



四川科伦药业股份有限公司

2022 年半年度报告

2022 年 8 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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人刘革新、主管会计工作负责人赖德贵及会计机构负责人(会计主管人员)黄俊声明：保证本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。

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

公司可能面临行业政策变化、市场风险、环保风险、研发创新风险、质量控制风险等，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第三节十、公司面临的风险和应对措施”。

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 .....	39
第五节 环境和社会责任 .....	42
第六节 重要事项 .....	50
第七节 股份变动及股东情况 .....	61
第八节 优先股相关情况 .....	67
第九节 债券相关情况 .....	68
第十节 财务报告 .....	71

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人刘革新先生、主管会计工作的负责人赖德贵先生及会计机构负责人黄俊先生签名并盖章的会计报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、科伦药业	指	四川科伦药业股份有限公司
广安分公司	指	四川科伦药业股份有限公司广安分公司
仁寿分公司	指	四川科伦药业股份有限公司仁寿分公司
邛崃分公司	指	四川科伦药业股份有限公司邛崃分公司
安岳分公司	指	四川科伦药业股份有限公司安岳分公司
湖南科伦	指	湖南科伦制药有限公司
湖南科伦岳阳分公司	指	湖南科伦制药有限公司岳阳分公司
贵州科伦医贸	指	贵州科伦医药贸易有限公司
湖南科伦医贸	指	湖南科伦医药贸易有限公司
湖南研究院	指	湖南科伦药物研究有限公司
福德生物	指	腾冲市福德生物资源开发有限公司
江西科伦	指	江西科伦药业有限公司
昆明南疆	指	昆明南疆制药有限公司
山东科伦	指	山东科伦药业有限公司
抚州科伦	指	抚州科伦技术中心有限公司
湖北科伦	指	湖北科伦药业有限公司
湖北科伦医贸	指	湖北科伦医药贸易有限公司
河南科伦	指	河南科伦药业有限公司
黑龙江药包	指	黑龙江科伦药品包装有限公司
贵州科伦	指	贵州科伦药业有限公司
青山利康	指	成都青山利康药业股份有限公司
君健塑胶	指	崇州君健塑胶有限公司
广西科伦	指	广西科伦制药有限公司
新迪医化	指	四川新迪生物制药有限公司
新开元	指	四川新开元制药有限公司
新疆河宁农业	指	新疆河宁农业开发有限公司
伊犁川宁	指	伊犁川宁生物技术股份有限公司
伊犁科源	指	伊犁科源检测技术有限公司
瑾禾生物	指	霍尔果斯瑾禾生物技术有限公司
瑾禾生物霍尔果斯分公司	指	霍尔果斯瑾禾生物技术有限公司霍尔果斯分公司
盈辉贸易	指	霍尔果斯市盈辉贸易有限公司
科伦宁辉	指	成都科伦宁辉企业管理合伙企业（有限合伙）
伊犁特驰商贸	指	伊犁特驰商贸有限责任公司
疆宁生物	指	伊犁疆宁生物技术有限公司
上海锐康生物	指	上海锐康生物技术研发有限公司
科伦药物研究院	指	四川科伦药物研究院有限公司
苏州研究院	指	苏州科伦药物研究有限公司
天津研究院	指	天津科伦药物研究院有限公司
博泰生物	指	四川科伦博泰生物医药股份有限公司

美国科伦	指	KLUS PHARMA INC.
科纳斯制药	指	四川科纳斯制药有限公司
科纳斯医化	指	四川科纳斯医药化学有限责任公司
科伦晶川	指	成都科伦晶川科技有限公司
科伦聚才	指	成都科伦聚才企业管理咨询服务合伙企业（有限合伙）
科伦聚智	指	成都科伦聚智企业管理咨询服务合伙企业（有限合伙）
科伦国际医药	指	科伦国际医药（控股）有限公司
科伦国际发展	指	科伦国际发展有限公司
科伦香港医药科技	指	科伦香港医药科技有限公司
哈萨克斯坦科伦（英文简称：Kelun—Kazpharm）	指	科伦 KAZ 药业有限责任公司（英文名称 Kelun—Kazpharm CO., LTD.）
科伦农业	指	科伦哈萨克农业有限公司（英文名称：Kelun-kaz Agro）
上海科伦医药	指	上海科伦旭锋医药有限公司
四川科志物联	指	四川科志物联科技有限公司
四川科达物流	指	四川科达智运物流有限公司
四川科圣嘉医疗	指	四川科圣嘉医疗科技有限公司
云南科伦医贸	指	云南科伦医药贸易有限公司
新疆医药公司	指	新疆川宁生物医药有限公司
浙江科伦医贸	指	浙江科伦医药贸易有限公司
浙江科伦医贸杭州分公司	指	浙江科伦医药贸易有限公司杭州分公司
四川嘉讯	指	四川嘉讯医药科技有限责任公司
销售公司	指	四川科伦医药销售有限责任公司
寰同健康科技	指	寰同健康科技发展有限公司
浙江科运物联	指	浙江科运物联科技有限公司
山西科运物联	指	山西科运物联科技有限公司
百健安	指	四川科伦百健安科技有限公司
本集团	指	前述合并报表范围内的公司合并统称
辽宁民康	指	辽宁民康制药有限公司
黑龙江博宇	指	黑龙江博宇制药有限公司
科伦汇才	指	成都科伦汇才企业管理中心（有限合伙）
科伦聚能	指	成都科伦聚能企业管理咨询服务合伙企业（有限合伙）
石四药集团	指	石四药集团有限公司
辰欣药业	指	辰欣药业股份有限公司
广玻公司	指	广汉市玻璃制瓶有限公司
科伦斗山	指	四川科伦斗山生物技术有限公司
科伦生命科学	指	科伦生命科学有限公司（英文名称：KELUN LIFESCIENCES (PRIVATE) LIMITED）
科乐进兰卡	指	科乐进兰卡有限公司（英文名称：CELOGEN LANKA (PRIVATE) LIMITED）
科伦实业集团	指	四川科伦实业集团有限公司
科伦医贸集团	指	四川科伦医药贸易集团有限公司及其子（分）公司
科伦医械	指	江西科伦医疗器械制造有限公司
惠丰投资	指	四川惠丰投资发展有限责任公司
恒辉淀粉	指	伊犁恒辉淀粉有限公司

广东科伦	指	广东科伦药业有限公司
浙江国境	指	浙江国镜药业有限公司
伊北煤炭	指	伊犁伊北煤炭有限责任公司
输液	指	50 毫升（ml）以上的大容量注射剂
公司章程	指	四川科伦药业股份有限公司公司章程
股东大会	指	四川科伦药业股份有限公司股东大会
董事会、公司董事会	指	四川科伦药业股份有限公司董事会
GMP	指	药品生产质量管理规范，即国家药监局制定的对国内药品行业的药品生产的相关标准及条例，要求药品生产企业应具备良好的生产设备，合理的生产过程，完善的质量管理和严格的检测系统，以确保最终产品的质量符合法规要求。
基药、基本药物	指	纳入国家基本药物目录的药品
OTC	指	可不经医生处方，直接从药房或药店购买的药品，且不在医疗人员专业指导下即可安全使用的药品。
软袋	指	输液制剂产品包装用的非 PVC（聚氯乙烯）软袋
直立软袋、可立袋	指	输液制剂产品包装用的直立式聚丙烯输液袋
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
NMPA	指	国家药品监督管理局
FDA	指	美国食品药品监督管理局
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	科伦药业	股票代码	002422
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川科伦药业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	科伦药业		
公司的外文名称（如有）	SICHUAN KELUN PHARMACEUTICAL CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	KELUN PHARMA		
公司的法定代表人	刘革新		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、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 2021 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 2021 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用



#### 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	9,124,621,759.00	8,232,330,649.00	10.84%
归属于上市公司股东的净利润（元）	868,078,939.00	492,817,087.00	76.15%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	810,329,065.00	459,898,263.00	76.20%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,278,887,038.00	918,251,672.00	39.27%
基本每股收益（元/股）	0.62	0.35	77.14%
稀释每股收益（元/股）	0.60	0.35	71.43%
加权平均净资产收益率	6.06%	3.61%	2.45%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	32,567,167,955.00	31,539,910,785.00	3.26%
归属于上市公司股东的净资产（元）	14,336,198,119.00	13,856,827,920.00	3.46%

#### 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）	11,301,542.00	主要为处置子公司部分股权收益。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	88,824,388.00	主要包括企业技术创新补贴、政府奖励及技术改造基金等。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	143,482.00	本公司应收部分非全资子公司的少数股东资金占用利息。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,606,659.00	主要为公益捐赠支出。
减：所得税影响额	9,836,245.00	
少数股东权益影响额（税后）	3,076,634.00	
合计	57,749,874.00	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）主要业务

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

截至 2022 年 6 月 30 日，公司拥有 608 个品种共 966 种规格的医药产品，其中有 129 个品种共 294 种规格的输液产品、402 个品种共 593 种规格的其它剂型医药产品、77 个品种的原料药，以及 12 个品种的抗生素中间体，6 个品种共 13 种规格的医用器械。

公司生产的药品按临床应用范围分类，共有 23 个剂型 608 种药品。其中，进入《国家基本药物目录（2018 年版）》的药品为 128 种，被列入 OTC 品种目录的药品为 70 种，被列入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》（2021 年版）的药品为 281 种。

#### （二）经营模式

##### 1. 采购模式

公司科学地制定了物资采购相关管理制度，维护供应链稳定，确保物料品质。公司严格按照 GMP 相关要求对供应商进行风险管理，开展必要的现场质量审计，根据质量审计的最终结果并通过严格的资格确认流程，选定符合公司生产需要的供应商，经质量部门审核批准后将列入“合格供应商名单”。同时，每年对合格供应商的供货质量情况进行评估，定期对供应商的生产、质量管理体系开展现场审计，根据年度质量评估结果和审计情况，动态调整合格供应商名单，降低质量风险。采购流程上，公司认真践行“极度压缩成本”的经营方针，采购中严格贯彻“三三制”原则，通过比选方式对主要原材料实施集中采购。

##### 2. 生产模式

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

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

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

公司建立“以销定产”的精益生产模式，通过现代化信息手段，实现了产、供、销数据进行有效协同与衔接，推动多基地、多品种生产的协调管理，在兼顾市场需求和生产效率的基础上确保对市场需求精准覆盖；对大计划进行柔性细分，建立具体的作业任务和目标，实现均衡模式下的饱和生产。

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

### 3. 销售模式

公司销售始终坚持“以市场结果为导向、以客户需求为中心”的思想，围绕行业发展趋势，立足公司战略发展需要，不断探索、总结和实践。营销中心已建立全产品、全功能、全渠道的营销体系，下设核心业务营销事业部、新药事业部、OTC 事业部、数字营销部、招商部、国际业务部等业务部门，形成了全面、专业、规范、立体、高效的营销网络。

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

#### （三）行业发展情况

医疗卫生支出是实现社会公平、保障居民健康的重要手段之一，也是衡量医药产业发展情况的重要指标。从2016年到2021年，中国的医疗卫生总费用从46,345亿元增长到75,594亿元，呈逐年上升趋势，年复合增长率超过10%。根据国家统计局资料，2021年，规模以上医药制造业营业收入为29,288.5亿元，同比增长20.1%；利润总额为6,271.4亿元，同比增长77.9%，医药制造行业呈现出稳步发展的趋势。

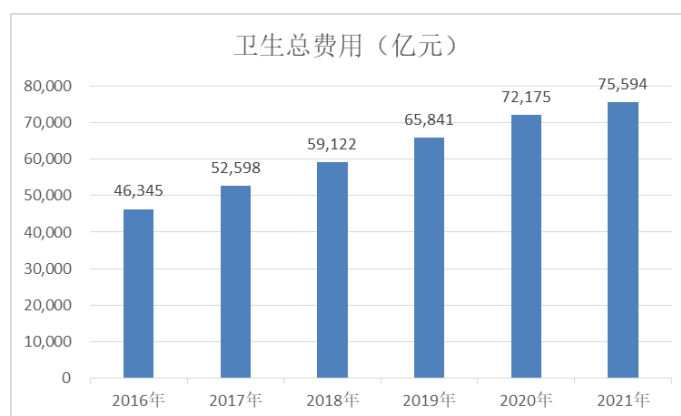


图1 近年中国卫生总费用

2022 年 1 月，工业和信息化部、发展改革委、科技部、商务部、卫生健康委、应急管理部、国家医保局、国家药监局、国家中医药管理局九部门联合发布了《“十四五”医药工业发展规划》（以下简称“《规划》”），《规划》指出“十四五”时期，世界百年未有之大变局加速演变和我国社会主义现

代化建设新征程开局起步相互交融，新冠肺炎疫情影响广泛深远，医药卫生体制改革全面深化，医药工业发展的内外部环境将发生复杂而深刻的变化。《规划》提出，到 2025 年，主要经济指标实现中高速增长，前沿领域创新成果突出，创新驱动动力增强，产业链现代化水平明显提高，药械供应保障体系进一步健全，国际化全面向高端迈进。2035 年，我国医药工业实力将实现整体跃升；创新驱动发展格局全面形成，原创新药和“领跑”产品增多，成为世界医药创新重要源头；产业竞争优势突出，产业结构升级，在全球医药产业链中占据重要地位；产品种类多、质量优，实现更高水平满足人民群众健康需求，为全面建成健康中国提供坚实保障。

老龄化是全球性人口发展大趋势，也是我国发展面临的重大挑战。预计“十四五”期间我国人口将进入中度老龄化阶段，2035 年前后进入重度老龄化阶段，老龄化将对经济运行全领域，特别是医药行业的长远发展产生深远影响。2022 年 8 月，国家卫生健康委等 17 部门印发了《关于进一步完善和落实积极生育支持措施的指导意见》（以下简称“《指导意见》”），《指导意见》要求加快建立积极生育支持政策体系，为推动实现适度生育水平、促进人口长期均衡发展提供有力支撑。《指导意见》从提高优生优育服务水平，发展普惠托育服务体系，完善生育休假和待遇保障机制、构建生育友好的就业环境等 7 个方面提出具体政策。

中国有着庞大的人口基数规模，伴随着人口老龄化进程加快、预期寿命的不断上升、优化生育配套支持政策的陆续出台、市场主体创新能力持续提高等诸多积极因素的共同驱动，我国医药行业的预计仍将保持良好的发展态势。

#### （四）公司行业地位

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

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

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

在抗生素领域，公司进行了“抗生素产业链”的战略布局，构建起从抗生素中间体到原料药到药品的综合优势。子公司伊犁川宁生产硫氰酸红霉素和头孢等系列中间体，通过研发试验、升级优化、创新合作、引进国内外先进技术设备，创造性地解决了抗生素发酵行业环保问题。伊犁川宁承接的“国家环境保护抗生素菌渣无害化处理与资源化利用工程技术中心”已通过国家生态环境部验收；申报的“生

物发酵抗生素生产尾气处理技术集成及应用”科技成果荣获新疆维吾尔自治区科技进步一等奖。公司抗生素产业链的综合竞争优势已成为业内不可撼动的默认值。

在研发创新方面，科伦自 2013 年以来已累计将超过 93 亿元资金投入研发创新。公司及子分公司 10 家企业被评定为国家高新技术企业，拥有国家级六大创新平台，分别是：国家级企业技术中心、国家大容量注射剂工程技术研究中心、大容量注射剂国家地方联合工程实验室、注射用包装材料国家地方联合工程实验室、国家环境保护抗生素菌渣无害化处理与资源化利用工程技术中心和生物靶向药物国家工程研究中心。公司建立了国家级博士后科研工作站，迅速完成了与国际接轨的仿制药、创新药和转化医学三大功能体系的建设，建立了以科伦药物研究院和苏州研究院为主体致力高端仿制及改良创新研究，博泰生物和美国 KLUS 为主体专注创新研究的多技术类别、全功能平台研发体系，形成了以国内正向研发为主导、以国外技术反哺为辅助，全面接轨国际的新型研发模式。公司已累计获得 13 项“国家重点新产品”称号、先后承担 15 项“重大新药创制”科技重大项目、1 项国家科技支撑计划、1 项国家重点研发计划和 1 项国家科技援外项目。公司获得专利授权两千余项，在肿瘤、细菌感染、肠外营养、心脑血管等多个疾病领域相继启动了 300 余项重大药物的研制，多项创新专利海外授权，标志着科伦的药物研发已进入“仿制推动创新，创新驱动未来”的良性循环。

### （五）报告期内主要的业绩驱动因素

1. 尽管受局部疫情影响，公司全力拓展输液和非输液产品市场，持续优化产品结构，加大新获批产品销售力度，公司利润同比增加；

2. 控股子公司伊犁川宁产品市场价格上涨，公司利润同比增加；

3. 公司就创新研发项目与 MERCK SHARP & DOHME LLC. (以下简称“MSD”)达成合作协议以及有偿独家许可，2022 年上半年度科伦博泰对 MSD 确认收入人民币 3.70 亿元，增加归属于母公司净利润人民币 1.60 亿元。

## 二、核心竞争力分析

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

### （一）战略决策能力和执行力

发展历程中，公司对发展环境的敏锐洞察力和对行业发展趋势的预判能力所形成的战略决策，使公司抓住了一系列历史性的机遇：一是 1996 年低成本、低风险、低行业门槛的创业机遇；二是 2000 年关闭医院输液制剂室的市场机遇；三是 2003 年“非典”倒逼输液产品升级换代的机遇；四是 2008 年全球金融危机导致抗生素行业大洗牌的机遇；五是 2012 年无菌药品生产企业强制通过新版 GMP 认证的机遇；六是“以仿制推动创新，以创新驱动未来”的研发战略布局，积极响应并参与国家和地方组织的药品带量采购工作。

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

### （二）发展战略坚定而清晰

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

### （三）拥有与发展战略相匹配的资本条件和资源力量

公司坚守“三发驱动、创新增长”的发展战略，并拥有相匹配的资本条件和资源力量。通过持续的产业升级和品种结构调整，已建立起包括大输液在内的注射剂产品集群的总体优势，保持在输液领域的领先地位。努力推动伊犁川宁产业与资本的深度融合，提升资本实力、促进产业升级，加速构建从中间体、原料药到药品的抗生素产业链竞争优势。以输液领域领先地位和抗生素产业链竞争优势为依托，通过多元化的技术创新，对创新型小分子药物、生物技术药物、新型给药系统和优秀仿制药等高技术内涵药物进行研发，积累企业基业长青的终极驱动力量。

### （四）人才与技术合力，突出创新优势

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

### （五）强大的团队传承与创新能力的

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

高质量的管理分工和文化遗产是一家公司良好治理的重要标志。当下，公司不仅人才济济，而且还有序地进行了代际交接。公司的子（分）公司遍布全国 16 个省（市、自治区）和香港特别行政区，以及美国、哈萨克斯坦等国家。数百名优秀的职业经理人正领导着两万多名员工将科伦的理想变成现实。公司精英团队的不断复制的能力，成就了公司现在稳定蓬勃的发展，也是未来生生不息的强大动力。

## 三、主营业务分析

### （一）概述

今年以来，世界百年未有之大变局加速演变，地缘政治冲突加剧，国际形势更加复杂，国内局部疫情持续影响。与此同时，全球医药技术的发展仍呈现出爆发之势，医药产业格局面临深度调整，国内医药卫生体制改革全面深化，医药工业发展的内外部环境发生着复杂而深刻的变化。

在外部环境更趋复杂、医药行业改革持续深入的大环境下，公司坚持“三发驱动，创新增长”发展战略，努力贯彻“全力创新、全员营销、饱和生产、压缩成本、创造蓝海”二十字经营管理方针，2022

年上半年，公司所有生产企业和销售片区在积极响应政府防疫和改革政策的同时，全力做好生产经营。报告期内，公司实现营业收入 91.25 亿元，同比增长 10.84%；公司研发投入 8.43 亿元，同比增长 3.64%，研发投入占销售收入的比重为 9.24%；公司实现归属于上市公司股东的净利润 8.68 亿元，比上年同期增长 76.15%。经营业绩变动主要原因是：

- (1) 公司输液产品结构持续优化，密闭式输液占比提升 2.87 个百分点，利润同比增加；
- (2) 子公司伊犁川宁主要产品价格持续上涨，营业收入及利润同比增加；
- (3) 公司非输液药品销售持续放量，营业收入和利润同比增加；
- (4) 执行国家集中带量采购及国内疫情多点散发的影响，产品推广活动减少，销售费用下降；
- (5) 公司就创新研发项目与 MSD 达成合作协议以及有偿独家许可，2022 年上半年度科伦博泰对 MSD 确认收入人民币 3.70 亿元，增加归属于母公司净利润人民币 1.60 亿元；
- (6) 联营企业净利润大幅增长，公司投资收益增加；
- (7) 公司持续推进“创新驱动”战略，研发费用同比增加。

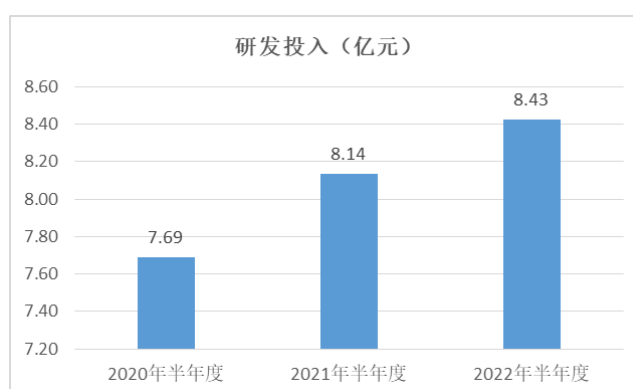


图2 公司研发投入情况

2022 年 1 月 1 日—2022 年 6 月 30 日，公司 12 项产品获批上市，17 项产品申报生产。从 2017 年至 2022 年 6 月 30 日，公司获批上市 105 项产品。公司主要推动 14 项创新药物临床研究，实行重点项目重点突破。公司坚持准入先行，深度参与国家与地方集采，共有 36 项产品进入国家带量采购，涉及 10 余个疾病领域，发挥公司仿制药序贯上市的产品集群优势，使新产品实现快速规模销售，提升盈利能力。

公司研发创新取得的专利成果保持稳定增长，2022 年上半年共申请专利 160 项，共获得专利授权 107 项；截至 2022 年 6 月 30 日，已累计申请国内外专利 4,237 项，累计获得专利授权 2,076 项。

报告期内，公司控股子公司科伦博泰推进 2 个创新项目与默沙东的授权合作；2022 年 1 月，科伦药物研究院“四川省高端制剂工程技术研究中心”获批，这是科伦药物研究院首个省级工程技术研究中心，标志着公司高端制剂创新技术平台建设又迈出了坚实一步；2022 年 5 月，国家发展和改革委员会批复同意由科伦博泰联合相关高校、科研院所和产业链上下游企业，搭建协同创新机制，组建“生物靶



向药物国家工程研究中心”，科伦博泰生物靶向性药物研究获得国家认可；2022 年 8 月 12 日，公司控股子公司川宁生物首次公开发行股票并在创业板上市申请获深圳证券交易所创业板上市委员会审议通过。

## （二）研发方面

### 1、行业形势

《2021 年度药品审评报告》指出我国医药产业创新能力和高质量发展进一步增强。2021 年，国家药监局药品审评中心受理药品注册申请 11,658 件，其中创新药注册申请 1,886 件，比上年增长 76.1%。新药研发之热情，可见一斑。2021 年，国家药监局药品审评中心批准创新药注册申请 1,628 件，同比增长 67.32%。获批的创新药上市许可申请为 69 件，同比增长 130%，涉及 47 个品种，均为历史新高。

《中国新药注册临床试验进展年度报告（2021 年）》显示，2021 年我国新药临床试验数量增长显著，随着新药 III 期临床试验数量不断增加，预期中国新药上市申请数量会增加，进程会加快，满足中国患者的新药治疗需求。2021 年，我国药物临床试验登记与信息公示平台登记的临床试验达 3,358 项，较 2020 年增加 29.1%。其中，新药临床试验登记 2,033 项，占比 60.5%。

通过数据分析当前药物研发创新，药物靶点和适应症高度集中，同质化严重。2022 年，国家药监局通过《药品管理法实施条例》征求意见及其他系列措施，持续深化药品审评审批制度改革，支持鼓励企业在现代医药新技术、新靶点、新机制方面开展创新，坚持鼓励以临床价值为导向的新药好药以及罕见病用药、儿童用药、重大传染病用药、公共卫生方面的临床急需药品研发创新。

### 2、2022 年上半年研发工作情况

九年来，科伦启动了面向国内外市场的 300 余项药物的研究，其中包括 308 项具有集群、难度、特色和成本优势的仿制药和改良创新药、33 项具有 me-better 特征的创新小分子和生物技术药。

#### 2.1 知识产权情况

知识产权保护关系国家治理体系和治理能力现代化，关系国家对外开放大局。党中央、国务院决策部署了全面加强知识产权保护的战略，激发全社会创新活力。集团公司将不断提高自身创新能力，加大创新药物的立项和研发，更加重视知识产权的体系保护。

科伦创新的年度知识产权保护数量已进入全球医药企业百强。同时，随着中国药品专利链接制度的近期落地，公司在仿制药研发领域积极适应新的规则，在立项、研发等多个阶段和环节不断加强专利策划能力，积极调整新政策下的申报和上市路径，快速适应国家药品专利政策变化，包括专利挑战、专利许可与合作等。

截止 2022 年 6 月 30 日，科伦药业及子（分）公司共申请 4,237 项专利，其中发明专利申请 1,294 项、实用新型申请 2,341 项和外观设计专利申请 461 项，国际 PCT 专利申请 141 项。获得授权的专利数量已达到 2,076 项（发明专利 501 项、实用新型专利 1,334 项和外观设计专利 241 项）。

公司内部的知识产权团队和研发团队逐步形成有机一体，建立与新法规形势下相匹配的研发、IP、管理相融合的体系。

#### 2.2 研发预算管控

自 2019 年起，科伦针对研发体系逐步构建并完善了全面预算管理和费用管控机制。全面预算以公司发展战略为起点，以此确定研发项目目标、工作计划、工作量、研发人员以及 KPI 考核等内容，保证预算的细化和准确。全面预算涵盖全部研发费用支出，通过项目、部门、科目等多维度管理，对公司组织架构、研发业务流程、费用类型、项目进度等进行标准化梳理，对研发预算进行了严格的全面预算管理和预算执行分析。

经过三年的运作，并且依托 SAP 系统和费控系统两大平台，公司的研发业务和资本运作已经和预算管控有机结合，一方面研发数据与预算数据相互印证，决策依据更加真实可靠，另一方面通过滚动预算可以更准确的计算资金需求契合资本运作。

### 2.3 科伦的仿制及改良创新药物研究进展

2012 年转型至今，科伦仿制药研发成功实现了从单纯输液到全面、综合、内涵发展的蜕变。

仿制及一致性评价陆续启动了 308 项产品的研究，2017 年至 2022 年 6 月 30 日实现了 105 项产品的获批，耗时九年进一步夯实了在中国输液市场的行业领先地位，建立起了在肿瘤、肠外营养、细菌感染、体液平衡、麻醉镇痛及男性专科等疾病领域的产品集群优势，开始进入心脑血管、糖尿病、造影、乙肝等疾病领域并在逐步强化。

2022 年 1 月 1 日—2022 年 6 月 30 日，12 项药物获批上市：复方氨基酸（15）双肽（2）注射液、乳酸环丙沙星氯化钠注射液等通过一致性评价，中长链脂肪乳/氨基酸(16)/葡萄糖(36%)电解质注射液、中长链脂肪乳/氨基酸(16)/葡萄糖(30%)电解质注射液、枸橼酸西地那非口崩片、舒更葡糖钠注射液、钆特醇注射液等项目的相继获批，进一步加强了公司在肠外营养、男女专科、麻醉镇痛、诊断造影领域的产品管线；吸入用异丙托溴铵溶液为科伦首个获批的吸入制剂品种，科伦正式进入 COPD 疾病领域。

表1 报告期内仿制药取得生产批文药（产）品情况

序号	名称	注册分类	功能主治/适应症	所处状态
<b>仿制药</b>				
1	利格列汀片	化学药品第 4 类	II 型糖尿病	获批生产
2	琥珀酸曲格列汀片	化学药品第 3 类	II 型糖尿病	获批生产 首家
3	中长链脂肪乳/氨基酸(16)/葡萄糖(36%)电解质注射液	化学药品第 3 类	肠外营养	获批生产 首家
4	中长链脂肪乳/氨基酸(16)/葡萄糖(30%)电解质注射液	化学药品第 3 类	肠外营养	获批生产 首家
5	枸橼酸西地那非口崩片	化学药品第 4 类	勃起功能障碍	获批生产 首家
6	舒更葡糖钠注射液	化学药品第 4 类	麻醉镇痛	获批生产 第 2 家
7	吸入用异丙托溴铵溶液	化学药品第 4 类	治疗慢性阻塞性肺病(COPD)	获批生产
8	钆特醇注射液	化学药品第 4 类	造影剂	获批生产 首家
9	利奈唑胺注射液	化学药品第 4 类	抗感染	获批生产
10	盐酸帕洛诺司琼注射液	化学药品第 4 类	化疗止吐	获批生产
<b>一致性评价</b>				
11	乳酸环丙沙星氯化钠注射液	一致性评价	抗感染	通过一致性评价 第 3 家
12	复方氨基酸（15）双肽（2）注射液	一致性评价	肠外营养补充	通过一致性评价 首家

\*位次标识仅标示前三家，多基地生产的同一品种仅统计一次，仅统计制剂品种。

2022 年 1 月 1 日—2022 年 6 月 30 日，科伦共有 17 项药物申报生产，其中仿制药 13 项（首仿申报 3 项），一致性评价项目 4 项。随着后续品种的陆续获批，将进一步提升科伦肿瘤、细菌感染、男女专科、COPD 等产品线价值。

表2 报告期内仿制药申报生产药（产）品情况

序号	名称	注册分类	功能主治/适应症	所处状态
<b>仿制药</b>				
1	尼莫地平口服溶液	化学药品第 3 类	缺血性神经损伤	申报生产第 3 家
2	枸橼酸西地那非口溶膜	化学药品第 2.2 类	勃起功能障碍	申报生产首家
3	注射用头孢他啶阿维巴坦钠	化学药品第 4 类	抗感染	申报生产第 3 家
4	瑞戈非尼片	化学药品第 4 类	抗肿瘤	申报生产
5	注射用头孢他啶阿维巴坦钠/氯化钠注射液	化学药品第 4 类	抗感染	申报生产首家
6	注射用头孢西丁钠/葡萄糖注射液	化学药品第 3 类	抗感染	申报生产首家
7	甲苯磺酸索拉非尼片	化学药品第 4 类	抗肿瘤	申报生产
8	注射用头孢呋辛钠/氯化钠注射液	化学药品第 4 类	抗感染	申报生产第 2 家
9	盐酸左沙丁胺醇雾化吸入溶液	化学药品第 3 类	治疗慢性阻塞性肺病 (COPD)	申报生产
10	泊沙康唑注射液	化学药品第 4 类	抗真菌	申报生产
11	吸入用复方异丙托溴铵溶液	化学药品第 4 类	治疗慢性阻塞性肺病 (COPD)	申报生产
12	克林霉素磷酸酯注射液	化学药品第 4 类	抗感染	申报生产
13	中/长链脂肪乳注射液 (C6~24)	化学药品第 4 类	肠外营养	申报生产
<b>一致性评价</b>				
14	注射用头孢哌酮钠舒巴坦钠	一致性评价	抗感染	申报一致性评价
15	注射用阿莫西林钠克拉维酸钾	一致性评价	抗感染	申报一致性评价
16	注射用头孢呋辛钠	一致性评价	抗感染	申报一致性评价
17	胞磷胆碱钠注射液	一致性评价	神经损伤	申报一致性评价

\*位次标识仅标示前三家，多基地生产的同一品种仅统计一次，仅统计制剂品种。

集采方面，公司共有 36 项产品进入国家带量采购，涉及 10 余个疾病领域。在第七批国家药品集中采购中，科伦药业 11 个产品 15 个品规中选，科伦以超过 90% 的中标率成为国家药品集中采购的头部供应商，为患者提供可信赖且性价比更高的选择，提高民众生存质量。

表3 报告期内全国药品集中采购中选结果

序号	通用名	剂型	规格包装
<b>第七批</b>			
1	加罗新®盐酸替罗非班氯化钠注射液	注射剂	100ml:5mg/250ml:12.5mg
2	科舒朗®唑来膦酸注射液	注射剂	100ml:4mg
3	科密固®唑来膦酸注射液	注射剂	100ml:5mg
4	磷酸奥司他韦胶囊	胶囊剂	75mg
5	衡博来®奥硝唑片	片剂	0.25g
6	罗红霉素片	片剂	150mg
7	盐酸利多卡因注射液	注射剂	5ml:0.1g/10ml:0.2g/20ml:0.4g
8	科瑞洛®盐酸厄洛替尼片	片剂	150mg
9	科吉新®马来酸阿法替尼片	片剂	30mg/40mg

10	注射用奥美拉唑钠	注射剂	40mg
11	科斯亭®盐酸帕洛诺司琼注射液	注射剂	1.5ml:0.075mg

科伦改良创新及 NDDS 管线方面近年陆续布局 30 余项，通过近年的体系建设及项目推进，其中 6 项已取得了较大进展：注射用紫杉醇（白蛋白结合型）已获批上市，西地那非口溶膜实现报产，黄体酮长效注射剂获批临床，还有 3 个项目正在开展临床研究（阿立哌唑长效注射剂、棕榈酸帕利哌酮注射液、布比卡因脂质体注射液）。随着以临床价值为导向的药品审评政策出台，以实现减毒增效、靶向或长效缓释作用及凸显临床优势为方向，我们将在优势管线和给药系统技术上进行针对性的布局，持续拓展 NDDS 及改良创新管线，加快产出。

## 2.4 科伦的创新药物研究进展

科伦创新管线在研项目 33 项（创新小分子 11 项，生物技术药 22 项），以肿瘤为主，同时布局了自身免疫、麻醉镇痛、心血管等疾病领域，形成了疾病集群和产品迭代优势。当前创新临床研究阶段临床项目共 14 项，临床前开发阶段项目 4 项，药物发现阶段项目 15 项。

### 2.4.1 科伦的创新药物临床前研究进展

2022 年 1 月 1 日—2022 年 7 月 15 日，共计 9 项研究获得 IND 批件，1 项 III 期注册临床研究申请获同意开展，SKB264 获 CDE 突破性疗法（BTD）认定，在肿瘤、自身免疫等重点疾病领域不断强化布局：

