废物、生活垃圾等。根据不同固体废物的性质，分别建有一般固体废物库、危险废物储存间、生活垃圾收集点等。一般固体废物交由废旧物资回收单位或外卖建材企业等方式进行处置；危险废物主要包括废活性炭、报废药物、废滤芯、废机油、实验室废物等委托有处理资质的专业机构进行处置；生活垃圾交由环卫部门定期清运。

2、裕欣药业

（1）废水

裕欣药业的废水排放主要包括生产废水和生活污水，废水经内部污水处理站进行处理，排放浓度满足《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T 31962-2015）及罗庄区第一污水处理厂进水标准，经由污水管网排入罗庄区第一污水处理厂进行深度处理。

（2）废气

有组织废气主要为锅炉燃气废气，废气采取低氮燃烧措施（NO_x产生量约减少40%）。外部工业蒸汽供应正常时，该锅炉房一直处于备用状态，2021年上半年开启使用一次，开启时长3天。

（3）噪声

裕欣药业的噪声来源主要为设备运作产生的机械噪声。项目噪声源主要集中在生产区内，公司工程选用低噪音设备，合理布置噪声源位置，在针对噪声源位置和噪声的特点分别采用减震、隔声、消声等措施，采取以上措施后厂界昼夜间噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）2类功能区标准要求，对周围声环境质量影响较小。

（4）固体废物

裕欣药业产生固体废物主要包括一般固体废物、危险废物、生活垃圾等。根据不同固体废物的性质，分别建有一般固体废物库、危险废物暂存间、生活垃圾收集点等。一般固体废物交由废旧物资回收单位或外卖建材企业等方式进行处置；危险废物委托有处理资质的专业机构进行处置；生活垃圾交由环卫部门定期清运。裕欣药业建立了完备的环保设施，建有污水处理站，车间除尘器、袋式除尘器、锅炉房低氮燃烧器、恶臭处理设施等。

3、恒欣药业

（1）废水

恒欣药业废水主要污染物及特征污染物有：化学需氧量、氨氮、PH。排放方式：废水经公司污水处理站处理至纳管标准后排入费县第二污水处理厂集中处理。排放口数量和分布情况：恒欣药业设污水标准排放口1个，废水总排口位于公司东北角。主要污染物及特征污染物排放浓度和总量：恒欣药业共排放废水125720吨。废水总排口的化学需氧量平均排放浓度99.5mg/L，排放12.841吨。标排口的氨氮平均排放浓度6.66mg/L，排放总量0.937吨。核定的排放总量（纳管后管理指标）：恒欣药业化学需氧量87.6吨、氨氮18.25吨。公司扩建1套污水处理系统，污水处理站污水处理能力为2000t/d。

（2）废气

恒欣药业建有废气末端处理设备14套。车间废气收集后，经二级冷凝、碱吸收、水吸收预处理后汇总进入废气总管，再进入RCO处理后经碱吸收、水吸收处理达标后排放；燃气锅炉烟气通过低氮燃烧后达标排放；污水处理废气经过碱吸收、低温等离子处理后深度氧化后达标排放。以下为公司废气的主要污染因子排放情况：1）各车间废气：各车间废气非甲烷总烃排放浓度每月检测结果低于核定排放浓度60mg/m³符合DB37/2801.6-2018《挥发性有机物排放标准第6部分：有机化工行业》排放要求。2）污水处理站废气：污水处理站废气排放浓度每月检测结果低于核定排放浓度100mg/m³符合DB37/3161-2018《有机化工企业污水处理厂（站）挥发性有机物及恶臭污染物排放标准》排放要求。3）燃气锅炉烟气：颗粒物、二氧化硫排放浓度1.9mg/m³、3mg/m³核定排放浓度10mg/m³、50mg/m³氮氧化物每月检测排放浓度22-34mg/m³核定排放浓度200mg/m³符合DB37/2374-2018《锅炉大气污染物排放标准》排放要求。

（3）固体废物

2021年上半年度，恒欣药业固废主要有废活性炭、实验室废母液、蒸馏残液脱盐残渣等，均按照《危险废物贮存污染控制标准》（GB18579-2001/XG1-2013）的相关标准在公司危废库暂存后，委托有资质单位合规处置。

4、乐康制药

（1）废水

项目产生的废水主要为药材水洗废水、药材浸润废水、黄芩煮闷废水、地黄蒸熟废水、提取设备清洗废水、乙醇不凝气吸收废水、原料提取冷凝废水、乙醇精馏塔底废液、洗瓶废水、纯水制备排污水、真空泵排污水、循环冷却排污水、地面清洗废水和职工生活污水，2021年上半年废水产生总量为18000m³。其中，药材水洗废水、药材浸润废水、黄芩煮闷废水、地黄蒸熟废水、提取设备清洗废水、乙醇不凝气吸收废水、真空泵排污水、原料提取冷凝废水、乙醇精馏塔底废液、洗瓶废水和地面清洗废水一起经厂区污水处理站处理后排入市政管网。

生活污水经化粪池处理后与纯水制备排污水、循环冷却排污水一同排入市政管网，通过市政管网进入污水处理厂进行深

度处理后达标排放。

项目厂区新建污水处理站1座，设计处理能力为500m³/d，污水处理主体工艺为集水池+调节池+气浮池+IC厌氧反应器+A2O+二沉池+混凝沉淀处理工艺。

乐康生产车间自2020年9月15日生产，污水处理站配套运行，目前，污水处理站运行良好，各类污染物均达标排放。

(2) 废气

2.1 有组织废气：主要包括前处理车间废气、提取车间废气、固体制剂车间废气和污水处理站恶臭。

①前处理车间废气：主要包括筛分净选粉尘、儿茶首乌藤破碎粉尘、石膏粉碎粉尘、首乌藤粉碎粉尘，上述粉尘分别经各自收集装置收集后通过各自布袋除尘器处理后统一由1根30m排气筒排放。

②提取车间废气：主要包括醇沉浓缩真空泵排气和乙醇精馏塔不凝气，主要污染物为乙醇（以VOCs计），上述两股废气分别经各自管道收集后通过2套水吸收处理装置处理后由1根26m排气筒排放。

③固体制剂车间废气：主要包括蒙脱石散辅料粉碎粉尘、蔗糖粉碎粉尘、感冒止咳颗粒和养血安神片沸腾干燥粉尘，上述粉尘分别经各自收集装置收集后通过各自除尘器处理后统一由1根30m排气筒排放。

④污水处理站恶臭

项目污水处理站产生恶臭的处理单元全部加盖密封通过引风装置收集，收集的恶臭气体统一经1套生物除臭装置处理后经过1根15m高的排气筒排放。

⑤锅炉燃烧废气

项目建设1台10t/h应急备用燃天然气锅炉，锅炉配置低氮燃烧器，燃烧后废气经1根25m高排气筒排放。

2.2 无组织废气

主要包括未收集粉尘、污水处理站未收集恶臭、浸渍废气、水煎废气、乙醇挥发废气、过筛粉尘、混粉粉尘、包装粉尘、整混粉尘、压片粉尘、包衣粉尘、打码废气、单糖浆制备废气、提取区及药渣暂存区异味以及乙醇储罐区大小呼吸废气等。

(3) 噪声

项目噪声源以机械噪声和空气动力性噪声为主，主要噪声源包括筛分机、破碎机、粉碎机、空压机及风机等设备，其噪声级（单机）一般为85~105dB（A）。采取以下防噪措施：

3.1 设备控制措施

选用低噪声设备，在噪声级较高的设备上加装消声、隔声装置，各种泵及风机均采取减震基底，连接处采用柔性接头；将高噪声设备置于室内等。

3.2 厂区总图布置中的防噪措施

厂区合理布局，噪声源尽量远离厂界。对噪声大的建筑物单独布置，与其他建筑物间距适当加大，以降低噪声的影响。

(4) 固体废物

项目生产过程中产生的固体废物主要包括药材净选杂质、药渣、过滤产生的废过滤纸、蒙脱石散生产辅料过筛产生的不合格料、药品检验产生的不合格药品、除尘器收集的粉尘、原料废包装、废反渗透膜、检验、试验废试剂、污水处理站污泥以及职工生活垃圾等。其中净选杂质、普通药渣、不合格料及除尘器收集粉尘外卖有机肥生产企业；原料废包装外卖废品收购中心；废反渗透膜由供货厂家回收；废过滤纸（一般）、污水处理站污泥和生活垃圾由环卫部门定期清运；蟾酥浸渍渣、蟾酥浸渍废过滤纸、不合格药品及检验、试验废试剂为危险废物，委托有资质单位处理。

5. 罗欣安若维他

(1) 废水

自建地理式污水处理站采用“水解酸化+A/O生化处理+二沉池”，处理规模为200m³/d。项目实验室设置独立的管网收集至实验室预处理池，预处理工艺采用“酸碱中和法”，中和至pH值7~8后排入污水处理系统。废水经项目自建的地理式污水处理站处理后达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准后经园区污水管网排入成都市温江区科技园污水处理厂处理达《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级A标后排放。该项目已建设完成，将与主体装置一并投用。

(2) 废气

车间废气经“两级活性炭装置”处理后经过15m排气筒高空排放。燃气锅炉安装低氮燃烧器，燃烧产生的污染物浓度和量满足《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）中在用燃气锅炉最高允许浓度限值要求，氮氧化物满足成都市人民政

府办公厅《关于印发成都市大气污染防治行动方案2017年度重点任务的通知》（成办函[2017]47号）中 $\leq 30\text{mg}/\text{m}^3$ 要求，燃烧废气引至锅炉房楼顶通过1根8m高排气筒达标排放。污水站臭气通过密闭收集后经1套“紫外线消毒+活性炭吸附装置”进行处理，处理后高空排放。该项目正在建设中，建设完成后将与主体装置一并投用。

（3）固体废物

委托外部有资质第三方机构合规处置。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

各公司严格按照环保法律法规，对项目进行合规性评价。各新、改、扩项目均严格执行建设项目环评管理规定，落实环保“三同时”工作。

1.山东罗欣、裕欣药业、恒欣药业各建设项目均已通过环保验收，山东罗欣、裕欣药业排污许可证于2020年11月由临沂市行政审批局审核下发。恒欣药业新排污许可证于2021年03月由临沂市行政审批局审核下发。

2.乐康制药已取得环评批复：（2018年12月3日，沂水县环保局对《山东罗欣乐康制药有限公司中药产业基地工程建设项目环境影响报告书》以沂环书审[2018]098号给予批复；2019年8月28日，沂水行政审批局对《山东罗欣乐康制药有限公司应急天然气锅炉建设项目环境影响报告表》以沂审批发[2019]131号给予批复），山东罗欣乐康制药有限公司排污许可证于2020年7月1日由临沂市行政审批局审核下发；2020年9月18日至20日，山东罗欣乐康制药有限公司委托山东君成环境监测有限公司对《中药项目》及《燃气锅炉项目》，进行环保竣工验收监测，各项污染物均达标排放，并于2020年10月17日，组织临沂市环保行业专家对公司《中药项目》及《燃气锅炉项目》进行现场竣工验收现场评审，并顺利通过评审，各项环保设施已与主体工程同时建设完成。

3.罗欣安若维他在项目建设前已编制完成环境影响报告表，并取得环评批复（温环承诺环评审（2019）60号）。

突发环境事件应急预案

1. 山东罗欣、裕欣药业、恒欣药业、乐康制药均建有完善的环保风险应急机制，制定了《突发环境污染事件应急预案》并在当地政府备案，确保事件发生时能够迅速、有序、高效地进行应急处置。公司每年制定突发环境事件应急演练计划，并按时组织演练，员工应急处置能力有较大提高。

2. 罗欣安若维他公司处于项目建设时期，尚未竣工运营，计划建立并完善环保风险应急机制，制定《突发环境污染事件应急预案》并在当地政府备案。

环境自行监测方案

1. 山东罗欣、裕欣药业、恒欣药业、乐康制药均已编制环境自行监测方案，并报环保部门备案，按照自行监测方案要求，定期委托第三方监测机构对废水、废气、厂界噪声等进行了监测，监测结果显示各项污染物指标均达标排放。

2.罗欣安若维他处于项目建设时期，尚未竣工运营，计划编制环境自行监测方案。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

不适用

其他应当公开的环境信息

不适用

其他环保相关信息

1.山东罗欣废水适用《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）：化学需氧量 $\leq 500\text{mg}/\text{L}$ 、氨氮 $\leq 45\text{mg}/\text{L}$ ，废气适用《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表2无组织排放监控浓度限值要求。裕欣药业排放废水均执行《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）及罗庄区第一污水处理厂进水标准，COD $\leq 400\text{mg}/\text{l}$ ，氨氮 $\leq 30\text{mg}/\text{l}$ ，PH：6-9。

锅炉房废气经低碳燃烧器后达到《锅炉大气污染物排放标准》（DB37/2374-2018）。粉尘排放浓度达到《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996），无组织臭气浓度达到《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）。恒欣药业的厂界噪声夜间噪声最大44.4dB，昼间噪声最大56.0dB，符合GB 12348-2008《工业企业厂界环境噪声排放标准》表1二级标准。2021年4月开始启动清洁生产认证，目前正按照计划稳步推进。

2.裕欣药业一直坚持低能耗、低污染清洁生产的原则，完成对车间的技术升级，减少能耗，持续降低各类污染物排放量，将公司内的各项环保措施落在实处。环保是企业发展的根本，公司在发展过程一直注重环保工作，将环保理念贯穿于企业生产经营的全过程，全力打造“资源节约型和环境友好型”企业。2021年4月开始启动清洁生产认证，目前正按照计划稳步推进。公司将严格遵守各项环保法规，扎实推进企业环境保护管理工作，自觉维护好周边群众的环境权益，自觉接受社会公众和新闻媒体监督，加强自律意识，视环保为企业生命，做环保诚信守法企业。

