



四川科伦药业股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘革新、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 .....	37
第五节 环境和社会责任 .....	39
第六节 重要事项 .....	50
第七节 股份变动及股东情况 .....	67
第八节 优先股相关情况 .....	72
第九节 债券相关情况 .....	73
第十节 财务报告 .....	76

## 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
广东科伦	指	广东科伦药业有限公司
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
黑龙江科伦	指	黑龙江科伦制药有限公司
辽宁民康	指	辽宁民康制药有限公司
黑龙江药包	指	黑龙江科伦药品包装有限公司
贵州科伦	指	贵州科伦药业有限公司
青山利康	指	成都青山利康药业有限公司
君健塑胶	指	崇州君健塑胶有限公司
广西科伦	指	广西科伦制药有限公司
新迪医化	指	四川新迪医药化工有限公司
新开元	指	四川新开元制药有限公司
伊犁川宁	指	伊犁川宁生物技术股份有限公司

瑾禾生物	指	霍尔果斯瑾禾生物技术有限公司
瑾禾生物霍尔果斯分公司	指	霍尔果斯瑾禾生物技术有限公司霍尔果斯分公司
盈辉贸易	指	霍尔果斯市盈辉贸易有限公司
科伦宁辉	指	成都科伦宁辉企业管理合伙企业（有限合伙）
伊犁特驰商贸	指	伊犁特驰商贸有限责任公司
疆宁生物	指	伊犁疆宁生物技术有限公司
上海锐康生物	指	上海锐康生物技术研发有限公司
科伦药物研究院	指	四川科伦药物研究院有限公司
苏州研究院	指	苏州科伦药物研究有限公司
天津研究院	指	天津科伦药物研究有限公司
博泰生物	指	四川科伦博泰生物医药股份有限公司
美国科伦	指	KLUS PHARMA INC.
科纳斯制药	指	四川科纳斯制药有限公司
科伦晶川	指	成都科伦晶川科技有限公司
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
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
本集团	指	前述合并报表范围内的公司合并统称
石四药集团	指	石四药集团有限公司
广玻公司	指	广汉市玻璃制瓶有限公司
常熟恩赛	指	常熟恩赛生物科技有限公司

科伦斗山	指	四川科伦斗山生物技术有限公司
科伦生命科学	指	科伦生命科学有限公司（英文名称：KELUN LIFESCIENCES (PRIVATE) LIMITED）
科乐进兰卡	指	科乐进兰卡有限公司（英文名称：CELOGEN LANKA (PRIVATE) LIMITED）
科伦实业集团	指	四川科伦实业集团有限公司
科伦医贸集团	指	四川科伦医药贸易集团有限公司及其子（分）公司
科伦医械	指	江西科伦医疗器械制造有限公司
惠丰投资	指	四川惠丰投资发展有限责任公司
恒辉淀粉	指	伊犁恒辉淀粉有限公司
伊北煤炭	指	伊犁伊北煤炭有限责任公司
输液	指	50 毫升（ml）以上的大容量注射剂
公司章程	指	四川科伦药业股份有限公司公司章程
股东大会	指	四川科伦药业股份有限公司股东大会
董事会、公司董事会	指	四川科伦药业股份有限公司董事会
GMP	指	药品生产质量管理规范，即国家药监局制定的对国内药品行业的药品生产的相关标准及条例，要求药品生产企业应具备良好的生产设备，合理的生产过程，完善的质量管理和严格的检测系统，以确保最终产品的质量符合法规要求。
基药、基本药物	指	纳入国家基本药物目录的药品
OTC	指	可不经医生处方，直接从药房或药店购买的药品，且不在医疗人员专业指导下即可安全使用的药品。
软袋	指	输液制剂产品包装用的非 PVC（聚氯乙烯）软袋
直立式软袋、可立袋	指	输液制剂产品包装用的直立式聚丙烯输液袋
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
NMPA	指	国家药品监督管理局
FDA	指	美国食品药品监督管理局
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 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 2020 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

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

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	8,232,330,649.00	7,231,376,825.00	13.84%
归属于上市公司股东的净利润（元）	492,817,087.00	202,841,244.00	142.96%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	459,898,263.00	137,404,220.00	234.70%
经营活动产生的现金流量净额（元）	918,251,672.00	891,074,226.00	3.05%
基本每股收益（元/股）	0.35	0.14	150.00%
稀释每股收益（元/股）	0.35	0.14	150.00%
加权平均净资产收益率	3.61%	1.54%	2.07%
	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）	32,030,872,433.00	31,983,345,963.00	0.15%
归属于上市公司股东的净资产（元）	13,412,422,908.00	13,499,180,423.00	-0.64%

## 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）	-11,654,296.00	处置固定资产净损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	71,377,066.00	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	170,758.00	主要包括本公司应收部分非全

		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	-15,330,282.00	主要为应急保障等公益性捐赠
减：所得税影响额	7,458,674.00	
少数股东权益影响额（税后）	4,185,748.00	
合计	32,918,824.00	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）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，以未满足的临床需求为导向，持续研究开发生物大分子、创新小分子等创新药物，以及改良创新和高技术壁垒的仿制药。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25种剂型药品及抗生素中间体、原料药、医药包材等产品的研发、生产和销售。主要产品涵盖抗肿瘤、心脑血管、麻醉镇痛、精神、抗病原微生物、营养输液、呼吸、抗骨质疏松、男性专科、糖尿病、水电解质平衡、诊断造影、乙肝等疾病领域。

截至2021年6月30日，公司拥有620个品种共1,038种规格的医药产品，其中有131个品种共304种规格的输液产品、421个品种共664种规格的其他剂型医药产品、68个品种共70种规格的原料药，以及12个品种的抗生素中间体，6个品种共13种规格的医用器械。

公司生产的药品按临床应用范围分类，共有25个剂型620种药品。其中，进入《国家基本药物目录（2018年版）》的药品为130种，被列入OTC品种目录的药品为82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》（2020年版）的药品为280种。

#### （二）经营模式

##### 1.采购模式

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

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

##### 2.生产模式

基于“成本源于设计”的思想，公司通过严格的质量控制、效率控制和消耗控制来实现成本下降。

公司建立“以销定产”的精益生产模式，生产系统根据市场需求对生产计划进行余缺调剂来实现规模化连续作业。通过现代化信息手段将存、供、销数据进行有效协同与衔接，实现大数据优化运行，推动多品种产品生产的协调管理，在兼顾市场需求和生产效率的基础上确保对各类生产计划的全覆盖；对大计划进行柔性细分，建立具体的作业任务和目标，推动饱和生产。

为保障产品质量，公司建立了完善的质量管理体系和明确的质量方针、质量计划，严格按照GMP要求组织生产，同时通过质量保证、质量检验和验证等核心工作模块实现对产品质量全流程的监控，使生产过程从物料进厂到产成品出厂的全过程均处于受控状态，保证了产品质量，强化了产品全生命周期的管理。

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

### 3.销售模式

公司销售始终坚持“以市场结果为导向、以客户需求为中心”的思想，围绕行业发展趋势，立足公司战略发展需要，不断探索、总结和实践。2021年年初，公司为适应外部环境变化及公司自身发展需求，成立科伦营销中心，建立起具有科伦特色的阿米巴经营模式。营销中心下设16个部门，除融合传统业务板块外，新设立数字营销部、对外业务拓展部、招商及民营医院事业部、县域事业部，OTC事业部下新增中成药小组，形成了全面、专业、规范、立体、高效的营销网络。

科伦营销端口正从过去的服务指导型向业务拓展型转变。同时围绕营销目标，建立以市场准入部、健康战略研究发展部、综合医学市场部、商务部、运营管理部等为体系的支撑系统。不断创新思想、完善组织人事架构、打造专业化、系统化的培训体系，推动以销售片区、直营体系、县域事业部、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

随着中国人均预期寿命的提升，中国社会老龄化已成趋势。2021年5月中共中央政治局召开会议指出，进一步优化生育政策，实施一对夫妻可以生育三个子女的政策及配套支持措施。该政策实施，有利于改善我国人口结构、落实积极应对人口老龄化国家战略、保持我国人力资源禀赋优势。随着新生儿增加和人口结构的改变，人口政策红利的逐步释放，将深层次影响我国医药大健康相关领域，为中国医药行业的健康可持续发展提供广阔的空间。

2021年1月28日国务院办公厅发布《关于推动药品集中带量采购工作常态化制度化开展的意见》（国办发〔2021〕2号文），标志着我国药品集中采购从试点阶段进入到制度化、常态化、规范化的实施阶段，已经陆续开展了五批药品集中采购工作；各省市在国家医保局统筹指导下也积极开展地方药品集采，通过以量换价、保障用量，基金预付、保障回款等措施，降低药品开发进院成本，净化流通环境，推动仿制药替换原研，加速集约化发展。集采促使药品价格回归合理，进而引导医药产业向创新转型。

在新冠疫情的影响下，国家对互联网+医疗的推动工作提升到了更高层次，陆续出台了包括《关于积极推进“互联网+”医疗服务医保支付工作的指导意见》在内的多个指导性文件；国家医保局等4部门印发《关于印发按疾病诊断相关分组付费国家试点城市名单的通知》，在2021年启动实际付费；国家医保局、卫健委陆续公布了医保及基药工作调整规划，其中医保政策明确为每年度调整，基药目录自2018年版确定后，2021--2022版基药启动在即。在行业政策持续变革的大背景下，旧的医药市场格局正被打破，新的格局正逐步建立，推动着仿制药高质量发展，鼓励药物研发创新快速提升。未来，我国医药工业行业产业结构将升级加速，生产工艺先进、成本控制领先、药品疗效良好、创新能力突出的医药企业在升级过程将具有更大的竞争优势。

#### （四）公司行业地位

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4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“抗生素全产业链”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。公司抗生素全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75亿元资金投入研发创新。公司及子分公司12家企业被评定为国家高新技术企业，拥有国家级五大创新平台，分别是：国家级企业技术中心、国家大容量注射剂工程技术研究中心、大容量注射剂国家地方联合工程实验室、注射用包装材料国家地方联合工程实验室和国家环境保护抗生素菌渣无害化处理与资源化利用工程技术中心。公司建立了国家级博士后科研工作站，迅速完成了与国际接轨的仿制药、创新药和转化医学三大功能体系的建设，成功构建以成都研究院为核心，苏州、天津、美国新泽西研究分院为分支的集约化研发体系。公司已累计获得13项“国家重点新产品”称号、先后承担15项“重大新药创制”科技重大项目、1项国家科技支撑计划、1项国家重点研发计划和1项国家科技援外项目。公司获得专利授权数千项，在肿瘤、细菌感染、肠外营养、心脑血管等多个疾病领域相继启动了400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. 2021年上半年，尽管局部仍受疫情波动影响，医院有序恢复诊疗工作，公司全力拓展输液、非输液制剂产品市场，营业收入和利润同比增加；
2. 公司近年获批的仿制药持续放量，营业收入和利润同比增加；
3. 子公司伊犁川宁产品价格恢复性上涨，利润同比增加。

## 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2013年无菌药品生产企业强制通过新版GMP认证的机遇；六是“以仿制推动创新，以创新驱动未来”的研发战略布局，积极参与药品带量采购。

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，保持在输液领域的绝对领先地位。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全产业链竞争优势。以输液领域绝对领先地位和抗生素全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

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1,000多名博士、硕士加盟，打造了一支2,000多人的科学水平高、战斗意志强、人才结构合理、与国际接轨的科研队伍，包括200余位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；建立了以成都中央研究院为核心，以苏州、天津研究院以及美国新泽西州研究院为两翼的研发组织体系，布局全球尚未满足的临床需求、疾病新靶点和新技术进展；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）强大的团队复制能力

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

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22个省（直辖市、自治区）和香港特别行政区，以及美国、哈萨克斯坦等。数百名优秀的职业经理人正领导着两万多名员工把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

2021年国内局部疫情反复波动，公司所有生产基地和销售片区在积极响应政府防疫举措的同时，全力做好生产经营，2021年上半年公司整体经营情况较去年同期明显提升。2021年一场突如其来的强降雨牵动着全国人民的心，公司子公司河南科伦身处水灾严重地区，强降雨来袭之际，河南科伦积极开展自救工作，并第一时间捐款500万元支持抗洪救灾，彰显企业的担当精神。

面对当前全球疫情持续肆虐，外部环境更趋复杂严峻，国内医药行业叠加改革持续深入，公司坚持“三发驱动，创新增长”发展战略，以“全力创新、全员营销、饱和生产、压缩成本、创造蓝海”20字经营管理方针为指导，有序开展各项工作，促进公司稳步健康发展。

报告期内，公司研发投入8.14亿元，同比增长5.83%，研发投入占销售收入的比重为9.88%。公司开展了14项创新药物临床研究，实行重点项目重点突破。

2021上半年公司24项产品获批上市，17项申报生产。从2017年至2021年7月31日，公司获批上市89项，

现有54项处于申报生产阶段。公司不断加大研发创新投入，已布局多个领域产品管线，并形成产品集群优势，公司积极响应政策并参与国家药品集采工作，公司共申报27个品种，中选25个品种，取得较好结果。公司部分新获批上市品种通过集采获得标的和约定采购量，预计会快速扩大销售规模，属于增量产品。公司坚持准入先行，深度参与国家与地方集采，发挥公司仿制药序贯上市的产品集群优势，快速实现新产品大规模销售，提升盈利能力。