获 NMPA 批准 IND 的研究共 9 项：

1) **首次获批临床3项**：包括A296静脉注射-实体瘤I期、SKB378-中重度哮喘、A186-血栓栓塞疾病；

2) **拓展新研究或联合用药获批临床研究6项**：包括A167鼻咽癌注册III期、A223-重度斑秃II期、SKB264联合A167-NSCLC II期、SKB264联合A167-TNBC II期、SKB264联合用药治疗晚期实体瘤篮子研究II期、A296瘤内给药-实体瘤I期；

**一项研究与监管沟通临床申请，获同意开展**（SKB264-TNBC III期研究）；同时，基于前期在TNBC适应症的II期拓展研究数据，SKB264于2022年7月7日获CDE突破性疗法认定（BTD），用于治疗晚期或转移性TNBC。

### 2.4.2 科伦的创新药物临床研究进展

2022 年 1 月 1 日—2022 年 7 月 15 日，共 14 项创新项目开展临床研究，包括 A167、A166、SKB264、A140、A277、A223、SKB337、A204、A289、A400、SKB336、SKB315、A296、SKB378，涉及恶性肿瘤、自身免疫、麻醉镇痛等重大疾病领域。

**A167 PD-L1单抗**：A167是博泰生物首个进入新药申报阶段的创新项目，是在鼻咽癌适应症上首个申请NDA的PD-L1单抗，鼻咽癌关键II期已于2021年11月递交NDA申请并获CDE受理。一线治疗鼻咽癌III期注册研究在进行中。

**A166 HER2-ADC**：采用新一代ADC技术，稳定linker偶联抗体和毒素，降低毒素脱离率，提升耐受性和安全性，从而提高药效。首发适应症HER2+乳腺癌单臂关键II期研究完成所有患者入组，正在进行pre-NDA前准备工作。其他拓展Ib期研究（NSCLC，胃癌，结直肠癌等）正在按计划全力推动入组。

**SKB264 TROP2-ADC:** 基于SKB264的II期拓展研究数据, 2022年7月获得CDE突破性疗法认定 (BTD), 用于治疗晚期或转移性三阴乳腺癌 (TNBC); SKB264 治疗至少经二线治疗失败的晚期或转移性TNBC患者的III期注册临床研究于2022年4月获得CDE同意开展。

在重点适应症的联合用药方面, SKB264联合A167的非小细胞肺癌II期研究于2022年3月获批IND; SKB264联合A167治疗一线TNBC II期研究于2022年4月获批IND; 联合帕博利珠单抗治疗晚期实体瘤篮子II期研究于2022年7月获批IND。

**A140 EGFR单抗:** 西妥昔单抗生物类似药, 与原研头对头III期研究正在按计划全力推动入组工作。

**A277外周  $\kappa$  阿片受体激动剂 (小分子):** 术后镇痛临床II期完成所有受试者入组, 尿毒症瘙痒II期处于中心启动阶段。

**A223 JAK1/2抑制剂 (小分子):** 类风湿关节炎II期研究按计划推动入组工作, 拓展适应症 (重度斑秃) 于2022年3月获NMPA批准IND。

**其他处于I期研究的项目:** 包括A289 (LAG3单抗)、SKB337 (PD-L1/CTLA4双抗)、A400 (选择性小分子RET抑制剂)、SKB336 (FXI/FXIIa单抗)、SKB315 (CLDN18.2-ADC)、A296 (STING小分子激动剂): 均开展I期临床研究, 按计划推进入组。

表4 报告期内创新药取得重大进展的项目情况

序号	研发项目	注册分类	功能主治/适应症	所处状态	上半年工作进展 (2022.01.01至2022.07.15)
<b>生物大分子</b>					
1	KL-A167 注射液	生物制品 1 类	抗肿瘤	鼻咽癌关键II期	已于2021年11月递交NDA申请并获受理; 正进行鼻咽癌NDA的后续工作
				鼻咽癌注册III期	一线治疗鼻咽癌III期注册性研究在进行中
2	A166 注射液	生物制品 1 类	抗肿瘤	乳腺癌关键II期	关键II期研究完成所有患者入组, 正在进行pre-NDA准备工作
				多瘤种拓展	正在按计划全力推动入组
3	SKB264 注射液	生物制品 1 类	抗肿瘤	三阴性乳腺癌III期	TNBC III期注册临床研究于2022年4月获批开展, 2022年6月召开全国研究者会议; 基于TNBC II期拓展研究数据, 2022年7月获得CDE突破性疗法认定, 用于治疗晚期或转移性TNBC
				多瘤种II期拓展	多个II期拓展适应症均已获得阶段性疗效数据
				联合帕博利珠单抗治疗晚期实体瘤篮子研究-II期	2022年7月获NMPA批准IND
				联合A167-NSCLC II期 联合A167-TNBC II期	II期研究按计划开展受试者入组工作 处于中心启动阶段
4	A140 (重组抗表皮生长因子受体(EGFR)人鼠嵌合单克隆抗体注射液)	生物制品 2 类	抗肿瘤	临床III期	正在按计划推进入组工作
5	SKB337 注射液	生物制品 1 类	抗肿瘤	临床 I 期	I期实体瘤爬坡阶段, 按照计划开展受试者入组工作
6	SKB336 注射液	生物制品 1 类	抗凝	临床 I 期	I期健康受试者研究, 按照计划开展受试者入组工作

7	A289 注射液	生物制品 1 类	抗肿瘤	临床 I 期	I 期实体瘤爬坡阶段, 按照计划开展受试者入组工作
8	SKB315 注射液	生物制品 1 类	抗肿瘤	临床 I 期	I 期实体瘤爬坡阶段, 按照计划开展受试者入组工作
9	SKB378 注射液	生物制品 1 类	中重度哮喘	临床 I 期	2022年2月获得IND批件
<b>化学小分子</b>					
1	A277 (KL280006 注射液)	化学药品 1 类	术后镇痛	临床II期	完成所有受试者入组
			尿毒症瘙痒	临床 II 期	处于中心启动阶段
2	A223 (KL130008 胶囊)	化学药品 1 类	类风关	临床 II 期	按计划推动入组工作
			重度斑秃	临床 II 期	处于中心启动阶段
3	A400 (KL590586 胶囊)	化学药品 1 类	抗肿瘤	临床I/II期	已完成爬坡至预期目标剂量, 启动拓展研究
4	A296 (KL340399 注射液)	生物制品 1 类	抗肿瘤	临床I期	静脉注射研究: I 期实体瘤爬坡阶段, 按照计划开展受试者入组工作; 瘤内注射研究已于2022年6月获得IND批件

### 2.4.3 科伦的创新药物国际合作进展

2022 年 1 月 1 日—2022 年 7 月 15 日, 完成 2 个 ADC 项目与默沙东的授权合作 (默沙东是美国新泽西州罗威市默克公司的公司商号), 包括:

1) 许可 SKB264 (TROP-2 ADC) 在中国以外 (中国包括中国大陆, 香港、澳门和台湾) 区域范围内研发、生产与商业化;

2) 许可另一临床早期项目 B, 在全球范围内进行研发、生产与商业化。与默沙东达成授权合作是对科伦博泰 ADC 技术平台及 ADC 项目的重要认可, 将默沙东深厚而广泛的全球开发能力与科伦博泰的创新能力结合, 将为合作项目的开发和商业化产生巨大的协同效应。这些合作将有利于将科伦博泰建立成为一个全球性的、创新的生物制药公司。

另有 A400/EP0031 (RET 小分子激酶抑制剂, KL590586) 项目海外合作方, 英国 Ellipses Pharma 获得 FDA 用于 RET 基因改变的恶性肿瘤的新药临床研究申请 (IND)。本项研究的获批, 是 A400/EP0031 启动全球 I / II 期临床研究的关键一步。

另外多个项目的国内外授权工作进入到商务条款谈判阶段, 公司将持续推进在研项目的海外授权工作, 提升项目的市场价值和国际竞争力。

## 3、下半年工作思路及工作计划

### 3.1 下半年仿制及改良创新工作计划

九年以来, 随着 106 项优秀仿制药产品的续贯上市。科伦建立起了在肿瘤、肠外营养、细菌感染、体液平衡、麻醉镇痛及男性专科等疾病领域的产品集群优势, 开始进入心脑血管、糖尿病、造影、乙肝等疾病领域并在逐步强化, 为临床提供更多、更好的药品和服务, 帮助更多人改善健康和生活质量。

2022 年下半年, 预计还将有 10-12 项新产品获批, 计划申报 10-12 项, 将进一步加厚科伦肿瘤、造影、糖尿病等产品管线, 保障产品的序贯产出及可持续性; 后续研发将在已建立产品集群优势的基础上, 持

续加大对复杂原料、复杂制剂、NDDS和改良创新项目的布局和投入，同时开拓蓝海领域，重点将持续推进全过程精细化管控体系建设，保障项目按计划产出，实现项目产出价值最大化。

### 3.2 下半年创新药物工作计划

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

创新研发将继续聚焦恶性肿瘤、自身免疫等重大疾病领域，并进一步拓展心血管，呼吸系统新领域，以解决临床未满足需求为目的，开发不同技术类型创新产品，丰富产品管线并形成集群。公司以快速推进创新产品上市为核心，分阶段设立目标节点并进行考核，确保创新研发成体系运转。在ADC方面，A166、SKB264两个项目充分发挥中美同步研发优势，形成多靶点合围，覆盖HER2阳性、三阴性乳腺癌、非小细胞肺癌。其中，A264已快速推进TNBC的注册III期研究，A166已完成HER2阳性乳腺癌关键II期入组。此外，以A166、SKB264项目为基础完成了ADC各技术平台搭建，并持续优化升级，构建了我司具有自主知识产权的、不同偶联模式、不同毒性、不同释放机制的毒素链接子候选库，通过对各技术平台资源的有效利用、分配，更加系统地从ADC的立项、设计、筛选评价、工艺研究、制备生产、注册申报到合作交易等方面，不断地在该领域输出有科伦特色的优秀ADC品种。

2022年下半年，创新临床前研发药物预计提交IND 1项，进一步强化ADC药物研发管线。

2022年1月1日—2022年7月15日，处于临床研究阶段的项目共有14个，2022年下半年的工作将以快速推进创新产品的临床研究和上市为核心，以矩阵式的项目管理为体系保障，集中资源加速推进10余个重点品种，具体计划如下：

**A167 PD-L1单抗：**完成鼻咽癌关键II期NDA的后续工作；快速推进鼻咽癌III期临床研究入组。

**A166 HER2-ADC：**推进**首发适应症HER2+乳腺癌**关键II期完成Pre-NDA资料提交。

**SKB264 TROP2-ADC：**快速推进**首发适应症**的注册研究（TNBC III期）的患者入组。同时，与监管沟通其他重点适应症的注册路径。

快速推进重点适应症联合用药研究的启动和入组：SKB264联合用药II期篮子研究，SKB264联合A167-NSCLC II期研究，SKB264联合A167-TNBC II期研究。

**A140 EGFR单抗：**快速推进III期研究患者入组。

**A277外周  $\kappa$  阿片受体激动剂：**计划启动术后镇痛的III期研究准备工作，包括CDE咨询沟通工作；推动尿毒症瘙痒II期研究受试者入组。

**A223 JAK1/2抑制剂（小分子）：**计划完成类风关II期研究入组，推动重度斑秃II期研究受试者入组。

**其他处于I期研究的项目：**包括A289（LAG3单抗）、SKB337（PD-L1/CTLA4双抗）、A400（选择性小

分子RET抑制剂)、SKB336 (FXI/FXIa单抗)、SKB315 (CLDN18.2-ADC)、A296 (STING小分子激动剂): 按计划开展I期临床研究, 推进患者入组, 根据临床数据情况决定下一步开发策略。

SKB410: 计划完成IND申请递交。

### (三) 销售方面

随着医改政策的不断推出与落实, 医药企业在医保控费与创新之间寻求平衡与发展。面对医药行业持续变革, 新冠疫情反复波动, 国家及省级集采的常态化, 医药企业的经营生态已发生改变, 行业格局将重新构建, 销售规则将重新改写。2022年上半年, 公司坚持“二十字经营方针”, 营销体系围绕持续改革、开放与合作、深化销售与管理三大核心任务开展工作, 通过优化组织架构、强化激励机制、引进优质品种、拓展销售渠道、精细化内部管理等方式, 不断提升公司经营质量, 以实现变革营销体系、解放生产力。

**1. 输液领域:** 输液领域经过多年发展, 市场格局逐步稳定。2022年上半年, 公司从产品结构升级、新产品推广、医疗终端开发和市场准入积极寻求销售增量。秉承安全输液的理念, 公司继续推进安全密闭式输液替代半密闭式输液进程, 密闭式输液占比提升2.87个百分点, 输液产品的销售结构得到进一步优化; 全力推动新获批输液产品市场推广, 提升销售质量; 强化内部激励机制, 通过股权激励等措施, 加大医疗终端市场的开发力度; 坚持准入先行, 积极参与国家及地方集采, 为增量产品争取市场空间。因新冠疫情仍有反复、集采持续推进, 以输液形式的给药方式以及市场容量仍受一定程度影响, 部分输液产品销售下降。上半年, 公司总体输液产品销售较去年有小幅下降, 实现营业收入43.99亿元, 同比下降4.15%, 但利润贡献同比增加。

表5 输液领域重点品种2022年半年度销售收入及同比变动情况

项目	2022年半年度销售收入 (万元)	2021年半年度销售收入 (万元)	同比增长率
肠外营养注射液 <sub>注</sub>	51,407	71,308	-27.91%
左氧氟沙星氯化钠注射液	22,783	509	4374.68%
奥硝唑氯化钠注射液	17,726	24,135	-26.55%
盐酸左氧氟沙星氯化钠注射液	8,660	8,108	6.81%
甘露醇注射液	6,022	6,084	-1.02%
唑来膦酸注射液	5,416	4,245	27.60%
复方醋酸钠林格	5,168	6,769	-23.65%

注: “肠外营养注射液”指2017年以后获批或通过一致性评价的品种。

左氧氟沙星氯化钠注射液为公司新获批一致性评价品种, 并于2021年第五轮国家集采中标, 得益于中选区域销量大幅增长, 2022年上半年实现销售收入22,783万元, 同比增长4374.68%。

肠外营养产品是公司输液领域的重要品种, 2022年上半年, 公司在三个产品国家集采中标的基础上, 不断调整品种结构、拓宽覆盖渠道, 实现了成为肠外营养产品国内领先企业的目标。2022年公司肠外营养产品在销品种达到十余个, 新上市或启动销售品种包括中长链脂肪乳/氨基酸(16)/葡萄糖(36%)注射液、中长链脂肪乳/氨基酸(16)/葡萄糖(30%)注射液等, 大幅扩宽肠外营养产品品种, 并拓展到肠外营养脂肪乳外的类别。脂肪乳氨基酸(17)葡萄糖(11%)注射液(多特)为公司存量大品种, 于2021年第五轮国家集采中标, 销售价格下降, 2022年上半年销售收入同比下降79.03%。脂肪乳(10)/氨基酸(15)/葡萄糖(20%)注射液(多悦)由于团队成型后医院的持续开发和已准入医院的专业化推广, 2022年上半年销售收入同比增长76.41%。



**2. 非输液药品领域：**鉴于新冠疫情反复、国家及地方集采等外部因素的影响，部分产品销售有所下降，公司通过加大市场投入、提高市场覆盖率、调整产品结构、持续推广新获批品种以积极应对，报告期内非输液药品销售收入19.94亿元，同比增长6.60%。

报告期内，公司男科领域在销2个品种，其中盐酸达泊西汀片作为全球唯一获批的男性早泄适应症的治疗性药物，也是公司首个男性健康领域产品，2022年半年度销售收入同比增长40.75%。另一品种盐酸伐地那非片，2022年半年度销售收入同比增长62.59%。公司在男科领域实施医院市场、OTC连锁市场、互联网平台等全渠道覆盖，同时积极探索品牌营销的作用，快速建立科伦男科领域的品牌“OKMAN”。西地那非口崩片全渠道的启动销售将是下半年的销售增长点。

注射用紫杉醇（白蛋白结合型）进入市场初期为非集采中标品种，公司通过大力开拓标外市场并积极准入未报量医院，销售收入同比增长115.21%。

恩格列净片作为SGLT2抑制剂，是一种新型降糖药物，其产品本身具有广泛的指南支持，借助集采中标的身份，通过团队的专业化学术推广行为，2022年半年度完成销售收入增长480.35%。

丙泊酚中/长链脂肪乳注射液是第四批全国药品集中采购中标品种，注射用头孢他啶是第五批全国药品集中采购中标品种，受益于中选区域的持续放量和公司营销系统的持续发力，销售收入分别较去年同比大幅增长102.06%、943.89%。

### 3. 抗生素中间体及原料药

报告期内，伊犁川宁以饱和生产为基础，以科研创新为抓手，研发目标集中在保健品原料、生物农药、高附加值天然产物、高端化妆品原料、生物可降解材料等领域。依托在上海临港新区设立的上海锐康生物人才及技术优势，进一步丰富中间体生物发酵法可生产品类，向高附加值天然产物的合成生物学制造领域发展，通过自动化智能化构建、筛选、优化产品的生物合成途径，提高生产菌株的表达和生产效率，满足相关产品的产业化生产需求。报告期内，伊犁川宁生产、销售及研发工作有序推进，硫氰酸红霉素、头孢系列、青霉素产线生产水平基本保持稳定，辅酶Q10投产且达到市场较好水平，熊去氧胆酸按市场需求进行生产。

报告期内，伊犁川宁及其子公司实现营业收入19.84亿元，同比增长19.52%，净利润2.37亿元，同比增长103.47%。

2022年上半年，广西科伦通过科学的生产系统再评价，及时调整生产结构，充分匹配现有产能设计和人员，提高产能利用率；产品质量不断提升，精准开发，拓宽了下游产品市场；广西科伦坚持以质量为基石，通过对生产设备进行自动化和智能化的升级改造，降本增效，使产品结构逐步升级，进一步提升了在高品质市场的影响力，通过产销联动实现扭亏为盈。

报告期内，抗生素中间体、原料药整体对外实现营业收入20.69亿元，同比增长30.05%，实现毛利5.64亿元，同比增长44.22%。

### 4. 国际业务

报告期内，尽管受到复杂的国际局势，汇率大幅波动，国际运费依旧高企等不利因素影响，公司持续开展海外市场拓展。

报告期内，公司共开展越南等7个国家/地区共计14个品规的注册工作，产品剂型包括输液、粉针、水针、片剂等。同时公司积极应对疫情影响，持续优化出口结构，重点加强新产品的国际市场开发力度，部分高端仿制药已实现常规性出口。

海外项目方面，报告期内公司持续推动在斯里兰卡的项目。在斯里兰卡的参股公司科乐进兰卡经营品种不断增加。尽管受到新冠疫情、经济危机、政局动荡等不利影响，合营公司“科伦生命科学有限公司”依然持续开展了产品试生产，在产品获批后，迅速进入商业化生产，实现实质性销售。在斯里兰卡国家严重缺药的情况下，充分保障了其基础性注射剂的供给，进一步提升了公司在当地的影响力，以实际行动践行国家“一带一路”倡议。报告期内，尽管受到多轮疫情冲击和复杂的国际局势影响，哈萨克斯坦科伦总体生产经营活动正常，生产经营和质量管理得到进一步提升，产品研发也在持续进行。

#### （四）生产方面

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

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

制剂方面，推动集采产品、重点新产品的全面评价，落实提升质量降低成本的措施；加强包括大输液、多室袋制剂、NDDS等生产技术平台建设，为承接研发产品落地，引进新业务构建强大平台竞争力；开展产供销信息系统建设，打造自动化、智能化工厂，降低生产运营成本，过去5年，共节约生产成本超过7亿元。公司不断为员工谋取福利，2022年上半年，通过生产组织模式调整，人员薪资同比有明显上涨；完善业务流程和奖惩机制，持续激发全员积极性。

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

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

后疫情时代，在资源持续紧张，能源价格大幅上涨的形势下，公司坚持饱和生产、极度压缩成本的经营方针，在严格压缩生产成本中具有独到的优势，从工艺设计、材料采购、生产制造、仓储物流等环节强化成本竞争优势，如，低值易耗采购费用同比下降超过10%，不仅在大输液中构建了护城河，也为集采的竞争奠定坚实的基础。

公司努力拓展CDMO业务，全面开放包括研发、生产和销售在内的专业化平台和全产业链生态体系。目

前公司已接洽项目500余项，2022年上半年实现收入3,096万元，实现毛利1,300万元，后续随着项目逐步商业化落地，其收入和毛利将有效提升。

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	9,124,621,759.00	8,232,330,649.00	10.84%	子公司伊犁川宁主要产品价格同比上涨；仿制药持续放量；研发项目海外授权及服务收入增加。
营业成本	4,181,712,695.00	3,614,141,252.00	15.70%	销售规模扩大。
销售费用	2,253,069,764.00	2,490,414,052.00	-9.53%	执行国家“带量采购”政策，相关推广活动减少，以及受疫情影响，市场开发及维护活动减少，销售费用下降。
管理费用	598,461,677.00	589,276,016.00	1.56%	
财务费用	239,697,597.00	251,436,655.00	-4.67%	优化融资结构。
所得税费用	181,257,094.00	57,977,112.00	212.64%	利润总额增加。
研发投入	843,196,900.00	813,585,180.00	3.64%	
经营活动产生的现金流量净额	1,278,887,038.00	918,251,672.00	39.27%	销售收入同比增加；政府补助同比增加。
投资活动产生的现金流量净额	-997,846,644.00	-467,750,143.00	113.33%	理财产品投资额同比增加。
筹资活动产生的现金流量净额	87,563,916.00	100,316,655.00	-12.71%	
现金及现金等价物净增加额	368,276,141.00	546,692,289.00	-32.64%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

公司控股子公司四川科伦博泰生物医药股份有限公司(以下简称“科伦博泰”)将其具有自主知识产权的生物大分子肿瘤项目 A 有偿独家许可给 MERCKSHARP & DOHME LLC.(以下简称“MSD”)进行中国以外(中国包括中国大陆,香港、澳门和台湾)区域范围内的研究、开发、生产制造和商业化。具体内容详见《关于科伦博泰项目 A 有偿许可 MSD 公司在中国外商业化开发的公告》(公告编号:2022-080)。

截至目前,科伦博泰于2021年11月10日、2022年5月20日以及2022年6月24日已分别收到MSD付款1,700万美元、1,800万美元和3,000万美元(此笔款项由MSD按照美国法律要求代扣代缴300万美元所得税)。

双方合作按照既定计划正常推进中,科伦博泰根据合同约定履行的合同履约义务,MSD取得了A项目相关数据和信息在中国以外区域范围内的控制权。按照合同履约义务计算,2022年上半年度科伦博泰对MSD确认收入人民币3.70亿元,增加归属于母公司净利润人民币1.60亿元。

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	9,124,621,759.00	100%	8,232,330,649.00	100%	10.84%

分行业					
医药制造	8,538,981,811.00	93.58%	8,061,913,670.00	97.93%	5.92%
研发项目	385,019,641.00	4.22%			
其他	200,620,307.00	2.20%	170,416,979.00	2.07%	17.72%
分产品					
输液	4,398,962,997.00	48.21%	4,589,566,200.00	55.75%	-4.15%
非输液	4,140,018,814.00	45.37%	3,472,347,470.00	42.18%	19.23%
研发项目	385,019,641.00	4.22%			
其他	200,620,307.00	2.20%	170,416,979.00	2.07%	17.72%
分地区					
华南	619,056,524.00	6.78%	682,963,712.00	8.30%	-9.36%
东北	360,060,533.00	3.95%	379,291,916.00	4.61%	-5.07%
华北	1,221,600,666.00	13.39%	1,150,962,455.00	13.98%	6.14%
华东	2,152,671,253.00	23.59%	1,660,925,461.00	20.18%	29.61%
华中	1,560,280,617.00	17.10%	1,644,843,939.00	19.98%	-5.14%
西北	504,025,779.00	5.52%	479,017,325.00	5.82%	5.22%
西南	2,043,716,087.00	22.40%	1,812,523,117.00	22.01%	12.76%
国际业务	663,210,300.00	7.27%	421,802,724.00	5.12%	57.23%

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						
医药制造行业	8,538,981,811.00	3,927,310,251.00	54.01%	5.92%	13.02%	-2.89%
研发项目	385,019,641.00	112,139,718.00	70.87%			
分产品						
输液	4,398,962,997.00	1,535,145,103.00	65.10%	-4.15%	-0.88%	-1.16%
非输液	4,140,018,814.00	2,392,165,148.00	42.22%	19.23%	24.19%	-2.31%
研发项目	385,019,641.00	112,139,718.00	70.87%			
分地区						
华南	612,959,122.00	267,629,488.00	56.34%	-10.23%	19.62%	-10.89%
东北	360,060,533.00	171,769,918.00	52.29%	-5.03%	15.15%	-8.37%
华北	1,216,114,872.00	681,298,705.00	43.98%	6.83%	2.01%	2.65%
华东	2,105,354,004.00	981,267,671.00	53.39%	30.08%	46.72%	-5.29%
华中	1,555,681,561.00	691,799,841.00	55.53%	-4.46%	-6.58%	1.01%
西北	394,935,378.00	154,821,918.00	60.80%	-2.17%	0.68%	-1.11%
西南	2,019,111,453.00	778,790,500.00	61.43%	12.83%	25.65%	-3.94%
国际业务	659,784,529.00	312,071,928.00	52.70%	56.52%	24.16%	12.33%

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

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	109,590,601.00	10.30%	主要为联营企业投资收益。	是
公允价值变动损益	1,791,610.00	0.17%		否

资产减值	-66,967,760.00	-6.30%	主要为信用减值损失和存货减值损失。	否
营业外收入	1,290,210.00	0.12%		否
营业外支出	34,524,270.00	3.25%	主要为公益性捐赠支出。	否

## 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	3,264,072,367.00	10.02%	2,919,599,170.00	9.26%	0.76%	
应收账款	5,541,446,784.00	17.02%	5,300,779,868.00	16.81%	0.21%	
存货	3,164,052,323.00	9.72%	3,363,045,465.00	10.66%	-0.94%	
长期股权投资	3,600,564,780.00	11.06%	3,408,736,429.00	10.81%	0.25%	
固定资产	10,319,411,286.00	31.69%	10,661,789,607.00	33.80%	-2.11%	
在建工程	1,043,304,940.00	3.20%	922,734,297.00	2.93%	0.27%	
使用权资产	51,309,348.00	0.16%	29,291,827.00	0.09%	0.07%	租赁资产增加。
短期借款	3,186,208,400.00	9.78%	3,367,311,578.00	10.68%	-0.90%	
合同负债	161,881,175.00	0.50%	264,689,070.00	0.84%	-0.34%	科伦博泰为 MSD 开展特定的 CMC 工作及研发试验，已收到 MSD 共计 3,500 万美元计入合同负债，科伦博泰根据合同履约义务计算确认收入并减少合同负债，截至 2022 年 6 月 30 日，尚未履行完成的合同负债为人民币 5,353 万元。
长期借款	3,325,780,000.00	10.21%	3,505,850,000.00	11.12%	-0.91%	
租赁负债	33,404,223.00	0.10%	16,182,139.00	0.05%	0.05%	
交易性金融资产	836,337,167.00	2.57%	359,530,325.00	1.14%	1.43%	理财产品增加。
一年内到期的非流动负债	1,765,295,658.00	5.42%	3,210,867,854.00	10.18%	-4.76%	一年内到期应付债券余额减少。
应付债券	2,699,397,344.00	8.29%	0.00	0.00%	8.29%	发行可转换公司债券。

### 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
哈萨克斯坦科伦	投资设立	24,942 万元	哈萨克斯坦	产品生产及销售	对子公司的控制	本期归属于母公司	0.87%	否

51.12%的股权						净利润 184 万元		
科伦国际发展 100% 的股权	投资设立	249,789 万元	香港	投资	对子公司的控制	本期净利润 4,550 万元	17.00%	否
其他情况说明	无							

### 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）	358,319,775.00	4,019,948.00	0.00	0.00	1,094,000,000.00	616,000,000.00		836,337,167.00
2. 衍生金融资产	1,210,550.00	-1,210,550.00						0.00
金融资产小计	359,530,325.00	2,809,398.00	0.00	0.00	1,094,000,000.00	616,000,000.00		836,337,167.00
上述合计	359,530,325.00	2,809,398.00	0.00	0.00	1,094,000,000.00	616,000,000.00		836,337,167.00
金融负债	0.00	1,017,788.00						1,017,788.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

1. 于 2022 年 6 月 30 日，其他货币资金为人民币 9,798,237 元的信用证保证金、人民币 77,577,965 元银行承兑汇票保证金、人民币元 8,411,235 的其他保证金。

2. 于 2022 年 6 月 30 日，本集团已质押的应收款项融资金额为 10,753,000 元。

3. 根据本公司于 2021 年 3 月 23 日及 2021 年 4 月 6 日与中国进出口银行（以下简称“进出口银行”）签订的《借款合同（促进境内外对外开放贷款——流动资金类）》和《借款合同（促进境内外对外开放贷款——流动资金类）》，本集团以原值为人民币 954,308,095 元的固定资产和人民币 118,944,524 元的土地使用权作为抵押，获得进出口银行提供借款期分别为 24 个月的人民币 100,000,000 元的长期借款及 24 个月的人民币 410,000,000 元的长期借款。截止 2022 年 6

月 30 日，本公司根据上述借款合同获得的长期借款余额为人民币 510,000,000 元；上述合同抵押的固定资产账面净值为人民币 572,914,544 元，土地使用权的账面净值为人民币 90,710,172 元。

4. 根据本公司子公司伊犁川宁与中国工商银行股份有限公司成都分行、中国工商银行股份有限公司伊犁哈萨克自治州分行、中国农业银行股份有限公司伊犁分行、兴业银行股份有限公司伊犁分行和中国银行股份有限公司伊犁哈萨克自治州分行于 2020 年 11 月 26 日签订的《抵押合同》，本公司子公司伊犁川宁以原值为人民币 1,835,693,923 元的房产和人民币 117,777,909 元的使用权作为抵押，取得人民币 420,000,000 元的长期借款。截止 2022 年 6 月 30 日，本公司根据上述抵押合同获得的借款余额为人民币 293,343,750 元，该抵押的固定资产账面净值为人民币 1,447,302,186 元，土地使用权的账面净值为人民币 109,412,917 元。

## 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
1,691,899,533.00	954,559,782.00	77.24%

### 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

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
中国农业银行股份有限公司	非关联方	否	远期外汇合约		2021年08月11	2022年01月28	1,599.05		1,638.65	0.00			11.02

伊犁分行					日	日							
中国农业银行股份有限公司伊犁分行	非关联方	否	远期外汇合约		2021年08月11日	2022年02月25日	961.47		985.67	0.00			10.45
中国农业银行股份有限公司伊犁分行	非关联方	否	远期外汇合约		2021年08月11日	2022年03月25日	1,284.78		1,316.16	0.00			11.98
中国农业银行股份有限公司伊犁分行	非关联方	否	远期外汇合约		2021年08月11日	2022年04月27日	1,292.86		1,318.74	0.00			12.94
中国银行伊犁分行	非关联方	否	远期外汇合约		2022年01月19日	2022年05月27日	0.00	954.36	958.28				-54.03
中国银行伊犁分行	非关联方	否	远期外汇合约		2022年01月19日	2022年06月24日	0.00	954.36	959.64				-46.85
中国银行伊犁分行	非关联方	否	远期外汇合约		2022年01月19日	2022年07月28日	0.00	954.36			962.88	0.07%	-42.92
中国银行伊犁分行	非关联方	否	远期外汇合约		2022年04月13日	2022年09月30日	0.00	0.06			0.07	0.00%	0.00
中国银行伊犁分行	非关联方	否	远期外汇合约		2022年04月13日	2022年09月30日	0.00	637.46			669.13	0.05%	-28.52
中国银行伊犁分行	非关联方	否	远期外汇合约		2022年04月13日	2022年10月31日	0.00	0.06			0.07	0.00%	0.00
中国银行伊犁分行	非关联方	否	远期外汇合约		2022年04月13日	2022年10月31日	0.00	637.46			668.84	0.05%	-27.65
中国银行伊犁分行	非关联方	否	远期外汇合约		2022年04月13日	2022年11月30日	0.00	0.06			0.07	0.00%	0.00
中国银行伊犁分行	非关联方	否	远期外汇合约		2022年04月13日	2022年11月30日	0.00	637.46			668.49	0.05%	-26.97
中国银行伊犁分行	非关联方	否	远期外汇合约		2022年04月13日	2022年12月30日	0.00	0.06			0.07	0.00%	0.00
中国银行伊犁分行	非关联方	否	远期外汇合约		2022年04月13日	2022年12月30日	0.00	637.46			668.14	0.05%	-26.26



中国银行伊犁分行	非关联方	否	远期外汇合约		2022年05月13日	2022年07月28日	0.00	678.98			669.49	0.05%	9.85
中国银行伊犁分行	非关联方	否	远期外汇合约		2022年05月13日	2022年08月29日	0.00	678.98			669.36	0.05%	10.03
中国农业银行伊犁分行	非关联方	否	远期外汇合约		2022年05月19日	2022年09月30日	0.00	675.24			669.20	0.05%	7.28
中国农业银行伊犁分行	非关联方	否	远期外汇合约		2022年05月19日	2022年10月31日	0.00	675.24			668.91	0.05%	7.52
中国农业银行伊犁分行	非关联方	否	远期外汇合约		2022年05月19日	2022年11月30日	0.00	675.24			668.56	0.05%	7.81
中国农业银行伊犁分行	非关联方	否	远期外汇合约		2022年05月19日	2022年12月30日	0.00	675.24			668.21	0.05%	8.06
合计				0.00	---	---	5,138.16	9,472.08	7,177.14	0.00	7,651.49	0.57%	156.26
衍生品投资资金来源	自有资金												
涉诉情况（如适用）	无												
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2022年04月11日												
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>（一）风险分析</p> <p>1. 汇率波动风险：在汇率走势与公司判断汇率波动方向发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率后支出的成本可能超过不锁定时的成本支出，从而造成公司损失；2. 内部控制风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制机制不完善而造成经营风险；3. 履约风险：外汇套期保值业务存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险；4. 法律风险：因相关法律法规发生变化或交易对手违反相关法律法规，可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。</p> <p>（二）风险控制措施</p> <p>1. 公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，就公司外汇套期保值业务的操作规定、审批权限、内部操作流程、信息保密与隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等方面做出了明确规定，该制度符合监管部门的有关要求，满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施切实有效；2. 为避免汇率大幅波动带来的损失，公司会加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整策略，最大限度的避免汇兑损失；3. 公司外汇交易行为均以套期保值为手段，以规避和防范汇率风险为目的，不进行单纯以盈利为目的的外汇交易；4. 公司审计部门将对开展外汇套期保值业务的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查，对资金使用情况及盈亏情况进行审查；5. 为控制交易违约风险，公司仅与具有合法资质的大型银行等金融机构开展外汇套期保值业务。</p>												
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司将根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等相关规定及其指南，对套期保值业务进行相应核算和披露。												
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期	不适用												