3.恒欣药业持续加大环保的硬件投入，公司于2016年首次通过ISO14001环境管理体系认证，并运行至今。2018年11月通过清洁生产审核，2021年6月通过临沂市绿色工厂审核。公司每年持续投入经费用于三废处理、环保设备维护和建设，扩建污水处理设备，不断提升废气治理设备，为保证废水、废气污染物的达标排放，危险废物减量化，截止目前，公司已拥有一整套集清洁生产、车间预处理以及末端治理相结合的、完善的环保处理系统。定期对供应商开展评估，包括安全环保和职业健康潜在风险因素评估分析。对外包的供应商进行分析评估，制定严格的分级管理模式，确保关键原料、中间体的稳定供应。2017年至今，每年对公司涉及VOCs车间实施了泄露检测与修复（LDAR）项目的建档及检测工作，取得LDAR体系建设项目总结报告书，减少挥发性有机物无组织排放。2017年5月公司正式开展清洁性生产审核工作，2019年3月完成公司燃气锅炉替代燃煤锅炉一期工程（1台10t/d蒸汽锅炉）的建设，2021年1月完成燃气锅炉替代燃煤锅炉二期工程（1台8t/d蒸汽锅炉）的建设，技改后（两期）锅炉外排废气二氧化硫减排4.93t/a，氮氧化物减排10.59t/a。2020年1月完成污水处理站扩建，污水处理能力由1000m³/d增加至2000m³/d，为公司的长远发展规划提供了有力保障。2020年下半年对车间废气治理设施进行提标改造，车间废气经二级冷凝、碱吸收、水吸收预处理后汇总进入废气总管，再进入RCO处理后经碱吸收、水吸收处理后达标排放，于2021年正式投入运行，车间VOCs废气减排显著。

二、社会责任情况

公司在追求企业发展的同时，自觉承担社会责任，发扬博爱精神，热心于慈善和社会公益事业，持续参与扶贫济困、安老救孤、赈灾助医、兴善助学等活动，并在公司内部积极创造互助扶弱的氛围，用实际行动传播慈善文化，弘扬慈善精神，践行着“回报社会”的价值观。

疫情期间，公司及下属子公司积极向当地学校、政府、医院、协会等单位捐赠抗疫物资、向疫区捐款捐物，为抗击疫情贡献力量，被授予“2020中国企业抗疫捐赠500强”、“抗击新冠疫情优秀企业”。2020年面对全国防疫物资紧缺的严峻形势和十万火急的国家调拨任务，公司坚守“疫情就是命令、使命责无旁贷”的担当精神，不推不拖，努力克服原料采购、物流运输等难题，开足马力扩能扩产，圆满完成国家下达的防疫物资的紧急调拨任务，有力保障了疫情防控一线的需要，得到了国务院应对新型冠状病毒肺炎疫情联防联控机制医疗物资保障组的高度赞扬，并收到感谢信，用实际行动践行“回报社会”的企业责任和担当。

公司及下属子公司每年捐资、捐物致力慈善事业，公司被中华慈善总会授予“全国慈善会爱心企业”荣誉称号。2021年5月，向沂南县铜井镇挑峪村捐款，助力美丽乡村建设，2021年6月，向兰山区汪沟镇捐款，助力乡村振兴发展，并为全面完成第一书记抓党建促乡村振兴任务奉献了力量。2021年6月，为罗庄区总工会捐赠口罩，为推进常态化疫情防控作出新贡献。

汇集小爱，成就大爱，公司用一个个实际行动践行着“回报社会”的价值观，以健康梦托起“中国梦”的宏伟蓝图。未来，在企业发展的同时，公司将继续热衷慈善事业和社会公益事业，坚定社会责任意识，积善养德，为社会贡献更多的正能量。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼情况汇总	2,827.16	否	审理或执行阶段	部分诉讼处于审理阶段、部分诉讼已于报告期内做出调解或判决,以上诉讼对公司无重大影响	部分已执行完毕	-	-

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内,公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决及所负数额较大的债务到期未清偿的情况。

十一、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
广东太安堂药业股份有限公司	原独立董事担任独立董事的企业	向关联人采购商品	购买商品	市场价	协议价格	15.59	0.01%	40	否	货币	-	2021年04月29日	《关于2020年度日常关联交易确认及2021年度日常关联交易预计的公告》
重庆歌纳医药临床研	独立董事控制的企业	接受关联人提	购买服务	市场价	协议价格	233.43	0.23%	1,000	否	货币	-	2021年04月29日	《关于2020年度日常关联交易确认及2021年度日

究中心有限公司		供的劳务										日	常关联交易预计的公告》
山东罗欣大药房连锁有限公司	实际控制人刘保起侄子、刘振腾堂兄刘振江控制的企业	向关联人销售商品	销售商品	市场价	协议价格	266.07	0.08%	700	否	货币	-	2021年04月29日	《关于2020年度日常关联交易确认及2021年度日常关联交易预计的公告》
临沂欣馨酒店管理有限公司	实际控制人控制的其他企业	向关联人提供房屋租赁	提供租赁	市场价	协议价格	20.16	17.17%	50	否	货币	-	2021年04月29日	《关于2020年度日常关联交易确认及2021年度日常关联交易预计的公告》
临沂欣爱康孕婴连锁有限公司	实际控制人刘保起侄子、刘振腾堂兄刘振江控制的企业	向关联人提供房屋租赁	提供租赁	市场价	协议价格	2.41	2.05%	6	否	货币	-	2021年04月29日	《关于2020年度日常关联交易确认及2021年度日常关联交易预计的公告》
山东罗欣大药房连锁有限公司	实际控制人刘保起侄子、刘振腾堂兄刘振江控制的企业	向关联人提供房屋租赁	提供租赁	市场价	协议价格	5.76	4.91%	15	否	货币	-	2021年04月29日	《关于2020年度日常关联交易确认及2021年度日常关联交易预计的公告》
山东罗欣大药房连锁有限公司	实际控制人刘保起侄子、刘振腾堂兄刘振江控制的企业	向关联人提供商号	商号许可	市场价	协议价格	9.43	100.00%	20	否	货币	-	2021年04月29日	《关于2020年度日常关联交易确认及2021年度日常关联交易预计的公告》
合计				--	--	552.84	--	1,831	--	--	--	--	--

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）	不适用
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、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。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司于2021年4月27日召开第四届董事会第十次会议及第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于放弃对子公司的优先认缴出资权暨关联交易的议案》。公司之全资子公司罗欣健康科技发展（北京）有限公司（以下简称“北京健康”）拟增加注册资本人民币1,667万元，公司关联方成都得怡欣华股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“得怡成都”）以人民币1,667万元的价格认购上述增加的注册资本。上述增资完成后，北京健康的注册资本变更为人民币5,000万元，得怡成都对其持股比例为33.34%，公司对其持股比例为66.66%。公司同意就本次增资放弃优先认缴出资权。

截至报告期末，北京健康上述增资事项已完成工商变更登记手续，并取得了北京市丰台区市场监督管理局核发的营业执照。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于放弃对子公司的优先认缴出资权暨关联交易的进展公告	2021年05月28日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

关于放弃对子公司的优先认缴出资暨关联交易的公告	2021 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
-------------------------	------------------	---

十二、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
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物（如 有）	反担保 情况 （如 有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

乐康制药		20,000	2020年05月22日	7,546.54	连带责任担保			2024年6月14日	否	否
上海罗欣	2020年04月18日	10,000	2020年06月15日	1,850	连带责任担保			2021年6月14日	是	否
现代物流	2020年04月28日	6,000			连带责任担保					
宏欣医药	2020年04月28日	2,000			连带责任担保					
罗欣安若维他	2020年04月28日	30,000			连带责任担保					
现代物流	2021年04月29日	68,000			连带责任担保					
恒欣药业	2021年04月29日	47,000			连带责任担保					
裕欣药业	2021年04月29日	30,000			连带责任担保					
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		145,000			报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）					1,850
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		165,000			报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）					9,396.54
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）		145,000			报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）					1,850
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		165,000			报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）					9,396.54
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例					2.16%					
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					

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

3、委托理财

√ 适用 □ 不适用

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	2,000	1,900	0	0
合计		2,000	1,900	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本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

4、日常经营重大合同

□ 适用 √ 不适用

5、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。

十三、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司2019年度实施重大资产重组，通过资产置换及发行股份方式收购山东罗欣99.65476%股份（以下简称“本次重组”），根据公司与交易对方签订的《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》，交易对方承诺山东罗欣在2019年度、2020年度和2021年度（以下简称“业绩承诺期”）实现的合并报表范围扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润（以下简称“扣非归母净利润”）分别不低于55,000.00万元、65,000.00万元、75,000.00万元。根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于山东罗欣药业集团股份有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告》（天健审〔2021〕6-228号），山东罗欣2020年度经审计的扣非归母净利润为33,974.95万元，未达到业绩承诺目标。

2021年4月27日，公司第四届董事会第十次会议及第四届监事会第九次会议审议通过了《关于山东罗欣药业集团股份有限公司2020年度业绩承诺完成情况暨调整业绩承诺方案的议案》，根据证监会相关规定及有关指导意见，考虑到2020年度新冠肺炎疫情的不可抗力影响并结合公司实际情况，经公司与业绩承诺方协商，拟将原2020年度、2021年度的业绩承诺延期至2021年度、2022年度履行，即变更为：山东罗欣2019年度、2021年度及2022年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润分别不低于55,000.00万元、65,000.00万元、75,000.00万元。具体内容详见公司于2021年4月29日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于山东罗欣药业集团股份有限公司2020年度业绩承诺完成情况暨调整业绩承诺方案的公告》。

2021年5月19日，经公司2020年年度股东大会审议表决，《关于山东罗欣药业集团股份有限公司2020年度业绩承诺完成情况暨调整业绩承诺方案的议案》未获股东大会审议通过。具体内容详见公司于2021年5月20日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于山东罗欣药业集团股份有限公司调整业绩承诺方案的进展公告》。

2021年6月15日，公司第四届董事会第十二次会议及第四届监事会第十一次会议审议通过了《关于发行股份购买资产业绩承诺实现情况及补偿方案暨回购注销对应补偿股份的议案》。鉴于山东罗欣未实现2020年度承诺业绩，33名交易对方作为

业绩承诺方，需按《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》约定履行业绩补偿义务。公司要求业绩承诺方按约定补偿股份并返还现金分红。具体内容详见公司于2021年6月16日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于发行股份购买资产业绩承诺实现情况及补偿方案暨回购注销对应补偿股份的公告》。

2021年7月1日，经公司2021年第二次临时股东大会审议表决，《关于发行股份购买资产业绩承诺实现情况及补偿方案暨回购注销对应补偿股份的议案》获得股东大会审议通过。

公司将根据审议通过的补偿方案，具体落实业绩补偿及回购注销对应补偿股份的工作，并根据相关规定，及时履行信息披露义务。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	1,084,916,241	73.94%				-2,401	-2,401	1,084,913,840	73.94%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	976,851,870	66.58%				-2,401	-2,401	976,849,469	66.58%
其中：境内法人持股	803,953,290	54.79%				0	0	803,953,290	54.79%
境内自然人持股	172,898,580	11.78%				-2,401	-2,401	172,896,179	11.78%
4、外资持股	108,064,371	7.37%				0	0	108,064,371	7.37%
其中：境外法人持股	106,661,228	7.27%				0	0	106,661,228	7.27%
境外自然人持股	1,403,143	0.10%				0	0	1,403,143	0.10%
二、无限售条件股份	382,306,359	26.06%				2,401	2,401	382,308,760	26.06%
1、人民币普通股	382,306,359	26.06%				2,401	2,401	382,308,760	26.06%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,467,222,600	100.00%				0	0	1,467,222,600	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，上市公司股份总数未发生变动，因高管锁定股变动导致报告期内有限售条件股份减少2,401股，无限售条件

股份增加2,401股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

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

公司因股权激励计划回购注销部分限制性股票导致公司注册资本发生变化，于2021年8月24日收到浙江省市场监督管理局换发的《营业执照》，本次工商变更登记完成后，公司股本总数由1,467,222,600股变更为1,463,955,920股。

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
高管锁定股	1,144,620	2,401		1,142,219	高管锁定股	原任职日期届满后 6 个月的次日
合计	1,144,620	2,401	0	1,142,219	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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	19,110		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
山东罗欣控股有	境内非国有法人	35.36%	518,843,200		518,843,200	0	质押	193,576,175

限公司			06		06			
克拉玛依钰志股权投资管理有限合伙企业	境内非国有法人	9.59%	140,754,819	0	140,754,819	0	质押	68,073,520
方秀宝	境内自然人	6.84%	100,294,266	0	0	100,294,266		
ALLY BRIDGE FLAGSHIP LX (HK) LIMITED	境外法人	5.20%	76,271,995	0	76,271,995	0		
张斌	境内自然人	3.65%	53,534,675	0	53,534,675	0		
陈来阳	境内自然人	3.65%	53,534,674	0	53,534,674	0		
得怡投资管理（北京）有限公司—成都得怡欣华股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	2.84%	41,692,359	0	0	41,692,359		
克拉玛依市得怡恒佳股权投资有限合伙企业	境内非国有法人	2.44%	35,789,757	0	0	35,789,757	质押	30,677,645
前海股权投资基金（有限合伙）	境内非国有法人	2.08%	30,487,267	0	30,487,267	0		
平安资本有限责任公司—天津市平安消费科技投资合伙企业（有限合伙）	其他	1.74%	25,552,159	0	25,552,159	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	山东罗欣控股有限公司、克拉玛依钰志股权投资管理有限合伙企业、得怡投资管理（北京）有限公司—成都得怡欣华股权投资合伙企业（有限合伙）及克拉玛依市得怡恒佳股权投资有限合伙企业为一致行动人。除此之外，公司未知悉上述股东是否有关联关系或一致行动关系。							
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 11）	不适用							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
方秀宝	100,294,266 ^①	人民币普通股	100,294,266
得怡投资管理（北京）有限公司—成都得怡欣华股权投资合伙企业（有限合伙）	41,692,359 ^②	人民币普通股	41,692,359
克拉玛依市得怡恒佳股权投资有限合伙企业	35,789,757 ^③	人民币普通股	35,789,757
克拉玛依市得怡欣华股权投资有限合伙企业	24,961,414 ^④	人民币普通股	24,961,414
方东晖	20,884,500 ^⑤	人民币普通股	20,884,500
温岭市大任投资管理有限公司	10,442,080 ^⑥	人民币普通股	10,442,080
香港中央结算有限公司	3,780,439	人民币普通股	3,780,439
谢灵焕	3,749,363	人民币普通股	3,749,363
李春卫	2,096,619	人民币普通股	2,096,619
逯彦龙	1,893,110	人民币普通股	1,893,110
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	得怡投资管理（北京）有限公司—成都得怡欣华股权投资合伙企业（有限合伙）、克拉玛依市得怡恒佳股权投资有限合伙企业及克拉玛依市得怡欣华股权投资有限合伙企业为一致行动人；方秀宝、方东晖及温岭市大任投资管理有限公司为一致行动人。除此之外，公司未知悉上述股东是否有关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