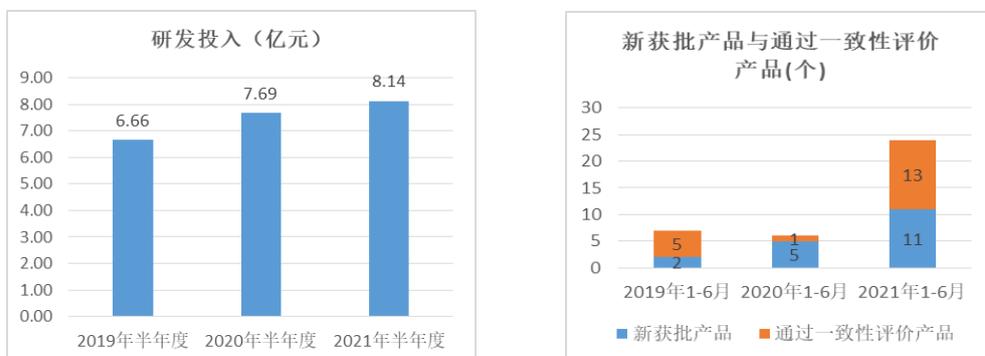


图1 公司研发投入及药品获批情况

2021年上半年，公司作为四川省唯一企业入选国家产教融合型企业，切实发挥示范引领作用；公司子公司伊犁川宁承建的“国家环境保护抗生素菌渣无害化处理与资源化利用工程技术中心”获生态环境部验收通过。

报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润4.93亿元，比上年同期增长142.96%。增减变动的主要原因：（1）2021年上半年，医院有序恢复诊疗工作，尽管局部仍受疫情波动影响，公司全力拓展输液、非输液制剂产品市场，营业收入和利润同比增加；（2）公司近年获批的仿制药持续放量，营业收入和利润同比增加；（3）子公司伊犁川宁产品价格恢复性上涨，利润同比增加；（4）公司积极优化融资结构，平均融资利率下降，财务费用减少；（5）公司持续大力推进“创新驱动”战略，研发费用同比增加；（6）公司经营规模扩大，相应的薪酬、折旧、修理费用增加。

## （二）研发方面

### 1. 行业形势

#### 1.1 中国制药行业正处于从仿制经仿创结合到首创的转型期

在医保控费和医保支付方式改革的大环境下，仿制药企业增长乏力。随着2021年如约而至的第五批国家集采，参与投标品种数量、市场规模、外资企业中标数量和中选药品平均降价均创下历史之最。在第五批集采中部分专利期刚满才获批上市的高技术壁垒仿制药也进入集采序列，集采已对医药行业的影响上升到新的高度，药企战略调整也随之加快。借助国内近年来新药审评审批的政策红利和资本市场的助力，高技术壁垒仿制药和创新药新一轮的周期已经在逐渐拉开大幕。如果说上一轮是以攻克心血管疾病、糖尿病为驱动力的成熟仿制药周期，那么此轮周期的核心驱动力就是来源于高技术壁垒的抗肿瘤药物，而现在正处于研发突破期，在抗肿瘤领域的创新药物研发必将迎来井喷式的发展。国内企业的研发类型正从单纯的Me-too/Me-better到Fast-follow甚至逐步追求First-in-class。

#### 1.2 药审改革新政影响

《药品注册管理办法》2020年7月1日正式实施，相应配套政策及指导原则相继发布，当前改革重心为健全指导原则体系，明确技术要求、引导规范全行业研发。2021年7月2日，中国国家药品审评中心(CDE)发布公开征求《以临床价值为导向的抗肿瘤药物临床研发指导原则》(下称《原则》)意见的通知，指出抗

肿瘤药物研发，从确定研发方向，到开展临床试验，都应贯彻以临床需求为核心的理念，开展以临床价值为导向的抗肿瘤药物研发，资本市场对此反应激烈。在国内创新药同质化严重的态势下，立足临床需求、开发差异化产品的新药是未来创新药企发展的方向。

## 2. 2021年上半年研发工作情况

八年来，科伦启动了面向国内外市场的400余项药物的研究，其中包括343项具有集群、难度、特色和成本优势的仿制药和改良创新药、80余项具有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2021年6月30日，科伦药业及子（分）公司共申请4,119项专利，其中发明专利申请1,178项、实用新型申请2,380项和外观设计专利申请448项，国际PCT专利申请113项。获得授权的专利数量已达到2,502项（发明专利452项、实用新型专利1,690项和外观设计专利360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。

经过两年的运作，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以提高资金效率。

### 2.3 科伦的仿制药物研究进展

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。截止2021年7月31日，已有89项仿制药物续贯获批上市，科伦建立起了在肿瘤、肠外营养、细菌感染及体液平衡等疾病领域的产品集群优势，开始进入心脑血管、麻醉镇痛、男性专科、糖尿病、造影、乙肝等疾病领域并逐步强化。

2021年1月1日—2021年7月31日，24项药物获批上市：中/长链脂肪乳注射液(C8-24)、右美托咪定注射液、替罗非班氯化钠注射液、罗红霉素片等通过一致性评价，复方氨基酸(15AA-I)葡萄糖电解质注射液、Ω-3鱼油中/长链脂肪乳注射液、苹果酸舒尼替尼胶囊、厄洛替尼片、富马酸丙酚替诺福韦片等项目的相继获批，进一步加强了公司在肠外营养、肿瘤、抗病毒领域的产品管线；碘帕醇注射液为科伦首个获批的造影剂品种，科伦正式进入诊断造影疾病领域。

2021年1月1日—2021年7月31日，科伦共有18项药物申报生产，其中仿制药14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、心脑血管、麻醉镇痛等产品线价值，并首次进入COPD领域。

集采方面，公司共有25项产品进入国家带量采购。2020年1月-2021年7月，公司24个产品中选第二、三、四、五批国家组织药品集中采购的年度采购：阿莫西林胶囊、氟康唑片、福多司坦片、甲硝唑片、盐酸克林霉素胶囊、枸橼酸托法替布片、氢溴酸西酞普兰片、盐酸达泊西汀片、阿莫西林颗粒、丙泊酚中/长链脂肪乳注射液、恩格列净片、注射用帕瑞昔布钠、盐酸氨溴索注射液、 $\omega$ -3鱼油中/长链脂肪乳注射液、阿昔洛韦片、脂肪乳氨基酸（17）葡萄糖（11%）注射液、中/长链脂肪乳注射液（C8~24 Ve）、氟康唑氯化钠注射液、利奈唑胺葡萄糖注射液、盐酸莫西沙星滴眼液、替硝唑片、注射用头孢曲松钠、注射用头孢他啶、左氧氟沙星氯化钠注射液，助推公司产品快速进入北京、天津、上海、浙江等重点市场地区。

**表1 仿制药取得生产批文、申报生产的药（产）品情况**  
(2021年1月1日至2021年7月31日)

序号	名称	注册分类	功能主治/适应症	所处状态
<b>仿制药</b>				
1	复方氨基酸（15AA-I）葡萄糖电解质注射液	化学药品第3类	肠外营养补充	获批生产 首仿
2	$\Omega$ -3鱼油中/长链脂肪乳注射液	化学药品第4类	肠外营养补充	获批生产 第2家
3	苹果酸舒尼替尼胶囊	化学药品第4类	抗肿瘤	获批生产
4	左氧氟沙星片	化学药品第4类	抗感染	获批生产
5	富马酸丙酚替诺福韦片	化学药品第4类	乙肝	获批生产
6	盐酸莫西沙星滴眼液	化学药品第4类	抗感染	获批生产
7	阿法替尼片	化学药品第4类	抗肿瘤	获批生产
8	塞来昔布胶囊	化学药品第4类	骨关节炎	获批生产
9	氨基酸(15)腹膜透析液	化学药品第3类	肾衰竭替代治疗	获批生产 第2家
10	碘帕醇注射液	化学药品第4类	造影剂	获批生产
11	厄洛替尼片	化学药品第4类	抗肿瘤	获批生产
12	注射用培美曲塞二钠	化学药品第4类	抗肿瘤	申报生产
13	达比加群酯胶囊	化学药品第4类	抗凝血	申报生产
14	溴莫尼定噻吗洛尔滴眼液	化学药品第4类	青光眼	申报生产 第2家
15	$\omega$ -3鱼油中/长链脂肪乳/氨基酸（16）/葡萄糖（36%）注射液	化学药品第3类	肠外营养补充	申报生产 首家
16	苯磺顺阿曲库铵注射液(塑料小针)	化学药品第4类	肌松	申报生产 首家（包材）
17	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	申报生产

			(COPD)	
18	磺达肝癸钠注射液	化学药品第4类	抗凝血	申报生产
19	艾曲泊帕乙醇胺片	化学药品第4类	血小板减少症	申报生产
20	恩杂鲁胺软胶囊	化学药品第4类	抗肿瘤	申报生产 第2家
21	哌柏西利胶囊	化学药品第4类	抗肿瘤	申报生产
22	奥硝唑注射液	化学药品第3类	抗感染	申报生产
23	沙库巴曲缬沙坦钠片	化学药品第4类	抗心衰	申报生产
24	ω-3鱼油中长链脂肪乳/氨基酸(16)/葡萄糖(16%)注射液	化学药品第3类	肠外营养补充	申报临床 首家
25	盐酸罗哌卡因注射液	化学药品第4类	镇痛及麻醉	申报生产
<b>一致性评价</b>				
1	中/长链脂肪乳注射液(C8-24)注射液	一致性评价	肠外营养补充	通过一致性评价 首家
2	右美托咪定注射液	一致性评价	镇静	通过一致性评价
3	克林维N4-550	一致性评价	肠外营养补充	通过一致性评价 首家
4	氟康唑氯化钠注射液	一致性评价	抗感染	通过一致性评价 第3家
5	甲硝唑氯化钠注射液	一致性评价	抗感染	通过一致性评价 首家
6	脂肪乳注射液(C14-24)	一致性评价	肠外营养补充	通过一致性评价 首家
7	替罗非班氯化钠注射液	一致性评价	急性冠状动脉综合征	通过一致性评价 第2家
8	罗红霉素片	一致性评价	抗感染	通过一致性评价 首家
9	中长链脂肪乳/氨基酸(16)/葡萄糖(16%)电解质注射液	一致性评价	肠外营养	通过一致性评价 首家
10	注射用头孢他啶	一致性评价	抗感染	通过一致性评价
11	注射用奥美拉唑钠	一致性评价	抗感染	通过一致性评价
12	丙氨酰谷氨酰胺注射液	一致性评价	肠外营养补充	通过一致性评价 首家
13	利奈唑胺葡萄糖注射液	一致性评价	抗感染	通过一致性评价

14	甲磺酸帕珠沙星氯化钠注射液	一致性评价	抗感染	申报生产 第2家
15	注射用阿奇霉素	一致性评价	抗感染	申报生产
16	阿奇霉素分散片	一致性评价	抗感染	申报生产 首家
17	乳酸环丙沙星氯化钠注射液	一致性评价	抗感染	申报生产 第2家
*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。				

2021年下半年预计还有6-10项新产品获批，将进一步加厚科伦肿瘤、造影、糖尿病等产品管线。

## 2.4 科伦的创新药物研究进展

科伦创新管线在研项目85项（创新小分子38项，生物技术药47项），以肿瘤为主，同时布局了肝病、心血管、麻醉镇痛、自身免疫等疾病领域，形成了疾病集群和产品迭代优势。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13项，药物发现阶段项目50余项。

### 2.4.1 科伦的创新药物临床前研究进展

截止2021年7月31日，创新上游研发完成4个项目IND申报提交并获批临床（A256、A400、A336、A277拓展适应症IND）；2个项目完成pre IND沟通交流并获得回复（A315、A278）；1个项目已提交pre IND沟通交流申请（A296）。新申报项目除了对肿瘤，肝病等重点领域的不断强化，还实现了对管线中心血管领域临床阶段首个项目的输送。

### 2.4.2 科伦的创新药物临床研究进展

截止2021年7月31日，共14项创新项目获批临床，主要为A167、A166、A264、A140、A168、A223、A277、A204、A206、A289、A337、A400、A336、A256，涉及恶性肿瘤、肝病、自身免疫、麻醉镇痛、尿毒症瘙痒等重大疾病领域。

**A167 PD-L1单抗：**A167是博泰生物首个进入申报阶段的创新项目，是全球首个在复发或难治cHL适应症提交pre-NDA的PD-L1单抗，于2021年5月11日与CDE召开pre-NDA沟通交流会议，根据沟通交流会议情况，基于现有分析结果将再次提交与CDE沟通交流申请，目前正在准备沟通材料，预计8-9月再次递交pre-NDA。**第二项拟申报适应症鼻咽癌**已于2021年1月13日完成末例入组，目前已完成数据清理，正处于pre-NDA准备阶段，预计8-9月递交pre-NDA。鼻咽癌联合用药目前处于咨询专家和撰写方案摘要阶段。**A167+紫白（TNBC）**于2021年4月15日召开启动会，目前完成3家中心启动。