相比是否发生重大变化的说明	
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	独立董事就本次公司及子公司开展外汇套期保值业务出具独立意见，认为：公司及子公司结合实际业务情况开展套期保值业务，遵循套期保值原则、不以投机为目的，有利于规避和防范汇率大幅波动对公司财务费用及整体经营的不利影响，有利于控制外汇风险。公司管理层就套期保值业务出具的可行性分析报告符合法律法规的规定和公司业务发展需求，具有可行性。在合法、审慎的原则下开展套期保值，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。我们同意公司及子公司开展套期保值业务。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022年	公开发行可转换公司债券	298,005.4	92,398.96	92,398.96	0	0	0.00%	205,606.44	暂时补流及存放于募集资金专户	0
合计	--	298,005.4	92,398.96	92,398.96	0	0	0.00%	205,606.44	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

##### 1、实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准四川科伦药业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2022]255号）核准，公司于2022年3月18日发行了人民币300,000.00万元可转债，每张面值为人民币100元，共计3,000万张，按面值发行。发行方式采用向原股东优先配售，原股东优先配售后余额（含原股东放弃优先配售部分）通过深圳证券交易所交易系统网上向社会公众投资者发行，认购金额不足300,000.00万元的部分由主承销商余额包销。共募集资金3,000,000,000.00元，扣除全部发行费用19,946,009.44元，募集资金净额2,980,053,990.56元。该次募集资金到账时间为2022年3月24日，募集资金到位情况经毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具“毕马威华振验字第2200707号”《募集资金验证报告》。

##### 2、2022年上半年募集资金使用金额及余额

截至2022年6月30日，公司公开发行可转换公司债券募集资金项目累计投入92,398.96万元，其中，直接投入募集资金项目81,619.86万元，置换募集资金到位前投入的资金10,779.10万元。截至2022年6月30日，已使用闲置募集资金180,000.00万元暂时补充流动资金；截至2022年6月30日，募集资金账户余额26,227.52万元（含利息收入和手续费支出合计580.89万元，另40.19万元为内部分子公司误转入款项，已于2022年7月全部退回。）。

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投	是否已变更项目(含部	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金	截至期末投资进度(3)	项目达到预定可使用	本报告期实现	是否达到预计效益	项目可行性是否发生
--------------	------------	------------	------------	----------	-----------	-------------	-----------	--------	----------	-----------

向	分变更)				额(2)	= (2)/(1)	状态日期	的效益		重大变化
承诺投资项目										
创新制剂生产线及配套建设项目	否	143,841.69	143,841.69	9,656.26	9,656.26	6.71%		0	不适用	否
大输液和小水针产业结构升级建设项目	否	17,523.08	17,523.08	2,542.82	2,542.82	14.51%		0	不适用	否
NDDS 及抗肿瘤制剂产业化建设项目	否	22,045	22,045	246	246	1.12%		0	不适用	否
数字化建设项目	否	35,593	35,593	951.25	951.25	2.67%		0	不适用	否
补充营运资金项目	否	79,002.63	79,002.63	79,002.63	79,002.63	100.00%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	298,005.4	298,005.4	92,398.96	92,398.96	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无		0	0	0	0	0.00%		0	不适用	否
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	298,005.4	298,005.4	92,398.96	92,398.96	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	本报告期无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	本报告期无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司以自筹资金预先投入创新制剂生产线及配套建设项目、大输液和小水针产业结构升级建设项目和 NDDS 及抗肿瘤制剂产业化建设项目共 10,779.10 万元。毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）对上述事项进行了专项审核，并出具了《关于四川科伦药业股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》（毕马威华振专字第 2201012 号）。2022 年 4 月 25 日，公司第七届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司及全资子公司湖南科伦、湖南科伦岳阳分公司以募集资金 10,779.10 万元置换预先投入募投项目自筹资金。截至 2022 年 6 月 30 日，公司已完成置换预先投入的自筹资金。 公司监事会、独立董事及保荐机构均对该事项发表了明确同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2022 年 4 月 7 日，公司召开第七届董事会第十一次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保募集资金投资项目建设需求和募集资金使用计划正常进行的前提下，使用部分闲置募集资金不超过人民币 3 亿元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期前归还至募集资金专用账户。截至 2022 年 5 月 13 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的 3 亿元闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户，使用期限未超过 12 个月。2022 年 5 月 16 日，公司召开第七届董事会第十四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保募集资金投资项目建设需求和募集资金使用计划正常进行的前提下，继续使用部分闲置募集资金不超过人民币 18 亿元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期前归还至募集资金专用账户。截至 2022 年 6 月 30 日，暂时补流的 18 亿元闲置募集资金已使用完毕。 公司监事会、独立董事及保荐机构均对该事项发表了明确同意意见。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	1、2022 年 5 月 16 日，公司召开第七届董事会第十四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金不超过人民币 18 亿元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期前归还至募集资金专用账户。截至 2022 年 6 月 30 日，暂时补流的 18 亿元闲置募集资金已使用完毕。 2、其余未使用的募集资金存放于公司的募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2022 年 4 月 7 日，公司召开第七届董事会第十一次会议，审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》，同意在募投项目实施期间，根据实际情况使用银行承兑汇票支付募投项目中涉及的款项，并从募集资金专项账户中等额转入公司一般账户。 报告期内，公司从募集资金专用账户共支出 1,970.11 万元用于等额置换银行承兑汇票支付的募投项目资金。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 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
湖南科伦 (含湖南科伦岳阳分公司)	子公司	大容量注射剂、粉针、胶囊剂	82,000,000.00	3,901,965,333.00	2,353,521,659.00	1,320,990,780.00	174,950,972.00	156,591,090.00
青山利康	子公司	大容量注射剂	100,000,000.00	856,479,946.00	693,191,875.00	420,460,542.00	158,556,626.00	137,807,930.00
博泰生物	子公司	药品研发、生产、销售	116,050,609.00	1,308,713,216.00	- 2,592,377,253.00	392,385,782.00	- 156,119,119.00	- 178,724,056.00
伊犁川宁 (含子公司)	子公司	原料药中间体	2,000,000,000.00	9,457,449,709.00	5,014,439,056.00	1,983,863,175.00	279,919,282.00	237,153,027.00
石四药集团	参股公司	大容量注射剂	港币 20,000.00 万元	10,111,573,297.00	6,304,405,103.00	2,829,048,168.00		431,297,361.00

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
伊犁科源	设立	无重大影响
广东嘉旭医药科技有限公司	注销	无重大影响
四川科圣嘉医疗	注销	无重大影响
温江分公司	注销	无重大影响
科纳斯医化	注销	无重大影响
成都科伦智才企业管理中心(有限合伙)	注销	无重大影响
成都科伦德能企业管理中心(有限合伙)	注销	无重大影响
辽宁民康	处置	无重大影响
黑龙江博宇	处置	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

## 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) 行业政策风险

医药行业是关系国计民生的重要行业，近年国家引导和鼓励战略性新兴产业进行产业升级和结构优

化，支持以创新为驱动的医药行业的发展，医药企业迎来了创新发展的新机遇。同时，随着我国医疗卫生体制和社会医疗保障体制改革的不断深入，药品审批、质量监管、公立医院改革、医保控费、药品集中带量采购等系列政策措施的落地实施，医药企业对其创新研发、生产方式、销售模式等诸多方面都会重新评估和调整。公司将密切关注政策变化，及时调整公司战略部署，通过研发创新持续提升公司核心竞争力，优化营销体系布局，抓住市场机遇，以确保公司战略实现。

## （二）市场风险

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

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

## （三）环保风险

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

## （四）研发创新风险

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

## （五）质量控制风险

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

进的质量管理方法和质量控制技术，贯彻质量源于设计理念，建立覆盖产品全生命周期的质量管理体系和全产业链质量追溯体系，提升全过程质量管理水平。

## 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
2021 年度股东大会	年度股东大会	50.32%	2022 年 05 月 05 日	2022 年 05 月 06 日	详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2021 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2022-067)

#### 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
樊文弟	副总经理	聘任	2022 年 04 月 07 日	因公司业务经营和团队建设需要，第七届董事会第十一次会议聘任为副总经理
廖益虹	副总经理	聘任	2022 年 04 月 07 日	因公司业务经营和团队建设需要，第七届董事会第十一次会议聘任为副总经理
王亮	副总经理	聘任	2022 年 04 月 07 日	因公司业务经营和团队建设需要，第七届董事会第十一次会议聘任为副总经理
王晶翼	董事	离任	2022 年 03 月 25 日	辞去公司董事

### 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

#### 1、股权激励

报告期内，2021 年限制性股票激励计划实施情况：

2022年4月7日，公司召开第七届董事会第十一次会议审议通过了《关于〈四川科伦药业股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）（二次修订稿）〉及其摘要的议案》。公司独立董事就本激励计划相关事项发表了独立意见。同日，公司召开第七届监事会第七次会议，审议通过了《关于〈四川科伦药业股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）（二次修订稿）〉及其摘要的议案》、《关于核查公司2021年限制性股票激励计划激励对象名单（调整后）的议案》。详见公司于2022年4月11日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

2022年4月12日，公司在OA办公系统发布了《2021年限制性股票激励计划激励对象名单（调整后）的通知》，将拟激励对象的姓名及职务予以内部公示，公示时间为2022年4月12日至2022年4月22日。截至2022年4月22日公示期满，公司监事会未收到任何对本次拟激励对象提出的异议。监事会于2022年4月27日披露了《监事会关于2021年限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。

2022年5月5日，公司召开2021年度股东大会，审议通过了《关于〈四川科伦药业股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）（二次修订稿）〉及其摘要的议案》、《关于〈四川科伦药业股份有限公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。详见公司于2022年5月6日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

2022年5月9日，公司召开第七届董事会第十三次会议及第七届监事会第九次会议审议通过了《关于调整2021年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。监事会对授予激励对象名单进行了核实并发表了同意的意见，公司独立董事发表了同意的独立意见。详见公司于2022年5月10日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

截至2022年5月26日，公司完成2021年限制性股票激励计划首次授予登记工作并披露《关于2021年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》，向386名激励对象授予467.5434万股限制性股票，首次授予价格为9.574元/股，首次授予的限制性股票已于2022年5月25日上市。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总额	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司（含控股子公司）的高级管理人员、监事及核心员工	9	1,161,065	无	0.08%	员工合法薪酬、自筹资金、金融机构融资及法律法规允许的其他方式

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
谭鸿波	副总经理	0	132,849	0.01%
卫俊才	副总经理	0	163,787	0.01%
冯昊	副总经理兼董事会秘书	0	132,849	0.01%
赖德贵	副总经理兼财务总监	0	132,849	0.01%
戈韬	副总经理	0	163,787	0.01%
丁南超	副总经理	0	152,868	0.01%
吴中华	副总经理	0	132,849	0.01%
万鹏	监事会主席	0	132,849	0.01%



注：上述董事、监事、高级管理人员在“报告期末持股数”由员工持股计划受让公司回购股份与二级市场购买股份两部分构成，其中二级市场购买股份部分根据董事、监事、高级管理人员的认购比例测算并四舍五入。

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 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
四川科伦药业股份有限公司	COD	间断排放	1	厂区北侧污水处理站总排放口	20.81mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)表4中三级标准	4.64t	61784.52t/a	未超标
四川科伦药业股份有限公司	氨氮	间断排放	1	厂区北侧污水处理站总排放口	3.99mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015)表1中B级标准	0.83t	/	未超标
四川科伦药业股份有限公司	颗粒物	连续排放	4	厂区中部锅炉废气排放口	2.84mg/m <sup>3</sup>	《成都市锅炉大气污染物排放标准》(DB512672-2020)表2	0.27t	/	未超标
四川科伦药业股份有限公司	SO <sub>2</sub>	连续排放	4	厂区中部锅炉废气排放口	1.75mg/m <sup>3</sup>	《成都市锅炉大气污染物排放标准》(DB512672-2020)表2	0.16t	/	未超标
四川科伦药业股份有限公司	NO <sub>x</sub>	连续排放	4	厂区中部锅炉废气排放口	24.33mg/m <sup>3</sup>	《成都市锅炉大气污染物排放标准》(DB512672-2020)表2	1.93t	7.12t/a	未超标
四川科伦药业股份有限公司	颗粒物	间断排放	3	厂区中部工艺废气排放口	13.00mg/m <sup>3</sup>	《制药工业大气污染物排放标准》(GB37823-2019)表2	1.91t	/	未超标
四川科伦药业股份有限公司	挥发性有机物	间断排放	3	厂区中部工艺废气排放口	10.99mg/m <sup>3</sup>	《四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准》(DB51/2377-2017)表3	1.33t	/	未超标
广安分公司	COD	间歇排放	1	厂区西南方向污水处理站总排放口	17.43mg/L	《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》(GB21908-2008)表2新建企业水污染物排放限值	0.67t	20.242t	未超标
广安分公司	氨氮	间歇排放	1	厂区西南方向污水处理站总排放口	0.05mg/L	《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》(GB21908-2008)表2新建企业水污染物排放限值	0.002t	3.2502t	未超标
安岳分公司	COD	间歇排放	1	厂区西南方向污水处理站总排放口	32.50mg/L	《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》(GB21908-2008)表2标准限值	0.33t	1.35t/a	未超标

安岳分公司	氨氮	间歇排放	1	厂区西南方向污水处理站总排放口	3.23 mg/L	《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》(GB21908-2008)表2标准限值	0.03t	0.18t/a	未超标
安岳分公司	SO <sub>2</sub>	间歇排放	1	厂区西北方向锅炉废气排放口	0.00mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表2中燃气锅炉标准限值	0.00t	/	未超标
安岳分公司	NO <sub>x</sub>	间歇排放	1	厂区西北方向锅炉废气排放口	109.00 mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表2中燃气锅炉标准限值	0.22t	1.548t/a	未超标
安岳分公司	颗粒物	间歇排放	1	厂区西北方向锅炉废气排放口	4.62 mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表2中燃气锅炉标准限值	0.0095t	/	未超标
安岳分公司	颗粒物	间歇排放	3	制剂一车间屋面废气排放口	3.97mg/m <sup>3</sup>	《制药工业大气污染物排放标准》(GB37823-2019)表1中标准限值	0.03t	/	未超标
安岳分公司	颗粒物	间歇排放	1	软胶囊车间屋面废气排放口	3.60mg/m <sup>3</sup>	《制药工业大气污染物排放标准》(GB37823-2019)表1中标准限值	0.005t	/	未超标
新开元	COD	间歇排放	1	厂区内东南方	77.93mg/L	《化学合成类制药工业水污染物排放标准》GB21904-2008与城市污水处理厂协商标准	2.66t	185.271t/a	未超标
新开元	氨氮	间歇排放	1	厂区内东南方	1.63mg/L	《化学合成类制药工业水污染物排放标准》GB21904-2008与城市污水处理厂协商标准	0.06t	14.41t/a	未超标
新开元	总氮	间歇排放	1	厂区内东南方	2.32mg/L	《化学合成类制药工业水污染物排放标准》GB21904-2008与城市污水处理厂协商标准	0.08t	22.5t/a	未超标
新开元	总磷	间歇排放	1	厂区内东南方	0.23mg/L	《化学合成类制药工业水污染物排放标准》GB21904-2008与城市污水处理厂协商标准	0.008t	2.059t/a	未超标
新开元	颗粒物	间歇排放	2	厂区内东南方	7.20mg/m <sup>3</sup>	《成都市锅炉大气污染物排放标准》DB51/2672—2020	0.05t	/	未超标
新开元	SO <sub>2</sub>	间歇排放	2	厂区内东南方	1.50mg/m <sup>3</sup>	《成都市锅炉大气污染物排放标准》DB51/2672—2020	0.01t	/	未超标
新开元	NO <sub>x</sub>	间歇排放	2	厂区内东南方	24.08mg/m <sup>3</sup>	《成都市锅炉大气污染物排放标准》DB51/2672—2020	0.16t	/	未超标
新开元	挥发性有机物	间歇排放	3	厂区内车间排口	9.21mg/m <sup>3</sup>	《四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准》(DB51/2377-2017)	2.69t	53.913t/a	未超标

山东科伦	COD	间歇排放	1	厂区西北角, 接入市政管网	80.83mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015) 表 1 中 B 级标准	4.62t	/	未超标
山东科伦	氨氮	间歇排放	1	厂区西北角, 接入市政管网	0.75mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015) 表 1 中 B 级标准	0.04t	/	未超标
博泰生物	COD	连续排放	1	综合污水总排口	57.33mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) II 时段三级	1.62t/a	900.8t/a	未超标
博泰生物	氨氮	连续排放	1	综合污水总排口	2.37mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015) 表 1 中 B 级	0.07t/a	45.04t/a	未超标
广西科伦	COD	连续排放	1	厂区南侧污水处理站污水总排口	247.72mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)、化学合成类制药工业水污染物排放标准 (GB21904-2008)	49.69t	1128.06t/a	未超标
广西科伦	氨氮	连续排放	1	厂区南侧污水处理站污水总排口	12.25mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)、化学合成类制药工业水污染物排放标准 (GB21904-2008)	2.39t	75.204t/a	未超标
广西科伦	颗粒物	连续排放	3	厂区东面合成车间楼顶、厂区东面原料车间楼顶	4.50mg/m <sup>3</sup>	恶臭污染物排放标准 (GB14554-93)、制药工业大气污染物排放标准 (GB37823-2019)、挥发性有机物无组织排放控制标准 (GB37832-2019)、大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996)	0.73t	/	未超标
广西科伦	VOCs	连续排放	4	厂区东面合成车间楼顶、厂区南侧污水处理站臭气排放口、厂区东面原料车间楼顶	33.73mg/m <sup>3</sup>	恶臭污染物排放标准 (GB14554-93)、制药工业大气污染物排放标准 (GB37823-2019)、挥发性有机物无组织排放控制标准 (GB37832-2019)、大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996)	6.65t	35.9856t/a	未超标
广西科伦	甲醇	连续排放	3	厂区东面合成车间楼顶、厂区东面原料车间楼顶	0.17mg/m <sup>3</sup>	恶臭污染物排放标准 (GB14554-93)、制药工业大气污染物排放标准 (GB37823-2019)、挥发性有机物无组织排放控制标准 (GB37832-2019)、大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996)	0.04t	/	未超标

新迪医化及邛崃分公司	COD	间歇排放	1	厂区西南污水处理站总排放口	192.06mg/L	协议值	6.08t	280.312t/a	未超标
新迪医化及邛崃分公司	氨氮	间歇排放	1	厂区西南污水处理站总排放口	9.58mg/L	协议值	0.30t	25.228t/a	未超标
新迪医化及邛崃分公司	颗粒物	间歇排放	2	厂区中部偏西侧废气排放口	4.30mg/m <sup>3</sup>	《成都市锅炉大气污染物排放标准》中（DB51/2672—2020）表2限值、《危险废物焚烧污染控制标准》（GB 18484—2020）中表3标准限值	0.23t	2.592t/a	未超标
新迪医化及邛崃分公司	SO <sub>2</sub>	间歇排放	2	厂区中部偏西侧废气排放口	1.01mg/m <sup>3</sup>	《成都市锅炉大气污染物排放标准》中（DB51/2672—2020）表2限值、《危险废物焚烧污染控制标准》（GB 18484—2020）中表3标准限值	0.06t	8.64t/a	未超标
新迪医化及邛崃分公司	NO <sub>x</sub>	间歇排放	2	厂区中部偏西侧废气排放口	27.01mg/m <sup>3</sup>	《成都市锅炉大气污染物排放标准》中（DB51/2672—2020）表2限值、《危险废物焚烧污染控制标准》（GB 18484—2020）中表3标准限值	2.62t	25.92t/a	未超标
青山利康	COD	连续	1	污水处理站总排放口	13.45mg/L	《污水综合排放标准》GB8978-1996	1.13t	/	未超标
青山利康	氨氮	连续	1	污水处理站总排放口	2.33mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》GB/T31962-2015（表1，A级）	0.20t	/	未超标
青山利康	颗粒物	连续	2	锅炉废气排放口	4.05mg/m <sup>3</sup>	《成都市锅炉大气污染物排放标准》DB51/2672-2020表2，高污染燃料禁燃区外，燃气锅炉	0.20t	/	未超标
青山利康	SO <sub>2</sub>	连续	2	锅炉废气排放口	0.00mg/m <sup>3</sup>	《成都市锅炉大气污染物排放标准》DB51/2672-2020表2，高污染燃料禁燃区外，燃气锅炉	0.00t	/	未超标
青山利康	氮氧化物	连续	2	锅炉废气排放口	24.00mg/m <sup>3</sup>	《成都市锅炉大气污染物排放标准》DB51/2672-2020表2，高污染燃料禁燃区外，燃气锅炉	1.18t	/	未超标
伊犁川宁	COD	连续排放	1	厂区西侧污水处理总排口	10.96mg/L	《发酵类制药工业水污染物排放标准》（GB21903-2008）表3中水污染物特别排放限值	9.42t	153.2t/a	未超标

伊犁川宁	氨氮	连续排放	1	厂区西侧污水处理总排口	0.13mg/L	《发酵类制药工业水污染物排放标准》(GB21903-2008)表3中水污染物特别排放限值	0.11t	7.7t/a	未超标
伊犁川宁	颗粒物	连续排放	2	厂区西北	1.69mg/m <sup>3</sup>	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)、《全面实施燃煤电厂超低排放和节能改造工作方案》	6.54t	194.76t/a	未超标
伊犁川宁	二氧化硫	连续排放	2	厂区西北	8.57mg/m <sup>3</sup>	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)、《全面实施燃煤电厂超低排放和节能改造工作方案》	34.51t	450.4t/a	未超标
伊犁川宁	氮氧化物	连续排放	2	厂区西北	28.13mg/m <sup>3</sup>	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)、《全面实施燃煤电厂超低排放和节能改造工作方案》	117.18t	649.18t/a	未超标
伊犁川宁	VOCs	连续排放	2	厂区西北	0.51mg/m <sup>3</sup>	《制药工业大气污染物排放标准》GB37823-2019	2.01t	466.46t/a	未超标
伊犁川宁	VOCs	连续排放	1	厂区北侧	17.22mg/m <sup>3</sup>	《制药工业大气污染物排放标准》GB37823-2019	5.83t	233.23t/a	未超标
伊犁川宁	VOCs	连续排放	1	厂区西南侧	2.12mg/m <sup>3</sup>	《制药工业大气污染物排放标准》GB37823-2019	21.03t	233.23t/a	未超标
伊犁川宁	VOCs	连续排放	1	厂区南侧	4.72mg/m <sup>3</sup>	《制药工业大气污染物排放标准》GB37823-2019	0.03t	233.23t/a	未超标

#### 防治污染设施的建设和运行情况

报告期内，公司重点排污单位已根据最新环保管理要求全面落实完善了相应环保配套治理设施，包括大气污染控制及除尘设备、水污染治理设备、噪声与振动控制设备、固体废弃物处理设备和环境监测及分析设备等。为保证污染治理设施的稳定运行及达标排放，公司设立专人负责制度，定期对环保治理设施进行日常巡检、维护保养等，并按地开展企业内部环境监测，做好原始记录保存工作。

单位名称	污染种类	配套环保设施	运行情况
四川科伦药业股份有限公司	废水	厂区配套建设污水处理系统（规模为 1,800t/d，工艺为：调节+缺氧+生物接触氧化）	连续运行，间断排放
	废气	固体制剂车间建设 1 套工艺废气处理系统（工艺为：低温冷凝+三级喷淋洗涤+活性炭吸附） 质量研发楼建设 2 套废气处理系统（工艺分别为：①活性炭吸附；②喷淋洗涤+活性炭吸附）	间断运行
广安分公司	废水	厂区配套建设污水处理系统（规模为：1,000t/d，工艺为：水解酸化+生物接触氧化）	连续运行
安岳分公司	废水	厂区配套建设污水处理系统（规模为：500t/d，工艺为：水解酸化+生物接触氧化）	连续运行
	废气	厂区产生工艺粉尘的单机设备均安装布袋除尘设备及喷淋+活性炭吸附设备；污水站废气处理设施安装喷淋+干式除尘+活性炭吸附设备	间歇运行
新开元	废水	厂区配套建设污水处理系统（规模为：400t/d，工艺为：多微电解+三级厌氧+水解酸化+CASS 池+混凝沉淀）	连续运行
	工艺废气	厂区配套建设工艺废气处理系统（已建废气治理设施 5 套，总规模为：130,000m <sup>3</sup> /h，正在建设 1 套，处理风量 12,000m <sup>3</sup> /h）	间歇运行

		公司产生挥发性废气的点位有 10 个车间、危废库、污水站，完成所有废气的收集和治理，共建 5 套废气治理设备。其中 3 套废气治理设备的工艺为“喷淋+高级氧化+氧化工艺+碱喷淋+活性炭纤维吸附”，1 套工艺为“两级喷淋+活性炭纤维吸附”，1 套工艺为“酸喷淋除氨塔+氧化、除硫塔+无极微波净化塔”。正在建设的 1 套工艺为“二级水喷淋+二级活性炭纤维吸附”	
山东科伦	废水	厂区配套建设污水处理系统（规模为：1,500t/d，工艺为：高效气浮+水解酸化）	连续运行
博泰生物	废水	厂区配套建设污水处理系统（规模为 400t/d，工艺为：综合调节+水解酸化+接触氧化+消毒）	连续运行
广西科伦	废水	污水处理系统 1 期（规模为 600t/d，工艺为：调节+水解酸化+ UASB+A/O+混凝沉淀） 污水处理系统 2 期（规模为 1,150t/d，工艺为：调节+水解酸化+ UASB+A/O+混凝沉淀+末端除磷降色）	连续运行
	废气（002#排放口）	污水站臭气处理系统（规模为 52,000Nm <sup>3</sup> /d，废气净化喷淋+碳纤维吸附尾气）	连续运行
	废气（001#排放口）	合成车间生产废气（规模 800,000Nm <sup>3</sup> /d，工艺为：粗过滤+三级液氮梯度冷凝回收+碳纤维吸附尾气）	连续运行
	废气（003#、004#排放口）	冷凝回收+废气净化喷淋	连续运行
新迪医化及邛崃分公司	废水	厂区配套建设污水处理系统（规模为：900t/d，工艺为：芬顿系统+水解酸化+厌氧+CASS）	连续运行
	焚烧废气	厂区配套建设焚烧废气处理系统（规模为：30,000Nm <sup>3</sup> /h，工艺为：SNCR 脱硝+活性炭喷射+布袋除尘+洗涤脱酸）	连续运行
	工艺废气	厂区各车间均配套建设尾气处理系统（规模均为：5,000Nm <sup>3</sup> /h，工艺为：两级预冷+两级深冷+活性炭）	连续运行
青山利康	废水	厂区配套建设污水处理站（规模为 600t/d，工艺为：调节+缺氧+生物接触氧化）	连续运行
	锅炉废气	厂区配套建设锅炉烟气治理设施，1 台 10t 锅炉，1 台 8t 锅炉均为低氮燃烧	间歇运行
	工艺废气	综合楼挤塑工序废气处理设施、研发生产大楼废气处理设施（工艺为：碱洗喷淋+光氧催化+活性炭吸附）	连续运行
伊犁川宁	废水	厂区配套建设废水处理系统（规模为：45,000t/d，处理工艺为：生化处理+MVR/特种膜深度处理及回用） 其中，生化一期废水处理工艺：水质调节+水解酸化+改进型双循环高效厌氧反应器+一沉池+H/O 池+二沉池+溶气气浮；生化二期废水处理工艺：高低浓调节+酸碱中和+混凝沉淀+均质混合+上流式混合型厌氧膜反应器/ASTR 厌氧反应器+厌氧沉淀+一级好氧池+一沉池+二级 A/O 池+二沉池+溶气气浮	连续运行
	发酵尾气	微负压密闭收集+臭氧氧化+两级喷淋洗涤+分子筛+高温热氧化燃烧（在线脱附浓缩气体）	连续运行
	提取尾气	微负压密闭收集+冷凝回收+高温热氧化燃烧	连续运行
	环保喷干尾气	布袋除尘+水膜除尘+两级喷淋洗涤+活性炭+（脱附浓缩气体）高温热氧化燃烧	连续运行
	热电锅炉烟气	低氮燃烧+SNCR（脱硝）+静电/布袋（除尘）+氨法脱硫+超声波脱硫除尘一体化超低排放	连续运行
	UDCA 工艺尾气	密闭收集+布袋除尘+喷淋洗涤+两级活性炭吸附	连续运行
	原料车间尾气	密闭收集+两级喷淋洗涤	连续运行
	饱和颗粒活性炭再生线尾气	换热降温+布袋除尘+高温热氧化燃烧	连续运行

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

报告期内，公司及上述各子（分）公司严格执行《中华人民共和国环境影响评价法》、《中华人民共和国环境保护法》、《建设项目环境保护管理条例》等法律法规要求，公司建设项目符合环评及“三同时”有关规定，即建设项目实施前进行环境影响评价；建设项目环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投入使用；建设项目完成后均办理环保竣工验收手续，确保建设项目的环保设施符合并满足环境污染治理的要求。

公司按《固定污染源排污许可分类管理名录》、《排污许可管理条例》、《排污许可证申请与核发技术规范》等相关法律法规及地方生态环境主管部门要求，积极申领、换发、变更排污许可证，且定期在全国排污许可证管理信息平台上填报相关环境信息，并对外公开。

表 1 环评批复情况（统计 2022 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日获得的环评批复，以批复时间为准）

公司或子公司名称	环评批复情况
广安分公司	广环岳审批【2022】15 号
安岳分公司	资环审批安诺【2022】1 号
安岳分公司	资环审批安诺【2022】4 号
青山利康	成环审（承诺）【2022】7 号

表 2 排污许可证申领情况

公司或子公司名称	排污许可证发证日期	排污许可证有效期
四川科伦药业股份有限公司	2021 年 12 月 24 日	2021 年 12 月 24 日-2026 年 12 月 23 日
广安分公司	2020 年 07 月 09 日	2020 年 07 月 09 日-2025 年 07 月 08 日
安岳分公司	2020 年 09 月 10 日	2020 年 09 月 10 日-2025 年 09 月 09 日
新开元	2020 年 11 月 27 日	2020 年 12 月 22 日-2025 年 12 月 21 日
山东科伦	2020 年 06 月 22 日	2020 年 06 月 22 日-2025 年 06 月 21 日
博泰生物	2020 年 07 月 29 日	2020 年 07 月 29 日-2023 年 07 月 28 日
广西科伦	2021 年 07 月 20 日	2021 年 07 月 20 日-2026 年 07 月 19 日
邛崃分公司	2021 年 12 月 03 日	2021 年 12 月 03 日-2026 年 12 月 02 日
新迪医化	2022 年 06 月 17 日	2022 年 06 月 17 日-2027 年 06 月 16 日
青山利康	2021 年 05 月 27 日	2020 年 05 月 22 日-2025 年 05 月 21 日
伊犁川宁	2020 年 06 月 13 日	2020 年 06 月 14 日-2025 年 06 月 13 日

#### 突发环境事件应急预案

公司及上述各子（分）公司依据环保法规要求，并结合企业实际环境事件风险，建有完善的环境污染事故应急处理机制；编制了《突发环境事件应急预案》，涵盖污水处理系统事故、锅炉事故、危险化学品事故及危险废物环境污染事故等，经专家评审通过后在地方生态环境主管部门备案；并配备了相应的应急处理物资；通过持续组织员工定期开展突发环境事故演练，不断强化人员风险防范意识、熟练应急物资使用和明确内外部响应流程，进而提高员工对突发环境事故的应急处理能力。

#### 环境自行监测方案

公司及上述各子（分）公司综合行业自行监测指南、环评报告及地方生态环境主管部门等要求，制定了企业自行监测方案，即通过在线监测与委托有资质的第三方监测相结合的方式，定期对排放的污染物进行监测。截至 2022 年 6 月 30 日，公司重点排污单位均按要求在污水总排口安装了在线监测设备。其中，新迪医化及邛崃分公司在焚烧炉废气排放口安装了在线监测设备，伊犁川宁也分别在生产工艺尾气排放口、环保尾气排放口、热电 1#、2#机组锅炉烟气排放口、热电 3#机组锅炉烟气排放口安装了在线监测设备，并与生态环境部门联网，实时监测企业运营中污染物排放口的排污状况。

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 其他应当公开的环境信息



截至 2022 年 6 月 30 日，四川科伦药业股份有限公司、广安分公司、广西科伦均持续开展了 ISO14001 环境管理体系认证，并获得了相关资质单位颁发的“环境管理体系认证证书”。

截至 2022 年 6 月 30 日，四川科伦药业股份有限公司、广西科伦制药有限公司均持续开展了 ISO50001 能源管理体系认证，并获得了相关资质单位颁发的“能源管理体系认证证书”。

截至 2022 年 6 月 30 日，广西科伦制药有限公司获得了相关资质单位颁发的“知识产权管理体系认证证书（GB/T29490-2013）”。

截至 2022 年 6 月 30 日，安岳分公司获得 2021 年度“四川省级绿色工厂”称号。

截至 2022 年 6 月 30 日，广西科伦制药有限公司获得环境信用评价“良好企业”称号。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

2022 年，广西科伦与永福县福曦能源有限公司展开合作，完成发电规模为 350 万 kwh/a 的光伏发电项目，目前设备正在安装过程中，完成后将有力推动广西科伦制药有限公司的节能减排工作迈向新台阶。

其他环保相关信息

科伦药业始终坚持“环保优先、永续发展”的经营战略，不断致力于将环境保护、绿色低碳和可持续发展的理念贯穿于企业的生产经营全过程中：在原材料采购阶段，牢固树立绿色采购理念，坚持绿色采购原则，打造绿色供应链；在产品研发阶段，尽量避免使用易燃、易爆、剧毒等试剂，或以安全性高的试剂予以替代；在产品生产阶段，积极推动以源头削减为主的清洁生产方式；在终端处理阶段，强化废物资源化利用，实现污染物“零”排放。此外，公司也持续助力“双碳”目标，积极应对气候变化，统筹节能、减排、降碳一体化管理，使用清洁能源替代化石能源、采用先进的工艺技术和设备、运用 MES 生产信息化系统等，大幅降低资源消耗水平和温室气体排放总量，为环境可持续发展贡献企业力量。科伦药业力争在推行环保理念、引领行业绿色可持续发展的同时，努力实现环境效益、经济效益和社会效益共赢。