注：

- ① 方秀宝作为原控股股东、实际控制人，其主动承诺自重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易完成之日起 36 个月内不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理其持有的公司股份。
- ② 得怡投资管理（北京）有限公司—成都得怡欣华股权投资合伙企业（有限合伙）所持股份是通过受让上市公司原控股股东、实际控制人及其一致行动人股份获得，其主动承诺自股权转让交易完成之日起 36 个月内不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理上述股份。
- ③ 克拉玛依市得怡恒佳股权投资有限合伙企业所持股份是通过受让上市公司原控股股东、实际控制人及其一致行动人股份获得，其主动承诺自股权转让交易完成之日起 36 个月内不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理上述股份。
- ④ 克拉玛依市得怡欣华股权投资有限合伙企业所持股份是通过受让上市公司原控股股东、实际控制人及其一致行动人股份获得，其主动承诺自股权转让交易完成之日起 36 个月内不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理上述股份。
- ⑤ 方东晖作为原控股股东、实际控制人之一致行动人，其主动承诺自重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易完成之日起 36 个月内不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理其持有的公司股份。
- ⑥ 温岭市大任投资管理有限公司作为原控股股东、实际控制人之一致行动人，其主动承诺自重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易完成之日起 36 个月内不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，

也不委托他人管理其持有的公司股份。

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。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
胡联华	独立董事	离任	3,750	0	700	3,050	0	0	0
郭云沛	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈明	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李猛	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙博弘	副总经理	现任	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0	0
朱晓彤	副总经理	现任	400,000	0	0	400,000	0	0	0
合计	--	--	1,403,750	0	700	1,403,050	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：罗欣药业集团股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,238,305,646.31	1,287,658,696.04
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	19,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	10,800,178.23	10,828,986.58
应收账款	3,343,530,727.94	2,519,019,684.17
应收款项融资	37,436,474.51	89,292,979.38
预付款项	162,026,401.45	157,803,048.73
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	61,589,525.69	58,715,737.16
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	784,197,160.99	646,334,419.98

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	112,665,365.16	113,683,357.17
流动资产合计	5,769,551,480.28	4,883,336,909.21
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	66,436,386.94	66,655,386.59
其他非流动金融资产		
投资性房地产	31,207,165.01	31,976,755.04
固定资产	1,649,076,545.11	1,647,293,774.38
在建工程	316,989,506.74	274,180,562.68
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	57,496,312.28	
无形资产	342,140,341.62	346,705,286.19
开发支出	266,404,997.41	255,413,929.33
商誉	8,810,173.91	8,810,173.91
长期待摊费用	66,752,858.33	67,010,070.21
递延所得税资产	115,734,798.08	126,055,209.07
其他非流动资产	17,410,052.92	17,445,125.92
非流动资产合计	2,938,459,138.35	2,841,546,273.32
资产总计	8,708,010,618.63	7,724,883,182.53
流动负债：		
短期借款	630,132,788.86	837,403,586.20
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	718,781,100.72	282,965,379.25

应付账款	626,551,629.41	568,609,629.82
预收款项	3,976,345.30	3,459,971.92
合同负债	108,369,771.31	142,331,793.92
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	78,139,689.15	118,001,838.94
应交税费	219,461,841.05	237,696,517.42
其他应付款	572,724,393.88	476,051,984.82
其中：应付利息		
应付股利	623,838.30	619,668.75
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	170,000,000.00	285,539,985.92
其他流动负债	14,604,995.16	15,415,225.02
流动负债合计	3,142,742,554.84	2,967,475,913.23
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	720,574,957.78	303,327,464.80
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	58,637,663.64	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	103,220,285.18	101,298,899.27
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	882,432,906.60	404,626,364.07
负债合计	4,025,175,461.44	3,372,102,277.30
所有者权益：		

股本	1,467,222,600.00	1,467,222,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	214,992,041.57	209,920,585.37
减：库存股	70,799,000.00	70,799,000.00
其他综合收益	-3,838,596.08	-1,095,798.48
专项储备		
盈余公积		
一般风险准备		
未分配利润	2,733,717,143.01	2,437,671,720.42
归属于母公司所有者权益合计	4,341,294,188.50	4,042,920,107.31
少数股东权益	341,540,968.69	309,860,797.92
所有者权益合计	4,682,835,157.19	4,352,780,905.23
负债和所有者权益总计	8,708,010,618.63	7,724,883,182.53

法定代表人：刘保起

主管会计工作负责人：陈娴

会计机构负责人：张红星

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	171,623,206.90	136,911,200.63
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	6,150,200.00	182,802.31
其他应收款	1,014,996.07	8,859,601.90
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
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	4,463,874.33	3,970,681.26
流动资产合计	183,252,277.30	149,924,286.10
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	7,590,562,621.26	7,564,012,593.74
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	445,574.90	490,807.88
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,643,393.34	
无形资产	174,896.78	196,312.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	13,355.21	115,411.89
其他非流动资产		
非流动资产合计	7,603,839,841.49	7,564,815,126.21
资产总计	7,787,092,118.79	7,714,739,412.31
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	1,428,236.22	5,083,915.63
应交税费	8,142.83	8,854.31

其他应付款	162,151,453.91	90,712,088.98
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		
其他流动负债		
流动负债合计	163,587,832.96	95,804,858.92
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	12,894,375.59	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,894,375.59	
负债合计	176,482,208.55	95,804,858.92
所有者权益：		
股本	1,467,222,600.00	1,467,222,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,959,617,524.01	5,949,563,329.81
减：库存股	70,799,000.00	70,799,000.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	58,602,790.32	58,602,790.32
未分配利润	195,965,995.91	214,344,833.26
所有者权益合计	7,610,609,910.24	7,618,934,553.39
负债和所有者权益总计	7,787,092,118.79	7,714,739,412.31

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	3,443,412,331.85	2,679,627,563.22
其中：营业收入	3,443,412,331.85	2,679,627,563.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,051,002,369.34	2,414,202,914.40
其中：营业成本	1,539,379,515.86	1,213,393,593.10
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	33,868,334.94	28,318,638.32
销售费用	1,121,796,834.68	810,924,132.74
管理费用	164,948,106.17	153,937,781.71
研发费用	146,010,048.60	181,214,625.03
财务费用	44,999,529.09	26,414,143.50
其中：利息费用	36,220,243.83	26,647,260.91
利息收入	6,797,043.46	6,167,582.30
加：其他收益	14,863,960.92	17,790,198.69
投资收益（损失以“-”号填列）	909,897.44	5,957,220.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-35,995,880.17	-14,951,506.57
资产减值损失(损失以“-”号填列)	2,062,565.54	-609,153.87
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-3,253,766.01	-89,004.28
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	370,996,740.23	273,522,403.50
加: 营业外收入	2,682,283.17	1,592,553.52
减: 营业外支出	2,137,046.62	8,136,546.84
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	371,541,976.78	266,978,410.18
减: 所得税费用	65,283,144.58	37,659,144.02
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	306,258,832.20	229,319,266.16
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	306,258,832.20	229,319,266.16
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.归属于母公司所有者的净利润	297,248,230.58	214,738,168.11
2.少数股东损益	9,010,601.62	14,581,098.05
六、其他综合收益的税后净额	-2,752,299.64	5,233,037.17
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,742,797.60	5,214,970.63
(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	-2,742,797.60	5,214,970.63

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	-2,742,797.60	5,214,970.63
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-9,502.04	18,066.54
七、综合收益总额	303,506,532.56	234,552,303.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	294,505,432.98	219,953,138.74
归属于少数股东的综合收益总额	9,001,099.58	14,599,164.59
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.20	0.15
（二）稀释每股收益	0.20	0.15

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：759,984.86 元，上期被合并方实现的净利润为：-1,632,093.36 元。

法定代表人：刘保起

主管会计工作负责人：陈娴

会计机构负责人：张红星

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	0.00	4,079,139.26
减：营业成本	0.00	3,292,328.83
税金及附加		3,824,954.78
销售费用		2,399,802.28
管理费用	20,222,561.98	13,582,786.02
研发费用		
财务费用	-1,455,740.18	1,998,355.86
其中：利息费用	373,670.67	2,954,069.73

利息收入	1,835,679.76	663,399.84
加：其他收益	77,167.14	
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	412,873.99	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-18,276,780.67	-21,019,088.51
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-18,276,780.67	-21,019,088.51
减：所得税费用	102,056.68	218,120.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,378,837.35	-21,237,209.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,378,837.35	-21,237,209.32
（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	-18,378,837.35	-21,237,209.32
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	3,301,558,201.07	2,634,301,080.72
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		

拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	293,322,977.66	265,442,021.62
经营活动现金流入小计	3,594,881,178.73	2,899,743,102.34
购买商品、接受劳务支付的现金	1,508,058,769.82	971,935,979.35
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	388,784,215.51	355,996,459.35
支付的各项税费	325,101,135.94	378,831,396.52
支付其他与经营活动有关的现金	1,528,997,131.58	1,467,578,896.68
经营活动现金流出小计	3,750,941,252.85	3,174,342,731.90
经营活动产生的现金流量净额	-156,060,074.12	-274,599,629.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	29,511,019.65	554,547,138.18
取得投资收益收到的现金	909,897.44	2,553,544.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,471,300.72	1,075,024.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		28,573,538.69
收到其他与投资活动有关的现金		15,884,263.81
投资活动现金流入小计	33,892,217.81	602,633,509.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	126,207,030.33	172,521,234.45
投资支付的现金	48,292,020.00	63,410,941.67
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	3,543,539.74	
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	178,042,590.07	235,932,176.12
投资活动产生的现金流量净额	-144,150,372.26	366,701,333.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	16,670,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	16,670,000.00	
取得借款收到的现金	993,500,000.00	1,058,920,147.57
收到其他与筹资活动有关的现金		3,100,000.00
筹资活动现金流入小计	1,010,170,000.00	1,062,020,147.57
偿还债务支付的现金	815,105,609.70	663,491,026.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,791,381.83	97,766,695.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	12,000,000.00	11,000,000.00
筹资活动现金流出小计	870,896,991.53	772,257,721.81
筹资活动产生的现金流量净额	139,273,008.47	289,762,425.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,136,359.88	5,283,340.35
五、现金及现金等价物净增加额	-164,073,797.79	387,147,469.83
加：期初现金及现金等价物余额	1,012,890,627.09	826,055,318.91
六、期末现金及现金等价物余额	848,816,829.30	1,213,202,788.74

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,153,431.72	114,217,481.45
经营活动现金流入小计	2,153,431.72	114,217,481.45
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	12,809,680.48	
支付的各项税费	343,555.15	4,043,075.59

支付其他与经营活动有关的现金	20,849,891.82	62,647,817.78
经营活动现金流出小计	34,003,127.45	66,690,893.37
经营活动产生的现金流量净额	-31,849,695.73	47,526,588.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		80,000,000.00
取得投资收益收到的现金		859,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	219,000,000.00	
投资活动现金流入小计	219,000,000.00	80,859,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	108,298.00	
投资支付的现金	17,330,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	210,000,000.00	
投资活动现金流出小计	227,438,298.00	
投资活动产生的现金流量净额	-8,438,298.00	80,859,500.00
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	75,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	75,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		71,819,119.83
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		71,819,119.83
筹资活动产生的现金流量净额	75,000,000.00	-71,819,119.83
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	34,712,006.27	56,566,968.25
加：期初现金及现金等价物余额	136,911,200.63	27,446,467.50
六、期末现金及现金等价物余额	171,623,206.90	84,013,435.75

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度													
	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											
一、上年期末余额	1,467,222,600.00				204,937,847.37	70,799,000.00	-1,095,798.48				2,440,240,798.86	4,040,506,447.75	309,852,436.13	4,350,358,883.88
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并					4,982,738.00						-2,569,078.44	2,413,659.56	8,361.79	2,422,021.35
其他														
二、本年期初余额	1,467,222,600.00				209,920,585.37	70,799,000.00	-1,095,798.48				2,437,671,720.42	4,042,920,107.31	309,860,797.92	4,352,780,905.23
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					5,071,456.20		-2,742,797.60				296,045,422.59	298,374,081.19	31,680,170.77	330,054,251.96
(一)综合收益总额							-2,742,797.60				297,248,230.58	294,505,432.98	9,010,601.62	303,516,034.60
(二)所有者投入和减少资本					5,071,456.20							5,071,456.20	-17,262.00	5,054,194.20
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					10,054							10,054		10,054

入所有者权益的金额					,194.20							,194.20		,194.20	
4. 其他					-4,982,738.00							-4,982,738.00	-17,262.00	-5,000,000.00	
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
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												-1,202,807.99	22,686,831.15	21,484,023.16	
四、本期期末余额	1,467,222,600.00				214,992,041.57	70,799,000.00	-3,838,596.08					2,733,717,143.01	4,341,294,188.50	341,540,968.69	4,682,835,157.19