**A166 HER2-ADC：**采用新一代ADC技术，稳定linker偶联抗体和毒素，降低毒素脱离率，提升耐受性和安全性，从而提高药效。获得两个剂量拓展臂的临床研究数据，显示具有潜在优于T-DM1，不劣于DS-8201的数据，整体耐受性和安全性良好；**首发适应症HER2+乳腺癌**已经过两个剂量拓展臂的概念验证，并于6月17日获得关键II期CDE咨询的正式回复纪要，将快速启动A166关键II期临床试验。

拓展适应症包括NSCLC、尿路上皮癌、结直肠癌和胃癌，其中NSCLC、尿路上皮癌已入组患者，结直肠癌和胃癌方案已定稿，正在进行立项伦理工作，预计2021年Q4启动。此外，A166在整体策略上已开始HER2+乳腺癌2线III期RCT、联合用药和新辅助治疗等新方向的调研论证。

**A264 TROP2-ADC：**确定了两个II期拓展剂量（4mg/kg和5mg/kg）。**首发适应症TNBC**当前已完成第一个拓展剂量（4mg/kg）患者入组，共入组23例，密切跟进疗效数据；正在进行第二个拓展剂量（5mg/kg）患者入组，按节点推进，已入组9例。正在前置准备该适应症年底的CDE咨询。

**首发备份适应症卵巢癌II期拓展：**分中心启动阶段，已启动50%分中心。按照预设节点，在7月已实现首例入组。

**其他适应症（胃癌、SCLC、NSCLC）II期拓展：**正在分中心调研布局，同时即将启动小样本拓展，探索疗效信号。

中美I期数据显示，整体耐受性良好，在乳腺癌、卵巢癌和胃癌都展示了疗效趋势；PK数据显示，第2个剂量与同靶点ADC药物（IMMU-132）临床获批剂量的暴露量相近，成药风险基本释放。

**A140 EGFR单抗：**对比原研西妥昔单抗的III期头对头研究于2020年已完成启动前准备，已完成首家研究中心启动和首例入组（2021年2月）。截至7月31日，已启动54家中心，正在全力推动入组。

**A277外周镇痛小分子：**①I期健康人已完成88例入组，0.25-20ug/kg安全性良好，主要PK参数与CR845无明显差异，释放临床成药性风险；②术后镇痛II期完成0.5ug/kg组45例概念验证研究，揭盲数据显示安全和耐受性良好，达到主要和次要疗效终点，初步展示疗效；完成II期大随机剂量探索研究方案定稿；③尿毒症瘙痒6月获得临床试验许可，Ib期研究完成0.25、0.5 ug/kg组共12例入组，安全和耐受性良好。

**A223类风关小分子：**①I期健康人研究已完成，临床数据显示A223在健康人中安全性良好，显示了与同靶点药物不同的人体PK特征。②I期类风关患者研究，2021年7月30日完成83%入组，初步结果显示在疗效和安全方面有明显的Me-better潜力。联合甲氨蝶呤的DDI和II期研究处于临床研究准备阶段。

**A204乙肝小分子：**已完成KL060332胶囊Ia期健康人单次给药剂量递增研究、空腹多次给药研究、和食物影响研究。结果显示安全性良好，研究过程中未发生≥3级的AE及严重不良事件。与同类药物相比，半衰期更长，等剂量下暴露量更高，支持QD给药。按计划完成了KL060332片剂的补充申请，并于2021年4月获得NMPA下发的临床试验通知书。2021年6月完成Ia期健康人KL060332片剂和胶囊的PK桥接研究入组，并获得Ib期乙肝患者临床试验组长单位伦理批件。

**A289注射液：**A289注射液2020年8月3日获得NMPA下发的临床试验通知书，于2021年3月12日完成中心立项工作，2021年4月25日获中心伦理批件，已于2021年6月22日启动临床。

**A337注射液：**2021年2月8日获得临床试验通知书，4月完成临床方案V2.0定稿；5月完成组长单位启动并开始受试者筛选。

**KL590586胶囊：**KL590586为选择性小分子泛癌种的靶向RET激酶抑制剂，针对RET致癌基因突变/融合的肿瘤显示出明确的治疗潜力。项目已获得临床试验通知书，正在进行预启动工作。

**A336注射液：**A336是大分子长效抗凝项目，达到抗凝血治疗同时，降低出血风险，为临床患者带来更安全的抗凝血治疗选择。项目已获得临床试验通知书，正在进行临床研究启动前准备工作。

**表2 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（至2021年7月31日）
<b>生物大分子</b>					
1	A167注射液	生物制品1类	抗肿瘤	实体瘤Ia期	已完成所有患者入组，患者随访中
				淋巴瘤I期	2021年3月完成CSR伦理审查，完成本项研究
				淋巴瘤Ib期	已完成所有患者入组，患者随访中，根据患者出组时间确定完成研究的时间
				复发难治性经典霍奇金淋巴瘤	2021年Q3再次 Pre-NDA，同步提交RCT研究咨询材料

				关键II期	
				复发或转移性鼻咽癌 关键II期	2021年1月完成关键II期的100%入组，处于pre-NDA准备阶段，预计2021年Q3递交pre-NDA
2	注射液A166	生物制品1类	抗肿瘤	中国临床 I 期（剂量爬坡+扩展）	<ul style="list-style-type: none"> <li>• I期完成剂量爬坡研究，获得I期扩展阶段推荐剂量</li> <li>• I期扩展HER2+乳腺癌接近尾声，已获得数据可确定RP2D</li> <li>• I期爬坡+扩展数据已在ASCO发表</li> </ul>
				HER2+乳腺癌单臂关键II期	已获得CDE沟通的会议纪要，将快速实施关键II期临床试验
				拓展适应症 Ib期	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ib期NSCLC、尿路上皮癌完成首例入组</li> <li>• Ib期胃癌、结直肠癌研究临床启动前准备阶段</li> </ul>
3	注射用A264	生物制品1类	抗肿瘤	中美临床 I 期	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 中美完成4个剂量组（2mg/kg、4mg/kg、6mg/kg、5mg/kg）爬坡，正在进行第5个剂量组（5.5mg/kg）爬坡</li> <li>• I期爬坡数据已于会议摘要形式递交ESMO和CSCO，已确认被接收</li> </ul>
				TNBC-II期拓展	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 根据中美I期爬坡的结果，确定2个TNBC II期拓展剂量</li> <li>• 中国已完成第一个剂量组入组（4mg/kg），正在进行第二个拓展剂量组（5mg/kg）入组，已入组9例</li> <li>• CDE咨询材料准备中</li> </ul>
				卵巢癌-II期拓展	中美分中心启动准备，启动50%分中心，已在7月实现首例入组
				其他适应症 （胃癌、SCLC、NSCLC）-II期拓展	分中心调研布局；利用已有中心开展小样本拓展，正在储备患者
4	重组抗表皮生长因子受体(EGFR)人鼠嵌合单克隆抗体注射液	生物制品2类	抗肿瘤	临床III期	完成方案和策略梳理，完成首家研究中心启动及开始首例患者入组（2021年2月） 已启动54家中心。
5	重组抗VEGFR2全人源单克隆抗体注射液	生物制品2类	抗肿瘤	临床 I 期	确定按创新药策略研发，重新启动与紫杉醇的联合用药爬坡研究
6	A337注射液	生物制品1类	抗肿瘤	临床 I 期	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 2021年2月8日获得临床试验通知书</li> <li>• 完成首家中心启动组长单位启动</li> </ul>
7	A336注射液	生物制品1类	抗凝	临床 I 期	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 2021年7月2日获得IND批准通知书；</li> <li>• 完成医院立项、伦理；</li> </ul>
8	A289注射液	生物制品1类	抗肿瘤	临床 I 期	2021年6月22日启动临床

化学小分子					
1	KL280006注射液	化学药品1类	健康人	临床I期	I期健康人试验完成88例全部入组
			术后镇痛	临床II期	<ul style="list-style-type: none"> <li>已完成II期POC 0.5ug/kg组45例研究</li> <li>II期剂量探索完成方案定稿</li> </ul>
			尿毒症瘙痒	临床Ib期	<ul style="list-style-type: none"> <li>完成尿毒症瘙痒IND资料递交（2021年Q1），并于6月获得批准</li> <li>尿毒症瘙痒Ib期完成0.25、0.5 ug/kg组12例入组，并进行数据分析，安全和耐受性良好。</li> </ul>
2	KL130008胶囊	化学药品1类	类风湿	临床I期健康人	完成CSR
				临床I期类风湿	完成83%（25例）入组
				临床I期DDI	完成方案定稿，通过组长单位伦理
				临床II期类风湿	完成V2.0版方案修订和50%中心伦理审批
3	KL060332胶囊	化学药品1类	乙肝	临床I期	完成Ia期健康人KL060332片剂和胶囊的对比研究；Ib期患者临床试验通过组长单位伦理。（2021年Q2）
4	KL590586胶囊	化学药品1类	实体瘤	临床I/II期	2021年6月获CDE批准开展临床试验，完成启动前准备工作，即将启动入组
NDDS					
1	阿立哌唑长效注射剂	化学药品3类	精神神经	临床I期	完成单次PK100%入组 获得24例部分数据
2	伊立替康脂质体	化学药品2类	肿瘤	临床I期	1.Ib期方案摘要内部初审定稿 2.CRO招标
3	多西他赛白蛋白	化学药品2类	肿瘤	临床I期	1.获得临床试验许可 2.完成组长单位启动

### 3. 下半年工作思路及工作计划

#### 3.1 新形势下仿制药研发管理思路

八年以来，随着89项优秀仿制药产品的续贯上市，科伦建立起了在肿瘤、肠外营养、细菌感染及体液平衡等疾病领域的产品集群优势，开始进入心脑血管、麻醉镇痛、男性专科、糖尿病、造影、乙肝等疾病领域并在逐步强化，保证了科伦工业体系和治疗优势可持续性。2021年下半年预计将有6-10项新产品获批上市，将进一步加厚科伦肿瘤、造影、糖尿病等产品管线。

与项目的产出同步，科伦构建形成了选题立项与动态评估、CMC研究及平台、BE/临床管控、项目管理过程管控、注册法规管控体系、专利管控、生产与商业转化衔接的全程管控体系。2021年下半年，科伦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，产出价值最大化。

##### 1) 选题立项与动态评估

以未满足的临床需求为导向，以商业转化为最终目标，2021年将继续加强科伦已形成产品管线集群或已有产品上市的肿瘤、麻醉镇痛、男科、精神、呼吸、自身免疫性疾病等治疗领域的产品布局，以进一步提升各治疗领域的产品线价值。

## 2) 在研项目整体管控

**CMC研究及平台管控:** 新形势下难度、特色及成本将会成为仿制药的核心竞争优势。难度及特色优势方面, 科伦仿制药已构建10余个技术平台, 肠外营养多室袋、脂肪乳/乳剂、粉液双室袋、造影剂、吸入制剂平台已进入序贯产出阶段。下半年在保证原有技术平台的持续产出基础上, 进一步构建难度/特色平台, 打造科伦仿制药核心竞争力。成本方面, 在原有管控措施的基础上, 通过全局顶层设计和过程管控, 形成中间体-原料-辅料-包材-制剂一体化设计、全生命周期的系统成本管控, 确保集采下具有明显的成本优势。

**BE/临床管控:** 公司已形成了良好的BA/BE管控体系, 随着公司仿制药研究进入到复杂制剂时期, 公司将加强精细化管控, 保障BE放行及成功率, 规避临床风险的同时加快复杂制剂及改良创新制剂项目的临床推进。

**项目管理过程管控:** 通过项目研究小组制, 形成全局管理及项目研究小组负责的项目管理模式, 涵盖项目立项至产品上市全过程; 实行全局和单一项目精准管控, 辅之以项目绩效考核机制, 全面落实效率和成本管控, 实现项目计划目标的精准、高效产出。

**注册法规联动管控:** 以高质量、高效率推进项目产出为核心, 科伦形成了集质量放行、药政注册、核查检验为一体的注册法规联动管控体系, 为注册策略制定、质量放行、申报、审评、核查和获批进行全方位注册保障。下半年将根据新政策形势进一步精准管控, 以达到高效产出的目的。

**专利管控:** 专利布局、规避、挑战等能力是实现仿制药尽早上市的有力保障。科伦仿制药IP团队与研究团队形成合力, 在专利突破、专利谈判、风险管控方面为科伦仿制药早日上市保驾护航; 同步逐步加强在复杂原料、复杂制剂及改良创新制剂等方面的专利布局, 强化自身专利壁垒优势。

**生产与商业转化管控:** 在产品商业转化方面, 科伦的研发、生产、市场营销三方已建立成熟的产品上市前准备机制, 提前推演产品获批后上市销售各环节可能存在的问题与风险, 确保产品获批后的生产与商业转化。

新形势下, 科伦仿制药将在集群优势的基础上, 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, 加快国际化推进, 以在激烈的竞争环境中赢得优势。

## 3.2 下半年创新药物工作计划

创新研发将继续聚焦恶性肿瘤、肝病、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。例如在ADC方面, A166、A264两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。其中, A264中美I期正在进行最后一个剂量组的爬坡, 2021年内确定MTD, 将快速推进TNBC II期拓展, 综合疗效数据递交CDE咨询注册研究路径, 同时启动卵巢癌和其他适应症II期拓展研究。此外, 以A166、A264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。2021年, 生物大分子药物预计提交IND 2-3项; 创新小分子药物预计提交IND 至少4项, 其中肿瘤及肿瘤免疫2项, 肝病类2项, 进一步强化肿瘤、肝病临床管线。