## 二、社会责任情况

打赢脱贫攻坚战、全面建成小康社会后，进一步巩固拓展脱贫攻坚成果，持续推动脱贫地区发展与乡村全面振兴是一项重要的社会责任。公司注重社会价值的创造，积极投身社会公益慈善事业，努力创造和谐公共关系。疫情常态化以来，公司严格贯彻落实国务院、省、市和属地联防联控机构疫情防控有关要求，针对疫情防控的严峻形势，结合企业实际情况，制订科学严谨的防控方案，采取切实可行的防控措施，部署各生产基地进行疫情防控“安全岛”建设，认真做好各项防控工作，切实履行上市公司社会责任，全力支持抗击新冠病毒肺炎疫情工作，并通过各地区红十字会等持续不断的向疫区捐赠抗疫资金和防疫物资。同时，公司在力所能及的范围内，对地方教育、文化、科学、卫生、扶贫济困等方面给予了积极的支持，与各省各地区医院、医疗协会联合开展学术活动、赞助相关活动，为我国医疗卫生事业的发展贡献了力所能及的力量，从教育、产业、健康多方面帮助脱贫后的群众守住脱贫成果，助力乡村振兴工作。

## 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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	公司控股股东、实际控制人刘革新	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	刘革新及其控制的企业目前没有，将来亦不会在中国境内外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份或其他权益）直接或间接参与任何导致或可能导致与公司主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与公司产品相同或相似或可以取代公司产品；如果公司认为刘革新及其控制的企业从事了对公司的业务构成竞争的业务，刘革新将愿意以公平合理的价格将该等资产或股权转让给公司；如果刘革新将来可能存在任何与公司主营业务产生直接或间接竞争的业务机会，应立即通知公司并尽力促使该业务机会按公司能合理接受的条款和条件首先提供给公司，公司对上述业务享有优先购买权。	2008年09月09日	承诺出具日至以下时间的较早者： 1) 刘革新不再直接或间接控制公司； 2) 公司股份终止在深圳证券交易所上市。	严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人刘革新	关于避免或减少关联交易的承诺函	(1) 本人将自觉维护科伦药业及全体股东的利益，避免和减少关联交易，将不利用本人作为科伦药业实际控制人和股东之地位在关联交易中谋取不正当利益。(2) 本人现在和将来均不利用自身作为科伦药业实际控制人和股东之地位及控制性影响谋求科伦药业在业务合作等方面给予本人或本人控制的其他企业优于市场第三方的权力。(3) 本人现在和将来均不利用自身作为科伦药业实际控制人和股东之地位及控制性影响谋求本人或本人控制的其他企业与科伦药业达成交易的优先权利。(4) 本人将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易制度》等规定，规范与科伦药业的关联交易。(5) 在审议科伦药业与本人或本人控制的企业进行的关联交易时，均严格履行相关法律程序，切实遵守法律法规和《公司章程》对关联交易回避制度的规定。(6) 本人愿意承担因违反上述承诺而给科伦药业造成的全部经济损失。本承诺持续有效且不可变更或撤销。	2019年07月08日	持续有效	严格履行
	公司控股股东、实	关于填补被摊薄即	1、不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益；2、切实履行公司	2021年06月17日	承诺出具日至公司本次	严格履行

实际控制人 刘革新	期回报保障措施 的承诺	制定的有关填补回报措施以及本承诺，如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任；3、自本承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。		公开发行可转换公司债券实施完毕前	
董事、高级管理人员	关于填补被摊薄即期回报保障措施的承诺	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、若公司后续推出股权激励方案，承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、自本承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。公司董事会全体董事、高级管理人员均应遵守前述承诺，新当选的董事以及新聘请的高级管理人员亦应同样遵守前述承诺。	2021年06月17日	承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前	严格履行
承诺是否按时履行	是				

## 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

#### 九、处罚及整改情况

适用 不适用

#### 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

#### 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
恒辉淀粉	惠丰投资下属子公司	委托受托关系/购销关系	材料采购及委托加工	市场价格	-	2,631	1.06%	8,520	否	银行转账、承兑汇票、现金	-	2022年04月11日	公告编号: 2022-036
科伦医贸集团	惠丰投资持有科伦医贸68.2%权益,科伦实业集团持有科伦医贸29.8%权益,本公司董事、高级管理人员刘思川先生持有科伦医贸2%权益	购销关系	材料采购/接受劳务	市场价格	-	5,198	2.10%	5,000	是	银行转账、承兑汇票、现金	-	2022年04月11日	公告编号: 2022-036
科伦医贸集团	惠丰投资持有科伦医贸68.2%权益,科伦实业集团持有科伦医贸29.8%权益,本公司董事、高级管理人员刘思川先生持有科伦医贸2%权益	购销关系	商品销售/提供劳务	市场价格	-	38,796	4.25%	90,000	否	银行转账、承兑汇票、现金	-	2022年04月11日	公告编号: 2022-036
科伦医械	本公司董事、高级管理人员刘思川先生持有该公司6.08%权益,科伦实业集团持有该公	购销关系	商品采购	市场价格	-	3,583	1.50%	7,600	否	银行转账、承兑汇票、现金	-	2022年04月11日	公告编号: 2022-037

	司 27.78% 权益												
石四药集团	本公司联营企业、公司董事会秘书、副总经理冯昊先生任石四药集团非执行董事	购销关系	材料采购	市场价格	-	1,941	0.78%	5,400	否	银行转账、承兑汇票、现金	-	2022年04月11日	公告编号：2022-038
石四药集团	本公司联营企业、公司董事会秘书、副总经理冯昊先生任石四药集团非执行董事	购销关系	商品销售/受托加工	市场价格	-	7,118	0.78%	37,000	否	银行转账、承兑汇票、现金	-	2022年04月11日	公告编号：2022-038
合计					--	59,267	--	153,520	--		--		
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）				2022 年度，公司与科伦医贸集团的关联交易销售商品预计总额为不超过 90,000 万元，报告期实际发生金额 38,796 万元；与科伦医贸集团的材料采购及接受劳务交易预计总额为不超过 5,000 万元，报告期实际发生金额 5,198 万元；与恒辉淀粉的委托加工交易预计总额为不超过 8,520 万元，报告期实际发生金额 2,631 万元；与科伦医械的关联交易预计总额为不超过 7,600 万元，报告期实际发生金额 3,583 万元；与石四药集团的材料采购预计总额为不超过 5,400 万元，报告期实际发生金额 1,941 万元；与石四药集团的商品销售预计总额为不超过 37,000 万元，报告期实际发生金额 7,118 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、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
无		0								
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方

	披露日期					有)	(如有)			担保
伊犁川宁	2020年08月01日	270,000	2020年07月30日	270,000		无	无	5年	否	是
伊犁川宁	2021年09月09日	5,000	2021年09月09日	5,000		无	无	1年	否	是
伊犁川宁	2021年10月08日	10,000	2021年09月29日	10,000		无	无	1年	否	是
伊犁川宁	2021年10月16日	5,000	2021年10月13日	5,000		无	无	1年	否	是
伊犁川宁	2021年10月26日	10,000	2021年10月22日	10,000		无	无	1年	否	是
伊犁川宁	2021年10月26日	9,000	2021年11月20日	9,000		无	无	1年	否	是
伊犁川宁	2021年11月17日	5,000	2021年11月12日	5,000		无	无	1年	否	是
伊犁川宁	2021年12月23日	22,000	2021年12月31日	22,000		无	无	2年	否	是
博泰生物	2022年06月01日	10,000	2022年05月30日	10,000		无	无	1年	否	是
伊犁川宁	2022年02月24日	10,000	2022年03月09日	10,000		无	无	1年	否	是
伊犁川宁	2022年02月24日	18,000	2022年03月14日	18,000		无	无	2年	否	是
伊犁川宁	2022年06月17日	10,000	2022年06月15日	10,000		无	无	1年	否	是
伊犁川宁	2022年06月23日	15,000	2022年06月22日	15,000		无	无	1年	否	是
伊犁川宁	2022年06月29日	5,000	2022年06月29日	5,000		无	无	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			620,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)						68,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			620,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)						350,365.63
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



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）	620,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	68,000
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	620,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	350,365.63
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	24.44%		
其中：			

采用复合方式担保的具体情况说明

### 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	83,500	83,500	0	0
合计		83,500	83,500	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、报告期内，公司利用自有资金购买理财情况表

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
中国银行眉山仁寿支行	银行	中国银行挂钩型结构性存款	400	自有资金	2022-1-26	2022-3-2	结构性存款	保本浮动收益型	1.30%	0.5	0.5	0.5	0	是	是	

成都银行 双流公兴 支行	银行	结构性存款	6,000	自有资金	2022-1-11	2022-4-11	结构性存款	保本浮动收益型	3.60%	54	54	54	0	是	是	
成都银行 双流公兴 支行	银行	结构性存款	6,500	自有资金	2022-2-8	2022-5-8	结构性存款	保本浮动收益型	3.50%	56.24	56.24	56.24	0	是	是	
成都银行 双流公兴 支行	银行	结构性存款	3,000	自有资金	2022-2-16	2022-5-16	结构性存款	保本浮动收益型	2.72%	20.17	20.17	20.17	0	是	是	
成都银行 双流公兴 支行	银行	结构性存款	3,000	自有资金	2022-5-7	2022-8-7	结构性存款	保本浮动收益型	3.68%	28.21	16.56	-	0	是	是	
成都银行 双流公兴 支行	银行	结构性存款	4,000	自有资金	2022-5-7	2022-8-7	结构性存款	保本浮动收益型	3.68%	37.62	22.08	-	0	是	是	
成都银行 双流公兴 支行	银行	结构性存款	5,500	自有资金	2022-5-7	2022-8-7	结构性存款	保本浮动收益型	3.68%	51.72	30.36	-	0	是	是	
成都银行 双流公兴 支行	银行	结构性存款	10,000	自有资金	2022-5-7	2022-6-7	结构性存款	保本浮动收益型	3.20%	27.56	27.56	27.56	0	是	是	
成都银行 双流公兴 支行	银行	结构性存款	6,000	自有资金	2022-5-11	2022-8-11	结构性存款	保本浮动收益型	3.68%	56.43	30.67	-	0	是	是	

成都银行 双流公兴 支行	银行	结构性存款	3,000	自有资金	2022- 5-16	2022- 8-16	结构性存款	保本浮动收益型	3.68%	28.21	13.8	-	0	是	是	
成都银行 双流公兴 支行	银行	结构性存款	6,000	自有资金	2022- 6-9	2022- 9-9	结构性存款	保本浮动收益型	3.50%	53.67	12.25	-	0	是	是	
交通银行 成都华阳 支行	银行	结构性存款	6,000	自有资金	2022- 6-15	2022- 7-21	结构性存款	保本浮动收益型	1.85%	10.95	8	-	0	是	是	
浦发银行 成都分行	银行	结构性存款	20,000	自有资金	2022- 6-10	2022- 7-11	结构性存款	保本浮动收益型	3.10%	53.39	34.44	-	0	是	是	
交通银行 成都新都 支行	银行	结构性存款	20,000	自有资金	2022- 6-15	2022- 8-15	结构性存款	保本浮动收益型	3.00%	100.2 7	25	-	0	是	是	
浦发银行 成都分行	银行	结构性存款	10,000	自有资金	2022- 6-17	2022- 7-18	结构性存款	保本浮动收益型	3.10%	26.69	11.19	-	0	是	是	
合计			109,400							605.6 3	362.82	158.47				

## 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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

报告期内，子公司伊犁川宁设立伊犁科源，浙江科伦医贸设立浙江科伦医贸杭州分公司。新设立公司或企业自设立日起纳入公司合并范围。

报告期内，本公司子公司辽宁民康引进第三方投资者，因第三方投资者向辽宁民康增资导致本公司持有辽宁民康的股权比例被稀释至 49%，自 2022 年 1 月 18 日起辽宁民康不再被纳入合并范围；本公司向第三方出售了黑龙江博宇（曾用简称：“黑龙江科伦”）70%的股权，自 2022 年 4 月 12 日起黑龙江博宇不再被纳入合并范围。

报告期内，本公司注销温江分公司，君健塑胶注销四川科圣嘉医疗，四川嘉讯注销广东嘉旭医药科技有限公司，科伦博泰的子公司科纳斯制药注销科纳斯医化，科伦晶川注销成都科伦智才企业管理中心（有限合伙）、成都科伦德能企业管理中心（有限合伙）。

## 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	292,292,124	20.51%				4,650,359	4,650,359	296,942,483	20.83%
1、国家持股						0	0		
2、国有法人持股						0	0		
3、其他内资持股	292,292,124	20.51%				4,650,359	4,650,359	296,942,483	20.83%
其中：境内法人持股						0	0		
境内自然人持股	292,292,124	20.51%				4,650,359	4,650,359	296,942,483	20.83%
4、外资持股						0	0		
其中：境外法人持股						0	0		
境外自然人持股						0	0		
二、无限售条件股份	1,133,130,738	79.49%				-4,650,359	-4,650,359	1,128,480,379	79.17%
1、人民币普通股	1,133,130,738	79.49%				-4,650,359	-4,650,359	1,128,480,379	79.17%
2、境内上市的外资股						0	0		
3、境外上市的外资股						0	0		
4、其他						0	0		
三、股份总数	1,425,422,862	100.00%				0	0	1,425,422,862	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，由于现任高管、董事购买公司股份、离职高管锁定期届满、实施 2021 年限制性股票激励计划等原因，公司有限售条件股份与无限售条件股份数量有所变动。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2022 年 4 月 7 日，公司第七届董事会第十一次会议和第七届监事会第五次会议审议通过《关于〈四川科伦药业股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）（二次修订稿）〉及其摘要的议案》、《关于〈四川科伦药业股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）〉的议案》，且公司独立董事对四川科伦药业股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）（二次修订稿）相关议案发表了同意的独立意见。

2022 年 4 月 12 日，公司在 OA 办公系统发布了《2021 年限制性股票激励计划激励对象名单（调整后）的通知》，将拟激励对象的姓名及职务予以内部公示，公示时间为 2022 年 4 月 12 日至 2022 年 4 月 22 日。截至 2022 年 4 月 22 日公示期满，公司监事会未收到任何对本次拟激励对象提出的异议。监事会于 2022 年 4 月 27 日披露了《监事会关于 2021 年限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。

2022 年 5 月 5 日，公司 2021 年度股东大会审议通过了《关于〈四川科伦药业股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）（二次修订稿）〉及其摘要的议案》、《关于〈四川科伦药业股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。

公司于 2022 年 5 月 9 日召开第七届董事会第十三次会议及第七届监事会第九次会议审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。监事会对 2021 年限制性股票授予激励对象名单进行了核实并发表了同意的意见，公司独立董事发表了同意的独立意见。

#### 股份变动的过户情况

适用 不适用

截止本报告期末，公司已完成 2021 年限制性股票激励计划首次授予登记工作，本次授予人数为 386 人，共授予限制性股票 467.5434 万股。

#### 股份回购的实施进展情况

适用 不适用

截至 2020 年 3 月 5 日，公司于 2019 年 12 月 6 日召开的第六届董事会第十九次会议审议通过的回购计划已实施完毕，本次回购实际回购的股份数为 8,511,480 股，回购股份的最高成交价格为 24.93 元/股，最低成交价格为 22.38 元/股，实际支付资金总额为人民币 19,996 万元。公司于 2021 年 11 月 29 日召开的第七届董事会第六次会议及 2022 年 5 月 5 日召开的 2021 年度股东大会，审议通过的《关于调整部分回购股份用途并注销的议案》和《关于减少注册资本的议案》，同意对 2019 年 12 月 6 日第六届董事会第十九次会议审议通过且已实施完成的回购股份的用途调整为“注销以减少注册资本”，注销股份数为 8,511,480 股。截至 2022 年 7 月 26 日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述 8,511,480 股回购股份的注销事宜。

截至 2022 年 4 月 12 日，公司于 2021 年 7 月 28 日召开的第七届董事会第二次会议审议通过的回购计划已实施完毕，本次回购股份实际购买公司股票 3,437,300 股，回购股份的最高成交价格为 18.25 元/股，最低成交价格为 16.15 元/股，实际支付资金总额为人民币 5,999.94 万元（不含交易费用）。

公司于 2022 年 4 月 25 日召开的第七届董事会第十二次会议审议通过的回购计划尚未实施完毕。截至 2022 年 7 月 31 日，本次回购计划累计回购股份数量为 5,889,364 股，成交最高价为 19.52 元/股，最低价为 16.08 元/股，成交金额为 104,076,593.48 元（不含交易费用）。

#### 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

## 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
股权激励限售股	0	0	4,675,434	4,675,434	限制股票激励	按照《四川科伦药业股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）》相关规定分批解除限售
合计	0	0	4,675,434	4,675,434	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
四川科伦药业股份有限公司公开发行可转换公司债券	2022 年 03 月 18 日	100 元/张	30,000,000	2022 年 04 月 20 日	30,000,000	2028 年 03 月 17 日	公告编号：2022-054	2022 年 04 月 18 日
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

具体详见本报告“第九节 四、可转换公司债券”

## 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		48,914		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
刘革新	境内自然人	26.60%	379,128,280	0	284,346,210	94,782,070	质押	211,010,000
雅安市国有资产经营有限责任公司	国有法人	6.58%	93,801,074	0	0	93,801,074	质押	26,870,000
潘慧	境内自然人	4.84%	69,020,846	-100	0	69,020,846	质押	55,210,000
香港中央结算有限公司	境外法人	4.58%	65,278,379	8,856,807	0	65,278,379		
刘亚光	境内自然人	1.06%	15,119,962	0	0	15,119,962		
尹凤刚	境内自然人	1.01%	14,458,532	0	0	14,458,532		
潘渠	境内自然人	0.99%	14,167,440	0	0	14,167,440	质押	11,320,000
泰康人寿保险有限责任公司—投连—创新动力	其他	0.90%	12,881,059	-4,834,200	0	12,881,059		
中信建投证券股份有限公司	国有法人	0.90%	12,823,264	-370,914	0	12,823,264		
中信证券股份有限公司	国有法人	0.78%	11,049,653	629,097	0	11,049,653		
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中刘亚光为刘革新之妹，尹凤刚为刘革新之妹夫，潘渠为潘慧之兄，不存在一致行动。未知其他股东相互之间是否存在关联关系或一致行动。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	报告期末，公司回购专用证券账户持有公司股份 20,417,245 股，未纳入前 10 名股东列示。							
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	



刘革新	94,782,070	人民币普通股	94,782,070
雅安市国有资产经营有限责任公司	93,801,074	人民币普通股	93,801,074
潘慧	69,020,846	人民币普通股	69,020,846
香港中央结算有限公司	65,278,379	人民币普通股	65,278,379
刘亚光	15,119,962	人民币普通股	15,119,962
尹凤刚	14,458,532	人民币普通股	14,458,532
潘渠	14,167,440	人民币普通股	14,167,440
泰康人寿保险有限责任公司—投连—创新动力	12,881,059	人民币普通股	12,881,059
中信建投证券股份有限公司	12,823,264	人民币普通股	12,823,264
中信证券股份有限公司	11,049,653	人民币普通股	11,049,653
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	上述股东中刘亚光为刘革新之妹，尹凤刚为刘革新之妹夫，潘渠为潘慧之兄，不存在一致行动。未知其他股东相互之间是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东刘亚光除通过普通证券账户持有 10,999,062 股外，还通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 4,120,900 股，实际合计持有 15,119,962 股。公司股东尹凤刚除通过普通证券账户持有 9,739,432 股外，还通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 4,719,100 股，实际合计持有 14,458,532 股。		

公司前 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）
刘革新	董事长	现任	379,128,280	0	0	379,128,280	0	0	0
刘思川	董事；总经理	现任	8,246,286	100,000	0	8,346,286	0	0	0
邵文波	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
贺国生	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王广基	董事；原独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
任世驰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈杰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
高金波	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
万鹏	监事会主席	现任	10,000	0	0	10,000	0	0	0
郭云沛	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郑昌艳	监事	现任	61,600	0	0	61,600	0	0	0
谭鸿波	副总经理	现任	265,000	0	0	265,000	0	0	0

卫俊才	副总经理	现任	225,600	0	0	225,600	0	0	0
冯昊	副总经理 兼董事会 秘书	现任	332,000	20,000	0	352,000	0	0	0
赖德贵	副总经理 兼财务总监	现任	330,200	22,500	0	352,700	0	0	0
戈韬	副总经理	现任	180,000	0	0	180,000	0	0	0
吴中华	副总经理	现任	165,000	0	0	165,000	0	0	0
丁南超	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
樊文弟	副总经理	现任	0	0	0	0	0	150,000	150,000
廖益虹	副总经理	现任	0	0	0	0	0	121,667	121,667
王亮	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
王晶翼	原董事	离任	452,200	0	0	452,200	0	0	0
合计	--	--	389,396,166	142,500	0	389,538,666	0	271,667	271,667

## 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

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

#### 1、非金融企业债务融资工具基本信息

单位：元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
四川科伦药业股份有限公司 2020 年度第一期中期票据（疫情防控债）	20 科伦（疫情防控债）MTN001	102000124	2020 年 02 月 13 日	2020 年 02 月 14 日	2023 年 02 月 14 日	400,000,000.00	3.30%	本期债券采用单利按年计息，不计复利，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	全国银行间债券市场
四川科伦药业股份有限公司 2021 年度第六期超短期融资券	21 科伦 SCP006	012105116	2021 年 11 月 22 日	2021 年 11 月 24 日	2022 年 08 月 19 日	800,000,000.00	3.20%	本期债券采用到期一次还本付息	全国银行间债券市场
四川科伦药业股份有限公司 2022 年度第一期超短期融资券	22 科伦 SCP001	012280732	2022 年 02 月 24 日	2022 年 02 月 28 日	2022 年 11 月 25 日	800,000,000.00	2.95%	本期债券采用到期一次还本付息	全国银行间债券市场
投资者适当性安排（如有）	无。								
适用的交易机制	全国银行间债券市场的机构投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）在 CIBMTS 中国银行间市场本币交易平台进行交易流通。								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	无。								

逾期未偿还债券

适用 不适用

## 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

根据募集说明书约定，“20 科伦（疫情防控债）MTN001”附第 2 年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。“20 科伦（疫情防控债）MTN001”的回售金额为 800,000,000 元（不含利息），未回售总金额为 400,000,000 元，已于 2022 年 2 月 14 日完成回售部分的本息兑付。

## 3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

## 4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

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

## 四、可转换公司债券

适用 不适用

### 1、转股价格历次调整、修正情况

2022 年 7 月 26 日，公司发布《关于可转债转股价格调整的公告》，因公司回购股份完成注销，“科伦转债”的转股价格由 16.69 元/股调整至 16.65 元/股。具体内容详见公司在巨潮资讯网上发布的《关于可转债转股价格调整的公告》（公告编号：2022-112）。

2022 年 5 月 7 日，公司发布《关于可转债转股价格调整的公告》，因公司完成 2021 年度利润分配方案将“科伦转债”的转股价格由 17.11 元/股调整至 16.69 元/股。具体内容详见公司在巨潮资讯网上发布的《关于可转债转股价格调整的公告》（公告编号：2022-072）。

### 2、累计转股情况

适用 不适用

### 3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	刘革新	境内自然人	8,087,565	808,756,500.00	26.96%
2	雅安市国有资产经营有限责任公司	国有法人	1,974,000	197,400,000.00	6.58%
3	中国建设银行股份有限公司—易方达双债增强债券型证券投资基金	其他	1,148,990	114,899,000.00	3.83%
4	易方达稳健回报固定收益型养老金产品—交通银行股份有限公司	其他	947,970	94,797,000.00	3.16%
5	通用技术集团投资管理有限公司	国有法人	414,872	41,487,200.00	1.38%
6	易方达颐天配置混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	360,438	36,043,800.00	1.20%

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
7	上海浦东发展银行股份有限公司一易方达裕丰回报债券型证券投资基金	其他	354,118	35,411,800.00	1.18%
8	兴业银行股份有限公司一天弘永利债券型证券投资基金	其他	350,467	35,046,700.00	1.17%
9	中国银河证券股份有限公司	国有法人	341,264	34,126,400.00	1.14%
10	泰康人寿保险有限责任公司一投连一创新动力	其他	328,183	32,818,300.00	1.09%

#### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

#### 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

公司主要会计数据和财务指标详见“第九节、六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

2022年5月27日，中诚信国际信用评级有限责任公司出具了《四川科伦药业股份有限公司公开发行可转换公司债券2022年度跟踪评级报告》，评级结论为：“维持公司主体信用等级为AA+，评级展望为稳定；维持“科伦转债”的信用等级为AA+。”

#### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

#### 六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.31	1.04	25.96%
资产负债率	54.88%	55.20%	-0.32%
速动比率	1.03	0.79	30.38%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	81,032.91	45,989.83	76.20%
EBITDA 全部债务比	10.67%	7.55%	3.12%
利息保障倍数	5.30	2.90	82.76%
现金利息保障倍数	6.44	3.51	83.48%
EBITDA 利息保障倍数	7.77	5.24	48.28%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 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：

## 1、合并资产负债表

编制单位：四川科伦药业股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	3,264,072,367.00	2,919,599,170.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	836,337,167.00	359,530,325.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	5,541,446,784.00	5,300,779,868.00
应收款项融资	1,174,674,174.00	1,162,558,315.00
预付款项	506,871,033.00	410,693,386.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	237,146,234.00	221,917,854.00
其中：应收利息	5,034,382.00	5,106,776.00
应收股利		6,995,332.00
买入返售金融资产		
存货	3,164,052,323.00	3,363,045,465.00
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	174,980,419.00	270,705,976.00
流动资产合计	14,899,580,501.00	14,008,830,359.00
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,600,564,780.00	3,408,736,429.00
其他权益工具投资	15,014,151.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	10,319,411,286.00	10,661,789,607.00
在建工程	1,043,304,940.00	922,734,297.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	51,309,348.00	29,291,827.00
无形资产	1,089,677,909.00	1,062,973,751.00
开发支出	284,215,609.00	318,351,724.00
商誉	98,659,994.00	98,659,994.00
长期待摊费用	52,693,226.00	46,925,799.00
递延所得税资产	633,309,850.00	581,568,087.00
其他非流动资产	479,426,361.00	400,048,911.00
非流动资产合计	17,667,587,454.00	17,531,080,426.00
资产总计	32,567,167,955.00	31,539,910,785.00
流动负债：		
短期借款	3,186,208,400.00	3,367,311,578.00
向中央银行借款		



项目	2022年6月30日	2022年1月1日
拆入资金		
交易性金融负债	1,017,788.00	
衍生金融负债		
应付票据	197,527,965.00	361,751,456.00
应付账款	1,715,529,999.00	1,794,106,195.00
预收款项		
合同负债	161,881,175.00	264,689,070.00
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	133,110,496.00	130,581,284.00
应交税费	322,436,156.00	232,859,798.00
其他应付款	2,219,810,459.00	2,203,121,212.00
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,765,295,658.00	3,210,867,854.00
其他流动负债	1,639,492,195.00	1,843,098,096.00
流动负债合计	11,342,310,291.00	13,408,386,543.00
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	3,325,780,000.00	3,505,850,000.00
应付债券	2,699,397,344.00	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	33,404,223.00	16,182,139.00
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	213,497,718.00	225,728,323.00
递延所得税负债	257,385,694.00	254,318,914.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,529,464,979.00	4,002,079,376.00
负债合计	17,871,775,270.00	17,410,465,919.00
所有者权益：		
股本	1,425,422,862.00	1,425,422,862.00
其他权益工具	309,805,693.00	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,424,615,833.00	3,581,202,467.00
减：库存股	457,077,398.00	399,980,058.00
其他综合收益	35,463,627.00	-77,486,158.00
专项储备		
盈余公积	1,066,178,709.00	1,066,178,709.00
一般风险准备		
未分配利润	8,531,788,793.00	8,261,490,098.00
归属于母公司所有者权益合计	14,336,198,119.00	13,856,827,920.00
少数股东权益	359,194,566.00	272,616,946.00
所有者权益合计	14,695,392,685.00	14,129,444,866.00
负债和所有者权益总计	32,567,167,955.00	31,539,910,785.00

法定代表人：刘革新

主管会计工作负责人：赖德贵

会计机构负责人：黄俊

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,916,694,213.00	1,723,858,445.00
交易性金融资产	500,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,860,301,080.00	2,748,911,942.00
应收款项融资	334,020,229.00	394,233,200.00
预付款项	140,527,060.00	125,670,009.00
其他应收款	7,551,576,156.00	6,775,201,756.00
其中：应收利息	4,005,078.00	4,128,957.00
应收股利		55,080,332.00
存货	709,056,860.00	699,594,538.00
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,572,343.00	26,309,340.00
<b>流动资产合计</b>	<b>14,023,747,941.00</b>	<b>12,493,779,230.00</b>
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,769,923,067.00	7,741,625,668.00
其他权益工具投资	15,014,151.00	0.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,864,147,328.00	1,843,264,594.00
在建工程	393,087,852.00	311,493,536.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,815,712.00	6,284,845.00
无形资产	271,320,620.00	265,902,714.00
开发支出	174,687,072.00	169,954,271.00
商誉		
长期待摊费用	162,607.00	216,810.00
递延所得税资产	23,924,546.00	11,055,993.00
其他非流动资产	239,771,038.00	455,226,293.00
<b>非流动资产合计</b>	<b>10,760,853,993.00</b>	<b>10,805,024,724.00</b>
<b>资产总计</b>	<b>24,784,601,934.00</b>	<b>23,298,803,954.00</b>
<b>流动负债：</b>		
短期借款	2,100,543,872.00	2,456,961,900.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	131,000,000.00	22,080,225.00
应付账款	435,053,008.00	509,492,484.00
预收款项		
合同负债	46,850,357.00	68,624,709.00
应付职工薪酬	32,094,119.00	14,844,823.00
应交税费	119,178,363.00	99,864,921.00
其他应付款	2,693,370,727.00	1,759,507,614.00
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
一年内到期的非流动负债	1,125,508,892.00	2,573,689,836.00
其他流动负债	1,628,649,083.00	1,824,867,530.00
流动负债合计	8,312,248,421.00	9,329,934,042.00
非流动负债：		
长期借款	1,092,780,000.00	1,413,850,000.00
应付债券	2,699,397,344.00	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,056,100.00	4,029,078.00
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	50,421,536.00	50,911,365.00
递延所得税负债	222,325,062.00	216,860,216.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,069,980,042.00	1,685,650,659.00
负债合计	12,382,228,463.00	11,015,584,701.00
所有者权益：		
股本	1,425,422,862.00	1,425,422,862.00
其他权益工具	309,805,693.00	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,327,953,481.00	3,371,127,521.00
减：库存股	457,077,398.00	399,980,058.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	1,066,524,588.00	1,065,305,023.00
未分配利润	6,729,744,245.00	6,821,343,905.00
所有者权益合计	12,402,373,471.00	12,283,219,253.00
负债和所有者权益总计	24,784,601,934.00	23,298,803,954.00

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022年半年度	2021年半年度
一、营业总收入	9,124,621,759.00	8,232,330,649.00
其中：营业收入	9,124,621,759.00	8,232,330,649.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	8,217,496,203.00	7,813,860,979.00
其中：营业成本	4,181,712,695.00	3,614,141,252.00
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	110,484,807.00	102,475,435.00
销售费用	2,253,069,764.00	2,490,414,052.00
管理费用	598,461,677.00	589,276,016.00
研发费用	834,069,663.00	766,117,569.00

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
财务费用	239,697,597.00	251,436,655.00
其中：利息费用	236,856,268.00	254,861,190.00
利息收入	23,241,321.00	13,150,124.00
加：其他收益	141,089,484.00	106,237,736.00
投资收益（损失以“-”号填列）	109,590,601.00	45,516,490.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	97,567,478.00	40,956,299.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,791,610.00	-134,404.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-42,289,659.00	-9,896,503.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-24,678,101.00	-29,431,436.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,175,381.00	-10,804,104.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,096,804,872.00	519,957,449.00
加：营业外收入	1,290,210.00	1,275,506.00
减：营业外支出	34,524,270.00	17,455,977.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,063,570,812.00	503,776,978.00
减：所得税费用	181,257,094.00	57,977,112.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	882,313,718.00	445,799,866.00
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	882,313,718.00	445,799,866.00
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	868,078,939.00	492,817,087.00
2.少数股东损益	14,234,779.00	-47,017,221.00
六、其他综合收益的税后净额	115,667,102.00	-35,595,377.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	112,949,785.00	-35,173,433.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
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	112,949,785.00	-35,173,433.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	112,949,785.00	-35,173,433.00
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	2,717,317.00	-421,944.00
七、综合收益总额	997,980,820.00	410,204,489.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	981,028,724.00	457,643,654.00
归属于少数股东的综合收益总额	16,952,096.00	-47,439,165.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.62	0.35
（二）稀释每股收益	0.60	0.35

法定代表人：刘革新

主管会计工作负责人：赖德贵

会计机构负责人：黄俊

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	3,012,347,107.00	3,042,407,917.00
减：营业成本	1,070,292,393.00	974,296,552.00
税金及附加	30,575,174.00	29,627,874.00
销售费用	1,171,621,104.00	1,251,411,557.00
管理费用	220,710,370.00	195,646,662.00
研发费用	103,877,293.00	158,868,627.00
财务费用	44,050,184.00	105,558,910.00
其中：利息费用	168,553,177.00	163,592,115.00
利息收入	111,623,934.00	74,871,509.00
加：其他收益	63,033,527.00	22,489,498.00
投资收益（损失以“-”号填列）	141,293,297.00	62,842,371.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	43,038,272.00	14,757,371.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-886,566.00	-943,684.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,657,749.00	-6,909,167.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-64,248.00	-2,002,072.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	569,938,850.00	402,474,681.00
加：营业外收入	515,750.00	66,132.00
减：营业外支出	28,470,891.00	10,740,702.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	541,983,709.00	391,800,111.00
减：所得税费用	46,721,057.00	61,739,680.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	495,262,652.00	330,060,431.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	495,262,652.00	330,060,431.00
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	495,262,652.00	330,060,431.00
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.36	0.23
（二）稀释每股收益	0.35	0.23