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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	1,435,176,053.00			34,781,386.30			17,676,005.73				2,191,445,366.33		3,679,078,811.36	282,675,892.58	3,961,754,703.94
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					4,982,738.00						-942,619.72		4,040,118.28	13,996.43	4,054,114.71
其他															
二、本年期初余额	1,435,176,053.00			34,781,386.30	4,982,738.00		17,676,005.73				2,190,502,746.61		3,683,118,929.64	282,689,889.01	3,965,808,818.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	11,948,329.00			-17,829,090.94	71,590,556.94		5,214,970.63				142,111,927.85		213,036,693.48	6,107,049.72	219,143,743.20
（一）综合收益总额							5,214,970.63				214,738,168.11		219,953,138.74	14,599,164.59	234,552,303.33
（二）所有者投入和减少资本	11,948,329.00			-17,829,090.94	71,590,556.94								65,709,795.00		65,709,795.00
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	11,948,329.00			-17,829,090.94	71,590,556.94							65,709,795.00		65,709,795.00
(三) 利润分配										-71,819,119.83		-71,819,119.83	-383,957.51	-72,203,077.34
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-71,819,119.83		-71,819,119.83	-383,957.51	-72,203,077.34
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										-807,120.43		-807,120.43	-8,108,157.36	-8,915,277.79

四、本期期末余额	1,447,124,382.00			16,952,295.36	76,573,294.94		22,890,976.36				2,332,614.67		3,896,155.62	288,796,938.73	4,184,952,561.85
----------	------------------	--	--	---------------	---------------	--	---------------	--	--	--	--------------	--	--------------	----------------	------------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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	1,467,222,600.00				5,949,563,329.81	70,799,000.00			58,602,790.32	214,344,833.26		7,618,934,553.39
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,467,222,600.00				5,949,563,329.81	70,799,000.00			58,602,790.32	214,344,833.26		7,618,934,553.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					10,054,194.20					-18,378,837.35		-8,324,643.15
（一）综合收益总额										-18,378,837.35		-18,378,837.35
（二）所有者投入和减少资本					10,054,194.20							10,054,194.20
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					10,054,194.20							10,054,194.20
4. 其他												

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,467,222,600.00				5,959,617,524.01	70,799,000.00			58,602,790.32	195,965,995.91		7,610,609,910.24

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	1,435,176.05			34,781,386.3	5,744,625,482.				58,602,790.32	329,411,944.91		7,602,597,656.97

	3.00			0	44						
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,435,176,053.00			34,781,386.30	5,744,625,482.44			58,602,790.32	329,411,944.91		7,602,597,656.97
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	11,948,329.00			-17,829,090.94	71,590,556.94				-93,056,329.15		-27,346,534.15
(一)综合收益总额									-21,237,209.32		-21,237,209.32
(二)所有者投入和减少资本	11,948,329.00			-17,829,090.94	71,590,556.94						65,709,795.00
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	11,948,329.00			-17,829,090.94	71,590,556.94						65,709,795.00
(三)利润分配									-71,819,119.83		-71,819,119.83
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-71,819,119.83		-71,819,119.83
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股											

本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	1,447,124,382.00			16,952,295.36	5,816,216,039.38				58,602,790.32	236,355,615.76		7,575,251,122.82

三、公司基本情况

本公司系由方秀宝、许洪法、赵松影共同出资组建，于1998年5月11日在台州市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省台州市。公司报告期末持有统一社会信用代码为913300007047295374的营业执照，注册资本1,467,222,600.00元，股份总数1,467,222,600股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股1,084,913,840股；无限售条件的流通股份：A股382,308,760股。公司股票已于2016年4月15日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司因股权激励计划回购注销部分限制性股票导致注册资本发生变化，于2021年8月24日收到浙江省市场监督管理局换发的《营业执照》，本次工商变更登记完成后，公司股本总数由1,467,222,600股变更为1,463,955,920股，注册资本由1,467,222,600.00元变更为1,463,955,920.00元。

本公司属医药制造行业。主要经营活动为药品的研发、生产和销售。产品主要有：消化系统药品、抗生素类药品及呼吸系统药品等。

本财务报表业经公司2021年8月27日第四届董事会第十五次会议批准对外报出。

本公司将罗欣健康科技发展(上海)有限公司、罗欣健康科技发展(北京)有限公司、罗欣健康产业(成都)有限公司、山东罗欣药业集团股份有限公司、山东罗欣药业集团恒欣药业有限公司、山东裕欣药业有限公司、罗欣药业(上海)有限公司、罗欣香港控股有限公司、四川罗欣医药有限公司、山东罗欣药业集团重庆医药有限公司、辽宁罗欣医药有限公司、费县第二人民医院有限公司、山东罗欣医药现代物流有限公司、山东瑞欣医药有限公司、山东宏欣医药有限公司、山东宏欣医疗器械有限公司、山东罗盛医药有限公司、山东明欣医药有限公司、山东大诚医药有限公司、济南罗欣医药有限公司、山东罗欣药业集团润欣医药有限公司、山东罗欣维康医药有限公司、江苏中豪医药有限公司、山东罗欣乐康制药有限公司、山东罗欣药业集团国际贸易有限公司、罗欣药业(北京)有限公司、罗欣药业(菲律宾)公司、罗欣安若维他药业(成都)有限公司、罗欣药业(成都)有限公司、成都迈迪欣国际贸易有限公司、罗欣药业(广东)有限公司、罗欣药业(乌兹别克斯坦)有限公司、

罗欣药业（安徽）有限公司、安徽罗欣千御健康科技有限公司、山东罗欣信息科技有限公司等35家子公司纳入本期合并财务报表范围。

(一) 非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
安徽罗欣	2021年03月03日	4,700,000.00	100.00%	收购	2021年03月03日	取得控制权	32,478,112.25	2,236,131.41

(二) 同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
罗欣科技	100.00%	同一实控人控制	2021年05月28日	工商变更	818,746.24	759,984.86	0.00	-59,955.04

(三) 其他原因的合并范围变动

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额(万元)	出资比例(%)
乌兹别克斯坦罗欣[注1]	新设子公司	2021.01.27	0.00	100.00
千御科技[注2]	新设子公司	2021.05.31	0.00	100.00

[注1]乌兹别克斯坦罗欣注册资本为40,000.00万乌兹别克斯坦索姆，本公司认缴40,000.00万乌兹别克斯坦索姆。截至2021年6月30日，该公司实收资本为0乌兹别克斯坦索姆。

[注2]千御科技注册资本为1,000.00万元，本公司认缴1,000.00万元。截至2021年6月30日，该公司实收资本为0元。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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

9、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初

始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
 - ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。
- 2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收押金保证金	按款项性质划分	公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方借款		
其他应收款——应收暂付款及其他		

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	票据类型	公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据——商业承兑汇票		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，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5.00
1-2年	30.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

10、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

11、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

12、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司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：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

13、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，

认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

期的损益。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

15、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	5	2.38-9.50
机器设备	年限平均法	8-10	5	9.50-11.88
运输设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

16、在建工程

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

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

17、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

18、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。

该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 本公司发生的初始直接费用；

(4) 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采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，本公司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。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40-70
软件	5
专利技术及其他	5-10

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

20、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在

资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

21、长期待摊费用

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

22、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

23、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

（3）辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

24、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- (1) 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- (4) 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- (5) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司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。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若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，将差额计入当期损益：

(1) 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

(2) 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

25、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允

价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

27、优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则、《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13号）金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

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

28、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的

对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

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

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

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

3. 收入确认的具体方法

公司主要销售原辅料药和成品药，属于在某一时刻履行的履约义务，在客户取得有关商品的控制权时点确认收入。内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户签收、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

29、政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

31、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，本公司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。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，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。但是，对本公司作为承租人的XX租赁，本公司选择不分拆，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。（提示：对于同时包含租赁和非租赁部分的合同，承租人可以按照租赁资产的类别选择不将租赁和非租赁部分进行分拆，企业需根据实际情况进行披露。）

1) 本公司作为承租人

①使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- a. 租赁负债的初始计量金额；
- b. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- c. 本公司发生的初始直接费用；
- d. 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采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，本公司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。

②租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- a. 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- b. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- c. 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- d. 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- e. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司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。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若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，将差额计入当期损益：

- a. 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

b. 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

③短期租赁和低价值资产租赁本公司选择对短期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（提示：或：其他系统合理的方法）计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- a. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- b. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2) 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司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。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将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分摊计入当期损益。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。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司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。本公司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。

本公司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照本附注“五、9、金融工具”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。

- 1) 融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：
- 2) 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 3) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、9、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

32、其他重要的会计政策和会计估计

分部报告：

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

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

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本次会计政策变更后，公司将执行财政部于 2018 年 12 月 7 日修订并发布的《企业会计准则第 21 号—租赁》。其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。	第四届董事会第十次会议及第四届监事会第九次会议审议通过	

(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

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,287,658,696.04	1,287,658,696.04	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			

应收票据	10,828,986.58	10,828,986.58	
应收账款	2,519,019,684.17	2,519,019,684.17	
应收款项融资	89,292,979.38	89,292,979.38	
预付款项	157,803,048.73	157,803,048.73	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	58,715,737.16	58,715,737.16	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	646,334,419.98	646,334,419.98	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	113,683,357.17	113,683,357.17	
流动资产合计	4,883,336,909.21	4,883,336,909.21	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	66,655,386.59	66,655,386.59	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	31,976,755.04	31,976,755.04	
固定资产	1,647,293,774.38	1,647,293,774.38	
在建工程	274,180,562.68	274,180,562.68	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		62,495,991.61	62,495,991.61
无形资产	346,705,286.19	346,705,286.19	
开发支出	255,413,929.33	255,413,929.33	

商誉	8,810,173.91	8,810,173.91	
长期待摊费用	67,010,070.21	67,010,070.21	
递延所得税资产	126,055,209.07	126,055,209.07	
其他非流动资产	17,445,125.92	17,445,125.92	
非流动资产合计	2,841,546,273.32	2,904,042,264.93	62,495,991.61
资产总计	7,724,883,182.53	7,787,379,174.14	62,495,991.61
流动负债：			
短期借款	837,403,586.20	837,403,586.20	
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	282,965,379.25	282,965,379.25	
应付账款	568,609,629.82	568,609,629.82	
预收款项	3,459,971.92	3,459,971.92	
合同负债	142,331,793.92	142,331,793.92	
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	118,001,838.94	118,001,838.94	
应交税费	237,696,517.42	237,696,517.42	
其他应付款	476,051,984.82	476,051,984.82	
其中：应付利息			
应付股利	619,668.75	619,668.75	
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	285,539,985.92	285,539,985.92	
其他流动负债	15,415,225.02	15,415,225.02	
流动负债合计	2,967,475,913.23	2,967,475,913.23	
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	303,327,464.80	303,327,464.80	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		62,495,991.61	62,495,991.61
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	101,298,899.27	101,298,899.27	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	404,626,364.07	467,122,355.68	62,495,991.61
负债合计	3,372,102,277.30	3,434,598,268.91	62,495,991.61
所有者权益：			
股本	1,467,222,600.00	1,467,222,600.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	209,920,585.37	209,920,585.37	
减：库存股	70,799,000.00	70,799,000.00	
其他综合收益	-1,095,798.48	-1,095,798.48	
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	2,437,671,720.42	2,437,671,720.42	
归属于母公司所有者权益合计	4,042,920,107.31	4,042,920,107.31	
少数股东权益	309,860,797.92	309,860,797.92	
所有者权益合计	4,352,780,905.23	4,352,780,905.23	
负债和所有者权益总计	7,724,883,182.53	7,787,379,174.14	62,495,991.61

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	136,911,200.63	136,911,200.63	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	182,802.31	182,802.31	
其他应收款	8,859,601.90	8,859,601.90	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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	3,970,681.26	3,970,681.26	
流动资产合计	149,924,286.10	149,924,286.10	
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	7,564,012,593.74	7,564,012,593.74	
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	490,807.88	490,807.88	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		13,742,818.85	13,742,818.85
无形资产	196,312.70	196,312.70	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	115,411.89	115,411.89	
其他非流动资产			
非流动资产合计	7,564,815,126.21	7,578,557,945.06	13,742,818.85
资产总计	7,714,739,412.31	7,728,482,231.16	13,742,818.85
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	5,083,915.63	5,083,915.63	
应交税费	8,854.31	8,854.31	
其他应付款	90,712,088.98	90,712,088.98	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	95,804,858.92	95,804,858.92	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		13,742,818.85	13,742,818.85
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		13,742,818.85	13,742,818.85
负债合计	95,804,858.92	109,547,677.77	13,742,818.85
所有者权益：			
股本	1,467,222,600.00	1,467,222,600.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,949,563,329.81	5,949,563,329.81	
减：库存股	70,799,000.00	70,799,000.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	58,602,790.32	58,602,790.32	
未分配利润	214,344,833.26	214,344,833.26	
所有者权益合计	7,618,934,553.39	7,618,934,553.39	
负债和所有者权益总计	7,714,739,412.31	7,728,482,231.16	13,742,818.85

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

34、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	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、9%、10%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	30%、25%、20%、8.25%/16.50%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的	1.20%

	1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
北京健康	20%
成都健康	20%
山东罗欣	15%
恒欣药业	15%
裕欣药业	15%
上海罗欣	15%
香港罗欣	8.25%/16.50%[注]
宏欣器械	20%
罗欣贸易	20%
北京罗欣	20%
成都罗欣	20%
成都迈迪欣	20%
菲律宾罗欣	30%
乌兹别克斯坦罗欣	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

[注]香港企业利得税第一级为首200万元利润，利得税率为8.25%，第二级为200万元利润以上，利得税率为16.5%。

2、税收优惠

1. 山东罗欣

山东罗欣于2018年11月30日评定为高新技术企业，2018-2020年享受高新技术企业税收优惠政策，企业所得税税率为15%。山东罗欣现正在申请高新技术企业续评。