### 1) 重点项目临床推进

2021年, 处于临床研究阶段的创新临床研究项目为14个, 较2020年新增5个项目(包括A289, A337, A400, A336, A256), 集中资源加速推进近10个重点品种: A167 PD-L1、A166 HER2-ADC、A264 TROP2-ADC、A140 EGFR、A277外周镇痛及尿毒症瘙痒、A223类风关、A204乙肝、A337、A400等, 具体计划如下:

**A167 PD-L1单抗:** A167于2021年5月11日与CDE召开Pre-NDA沟通交流会议, 根据沟通交流会议情况,

基于现有分析结果将再次提交与CDE沟通交流申请，目前正在准备沟通材料，预计8-9月再次递交pre-NDA。  
**第二项拟申报适应症鼻咽癌**正处于pre-NDA准备阶段，预计8-9月递交pre-NDA。鼻咽癌联合用药目前处于咨询专家和撰写方案摘要阶段。

**A166 HER2-ADC：首发适应症HER2+乳腺癌**已经过两个剂量拓展臂的概念验证，并于6月17日获得关键II期CDE咨询的正式回复纪要，将快速启动A166关键II期临床试验，计划2021年Q4首例入组。

拓展适应症包括NSCLC、尿路上皮癌、结直肠癌和胃癌，其中NSCLC、尿路上皮癌已入组患者，结直肠癌和胃癌方案已定稿，正在进行立项伦理工作，预计2021年Q4启动。

**A264 TROP2-ADC：**同步推进多个适应症的II期拓展研究；确定联合用药的策略，进行联合用药IND准备。

- **II期拓展：**TNBC完成II期推荐剂量下的拓展入组，结合疗效数据递交CDE咨询注册研究路径；卵巢癌完成II期推荐剂量下约20例入组；其他适应症（SCLC、NSCLC、胃癌）计划先开展小样本拓展，找到疗效信号后展开。
- **联合用药：**确定联用药物和适应症，开展非临床研究和IND准备。

**A140 EGFR单抗：**对比西妥昔单抗原研的III期头对头研究计划2021年完成60家研究中心启动，Q3完成25%入组，2021年Q4-2022年Q1完成50%入组。

**A277外周κ阿片受体激动剂：**①I期健康人完成入组，待尿毒症瘙痒适应症Ib期A部分PK分析完成后再进行I期健康人项目锁库；②II期剂量探索研究计划2021年Q3获得组长单位伦理批件；2021年Q4启动3~5家中心，完成10%左右的受试者入组；③计划2021年Q3获得尿毒症瘙痒Ib期方案组长单位伦理批件，2021年Q4计划获得遗传办批件，重启Ib期研究入组。

**A223 JAK（类风关）：**2021年度3项研究推进计划：①RA患者单药I期：已完成83%入组，预计2021年Q4完成全部入组；②联用甲氨蝶呤的DDI研究：预计2021年Q3启动，2021年Q4完成30%入组；③联用甲氨蝶呤的II期研究预计2021年Q3启动，2021年Q4完成15%入组。

**A315 CLDN18.2-ADC：**正在准备IND申报资料，综合国内外竞争态势和注册法规要求，决定直接申报IND，预计8月底提交。

**A204核衣壳抑制剂（乙肝）：**Ib期患者临床试验已通过组长单位伦理，下半年将启动Ib期患者临床试验，年底前完成第二个剂量组50%患者入组，并获得首个剂量组的部分安全性和有效性数据。

**A168注射液：**已确定按照创新药策略路径开发，重新启动与紫杉醇的联合用药研究：分析已获得的数据显示，队列二（A168联合紫杉醇队列）的安全性可控，患者耐受性良好，且显示出一定的疗效，有必要进行更高给药剂量下的探索研究。经详细评估2021年1月18日起重新启动该项目队列二的患者招募工作，计划继续完成A168联合紫杉醇的研究，并将视数据和外部竞争情况，确定后续开发策略。

**A337注射液：**计划2021年Q3完成首例入组；2021年Q4完成前3个剂量组入组。

**A289注射液：**2021年4月25日获中心伦理批件，已于2021年6月22日启动临床，预计2021年Q4首例入组，2022年Q1进入Ia期第5个剂量组，获得初步安全性、PK、生物标志物和疗效评估数据。

**KL590586胶囊：**项目已获得临床试验通知书，正在进行预启动工作，预计2021年Q3首例入组，Q4进入预期有效剂量的爬坡。

**A336注射液：**A336已完成临床方案定稿，并获得IND批准通知书，预计2021年Q3首例入组，2021年Q4进行第一个剂量组的耐受性评价并启动第2个剂量组的入组。

## 2) 项目风险管控

根据科伦创新研发战略，对创新药临床项目进行独立的风险管控，制定创新药各个项目的风险管理计划，贯穿在临床试验项目启动阶段、试验准备阶段、试验进行阶段、项目后期阶段的持续管控：

**项目启动阶段：**严格把控和规范风险识别和分析过程，建立风险管理计划，提前制定应对风险的解决措施。

**试验准备阶段：**从IND前到启动过程中，严格执行风险管理工作，并重点关注和解读监管机构、法规、指导原则，积极和监管机构与外部专家进行沟通交流，将风险降到最低。

**试验进行阶段：**及时分析试验数据，动态修改风险管理计划，以应对可能的风险。对于出现的风险，立即分析解决，并制定同类风险的规避计划，同时总结经验，为后续项目提供风险管理的关注点。密切保持与监管机构、研究者、PI的沟通。

**项目后期阶段：**保证问题和风险记录的完整性，并分析和总结，确认所有风险点都已完全解决。更新风险管理的经验总结。

### (三)业务方面

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

2021年上半年，公司销售任务达到公司既定目标，营业收入82.32亿元，同比增长13.84%，归属于上市公司股东的净利润4.93亿元，同比增长142.96%。输液市场在经历了快速增长期后，受国家政策和疫情影响，输液市场出现正常回落，天花板降低。同时受国家及省级集采的常态化影响，仿制药销售表现出了更多不确定性特征。公司营销中心通过优化组织架构、加快精英人才引进、拓展新型业务模式、精细化内部管理等方式，不断提升公司经营质量。

**1. 输液领域（不含近年新获批仿制药及通过一致性评价品种）：**输液领域经过多年发展，市场格局逐步稳定，公司从产品结构和医疗终端寻求销售增量。秉承安全输液的理念，公司继续推进安全密闭式输液替代半密闭式输液进程，优化输液产品的销售结构；同时公司优化内部激励机制，加大医疗终端市场的开发力度。2021年上半年新冠疫情仍有反复，以输液形式的给药方式以及市场容量仍受一定程度影响，但公司总体传统输液产品销售较去年同期有明显恢复，实现营业收入39.08亿元，同比增加17.56%。

**2. 非输液领域（不含近年新获批仿制药及通过一致性评价品种）：**包含抗生素中间体、原料药，以及非输液药品领域等。报告期内，实现营业收入27.46亿元，同比增长1.46%。

报告期内，伊犁川宁以饱和生产为基础，硫氰酸红霉素持续满产，头孢系列、青霉素根据市场和库存情况进行调整，生产线基本达到饱和状态；以科研创新为抓手，深刻认识到从以量求生存向以质谋发展的转变，重铸现有产业结构；借助知识联盟和产业联盟，构建内部创新及产业化链条，促进伊犁川宁由资源要素驱动向创新驱动转变。

伊犁川宁深入了解全球前沿生物医药发展动态，经过长期调研考察和反复推演，锁定高端日化、营养保健、动植保、生物材料和特色医药五大核心产业板块；川宁生物研究院与国内顶级的科研院所和合成生物学公司深入合作，采用最先进的合成生物学和酶催化技术在五大产业板块基础上开发绿色可持续的高附加值产品；子公司疆宁生物将持续建设成为合成生物学技术转移的产业化平台。依托于自身规模优势、伊犁地区自然资源优势、川宁生物研究院创新研发优势及疆宁生物产业化承接优势，伊犁川宁致力于打造成为具有全球视野和国际竞争力的一流生物科技创新与制造企业集团。

报告期内，伊犁川宁及其子公司实现营业收入16.60亿元，同比减少11.43%，净利润1.17亿元，同比增长65.93%。

受益于国家集采中标品种放量和仿制药续贯上市，公司原料药生产基地邛崃分公司持续盈利。受疫情影响，广西科伦头孢类产品市场相对疲软，同时广西科伦坚持研发承接，研发投入增幅较大，今年上半年总体亏损2,078万元。广西科伦一方面利用现有产能进行其他多种产品开发和储备，另一方面加紧创新承接，为长期可持续发展奠定基础。报告期内，抗生素中间体、原料药整体对外实现营业收入15.91亿元，同比减少9.32%。

非输液药品领域：由于疫情带来民众生活习惯的改变，非输液药品领域受影响明显，公司通过加大投入、提高市场覆盖率、调整产品结构，努力减少其影响，报告期内非输液药品销售收入11.34亿元，同比增加21.47%。报告期内，公司加强对非输液药品核心产品的销售管理及投入，康复新液加大对院线渠道的市场推广覆盖，整体销售质量稳步提升，销售收入同比增加35.25%；塑料水针通过市场覆盖的持续扩大，通过对塑料水针重点产品结构调整，销售收入同比增长47.49%，销售质量大幅提升。

### 3. 近年新获批仿制药及通过一致性评价品种的销售情况：

总体经营情况：2021年上半年，新药板块总体销售金额140,789万元，较去年同期增长38.78%，其中各重点品种2021年上半年完成情况及同比增长情况如下：

项目	品名	分类	2021年半年度销售收入（万元）	2020年半年度销售收入（万元）	同比增长率
草酸艾司西酞普兰片	百洛特	非输液药品	20,496	14,027	46.12%
肠外营养输液产品	多特、多蒙捷等	输液药品	54,638	39,500	38.32%
其中：三室袋产品	多特等	输液药品	42,846	31,011	38.16%
盐酸达泊西汀片	艾时达	非输液药品	10,322	-	-
注射用帕瑞昔布钠	科瑞舒	非输液药品	9,056	25,015	-63.80%
维生素B6注射液（塑料安瓿）	-	非输液药品	5,045	2,946	71.24%
唑来膦酸	科密固	输液药品	4,245	2,213	91.79%
注射用紫杉醇（白蛋白结合型）	科瑞菲	非输液药品	3,959	-	-
醋酸钠林格注射液	-	输液药品	3,140	1,820	72.57%
碳酸氢钠林格注射液	术力平	输液药品	2,154	262	720.78%
丙泊酚中/长链脂肪乳注射液	科比安	非输液药品	2,036	-	-
羟乙基淀粉130/0.4电解质注射液	术必安	输液药品	1,424	223	538.23%
其他	-	-	24,274	15,438	57.24%
合计	-	-	140,789	101,444	38.78%

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

#### (1)百洛特（草酸艾司西酞普兰片）等中枢神经产品

2021年受新冠疫情反复及集中带量采购的影响，中国抗抑郁市场环比下降1%（以金额计）。公司的百洛特凭借直营团队的学术化推广模式，逆势而上，销售数量同比增长52.57%。

在国家第三轮集采中标的喜太乐（氢溴酸西酞普兰片），中标省份包括广东、浙江、江苏、山东等经济大省在内的15个省份，与百洛特强强联合实现了全国抗抑郁市场的全覆盖。

#### (2)艾时达（盐酸达泊西汀片）等男科产品

2020年5月，科伦药业的艾时达（盐酸达泊西汀片）获批上市，并于2020年11月在第三轮集采中标，其成分为全球唯一获批的男性早泄适应症的治疗性药物，也是公司的首个男性健康领域产品。公司以男科

产品为基础，搭建了院线、OTC及第三终端、电商三大销售渠道。2021年上半年，艾时达销售金额达1.03亿元。

2020年7月，公司男科领域再添重磅产品爱悦达（盐酸伐地那非），该产品为国内首仿上市，至此公司已形成ED+PE的男科产品组合，并将在男科领域重点发力。2021年上半年，爱悦达销售金额达0.14亿元。

### (3)肠外营养输液产品

公司重点品种肠外营养输液产品上半年销量同比增长20.83%，其销售增长主要原因为销售团队逐步成型后，医院的持续开发及已准入医院的专业化推广逐步增强。

### (4)科瑞舒（注射用帕瑞昔布钠）

科瑞舒作为公司前期存量品种，受集采影响，2021年上半年实现销售数量同比降低52.99%。

## 4. 国际业务

报告期内，尽管受到国外新冠疫情肆虐、国际运力紧张运费暴涨等不利因素影响，公司持续开展海外市场拓展，实现海外销售收入4.12亿元，同比降低19.38%。报告期内，公司共开展越南等7个国家/地区共计27个项目的注册工作，产品剂型包括输液、粉针、片剂等，部分高端仿制药已获得国外药监部门批准，并实现实质性出口。