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	10,221,192,908.00	9,949,215,266.00
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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	102,159,488.00	11,176,301.00
收到其他与经营活动有关的现金	170,293,827.00	121,823,677.00
经营活动现金流入小计	10,493,646,223.00	10,082,215,244.00
购买商品、接受劳务支付的现金	6,060,587,333.00	6,032,947,398.00
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,351,568,157.00	1,366,295,148.00
支付的各项税费	911,995,688.00	909,492,229.00
支付其他与经营活动有关的现金	890,608,007.00	855,228,797.00
经营活动现金流出小计	9,214,759,185.00	9,163,963,572.00
经营活动产生的现金流量净额	1,278,887,038.00	918,251,672.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	616,000,000.00	410,000,000.00
取得投资收益收到的现金	63,340,616.00	31,318,889.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,781,815.00	4,630,617.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,930,458.00	
收到其他与投资活动有关的现金		40,860,133.00
投资活动现金流入小计	694,052,889.00	486,809,639.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	582,885,382.00	550,741,722.00
投资支付的现金	1,109,014,151.00	403,818,060.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,691,899,533.00	954,559,782.00
投资活动产生的现金流量净额	-997,846,644.00	-467,750,143.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	750,000.00	537,211,006.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	750,000.00	24,310,446.00
取得借款收到的现金	6,321,312,511.00	5,074,287,895.00
收到其他与筹资活动有关的现金	162,573,535.00	154,574,020.00
筹资活动现金流入小计	6,484,636,046.00	5,766,072,921.00
偿还债务支付的现金	5,265,827,650.00	5,004,922,262.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	912,513,030.00	403,356,303.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	45,899,950.00	70,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	218,731,450.00	257,477,701.00
筹资活动现金流出小计	6,397,072,130.00	5,665,756,266.00

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
筹资活动产生的现金流量净额	87,563,916.00	100,316,655.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-328,169.00	-4,125,895.00
五、现金及现金等价物净增加额	368,276,141.00	546,692,289.00
加：期初现金及现金等价物余额	2,800,008,789.00	2,761,702,750.00
六、期末现金及现金等价物余额	3,168,284,930.00	3,308,395,039.00

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	3,416,435,178.00	3,983,085,633.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	88,344,419.00	26,659,462.00
经营活动现金流入小计	3,504,779,597.00	4,009,745,095.00
购买商品、接受劳务支付的现金	2,147,649,795.00	2,255,872,423.00
支付给职工以及为职工支付的现金	302,807,139.00	285,276,959.00
支付的各项税费	248,810,537.00	321,043,908.00
支付其他与经营活动有关的现金	279,509,198.00	302,024,959.00
经营活动现金流出小计	2,978,776,669.00	3,164,218,249.00
经营活动产生的现金流量净额	526,002,928.00	845,526,846.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		30,000,000.00
取得投资收益收到的现金	91,718,464.00	97,806,865.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,068,357.00	2,351,873.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,000,000.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	1,313,880,613.00	731,483,946.00
投资活动现金流入小计	1,419,667,434.00	861,642,684.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	256,190,861.00	216,066,253.00
投资支付的现金	515,014,153.00	9,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	828,027,243.00	662,284,014.00
投资活动现金流出小计	1,599,232,257.00	887,350,267.00
投资活动产生的现金流量净额	-179,564,823.00	-25,707,583.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		0.00
取得借款收到的现金	5,540,053,991.00	4,554,287,895.00
收到其他与筹资活动有关的现金	78,711,951.00	66,142,782.00
筹资活动现金流入小计	5,618,765,942.00	4,620,430,677.00
偿还债务支付的现金	4,831,010,000.00	4,570,894,653.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	791,202,915.00	243,331,260.00
支付其他与筹资活动有关的现金	144,420,328.00	191,164,138.00
筹资活动现金流出小计	5,766,633,243.00	5,005,390,051.00
筹资活动产生的现金流量净额	-147,867,301.00	-384,959,374.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	198,570,804.00	434,859,889.00
加：期初现金及现金等价物余额	1,696,847,014.00	1,678,794,833.00
六、期末现金及现金等价物余额	1,895,417,818.00	2,113,654,722.00

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022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	1,425,422,862.00				3,581,202,467.00	399,980,058.00	-77,486,158.00	1,066,178,709.00		8,261,490,098.00		13,856,827,920.00	272,616,946.00	14,129,444,866.00
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,425,422,862.00				3,581,202,467.00	399,980,058.00	-77,486,158.00	1,066,178,709.00		8,261,490,098.00		13,856,827,920.00	272,616,946.00	14,129,444,866.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				309,805,693.00	-156,586,634.00	57,097,340.00	112,949,785.00			270,298,695.00		479,370,199.00	86,577,620.00	565,947,819.00
（一）综合收益总额							112,949,785.00			868,078,939.00		981,028,724.00	16,952,096.00	997,980,820.00
（二）所有者投入和减少资本				309,805,693.00	-156,586,634.00	57,097,340.00						96,121,719.00	115,525,474.00	211,647,193.00
1. 所有者投入的普通股													750,000.00	750,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本				309,805,693.00								309,805,693.00		309,805,693.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					9,850,922.00							9,850,922.00	4,002,195.00	13,853,117.00
4. 其他					-166,437,556.00	57,097,340.00						-223,534,896.00	110,773,279.00	-112,761,617.00
（三）利润分配										-597,780,244.00		-597,780,244.00	-45,899,950.00	-643,680,194.00



项目	2022 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													
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										-597,780,244.00		-597,780,244.00	-45,899,950.00	-643,680,194.00		
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																
四、本期期末余额	1,425,422,862.00			309,805,693.00	3,424,615,833.00	457,077,398.00	35,463,627.00	1,066,178,709.00		8,531,788,793.00		14,336,198,119.00	359,194,566.00	14,695,392,685.00		

上年金额

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	1,438,690,477.00				3,888,716,604.00	499,880,174.00	-3,506,944.00	920,758,722.00	0.00	7,754,401,738.00		13,499,180,423.00	503,988,344.00	14,003,168,767.00
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,438,690,477.00				3,888,716,604.00	499,880,174.00	-3,506,944.00	920,758,722.00	0.00	7,754,401,738.00		13,499,180,423.00	503,988,344.00	14,003,168,767.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-13,267,615.00				-280,998,053.00	199,910,495.00	-35,173,433.00		0.00	42,771,091.00		-86,757,515.00	-33,038,368.00	-119,795,883.00
（一）综合收益总额							-35,173,433.00		0.00	492,817,087.00		457,643,654.00	-47,439,165.00	410,204,489.00
（二）所有者投入和减少资本	-13,267,615.00				-280,998,053.00	199,910,495.00						-94,355,173.00	16,315,797.00	-78,039,376.00
1. 所有者投入的普通股													24,310,446.00	24,310,446.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,652,786.00							5,652,786.00	3,096,070.00	8,748,856.00
4. 其他	-13,267,615.00				-286,650,839.00	199,910,495.00						-100,007,959.00	-11,090,719.00	-111,098,678.00
（三）利润分配										-450,045,996.00		-450,045,996.00	-1,915,000.00	-451,960,996.00

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	小计		
优先股		永续债	其他														
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											-450,045,996.00		-450,045,996.00		-1,915,000.00		-451,960,996.00
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																	
四、本期期末余额	1,425,422,862.00				3,607,718,551.00	299,969,679.00	-38,680,377.00	920,758,722.00		7,797,172,829.00		13,412,422,908.00	470,949,976.00		13,883,372,884.00		

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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	1,425,422,862.00				3,371,127,521.00	399,980,058.00			1,065,305,023.00	6,821,343,905.00		12,283,219,253.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,425,422,862.00				3,371,127,521.00	399,980,058.00			1,065,305,023.00	6,821,343,905.00		12,283,219,253.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				309,805,693.00	-43,174,040.00	57,097,340.00			1,219,565.00	-91,599,660.00		119,154,218.00
（一）综合收益总额										495,262,652.00		495,262,652.00
（二）所有者投入和减少资本				309,805,693.00	-43,174,040.00	57,097,340.00						209,534,313.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本				309,805,693.00								309,805,693.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,846,391.00							2,846,391.00
4. 其他					-46,020,431.00	57,097,340.00						-103,117,771.00
（三）利润分配										-597,780,244.00		-597,780,244.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-597,780,244.00		-597,780,244.00

项目	2022 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								
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								1,219,565.00	10,917,932.00		12,137,497.00	
四、本期期末余额	1,425,422,862.00			309,805,693.00	3,327,953,481.00	457,077,398.00		1,066,524,588.00	6,729,744,245.00		12,402,373,471.00	

上年金额

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	1,438,690,477.00				3,657,778,360.00	499,880,174.00			920,193,868.00	5,965,389,505.00		11,482,172,036.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,438,690,477.00				3,657,778,360.00	499,880,174.00			920,193,868.00	5,965,389,505.00		11,482,172,036.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-13,267,615.00				-286,650,839.00	-199,910,495.00				-119,985,565.00		-219,993,524.00
（一）综合收益总额										330,060,431.00		330,060,431.00
（二）所有者投入和减少资本	-13,267,615.00				-286,650,839.00	-199,910,495.00						-100,007,959.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他	-13,267,615.00				-286,650,839.00	-199,910,495.00						-100,007,959.00
（三）利润分配										-450,045,996.00		-450,045,996.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-450,045,996.00		-450,045,996.00
3. 其他												

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								
(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	1,425,422,862.00				3,371,127,521.00	299,969,679.00			920,193,868.00	5,845,403,940.00		11,262,178,512.00

### 三、公司基本情况

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

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

本公司子公司的相关信息参见附注九。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

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

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

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

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的合并财务状况和财务状况、2022 年 1-6 月的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。



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

## 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

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

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

### (1) 同一控制下的企业合并

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

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益或其他综合收益。购买日之前持有的被

购买方的股权涉及的权益法核算下的以后可重分类进损益的其他综合收益及其他所有者权益变动（参见附注五、22（2）（b））于购买日转入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的，购买日之前确认的其他综合收益于购买日转入留存收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1） 总体原则

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

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

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

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

### （2） 合并取得子公司

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

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

### （3） 处置子公司

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

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

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

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

如果各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置原有子公司并丧失控制权的交易进行处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中计入其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### (4) 少数股东权益变动

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

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (a) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (b) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (c) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (d) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (e) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

### 8、现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 9、外币业务和外币报表折算

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

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额(参见附注五、26)外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，属于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的差额，计入其他综合收益；其他差额计入当期损益。

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

### 10、金融工具

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

**(1) 金融资产及金融负债的确认和初始计量**

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

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

**(2) 金融资产的分类和后续计量****(a) 本集团金融资产的分类**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**(b) 本集团金融资产的后续计量**

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

- 以摊余成本计量的金融资产

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

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

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

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

### (3) 金融负债的分类和后续计量

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

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

- 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### (4) 抵销

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

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### (5) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

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

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资)之和。

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

## (6) 减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资。

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

### *预期信用损失的计量*

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

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

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

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

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

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

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

### *具有较低的信用风险*

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

### *信用风险显著增加*

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

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

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

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

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

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

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

#### *已发生信用减值的金融资产*

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

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

#### *预期信用损失准备的列报*

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

#### *核销*

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### **(7) 权益工具**

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

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

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

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

## 11、应收票据

参见附注五、10

## 12、应收账款

参见附注五、10

## 13、应收款项融资

参见附注五、10

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参见附注五、10

## 15、存货

### (1) 存货的分类和成本

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

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

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

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

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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

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

### (4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

## 16、合同资产

参见附注五、39



## 17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

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

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

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

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

## 18、持有待售资产

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

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

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；
- 出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。

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

## 19、债权投资

参见附注五、10

## 20、其他债权投资

参见附注五、10

## 21、长期应收款

不适用

## 22、长期股权投资

### (1) 长期股权投资投资成本确定

#### (a) 通过企业合并形成的长期股权投资

- 对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。通过非一揽子的多次交易分步实现的同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

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

#### (b) 其他方式取得的长期股权投资

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

### (2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

#### (a) 对子公司的投资

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

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司的投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、31。

在本集团合并财务报表中，对子公司按附注五、6 进行处理。

#### (b) 对合营企业和联营企业的投资

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

联营企业指本集团能够对其施加重大影响(参见附注五、22(3))的企业。

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

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

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

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

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

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

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

### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准**

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

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

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

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

## **23、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

## **24、固定资产**

### **(1) 确认条件**

固定资产指本集团为生产商品、提供劳务或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注五、25 确定初始成本。对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。对于固定资

产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在对于与支出有关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

## (2) 折旧方法

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

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

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

减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、31。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

## (4) 固定资产处置

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

## 25、在建工程

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

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备（参见附注五、31）在资产负债表内列示。

## 26、借款费用

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

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

- 对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款应予资本化的利息金额。

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

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

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

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

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

参见附注五、42

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

各项无形资产的摊销年限为：

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

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

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

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

- 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 31、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，

先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。各项费用的摊销期限分别为：

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

### 33、合同负债

参见附注五、39

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

#### （2）离职后福利的会计处理方法

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

#### （3）辞退福利的会计处理方法

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

- 本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

无

### 35、租赁负债

参见附注五、42

### 36、预计负债

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

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

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

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

### 37、股份支付

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

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

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

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

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

### 39、收入

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

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或提供服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。



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

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

-客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；

-客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；

-本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

-本集团就该商品或服务享有现时收款权利；

-本集团已将该商品的实物转移给客户；

-本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；

-客户已接受该商品或服务。

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

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

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

#### (1) 销售商品收入

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

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

#### (2) 提供劳务收入

提供劳务收入为来料加工收入

来料加工收入在完成加工劳务并将加工商品转移给委托加工方时予以确认。

本集团按因向客户提供劳务而预期有权收取的对价金额（不包括代第三方收取的款项）确定提供劳务收入金额。

#### (3) 利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

#### 40、政府补助

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

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

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

本集团因城镇整体规划、库区建设、棚户区改造、沉陷区治理等公共利益进行搬迁，收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，应作为专项应付款处理。其中，属于对企业在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，应自专项应付款转入递延收益。企业取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，则计入资本公积。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

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

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

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

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

- 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

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

#### 1) 本集团作为承租人

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

本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。使用权资产按附注五、43 所述的会计政策计提减值准备。

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

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

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

- 根据担保余值预计的应付金额发生变动；

- 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；

- 本集团对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

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

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

## 2) 本集团作为出租人

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

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

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

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按附注五、10所述的会计政策进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

不适用

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

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

### (2) 公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

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

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

### (3) 股利分配

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

### (4) 分部报告

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

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

#### (5) 关联方

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

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

#### (6) 主要会计估计

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

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

- (a) 附注七、30 - 递延所得税资产的确认；
- (b) 附注十三 - 股份支付。

### 44、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

财政部于 2021 年 12 月发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）（以下简称“解释第 15 号”）。解释 15 号明确了“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理（以下简称 试运行销售）”。企业发生试运行销售的，应当按照《企业会计准则第 14 号-收入》和《企业会计准则第 1 号-存货》等规定，对试运行销售相关收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不应将试运行销售相关收入抵消相关成本后的净额冲减固定资产成本或研发支出。“试运行销售”的相关会计处理规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，并追溯调整比较财务报表。

解释 15 号明确了“关于亏损合同的判断（以下简称 亏损合同）”。判断亏损合同时，履行该合同的成本包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。“亏损合同”相关会计处理规定自 2022 年 1 月 1 日起施行；累积影响数调整首次执行解释第 15 号当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。

采用解释第 15 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

### 45、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额。在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%，9%，6%，5%或3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	实际缴纳的增值税的7%或5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	0% - 25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	实际缴纳的增值税的3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税计征	实际缴纳的增值税的2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司本部	15%
广安分公司	15%
仁寿分公司	15%
安岳分公司	15%
邛崃分公司	15%
温江分公司	25%
昆明南疆	15%
君健塑胶	15%
江西科伦	15%
湖南科伦及湖南科伦岳阳分公司	15%
辽宁民康	25%
青山利康	15%
福德生物	12.50%
科伦药物研究院	15%
科伦国际发展	16.50%
哈萨克斯坦科伦	20%
贵州科伦	15%
黑龙江博宇	25%
黑龙江药包	25%
山东科伦	25%
抚州科伦	25%
湖北科伦	15%
河南科伦	25%
伊犁川宁	15%
广西科伦	15%
新迪医化	25%
销售公司	25%
苏州研究院	25%
天津研究院	25%
美国科伦	21%
贵州科伦医贸	25%
湖南科伦医贸	25%
湖北科伦医贸	25%
新开元	15%
湖南研究院	25%
科伦晶川	25%
科伦国际医药	16.50%
科纳斯制药	25%
瑾禾生物及瑾禾生物霍尔果斯分公司	25%

盈辉贸易	25%
博泰生物	15%
科纳斯医化	25%
浙江科伦医贸及浙江科伦医贸杭州分公司	25%
新疆医药公司	25%
科伦农业	20%
上海科伦医药	25%
四川科达物流	20%
四川科圣嘉医疗	25%
云南科伦医贸	25%
科伦香港医药科技	16.50%
四川科伦嘉讯医药科技有限责任公司	25%
广东嘉旭医药科技有限公司	25%
博坦生物有限公司	0%
BOTUS THERAPEUTICS INC	21%
科伦创新有限公司	0%
伊犁特驰商贸	25%
疆宁生物	25%
上海锐康生物	25%
寰同健康科技	25%
浙江科运物联	25%
成都科伦川才企业管理有限公司	25%
成都科伦川智企业管理有限公司	25%
山西科运物联	25%
四川科志物联	25%
百健安	25%
新疆海宁农业	25%
成都诚翼	25%
伊犁科源检测技术有限公司	20%

## 2、税收优惠

### (1) 本公司本部

根据《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(2020 年第 23 号) 相关规定, 自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日, 对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务, 且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。于 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日期间, 本公司符合西部大开发 15% 优惠税率的条件, 所得税额按照 15% 优惠税率进行计算。同时, 本公司已根据相关税务规定, 归集和留存相关资料备查, 并在未来年度预期能够继续享受西部大开发 15% 优惠税率, 因此相关递延所得税按 15% 的税率计算。

### (2) 广安分公司

根据《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(2020 年第 23 号) 相关规定, 自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日, 对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务, 且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。于 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日期间, 本公司符合西部大开发 15% 优惠税率的条件, 所得税额按照 15% 优惠税率进行计算。同时, 本公司已根据相关税务规定, 归集和留存相关资料备查, 并在未来年度预期能够继续享受西部大开发 15% 优惠税率, 因此相关递延所得税按 15% 的税率计算。

### (3) 仁寿分公司

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

条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。于 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日期间，本公司符合西部大开发 15% 优惠税率的条件，所得税额按照 15% 优惠税率进行计算。同时，本公司已根据相关税务规定，归集和留存相关资料备查，并在未来年度预期能够继续享受西部大开发 15% 优惠税率，因此相关递延所得税按 15% 的税率计算。

#### **(4) 安岳分公司**

根据《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(2020 年第 23 号) 相关规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。于 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日期间，本公司符合西部大开发 15% 优惠税率的条件，所得税额按照 15% 优惠税率进行计算。同时，本公司已根据相关税务规定，归集和留存相关资料备查，并在未来年度预期能够继续享受西部大开发 15% 优惠税率，因此相关递延所得税按 15% 的税率计算。

#### **(5) 邛崃分公司**

根据《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(2020 年第 23 号) 相关规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。于 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日期间，本公司符合西部大开发 15% 优惠税率的条件，所得税额按照 15% 优惠税率进行计算。同时，本公司已根据相关税务规定，归集和留存相关资料备查，并在未来年度预期能够继续享受西部大开发 15% 优惠税率，因此相关递延所得税按 15% 的税率计算。

#### **(6) 昆明南疆**

根据《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(2020 年第 23 号) 相关规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。于 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日期间，本公司符合西部大开发 15% 优惠税率的条件，所得税额按照 15% 优惠税率进行计算。同时，本公司已根据相关税务规定，归集和留存相关资料备查，并在未来年度预期能够继续享受西部大开发 15% 优惠税率，因此相关递延所得税按 15% 的税率计算。

#### **(7) 君健塑胶**

根据《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(2020 年第 23 号) 相关规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。于 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日期间，本公司符合西部大开发 15% 优惠税率的条件，所得税额按照 15% 优惠税率进行计算。同时，本公司已根据相关税务规定，归集和留存相关资料备查，并在未来年度预期能够继续享受西部大开发 15% 优惠税率，因此相关递延所得税按 15% 的税率计算。

#### **(8) 江西科伦**

江西科伦于 2021 年 11 月 3 日通过复审获江西省科学技术厅、江西省财政厅及江西省国家税务局评定为高新技术企业，根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条规定，江西科伦 2022 年度企业所得税按 15% 税率征收。

#### **(9) 湖南科伦及湖南科伦岳阳分公司**

湖南科伦于 2021 年 9 月 18 日通过复审获湖南省科学技术厅、湖南省财政厅及湖南省国家税务局评定为高新技术企业，根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条规定，湖南科伦 2022 年度企业所得税按 15% 税率征收。湖南科伦岳阳分公司为湖南科伦的分公司，经国家税务总局岳阳县税务局批准，湖南科伦岳阳分公司 2022 年度与湖南科伦合并纳税，因此湖南科伦岳阳分公司 2022 年度企业所得税按 15% 税率征收。



## (10) 青山利康

青山利康于 2021 年 10 月 9 日通过复审获四川省科学技术厅、四川省财政厅及四川省国家税务局评定为高新技术企业，根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条规定，青山利康 2022 年度企业所得税按 15% 税率征收。

## (11) 福德生物

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条，企业从事农、林、牧、渔项目的所得，免征、减征企业所得税。管理层认为福德生物从事的内陆养殖（美洲大蠊）项目符合《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第二项“减半征收企业所得税”第 2 点“海水养殖、内陆养殖”，因此 2022 年度按 12.5% 的所得税税率确认所得税费用。

## (12) 科伦研究院

根据《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(2020 年第 23 号) 相关规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。于 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日期间，本公司符合西部大开发 15% 优惠税率的条件，所得税额按照 15% 优惠税率进行计算。同时，本公司已根据相关税务规定，归集和留存相关资料备查，并在未来年度预期能够继续享受西部大开发 15% 优惠税率，因此相关递延所得税按 15% 的税率计算。

## (13) 贵州科伦

根据《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(2020 年第 23 号) 相关规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。于 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日期间，本公司符合西部大开发 15% 优惠税率的条件，所得税额按照 15% 优惠税率进行计算。同时，本公司已根据相关税务规定，归集和留存相关资料备查，并在未来年度预期能够继续享受西部大开发 15% 优惠税率，因此相关递延所得税按 15% 的税率计算。

## (14) 湖北科伦

湖北科伦于 2019 年 11 月 28 日通过复审获湖北省科学技术厅、湖北省财政厅及湖北省国家税务局评定为高新技术企业，公司管理层预计 2022 年可通过高新技术企业复审，根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条规定，湖北科伦 2022 年度企业所得税按 15% 税率征收。

## (15) 伊犁川宁

为了认真贯彻实施《国务院关于支持喀什、霍尔果斯经济开发区建设的若干意见》(国发[2012] 33 号) 精神，加快推进喀什、霍尔果斯经济开发区（以下简称两个经济开发区）建设，伊犁哈萨克自治州颁布《关于加快喀什、霍尔果斯经济开发区建设的实施意见》(新政发[2012] 48 号) 文件规定“依法落实对两个经济开发区内符合条件的企业给予企业所得税五年免征优惠政策，免税期满后，再免征企业五年所得税地方分享部分”。管理层认为伊犁川宁属于在霍尔果斯新办企业且符合《优惠目录》规定，2018 年 12 月 31 日企业所得税五年免征优惠政策到期后，2022 年度可享受免征所得税地方分享部分，即企业所得税按 15% 税率征收。

## (16) 广西科伦

广西科伦于 2019 年 11 月 25 日通过审核获广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅及广西壮族自治区国家税务局评定为高新技术企业，公司管理层预计 2022 年可通过高新技术企业复审，根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条规定，广西科伦 2022 年度企业所得税按 15% 税率征收。

## (17) 新开元

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

条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。于 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日期间，本公司符合西部大开发 15% 优惠税率的条件，所得税额按照 15% 优惠税率进行计算。同时，本公司已根据相关税务规定，归集和留存相关资料备查，并在未来年度预期能够继续享受西部大开发 15% 优惠税率，因此相关递延所得税按 15% 的税率计算。

### (18) 博泰生物

根据《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(2020 年第 23 号) 相关规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。于 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日期间，本公司符合西部大开发 15% 优惠税率的条件，所得税额按照 15% 优惠税率进行计算。同时，本公司已根据相关税务规定，归集和留存相关资料备查，并在未来年度预期能够继续享受西部大开发 15% 优惠税率，因此相关递延所得税按 15% 的税率计算。

### (19) 四川科达物流

根据财政部和国家税务总局 2019 年第 13 号公告、2021 年第 12 号公告及 2022 年 13 号公告，对小型微利企业年应纳税所得额不超过人民币 1,000,000 元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过人民币 1,000,000 元但不超过人民币 3,000,000 元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。四川科达物流满足小微企业的条件且年应纳税所得额未超过人民币 3,000,000 元，因此 2022 年度企业所得税按 20% 税率征收。

### (20) 伊犁科源检测技术有限公司

根据财政部和国家税务总局 2019 年第 13 号公告、2021 年第 12 号公告及 2022 年 13 号公告，对小型微利企业年应纳税所得额不超过人民币 1,000,000 元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过人民币 1,000,000 元但不超过人民币 3,000,000 元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。伊犁科源检测技术有限公司满足小微企业的条件且年应纳税所得额未超过人民币 3,000,000 元，因此 2022 年度企业所得税按 20% 税率征收。

## 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	430,000.00	283,115.00
银行存款	3,145,942,373.00	2,799,657,411.00
其他货币资金	117,699,994.00	119,658,644.00
合计	3,264,072,367.00	2,919,599,170.00
其中：存放在境外的款项总额	158,784,613.00	160,218,713.00

其他说明

于 2022 年 6 月 30 日，其他货币资金为人民币 9,798,237 元的信用证保证金、人民币 77,577,965 元银行承兑汇票保证金、人民币 8,411,235 的其他保证金及人民币 21,912,557 元的存出投资款。于 2021 年 12 月 31 日，其他货币资金为人民币 13,975,485 元的信用证保证金、人民币 86,628,163 元银行承兑汇票保证金、人民币 18,986,729 的其他保证金及人民币 68,267 元的存出投资款。

## 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	836,337,167.00	359,530,325.00
其中：		
理财产品	836,337,167.00	358,319,775.00
其他	0.00	1,210,550.00
其中：		
合计	836,337,167.00	359,530,325.00

## 3、衍生金融资产

无

## 4、应收票据

无

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	18,000,543	0.31%	18,000,543	100.00%						
其中：										
河南绿园药业有限公司	18,000,543	0.31%	18,000,543	100.00%						
按组合计提坏账准备的应收账款	5,774,552,902	99.69%	233,106,118	4.04%	5,541,446,784	5,512,630,642	100.00%	211,850,774	3.84%	5,300,779,868
其中：										
合计	5,792,553,445	100.00%	251,106,661		5,541,446,784	5,512,630,642	100.00%	211,850,774		5,300,779,868

按单项计提坏账准备：18,000,543.00 元

单位：元

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例	
河南绿园药业有限公司	18,000,543.00	18,000,543.00	100.00%	由于河南绿园药业有限公司经营情况发生变化，未能继续回款，本集团出于谨慎考虑，对上述款项单项计提坏账准备。
合计	18,000,543.00	18,000,543.00		

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

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,774,552,902.00	233,106,118.00	4.04%
合计	5,774,552,902.00	233,106,118.00	

确定该组合依据的说明：将有相同或类似信用风险特征的应收账款归为一组。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	4,983,119,028.00
1至2年	400,069,603.00
2至3年	183,528,566.00
3年以上	225,836,248.00
3至4年	187,742,329.00
4至5年	25,919,340.00
5年以上	12,174,579.00
合计	5,792,553,445.00

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
货款及其他	211,850,774.00	39,870,746.00			614,859.00	251,106,661.00
合计	211,850,774.00	39,870,746.00			614,859.00	251,106,661.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

## （3）本期实际核销的应收账款情况

无

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	540,631,418.00	9.33%	12,262,372.00
第二名	172,100,400.00	2.97%	344,361.00
第三名	123,122,000.00	2.13%	246,244.00
第四名	118,961,454.00	2.05%	8,390,466.00
第五名	112,980,000.00	1.95%	225,960.00
合计	1,067,795,272.00	18.43%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

截止 2022 年 6 月 30 日，本集团向金融机构通过保理业务以不附追索权的方式转让了应收账款，与该等应收账款所有权相关的风险及回报已实质转移，本集团不享有该等应收账款继续涉入的权利，也未承担继续涉入义务，故此本集团终止确认该些应收账款金额为人民币 900,000.00 元(2021 年：人民币 0.00 元)，相关手续费及利息费用为人民币 0.00 元(2021 年：人民币 0.00 元)。

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,069,444,274.00	1,015,328,415.00
商业承兑汇票	105,229,900.00	147,229,900.00
合计	1,174,674,174.00	1,162,558,315.00

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：

注 1：期末本集团已质押的应收票据：

种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	10,753,000

注 2：年末本集团已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,451,155,785	-
商业承兑汇票	-	-

注：3、于 2022 年 6 月 30 日，本集团为结算应付款项人民币 1,668,303,023 元(2021 年：人民币 1,508,930,288 元)而将等额的未到期应收票据背书予供货商，以及已贴现未到期的应收票据金额为人民币 782,852,763 元(2021 年：人民币 840,095,556 元)。由于本集团管理层认为该等未到期银行承兑汇票所有权的风险及报酬已实质转移，故而完全终止确认银行承兑汇票及应付供货商款项。本集团对该等完全终止确认的未到期应收票据的继续涉入程度以出票银行或公司无法向票据持有人结算款项为限。本集团继续涉入所承受的最大可能损失为本集团背书予供货商及贴现予银行的未到期应收票据，于 2022 年 6 月 30 日共计人民币 2,451,155,785 元(2021 年：人民币 2,349,025,844 元)。该等未到期应收票据限期为一年以内。

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	487,018,279.00	96.08%	397,996,564.00	96.91%
1 至 2 年	10,267,035.00	2.03%	5,425,453.00	1.32%
2 至 3 年	3,355,411.00	0.66%	3,148,637.00	0.77%
3 年以上	6,230,308.00	1.23%	4,122,732.00	1.00%
合计	506,871,033.00		410,693,386.00	

本报告期末账龄超过 1 年且金额重大的预付款项主要为本集团预付的采购原材料款。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团期末余额前五名的预付款项合计人民币 153,101,004 元，占预付款项期末余额合计数的 30.21%。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	5,034,382.00	5,106,776.00
应收股利	0.00	6,995,332.00
其他应收款	232,111,852.00	209,815,746.00
合计	237,146,234.00	221,917,854.00

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资金占用费(注)	5,034,382.00	5,106,776.00
合计	5,034,382.00	5,106,776.00

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

#### 2) 重要逾期利息

无

#### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

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

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

无

**3) 坏账准备计提情况**

□适用 □不适用

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	135,649,398.00	123,059,598.00
押金及保证金	49,361,099.00	58,735,335.00
代垫款	49,959,590.00	18,088,565.00
土地处置款	17,826,783.00	18,326,783.00
其他	21,441,727.00	31,313,298.00
合计	274,238,597.00	249,523,579.00

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	30,487,258.00		9,220,575.00	39,707,833.00
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	2,406,912.00		12,000.00	2,418,912.00
2022 年 6 月 30 日余额	32,894,170.00		9,232,575.00	42,126,745.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	204,281,660.00
1 至 2 年	17,134,965.00
2 至 3 年	6,177,693.00
3 年以上	46,644,279.00
3 至 4 年	33,350,159.00
4 至 5 年	335,084.00
5 年以上	12,959,036.00
合计	274,238,597.00

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	9,220,575.00	12,000.00				9,232,575.00
按组合计提坏账准备	30,487,258.00	2,406,912.00				32,894,170.00
合计	39,707,833.00	2,418,912.00				42,126,745.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	股权处置款	61,494,100.00	1 年以内	22.42%	
第二名	股权处置款	42,273,698.00	1 年以内	15.41%	
第三名	土地处置款	17,826,783.00	3 年至 4 年	6.50%	6,833,899.00
第四名	股权处置款	14,364,900.00	1 年以内	5.24%	
第五名	股权处置款	9,800,000.00	1 年以内	3.57%	
合计		145,759,481.00		53.14%	6,833,899.00

### 6) 涉及政府补助的应收款项

无

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无



**8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

**9、存货**

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	1,280,737,746.00		1,280,737,746.00	1,705,292,312.00		1,705,292,312.00
在产品	98,296,542.00		98,296,542.00	112,360,463.00		112,360,463.00
库存商品	1,686,411,691.00	30,138,042.00	1,656,273,649.00	1,417,830,461.00	27,608,380.00	1,390,222,081.00
周转材料	121,801,800.00		121,801,800.00	128,448,737.00		128,448,737.00
合同履约成本	6,942,586.00		6,942,586.00	26,721,872.00		26,721,872.00
合计	3,194,190,365.00	30,138,042.00	3,164,052,323.00	3,390,653,845.00	27,608,380.00	3,363,045,465.00

**(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	27,608,380.00	26,478,101.00		23,948,439.00		30,138,042.00
合计	27,608,380.00	26,478,101.00		23,948,439.00		30,138,042.00

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

无

**(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明**

本期摊销 26,721,872.00 元，为受第三方委托研发项目在合同约定的里程碑节点因完成履约义务而相应结转至营业成本的金额。

**10、合同资产**

无

**11、持有待售资产**

无

**12、一年内到期的非流动资产**

无

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣 / 待认证增值税进项税	134,299,579.00	237,135,972.00
预缴所得税	40,680,840.00	33,570,004.00
合计	174,980,419.00	270,705,976.00

**14、债权投资**

无

**15、其他债权投资**

无

**16、长期应收款**

无

**17、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
<b>一、合营企业</b>												
科伦斗山	24,849,133			2,942,915							27,792,048	
KELUN LIFESCIENCES (PRIVATE) LIMITED	26,276,381			-3,966,622	1,118,948						23,428,707	
小计	51,125,514			-1,023,707	1,118,948						51,220,755	
<b>二、联营企业</b>												
广玻公司	12,856,650			-1,192,269			-350,000		-11,314,381		-	
石四药集团	2,518,608,190			88,012,830	81,852,980		-37,122,577				2,651,351,423	
辰欣药业	585,800,904			19,990,992			-13,600,590				592,191,306	
CELOGEN LANKA (PRIVATE) LIMITED	74,753,149			-4,709,476	3,331,022						73,374,695	
浙江国镜	119,115,733			-432,855							118,682,878	
广东科伦	36,820,643			-528,946							36,291,697	
辽宁民康				-1,253,073					52,942,000		51,688,927	