2. 恒欣药业

恒欣药业于2019年11月28日评定为高新技术企业，2019-2021年享受高新技术企业税收优惠政策，企业所得税税率为15%。

3. 裕欣药业

裕欣药业于2020年12月28日评定为高新技术企业，2020-2022年享受高新技术企业税收优惠政策，企业所得税税率为15%。

4. 上海罗欣

上海罗欣于2019年11月28日评定为高新技术企业，2019-2021年享受高新技术企业税收优惠政策，企业所得税税率为15%。

5. 北京健康、成都健康、宏欣器械、罗欣贸易、北京罗欣、成都罗欣、成都迈迪欣

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）规定：“二、对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按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100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。北京健康、成都健康、

宏欣器械、罗欣贸易、北京罗欣、成都罗欣、成都迈迪欣属于小微企业，适用的所得税税率是20%。

6. 费县二院

根据财政部、国家税务总局下发的《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）中，附件《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第一条中的规定，费县二院享受医院、诊所和其他医疗机构提供的医疗服务免征增值税的优惠。

7. 增值税优惠政策

(1) 根据《关于抗癌药品增值税政策的通知》（财税〔2018〕47号），增值税一般纳税人生产销售和批发、零售抗癌药品，可选择按照简易办法依照3%的征收率计算缴纳增值税。

(2) 根据《关于药品经营企业销售生物制品有关增值税问题的公告》（国家税务总局公告〔2012〕20号），属于增值税一般纳税人药品经营企业销售生物制品，可以选择简易办法按照生物制品销售额和3%的征收率计算缴纳增值税。

(3) 根据《中华人民共和国增值税暂行条例》（中华人民共和国国务院第538号令）第十五条规定：避孕药品和用具免征增值税。

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	454,316.79	676,938.54
银行存款	848,269,226.41	1,112,127,807.73
其他货币资金	389,582,103.11	174,853,949.77
合计	1,238,305,646.31	1,287,658,696.04
其中：存放在境外的款项总额	1,114,937.78	534,400.07

其他说明

其他货币资金中387,144,810.77元为银行承兑汇票保证金，837,406.24元为政府购买防疫物资专项基金，1,506,600.00元为保函保证金，93,286.10元为其他。

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	19,000,000.00	
其中：		
债务工具投资	19,000,000.00	
其中：		

合计	19,000,000.00
----	---------------

其他说明：

无

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	10,800,178.23	10,828,986.58
合计	10,800,178.23	10,828,986.58

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票据	11,368,608.66	100.00%	568,430.43	5.00%	10,800,178.23	11,398,933.25	100.00%	569,946.67	5.00%	10,828,986.58
其中：										
商业承兑汇票	11,368,608.66	100.00%	568,430.43	5.00%	10,800,178.23	11,398,933.25	100.00%	569,946.67	5.00%	10,828,986.58
合计	11,368,608.66	100.00%	568,430.43	5.00%	10,800,178.23	11,398,933.25	100.00%	569,946.67	5.00%	10,828,986.58

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

4、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	3,569,789,700.18	100.00%	226,258,972.24	6.34%	3,343,530,727.94	2,712,723,278.77	100.00%	193,703,594.60	7.14%	2,519,019,684.17
其中：										
合计	3,569,789,700.18	100.00%	226,258,972.24	6.34%	3,343,530,727.94	2,712,723,278.77	100.00%	193,703,594.60	7.14%	2,519,019,684.17

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 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	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	3,421,367,797.08
1 至 2 年	107,002,294.75
2 至 3 年	28,164,255.48
3 年以上	13,255,352.87
3 至 4 年	7,875,401.09
4 至 5 年	5,011,678.02
5 年以上	368,273.76
合计	3,569,789,700.18

(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	
按组合计提坏账准备	193,703,594.60	31,663,214.36			892,163.28	226,258,972.24
合计	193,703,594.60	31,663,214.36			892,163.28	226,258,972.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 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	166,651,010.58	4.67%	8,332,550.53
第二名	136,581,180.70	3.83%	6,829,059.04
第三名	101,351,285.00	2.84%	5,166,841.75
第四名	101,164,087.64	2.83%	5,058,204.38
第五名	76,742,382.17	2.15%	3,837,119.11
合计	582,489,946.09	16.32%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	37,436,474.51	89,292,979.38
合计	37,436,474.51	89,292,979.38

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

其他说明：

无

6、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	148,046,238.74	91.37%	149,071,351.02	94.47%
1至2年	12,943,753.81	7.99%	6,200,258.40	3.93%
2至3年	495,976.99	0.31%	1,323,636.25	0.84%
3年以上	540,431.91	0.33%	1,207,803.06	0.76%
合计	162,026,401.45	--	157,803,048.73	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额（元）	占预付款项余额的比例(%)
------	---------	---------------

第一名	20,189,794.32	12.46
第二名	7,000,000.00	4.32
第三名	4,725,087.33	2.92
第四名	4,371,204.39	2.70
第五名	4,126,673.12	2.55
合计	40,412,759.16	24.95

其他说明：

无

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	61,589,525.69	58,715,737.16
合计	61,589,525.69	58,715,737.16

(1) 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
应收押金保证金	50,113,465.68	56,220,067.67
应收暂付款及其他	42,838,129.65	26,442,764.05
合计	92,951,595.33	82,662,831.72

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	20,261,563.39		3,685,531.17	23,947,094.56
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	7,414,975.08			7,414,975.08
2021 年 6 月 30 日余额	27,676,538.47		3,685,531.17	31,362,069.64

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	51,889,752.63
1 至 2 年	24,276,960.46
2 至 3 年	7,484,801.52
3 年以上	9,300,080.72
3 至 4 年	7,203,216.19
4 至 5 年	862,177.30
5 年以上	1,234,687.23
合计	92,951,595.33

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	23,947,094.56	7,753,788.66		340,000.00	1,186.42	31,362,069.64
合计	23,947,094.56	7,753,788.66		340,000.00	1,186.42	31,362,069.64

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 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
第一名	押金保证金	10,000,000.00	1 年以内	10.76%	500,000.00
第二名	押金保证金	10,000,000.00	1-2 年	10.76%	3,000,000.00
第三名	应收暂付款	3,008,856.69	3 年以内	3.24%	361,193.24
第四名	押金保证金	2,917,745.02	2 年以内	3.14%	714,921.05
第五名	押金保证金	2,720,145.00	1-2 年	2.93%	816,043.50
合计	--	28,646,746.71	--	30.83%	5,392,157.79

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	105,257,402.60	38,098.35	105,219,304.25	99,644,693.45	3,092,725.77	96,551,967.68
在产品	129,893,781.07	594,496.82	129,299,284.25	138,785,984.33	2,006,816.13	136,779,168.20
库存商品	532,354,791.18	16,739,758.00	515,615,033.18	400,303,222.02	15,658,222.62	384,644,999.40
发出商品	34,791,694.49	728,155.18	34,063,539.31	31,092,280.25	2,733,995.55	28,358,284.70
合计	802,297,669.34	18,100,508.35	784,197,160.99	669,826,180.05	23,491,760.07	646,334,419.98

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,092,725.77			3,054,627.42		38,098.35
在产品	2,006,816.13			1,412,319.31		594,496.82
库存商品	15,658,222.62	1,081,535.38				16,739,758.00
发出商品	2,733,995.55			2,005,840.37		728,155.18
合计	23,491,760.07	1,081,535.38		6,472,787.10		18,100,508.35

无

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	111,380,331.11	92,008,420.06
预缴所得税	165,850.58	18,756,622.29
待摊费用及其他	1,119,183.47	2,918,314.82
合计	112,665,365.16	113,683,357.17

其他说明：

无

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
WuXi Healthcare Ventures ii, L.P.	66,436,386.94	66,655,386.59
合计	66,436,386.94	66,655,386.59

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
WuXi Healthcare	738,357.29	5,372,648.90			本公司持有 WuXi Healthcare Ventures ii, L.P. 的股权投资属于非交易性权益工具投资，因此本公司将其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。	

其他说明：

无

11、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	32,505,298.04	2,765,457.94		35,270,755.98
2.本期增加金额	192,723.03			192,723.03
(1) 外购	192,723.03			192,723.03
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	32,698,021.07	2,765,457.94		35,463,479.01
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,149,945.42	144,055.52		3,294,000.94
2.本期增加金额	942,924.24	19,388.82		962,313.06
(1) 计提或摊销	942,924.24	19,388.82		962,313.06
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,092,869.66	163,444.34		4,256,314.00
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	28,605,151.41	2,602,013.60		31,207,165.01
2.期初账面价值	29,355,352.62	2,621,402.42		31,976,755.04

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
润欣医药展厅	8,606,412.37	正在办理中

现代物流办公楼	20,237,744.90	暂无法办理
---------	---------------	-------

其他说明

无

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,649,076,545.11	1,647,293,774.38
合计	1,649,076,545.11	1,647,293,774.38

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,156,973,928.74	1,095,225,006.08	57,074,952.02	142,532,353.92	2,451,806,240.76
2.本期增加金额	46,221,689.39	40,876,731.96	1,671,155.38	6,572,735.91	95,342,312.64
(1) 购置	10,552,042.26	16,521,904.73	937,289.92	2,843,701.62	30,854,938.53
(2) 在建工程转入	35,669,647.13	24,317,568.46	657,200.88	3,693,995.93	64,338,412.40
(3) 企业合并增加		37,258.77	76,664.58	35,038.36	148,961.71
3.本期减少金额		8,239,811.86	949,005.58	2,625,293.37	11,814,110.81
(1) 处置或报废		8,239,811.86	949,005.58	2,625,293.37	11,814,110.81
4.期末余额	1,203,195,618.13	1,127,861,926.18	57,797,101.82	146,479,796.46	2,535,334,442.59
二、累计折旧					
1.期初余额	232,538,553.27	437,841,292.26	43,366,493.58	90,766,127.27	804,512,466.38
2.本期增加金额	25,537,474.75	52,442,533.11	1,836,885.77	8,961,499.90	88,778,393.53
(1) 计提	25,537,474.75	52,442,533.11	1,836,885.77	8,961,499.90	88,778,393.53
3.本期减少金额		4,749,540.12	452,789.67	1,830,632.64	7,032,962.43
(1) 处置或报废		4,749,540.12	452,789.67	1,830,632.64	7,032,962.43

4.期末余额	258,076,028.02	485,534,285.25	44,750,589.68	97,896,994.53	886,257,897.48
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) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	945,119,590.11	642,327,640.93	13,046,512.14	48,582,801.93	1,649,076,545.11
2.期初账面价值	924,435,375.47	657,383,713.82	13,708,458.44	51,766,226.65	1,647,293,774.38

(2) 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
山东罗欣科创中心	34,243,538.41	暂无法办理
山东罗欣宿舍	11,403,058.09	暂无法办理
山东罗欣仓库	6,609,356.26	暂无法办理
山东罗欣办公楼	5,890,681.31	暂无法办理
裕欣药业污水站	14,385,727.99	暂无法办理
裕欣药业餐厅	4,116,099.73	暂无法办理
裕欣药业车间	2,715,395.09	暂无法办理
裕欣药业锅炉房	1,660,520.31	暂无法办理
裕欣药业办公楼	752,410.39	暂无法办理
恒欣药业餐厅	983,661.25	暂无法办理
恒欣药业保卫科	496,814.02	暂无法办理
润欣医药仓库	4,495,527.86	正在办理中
润欣医药研发中心	2,835,599.30	正在办理中
润欣医药宿舍	1,734,231.60	正在办理中
润欣医药餐厅	728,356.48	正在办理中

现代物流办公楼	14,042,036.09	暂无法办理
乐康制药仓库和车间	79,911,465.39	正在办理中
乐康制药办公楼	17,840,475.61	正在办理中
乐康制药宿舍	7,378,012.50	正在办理中
乐康制药锅炉房	1,605,340.74	正在办理中
合计	213,828,308.42	

其他说明

无

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	316,989,506.74	274,180,562.68
合计	316,989,506.74	274,180,562.68

(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
预付设备款	138,831,913.04		138,831,913.04	107,935,348.71		107,935,348.71
房屋及建筑物	173,894,896.85		173,894,896.85	160,116,969.24		160,116,969.24
其他	4,262,696.85		4,262,696.85	6,128,244.73		6,128,244.73
合计	316,989,506.74		316,989,506.74	274,180,562.68		274,180,562.68

(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
恒欣药业车间土建工程	21,335,700.00	5,689,904.12	10,734,862.36			16,424,766.48	77.00%	80%	0.00	0.00	0.00%	其他
恒欣药业机电	18,170,000.00	7,501,370.00	3,742,710.00			11,244,080.00	62.00%	65%	0.00	0.00	0.00%	其他

安装工程	00.00	6.13	4.86			90.99						
恒欣药业车间改造项目	17,493,565.46	10,993,565.46				10,993,565.46	63.00%	65%	0.00	0.00	0.00%	其他
恒欣药业新建西厂区	9,160,000.00	6,302,752.28				6,302,752.28	69.00%	70%	0.00	0.00	0.00%	其他
罗欣安若维他药业(成都)有限公司	119,465,800.00	88,333,953.97	10,945,483.03			99,279,437.00	83.00%	85%	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	185,625,065.46	118,821,551.96	25,423,060.25			144,244,612.21	--	--				--

14、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	62,495,991.61	62,495,991.61
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	62,495,991.61	62,495,991.61
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提	4,999,679.33	4,999,679.33
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	4,999,679.33	4,999,679.33
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	57,496,312.28	57,496,312.28
2.期初账面价值	62,495,991.61	62,495,991.61

其他说明：

无

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	352,823,742.03	20,021,800.00		12,798,131.43	385,643,673.46
2.本期增加金额				640,429.19	640,429.19
(1) 购置				636,804.19	636,804.19
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加				3,625.00	3,625.00
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	352,823,742.03	20,021,800.00		13,438,560.62	386,284,102.65
二、累计摊销					
1.期初余额	28,615,437.02	4,913,270.00		5,409,680.25	38,938,387.27