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运营情况良好。虽然受到新冠疫情影响，合营公司“科伦生命科学有限公司”的建设工作顺利完成，进入试运营阶段。报告期内，哈萨克斯坦科伦根据疫情环境下用药新特点，增加治疗性输液产品产销量，同时以质量、效率、成本优势为突破口，在市场营销、质量保证、成本控制等方面均取得较好成绩，生产经营和质量管理明显提升。哈萨克斯坦科伦在抗疫和防疫中保生产、保质量、保供应，提高了市场占有率，品牌价值进一步提升，实现产销平衡。报告期内，哈萨克斯坦科伦在欧亚经济同盟统一注册的新政策下开始新增两个抗肿瘤重点品种注册，同时启动乌克兰的抗肿瘤产品注册，公司市场开发将向欧亚经济同盟体及部分东欧国家拓展，为下一步的销售进行产品资源储备。

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	8,232,330,649.00	7,231,376,825.00	13.84%	随着疫情有效控制，各业务板块销售逐步恢复。
营业成本	3,614,141,252.00	3,332,932,270.00	8.44%	
销售费用	2,490,414,052.00	2,184,775,905.00	13.99%	
管理费用	589,276,016.00	476,756,135.00	23.60%	公司经营规模扩大。
财务费用	251,436,655.00	297,692,110.00	-15.54%	
所得税费用	57,977,112.00	30,614,111.00	89.38%	主要为利润总额增加。
研发投入	813,585,180.00	768,787,022.00	5.83%	
经营活动产生的现金流量净额	918,251,672.00	891,074,226.00	3.05%	
投资活动产生的现金流量净额	-467,750,143.00	-784,596,960.00	-40.38%	主要为本期购买理财产品净额及购建长期资产支付的现金同比减少。
筹资活动产生的现金流量净额	100,316,655.00	5,585,084.00	1,696.15%	主要为引进战略投资者收到的投资款。
现金及现金等价物净增加额	546,692,289.00	108,723,210.00	402.83%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

## 营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	8,232,330,649.00	100%	7,231,376,825.00	100%	13.84%
分行业					
医药制造	8,061,913,670.00	97.93%	7,045,394,551.00	97.43%	14.43%
其他	170,416,979.00	2.07%	185,982,274.00	2.57%	-8.37%
分产品					
输液	4,589,566,200.00	55.75%	3,793,494,795.00	52.46%	20.99%
非输液	3,472,347,470.00	42.18%	3,251,899,756.00	44.97%	6.78%
其他	170,416,979.00	2.07%	185,982,274.00	2.57%	-8.37%
分地区					
东北	467,849,988.00	5.68%	402,808,995.00	5.57%	16.15%
华北	1,126,485,601.00	13.68%	1,163,801,208.00	16.09%	-3.21%
华东	1,550,852,095.00	18.84%	1,374,749,004.00	19.02%	12.81%
华中	1,520,788,852.00	18.47%	1,119,453,980.00	15.48%	35.85%
西北	467,373,783.00	5.68%	518,701,840.00	7.17%	-9.90%
西南	2,687,206,397.00	32.65%	2,138,501,169.00	29.57%	25.66%
国际业务	411,773,933.00	5.00%	513,360,629.00	7.10%	-19.79%

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	8,061,913,670.00	3,474,993,541.00	56.90%	14.43%	9.25%	2.05%
分产品						
输液	4,589,566,200.00	1,548,731,372.00	66.26%	20.99%	32.27%	-2.87%
非输液	3,472,347,470.00	1,926,262,169.00	44.53%	6.78%	-4.16%	6.33%
分地区						
东北	467,702,130.00	179,966,885.00	61.52%	16.39%	-3.40%	7.88%
华北	1,113,919,618.00	481,263,521.00	56.80%	-3.94%	-17.83%	7.31%
华东	1,508,350,656.00	553,930,669.00	63.28%	10.23%	-16.25%	11.62%
华中	1,504,180,406.00	684,161,715.00	54.52%	34.58%	41.24%	-2.14%
西北	392,048,940.00	148,287,698.00	62.18%	7.16%	-0.64%	2.97%
西南	2,664,213,713.00	1,173,753,169.00	55.94%	25.57%	56.08%	-8.62%
国际业务	411,498,207.00	253,629,884.00	38.36%	-19.38%	-29.87%	9.21%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

输液产品成本同比增长32.27%，主要是因为收入增加及运输成本增加。

华中地区收入同比增长34.58%，成本增长41.24%，主要原因为国内疫情控制良好，医院诊疗工作逐步恢复，产品收入增长，特别是同期疫情较重的湖北省收入大幅增加。

西南地区成本增长56.08%，主要原因为收入增加及运输成本增加。

#### 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	45,516,490.00	9.04%	主要为联营企业投资收益。	是
公允价值变动损益	-134,404.00	-0.03%		否
资产减值	-39,327,939.00	-7.81%	主要为信用减值损失和存货减值损失。	否
营业外收入	1,275,506.00	0.25%		否
营业外支出	17,455,977.00	3.47%	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	3,344,896,431.00	10.44%	2,771,951,079.00	8.67%	1.77%	
应收账款	5,579,740,581.00	17.42%	5,679,095,644.00	17.76%	-0.34%	
存货	3,283,125,555.00	10.25%	3,468,126,249.00	10.84%	-0.59%	
长期股权投资	2,650,614,000.00	8.28%	2,751,247,229.00	8.60%	-0.32%	
固定资产	10,900,315,976.00	34.03%	11,146,331,954.00	34.85%	-0.82%	
在建工程	837,748,216.00	2.62%	840,671,218.00	2.63%	-0.01%	
使用权资产	54,152,899.00	0.17%			0.17%	
短期借款	3,786,419,322.00	11.82%	4,261,337,999.00	13.32%	-1.50%	公司优化融资结构，短期借款减少。
合同负债	135,108,359.00	0.42%	187,875,885.00	0.59%	-0.17%	
长期借款	3,962,840,000.00	12.37%	3,184,960,000.00	9.96%	2.41%	公司优化融资结构，长期借款增加。
租赁负债	37,516,929.00	0.12%			0.12%	
一年内到期的非	2,918,255,339.00	9.11%	2,207,557,983.00	6.90%	2.21%	一年内到期的债券

流动负债						重分类所致。
其他流动负债	1,736,411,880.00	5.42%	833,648,478.00	2.61%	2.81%	本期新增超短期融资券所致。

## 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 51.12% 的股权	投资设立	25,942 万元	哈萨克斯坦	产品生产及销售	对子公司的控制	本期归属于本公司净利润 1,000 万元	0.96%	否
科伦国际发展 100% 的股权	投资设立	222,621 万元	香港	投资	对子公司的控制	本期净利润 2,882 万元	16.04%	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)	265,000,000.00	756,009.00	0.00	0.00	395,000,000.00	410,000,000.00	0.00	250,756,009.00
2.衍生金融资产	421,136.00	-421,136.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	265,421,136.00	334,873.00			395,000,000.00	410,000,000.00		250,756,009.00
上述合计	265,421,136.00	334,873.00	0.00	0.00	395,000,000.00	410,000,000.00	0.00	250,756,009.00
金融负债	0.00	430,279.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	430,279.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

(1)于2021年6月30日，其他货币资金为人民币23,485,022元的信用证保证金、人民币13,016,370元的其他保证金。

(2)根据本公司于2021年3月、2021年5月与中国进出口银行(以下简称“进出口银行”)签订的《借款合同(促进境内对外开放贷款-流动资金类)》，本集团以原值为人民币965,839,270元的固定资产和人民币118,944,525元的土地使用权作为抵押，获得进出口银行提供借款期为48个月的人民币510,000,000元的长期借款。截止2021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617,145,204元，土地使用权的账面净值为人民币93,226,733元。

(3)根据本公司与兴业金融租赁有限责任公司(以下简称“兴业租赁”)于2020年4月签订的《CIBFL-2018-063-HZ》融资租赁合同的补充协议，本公司以净值为人民币182,008,941元的固定资产作为抵押，由股东刘革新和潘慧提供连带责任保证，从兴业租赁取得人民币300,000,000元的三年期借款。截止2021年6月30日，本公司根据上述租赁合同获得的借款余额为人民币27,183,186元，该抵押的固定资产账面净值为人民币154,883,046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元的房地产及人民币117,777,909元的土地使用权作为抵押，取得人民币420,000,000元的长期借款。截止2021年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420,000,000元，该抵押的固定资产账面净值为人民币1,503,889,950元，土地使用权的账面净值为人民币112,206,439元。

(5)根据浙江省金华市金东区人民法院于(2020)浙0703民初3383号民事裁定书，本公司子公司浙江国镜因与原告王旭明就精血补胶囊合作开发协议产生合同纠纷，被该人民法院冻结人民币17,000,000元金融机构存款作为保全标的。该人民法院在2020年12月21日出具的(2020)浙0703民初3383号之一民事裁定书中，解除对原人民币17,000,000元金融机构存款的冻结，查封浙江国镜位于龙泉市龙泉工业园区炉田区块二期30-1地块的国有土地使用权。截止2021年6月30日，浙江国镜上述被查封的国有土地使用权账面净值为人民币6,888,555元。

(6)于2021年6月30日，本集团已质押的应收款项融资金额为1,811,613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
954,559,782.00	1,476,661,427.00	-35.36%

### 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
中国银行股份有限公司伊犁哈萨克自治州分行	非关联方	否	远期外汇合约		2020年11月18日	2021年01月15日	1,306.1	0	1,318.05		0		13.44
中国银行股份有限公司伊犁哈萨克自治州分行	非关联方	否	远期外汇合约		2020年11月18日	2021年02月10日	1,308.58	0	1,321.26		0		20.76
中国银行股份有限公司伊犁哈萨克自治州分行	非关联方	否	远期外汇合约		2020年11月18日	2021年03月15日	1,311.36	0	1,324.77		0		11.16
中国银行股份有限公司伊犁哈萨克自治州分行	非关联方	否	远期外汇合约		2021年01月18日	2021年03月19日	0	1,945.38	1,954.38		0		1.44
中国银行股份有限公司伊犁哈萨克自治州分行	非关联方	否	远期外汇合约		2020年12月15日	2021年04月12日	1,648.38	0	1,647.76		0		8.93
中国银行股份有限公司伊犁哈萨克自治州分行	非关联方	否	远期外汇合约		2021年01月18日	2021年04月20日	0	1,426.59	1,435.86		0		3.6
中国商银行股	非关	否	远期外		2020年	2021年	1,648.38	0	1,651.27		0		36.78

份有限公司 伊犁哈萨克 自治州分行	关联方		汇合约		12月15 日	05月20 日							
中国银行股 份有限公司 伊犁哈萨克 自治州分行	非关 联方	否	远期外 汇合约		2021年 01月19 日	2021年 05月25 日	0	2,595.32	2,613.98		0		42.66
中国银行股 份有限公司 伊犁哈萨克 自治州分行	非关 联方	否	远期外 汇合约		2020年 12月16 日	2021年 06月21 日	1,648.38	0	1,650.18		0		34.73
中国银行股 份有限公司 伊犁哈萨克 自治州分行	非关 联方	否	远期外 汇合约		2021年 05月25 日	2021年 07月28 日	0	771.4	0		777.23	0.06%	-6.49
中国银行股 份有限公司 伊犁哈萨克 自治州分行	非关 联方	否	远期外 汇合约		2021年 05月25 日	2021年 08月27 日	0	1,607.08	0		1,622. 93	0.12%	-14.54
中国银行股 份有限公司 伊犁哈萨克 自治州分行	非关 联方	否	远期外 汇合约		2021年 05月25 日	2021年 09月27 日	0	642.83	0		650.74	0.05%	-5.84
中国银行股 份有限公司 伊犁哈萨克 自治州分行	非关 联方	否	远期外 汇合约		2021年 05月25 日	2021年 10月28 日	0	642.83	0		654.89	0.05%	-8.67
中国银行股 份有限公司 伊犁哈萨克 自治州分行	非关 联方	否	远期外 汇合约		2021年 05月25 日	2021年 11月26 日	0	642.83	0		654.89	0.05%	-7.48
合计					0	--	--	8,871.18	10,274.2 6	14,917.5 1	4,360. 68	0.33%	130.48
衍生品投资资金来源				自有资金									
涉诉情况（如适用）				无									
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）				2021年02月09日									
衍生品投资审批股东大会公告披露日期（如有）													
报告期衍生品持仓的风险分析及控				（一）风险分析									

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>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 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相比是否发生重大变化的说明	不适用
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>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。</p>

## 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
伊犁川宁	子公司	原料药中间体	2,000,000.00	9,661,600.85 3.00	4,774,905.52 0.00	1,659,894.12 2.00	134,167.43 0.00	116,552,253.00
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	3,189,743.80 1.00	1,906,327.86 7.00	1,113,153.26 1.00	10,740.376 .00	14,038,112.00
博泰生物	子公司	药品研发、生产、销售	116,050,609.00	1,205,190.88 9.00	-1,933,589.8 16.00	23,276,696.0 0	-322,676.7 68.00	-322,644,215.0 0
青山利康	子公司	大容量注射剂	100,000,000.00	654,034,342.00	524,889,072.00	378,406,351.00	150,054.03 5.00	125,766,608.00
昆明南疆	子公司	大容量注射剂	17,290,000.00	555,468,582.00	493,495,256.00	172,452,781.00	59,349,606.00	51,527,145.00
贵州科伦	子公司	大容量注射剂	10,000,000.00	443,373,185.00	331,082,670.00	158,875,835.00	61,448,869.00	52,115,628.00
君健塑胶	子公司	橡胶和塑料制品	40,000,000.00	996,919,145.00	630,484,811.00	276,588,712.00	64,786,943.00	56,298,714.00
湖北科伦	子公司	大容量注射剂	30,000,000.00	377,933,292.00	245,227,018.00	173,152,681.00	60,220,367.00	51,409,569.00
石四药集团	参股公司	大容量注射剂	港币 20,000.00 万元	8,763,445.78 8.00	5,886,859.52 4.00	2,035,601.33 5.00	257,206.20 4.00	187,308,995.00