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
黑龙江博宇				-1,117,391					17,403,471	16,286,080	
成都华西临床研究中心有限公司	9,655,646			-178,627						9,477,019	
小计	3,357,610,915			98,591,185	85,184,002		-51,073,167		59,031,090	3,549,344,025	
合计	3,408,736,429			97,567,478	86,302,950		-51,073,167		59,031,090	3,600,564,780	

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工业云制造（四川）创新中心有限公司	15,014,151.00	0.00
合计	15,014,151.00	0.00

## 19、其他非流动金融资产

无

## 20、投资性房地产

无

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	10,319,411,286.00	10,661,789,607.00
合计	10,319,411,286.00	10,661,789,607.00

### （1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	专用设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	6,112,849,748.00	8,686,099,151.00	222,398,134.00	132,113,812.00	2,251,914,715.00	17,405,375,560.00
2.本期增加金额						
（1）购置	27,013,736.00	77,066,992.00	6,683,634.00	453,169.00	19,261.00	111,236,792.00
（2）在建工程转入	39,647,978.00	145,444,066.00	447,846.00	12,447.00		185,552,337.00
3.本期减少金额						
（1）处置或报废		51,903,083.00	5,537,168.00	3,734,985.00	205,456.00	61,380,692.00
（2）处置子公司	38,730,412.00	131,325,467.00	3,093,096.00	2,688,714.00		175,837,689.00
（3）汇率变动	1,398,780.00	783,420.00	-50,952.00	22,748.00		2,153,996.00
（4）其他减少	1,686,453.00	26,404,347.00	687,140.00	1,222,905.00	59,012.00	30,059,857.00
4.期末余额	6,137,695,817.00	8,698,193,892.00	220,263,162.00	124,910,076.00	2,251,669,508.00	17,432,732,455.00
二、累计折旧						
1.期初余额	1,592,256,334.00	4,014,490,330.00	162,117,612.00	102,235,205.00	601,837,152.00	6,472,936,633.00

项目	房屋建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	专用设备	合计
2.本期增加金额						
(1) 计提	118,691,369.00	363,373,062.00	8,546,058.00	2,645,757.00	46,028,517.00	539,284,763.00
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废		44,071,442.00	4,394,402.00	3,224,517.00	52,109.00	51,742,470.00
(2) 处置子公司及其他减少	18,106,538.00	65,597,276.00	2,544,736.00	1,952,548.00		88,201,098.00
(3) 汇率变动	618,809.00	-824,795.00	-41,649.00	-94,553.00		-342,188.00
(4) 其他减少		3,704,317.00	288,035.00	467,307.00		4,459,659.00
4.期末余额	1,692,222,356.00	4,265,315,152.00	163,478,146.00	99,331,143.00	647,813,560.00	6,868,160,357.00
三、减值准备						
1.期初余额	55,845,179.00	214,385,036.00	379,171.00	39,934.00		270,649,320.00
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废	515,807.00	24,969,312.00	3,389.00			25,488,508.00
4.期末余额	55,329,372.00	189,415,724.00	375,782.00	39,934.00		245,160,812.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	4,390,144,089.00	4,243,463,016.00	56,409,234.00	25,538,999.00	1,603,855,948.00	10,319,411,286.00
2.期初账面价值	4,464,748,235.00	4,457,223,785.00	59,901,351.00	29,838,673.00	1,650,077,563.00	10,661,789,607.00

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
办公设备及其他设备	883,117.00	707,950.00	56,626.00	118,541.00	
机器设备	8,088,452.00	5,893,109.00	541,179.00	1,654,164.00	
总计	8,971,569.00	6,601,059.00	597,805.00	1,772,705.00	

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

无

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	556,688,718.00	相关手续正在办理中

## (5) 固定资产清理

无

## (6) 所有权受限制的固定资产情况

根据本公司于 2021 年 3 月 23 日及 2021 年 4 月 6 日与中国进出口银行(以下简称“进出口银行”)签订的《借款合同(促进境内外对外开放贷款——流动资金类)》和《借款合同(促进境内外对外开放贷款——流动资金类)》，本集团以原值为人民币 954,308,095 元的固定资产和人民币 118,944,524 元的土地使用权作为抵押，获得进出口银行提供借款期分别为 24 个月的人民币 100,000,000 元的长期借款及 24 个月的人民币 410,000,000 元的长期借款。截止 2022 年 6 月 30 日，

本公司根据上述借款合同获得的长期借款余额为人民币 510,000,000 元；上述合同抵押的固定资产账面净值为人民币 572,914,544 元，土地使用权的账面净值为人民币 90,710,172 元。

根据本公司子公司伊犁川宁与中国工商银行股份有限公司成都分行、中国工商银行股份有限公司伊犁哈萨克自治州分行、中国农业银行股份有限公司伊犁分行、兴业银行股份有限公司伊犁分行和中国银行股份有限公司伊犁哈萨克自治州分行于 2020 年 11 月 26 日签订的《抵押合同》，本公司子公司伊犁川宁以原值为人民币 1,835,693,923 元的房产和人民币 117,777,909 元的使用权作为抵押，取得人民币 420,000,000 元的长期借款。截止 2022 年 6 月 30 日，本公司根据上述抵押合同获得的借款余额为人民币 293,343,750 元，该抵押的固定资产账面净值为人民币 1,447,302,186 元，土地使用权的账面净值为人民币 109,412,917 元。

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,043,233,281.00	922,662,638.00
工程物资	71,659.00	71,659.00
合计	1,043,304,940.00	922,734,297.00

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
伊犁川宁熊去氧胆酸精制项目				68,045,593.00		68,045,593.00
新都基地新建粉雾剂车间	30,348,720.00		30,348,720.00	13,169,733.00		13,169,733.00
新都基地创新制剂生产大楼	273,324,865.00		273,324,865.00	189,896,536.00		189,896,536.00
科纳斯生物学综合评价大楼	71,774,673.00		71,774,673.00	68,401,166.00		68,401,166.00
博泰抗体偶联药物（ADC）国际车间项目	145,802,916.00		145,802,916.00	119,231,401.00		119,231,401.00
博泰免疫治疗工程大楼	118,544,302.00		118,544,302.00	90,605,138.00		90,605,138.00
湖南科伦制药有限公司二期扩建项目	24,410,951.00		24,410,951.00	13,585,263.00		13,585,263.00
其他	388,031,386.00	9,004,532.00	379,026,854.00	368,732,340.00	9,004,532.00	359,727,808.00
合计	1,052,237,813.00	9,004,532.00	1,043,233,281.00	931,667,170.00	9,004,532.00	922,662,638.00

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
伊犁川宁熊去氧胆酸精制项目	65,773,797	68,045,593	10,611,087	78,656,680			120.00%	已投产				自有资金
新都基地新建粉雾剂车间	93,000,000	13,169,733	17,178,987			30,348,720	33.00%	在建				自有资金及募集资金
新都基地创新制剂生产大楼	336,502,709	189,896,536	83,428,329			273,324,865	81.00%	在建	9,203,485	3,484,810	3.66%	自有资金及募集资金

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
科纳斯生物学综合评价大楼	327,610,387	68,401,166	3,373,507			71,774,673	22.00%	在建	4,195,720	1,196,944	4.30%	自有资金及银行借款
博泰抗体偶联药物（ADC）国际车间项目	358,370,855	119,231,401	26,571,515			145,802,916	41.00%	在建	4,440,212	1,500,375	4.30%	自有资金及银行借款
博泰免疫治疗工程大楼	246,945,155	90,605,138	27,939,163			118,544,301	48.00%	在建	4,874,422	1,460,767	4.30%	自有资金及银行借款
湖南科伦制药有限公司二期扩建项目	89,000,000	13,585,263	10,825,688			24,410,951	27.00%	在建				自有资金及募集资金
合计	1,517,202,903	562,934,830	179,928,276	78,656,680		664,206,426			22,713,839	7,642,896		

### （3）本期计提在建工程减值准备情况

无

### （4）工程物资

单位：元

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

## 23、生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	41,707,689.00	41,707,689.00
2.本期增加金额	30,967,927.00	30,967,927.00
3.本期减少金额	1,843,912.00	1,843,912.00
4.期末余额	70,831,704.00	70,831,704.00
二、累计折旧		
1.期初余额	12,415,862.00	12,415,862.00
2.本期增加金额	7,984,547.00	7,984,547.00

(1) 计提	7,984,547.00	7,984,547.00
3.本期减少金额	878,053.00	878,053.00
(1) 处置	878,053.00	878,053.00
4.期末余额	19,522,356.00	19,522,356.00
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	51,309,348.00	51,309,348.00
2.期初账面价值	29,291,827.00	29,291,827.00

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	产品生产经营权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	700,230,880.00	192,561,501.00	212,582,552.00	128,357,203.00	7,436,900.00	527,680,299.00	1,768,849,335.00
2.本期增加金额	40,220,123.00			4,265,948.00		43,263,352.00	87,749,423.00
(1) 购置	40,220,123.00			4,265,948.00			44,486,071.00
(2) 内部研发						43,263,352.00	43,263,352.00
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	7,619,603.00			653,675.00		2,000,000.00	10,273,278.00
(1) 处置				100,000.00			100,000.00
(2) 处置子公司减少	7,619,603.00			553,675.00			8,173,278.00
(3) 其他减少						2,000,000.00	2,000,000.00
4.期末余额	732,831,400.00	192,561,501.00	212,582,552.00	131,969,476.00	7,436,900.00	568,943,651.00	1,846,325,480.00
二、累计摊销							
1.期初余额	125,749,228.00	176,401,877.00	65,197,070.00	96,259,938.00	5,482,334.00	202,038,104.00	671,128,551.00
2.本期增加金额	8,431,095.00	677,601.00	10,927,800.00	18,366,218.00	286,035.00	16,178,302.00	54,867,051.00
(1) 计提	8,431,095.00	677,601.00	10,927,800.00	18,366,218.00	286,035.00	16,178,302.00	54,867,051.00
3.本期减少金额	3,377,500.00			595,342.00		122,222.00	4,095,064.00
(1) 处置				41,667.00			41,667.00
(2) 处置子公司减少	3,377,500.00			553,675.00			3,931,175.00
(3) 其他减少						122,222.00	122,222.00
4.期末余额	130,802,823.00	177,079,478.00	76,124,870.00	114,030,814.00	5,768,369.00	218,094,184.00	721,900,538.00

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	产品生产经营权	合计
三、减值准备							
1.期初余额						34,747,033.00	34,747,033.00
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 处置子公司减少							
4.期末余额						34,747,033.00	34,747,033.00
四、账面价值							
1.期末账面价值	602,028,577.00	15,482,023.00	136,457,682.00	17,938,662.00	1,668,531.00	316,102,434.00	1,089,677,909.00
2.期初账面价值	574,481,652.00	16,159,624.00	147,385,482.00	32,097,265.00	1,954,566.00	290,895,162.00	1,062,973,751.00

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 37.20%

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	78,583,608.00	相关手续正在办理中

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	期末余额
化学药品	318,351,724.00	9,127,237.00		43,263,352.00		284,215,609.00
合计	318,351,724.00	9,127,237.00		43,263,352.00		284,215,609.00

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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



**(2) 商誉减值准备**

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	期末余额
广西科伦	61,968,692.00			61,968,692.00
合计	61,968,692.00			61,968,692.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息：

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

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

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

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

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

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

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

(h) 本集团于 2016 年支付人民币 36,640,000 元合并成本收购瑾禾生物 80% 的权益。合并成本超过按比例取得的瑾禾生物的可辨认资产、负债公允价值份额的差额人民币 1,365,974 元，确认为与瑾禾生物相关的商誉

其他说明：

各个资产组的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。本集团根据管理层批准的最近未来 5 年财务预算和 15% 至 17% 的税前折现率预计相应资产组的未来现金流量现值，超过 5 年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。本集团对可收回金额的预计结果并没有导致进一步确认减值损失。但预计湖南科伦岳阳分公司、河南科伦、君健塑胶、贵州科伦、青山利康、福德生物和瑾禾生物各资产组的未来现金流量现值所依据的关键假设可能会发生改变，管理层认为如果关键假设发生负面变动，则可能会导致本集团的包含商誉的资产组账面价值超过其可收回金额。

**29、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
哈萨克斯坦土地租金	4,605,953.00		105,780.00		4,500,173.00
填料	24,174,862.00	8,970,046.00	503,882.00		32,641,026.00
其他	18,144,984.00	381,204.00	2,974,161.00		15,552,027.00
合计	46,925,799.00	9,351,250.00	3,583,823.00		52,693,226.00

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	291,365,610.00	47,640,332.00	250,617,848.00	40,352,444.00
存货跌价准备	30,055,596.00	4,649,754.00	27,525,935.00	4,383,399.00
固定资产减值准备	53,656,723.00	8,161,451.00	82,622,343.00	14,856,121.00
递延收益	126,632,479.00	19,066,312.00	128,769,954.00	19,424,354.00
可抵扣之税前亏损	2,363,056,890.00	378,488,313.00	2,203,339,597.00	348,935,399.00
未实现内部利润	1,342,020,564.00	200,895,121.00	1,244,289,190.00	186,614,035.00
股份支付	96,964,990.00	14,631,770.00	74,797,588.00	11,219,638.00
合计	4,303,752,852.00	673,533,053.00	4,011,962,455.00	625,785,390.00

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并中的评估增值	79,601,452.00	11,940,218.00	86,680,479.00	13,002,072.00
长期股权投资初始投资成本与计税基础的差异	743,449,551.00	175,824,045.00	743,449,551.00	175,824,045.00
境外子公司预期分回利润	17,762,458.00	4,440,614.00	17,762,458.00	4,440,614.00
固定资产折旧税会差异	55,470,374.00	10,151,335.00	71,353,670.00	14,220,103.00
单价 500 万以下设备、器具一次性税前扣除的税会差异	624,729,259.00	95,252,685.00	595,964,006.00	91,049,383.00
合计	1,521,013,094.00	297,608,897.00	1,515,210,164.00	298,536,217.00

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	40,223,203.00	633,309,850.00	44,217,303.00	581,568,087.00
递延所得税负债	40,223,203.00	257,385,694.00	44,217,303.00	254,318,914.00

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	199,796,210.00	198,684,418.00
可抵扣亏损	2,080,578,386.00	1,784,607,925.00
合计	2,280,374,596.00	1,983,292,343.00

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022年	36,797,668.00	36,802,152.00	
2023年	54,092,931.00	54,094,633.00	
2024年	51,716,601.00	69,402,102.00	
2025年	95,010,089.00	110,196,976.00	
2026年	118,373,532.00	207,351,280.00	
2027年及以上(注)	1,724,587,565.00	1,306,760,782.00	
合计	2,080,578,386.00	1,784,607,925.00	

注：(i) 在现行美国联邦税法下，可抵扣亏损可以选择在产生之年起往前追溯两年，或者往后二十年内进行抵扣；

(ii) 根据财政部和国家税务总局发布的《关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》(财税〔2018〕76号)，自2018年1月1日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格(以下统称资格)的企业，其具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由5年延长至10年。

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地款	40,865,748.00		40,865,748.00	40,341,399.00		40,341,399.00
预付工程款	145,523,750.00		145,523,750.00	103,647,840.00		103,647,840.00
预付设备款	228,322,063.00		228,322,063.00	208,178,120.00	590,048.00	207,588,072.00
其他	64,714,800.00		64,714,800.00	48,471,600.00		48,471,600.00
合计	479,426,361.00		479,426,361.00	400,638,959.00	590,048.00	400,048,911.00

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		9,563,550.00
保证借款	3,152,879,900.00	3,322,879,900.00
信用借款	30,000,000.00	30,000,000.00
短期借款应付利息	3,328,500.00	4,868,128.00
合计	3,186,208,400.00	3,367,311,578.00

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	1,017,788.00	
其中：远期外汇合约	1,017,788.00	
合计	1,017,788.00	

### 34、衍生金融负债

无

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	-	4,600,000.00
银行承兑汇票	197,527,965.00	357,151,456.00
合计	197,527,965.00	361,751,456.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	830,335,056.00	814,638,870.00
应付工程及设备款	782,747,321.00	841,953,391.00
其他	102,447,622.00	137,513,934.00
合计	1,715,529,999.00	1,794,106,195.00

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

于 2022 年 06 月 30 日及 2021 年 12 月 31 日，账龄在 1 年以上的应付账款主要为应付工程及设备款。

### 37、预收款项

无

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同预收款	161,881,175.00	264,689,070.00
合计	161,881,175.00	264,689,070.00

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	115,531,191.00	1,355,990,262.00	1,344,321,950.00	127,199,503.00
二、离职后福利-设定提存计划	5,850,093.00	70,497,136.00	70,436,236.00	5,910,993.00
三、辞退福利	9,200,000.00	4,694,149.00	13,894,149.00	-
合计	130,581,284.00	1,431,181,547.00	1,428,652,335.00	133,110,496.00

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	101,072,929.00	1,172,302,629.00	1,161,361,560.00	112,013,998.00
2、职工福利费	1,133,979.00	85,563,030.00	85,951,859.00	745,150.00
3、社会保险费	807,679.00	41,082,961.00	41,369,542.00	521,098.00
其中：医疗保险费	607,608.00	37,469,229.00	37,622,930.00	453,907.00
工伤保险费	200,071.00	2,534,996.00	2,677,137.00	57,930.00
生育保险费	-	319,142.00	309,881.00	9,261.00
综合保险费	-	759,594.00	759,594.00	-
4、住房公积金	192,483.00	27,411,768.00	26,754,792.00	849,459.00
5、工会经费和职工教育经费	12,152,589.00	16,801,808.00	16,284,919.00	12,669,478.00
6、其他短期薪酬	171,532.00	12,828,066.00	12,599,278.00	400,320.00
合计	115,531,191.00	1,355,990,262.00	1,344,321,950.00	127,199,503.00

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,629,334.00	68,000,843.00	67,945,498.00	5,684,679.00
2、失业保险费	220,759.00	2,496,293.00	2,490,738.00	226,314.00
合计	5,850,093.00	70,497,136.00	70,436,236.00	5,910,993.00

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	130,514,476.00	89,344,642.00
企业所得税	166,177,838.00	119,477,476.00
个人所得税	6,098,585.00	9,796,603.00
教育费附加	6,558,011.00	4,225,925.00
城市维护建设税	8,728,647.00	5,390,751.00
土地使用税	867,104.00	651,877.00
房产税	1,288,792.00	1,300,921.00
其他	2,202,703.00	2,671,603.00
合计	322,436,156.00	232,859,798.00

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	2,219,810,459.00	2,203,121,212.00
合计	2,219,810,459.00	2,203,121,212.00

## (1) 应付利息

无

## (2) 应付股利

无

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付市场开发及维护费	1,273,747,223.00	1,375,470,009.00
押金、保证金	89,710,305.00	78,463,765.00
限制性股票回购义务	70,071,840.00	30,672,893.00
应付股权收购款	652,782,500.00	652,922,500.00
其他	133,498,591.00	65,592,045.00
合计	2,219,810,459.00	2,203,121,212.00

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

## 42、持有待售负债

无

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,337,120,000.00	1,212,060,000.00
一年内到期的应付债券	399,646,247.00	1,917,777,984.00
一年内到期的租赁负债	16,726,769.00	11,566,056.00
长期借款应付利息	5,135,975.00	6,341,814.00
中期票据应付利息	4,950,000.00	34,760,000.00
公司债券应付利息	1,716,667.00	28,362,000.00
合计	1,765,295,658.00	3,210,867,854.00

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
超短期融资券 - 21 科伦 SCP004		406,398,875.00
超短期融资券 - 21 科伦 SCP005		607,489,859.00
超短期融资券 - 21 科伦 SCP006	815,340,861.00	802,106,595.00
超短期融资券 - 22 科伦 SCP001	807,435,476.00	
其他	16,715,858.00	27,102,767.00
合计	1,639,492,195.00	1,843,098,096.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
21 科伦 SCP004	400,000,000	2021-7-9	270 天	400,000,000	406,398,875		3,745,053	212,236	410,356,164	
21 科伦 SCP005	600,000,000	2021-8-6	263 天	600,000,000	607,489,859		6,401,849	375,146	614,266,854	
21 科伦 SCP006	800,000,000	2021-11-22	268 天	800,000,000	802,106,595		12,800,000	434,266		815,340,861
22 科伦 SCP001	800,000,000	2022-2-24	270 天	800,000,000		798,846,792	8,063,333	525,351		807,435,476
合计				2,600,000,000	1,815,995,329	798,846,792	31,010,235	1,546,999	1,024,623,018	1,622,776,337

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	803,343,750.00	808,000,000.00
保证借款	3,859,556,250.00	3,909,910,000.00
减：一年内到期的长期借款	-1,337,120,000.00	-1,212,060,000.00
合计	3,325,780,000.00	3,505,850,000.00

其他说明，包括利率区间：

项目	借款合同利率区间
抵押借款	3.70%~4.15%
保证借款	2.70%~4.15%

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
20 科伦 MTN001	399,646,247.00	1,198,094,340.00
17 科伦 01		719,683,644.00
22 科伦可转债	2,699,397,344.00	
减：一年内到期的应付债券	-399,646,247.00	-1,917,777,984.00
合计	2,699,397,344.00	0.00

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	一年内到期的应付债券	期末余额
20 科伦 MTN001	1,200,000,000	2020-2-13	3 年	1,200,000,000	1,198,094,340		9,790,000	1,551,907	800,000,000	399,646,247	-
17 科伦 01	720,000,000	2017-3-13	5 年	720,000,000	719,683,644		6,846,000	316,356	720,000,000		-
22 科伦可转债	3,000,000,000	2022-3-18	6 年	3,000,000,000		2,670,248,298	1,716,667	29,149,046			2,699,397,344
合计				4,920,000,000	1,917,777,984	2,670,248,298	18,352,667	31,017,309	1,520,000,000	399,646,247	2,699,397,344

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

根据 2021 年 6 月 29 日召开的 2020 年度股东大会决议，经中国证监会 2022 年 1 月 28 日核发的《关于核准四川科伦药业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2022]255 号）核准，公司于 2022 年 3 月 18 日，公开发行可转债 30.00 亿元（期限 6 年），扣除保荐承销费用后，公司收到可转债认购资金人民币 2,980,053,990.56 元，经深交所“深证上[2022]356 号”文同意，公司 300,000.00 万元可转换公司债券于 2022 年 4 月 20 日在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“科伦转债”，债券代码“127058”；根据《四川科伦药业股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》规定，转股价格为 17.11 元/股。

2022 年 5 月 7 日，公司公告了《关于可转债转股价格调整的通知》，由于公司 2021 年年度股东大会审议通过，以利润分配实施公告确定的股权登记日当日的可参与分配的股本数量为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.26 元（含税），科伦转债的转股价格自 2022 年 5 月 16 日（除权除息日）起，由原来的 17.11 元/股调整为 16.69 元/股。

2022 年 7 月 26 日，公司公告了《关于可转债转股价格调整的通知》，因公司完成注回购股份注销 8,511,480 股，自 2022 年 7 月 26 日起，“科伦转债”的转股价格由 16.69 元/股调整为 16.65 元/股。

公司本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2022 年 3 月 24 日）满六个月后的第一个交易日（2022 年 9 月 26 日）起至可转债到期日（2028 年 3 月 17 日）止（如遇法定节假日或休息日延至其后的第 1 个工作日；顺延期间付息款项不另计息）。

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期租赁负债	50,130,992.00	27,748,195.00
减：一年内到期的租赁负债	-16,726,769.00	-11,566,056.00
合计	33,404,223.00	16,182,139.00

## 48、长期应付款

无

## 49、长期应付职工薪酬

无

## 50、预计负债

无

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	225,728,323.00	3,070,000.00	15,300,605.00	213,497,718.00	财政拨款
合计	225,728,323.00	3,070,000.00	15,300,605.00	213,497,718.00	



涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
GMP 技改线工程	553,544.00			59,747.00		493,797.00	与资产相关
国家地方联合实验室	891,718.00			250,000.00		641,718.00	与资产相关
国家企业技术中心企业自主创新能力建设	1,004,075.00			250,004.00		754,071.00	与资产相关
重大工业项目固定资产补助项目	175,450.00			70,180.00		105,270.00	与资产相关
特种新药开发技术平台构建及产业化能力建设	2,455,700.00			60,405.00		2,395,295.00	与资产相关
新型注射脂质辅料的产业化及应用的共性关键技术研发和国家化注册	626,400.00			0.00		626,400.00	与资产相关
科伦药物研究院生物楼真核项目	3,274,743.00			170,876.00		3,103,867.00	与资产相关
高技术内涵医药智能工厂新模式应用	10,966,580.00			572,237.00		10,394,343.00	与资产相关
直立式聚丙烯输液袋（可立袋）项目	1,250,833.00			395,000.00		855,833.00	与资产相关
注射剂生产与质量管理过程中的智能制造新模式应用	22,005,705.00			641,250.00		21,364,455.00	与资产相关
无缝聚丙烯新型软包装输液生产线建设项目	889,833.00			281,000.00		608,833.00	与资产相关
科伦创新药物孵化基地	117,678.00			29,038.00		88,640.00	与资产相关
2013 年桂林市市本级第一批企业发展专项资金	1,440,000.00			180,000.00		1,260,000.00	与资产相关
省战略性新兴产业发展资金	2,281,973.00			227,003.00		2,054,970.00	与资产相关
软袋输液生产示范线技改项目	100,000.00			25,000.00		75,000.00	与资产相关
贵州科伦二期工程技术改造项目	140,000.00			35,000.00		105,000.00	与资产相关
年产 4000 万袋大容量注射剂生产项目	4,952,745.00			1,053,895.00		3,898,850.00	与资产相关
新品种产业化推广项目	10,209,764.00			1,028,063.00		9,181,701.00	与资产相关
2013 年第一批企业技术改造资金项目	85,000.00			85,000.00		0.00	与资产相关
高端软包装大输液车间工程	13,893,467.00			849,685.00		13,043,782.00	与资产相关
2015 年清洁生产补助资金	486,954.00			48,441.00		438,513.00	与资产相关
2015 年企业技术改造项目固定资产投资补助资金	485,094.00			48,255.00		436,839.00	与资产相关
美洲大蠊标准化养殖基地建设	7,529,441.00			164,478.00		7,364,963.00	与资产相关
锅炉燃料替换成生物质污染物减排项目	190,931.00			81,816.00		109,115.00	与资产相关
新型抗肿瘤制剂及其辅助用药的研究与应用	3,833,324.00			250,002.00		3,583,322.00	与资产相关
退二进三工业项目进区	47,298,826.00			3,915,170.00		43,383,656.00	与资产相关
信息化管理自动仓储物流项目	1,088,600.00			374,200.00		714,400.00	与资产相关
注射用包装材料国家地方联合工程实验室	2,565,073.00			226,330.00		2,338,743.00	与资产相关
2017 年重大新药专项中央财政费	5,585,090.00			398,936.00		5,186,154.00	与资产相关
高端尾灌输液药品智能制造车间新模式应用	1,747,764.00			112,758.00		1,635,006.00	与资产相关
基于高环保标准的抗生素中间体智能制造工厂新模式	16,620,434.00			1,276,652.00		15,343,782.00	与资产相关
新型给药系统技术转移平台建设	4,791,676.00			312,498.00		4,479,178.00	与资产相关
企业专项扶持资金	8,824,904.00			244,479.00		8,580,425.00	与资产相关
新型直立式聚丙烯输液袋成果转化	2,373,583.00			123,500.00		2,250,083.00	与资产相关
工业互联网平台体验中心	880,000.00			0.00		880,000.00	与资产相关
四川省生物靶向药物工程研究中心	650,000.00			0.00		650,000.00	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
补贴							
灌封塑料包装一体机技改设备购置补贴	684,211.00			52,632.00		631,579.00	与资产相关
倒班楼改造成高端人才公寓、食堂改造升级及建设健身场所	8,000,000.00			0.00		8,000,000.00	与资产相关
技改研发补贴	403,924.00			263,681.00		140,243.00	与资产相关
国家企业技术中心创新能力建设	3,000,000.00			0.00		3,000,000.00	与资产相关
应急物资保障体系建设补助资金	7,028,000.00			0.00		7,028,000.00	与资产相关
2020 年中央财政应急物资保障体系建设项目	5,200,000.00			0.00		5,200,000.00	与资产相关
高技术内涵创新口服制剂产业化转化项目	1,425,000.00			75,000.00		1,350,000.00	与资产相关
微生物发酵类原料药的发酵废水和菌渣处理技术项目	9,600,000.00			339,823.00		9,260,177.00	与资产相关
血液净化制品关键技术研发及中试研究试验平台	2,714,286.00			428,571.00		2,285,715.00	与资产相关
创新制剂生产大楼项目	2,406,000.00			0.00		2,406,000.00	与资产相关
省发改委企业创新能力提升(血液净化国地联合实验室)	3,000,000.00			0.00		3,000,000.00	与资产相关
创新平台创新能力建设项目		3,000,000.00		300,000.00		2,700,000.00	与资产相关
利用抗生素菌渣制备盐碱和荒漠化土壤改良剂项目		70,000.00		0.00		70,000.00	与资产相关
合计	225,728,323.00	3,070,000.00		15,300,605.00		213,497,718.00	

## 52、其他非流动负债

无

## 53、股本

单位：元

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,425,422,862.00						1,425,422,862.00

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	-	-	30,000,000	309,805,693.00			30,000,000	309,805,693.00
合计	-	-	30,000,000	309,805,693.00			30,000,000	309,805,693.00

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,662,566,553.00		171,801,215.00	3,490,765,338.00
其他资本公积	-81,364,086.00	15,214,581.00		-66,149,505.00
合计	3,581,202,467.00	15,214,581.00	171,801,215.00	3,424,615,833.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本报告期资本公积增加包括：

(i) 其他资本公积

如附注十三所述，本集团 2020 年对科伦研究院、科伦博泰员工实施股权激励计划，2021 年对青山利康员工实施股权激励计划，2022 年对本公司及子公司高管、员工实施限制性股票激励计划、员工持股计划，本期共发生股份支付费用人民币 13,853,117 元。其中人民币 9,850,922 元计入资本公积，人民币 4,002,195 元计入少数股东权益。

因子公司科伦晶川、科伦川才回购科伦研究院、科伦博泰本期离职员工的股份调整回购义务，增加资本公积 5,363,659 元。

(2) 本报告期资本公积减少包括：

(i) 股本溢价减少

本公司因实施《四川科伦药业股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划》收到员工缴纳的股权款 44,762,605 元，同时结转对应的库存股，减少资本公积 44,736,323 元；因实施《四川科伦药业股份有限公司 2021 年员工持股计划》，结转对应的库存股，减少资本公积 10,177,333 元。

因子公司科伦晶川、科伦川才回购科伦研究院、科伦博泰本期离职员工的股份，支付的对价所包含的员工股权溢价中归属于上市公司部分，减少资本公积 411,349 元。

本公司因购买子公司科伦博泰少数股权，将支付对价与新增科伦博泰持股比例计算应享有其净资产份额之间的差额冲减资本公积 - 股本溢价人民币 116,476,210 元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	399,980,058.00	112,010,996.00	99,676,261.00	412,314,793.00
2021 年限制性股票激励计划回购义务		44,762,605.00		44,762,605.00
合计	399,980,058.00	156,773,601.00	99,676,261.00	457,077,398.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本报告期库存股增加

本公司本期耗资人民币 112,010,996 元从二级市场累计回购 6,478,464 股本公司 A 股普通股。本公司在回购股份实施完成后，拟将回购的股份用作股权激励计划或依法注销减少注册资本等符合相关法律法规的用途，具体用途由本公司股东大会授权董事会依据有关法律法规决定。

本公司本期对员工因《四川科伦药业股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划》缴纳的股权款 44,762,605 元确认了股权回购义务，增加库存股 44,762,605 元。

(2) 本报告期库存股减少

如附注十三所述，本公司所实施的《四川科伦药业股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划》向高管和员工授予限制性股票激励的股份数量 4,675,434 股，2022 年 5 月 16 日，本公司收到的激励对象缴纳的认股款，按照授予限制性股票的库存股面额结转库存股人民币 89,498,928 元；本公司所实施的《四川科伦药业股份有限公司 2021 年员工持股计划》的股票来源包括公司回购专用账户回购的科伦药业 A 股普通股股票 531,665 股，2022 年 5 月 20 日，公司开立的回购专用证券账户所持有的 531,665 股股票通过非交易过户形式过户至“四川科伦药业股份有限公司—2021 年员工持股计划”证券专用账户，本公司按照库存股面额结转库存股人民币 10,177,333 元。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于母公司	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				
一、不能重分类进损益的其他综合收益									
二、将重分类进损益的其他综合收益	-77,486,158.00	115,667,102.00				112,949,785.00	2,717,317.00	35,463,627.00	
其中：外币财务报表折算差额	-77,486,158.00	115,667,102.00				112,949,785.00	2,717,317.00	35,463,627.00	
其他综合收益合计	-77,486,158.00	115,667,102.00				112,949,785.00	2,717,317.00	35,463,627.00	

## 58、专项储备

无

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,066,178,709.00			1,066,178,709.00
合计	1,066,178,709.00			1,066,178,709.00

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	8,261,490,098.00	7,754,401,738.00
调整后期初未分配利润	8,261,490,098.00	7,754,401,738.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	868,078,939.00	1,102,554,348.00
提取任意盈余公积		145,419,987.00
应付普通股股利	597,780,244.00	450,046,001.00
期末未分配利润	8,531,788,793.00	8,261,490,098.00

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。
- 6)、根据 2022 年 5 月 5 日召开的 2021 年度股东大会批准，以利润分配实施公告确定的股权登记日当日的可参与分配的股本数量 1,403,240,018 股为基数，于 2022 年 5 月 16 日完成了向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 4.26 元（含税）（2021 年：3.188 元），共分配现金股利人民币 597,780,244 元（2021 年：人民币 450,046,001 元）。

**61、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,924,001,452.00	4,039,449,969.00	8,061,913,670.00	3,474,993,541.00
其他业务	200,620,307.00	142,262,726.00	170,416,979.00	139,147,711.00
合计	9,124,621,759.00	4,181,712,695.00	8,232,330,649.00	3,614,141,252.00

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
商品类型		
其中：		
输液	4,398,962,997.00	4,398,962,997.00
非输液	4,140,018,814.00	4,140,018,814.00
研发项目	385,019,641.00	385,019,641.00
其他	200,620,307.00	200,620,307.00
按经营地区分类		
其中：		
国内业务	8,461,411,459.00	8,461,411,459.00
国际业务	663,210,300.00	663,210,300.00

**62、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	39,711,036.00	35,264,866.00
教育费附加	18,255,347.00	16,055,264.00
地方教育费附加	12,170,231.00	10,706,202.00
房产税	22,636,748.00	23,159,851.00
土地使用税	8,757,900.00	8,545,626.00
印花税	5,738,068.00	5,234,004.00
其他	3,215,477.00	3,509,622.00
合计	110,484,807.00	102,475,435.00