2.本期增加金额	3,681,591.36	792,180.00		731,602.40	5,205,373.76
(1) 计提	3,681,591.36	792,180.00		731,602.40	5,205,373.76
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	32,297,028.38	5,705,450.00		6,141,282.65	44,143,761.03
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	320,526,713.65	14,316,350.00		7,297,277.97	342,140,341.62
2.期初账面价值	324,208,305.01	15,108,530.00		7,388,451.18	346,705,286.19

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

16、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		
LXI-15028	136,555,088.90	2,596,363.75					139,151,452.65	
普卡那肽	81,740,568.53	1,225,586.16					82,966,154.69	
WINUF 肠外营养液	27,736,121.46						27,736,121.46	

多西他赛无醇注射液	8,411,344.09	196,931.20						8,608,275.29
罗红霉素氢溴素片	970,806.35	1,506,953.02						2,477,759.37
利伐沙班原料及片		2,769,982.63						2,769,982.63
洛索洛芬钠分散片		2,695,251.32						2,695,251.32
合计	255,413,929.33	10,991,068.08						266,404,997.41

其他说明

无

17、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		
济南罗欣	3,316,203.27					3,316,203.27
润欣医药	3,068,895.54					3,068,895.54
广东罗欣	2,425,075.10					2,425,075.10
合计	8,810,173.91					8,810,173.91

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修	50,913,883.76	7,589,422.33	7,099,028.21		51,404,277.88
项目合作费	16,011,661.58		850,943.75		15,160,717.83
其他	84,524.87	107,637.74	4,299.99		187,862.62
合计	67,010,070.21	7,697,060.07	7,954,271.95		66,752,858.33

其他说明

无

19、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	244,834,356.70	49,703,627.56	217,765,301.34	45,495,326.56
内部交易未实现利润	348,844,906.03	52,326,735.90	353,857,353.71	51,653,076.85
可抵扣亏损	73,480,673.61	11,022,101.04	188,725,738.25	28,308,860.74
股份支付	10,243,100.70	2,682,333.58	3,649,211.81	597,944.92
合计	677,403,037.04	115,734,798.08	763,997,605.11	126,055,209.07

(2) 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	31,362,069.64	23,263,200.12
可抵扣亏损	98,321,357.09	56,893,706.85
股份支付	5,375,334.76	1,915,029.47
合计	135,058,761.49	82,071,936.44

(3) 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
2022 年			
2023 年			
2024 年	32,802,156.23	32,802,156.23	
2025 年	24,091,550.62	24,091,550.62	
2026 年	41,427,650.24		
合计	98,321,357.09	56,893,706.85	--

其他说明：

无

20、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
长期资产购置款	17,410,052.92		17,410,052.92	17,445,125.92		17,445,125.92
合计	17,410,052.92		17,410,052.92	17,445,125.92		17,445,125.92

其他说明：

无

21、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		13,070,000.00
抵押借款	30,026,583.33	
保证借款	18,521,791.67	2,037,400.00
信用借款	581,584,413.86	822,296,186.20
合计	630,132,788.86	837,403,586.20

短期借款分类的说明：

无

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	718,781,100.72	282,965,379.25
合计	718,781,100.72	282,965,379.25

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	555,640,078.30	446,963,805.98
工程设备款	58,363,371.30	102,911,181.19

服务费及其他	12,548,179.81	18,734,642.65
合计	626,551,629.41	568,609,629.82

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东罗欣实业有限公司（原“罗欣医药集团有限公司”）	93,293,564.19	关联方关系未结算
合计	93,293,564.19	--

其他说明：

无

24、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
医疗费	3,976,345.30	3,459,971.92
合计	3,976,345.30	3,459,971.92

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	108,369,771.31	142,331,793.92
合计	108,369,771.31	142,331,793.92

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
无		

26、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	109,047,523.52	346,234,665.34	378,184,534.66	77,097,654.20
二、离职后福利-设定提存计划	8,954,315.42	23,796,741.55	31,709,022.02	1,042,034.95
合计	118,001,838.94	370,031,406.89	409,893,556.68	78,139,689.15

(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	102,890,585.65	313,489,095.84	340,457,070.32	75,922,611.17
2、职工福利费		6,902,557.63	6,902,557.63	
3、社会保险费	5,664,969.29	13,305,847.02	18,285,589.06	685,227.25
其中：医疗保险费	5,038,321.73	12,195,138.01	16,616,662.68	616,797.06
工伤保险费	86,471.71	536,425.58	611,996.42	10,900.87
生育保险费	540,175.85	574,283.43	1,056,929.96	57,529.32
4、住房公积金	443,515.30	10,355,944.81	10,358,040.94	441,419.17
5、工会经费和职工教育经费	48,453.28	2,181,220.04	2,181,276.71	48,396.61
合计	109,047,523.52	346,234,665.34	378,184,534.66	77,097,654.20

(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	8,681,860.20	22,684,218.03	30,355,854.49	1,010,223.74
2、失业保险费	272,455.22	1,112,523.52	1,353,167.53	31,811.21
合计	8,954,315.42	23,796,741.55	31,709,022.02	1,042,034.95

其他说明：

无

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	163,569,435.87	178,530,755.50
企业所得税	34,543,387.48	26,271,725.72
个人所得税	1,330,582.63	1,575,300.13

城市维护建设税	10,348,053.93	13,100,755.00
教育费附加	2,200,433.96	5,791,008.75
地方教育附加	1,466,655.86	3,860,651.38
土地使用税	1,596,399.15	2,529,395.11
房产税	4,070,276.08	4,518,685.72
水利基金	35,713.02	975,082.35
印花税	300,903.07	543,157.76
合计	219,461,841.05	237,696,517.42

其他说明：

无

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	623,838.30	619,668.75
其他应付款	572,100,555.58	475,432,316.07
合计	572,724,393.88	476,051,984.82

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	623,838.30	619,668.75
合计	623,838.30	619,668.75

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(2) 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
市场推广费	326,268,765.59	256,738,977.86
限制性股票回购义务	70,799,000.00	70,799,000.00
押金保证金	62,342,390.50	65,035,633.86
往来借款	20,089,417.59	25,861,879.17

应付暂收款及其他	92,600,981.90	56,996,825.18
合计	572,100,555.58	475,432,316.07

29、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	170,000,000.00	285,539,985.92
合计	170,000,000.00	285,539,985.92

其他说明：

无

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	14,604,995.16	15,415,225.02
合计	14,604,995.16	15,415,225.02

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

其他说明：

无

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	180,000,000.00	240,348,333.33
抵押借款	75,574,957.78	62,979,131.47
信用借款	465,000,000.00	
合计	720,574,957.78	303,327,464.80

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物	58,637,663.64	62,495,991.61
合计	58,637,663.64	62,495,991.61

其他说明

无

33、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	101,298,899.27	4,420,000.00	2,498,614.09	103,220,285.18	政府补助款
合计	101,298,899.27	4,420,000.00	2,498,614.09	103,220,285.18	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
项目投资补助款	91,748,240.96	4,420,000.00		2,286,365.78			93,881,875.18	与资产相关
补偿以后期间的相关成本费用或损失	9,550,658.31			212,248.31			9,338,410.00	与收益相关
小计	101,298,899.27	4,420,000.00		2,498,614.09			103,220,285.18	

其他说明：

无

34、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,467,222,600.00						1,467,222,600.00

其他说明：

无

35、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）	204,356,344.09		4,982,738.00	199,373,606.09
其他资本公积	5,564,241.28	10,054,194.20		15,618,435.48
合计	209,920,585.37	10,054,194.20	4,982,738.00	214,992,041.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

36、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份支付	70,799,000.00			70,799,000.00
合计	70,799,000.00			70,799,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

37、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、将重分类进损益的其他综合收益	-1,095,798.48	-2,752,299.64				-2,742,797.60	-9,502.04	-3,838,596.08
外币财务报表折算差额	-1,095,798.48	-2,752,299.64				-2,742,797.60	-9,502.04	-3,838,596.08
其他综合收益合计	-1,095,798.48	-2,752,299.64				-2,742,797.60	-9,502.04	-3,838,596.08

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

38、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	2,440,240,798.86	2,191,445,366.33
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-2,569,078.44	-942,619.72
调整后期初未分配利润	2,437,671,720.42	2,190,502,746.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	297,248,230.58	214,738,168.11
减：应付普通股股利		71,819,119.83
其他	1,202,807.99	807,120.43
期末未分配利润	2,733,717,143.01	2,332,614,674.46

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-2,569,078.44 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

39、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	3,392,719,248.41	1,501,985,416.08	2,639,377,400.63	1,175,158,153.33
其他业务	50,693,083.44	37,394,099.78	40,250,162.59	38,235,439.77
合计	3,443,412,331.85	1,539,379,515.86	2,679,627,563.22	1,213,393,593.10

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	合计
其中：				
消化系统类	922,147,618.97			922,147,618.97
抗生素类	649,272,560.77			649,272,560.77
其他类	433,162,381.75			433,162,381.75
呼吸系统类	219,278,823.38			219,278,823.38
代理产品		1,168,857,863.54		1,168,857,863.54
其他			50,693,083.44	50,693,083.44

小 计	2,223,861,384.87	1,168,857,863.54	50,693,083.44	3,443,412,331.85
其中:				
华东地区	701,604,214.79	1,087,333,726.83		1,788,937,941.62
华中地区	378,948,760.25			378,948,760.25
华北地区	250,343,901.38			250,343,901.38
华南地区	313,374,768.81	183,358.63		313,558,127.44
西南地区	149,490,131.83	30,399,222.74		179,889,354.57
东北地区	206,007,227.51	39,920,524.54		245,927,752.05
西北地区	214,645,922.22			214,645,922.22
其他地区	9,446,458.08	11,021,030.80		20,467,488.88
其他业务			50,693,083.44	50,693,083.44
小 计	2,223,861,384.87	1,168,857,863.54	50,693,083.44	3,443,412,331.85
其中:				
其中:				
其中:				
商品（在某一时点转让）	2,223,861,384.87	1,168,857,863.54	50,254,404.21	3,442,973,652.62
服务（在某一时段内提供）			438,679.23	438,679.23
小 计	2,223,861,384.87	1,168,857,863.54	50,693,083.44	3,443,412,331.85
其中:				
其中:				

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:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

其他说明

40、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	14,226,079.45	9,678,709.07
教育费附加	6,851,428.50	4,352,348.30
房产税	4,432,290.53	3,466,953.23
土地使用税	2,801,676.25	2,491,182.80
车船使用税	23,567.43	17,103.80

印花税	944,601.64	4,659,935.91
地方教育附加	4,567,618.98	2,901,602.16
水利建设基金	17,610.79	670,205.30
其他	3,461.37	80,597.75
合计	33,868,334.94	28,318,638.32

其他说明：

无

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	991,092,492.29	687,606,079.48
职工薪酬	106,366,660.78	105,340,056.13
运输费	6,693,882.51	3,857,630.12
差旅费	3,772,922.37	2,973,308.18
其他	13,870,876.73	11,147,058.83
合计	1,121,796,834.68	810,924,132.74

其他说明：

无

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	91,674,566.70	74,501,240.01
办公及差旅费	11,752,195.58	13,436,951.35
折旧和无形资产、长期待摊费用摊销	30,295,094.95	35,634,235.21
中介费	7,470,341.57	16,697,200.38
业务招待费	4,318,632.21	2,466,888.11
股份支付	10,054,194.20	
其他	9,383,080.96	11,201,266.65
合计	164,948,106.17	153,937,781.71

其他说明：

无

43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
委托外部研究开发费用	19,426,361.47	27,933,861.96
职工薪酬	61,696,150.14	58,874,732.73
材料投入	28,388,873.03	55,447,622.23
折旧和无形资产、长期待摊费用摊销	16,316,137.62	21,302,090.23
其他费用	20,182,526.34	17,656,317.88
合计	146,010,048.60	181,214,625.03

其他说明：

无

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	36,220,243.83	26,647,260.91
减：利息收入	6,797,043.46	6,167,582.30
票据贴息	14,234,548.69	5,825,555.63
汇兑损益	382,401.21	-346,279.86
手续费及其他	959,378.82	455,189.12
合计	44,999,529.09	26,414,143.50

其他说明：

无

45、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	2,286,365.78	346,411.34
与收益相关的政府补助	12,577,595.14	17,443,787.35
合计	14,863,960.92	17,790,198.69

46、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

处置长期股权投资产生的投资收益		4,263,176.39
理财产品产生的投资收益	171,540.15	1,694,044.32
其他权益工具投资	738,357.29	
合计	909,897.44	5,957,220.71

其他说明：

无

47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-35,995,880.17	-14,951,506.57
合计	-35,995,880.17	-14,951,506.57

其他说明：

无

48、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	2,062,565.54	-609,153.87
合计	2,062,565.54	-609,153.87

其他说明：

无

49、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
固定资产处置收益	8,808.44	
减：固定资产处置损失	3,262,574.45	89,004.28
合计	-3,253,766.01	-89,004.28

50、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

清账收入	2,315.21		2,315.21
违约赔偿收入	804,180.00	1,063,182.17	804,180.00
其他收入	1,875,787.96	529,371.35	1,875,787.96
合计	2,682,283.17	1,592,553.52	2,682,283.17

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明:

无

51、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	241,396.38	432,757.35	241,396.38
非流动资产毁损报废损失	1,139,636.36	105,259.77	1,139,636.36
税收滞纳金	403,539.00	829,736.17	403,539.00
其他支出	352,474.88	6,768,793.55	352,474.88
合计	2,137,046.62	8,136,546.84	2,137,046.62

其他说明:

无

52、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	54,962,733.59	25,543,911.24
递延所得税费用	10,320,410.99	12,115,232.78
合计	65,283,144.58	37,659,144.02