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
山西科运物联	设立	无重大影响
辽宁嘉讯医药科技有限责任公司	注销	无重大影响
黑龙江嘉讯医药科技有限责任公司	注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

无。

## 九、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1.行业政策风险

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

### 2.市场风险

随着新《药品管理法》的实施以及全生命周期管理思想的执行，标准的提升带动生产成本明显上涨。受宏观经济、行业政策影响，主要原辅材料供应价格上涨，将会导致公司生产要素成本上升。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。

### 3.环保风险

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

### 4.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。

### 5.质量控制风险

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

## 十一、对 2021 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

业绩预告情况:同向上升

业绩预告填写数据类型: 区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动				
归属于上市公司股东的净利润(万元)	75,000	--	85,000	50,146.43	增长	49.56%	--	69.50%
基本每股收益(元/股)	0.53	--	0.60	0.35	增长	51.43%	--	71.43%
业绩预告的说明	1.随着国内疫情得到有效控制,产销量逐步恢复,公司输液、非输液产品及新产品收入和利润同比增加; 2.伊犁川宁产品受市场环境的影响,价格恢复性上涨,利润同比增加; 3.公司持续加大创新投入,研发费用较同期增加。							

## 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 年第一次临时股东大会	临时股东大会	48.29%	2021 年 02 月 24 日	2021 年 02 月 25 日	公告编号: 2021-036 公告名称: 2021 年第一次临时股东大会决议公告, 公告披露的网站名称: 巨潮咨询网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020 年度股东大会	年度股东大会	51.90%	2021 年 06 月 29 日	2021 年 06 月 30 日	公告编号: 2021-115 公告名称: 2020 年度股东大会决议公告, 公告披露的网站名称: 巨潮咨询网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

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

### 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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 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	连续排放	1	厂区北侧污水处理站总排放口	23.00mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)表4中三级标准	4.31t	60848.5425t	未超标
四川科伦药业股份有限公司	氨氮	连续排放	1	厂区北侧污水处理站总排放口	0.78mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015)表1中B级标准	0.19t	5476.368825t	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	2.32 mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表3燃气锅炉标准	0.32t	/	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	0 mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表3燃气锅炉标准	0t	/	未超标
四川科伦药业股份有限公司	NO <sub>x</sub>	连续排放	4	厂区中部锅炉废气排放口	23.53 mg/m <sup>3</sup>	成都市环境保护局成都市经济和信息化委员会关于贯彻落实《成都市大气污染防治行动方案2017年度重点任务》有关问题的通知,成环发[2017]196号	2.48t	16.3088t	未超标
广安分公司	COD	间歇排放	1	厂区西南方向污水处理站总排放口	15.10mg/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	0.37t	/	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	0.045mg/L	《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》	0.001t	/	未超标

				站总排放口		(GB21908-2008)表2 新建企业水污染物排 放限值			
安岳分公司	COD	间歇 排放	1	厂区西南方 向污水处理 站总排放口	17.50mg/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	0.08t	1.35t	未超标
安岳分公司	氨氮	间歇 排放	1	厂区西南方 向污水处理 站总排放口	0.24mg/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	0.001t	0.18t	未超标
安岳分公司	SO2	间歇 排放	1	厂区西北方 向锅炉废气 排放口	0 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	0t	/	未超标
安岳分公司	NOx	间歇 排放	1	厂区西北方 向锅炉废气 排放口	85.50 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	1.13t	/	未超标
安岳分公司	颗粒物	间歇 排放	1	厂区西北方 向锅炉废气 排放口	2.09mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排 放标准》 (GB13271-2014)表2 中燃气锅炉标准限值	0.03t	/	未超标
安岳分公司	颗粒物	间歇 排放	1	制剂一车间 屋面废气排 放口	2.60 mg/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	0.01t	/	未超标
安岳分公司	颗粒物	间歇 排放	1	制剂一车间 屋面废气排 放口	1.75 mg/m <sup>3</sup>	《制药工业大气污染 物排放标准》 (GB37823-2019)表1 中标准限值	0.006t	/	未超标
安岳分公司	颗粒物	间歇 排放	1	制剂一车间 屋面废气排 放口	2.50 mg/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	0.02t	/	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	1.40 mg/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	0.002t	/	未超标
新开元	COD	间歇 排放	1	厂区东南方 向污水处	49.05mg/L	《化学合成类制药工 业水污染物排放标准》	1.76t	183t/a	未超标

				站总排放口		GB21904-2008 与城市污水处理厂协商标准			
新开元	氨氮	间歇排放	1	厂区东南方向污水处理站总排放口	2.06mg/L	《化学合成类制药工业水污染物排放标准》GB21904-2008 与城市污水处理厂协商标准	0.07t	0.8t/a	未超标
新开元	颗粒物	间歇排放	2	厂区东南方向锅炉废气排放口	6.10mg/L	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表3 燃气锅炉标准	0.03t	/	未超标
新开元	SO2	间歇排放	2	厂区东南方向锅炉废气排放口	3.00mg/L	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表3 燃气锅炉标准	0.02t	/	未超标
新开元	NOx	间歇排放	2	厂区东南方向锅炉废气排放口	24.57mg/L	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表3 燃气锅炉标准	0.13t	/	未超标
岳阳分公司	COD	连续排放	1	厂区西南方向污水处理站总排口	150.19mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)表4 中三级标准	25.32t	110t	未超标
岳阳分公司	氨氮	连续排放	1	厂区西南方向污水处理站总排口	1.79mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)表4 中三级标准	0.30t	12t	未超标
岳阳分公司	颗粒物	间歇排放	1	厂区西北方向锅炉废气排放口	8.16 mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表3 大气污染特别排放限值, 燃煤锅炉排放限值	0.15t	3.345979t (颗粒物共 3.345979t)	未超标
岳阳分公司	颗粒物	间歇排放	1	厂区西北方向锅炉废气排放口	4.20 mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表3 大气污染特别排放限值, 天然气锅炉排放限值	0.08t	3.345979t (颗粒物共 3.345979t)	未超标
岳阳分公司	颗粒物	间歇排放	9	厂区生产车间废气排放口	12.52 mg/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	0.88t	3.345979t (颗粒物共 3.345979t)	未超标
岳阳分公司	SO2	间歇排放	1	厂区西北方向锅炉废气	11.67 mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》	0.22t	14.641922t (SO2 共	未超标

				排放口		(GB13271-2014)表3 大气污染特别排放限 值, 燃煤锅炉排放限值		14.641922t)	
岳阳分公司	SO2	间歇 排放	1	厂区西北方 向锅炉废气 排放口	5.00 mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排 放标准》 (GB13271-2014)表3 大气污染特别排放限 值, 天然气锅炉排放限 值	0.09t	14.641922t (SO2 共 14.641922t)	未超标
岳阳分公司	NOx	间歇 排放	1	厂区西北方 向锅炉废气 排放口	28.63 mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排 放标准》 (GB13271-2014)表3 大气污染特别排放限 值, 燃煤锅炉排放限值	0.53t	45t (NOx 共 45t)	未超标
岳阳分公司	NOx	间歇 排放	1	厂区西北方 向锅炉废气 排放口	42.57 mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排 放标准》 (GB13271-2014)表3 大气污染特别排放限 值, 天然气锅炉排放限 值	0.79t	45t (NOx 共 45t)	未超标
辽宁民康	COD	间歇 排放	1	厂区西侧污 水处理站总 排口	18.81mg/L	辽宁省地方标准《污水 综合排放标准》(DB 21/1627-2008)表2中 标准限值	0.35t	/	未超标
辽宁民康	氨氮	间歇 排放	1	厂区西侧污 水处理站总 排口	1.72mg/L	辽宁省地方标准《污水 综合排放标准》(DB 21/1627-2008)表2中 标准限值	0.03t	/	未超标
辽宁民康	颗粒物	间歇 排放	1	厂区南侧锅 炉废气排放 口	13.38mg/L	《锅炉大气污染物排 放标准》 (GB13271-2014)燃煤 锅炉排放限值	0.17t	/	未超标
辽宁民康	SO2	间歇 排放	1	厂区南侧锅 炉废气排放 口	0mg/L	《锅炉大气污染物排 放标准》 (GB13271-2014)燃煤 锅炉排放限值	0t	/	未超标
辽宁民康	NOx	间歇 排放	1	厂区南侧锅 炉废气排放 口	161.52mg/L	《锅炉大气污染物排 放标准》 (GB13271-2014)燃煤 锅炉排放限值	2.04t	/	未超标
山东科伦	COD	间歇	1	厂区西北方 向污水处理	74.5mg/L	《污水排入城镇下水 道水质标准》	2.84t	/	未超标

		排放		站总排放口		(GB/T31962-2015)表1中B级标准			
山东科伦	氨氮	间歇排放	1	厂区西北方向污水处理站总排放口	1.02mg/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
河南科伦	COD	连续排放	1	厂区西北侧污水处理站旁	15.43mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)表4中二级标准	1.60t	5.9t	未超标
河南科伦	氨氮	连续排放	1	厂区西北侧污水处理站旁	1.23mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)表4中二级标准	0.14t	0.81t	未超标
河南科伦	颗粒物	间歇排放	2	厂区西侧锅炉废气排放口	2.27 mg/m <sup>3</sup>	安阳市 2018 年工业企业超低排放深度治理实施方案中燃气锅炉排放标准	0.02t	13.392t	未超标
河南科伦	SO <sub>2</sub>	间歇排放	2	厂区西侧锅炉废气排放口	0 mg/m <sup>3</sup>	安阳市 2018 年工业企业超低排放深度治理实施方案中燃气锅炉排放标准	0t	57.53t	未超标
河南科伦	NO <sub>x</sub>	间歇排放	2	厂区西侧锅炉废气排放口	23.56 mg/m <sup>3</sup>	安阳市 2018 年工业企业超低排放深度治理实施方案中燃气锅炉排放标准	0.41t	55.55t	未超标
博泰生物	COD	连续排放	1	综合污水总排口	20mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)表4中三级标准	0.46t	/	未超标
博泰生物	氨氮	连续排放	1	综合污水总排口	3.9mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015)表1中B级标准	0.13t	/	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	225.19mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015, B级标准)	3.44t	280.312t	未超标
新迪医化及邛崃分公司	氨氮	间歇排放	1	厂区西南污水处理站总排放口	3.34mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015, B级标准)	0.05t	25.228t	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	3.18 mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》	0.11t	5.616t	未超标

				放口		(GB13271-2014)表2 燃气锅炉指标,《危险 废物焚烧污染控制标 准》(GB18484-2001) 中表3标准限值			
新迪医化及邛 崃分公司	SO <sub>2</sub>	间歇 排放	2	厂区中部偏 西侧废气排 放口	0.51 mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排 放标准》 (GB13271-2014)表2 燃气锅炉指标,《危险 废物焚烧污染控制标 准》(GB18484-2001) 中表3标准限值	0.02t	17.2t	未超标
新迪医化及邛 崃分公司	NO <sub>x</sub>	间歇 排放	2	厂区中部偏 西侧废气排 放口	33.06 mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排 放标准》 (GB13271-2014)表2 燃气锅炉指标,《危险 废物焚烧污染控制标 准》(GB18484-2001) 中表3标准限值	1.14t	43.2t	未超标
伊犁川宁	COD	连续 排放	1	厂区西侧污 水处理站总 排口	11.76mg/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	10.54t	153.2t	未超标
伊犁川宁	氨氮	连续 排放	1	厂区西侧污 水处理站总 排口	0.23mg/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	0.21t	7.7t	未超标
伊犁川宁	颗粒物	连续 排放	2	厂区西北方 向热电锅炉 废气排放口	1.52 mg/m <sup>3</sup>	《火电厂大气污染物 排放标准》 (GB13223-2011)表1超 低排放标准限值	6.42t	194.76t	未超标
伊犁川宁	SO <sub>2</sub>	连续 排放	2	厂区西北方 向热电锅炉 废气排放口	12.33 mg/m <sup>3</sup>	《火电厂大气污染物 排放标准》 (GB13223-2011)表1超 低排放标准限值	51.69t	450.4t	未超标
伊犁川宁	NO <sub>x</sub>	连续 排放	2	厂区西北方 向热电锅炉 废气排放口	31.18 mg/m <sup>3</sup>	《火电厂大气污染物 排放标准》 (GB13223-2011)表1超 低排放标准限值	131.76 t	649.18t	未超标