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场开发及维护费	1,789,767,789.00	2,041,478,730.00
市场管理费	375,221,371.00	403,035,382.00
广告宣传	75,270,098.00	39,482,982.00
其他	12,810,506.00	6,416,958.00
合计	2,253,069,764.00	2,490,414,052.00

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
维护修理费	143,300,410.00	146,102,451.00
职工薪酬	240,522,079.00	215,154,905.00
折旧摊销	69,918,484.00	85,294,957.00
专业咨询费	7,447,512.00	6,032,948.00
其他	137,273,192.00	136,690,755.00
合计	598,461,677.00	589,276,016.00

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	352,389,612.00	380,133,105.00
研发领用材料	112,049,510.00	140,500,705.00
折旧摊销	61,206,323.00	47,098,572.00
委托开发费用	85,574,650.00	35,881,207.00
其他	222,849,568.00	162,503,980.00
合计	834,069,663.00	766,117,569.00

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贷款及应付款项的利息支出	245,242,698.00	261,588,381.00
减：资本化的利息支出	8,386,430.00	6,727,191.00
存款及应收款项的利息收入	-23,241,321.00	-13,150,124.00
净汇兑(收益)/亏损	22,647,827.00	1,722,316.00
其他财务费用	3,434,823.00	8,003,273.00
合计	239,697,597.00	251,436,655.00

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府奖励	45,390,497.00	54,321,158.00
技改研发资金	65,923,337.00	28,421,232.00
其他	29,775,650.00	23,495,346.00
合计	141,089,484.00	106,237,736.00

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	97,567,478.00	40,956,299.00
处置长期股权投资产生的投资收益	10,753,562.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,269,561.00	4,560,191.00
合计	109,590,601.00	45,516,490.00

## 69、净敞口套期收益

无

**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,809,398.00	715,229.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-1,210,550.00	-40,780.00
交易性金融负债	-1,017,788.00	-849,633.00
合计	1,791,610.00	-134,404.00

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,418,913.00	-4,378,670.00
应收账款坏账损失	-39,870,746.00	-5,517,833.00
合计	-42,289,659.00	-9,896,503.00

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-26,478,101.00	-27,038,978.00
五、固定资产减值损失		-2,392,458.00
十三、其他	1,800,000.00	
合计	-24,678,101.00	-29,431,436.00

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	4,175,381.00	-10,804,104.00
合计	4,175,381.00	-10,804,104.00

**74、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,290,210.00	1,275,506.00	1,290,210.00
合计	1,290,210.00	1,275,506.00	1,290,210.00

计入当期损益的政府补助：无

**75、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	27,623,015.00	13,511,349.00	27,623,015.00
其他	6,901,255.00	3,944,628.00	6,901,255.00
合计	34,524,270.00	17,455,977.00	34,524,270.00

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	229,932,077.00	182,159,245.00
递延所得税费用	-48,674,983.00	-124,182,133.00
合计	181,257,094.00	57,977,112.00

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,063,570,812.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	265,892,708.00
子公司适用不同税率的影响	-100,235,092.00
调整以前期间所得税的影响	22,038,669.00
非应税收入的影响	-15,027,752.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,320,022.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-28,077,135.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	56,586,937.00
准予加计扣除的研发费(注)	-35,241,263.00
所得税费用	181,257,094.00

其他说明：

注：本集团准予加计扣除的研发费主要是指符合财政部和国家税务总局联合发布的《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(财政部税务总局公告 2021 年第 13 号) 的研发费用。制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除。

## 77、其他综合收益

详见附注七、57

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	128,858,882.00	86,979,570.00
银行存款利息收入	23,358,814.00	13,736,888.00
出口退税、所得税退回	15,118,905.00	19,831,713.00
其他	2,957,226.00	1,275,506.00
合计	170,293,827.00	121,823,677.00

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费用	274,775,726.00	186,674,232.00
修理费	148,997,502.00	146,822,288.00
办公费	30,858,052.00	26,155,324.00
专业咨询费	16,824,395.00	6,834,735.00
业务招待费	36,128,583.00	50,462,029.00
差旅费	22,858,759.00	21,664,306.00
市场管理费、学术推广	188,987,614.00	184,712,718.00
捐赠支出	27,623,015.00	13,511,349.00
仓储费	53,240,033.00	37,802,137.00
其他	90,314,328.00	180,589,679.00
合计	890,608,007.00	855,228,797.00

## (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
股权转让保证金	0.00	40,860,133.00
合计	0.00	40,860,133.00

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

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
票据、信用证等保证金的收回	117,810,930.00	124,574,020.00
2021 限制性股票激励计划员工认股款	44,762,605.00	0.00
股权转让款	0.00	30,000,000.00
合计	162,573,535.00	154,574,020.00

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买库存股支付的现金	112,010,996.00	100,007,959.00
票据、信用证等保证金的资金	94,007,989.00	150,827,078.00
租赁付款	5,748,810.00	6,642,664.00

股权交易款	5,767,164.00	
其他	1,196,491.00	
合计	218,731,450.00	257,477,701.00

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	882,313,718.00	445,799,866.00
加：资产减值准备	68,767,760.00	39,327,939.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	539,284,763.00	544,736,823.00
使用权资产折旧	7,984,547.00	7,250,605.00
无形资产摊销	54,867,051.00	56,302,954.00
长期待摊费用摊销	3,583,823.00	3,471,253.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-547,980.00	11,654,296.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,791,610.00	134,404.00
财务费用（收益以“-”号填列）	261,687,329.00	261,930,826.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-109,590,601.00	-45,516,490.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-51,741,763.00	-125,072,415.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,066,780.00	890,282.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	149,720,874.00	156,127,533.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-185,085,156.00	273,657,879.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-357,485,614.00	-721,192,939.00
其他	13,853,117.00	8,748,856.00
经营活动产生的现金流量净额	1,278,887,038.00	918,251,672.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,168,284,930.00	3,308,395,039.00
减：现金的期初余额	2,800,008,789.00	2,761,702,750.00
加：现金等价物的期末余额		0.00
减：现金等价物的期初余额		0.00
现金及现金等价物净增加额	368,276,141.00	546,692,289.00

### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	10,000,000.00
其中：	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	15,644,642.00
其中：	

加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	11,575,100.00
其中：	
处置子公司收到的现金净额	5,930,458.00

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,168,284,930.00	2,800,008,789.00
其中：库存现金	430,000.00	283,115.00
可随时用于支付的银行存款	3,145,942,373.00	2,799,657,407.00
可随时用于支付的其他货币资金	21,912,557.00	68,267.00
三、期末现金及现金等价物余额	3,168,284,930.00	2,800,008,789.00

#### 80、所有者权益变动表项目注释

无

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	95,787,437.00	于 2022 年 6 月 30 日，其他货币资金为人民币 9,798,237 元的信用证保证金、人民币 77,577,965 元银行承兑汇票保证金、人民币元 8,411,235 的其他保证金。
固定资产	2,020,216,730.00	详见附注七、21
无形资产	200,123,089.00	详见附注七、21
应收款项融资	10,753,000.00	于 2022 年 6 月 30 日，本集团已质押的应收款项融资金额为 10,753,000 元。
合计	2,326,880,256.00	

#### 82、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	41,117,951.00	6.7114	275,959,018.00
欧元	290,660.00	7.0084	2,037,061.00
应收账款			
其中：美元	21,502,943.00	6.7114	144,314,855.00
其他应收款			

其中：美元	74,003,934.00	6.7114	496,670,005.00
港币	36,155.00	0.8552	30,919.00
应付账款			
其中：美元	28,905,120.00	6.7114	193,993,821.00
其他应付款			
其中：美元	87,080,377.00	6.7114	584,431,242.00
港币	5,000.00	0.8552	4,276.00

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

境外经营实体	记账本位币	选择依据
哈萨克斯坦科伦	坚戈	主要销售、采购结算货币
科伦农业	坚戈	主要销售、采购结算货币
美国科伦	美元	主要销售、采购结算货币
科伦国际医药	港币	主要销售、采购结算货币
科伦国际发展	港币	主要销售、采购结算货币
科伦香港医药科技	港币	主要投资、筹资结算货币
科伦创新	美元	主要投资、筹资结算货币
博坦生物	美元	主要投资、筹资结算货币
博图斯医药	美元	主要投资、筹资结算货币

### 83、套期

无

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	15,300,605.00	其他收益	15,300,605.00
与收益相关的政府补助	125,788,879.00	其他收益	125,788,879.00
合计	141,089,484.00		141,089,484.00

#### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

### 85、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

无

## 2、同一控制下企业合并

无

## 3、反向购买

无

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☑是 ☐否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
辽宁民康	55,102,169.00	51.00%	新股东增资	2022年01月18日	股权上的风险和报酬转移	5,806,501.00	49.00%	47,362,673.00	52,942,000.00	5,579,327.00	评估方法：资产基础法；关键假设：现金流量和折现率	0.00
黑龙江博宇	40,608,100.00	70.00%	转让	2022年04月12日	股权上的风险和报酬转移	617,481.00	30.00%	17,138,837.00	17,403,471.00	264,634.00	评估方法：资产基础法；关键假设：现金流量和折现率	0.00

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☑否

## 5、其他原因的合并范围变动

(1) 2022年上半年，本公司子公司伊犁川宁设立伊犁科源，截至2022年6月30日，伊犁川宁实际出资9,429,562元。

(2) 2022年上半年，本公司子公司浙江科伦医贸设立分公司浙江科伦医贸杭州分公司。

(3) 2022年上半年，本公司子公司四川嘉讯注销子公司广东嘉旭医药科技有限公司。

(4) 2022年上半年，本公司注销温江分公司。

(5) 2022年上半年，本公司子公司君健塑胶注销四川科圣嘉医疗。

(6) 2022年上半年，本公司子公司科伦晶川注销成都科伦德能企业管理中心（有限合伙）、成都科伦智才企业管理中心（有限合伙）。

(7) 2022年上半年，科伦博泰子公司科纳斯制药注销科纳斯医化。

## 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
湖南科伦	湖南省岳阳市	湖南省岳阳市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
湖北科伦	湖北省仙桃市	湖北省仙桃市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
山东科伦	山东省滨州市	山东省滨州市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
江西科伦	江西省抚州市	江西省抚州市	制造业		100.00%	同一控制下企业合并
昆明南疆	云南省昆明市	云南省昆明市	制造业		100.00%	同一控制下企业合并
黑龙江药包	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
河南科伦	河南省安阳市	河南省安阳市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
广西科伦	广西壮族自治区	广西壮族自治区	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
君健塑胶	四川省崇州市	四川省崇州市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
新迪医化	四川省邛崃市	四川省邛崃市	制造业	100.00%		设立
抚州科伦	江西省抚州市	江西省抚州市	研究开发业		100.00%	设立
销售公司	四川省成都市	四川省成都市	贸易	100.00%		设立
科伦国际发展	香港	香港	进出口、投资业	100.00%		设立
贵州科伦医贸	贵州省清镇市	贵州省清镇市	贸易		100.00%	设立
湖南科伦医贸	湖南省岳阳县	湖南省岳阳县	贸易		100.00%	设立
湖北科伦医贸	湖北省仙桃市	湖北省仙桃市	贸易		100.00%	设立
新开元	四川省简阳市	四川省简阳市	制造业	100.00%		设立
湖南研究院	湖南省岳阳市	湖南省岳阳市	研究开发业		100.00%	设立
科伦晶川	成都市温江区	成都市温江区	研究开发业	100.00%		设立
科伦国际医药	香港	香港	进出口、投资业		100.00%	设立
浙江科伦医贸	浙江省丽水市	浙江省丽水市	贸易	100.00%		设立
新疆医药公司	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	贸易	100.00%		非同一控制下企业合并
成都科伦川才企业管理有限公司	成都市温江区	成都市温江区	企业管理	100.00%		非同一控制下企业合并
成都科伦川智企业管理有限公司	成都市温江区	成都市温江区	企业管理	100.00%		非同一控制下企业合并
四川科达物流	成都市新都区	成都市新都区	物流运输服务	100.00%		设立
科伦香港医药科技	香港	香港	投资业	100.00%		设立
四川嘉讯	四川省成都市	四川省成都市	服务业	100.00%		设立
科伦创新有限公司	成都市温江区	英属维尔京群岛	进出口、投资业	100.00%		设立
博坦生物有限公司	成都市温江区	开曼群岛	进出口、投资业		100.00%	设立
博图斯医药	成都市温江区	美国特拉华州	进出口、投资业		100.00%	设立
科伦宁辉	成都市青羊区	成都市青羊区	企业管理服务	99.90%	0.10%	设立
上海科伦医药	上海市徐汇区	上海市徐汇区	科技推广和应用服	100.00%		设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
			务业			
寰同健康科技	上海市徐汇区	上海市徐汇区	商务服务业	100.00%		设立
贵州科伦	贵州省清镇市	贵州省清镇市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
科伦农业	哈萨克斯坦	哈萨克斯坦	农副食品加工业	90.00%		设立
伊犁川宁	新疆维吾尔自治区	伊犁哈萨克自治州	制造业	78.49%	2.00%	设立
瑾禾生物	新疆维吾尔自治区	伊犁哈萨克自治州	农副食品加工业		80.49%	非同一控制下企业合并
盈辉贸易	新疆维吾尔自治区	新疆霍尔果斯	贸易		80.49%	非同一控制下企业合并
疆宁生物	伊犁哈萨克自治州	伊犁哈萨克自治州	医药中间体生产、销售		80.49%	设立
上海锐康生物	上海市自贸区	上海市自贸区	生物材料技术研发		80.49%	设立
福德生物	云南省腾冲市	云南省腾冲市	养殖业		70.00%	非同一控制下企业合并
科伦药物研究院	四川省成都市	四川省成都市	研究开发业	60.00%	14.77%	非同一控制下企业合并
苏州研究院	江苏省苏州市	江苏省苏州市	研究开发业	0.00%	74.77%	设立
天津研究院	天津市	天津市	研究开发业	0.00%	74.77%	设立
美国科伦	美国	美国	研究开发业	0.00%	71.35%	设立
科纳斯制药	成都市温江区	成都市温江区	研究开发业	0.00%	71.35%	设立
博泰生物	成都市温江区	成都市温江区	研究开发业	61.71%	9.64%	设立
云南科伦医贸	云南省昆明市	云南省昆明市	贸易	60.00%		非同一控制下企业合并
浙江科运物联	浙江省丽水市	浙江省丽水市	互联网和相关服务	51.00%		设立
伊犁特驰商贸	伊犁州霍尔果斯经济开发区	伊犁州霍尔果斯经济开发区	贸易		56.34%	设立
青山利康	四川省成都市	四川省成都市	制造业	54.40%		非同一控制下企业合并
哈萨克斯坦科伦	哈萨克斯坦	哈萨克斯坦	制造业	51.12%		设立
山西科运物联	山西省转型综合改革示范区	山西转型综合改革示范区	互联网和相关服务		51.00%	设立
四川科志物联	四川省达州市	四川省达州市	互联网和相关服务		51.00%	设立
百健安	四川省眉山市	四川省眉山市	医药制造业	80.00%		设立
新疆河宁农业	新疆伊犁	伊犁哈萨克自治州	农作物种植		80.49%	设立
成都诚翼企业管理中心(有限合伙)	四川省成都市	中国(四川)自由贸易试验区	企业管理服务			设立
成都科伦汇能企业管理中心(有限合伙)	成都市温江区	成都市温江区	企业管理服务		33.92%	设立
成都科伦汇德企业管理中心(有限合伙)	成都市温江区	成都市温江区	企业管理服务		60.28%	设立
成都科伦聚才企业管理咨询服务有限公司(有限合伙)	成都市温江区	成都市温江区	企业管理服务		41.33%	设立
成都科伦聚智企业管理咨询服务有限公司(有限合伙)	成都市温江区	成都市温江区	企业管理服务		69.60%	设立
成都科伦聚德企业管理咨询服务有限公司(有限合伙)	成都市温江区	成都市温江区	企业管理服务		42.53%	设立
伊犁科源	新疆伊犁	新疆伊犁州霍尔果斯经济开发区	专业技术服务业		80.49%	设立

2022 年上半年，本公司子公司及合并范围内的其他实体的实收资本变动如下：

(1) 2022 年上半年，本公司子公司科伦博泰对美国科伦累计增资美元 2,600,000 元，折合共计人民币 16,912,250 元。于 2022 年 6 月 30 日，美国科伦实收资本增加至美元 71,639,480 元，折合人民币 478,280,312 元。

(2) 2022 年上半年, 本公司子公司伊犁川宁对伊犁科源累计出资人民币 9,429,562 元。于 2022 年 6 月 30 日, 伊犁科源实收资本为人民币 9,429,562 元。

(3) 2022 年上半年, 本公司子公司浙江科运物联对山西科运物联累计出资人民币 9,000,000 元。于 2022 年 6 月 30 日, 山西科运物联实收资本为人民币 10,000,000 元。

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
伊犁川宁(含子分公司)	19.51%	46,258,858.00	-	982,918,023.00

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
伊犁川宁(含子分公司)	3,376,886,467	6,080,563,242	9,457,449,709	2,174,705,310	2,268,305,343	4,443,010,653	3,215,919,872	6,245,616,715	9,461,536,587	2,562,903,376	2,121,346,682	4,684,250,058

单位: 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
伊犁川宁(含子分公司)	1,983,863,175	237,153,027	237,153,027	174,651,475	1,659,894,122	116,552,253	116,552,253	162,399,612

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

于 2022 年 4 月, 本公司子公司浙江科运物联引入新股东丽水市科运志通物流合伙企业(有限合伙)并修订了公司章程, 根据最新的公司章程, 本公司对浙江科运物联认缴出资额占注册资本的比例为 51%;

截至 2022 年 6 月 30 日, 本公司从科伦博泰的股东之一王晶翼先生处转回其所持有科伦博泰的 430 万股股份, 本公司拥有科伦博泰 71.35% 的股权。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位: 元



	科伦博泰
购买成本/处置对价	2.00
--现金	2.00
--非现金资产的公允价值	0.00
购买成本/处置对价合计	2.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-116,476,208.00
差额	116,476,210.00
其中：调整资本公积	116,476,210.00

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
石四药集团	河北省石家庄市	开曼群岛	制造业	5.82%	14.96%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：无

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

无

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	石四药集团	石四药集团
流动资产	4,378,791,729.00	3,993,092,992.00
非流动资产	5,732,781,568.00	5,524,990,173.00
资产合计	10,111,573,297.00	9,518,083,165.00
流动负债	2,744,908,474.00	1,957,624,648.00
非流动负债	1,062,259,720.00	1,489,386,763.00
负债合计	3,807,168,194.00	3,447,011,411.00
少数股东权益	273,547,915.00	223,895,672.00
归属于母公司股东权益	6,030,857,188.00	5,847,176,082.00
按持股比例计算的净资产份额	1,253,339,459.00	1,211,136,758.00
调整事项		
--商誉	1,262,077,023.00	1,262,077,023.00
--内部交易未实现利润		
--其他	135,934,940.00	45,394,409.00
对联营企业权益投资的账面价值	2,651,351,422.00	2,518,608,190.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	2,224,156,687.00	2,040,119,834.00
营业收入	2,829,048,168.00	2,035,601,335.00
净利润	431,297,361.00	187,308,995.00
终止经营的净利润		
其他综合收益	-281,605,431.00	8,808,096.00
综合收益总额	149,691,930.00	196,117,091.00
本年度收到的来自联营企业的股利	37,122,577.00	25,747,695.00

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	51,220,755.00	51,125,514.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,023,707.00	-7,737,703.00
--其他综合收益	1,118,948.00	
--综合收益总额	95,241.00	-7,737,703.00
联营企业：		
投资账面价值合计	897,992,602.00	839,002,725.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	10,578,355.00	12,392,380.00
--其他综合收益	3,331,022.00	0.00
--综合收益总额	13,909,377.00	12,392,380.00

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

无

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

无

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无

**4、重要的共同经营**

无

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

无

**6、其他**

无

## 十、与金融工具相关的风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险
- 汇率风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因以及在本年发生的变化、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法及其在本年发生的变化等。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。

### (1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金、应收款项等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

对于应收账款，本集团已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限。信用评估主要根据客户的财务状况、外部评级及银行信用记录(如有可能)。有关的应收款项自出具账单日起到期。账款逾期时间较长的债务人会被要求先清偿所有未偿还余额，才可以获得进一步的信用额度。在一般情况下，本集团不会要求客户提供抵押品。

为监控本集团的信用风险，本集团按照账龄、到期日等要素对本集团的客户资料进行分析。

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收账款。于资产负债表日，本集团的前五大客户的应收款项占本集团应收款项总额的 18.43% (2021 年：17%)；于资产负债表日，本集团的前五大其他应收款项往来单位的其他应收款占本集团其他应收款总额的 53.14% (2021 年：59%)。此外，本集团未逾期也未减值的应收款项主要是与近期并无欠款记录的众多客户有关的。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

有关应收账款的具体信息，请参见附注七、5 的相关披露。

### (2) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求(如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准)。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

本集团于资产负债表日的金融负债按未折现的合同现金流量(包括按合同利率(如果是浮动利率则按 6 月 30 日的现行利率)计算的利息)的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

项目	2022年6月30日未折现的合同现金流量					资产负债表日 账面价值
	1年内或实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计	
短期借款	3,239,842,513	-	-	-	3,239,842,513	3,186,208,400
应付票据	197,527,965	-	-	-	197,527,965	197,527,965
应付账款	1,715,529,999	-	-	-	1,715,529,999	1,715,529,999
其他应付款	2,219,810,457	-	-	-	2,219,810,457	2,219,810,457
其他流动负债	1,660,514,444	-	-	-	1,660,514,444	1,639,492,195
一年内到期的非流动负债	1,796,788,683	-	-	-	1,796,788,683	1,765,295,658
长期借款	131,913,570	2,202,008,475	1,248,782,536	-	3,582,704,581	3,325,780,000
应付债券	7,716,667	13,716,667	180,516,667	3,171,333,333.00	3,373,283,334	2,699,397,344
合计	10,969,644,298	2,215,725,142	1,429,299,203	3,171,333,333	17,786,001,976	16,749,042,018

项目	2021年未折现的合同现金流量					资产负债表日账面 价值
	1年内或实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计	
短期借款	3,441,401,441	-	-	-	3,441,401,441	3,367,311,578
应付票据	361,751,456	-	-	-	361,751,456	361,751,456
应付账款	1,794,106,195	-	-	-	1,794,106,195	1,794,106,195
其他应付款	2,203,121,212	-	-	-	2,203,121,212	2,203,121,212
其他流动负债	1,860,205,319	-	-	-	1,860,205,319	1,843,098,096
一年内到期的非流动负债	3,257,264,792	-	-	-	3,257,264,792	3,210,867,854
长期借款	138,691,850	2,171,823,315	1,520,674,523	-	3,831,189,688	3,505,850,000
合计	13,056,542,265	2,171,823,315	1,520,674,523	-	16,749,040,103	16,286,106,391

### (3) 利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。本集团并未以衍生金融工具对冲利率风险。

(a) 本集团于6月30日持有的计息金融工具如下：

固定利率金融工具：

项目	2022年6月末		2021年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 货币资金				
金融负债				
- 短期借款	2.30-4.30%	-2,732,879,900	2.70%~4.00%	-2,632,443,450
- 其他流动负债	2.95%~3.20%	-1,599,281,893	3.20%~3.50%	-1,815,995,329
- 一年内到期的非流动负债	3.30%~4.05%	-1,008,666,247	3.30%~4.89%	-1,918,777,984
- 长期借款	3.65%~4.00%	-299,980,000	3.70%~4.05%	-808,500,000
- 应付债券	0.2%~8.00%	-2,699,397,344		
合计		-8,340,205,384		-7,175,716,763

## 浮动利率金融工具：

项目	2022 年 6 月末		2021 年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 货币资金	0.0001%~2.25%	3,264,072,367	0.0001%~1.755%	2,919,242,666
- 交易性金融资产	1.30%~3.68%	836,337,167	3.15%~3.67%	358,319,775
金融负债				
- 短期借款	2.3%~3.70%	-450,000,000	3.40%~4.35%	-730,000,000
- 一年内到期的非流动负债	3.60%~4.15%	-728,100,000	3.80%~5.23%	-1,211,060,000
- 长期借款	2.7%~4.15%	-3,025,800,000	2.7%~4.15%	-2,697,350,000
合计		-103,490,461		-1,360,847,559

## (b) 敏感性分析

于 2022 年 6 月 30 日，在其他变量不变的情况下，假定利率每上升一百个基点将会导致本集团税前利润减少人民币 1,034,905 元 (2021 年：减少人民币 13,608,476 元)。

对于资产负债表日持有的使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

## (4) 汇率风险

对于不是以记账本位币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、预收账款、合同负债和其他应付款等外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

(a) 本集团于 6 月 30 日的各外币资产负债项目汇率风险敞口如下，外币报表折算差额未包括在内。

项目	2022 年 6 月末		2021 年	
	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额
货币资金				
- 美元	41,117,951	275,959,018	30,231,708	192,748,299
- 欧元	290,660	2,037,061	312,260	2,254,422
应收账款				
- 美元	21,502,943	144,314,855	56,208,660	358,369,556
其他应收款				
- 美元	74,003,934	496,670,005	42,620,000	271,732,334
- 港币	36,155	30,919	4,695	3,839
应付账款				
- 美元	-28,905,120	-193,993,821	-31,813,155	-202,831,132
- 欧元			-4,099,506	-29,597,203
- 瑞士法郎			-114,900	-801,726
合同负债				
- 美元			-18,728,667	-119,408,362
其他应付款				

项目	2022年6月末		2021年	
	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额
- 美元	-87,080,377	-584,431,242	-62,521,801	-398,620,248
- 港币	-5,000	-4,276	-5,000	-4,088
短期借款				
- 美元			-1,500,000	-9,563,550
资产负债表敞口净额				
- 美元	20,639,332	138,518,814	14,496,745	92,426,897
- 欧元	290,660	2,037,061	-3,787,246	-27,342,781
- 瑞士法郎			-114,900	-801,726
- 港币	31,155	26,643	-305	-249

项目	2022年6月末		2021年	
	外币余额	折算坚戈余额	外币余额	折算坚戈余额
货币资金				
- 美元	3,569,774	1,660,230,310	3,123,928	1,348,506,670
- 卢布	4,907,175	26,459,490	242,477,521	1,403,120,544
- 人民币	72,312,391	5,011,032,869	61,463,700	4,161,433,028
应收账款				
- 美元	56,351	26,207,894	136,757	59,033,924
- 卢布	4,108,556	22,153,337	31,520,484	182,396,448
其他应收账				
- 美元	606,971	282,290,260		
合同负债				
- 卢布			-1,821	-10,537
应付账款				
- 美元	-68,080	-31,662,697	-579,600	-250,196,056
- 欧元	-1,971,821	-957,636,711		
- 人民币	-11,354,883	-786,859,484	-14,119,683	-955,980,769
其他应付款				
- 美元	-33,821,975	-15,729,923,518	-10,298,301	-4,445,469,801
- 人民币	-30,000,000	-2,078,910,451	-30,000,000	-2,031,166,214
资产负债表敞口净额				
- 美元	-29,656,958	-13,792,857,751	-7,617,216	-3,288,125,263
- 欧元	-1,971,821	-957,636,711		
- 卢布	9,015,731	48,612,827	273,996,184	1,585,506,455
- 人民币	30,957,509	2,145,262,934	17,344,017	1,174,286,045

项目	2022年6月末		2021年	
	外币余额	折算港币余额	外币余额	折算港币余额
货币资金				
- 美元	532,196	4,176,592	7,532,752	58,740,909
- 人民币		-	166,115	203,174
其他应收款		-		
- 美元	58,729,531	460,900,351	36,987,466	288,430,757
其他应付款		-		
- 美元	-15,552,675	-122,055,009	-6,325,000.00	-49,322,777.00
资产负债表敞口净额				
- 美元	43,709,051	343,021,934	38,195,218	297,848,889
- 人民币		-	166,115	203,174

(b) 本集团适用的人民币对外币的汇率分析如下：

记账本位币	外币	平均汇率		报告日中间汇率	
		2022年1-6月	2021年	2022年6月30日	2021年
人民币	美元	6.5436	6.4503	6.7114	6.3757
人民币	欧元	7.1141	7.6224	7.0084	7.2197
人民币	港币	0.8364	0.8296	0.8552	0.8176
人民币	坚戈	0.0146	0.0151	0.0144	0.0148
人民币	卢布	0.0817	0.0866	0.0778	0.0855
人民币	瑞士法郎	7.0038	7.1891	7.0299	6.9776
坚戈	美元	448.37	426.1900	465.08	431.6700
坚戈	卢布	5.5893	5.7210	5.3920	5.7866
坚戈	欧元	487.24	503.1200	485.66	488.8100
港币	美元	7.8230	7.7753	7.8478	7.7981

(c) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变，于6月30日本集团各子公司适用的记账本位币对美元、欧元、港币、卢布和坚戈的汇率变动使记账本位币升值10%将导致税前利润增加/(减少)情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

项目	税前利润
2022年6月30日	
人民币对美元	-13,851,881
人民币对欧元	-203,706
人民币对港币	-2,664
合计	-14,058,252
坚戈对美元	20,158,700
坚戈对欧元	1,399,617
坚戈对卢布	-71,049
坚戈对人民币	-3,135,370
合计	18,351,898
港币对美元	-28,690,183

项目	税前利润
港币对人民币	
合计	-28,690,183

于 6 月 30 日，在假定其他变量保持不变的前提下，记账本位币对美元、欧元、港币、卢布和坚戈的汇率变动使记账本位币贬值 10%将导致税前利润的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本集团持有的、面临汇率风险的金融工具进行重新计量得出的。上述分析不包括外币报表折算差额。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			836,337,167.00	836,337,167.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			836,337,167.00	836,337,167.00
（1）债务工具投资			836,337,167.00	836,337,167.00
（二）应收款项融资		1,174,674,174.00		1,174,674,174.00
持续以公允价值计量的资产总额		1,174,674,174.00	836,337,167.00	2,011,011,341.00
（三）交易性金融负债		1,017,788.00		1,017,788.00
衍生金融负债		1,017,788.00		1,017,788.00
持续以公允价值计量的负债总额		1,017,788.00		1,017,788.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产中的应收款项融资，其公允价值是依据折现现金流量的方法计算来确定。衍生金融资产中的远期外汇合约的公允价值是采用对远期外汇合约的行权价格于市场价格之差折现的方法来确定。所使用的折现率为报告期末相关的国债收益率曲线。

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

持续第三层次公允价值计量的交易性金融资产全部为银行理财产品，对于以公允价值计量的理财产品，其公允价值按照现金流量折现法确定。



**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

不适用

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

不适用

**9、其他**

无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是刘革新先生。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3 在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
KELUN LIFESCIENCES (PRIVATE) LIMITED	本集团的合营企业
四川科伦斗山生物技术有限公司	本集团的合营企业
辰欣药业股份有限公司	本集团的联营企业
广汉市玻璃制瓶有限公司	本集团的联营企业
广东科伦药业有限公司	本集团的联营企业
浙江国镜药业有限公司	本集团的联营企业
成都科伦汇智企业管理中心（有限合伙）	本集团的联营企业
成都科伦汇才企业管理中心（有限合伙）	本集团的联营企业
成都科伦聚能企业管理咨询服务有限公司（有限合伙）	本集团的联营企业
黑龙江博宇制药有限公司	本集团的联营企业
辽宁民康制药有限公司	本集团的联营企业

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
四川科伦实业集团有限公司（“科伦实业集团”）	同受最终实际控制人控制的公司
四川惠丰天然药物发展有限公司（“惠丰天然”）	科伦实业集团持有该公司 90% 权益
江西科伦医疗器械制造有限公司及其下属子公司（“科伦医械”）	本公司董事、高级管理人员刘思川先生持有该公司 6.08% 权益，科伦实业集团持有该公司 27.78% 权益
四川科伦兴川生物科技有限公司（“科伦兴川”）	本公司董事、高级管理人员刘思川先生持有该公司 80% 权益，本公司实际控制人刘革新先生持有该公司 20% 的权益
四川惠丰投资发展有限责任公司（“惠丰投资”）	本公司董事、高级管理人员刘思川先生通过科伦兴川间接持有该公司 80% 权益，本公司实际控制人刘革新先生通过科伦兴川间接持有该公司 20% 的权益
伊犁伊北煤炭有限责任公司（“伊北煤炭”）	惠丰投资下属子公司
伊犁恒辉淀粉有限公司（“恒辉淀粉”）	惠丰投资下属子公司
伊犁顺鸿生态农业科技开发有限公司（“伊犁顺鸿”）	惠丰投资下属子公司
四川科伦医药贸易集团有限公司及其下属子公司（“科伦医贸集团”）	惠丰投资持有科伦医贸 68.2% 权益，科伦实业集团持有科伦医贸 29.8% 权益，本公司董事、高级管理人员刘思川先生持有科伦医贸 2% 权益
四川科盟医药贸易有限公司（“四川科盟”）	最终实际控制人刘革新先生关系密切的家庭成员之一任四川科盟董事长
四川福立达物流有限公司（“福立达物流”）	惠丰投资下属子公司
四川新荷花中药饮片股份有限公司（“新荷花饮片”）	本公司原独立董事李越冬任其董事
中国医药健康产业股份有限公司（“中国医药健康”）	本公司监事郭云沛任其独立董事
刘思川先生	本公司董事、本公司高级管理人员
邵文波先生	本公司董事

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
贺国生先生	本公司董事
王广基先生	本公司董事
任世驰先生	本公司独立董事
陈杰先生（注3）	本公司独立董事
高金波先生	本公司独立董事
种莹女士	最终实际控制人刘革新先生关系密切的家庭成员之一
万鹏先生	本公司监事会主席
郑昌艳女士	本公司监事会成员
郭云沛先生	本公司监事会成员
卫俊才先生	本公司高级管理人员
谭鸿波先生	本公司高级管理人员
冯昊先生	本公司高级管理人员
赖德贵先生	本公司高级管理人员
戈韬先生	本公司高级管理人员
吴中华先生	本公司高级管理人员
丁南超先生	本公司高级管理人员
王晶翼先生（注1）	本公司原董事
樊文弟先生（注2）	本公司高级管理人员
廖益虹女士（注2）	本公司高级管理人员
王亮女士（注2）	本公司高级管理人员