(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	371,541,976.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	73,504,865.29
子公司适用不同税率的影响	16,630,927.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,089,997.19
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	-7,948,023.76
所得税加计扣除的影响	-21,994,621.49
所得税费用	65,283,144.58

其他说明

无

53、其他综合收益

详见附注七、37。

54、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
收到的政府补助	18,099,346.38	17,443,787.35
收到的往来款	90,192,356.05	141,808,519.00
收回的票据保证金	183,592,745.40	98,772,636.87
经营性利息收入		5,825,555.63
收到的其他营业外收入	1,438,529.83	1,591,522.77
合计	293,322,977.66	265,442,021.62

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
直接付现的费用	1,071,825,119.63	1,260,124,236.62
支付的往来款及其他	70,139,723.49	35,207,148.71
支付的票据保证金	386,034,878.20	170,349,655.67
支付的营业外支出	997,410.26	1,897,855.68

合计	1,528,997,131.58	1,467,578,896.68
----	------------------	------------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工程项目诉讼冻结资金		15,884,263.81
合计		15,884,263.81

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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
资金借款		3,100,000.00
合计		3,100,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(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
资金借款	12,000,000.00	11,000,000.00
合计	12,000,000.00	11,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

55、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	306,258,832.20	229,319,266.16
加：资产减值准备	33,933,314.63	15,560,660.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	88,778,393.53	106,540,616.21
使用权资产折旧	4,999,679.33	
无形资产摊销	5,205,373.76	4,259,107.38
长期待摊费用摊销	7,954,271.95	8,485,560.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	3,253,766.01	89,004.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,139,636.36	105,259.77
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	44,999,529.09	26,413,913.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-909,897.44	-5,957,220.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	10,320,410.99	12,115,232.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-137,862,741.01	-25,769,528.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,030,377,612.70	-115,154,921.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	506,246,969.18	-530,606,580.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-156,060,074.12	-274,599,629.56
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	848,816,829.30	1,213,202,788.74
减：现金的期初余额	1,012,890,627.09	826,055,318.91
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	-164,073,797.79	387,147,469.83

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	7,882,006.21
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	4,338,466.47
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	3,543,539.74

其他说明：

无

(3) 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	848,816,829.30	1,012,890,627.09
其中：库存现金	454,316.79	676,938.54
可随时用于支付的银行存款	848,269,226.41	1,012,044,112.61
可随时用于支付的其他货币资金	93,286.10	169,575.94
三、期末现金及现金等价物余额	848,816,829.30	1,012,890,627.09

其他说明：

无

56、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

57、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	387,144,810.77	承兑保证金
无形资产	35,388,744.62	抵押用于银行借款担保
应收款项融资	19,799,989.02	质押
货币资金	1,506,600.00	保函保证金
货币资金	837,406.24	政府购买防疫物资专项基金
合计	444,677,550.65	--

其他说明：

无

58、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	--	--	214,061,066.28
其中：美元	33,120,061.55	6.4601	213,958,909.62
欧元			
港币	39.14	0.8320	32.56
菲律宾比索	769,006.80	0.1328	102,124.10
应收账款	--	--	9,049,469.58
其中：美元	1,400,825.00	6.4601	9,049,469.58
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

(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

59、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
临床非限制使用新型抗感染药物创新能力提升及产业项目	23,080,000.00	递延收益	577,000.00
注射用兰索拉唑项目产业化专项资金	21,600,000.00	递延收益	540,000.00
土地补偿款	20,338,325.00	递延收益	203,782.80
冻干粉针剂车间 GMP 提升改造建设项目专项资金	13,540,000.00	递延收益	338,500.00
以兰索拉唑为代表的 PPIs 系列药品冻干技术升级	12,000,000.00	递延收益	300,000.00
以比阿培南为代表的系列创新药物异地改造提升建设项目专款	31,170,000.00	递延收益	
系列创新药物异地改造提升建设项目	4,000,000.00	递延收益	
系列中药异地提升建设项目	11,700,000.00	递延收益	
中央财政应急物资保障体系建设补助资金	9,137,000.00	递延收益	
厂区基础设施建设	6,140,539.00	递延收益	162,082.98
中央大气、水污染防治资金预算指标	4,700,000.00	其他收益	4,700,000.00
项目基础设施配套奖励资金	4,137,657.00	递延收益	
新型钾离子竞争性酸阻滞剂的研究与产业化	3,420,000.00	递延收益	
冻干粉针 1501 车间 GMP 提升改造建设项目	2,400,000.00	递延收益	60,000.00
山东省冻干粉针剂药物工程实验室创新能力建设项目	2,200,000.00	递延收益	55,000.00
头孢西酮钠及其粉针剂产业化	2,000,000.00	递延收益	50,000.00

项目			
重点研发计划项目经费	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
税收返还	1,150,000.00	其他收益	1,150,000.00
研发补贴	1,080,000.00	递延收益	
研发补贴	400,000.00	递延收益	
托法替布项目	1,000,000.00	递延收益	
研发补贴	420,000.00	其他收益	420,000.00
市级两化融合财政奖补资金	400,000.00	其他收益	400,000.00
人才招引奖励经费	350,000.00	其他收益	350,000.00
企业研发补助资金市级补助	331,900.00	其他收益	331,900.00
退伍军人税收优惠	315,000.00	其他收益	315,000.00
重点扶持区域引进急需紧缺人才项目款	300,000.00	其他收益	300,000.00
职业技能提升补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00
个税手续费返还	279,424.16	递延收益	279,417.94
市级企业研究开发经费补助	239,400.00	其他收益	239,400.00
知识产权专利资金	172,000.00	其他收益	172,000.00
市场监管局知识产权资金	146,000.00	其他收益	146,000.00
招商扶持资金	137,800.00	其他收益	137,800.00
财政贴息	335,333.31	财务费用	256,983.31
高新技术企业区级补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
省级工业转型发展专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
临沂市重点实验室区级补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
总部型企业开办补助	20,000.00	其他收益	20,000.00
减免税款	15,739.65	其他收益	15,739.65
外贸进出口奖	12,480.00	其他收益	12,480.00
市场监督管理局专项资金	8,000.00	其他收益	8,000.00
见习补贴	5,580.00	其他收益	5,580.00
市级知识产权专利发展专项资金	5,000.00	其他收益	5,000.00
稳岗补贴	4,383.46	其他收益	4,383.46
全区重点项目推进经费	3,825.00	其他收益	3,825.00
增值税进项税加计扣除	1,508,374.09	其他收益	1,508,374.09
妇幼保健院母婴阻断质控费	2,695.00	其他收益	2,695.00
小计	182,256,455.67		15,120,944.23

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

60、其他

无

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
安徽罗欣	2021年03月03日	4,700,000.00	100.00%	收购	2021年03月03日	取得控制权	32,478,112.25	2,236,131.41

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	金额
--现金	4,700,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	4,685,883.60

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	1,200,688.59	1,200,688.59
应收款项	3,440,976.95	3,440,976.95
存货	1,352,468.88	1,352,468.88
固定资产	148,961.71	148,961.71
无形资产	3,625.00	3,625.00
长期待摊费用	1,488,673.16	1,488,673.16
应付款项	2,949,510.69	2,949,510.69
净资产	4,685,883.60	4,685,883.60
取得的净资产	4,685,883.60	4,685,883.60

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
罗欣科技	100.00%	同一实控人控制	2021年05月28日	工商变更	818,746.24	759,984.86	0.00	-59,955.04

其他说明：

无

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	金额
--现金	3,182,006.21

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

项目	合并日	上期期末
货币资金	3,137,777.88	83,695.12
应收款项		2,331,139.69
存货		520,596.84
固定资产	6,224.75	8,270.95
无形资产	201,066.71	239,733.37
应付款项	163,063.13	761,414.62
净资产	3,182,006.21	2,422,021.35
取得的净资产	3,182,006.21	2,422,021.35

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额(万元)	出资比例(%)
乌兹别克斯坦罗欣[注1]	新设子公司	2021.01.27	0.00	100.00
千御科技[注2]	新设子公司	2021.05.31	0.00	100.00

[注1]乌兹别克斯坦罗欣注册资本为40,000.00万乌兹别克斯坦索姆，本公司认缴40,000.00万乌兹别克斯坦索姆。截至2021年6月30日，该公司实收资本为0乌兹别克斯坦索姆。

[注2]千御科技注册资本为1,000.00万元，本公司认缴1,000.00万元。截至2021年6月30日，该公司实收资本为0元。

4、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	
山东罗欣	山东省临沂市	山东省临沂市	制造业	99.65%		并购
恒欣药业	山东省临沂市	山东省临沂市	制造业		99.65%	并购
裕欣药业	山东省临沂市	山东省临沂市	制造业		99.65%	并购
上海罗欣	上海市	上海市	服务业		99.65%	并购
香港罗欣	香港特别行政区	香港特别行政区	服务业		99.65%	并购
北京罗欣	北京市	北京市	服务业		99.65%	并购
四川罗欣	四川省成都市	四川省成都市	商业		50.82%	并购
重庆罗欣	重庆市	重庆市	商业		50.82%	并购
辽宁罗欣	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	商业		50.82%	并购
济南罗欣	山东省济南市	山东省济南市	商业		99.46%	并购
润欣医药	山东省聊城市	山东省聊城市	商业		50.82%	并购
费县二院	山东省临沂市	山东省临沂市	医疗服务		54.81%	并购
现代物流	山东省临沂市	山东省临沂市	商业		99.65%	并购
宏欣医药	山东省临沂市	山东省临沂市	商业		50.82%	并购
罗盛医药	山东省临沂市	山东省临沂市	商业		50.82%	并购
明欣医药	山东省临沂市	山东省临沂市	商业		50.82%	并购
瑞欣医药	山东省临沂市	山东省临沂市	商业		50.82%	并购
江苏中豪	江苏省南京市	江苏省南京市	商业		50.82%	并购
宏欣器械	山东省临沂市	山东省临沂市	商业		50.82%	并购
大诚医药	山东省临沂市	山东省临沂市	商业		80.12%	并购
菲律宾罗欣	菲律宾马尼拉市	菲律宾达沃市	商业		74.74%	并购
成都罗欣	四川省成都市	四川省成都市	商业		99.65%	并购
成都健康	四川省成都市	四川省成都市	商业		66.66%	并购
罗欣安若维他	四川省成都市	四川省成都市	制造业		69.76%	并购
成都迈迪欣	四川省成都市	四川省成都市	商业		99.65%	设立

罗欣贸易	山东省临沂市	山东省临沂市	商业		99.65%	并购
乐康制药	山东省临沂市	山东省临沂市	制造业		99.65%	并购
上海健康	上海市	上海市	商业	100.00%		设立
北京健康	北京市	北京市	商业	66.66%		设立
广东罗欣	广东省广州市	广东省广州市	商业		99.65%	非同一控制下企业合并
维康医药	山东省潍坊市	山东省潍坊市	商业		50.82%	设立
安徽罗欣	安徽省合肥市	安徽省合肥市	商业		64.78%	非同一控制下企业合并
千御科技	安徽省合肥市	安徽省合肥市	商业		48.59%	设立
乌兹别克斯坦罗欣	乌兹别克斯坦塔什干市	乌兹别克斯坦塔什干市	商业		99.65%	设立
罗欣科技	山东省临沂市	山东省临沂市	服务业		99.65%	同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(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
四川罗欣	49.00%	2,889,886.31		26,298,450.68
润欣医药	49.00%	650,315.26		25,366,303.78
费县二院	45.00%	748,610.53		45,573,676.61
宏欣医药	49.00%	2,698,345.43		39,701,373.54
罗盛医药	47.31%	3,456,767.25		47,108,906.53
明欣医药	45.86%	1,384,202.20		34,889,607.33
江苏中豪	49.00%	1,923,970.59		19,865,942.04

罗欣安若维他	22.51%	4,464.88		38,233,253.95
--------	--------	----------	--	---------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(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
四川罗欣	93,282,816.04	10,977,024.33	104,259,840.37	50,589,532.83		50,589,532.83	131,881,151.71	11,000,965.79	142,882,117.50	95,109,537.12		95,109,537.12
润欣医药	201,447,806.82	37,098,597.05	238,546,403.87	181,591,782.64	5,186,654.34	186,778,436.98	202,000,195.41	37,237,242.35	239,237,437.76	183,447,907.56	5,348,737.32	188,796,644.88
费县二院	31,972,048.85	150,292,496.99	182,264,545.84	80,989,708.93		80,989,708.93	26,587,821.29	153,829,024.68	180,416,845.97	80,805,588.02		80,805,588.02
宏欣医药	310,945,065.61	40,349,020.79	351,294,086.40	270,337,610.99		270,337,610.99	278,400,852.92	39,773,733.81	318,174,586.73	242,605,969.51	52,233.31	242,658,202.82
罗盛医药	285,381,852.29	6,124,443.73	291,506,296.02	191,939,873.48		191,939,873.48	267,407,858.47	6,672,113.39	274,079,971.86	181,780,480.22	39,075.00	181,819,555.22
明欣医药	267,240,069.23	9,037,191.55	276,277,260.78	200,198,533.69		200,198,533.69	260,251,862.09	9,484,719.58	269,736,581.67	198,676,184.37		198,676,184.37
江苏中豪	103,202,617.57	2,251,296.20	105,453,913.77	64,911,174.92		64,911,174.92	103,651,456.02	1,993,425.98	105,644,882.00	69,028,613.74		69,028,613.74
罗欣安若维他	35,833,816.21	167,147,276.45	202,981,092.66	19,846,770.41	13,274,657.00	33,121,427.41	32,728,443.29	118,423,584.49	151,152,027.78	8,632,406.23	13,274,657.00	21,907,063.23

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
四川罗欣	123,361,394.03	5,897,727.16	5,897,727.16	-13,781,131.97	101,376,357.85	12,400,911.45	12,400,911.45	-11,798,940.00
润欣医药	124,831,204.69	1,327,174.01	1,327,174.01	6,749,496.57	98,031,915.76	1,812,343.62	1,812,343.62	-32,392,286.43
费县二院	41,022,763.50	1,663,578.96	1,663,578.96	3,214,364.96	32,737,408.80	-6,199,237.08	-6,199,237.08	-792,518.27