防治污染设施的建设和运行情况

单位名称	污染种类	配套环保设施	运行情况
四川科伦药业股份有限公司	废水	厂区配套建设污水处理系统（规模为1,800t/d，工艺为：调节+缺氧+生物接触氧化）	连续运行
广安分公司	废水	厂区配套建设污水处理系统（规模为：1,000t/d，工艺为：水解酸化+生物接触氧化）	连续运行
安岳分公司	废水	厂区配套建设污水处理系统（规模为：500t/d，工艺为：水解酸化+生物接触氧化）	连续运行
	废气	厂区产生工艺粉尘的单机设备均安装布袋除尘设备	连续运行
新开元	废水	厂区配套建设污水处理系统（规模为：400t/d，工艺为：多微电解+三级厌氧+水解酸化+CASS池+混凝沉淀）	连续运行
	工艺废气	厂区配套建设工艺废气处理系统（已建废气治理设施5套，总规模为：130,000m <sup>3</sup> /h。） 公司产生挥发性废气的点位有10个车间，以及危废库、污水站，完成所有废气的收集和治理，共建5套废气治理设备。其中3套废气治理设备的工艺为“喷淋+高级氧化+高级氧化+碱喷淋+活性炭纤维吸附”，1套工艺为“两级喷淋+活性炭纤维吸附”，1套工艺为“酸喷淋除氨塔+氧化、除硫塔+无极微波净化塔”。	间歇运行
岳阳分公司	废水	厂区配套建设污水处理系统（规模为600t/d，工艺为：水解酸化+生物接触氧化）	连续运行
	锅炉废气	厂区配套建设锅炉烟气治理设施，2台10T生物质锅炉通过“多管旋风+布袋除尘”处理后达标排放，1台10T天然气锅炉自带低氮燃烧器。	间歇运行
	车间生产废气	青霉素、头孢车间含颗粒物废气，采用水膜除尘设施进行处理后排放，中药车间含颗粒物废气采用布袋除尘器处理后排放。	间歇运行
辽宁民康	废水	厂区配套建设污水处理系统（规模为400t/d，工艺为：厌氧水解酸化+生物接触氧化）	间歇排放
	废气	厂区配套建设生物质锅炉，烟气通过多管旋风+布袋除尘，处理后达标排放	间歇排放
山东科伦	废水	厂区配套建设污水处理系统（规模为：1,500t/d，工艺为：高效气浮+水解酸化）	连续运行
河南科伦	废水	厂区配套建设污水处理系统（规模为：1,200t/d，工艺为：水解酸化+生物接触氧化）	连续运行
博泰生物	废水	厂区配套建设污水处理系统（规模为400t/d，工艺为：综合调节+水解酸化+接触氧化+消毒）	连续运行
新迪医化及邛崃分公司	废水	厂区配套建设污水处理系统（规模为：900t/d，工艺为：微电解+预处理+厌氧+CASS）	连续运行
	焚烧废气	厂区配套建设焚烧废气处理系统（规模为：30,000Nm <sup>3</sup> /h，工艺为：SNCR脱硝+活性炭喷射+布袋除尘+洗涤脱酸）	连续运行

	工艺废气	厂区各车间均配套建设尾气处理系统（规模均为：5,000Nm <sup>3</sup> /h，工艺为：碱洗涤+光催化氧化+碱洗涤+活性炭吸附）	连续运行
伊犁川宁	废水	厂区配套建设废水处理系统（规模为：45,000t/d，处理工艺为：生化处理+MVR/特种膜深度处理及回用）  其中，生化一期废水处理工艺：水质调节+水解酸化+改进型双循环高效厌氧反应器+一沉池+H/O池+二沉池+溶气气浮；生化二期废水处理工艺：高低浓调节+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）+氨法脱硫超低排放处理	连续运行

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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

表1 环评批复情况（统计2021年1月1日-2021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
四川科伦药业股份有限公司	新环承诺环评审[2021]12号
四川科伦药业股份有限公司	新环承诺环评审[2021]13号
岳阳分公司	岳经环评[2021]9号
辽宁民康	大环评准字[2021]100043
伊犁川宁	霍伊环函[2021]1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	2020年7月31日	2020年7月31日-2023年7月30日
广安分公司	2020年7月9日	2020年7月9日-2025年7月8日
安岳分公司	2020年9月10日	2020年9月10日-2023年9月9日
新开元	2020年11月27日	2020年12月22日-2025年12月21日
岳阳分公司	2020年7月24日	2020年7月24日-2023年7月23日
辽宁民康	2020年5月27日	2020年5月27日至2025年5月26日

山东科伦	2020年6月22日	2020年6月22日-2025年6月21日
河南科伦	2020年4月16日	2020年4月16日-2025年4月15日
博泰生物	2020年7月29日	2020年7月29日-2023年7月28日
邛崃分公司	2020年12月19日	2020年12月19日-2025年12月18日
新迪医化	2021年6月8日	2021年6月8日-2026年6月7日
伊犁川宁	2020年6月13日	2020年6月14日-2025年6月13日

#### 突发环境事件应急预案

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

#### 环境自行监测方案

2021年上半年，公司及上述各子（分）公司综合了环评报告及当地环境保护部门等要求，均制定出自行监测方案，即通过在线监测与委托有资质的第三方监测相结合的方式，定期对排放的污染物进行监测。截至2021年6月30日，公司及上述各子（分）公司均按要求在污水总排口安装了在线监测设备；其中，新迪医化及邛崃分公司、伊犁川宁也按要求分别在焚烧炉废气、热电锅炉废气排口安装了在线监测设备。

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

#### 其他应当公开的环境信息

截至2021年6月30日，四川科伦药业股份有限公司、广安分公司、伊犁川宁均持续开展了ISO14001环境管理体系认证，并分别获得了相关资质单位颁发的“环境管理体系认证证书”。

截至2021年6月30日，四川科伦药业股份有限公司持续开展了ISO50001能源管理体系认证，并获得了相关资质单位颁发的“能源管理体系认证证书”；通过“碳惠天府”机制购买并抵消碳减排量（CDCER）1859700kg，获得“碳中和证书”。

截至2021年6月30日，四川科伦药业股份有限公司、广安分公司、岳阳分公司均获评“环保诚信企业”称号。

截至2021年6月30日，河南科伦获得2020年度环境信用评价“良好企业”称号。

截至2021年6月30日，四川科伦药业股份有限公司、伊犁川宁均获评“国家绿色工厂”称号。

截至2021年6月30日，伊犁川宁“活性炭高效再生技术研发及应用”获得新疆环境科学学会科技成果鉴定证书；获得自治区全国污染源普查表现突出集体；取得《辐射安全许可证》；以“发酵工业废水零排放与盐资源化循环利用集成技术及应用示范”为题，成功申报自治区“十四五”重点研发计划项目；成功申报国家发改委2021年先进制造业和现代服务业项目。

#### 其他环保相关信息

科伦药业作为高度专业化创新型医药集团，深入审视自身面临的环境形势，充分考虑利益相关者的权益，并结合自身经营特点，制定了切合实际的环境方针：严格执行国家环境保护政策法规、牢固树立“环保优先、永续发展”的理念、建立健全环保管理规章制度、持续实施环保科技创新、推行清洁生产和绿色

循环经济、积极参与环保公益事业、主动接受社会监督。

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

## 二、社会责任情况

2020年底，我国脱贫攻坚战取得了全面胜利，区域性整体贫困得到解决，完成了消除绝对贫困的艰巨任务。脱贫摘帽不是终点，而是新生活、新奋斗的起点。打赢脱贫攻坚战、全面建成小康社会后，要进一步巩固拓展脱贫攻坚成果，做好脱贫攻坚与乡村振兴的有效衔接。为深入贯彻落实中央对全面推进乡村振兴的系列重大部署，在各级党委、政府和社会各界的支持下，科伦药业遵循“科学求真，伦理求善”的企业宗旨，历年来为社会公益事业、光彩事业和慈善事业提供的捐助超过一亿元人民币。作为一家优秀的民营企业，以刘革新董事长为旗手的科伦药业，始终把“利义兼顾、扶危济困”的社会责任作为企业文化建设的重要内容。

伊宁市林业和草原局依托互联网，拓宽全民义务植树尽责渠道，通过“以捐代种”的形式，突破时间、空间限制，让植树增绿成为每个人随时随地都可以参与的新时尚。2021年2月至3月，公司向中国绿化基金会捐赠100万元，参与“全民义务植树-我为北山坡添点绿”活动。北山坡“互联网+”全民义务植树基地总面积24万亩，绿化生态修复19.6万亩，伊宁市计划通过加强北山坡生态修复绿化工程的建设，促进义务植树基地的管理运营，营造全民绿化氛围，将北山坡打造成该市北部的生态屏障。

为贯彻落实中共中央、国务院《关于实施乡村振兴战略的意见》《乡村振兴战略规划（2018—2022年）》，中共贵州省委、贵州省人民政府《关于乡村振兴战略的实施意见》，动员更多爱心机构、爱心人士参与乡村振兴伟大事业，贵州省红十字会基金会联合爱心机构、爱心人士发起“乡村振兴·福童计划”人道公益活动，从帮助乡村少年儿童完成一个小心愿入手，为他们捐赠安全书包、时令衣物、校服、运动器材、学习文具、课外读物，数字化启智、教学设备等。公司积极参与该活动，捐款17,500元认领50套“智慧黔行安心包”，由贵州省红十字会基金会统一采购，定向捐赠给清镇市第一实验小学。通过社会各界的关爱，给他们带去温暖，增强他们的身体素质，丰富他们的精神文化生活，引导他们树立正确的世界观、人生观、价值观，帮助他们坚定信心，以积极向上的心态面对生活，为实现梦想而努力学习，将来为祖国、为家乡建设贡献力量，成为共圆“中国梦”的奋斗者。

由清镇市文体广电旅游局、清镇市工业和信息化局、清镇市总工会主办的2021年清镇市“乡村振兴·联塑杯”暨美丽乡村篮球赛于7月17日上午在贵州装备制造职业学院体育馆开赛。公司赞助3万元助力本次比赛，本次比赛旨在推动清镇市篮球运动普及推广，营造良好的全民健身氛围，丰富全民健身活动，推动全民健身工作有序、深入、广泛开展。2021年清镇市“乡村振兴·联塑杯”暨美丽乡村篮球赛是践行体育强国、健康中国的重要举措，同时也是贯彻落实《全民健身计划》的实际行动；是增强市民身体素质，推动全民健身事业的实际需求。

2021年5月，公司向霍城县清水河镇二宫村、牧业村捐赠35万元，用于支持“访惠聚”工作。霍城县“访惠聚”工作队自驻村开展工作以来，始终把“想群众所想、急群众所急”作为工作的出发点和落脚点，深入基层、融入群众，履职尽责、全力以赴，为基层注入了强大的思想力量、维稳力量、扶贫力量、发展力量，不但带出了一支高素质的村干部队伍，还为促进新疆社会稳定和长治久安做出了积极贡献。驻村以来，“访惠聚”工作队本着“强村富民”的坚定信念，用他们的实际行动，让村“两委”班子干劲更足、干群关系更融洽，村民的日子越来越红火，村子不断焕发出勃勃生机。

疫情期间，科伦积极响应党和国家的号召，于2021年1月开启“忠诚使命”抗击疫情行动。2021年上半年，公司新增用于抗疫物资及支持国家疫情防控基础设施建设等捐赠共计262万元。

2021年7月，河南持续遭遇极端强降雨，多地发生区域性严重洪涝灾害。灾情发生后，公司第一时间成立应急指挥小组，组织全体员工奋力抗洪。在确保员工生命财产安全的情况下，7月23日，河南科伦以高度的社会责任感和使命感，通过河南省慈善总会捐赠500万元现金，用于河南强降水灾区的紧急救援工作。该捐赠资金将专项用于采购紧急救灾物资、支持当地灾后消杀防疫和卫生健康事业，确保“大灾之后无大疫”，保障受灾同胞的生命安全。

## 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
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人刘革新	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	刘革新及其控制的企业目前没有，将来亦不会在中国境内外，以任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份或其他权益)直接或间接参与任何导致或可能导致与公司主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与公司产品相同或相似或可以取代公司产品的产品；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
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

## 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

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

## 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	材料采购及委托加工	市场价格	-	3,332	1.39%	7,650	否	银行转账、承兑汇票、现金	-	2021年04月28日	公告编号：2021-070
科伦医贸集团	惠丰投资持有科伦医贸68.2%权益，科伦实业集团持有科伦医贸29.8%权益，本公司董事、高级管理人员刘思川先生持有科伦医贸2%权益	购销关系	材料采购/接受劳务	市场价格	-	2,450	1.02%	4,500	否	银行转账、承兑汇票、现金	-	2021年04月28日	公告编号：2021-070
科伦医贸集团	惠丰投资持有科伦医贸68.2%权益，科伦实业集团持有科伦医贸29.8%权益，本公司董事、高级管理人员刘思川先生持有科伦医贸2%权益	购销关系	商品销售	市场价格	-	40,743	4.95%	90,000	否	银行转账、承兑汇票、现金	-	2021年04月28日	公告编号：2021-070
科伦斗山	本公司合营企业、公司原副总经理葛均友任科伦斗山董	购销关系	材料采购	市场价格	-	2,362	0.99%	6,300	否	银行转账、承兑汇票、现金	-	2021年04月28日	公告编号：2021-071