注1：王晶翼先生于2022年3月25日辞去本公司董事职务。

注2：樊文弟先生、廖益虹女士、王亮女士于2022年4月7日起任公司副总经理。

注3：陈杰先生已申请辞去本公司独立董事职务，鉴于陈杰先生的辞职将导致公司独立董事人数少于董事会成员的三分之一，根据《上市公司独立董事规则》等有关规定，在股东大会选举出新任独立董事之前，陈杰先生仍将履行独立董事及专门委员会职责，陈杰先生的辞职报告将在公司股东大会选举产生新任独立董事之日起生效。

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
科伦医贸集团	材料采购/接受劳务	46,979,740.00	50,000,000.00	否	21,188,106.00
恒辉淀粉	委托加工/材料采购	26,307,990.00	85,200,000.00	否	33,324,437.00
辰欣药业	材料采购	434,039.00			
广玻公司	材料采购	7,001,256.00			16,901,038.00
新荷花饮品	材料采购				32,832.00
石四药集团	材料采购/接受劳务	19,411,396.00	54,000,000.00	否	9,779,382.00
科伦斗山	材料采购	19,314,633.00			23,615,067.00
科伦医械	材料采购	35,832,234.00	76,000,000.00	否	37,113,061.00
伊犁顺鸿	委托加工				969,936.00
辽宁民康	委托加工	7,110,592.00			
浙江国镜	材料采购/委托加工	50,456,244.00			
广东科伦	材料采购/委托加工	16,164,986.00			
黑龙江博宇	材料采购/委托加工	4,744,723.00			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
科伦医贸集团	商品销售/提供劳务	387,957,864.00	407,434,772.00

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
恒辉淀粉	商品销售		66,372.00
广玻公司	商品销售/提供劳务	295,890.00	758,696.00
四川科盟	商品销售		126,273.00
中国医药健康	商品销售		557,522.00
石四药集团	商品销售	71,177,533.00	71,042,604.00
科伦斗山	商品销售	152,600.00	128,946.00
科伦医械	提供劳务	739,909.00	959,209.00
福立达物流	提供劳务	3,928,954.00	3,429,675.00
辽宁民康	商品销售/提供劳务	7,677,045.00	
科伦生命科学	商品销售	3,885,850.00	
浙江国镜	商品销售/提供劳务	41,059,994.00	
广东科伦	商品销售/提供劳务	11,199,351.00	
黑龙江博宇	商品销售/提供劳务	3,132,514.00	

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浙江国镜	固定资产	2,850,000.00	
广东科伦	固定资产	4,350,000.00	
黑龙江博宇	固定资产	1,150,000.00	
科伦斗山	固定资产	75,000.00	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
科伦医贸集团	固定资产					5,003,973	3,314,433			-	-

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
博泰生物	100,000,000.00	2022年05月30日	2023年05月29日	否
伊犁川宁	91,406,250.00	2020年07月30日	2022年12月30日	否
伊犁川宁	6,093,750.00	2020年07月30日	2023年06月30日	否
伊犁川宁	69,156,250.00	2020年07月30日	2023年12月30日	否
伊犁川宁	22,250,000.00	2020年08月03日	2023年12月30日	否
伊犁川宁	6,093,750.00	2020年08月03日	2024年06月30日	否
伊犁川宁	70,406,250.00	2020年08月03日	2024年12月30日	否

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
伊犁川宁	21,000,000.00	2020年09月10日	2024年12月30日	否
伊犁川宁	6,093,750.00	2020年09月10日	2025年03月30日	否
伊犁川宁	91,406,250.00	2020年09月10日	2025年07月29日	否
伊犁川宁	50,000,000.00	2021年09月09日	2022年09月08日	否
伊犁川宁	100,000,000.00	2021年09月29日	2022年09月28日	否
伊犁川宁	50,000,000.00	2021年10月13日	2022年10月12日	否
伊犁川宁	100,000,000.00	2021年10月22日	2022年10月20日	否
伊犁川宁	18,750,000.00	2020年07月31日	2022年12月30日	否
伊犁川宁	1,250,000.00	2020年07月31日	2023年06月30日	否
伊犁川宁	18,750,000.00	2020年07月31日	2023年12月30日	否
伊犁川宁	1,250,000.00	2020年07月31日	2024年06月30日	否
伊犁川宁	18,750,000.00	2020年07月31日	2024年12月30日	否
伊犁川宁	1,250,000.00	2020年07月31日	2025年03月30日	否
伊犁川宁	18,750,000.00	2020年07月31日	2025年07月30日	否
伊犁川宁	56,250,000.00	2020年08月03日	2022年12月30日	否
伊犁川宁	3,750,000.00	2020年08月03日	2023年06月30日	否
伊犁川宁	56,250,000.00	2020年08月03日	2023年12月30日	否
伊犁川宁	3,750,000.00	2020年08月03日	2024年06月30日	否
伊犁川宁	56,250,000.00	2020年08月03日	2024年12月30日	否
伊犁川宁	3,750,000.00	2020年08月03日	2025年03月30日	否
伊犁川宁	56,250,000.00	2020年08月03日	2025年07月30日	否
伊犁川宁	18,750,000.00	2020年09月09日	2022年12月30日	否
伊犁川宁	1,250,000.00	2020年09月09日	2023年06月30日	否
伊犁川宁	18,750,000.00	2020年09月09日	2023年12月30日	否
伊犁川宁	1,250,000.00	2020年09月09日	2024年06月30日	否
伊犁川宁	18,750,000.00	2020年09月09日	2024年12月30日	否
伊犁川宁	1,250,000.00	2020年09月09日	2025年03月30日	否
伊犁川宁	18,750,000.00	2020年09月09日	2025年07月30日	否
伊犁川宁	100,000,000.00	2022年03月09日	2023年02月24日	否
伊犁川宁	56,250,000.00	2020年08月03日	2022年12月30日	否
伊犁川宁	3,750,000.00	2020年08月03日	2023年06月30日	否
伊犁川宁	56,250,000.00	2020年08月03日	2023年12月30日	否
伊犁川宁	3,750,000.00	2020年08月03日	2024年06月30日	否
伊犁川宁	56,250,000.00	2020年08月03日	2024年12月30日	否
伊犁川宁	3,750,000.00	2020年08月03日	2025年03月30日	否
伊犁川宁	56,250,000.00	2020年08月03日	2025年07月30日	否
伊犁川宁	37,500,000.00	2020年09月04日	2022年12月30日	否
伊犁川宁	2,500,000.00	2020年09月04日	2023年06月30日	否
伊犁川宁	37,500,000.00	2020年09月04日	2023年12月30日	否
伊犁川宁	2,500,000.00	2020年09月04日	2024年06月30日	否
伊犁川宁	37,500,000.00	2020年09月04日	2024年12月30日	否
伊犁川宁	2,500,000.00	2020年09月04日	2025年03月30日	否
伊犁川宁	37,500,000.00	2020年09月04日	2025年07月30日	否
伊犁川宁	103,125,000.00	2020年08月17日	2022年12月30日	否
伊犁川宁	6,875,000.00	2020年08月17日	2023年06月30日	否
伊犁川宁	103,125,000.00	2020年08月17日	2023年12月30日	否
伊犁川宁	6,875,000.00	2020年08月17日	2024年06月30日	否
伊犁川宁	103,125,000.00	2020年08月17日	2024年12月30日	否
伊犁川宁	6,875,000.00	2020年08月17日	2025年03月30日	否
伊犁川宁	103,125,000.00	2020年08月17日	2025年07月30日	否
伊犁川宁	54,375,000.00	2020年09月08日	2022年12月30日	否
伊犁川宁	3,625,000.00	2020年09月08日	2023年06月30日	否
伊犁川宁	54,375,000.00	2020年09月08日	2023年12月30日	否
伊犁川宁	3,625,000.00	2020年09月08日	2024年06月30日	否
伊犁川宁	54,375,000.00	2020年09月08日	2024年12月30日	否

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
伊犁川宁	3,625,000.00	2020年09月08日	2025年03月30日	否
伊犁川宁	54,375,000.00	2020年09月08日	2025年07月30日	否
伊犁川宁	46,875,000.00	2020年08月17日	2022年12月30日	否
伊犁川宁	3,125,000.00	2020年08月17日	2023年06月30日	否
伊犁川宁	46,875,000.00	2020年08月17日	2023年12月30日	否
伊犁川宁	3,125,000.00	2020年08月17日	2024年06月30日	否
伊犁川宁	46,875,000.00	2020年08月17日	2024年12月30日	否
伊犁川宁	3,125,000.00	2020年08月17日	2025年03月30日	否
伊犁川宁	46,875,000.00	2020年08月17日	2025年07月30日	否
伊犁川宁	31,875,000.00	2020年09月21日	2022年12月30日	否
伊犁川宁	2,125,000.00	2020年09月21日	2023年06月30日	否
伊犁川宁	31,875,000.00	2020年09月21日	2023年12月30日	否
伊犁川宁	2,125,000.00	2020年09月21日	2024年06月30日	否
伊犁川宁	31,875,000.00	2020年09月21日	2024年12月30日	否
伊犁川宁	2,125,000.00	2020年09月21日	2025年03月30日	否
伊犁川宁	31,875,000.00	2020年09月21日	2025年07月30日	否
伊犁川宁	50,000,000.00	2021年11月12日	2022年11月11日	否
伊犁川宁	220,000,000.00	2021年12月21日	2023年12月20日	否
伊犁川宁	180,000,000.00	2022年03月14日	2024年03月13日	否
伊犁川宁	90,000,000.00	2021年10月22日	2022年10月20日	否
伊犁川宁	100,000,000.00	2022年06月15日	2023年06月14日	否
伊犁川宁	40,000,000.00	2022年06月22日	2023年06月16日	否
伊犁川宁	40,000,000.00	2022年06月24日	2023年06月16日	否
伊犁川宁	20,000,000.00	2022年06月27日	2023年06月16日	否
伊犁川宁	20,000,000.00	2022年06月28日	2023年06月16日	否
伊犁川宁	50,000,000.00	2022年06月29日	2023年06月28日	否
伊犁川宁	30,000,000.00	2022年06月30日	2023年06月16日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘革新、种莹	500,000.00	2021年06月23日	2022年12月23日	否
刘革新、种莹	500,000.00	2021年06月23日	2023年06月23日	否
刘革新、种莹	198,000,000.00	2021年06月23日	2023年12月03日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2021年10月26日	2022年10月25日	否
刘革新、种莹	90,000,000.00	2021年06月11日	2022年12月11日	否
刘革新、种莹	5,000,000.00	2022年02月10日	2022年08月10日	否
刘革新、种莹	5,000,000.00	2022年02月10日	2023年02月10日	否
刘革新、种莹	90,000,000.00	2022年02月10日	2023年08月10日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2022年06月29日	2023年06月29日	否
刘革新、种莹	50,000.00	2021年06月30日	2022年12月29日	否
刘革新、种莹	50,000.00	2021年06月30日	2023年06月29日	否
刘革新、种莹	50,000.00	2021年06月30日	2023年12月29日	否
刘革新、种莹	99,750,000.00	2021年06月30日	2024年06月29日	否
刘革新、种莹	50,000,000.00	2021年09月07日	2022年09月06日	否
刘革新、种莹	50,000,000.00	2021年09月09日	2022年09月08日	否
刘革新、种莹	50,000,000.00	2021年11月09日	2022年11月08日	否
刘革新、种莹	50,000,000.00	2021年11月11日	2022年11月10日	否
刘革新、种莹	500,000.00	2021年04月15日	2022年10月14日	否
刘革新、种莹	98,500,000.00	2021年04月15日	2023年04月14日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2021年08月31日	2022年08月30日	否
刘革新、种莹	200,000,000.00	2020年09月21日	2023年09月20日	否
刘革新、种莹	25,000,000.00	2021年08月27日	2022年08月26日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2021年09月10日	2022年09月09日	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘革新、种莹	100,000,000.00	2021年10月25日	2022年10月12日	否
刘革新、种莹	160,000,000.00	2022年04月06日	2022年10月08日	否
刘革新、种莹	200,000,000.00	2022年01月18日	2023年01月17日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2022年05月07日	2023年05月07日	否
刘革新、种莹	10,000.00	2022年05月30日	2022年11月25日	否
刘革新、种莹	10,000.00	2022年05月30日	2023年05月25日	否
刘革新、种莹	99,980,000.00	2022年05月30日	2023年11月24日	否
刘革新、种莹	200,000,000.00	2022年06月15日	2023年06月14日	否
刘革新、种莹	170,000,000.00	2021年11月02日	2022年07月29日	否
刘革新、种莹	500,000.00	2021年02月18日	2022年08月07日	否
刘革新、种莹	500,000.00	2021年02月18日	2023年02月07日	否
刘革新、种莹	500,000.00	2021年02月18日	2023年08月07日	否
刘革新、种莹	52,500,000.00	2021年02月18日	2024年02月07日	否
刘革新、种莹	500,000.00	2021年02月25日	2022年08月07日	否
刘革新、种莹	500,000.00	2021年02月25日	2023年02月07日	否
刘革新、种莹	500,000.00	2021年02月25日	2023年08月07日	否
刘革新、种莹	52,500,000.00	2021年02月25日	2024年02月07日	否
刘革新、种莹	1,000,000.00	2022年01月27日	2023年01月21日	否
刘革新、种莹	99,000,000.00	2022年01月27日	2024年01月21日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2022年06月27日	2023年06月27日	否
刘革新、种莹	200,000,000.00	2022年06月21日	2023年06月20日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2021年10月15日	2022年09月09日	否
刘革新、种莹	50,000,000.00	2022年01月27日	2022年08月26日	否
刘革新、种莹	200,000,000.00	2021年11月05日	2023年11月04日	否
刘革新、种莹	50,000,000.00	2022年02月17日	2023年02月16日	否
刘革新、种莹	15,000,000.00	2022年01月28日	2023年01月27日	否
刘革新、种莹	30,000,000.00	2022年01月01日	2022年12月31日	否
刘革新、种莹	20,000,000.00	2022年02月16日	2023年02月14日	否
刘革新、种莹	50,000,000.00	2021年07月29日	2022年07月28日	否
刘革新、种莹	2,879,900.00	2021年09月06日	2022年09月02日	否
刘革新、种莹	40,000,000.00	2021年11月18日	2022年09月09日	否

### (5) 关联方资金拆借

无

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员	7,178,408.00	6,559,205.00

### (8) 其他关联交易

1) 截至 2022 年 6 月 30 日，公司高管赖德贵先生及冯昊先生分别将所持有的科伦聚才 30 万元的合伙份额分别按 323,000 元、322,950 元转回给科伦川才；

2) 截至 2022 年 6 月 30 日，公司原董事王晶翼先生将其持有的科伦博泰 250 万股股份及 180 万股股份分别作价 1 元转回给科伦药业。

3) 截至 2022 年 6 月 30 日，公司原董事王晶翼先生将其所持科伦汇德 30 万元的合伙份额按 374,570 元转回给科伦晶川。

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	科伦医贸集团	540,631,418.00	12,262,372.00	530,947,679.00	5,766,792.00
应收账款	石四药集团	10,538,200.00	62,327.00	19,297,810.00	64,236.00
应收账款	科伦医械	100,862.00	938.00	322,221.00	1,492.00
应收账款	四川科盟	552,316.00	89,890.00	561,316.00	44,091.00
应收账款	科伦斗山	120,730.00	955.00	46,526.00	203.00
应收账款	广玻公司			36,018.00	157.00
应收账款	恒辉淀粉			229,045.00	504.00
应收账款	科伦生命科学	5,574,268.00	71,492.00	2,549,399.00	27,444.00
应收账款	浙江国镜	59,191,389.00	468,070.00	23,557,615.00	4,372.00
应收账款	广东科伦	13,471,698.00	106,531.00	10,438,314.00	45,641.00
应收账款	辽宁民康	6,551,837.00	51,810.00		
应收账款	黑龙江博宇	3,583,323.00	28,336.00		
应收款项融资	科伦医贸集团	113,771,831.00		99,850,572.00	
应收款项融资	广东科伦	1,000,000.00			
应收款项融资	浙江国镜	1,000,000.00			
应收款项融资	广玻公司			100,000.00	
应收款项融资	科伦医械	397,884.00		50,000.00	
预付款项	科伦医贸集团	15,195,557.00		97,818.00	
预付款项	石四药集团	45,000.00		189,000.00	
预付款项	科伦医械	53,242.00		53,242.00	
预付款项	辰欣药业	288,775.00		6,864.00	
其他应收款	科伦医械	50,000.00	6,900.00	50,000.00	218.00
其他应收款	科伦斗山			673,783.00	2,935.00
其他应收款	科伦医贸集团	9,836.00	720.00	31,941.00	139.00
其他应收款	科伦汇才	6,200.00	1,495.00	6,000.00	26.00
其他应收款	科伦汇智	6,000.00	1,480.00	6,000.00	26.00
其他应收款	浙江国镜	104,000.00	7,618.00		

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	科伦医械	17,856,464.00	15,473,566.00
应付账款	恒辉淀粉	11,096,462.00	17,067,255.00
应付账款	科伦医贸集团	10,249,576.00	8,049,548.00
应付账款	广玻公司		3,223,810.00
应付账款	科伦斗山	7,323,845.00	23,958,726.00
应付账款	石四药集团	7,823,839.00	5,720,540.00
应付账款	惠丰天然		2,140.00
应付账款	伊犁顺鸿	120,766.00	109,002.00
应付账款	广东科伦	5,898,955.00	4,315,734.00
应付账款	浙江国镜	21,938,025.00	30,010,393.00
应付账款	辽宁民康	1,883,700.00	
应付账款	黑龙江博宇	4,445,467.00	
合同负债	科伦医贸集团	292,580.00	991,458.00
合同负债	广东科伦	466,931.00	
合同负债	辽宁民康	31,500.00	
其他应付款	科伦汇才	200.00	
其他应付款	科伦医贸集团	370,000.00	370,769.00
其他应付款	科伦聚能	1,000.00	1,000.00



## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	13,853,117.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
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	0
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	0

#### 1.科伦研究院

经董事会批准，本公司于 2020 年 5 月 29 日通过了《关于子公司四川科伦药物研究院有限公司实施员工股权激励方案的议案》，对科伦研究院、苏州研究院、天津研究院的高级管理人员、技术骨干及其他核心人员进行股权激励。根据该股权激励计划，此次股权激励授予激励对象以指定对价参与科伦研究院激励计划。自股权激励计划生效日起届满 4 年，激励对象有权转让其持有的激励股份。本公司参考第三方机构评估价格确认授予日权益工具公允价值，依靠子公司管理层最佳估计预计权益工具数量。

#### 2.科伦博泰

经董事会批准，本公司于 2020 年 5 月 29 日通过了《关于调整子公司科伦博泰员工股权激励方案的议案》，对科伦博泰、科纳斯制药、美国科伦的高级管理人员、技术骨干及其他核心人员进行股权激励。根据该股权激励计划，此次股权激励授予激励对象以指定对价参与科伦博泰激励计划。自股权激励计划生效日起届满 4 年，激励对象有权转让其持有的激励股份。本公司参考最近第三方融资价格确认授予日权益工具公允价值，依靠子公司管理层最佳估计预计权益工具数量。

#### 3.青山利康

经董事会批准，本公司于 2021 年 11 月 19 日审议通过了《关于子公司青山利康实施员工股权激励方案的议案》、《关于公司将所持子公司青山利康部分股权转让给员工持股平台及直接激励对象的议案》，本公司子公司青山利康于 2021 年 11 月 23 日通过了《成都青山利康药业有限公司股权激励计划方案》，对青山利康的高级管理人员、技术骨干及其他核心人员(“激励对象”)进行股权激励。根据该股权激励计划，此次股权激励授予激励对象以指定对价参与青山利康股权激励计划。自股权激励计划生效日起届满 3 年，激励对象有权转让其持有的激励股份、本公司参考第三方机构评估价格确认授予日权益工具公允价值，依靠子公司管理层最佳估计预计权益工具数量。

#### 4.2021 年限制性股票激励计划

根据本公司股东大会于 2022 年 5 月 5 日审议批准，本公司于 2022 年 5 月 9 日起实施《四川科伦药业股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划》(以下简称“《限制性股票激励计划》”)。该限制性股票激励计划对象包括本公司及子公司任职的公司高级管理人员、中层管理人员及核心技术(业务)人员共计 386 人。本公司将从二级市场回购的共计 4,675,434 股限制性股票以人民币 9.57 元/股授予激励对象。该限制性股票限售期为自 2022 年 5 月 9 日(“授予日”)起 12 个月。限制性股票授予后即行锁定，激励对象获授的限制性股票，在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。本次授予的限制

性股票在授予日起第 12 个月及第 24 个月可解锁，按 50%、50%的比例在两个解锁日分批解锁。本计划授予激励对象在以下解锁期内满足本计划的解锁条件，激励对象可以对获授的限制性股票进行解锁并上市流通：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二个解除限售期	自授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	50%

激励对象所获授予的限制性股票解锁必需同时满足《限制性股票激励计划》中规定的公司业绩考核要求，部门绩效考核要求以及激励对象个人绩效考核要求。解除限售后，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购注销，回购价格为授予价格 9.57 元/股加上银行同期存款利息之和。若限制性股票在授予后，本公司发生资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股、缩股或派发现金股利等事项，限制性股票回购数量和价格应按《限制性股票激励计划》的规定进行相应调整。

2022 年 5 月 16 日，本公司收到的激励对象缴纳的认股款合计人民币 44,762,605 元，其中，按照授予限制性股票的库存股面额减少库存股人民币 89,498,928 元，库存股面额高于认股款总额的差额人民币 44,736,323 元冲减资本公积(股本溢价)。同时，就本公司对限制性股票的回购义务按约定回购价格人民币 9.57 元/股以及限制性股票数量 4,675,434 股分别确认库存股人民币 44,762,605 元以及其他应付款——限制性股票回购义务人民币 44,762,605 元。于 2022 年 6 月 30 日，本集团根据最新取得的可解锁职工人数变动、公司及部门业绩条件和激励对象个人绩效考核评定情况等后续信息对可解锁权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入资本公积。截止 2022 年 6 月 30 日，本报告期资本公积、少数股东权益中因《限制性股票激励计划》确认以权益结算的股份支付的累计金额为人民币 2,269,258 元，人民币 5,925 元。

#### 5.2021 年员工持股计划

根据本公司股东大会于 2022 年 5 月 5 日审议批准，本公司于 2022 年 5 月实施《四川科伦药业股份有限公司 2021 年员工持股计划》(以下简称“《员工持股计划》”)。该员工持股计划的持有人范围为公司(含控股子公司)的高级管理人员、监事及核心员工，总人数不超过 9 人。该员工持股计划股票来源包括公司回购专用账户回购的科伦药业 A 股普通股股票以及拟通过二级市场购买取得的公司股票(以下简称“标的股票”)。

其中，对于通过非交易过户等法律法规允许的方式受让公司回购的股票，股份数量为 531,665 股，购买价格为 0 元/股，该部分股票包括公司层面及个人层面的业绩考核要求，以 2022 年、2023 年两个会计年度为业绩考核年度，通过对公司业绩指标和个人绩效指标进行考核，确定回购股份的最终解锁的份额及比例；对于在二级市场上购买的标的股票，股份数量为 629,400 股，该部分股票无公司层面及个人层面的业绩考核要求。截至 2022 年 6 月 30 日，该员工持股计划已完成股票的全部购买和非交易过户，本次员工持股计划账户共计持有公司股票 1,161,065 股。

本员工持股计划存续期为不超过 36 个月，所获标的股票的锁定期分别为 12 个月、24 个月，均自《四川科伦药业股份有限公司 2021 年员工持股计划(草案修订稿)》经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起计算。用于本员工持股计划的标的股票，自本员工持股计划草案经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起 12 个月后，在满足相关条件的前提下，分 2 期解锁，解锁比例为 50%、50%。

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	为自本员工持股计划草案经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起的 12 个月后	50%
第二个解除限售期	为自本员工持股计划草案经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起的 24 个月后	50%

2022 年 5 月 20 日，公司开立的回购专用证券账户所持有的 531,665 股股票已通过非交易过户形式过户至“四川科伦药业股份有限公司—2021 年员工持股计划”证券专用账户。本公司收到的激励对象缴纳的认股款合计人民币 0 元，其中，按照授予限制性股票的库存股面额减少库存股人民币 10,177,333 元，库存股面额高于认股款总额的差额人民币 10,177,333 元冲减资本公积(股本溢价)。于 2022 年 6 月 30 日，本集团根据最新取得的可解锁员工持股计划人数变动、公司及部门业绩条件和激励对象个人绩效考核评定情况等后续信息对可解锁权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照权

益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入资本公积。截止 2022 年 6 月 30 日，本报告期资本公积中因《员工持股计划》确认以权益结算的股份支付的累计金额为人民币 571,208 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	第三方机构评估价格、二级证券交易市场交易价格
可行权权益工具数量的确定依据	本公司及本公司子公司管理层最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	69,488,010.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	13,853,117.00

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

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

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
已签订的正在或准备履行的大额发包合同	701,843,319	678,657,476
已签订的正在或准备履行的固定资产采购合同	438,796,075	526,795,128
合计	1,140,639,394	1,205,452,604

### 2、或有事项

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无

## 2、利润分配情况

无

## 3、销售退回

无

## 4、其他资产负债表日后事项说明

### (1) 资产负债表日后发行超短期融资券

1) 本公司于 2022 年 7 月 15 日发行了四川科伦药业股份有限公司 2022 年度第二期超短期融资券(科创票据)，发行金额人民币 4 亿元，票面利率 2.35%，期限 178 天。本期超短期融资券募集资金主要用于偿还有息负债及补充流动资金。

2) 本公司于 2022 年 8 月 11 日发行了四川科伦药业股份有限公司 2022 年度第三期超短期融资券(科创票据)，发行金额人民币 4 亿元，票面利率 2.35%，期限 270 天。本期超短期融资券募集资金主要用于偿还有息负债。

(2) 公司控股子公司科伦博泰于 2022 年 7 月 26 日与 MSD 签署的许可协议生效，科伦博泰将其具有自主知识产权的某临床早期生物大分子肿瘤项目 B 有偿独家许可给 MSD 在全球范围内进行研究、开发、生产制造与商业化，MSD 将根据商业化开发阶段向科伦博泰支付 3500 万美元的首付款，里程碑付款累计不超过 9.01 亿美元及相应净销售额提成。根据合同约定，公司预计将于 2022 年第三季度一次性收到不可退还的 3500 万美元首付款（实际到账金额须扣除按照相关法律计算并代扣代缴的税金以及银行手续费）。

(3) 本公司拟分拆控股子公司伊犁川宁至深圳证券交易所（以下简称“深交所”）创业板上市。根据深交所 2022 年 8 月 12 日发布的《创业板上市委 2022 年第 52 次审议会议结果公告》，审议结果为：伊犁川宁生物技术股份有限公司（首发）符合发行条件、上市条件和信息披露要求。

(4) 基于公司原董事王晶翼先生的职务变动，根据科伦药研股权激励相关规定，王晶翼先生将其持有的科伦药研 500 万元出资额以 1 元的对价转回给科伦药业，于 2022 年 7 月 13 日完成工商变更手续。

## 十六、其他重要事项

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,974,874,619	100.00%	114,573,539		2,860,301,080	2,863,170,331	100.00%	114,258,389		2,748,911,942
其中：										
- 集团内客户	1,011,995,813	34.02%			1,011,995,813	829,300,539	28.96%			829,300,539
- 集团外客户	1,962,878,806	65.98%	114,573,539	5.84%	1,848,305,267	2,033,869,792	71.04%	114,258,389	5.62%	1,919,611,403
合计	2,974,874,619	100.00%	114,573,539		2,860,301,080	2,863,170,331	100.00%	114,258,389		2,748,911,942

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
- 集团内客户	1,011,995,813.00		
- 集团外客户	1,962,878,806.00	114,573,539.00	5.84%
合计	2,974,874,619.00	114,573,539.00	

确定该组合依据的说明：

集团内客户：本公司认为集团内客户的应收账款不存在重大信用风险，不会因违约而产生重大损失。

集团外客户：对于集团外客户，作为具有类似信用风险特征的组合，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,443,135,338.00
1 至 2 年	337,154,272.00
2 至 3 年	82,959,180.00
3 年以上	111,625,829.00
3 至 4 年	97,963,193.00
4 至 5 年	4,127,504.00
5 年以上	9,535,132.00
合计	2,974,874,619.00

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备的变动情况	114,258,389.00	315,150.00				114,573,539.00
合计	114,258,389.00	315,150.00				114,573,539.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	373,822,777.00	12.57%	5,721,571.00
第二名	194,597,408.00	6.54%	
第三名	161,211,381.00	5.42%	
第四名	142,351,067.00	4.79%	
第五名	129,662,653.00	4.36%	
合计	1,001,645,286.00	33.68%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,005,078.00	4,128,957.00
应收股利	0.00	55,080,332.00
其他应收款	7,547,571,078.00	6,715,992,467.00
合计	7,551,576,156.00	6,775,201,756.00

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资金占用费	4,005,078.00	4,128,957.00
合计	4,005,078.00	4,128,957.00

## 2) 重要逾期利息

无

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收普通股股利		55,080,332.00
合计	0.00	55,080,332.00

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
集团内往来款	7,404,544,507.00	6,558,195,200.00
押金、保证金	11,279,482.00	17,548,406.00
其他	145,931,138.00	153,861,496.00
合计	7,561,755,127.00	6,729,605,102.00

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	13,597,515.00		15,120.00	13,612,635.00
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	571,414.00			571,414.00
2022 年 6 月 30 日余额	14,168,929.00		15,120.00	14,184,049.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,168,266,877.00
1 至 2 年	2,151,035,808.00
2 至 3 年	753,227,321.00
3 年以上	2,489,225,121.00
3 至 4 年	421,750,643.00
4 至 5 年	387,005,995.00
5 年以上	1,680,468,483.00
合计	7,561,755,127.00

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	15,120.00					15,120.00
按组合计提坏账准备	13,597,515.00	571,414.00				14,168,929.00
合计	13,612,635.00	571,414.00				14,184,049.00

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	集团内往来款	2,634,487,288.00	5 年以内	34.84%	
第二名	集团内往来款	1,459,710,612.00	3 年以内	19.30%	
第三名	集团内往来款	1,002,624,791.00	5 年以内	13.26%	
第四名	集团内往来款	745,667,187.00	1 年内	9.86%	
第五名	集团内往来款	431,233,953.00	5 年以内	5.70%	
合计		6,273,723,831.00		82.96%	



## 6) 涉及政府补助的应收款项

无

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,429,947,470.00	279,491,311.00	6,150,456,159.00	6,535,565,027.00	329,695,397.00	6,205,869,630.00
对联营、合营企业投资	1,619,466,908.00	-	1,619,466,908.00	1,535,756,038.00	-	1,535,756,038.00
合计	8,049,414,378.00	279,491,311.00	7,769,923,067.00	8,071,321,065.00	329,695,397.00	7,741,625,668.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末 余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
湖南科伦	191,143,247	146,961				191,290,208	
黑龙江博宇	1,752,359		1,752,359				
黑龙江药包	22,771,105					22,771,105	
山东科伦	102,099,274	17,519				102,116,793	
湖北科伦	31,698,538	57,422				31,755,960	
科伦研究院	85,484,834					85,484,834	
辽宁民康	54,695,535		54,695,535				
河南科伦	215,293,456	13,139				215,306,595	
伊犁川宁	3,176,378,881					3,176,378,881	
广西科伦	94,638	34,258				128,896	209,491,311
君健塑胶	428,628,592	22,385				428,650,977	
新迪医化	883,771					883,771	70,000,000
销售公司	10,000,000					10,000,000	
贵州科伦	77,888,108	14,599				77,902,707	
科伦国际发展	1,262,767,744					1,262,767,744	
青山利康	201,364,818					201,364,818	
新开元	24,318,066	14,599				24,332,665	
新疆医药公司	21,845,820	31,631				21,877,451	
博泰生物	89,999,999	2				90,000,001	
科伦晶川	56,000					56,000	
科伦川才	7,000					7,000	
科伦川智	10,000					10,000	
浙江科伦医贸	10,000,000	35,524				10,035,524	
上海科伦医药	20,000,000					20,000,000	

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		
科伦香港医药科技	117,666,100					117,666,100	
四川嘉讯	13,500,000	625,459				14,125,459	
科伦创新	199,945					199,945	
科伦农业	25,321,800					25,321,800	
浙江科运物联	6,000,000					6,000,000	
寰同健康科技	3,000,000	7,299				3,007,299	
百健安	11,000,000					11,000,000	
哈萨克斯坦科伦		9,733				9,733	
四川科达物流		3,893				3,893	
合计	6,205,869,630	1,034,423	56,447,894			6,150,456,159	279,491,311

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加 投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
科伦斗山	24,849,133			2,942,915							27,792,048	
小计	24,849,133			2,942,915							27,792,048	
二、联营企业												
浙江国镜	132,740,306			-1,257,617							131,482,689	
辰欣药业	585,800,904			19,990,992			-13,600,590				592,191,306	
广玻公司	12,856,650			-1,192,269			-350,000		-11,314,381		0	
石四药集 团	769,853,399			23,916,308			-10,372,542				783,397,165	
成都华西 临床研究 中心有限 公司	9,655,646			-178,627							9,477,019	
辽宁民康				-965,482					70,217,531		69,252,049	
黑龙江博 宇				-217,948					6,092,580		5,874,632	
小计	1,510,906,905			40,095,357			-24,323,132		64,995,730		1,591,674,860	
合计	1,535,756,038			43,038,272			-24,323,132		64,995,730		1,619,466,908	

## (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,918,927,359.00	988,313,283.00	2,945,497,051.00	939,402,845.00
其他业务	93,419,748.00	81,979,110.00	96,910,866.00	34,893,707.00
合计	3,012,347,107.00	1,070,292,393.00	3,042,407,917.00	974,296,552.00

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	分部 1	合计
商品类型		
其中:		
输液	2,321,145,568.00	2,321,145,568.00
非输液	597,781,791.00	597,781,791.00
其他业务	93,419,748.00	93,419,748.00

与履约义务相关的信息: 无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息: 无

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

## 5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	60,400,000.00	48,085,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	43,038,272.00	14,757,371.00
处置长期股权投资产生的投资收益	37,867,067.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-12,042.00	
合计	141,293,297.00	62,842,371.00

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位: 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	11,301,542.00	主要为处置子公司部分股权收益。
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	88,824,388.00	主要包括企业技术创新补贴、政府奖励及技术改造基金等。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	143,482.00	本公司应收部分非全资子公司的少数股东资金占用利息。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,606,659.00	主要为公益捐赠支出。
减: 所得税影响额	9,836,245.00	
少数股东权益影响额	3,076,634.00	
合计	57,749,874.00	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.06%	0.62	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.66%	0.58	0.56

## 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