宏欣医药	208,638,535. 24	5,507,186.42	5,507,186.42	5,396,509.82	161,650,035. 00	7,335,882.90	7,335,882.90	-27,815,014.8 6
罗盛医药	174,800,474. 76	7,306,005.90	7,306,005.90	47,229,016.8 5	126,719,370. 26	4,026,910.23	4,026,910.23	-102,720,544. 28
明欣医药	166,513,618. 14	3,018,329.79	3,018,329.79	23,641,187.2 3	151,861,470. 52	10,234,755.4 4	10,234,755.4 4	8,605,255.64
江苏中豪	124,331,601. 08	3,926,470.59	3,926,470.59	-22,120,179.7 3	69,758,557.3 4	52,617.91	52,617.91	-27,951,700.0 0
罗欣安若维他		19,836.20	19,836.20	3,370,865.21				

其他说明：

无

(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

其他说明：

无

2、其他

无

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

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

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

1) 定量标准

债务人在合同付款日后逾期超过90天仍未付款；

2) 定性标准

① 债务人发生重大财务困难；

② 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

③ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

④ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注十、3，十、4，十、5，十、7之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2021年6月30日，本公司应收账款的16.32%(2020年12月31日：13.65%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	1,520,707,746.64	1,620,960,770.09	1,090,682,806.76	530,277,963.33	
应付票据	718,781,100.72	718,781,100.72	718,781,100.72		
应付账款	626,551,629.41	626,551,629.41	626,551,629.41		
其他应付款	572,724,393.88	572,724,393.88	572,724,393.88		
小 计	3,438,764,870.65	3,539,017,894.10	3,008,739,930.77	530,277,963.33	

(续上表)

项目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	1,426,271,036.92	1,480,732,715.94	1,160,623,027.13	307,248,336.04	12,861,352.77
应付票据	282,965,379.25	282,965,379.25	282,965,379.25		
应付账款	568,556,132.02	568,556,132.02	568,556,132.02		
其他应付款	476,044,744.54	476,044,744.54	476,044,744.54		
小计	2,753,837,292.73	2,808,298,971.75	2,488,189,282.94	307,248,336.04	12,861,352.77

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司所承担的市场利率变动的风险不重大。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七、58之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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）其他权益工具投资			66,436,386.94	66,436,386.94
（二）应收款项融资			37,436,474.51	37,436,474.51
持续以公允价值计量的负债总额			103,872,861.45	103,872,861.45
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

权益工具投资，综合考虑经营环境和经营情况，对于期末公允价值能够可靠计量的，按照公允价值进行计量；对于期末公允价值不能可靠计量的，按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
山东罗欣控股有限公司	山东省临沂市	投资管理；投资咨询	200,000,000.00	35.36%	35.36%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是刘保起和刘振腾。

其他说明：

刘保起和刘振腾是父子关系，刘保起持有山东罗欣控股有限公司股权比例90.43%，刘振腾持有山东罗欣控股有限公司股权比例5.34%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九之说明。

3、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
山东罗欣大药房连锁有限公司	实际控制人刘保起侄子、刘振腾堂兄刘振江控制的企业
山东华欣医药有限公司	实际控制人刘保起之弟刘宝华曾经控制的企业
山东罗欣实业有限公司（原“罗欣医药集团有限公司”）	实际控制人控制的其他企业
临沂欣爱康孕婴连锁有限公司	实际控制人刘保起侄子、刘振腾堂兄刘振江控制的企业
重庆歌纳医药临床研究中心有限公司	独立董事控制的企业
浙江东音科技有限公司	本公司持股 5% 以上自然人股东控制的企业
临沂欣馨酒店管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
上海珈承餐饮管理有限公司	关联自然人控制的企业
临沂罗泰物业服务有限公司	实际控制人控制的其他企业
山东茂川健康产业集团有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦度教育科技有限公司	独立董事控制的企业
广东太安堂药业股份有限公司	原独立董事担任独立董事的企业
重庆康刻尔制药股份有限公司	独立董事担任独立董事的企业
中国医药健康产业股份有限公司	独立董事担任独立董事的企业
江苏柯菲平医药股份有限公司	独立董事担任董事的企业

其他说明

无

4、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
山东罗欣大药房连锁有限公司	购买商品	6,770.47			697.35
山东华欣医药有限公司	购买商品				186,878.77
广东太安堂药业股份有限公司	购买商品	155,893.81	400,000.00	否	296,198.22
江苏柯菲平医药股份有限公司	购买商品	116,814.17			
重庆歌纳医药临床研究有限公司	购买服务	2,334,258.68	10,000,000.00	否	3,064,940.91
临沂欣馨酒店管理有限公司	购买服务	207,137.62			
北京亦度教育科技有限公司	购买服务	9,000.00			

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
山东华欣医药有限公司	销售药品		221,156.56
山东罗欣大药房连锁有限公司	销售药品	2,660,688.79	2,087,563.06
中国医药健康产业股份有限公司	销售药品	169,911.50	
重庆康刻尔制药股份有限公司	销售药品	1,449.56	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 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

山东华欣医药有限公司	房屋及建筑物		25,149.60
临沂欣馨酒店管理有限公司	房屋及建筑物	201,573.36	219,714.96
山东罗欣大药房连锁有限公司	房屋及建筑物	57,596.19	44,626.73
临沂欣爱康孕婴连锁有限公司	房屋及建筑物	24,094.95	

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

关联租赁情况说明

无

(3) 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	6,085,178.56	2,610,087.39

(4) 其他关联交易

被许可方	商号	本期许可费	许可期间
山东罗欣大药房连锁有限公司	“罗欣”	94,339.62	2021.01.01—2021.12.31

5、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	山东罗欣大药房连锁有限公司	393,299.05	19,917.12	192,598.04	11,133.08
	山东罗欣实业有限公司			111,229.40	99,229.40
小计		393,299.05	19,917.12	303,827.44	110,362.48
其他应收款	山东罗欣大药房连锁有限公司	764,911.64	38,245.58	711,095.70	35,554.79
	临沂欣馨酒店管理有限公司	605,621.52	30,281.08	385,906.56	19,295.33
	临沂罗泰物业服务 有限公司	188,705.54	56,611.66	107,829.16	32,348.75

	江苏柯菲平医药股份有限公司	2,000.00	100.00		
小 计		1,561,238.70	125,238.32	1,204,831.42	871,98.87

(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	山东罗欣实业有限公司	93,293,564.19	93,318,707.16
	上海珈承餐饮管理有限公司		14,841.00
	江苏柯菲平医药股份有限公司	34,500.00	
小 计		93,328,064.19	93,333,548.16
其他应付款	浙江东音科技有限公司	13,529,043.15	13,534,936.50
	山东罗欣实业有限公司	378,752.91	406,942.67
小 计		13,907,796.06	13,941,879.17

6、关联方承诺

无

7、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	0.00
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	本期失效的股票期权数量为 6,166,668 份 本期失效的限制性股票数量为 3,266,680 股
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	股票期权行权价格每份 17.07 元；合同剩余期限：38 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

2021年5月28日，公司第四届董事会第十一次会议及第四届监事会第十次会议审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》，因2020年度公司层面业绩未达到考核要求、部分激励对象已从公司离职，根据《罗欣药业集团股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》，公司董事会决定注销3名激励对象共计6,166,668份股票期权，回购注销33名激励对象共计3,266,680股限制性股票。公司独立董事对此发表了独立意见。监事会对上述议案发表了核查意见。

2021年6月16日，公司2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》，同日，公司发布了《关于回购注销限制性股票减少注册资本暨通知债权人的公告》。

2021年8月16日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了激励对象已获授但尚未获准行权的6,166,668份股票期权注销及已获授但尚未解除限售的3,266,680股限制性股票回购注销事宜。上述注销事项完成后，公司本次股权激励计划期权授予人数3人，授予股票期权数量由18,500,000份调整为12,333,332份；限制性股票授予人数30人，授予限制性股票数量由8,300,000股调整为5,033,320股。

2021年8月24日，公司收到浙江省市场监督管理局换发的《营业执照》并发布了《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》，本次工商变更登记完成后，公司股本总数由1,467,222,600股变更为1,463,955,920股，注册资本由人民币1,467,222,600.00元变更为人民币1,463,955,920.00元。

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	期权授予日公允价值的确定方法：“布莱克-斯科尔斯-默顿”期权定价模型；限制性股票授予日公允价值的确定方法：激励计划草案公告前1个交易日的公司股票交易均价
可行权权益工具数量的确定依据	按预计离职率及可行权条件确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	15,618,435.46
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	10,054,194.18

其他说明

无

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

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对医药工业、医药商业等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	医药工业	医药商业	分部间抵销	合计
主营业务收入	2,223,861,384.87	1,168,857,863.54		3,392,719,248.41
主营业务成本	471,950,107.28	1,030,035,308.80		1,501,985,416.08
资产总额	7,958,833,176.17	3,745,215,181.79	3,178,302,285.17	8,525,746,072.79
负债总额	4,001,422,932.69	2,952,285,383.07	3,009,522,563.25	3,944,185,752.51

2、其他

公司2019年度实施重大资产重组，通过资产置换及发行股份方式收购山东罗欣99.65476%股份（以下简称“本次重组”），根据公司与交易对方签订的《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》，交易对方承诺山东罗欣在2019年度、2020年度和2021年度（以下简称“业绩承诺期”）实现的合并报表范围扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润（以下简称“扣非归母净利润”）分别不低于55,000.00万元、65,000.00万元、75,000.00万元。根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于山东罗欣药业集团股份有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告》（天健审〔2021〕6-228号），山东罗欣2020年度经审计的扣非归母净利润为33,974.95万元，未达到业绩承诺目标。

2021年4月27日，公司第四届董事会第十次会议及第四届监事会第九次会议审议通过了《关于山东罗欣药业集团股份有限公司2020年度业绩承诺完成情况暨调整业绩承诺方案的议案》，根据证监会相关规定及有关指导意见，考虑到2020年度新冠肺炎疫情的不可抗力影响并结合公司实际情况，经公司与业绩承诺方协商，拟将原2020年度、2021年度的业绩承诺延期至2021年度、2022年度履行，即变更为：山东罗欣2019年度、2021年度及2022年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润分别不低于55,000.00万元、65,000.00万元、75,000.00万元。具体内容详见公司于2021年4月29日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于山东罗欣药业集团股份有限公司2020年度业绩承诺完成情况暨调整业绩承诺方案的公告》。

2021年5月19日，经公司2020年年度股东大会审议表决，《关于山东罗欣药业集团股份有限公司2020年度业绩承诺完成情况暨调整业绩承诺方案的议案》未获股东大会审议通过。具体内容详见公司于2021年5月20日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于山东罗欣药业集团股份有限公司调整业绩承诺方案的进展公告》。

2021年6月15日，公司第四届董事会第十二次会议及第四届监事会第十一次会议审议通过了《关于发行股份购买资产业绩承诺实现情况及补偿方案暨回购注销对应补偿股份的议案》。鉴于山东罗欣未实现2020年度承诺业绩，33名交易对方作为业绩承诺方，需按《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》约定履行业绩补偿义务。公司要求业绩承诺方按约定补偿股份并返还现金分红。具体内容详见公司于2021年6月16日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于发行股份购买资产业绩承诺实现情况及补偿方案暨回购注销对应补偿股份的公告》。

2021年7月1日，经公司2021年第二次临时股东大会审议表决，《关于发行股份购买资产业绩承诺实现情况及补偿方案暨回购注销对应补偿股份的议案》获得股东大会审议通过。

公司将根据审议通过的补偿方案，具体落实业绩补偿及回购注销对应补偿股份的工作，并根据相关规定，及时履行信息披露义务。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,014,996.07	8,859,601.90
合计	1,014,996.07	8,859,601.90

(1) 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
合并范围内关联方借款	161,715.27	9,000,000.00
押金保证金		320,804.90
应收暂付款及其他	906,701.65	5,091.84
合计	1,068,416.92	9,325,896.74

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	466,294.84			466,294.84
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	412,873.99			412,873.99
2021 年 6 月 30 日余额	53,420.85			53,420.85

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	期末余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	1,068,416.92
合计	1,068,416.92

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账损失	466,294.84		412,873.99			53,420.85
合计	466,294.84		412,873.99			53,420.85

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

4) 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
第一名	应收暂付款	641,609.81	1 年以内	60.05%	32,080.49
第二名	应收暂付款	210,000.00	1 年以内	19.66%	10,500.00
第三名	应收暂付款	161,715.27	1 年以内	15.14%	8,085.76
第四名	押金保证金	50,000.00	1 年以内	4.68%	2,500.00
第五名	应收暂付款	2,733.68	1 年以内	0.26%	136.68
合计	--	1,066,058.76	--	99.79%	53,302.93

2、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	7,590,562,621.26		7,590,562,621.26	7,564,012,593.74		7,564,012,593.74
合计	7,590,562,621.26		7,590,562,621.26	7,564,012,593.74		7,564,012,593.74

(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		
山东罗欣	7,544,012,593.74				9,220,027.52	7,553,232,621.26	
北京健康	20,000,000.00	13,330,000.00				33,330,000.00	
上海健康		4,000,000.00				4,000,000.00	
合计	7,564,012,593.74	17,330,000.00			9,220,027.52	7,590,562,621.26	

3、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
其他业务			4,079,139.26	3,292,328.83
合计			4,079,139.26	3,292,328.83

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：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

其他说明：

无

4、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	-4,393,402.37	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,863,960.92	
委托他人投资或管理资产的损益	909,897.44	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	759,984.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,684,872.91	
减：所得税影响额	2,314,155.51	
少数股东权益影响额	-39,567.83	
合计	11,550,726.08	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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	7.09%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.82%	0.20	0.20

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

无

4、其他

无