	事												
科伦医 械	本公司董事、 高级管理人员 刘思川先生持 有该公司 6.08%权益,科 伦实业集团持 有该公司 27.78%权益	购销 关系	商品采 购	市场 价格	-	3,711	1.55%	8,000	否	银行转 账、承兑 汇票、现 金	-	2021年 04月28 日	公告 编号: 2021-0 72
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	-	978	0.41%	4,850	否	银行转 账、承兑 汇票、现 金	-	2021年 04月15 日	公告 编号: 2021-0 56
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	市场 价格	-	7,104	0.86%	36,050	否	银行转 账、承兑 汇票、现 金	-	2021年 04月15 日	公告 编号: 2021-0 56
合计				--	--	60,680	--	157,350	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				2021年度,公司与科伦医贸集团的关联交易销售商品预计总额为不超过90,000万元,报告期实际发生金额40,743万元;与科伦医贸集团的材料采购及接受劳务交易预计总额为不超过4,500万元,报告期实际发生金额2,450万元;与恒辉淀粉的委托加工交易预计总额为不超过7,650万元,报告期实际发生金额3,332万元;与科伦斗山的关联交易预计总额为不超过6,300万元,报告期实际发生金额2,362万元;与科伦医械的关联交易预计总额为不超过8,000万元,报告期实际发生金额3,711万元;与石四药集团的材料采购预计总额为不超过4,850万元,报告期实际发生金额978万元;与石四药集团的商品销售预计总额为不超过36,050万元,报告期实际发生金额7,104万元。									
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、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

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

### 6、其他重大关联交易

适用  不适用

公司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

公司报告期不存在重大租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
伊犁川宁	2020年08月01日	270,000	2020年07月30日	270,000	连带责任担保	无	无	5年	否	是
伊犁川宁	2020年09月30日	30,000	2020年10月09日	30,000	连带责任担保	无	无	1年	否	是
伊犁川宁	2020年11月21日	4,000	2020年11月19日	4,000	连带责任担保	无	无	1年	否	是
伊犁川宁	2020年12月23日	20,000	2020年12月21日	20,000	连带责任担保	无	无	1年	否	是
伊犁川宁	2020年02月11日	5,000	2020年02月10日	5,000	连带责任担保	无	无	1年	是	是
伊犁川宁	2020年05月30日	10,000	2020年05月26日	10,000	连带责任担保	无	无	1年	是	是
伊犁川宁	2021年03月13日	10,000	2021年03月11日	10,000	连带责任担保	无	无	1年	否	是
伊犁川宁	2021年03月27日	5,000	2021年03月25日	5,000	连带责任担保	无	无	1年	否	是
伊犁川宁	2021年04月06日	10,000	2021年03月31日	10,000	连带责任担保	无	无	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		500,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		25,000				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		500,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		345,100.01				
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）	500,000	报告期内担保实际发生 额合计（A2+B2+C2）	25,000
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）	500,000	报告期末实际担保余额 合计（A4+B4+C4）	345,100.01
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产 的比例	25.73%		
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余 额（D）	0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对 象提供的债务担保余额（E）	0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）	0		

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	25,000	25,000	0	0
合计		25,000	25,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### 4、日常经营重大合同

适用  不适用

### 5、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

序号	披露事项	公告名称	披露索引	公告时间
1	公司子公司湖北科伦药业有限公司获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“盐酸氨溴索注射液”的《药品补充申请批准通知书》。	关于公司盐酸氨溴索注射液通过仿制药一致性评价的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-1-5
2	公司于 2021 年 1 月 11 日收到了公司董事、副总经理、首席科学家、科伦药物研究院院长王晶翼先生购买公司股票情况的通知，王晶翼先生于 2021 年 1 月 11 日通过深圳证券交易所证券交易系统购买了公司股票。	关于公司董事、副总经理购买公司股票的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-1-12
3	公司于近日获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“中/长链脂肪乳注射液（C8~24Ve）”的《药品补充申请批准通知书》。	关于公司中/长链脂肪乳注射液（C8~24Ve）通过仿制药一致性评价的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-1-18
4	公司于 2021 年 1 月 18 日收到了公司控股股东刘革新先生《关于提议四川科伦药业股份有限公司回购股份的函》。	关于收到控股股东提议公司回购股份的函的提示性公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-1-19
5	公司于 2021 年 1 月 18 日收到公司董事、总经理刘思川先生的通知，基于对公司未来发展的信心及对公司长期投资价值的认可，刘思川先生拟自增持计划披露之日起 6 个月内通过二级市场集中竞价方式增持公司股份。	关于公司董事、总经理计划增持公司股份的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-1-19
6	公司控股子公司伊犁川宁生物技术股份有限公司收到中华人民共和国生态环境部《关于同意国家环境保护抗生素菌渣无害化处理与资源化利用工程技术中心通过验收的通知》（环科财函【2021】3 号），伊犁川宁建设的“国家环境保护抗生素菌渣无害化处理与资源化利用工程技术中心”通过了生态环境部验收。	关于公司控股子公司的国家环境保护抗生素菌渣无害化处理与资源化利用工程技术中心通过验收的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-1-20
7	公司子公司湖南科伦制药有限公司获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“盐酸右美托咪定注射液”的《药品补充申请批准通知书》。	关于公司盐酸右美托咪定注射液通过仿制药一致性评价的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-1-20
8	公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，在综合考虑公司目前的财务结构和研发持续投入等因素下，确定本次回购资金	关于回购公司股份的方案	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮	2021-1-21

	总额为不低于人民币 5,000 万元,不超过 10,000 万元;本次回购股份的价格为不超过人民币 24 元/股(含),未超过公司董事会通过回购股份决议前三十个交易日公司股票交易均价的 150%。具体回购数量以回购期满时实际回购的股份数量为准。回购股份期限为自董事会审议通过回购股份方案之日起 12 个月内。		资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	
9	公司 2021 年度第一期超短期融资券于 2021 年 1 月 21 日发行,募集资金 4 亿元已于 2021 年 1 月 25 日全额到账。	2021 年度第一期超短期融资券发行结果公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-1-26
10	公司于 2021 年 1 月 26 日实施完成本次回购计划。本次回购股份实际购买公司股票 5,223,800 股,约占截至本公告披露日公司股本总额的 0.3631%,实际支付资金总额为人民币 9,999.60 万元。本次回购股份的最高成交价格为 19.52 元/股,最低成交价格为 18.45 元/股。	关于公司股份回购完成暨股份变动的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-1-27
11	公司董事、总经理刘思川先生于 2021 年 1 月 28 日通过二级市场集中竞价方式累计增持公司股份 643,400 股,占公司总股本的 0.0447%,共使用资金 1,199.92 万元,其本次增持计划已实施完成。	关于公司董事、总经理增持公司股份计划实施完成的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-1-29
12	公司获悉公司的“复方氨基酸(15AA-II)/葡萄糖(10%)电解质注射液”获得国家药品监督管理局签发的《药品注册证书》。	关于公司复方氨基酸(15AA-II)/葡萄糖(10%)电解质注射液获得药品注册证书的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-1-29
13	公司获悉公司的“ω-3 鱼油中/长链脂肪乳注射液”获得国家药品监督管理局签发的《药品注册证书》。	关于公司 ω-3 鱼油中/长链脂肪乳注射液获得药品注册证书的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-1-29
14	公司获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“氟康唑氯化钠注射液”的《药品补充申请批准通知书》。	关于公司氟康唑氯化钠注射液通过仿制药一致性评价的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-2-1
15	公司获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“脂肪乳(10%)/氨基酸(15)/葡萄糖(20%)注射液”的《药品补充申请批准通知	关于公司脂肪乳(10%)/氨基酸(15)/葡萄糖(20%)注射液通过仿制药一致性评	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮	2021-2-1

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

	购股份用途调整为“注销以减少注册资本”，公司将注销回购股份 13,267,615 股，注销完成后公司总股本将由 1,438,690,477 股变更为 1,425,422,862 股。		资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	
21	公司控股子公司四川科伦药物研究院有限公司处于快速发展阶段，资金需求不断增加，获得发展所需资金十分必要。为满足科伦药研的经营资金需求，根据科伦药研资金需求计划，公司决定向其新增不超过人民币 10 亿元的财务资助额度，按新增额度的上限计算，本次公司向科伦药研提供的财务资助本金将不超过 10 亿元。	关于向控股子公司科伦药研提供财务资助额度的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-2-9
22	公司控股子公司四川科伦博泰医药股份有限公司处于快速发展阶段，多个项目推进至临床阶段，资金需求不断增加，获得发展所需资金十分必要。为满足科伦博泰的生产经营资金需求，公司拟向科伦博泰增加不超过 10 亿元财务资助额度。	关于向控股子公司科伦博泰增加财务资助额度的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-2-9
23	公司获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“甲硝唑氯化钠注射液”的《药品补充申请批准通知书》。	关于公司甲硝唑氯化钠注射液通过仿制药一致性评价的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-3-1
24	公司获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“脂肪乳注射液（C14~24）”的《药品补充申请批准通知书》。	关于公司脂肪乳注射液（C14~24）通过仿制药一致性评价的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-3-1
25	公司获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“盐酸替罗非班氯化钠注射液”的《药品补充申请批准通知书》。	关于公司盐酸替罗非班氯化钠注射液通过仿制药一致性评价的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-3-4
26	公司本期债券票面利率为 4.89%。每手面值 1,000 元，每张面值 100 元，每 10 张面值 1,000 元的本期债券派发利息为 48.90 元（含税），扣税后，个人、证券投资基金债券持有人取得的实际每手派发利息为 39.12 元；对于合格境外投资者（QFII 和 RQFII），公司每 10 张派发利息为人民币 48.90 元。	四川科伦药业股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）2021 年付息公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-3-9
27	公司根据当前的市场环境及公司实际情况，选	四川科伦药业股份有限公司	《证券时报》、《上海证券报》、	2021-3-9

	择上调“19 科伦 01”债券的票面利率,即债券存续期后 3 年(2021 年 4 月 23 日-2024 年 4 月 22 日)票面利率为 4.7%。	关于“19 科伦 01”公司债券票面利率调整及回售实施办法的第一次提示性公告	《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	
28	根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据,“19 科伦 01”的回售数量为 8,500,000 张,回售金额为 850,000,000 元(不含利息),剩余托管量为 0 张。针对回售申报情况,公司已准备足够的资金,确保回售款项的支付。2021 年 4 月 23 日为回售资金发放日,公司将向有效申报回售的“19 科伦 01”持有人支付本金及当期利息。	关于“19 科伦 01”回售申报情况的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-3-19
29	公司 2021 年度第二期超短期融资券(高成长债)于 2021 年 3 月 16 日发行,募集资金 5 亿元已于 2021 年 3 月 18 日全额到账。	2021 年度第二期超短期融资券(高成长债)发行结果公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-3-20
30	公司子公司湖南科伦制药有限公司获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“苹果酸舒尼替尼胶囊”的《药品注册证书》。	关于公司苹果酸舒尼替尼胶囊获得药品注册证书的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-3-24
31	公司控股子公司四川科伦博泰生物医药股份有限公司于 2021 年 3 月与英国 EllipsesPharmaLTD(以下简称“Ellipses”)达成区域授权合作协议,科伦博泰将创新小分子肿瘤靶向 RET 激酶抑制剂项目欧美等区域权利有偿独家授权给 Ellipses,科伦博泰保留大中华区及韩国、新加坡、马来西亚等部分亚太地区的权利,双方将在各自区域内进行开发、商业化等活动,并利用各自区域内数据支持项目全球研发。	关于有偿许可 EllipsesPharma 在除大中华区及部分亚太地区外开发、销售 RET 激酶抑制剂的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-3-26
32	公司获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“富马酸丙酚替诺福韦片”《药品注册证书》,该品种主要用于治疗成人和青少年慢性乙型肝炎。	关于公司富马酸丙酚替诺福韦片获得药品注册证书的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-4-13
33	为保障公司信息披露合法、真实、准确、完整、及时,根据相关法律法规规定,特制《信息披露管理制度》。	信息披露管理制度	公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-4-15
34	公司获得国家药品监督管理局核准签发的化	关于罗红霉素片通过仿制药	《证券时报》、《上海证券报》、	2021-4-15

	学药品“罗红霉素片”的《药品补充申请批准通知书》。	一致性评价的公告	《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	
35	公司子公司江西科伦获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“盐酸莫西沙星滴眼液”的《药品注册证书》，该品种主要用于治疗敏感微生物引起的细菌性结膜炎。	关于公司盐酸莫西沙星滴眼液获得药品注册证书的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-4-16
36	根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据，“19 科伦 01”的回售数量为 8,500,000 张，回售金额为 850,000,000 元（不含利息），剩余托管数量为 0 张。本次回售为全额回售，回售实施完毕后，“19 科伦 01”将在深圳证券交易所摘牌，摘牌日为 2021 年 4 月 23 日。	关于“19 科伦 01”公司债券投资者回售结果暨摘牌的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-4-21
37	公司于 2019 年发行的四川科伦药业股份有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）至 2021 年 4 月 23 日将期满二年，将按照本期债券票面利率为 4.50%付息。	“19 科伦 01”2021 年付息公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-4-21
38	公司 2021 年度第三期超短期融资券（高成长债）于 2021 年 4 月 16 日发行，募集资金 8 亿已于 2021 年 4 月 20 日全额到账。	2021 年度第三期超短期融资券（高成长债）发行结果公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-4-22
39	公司控股子公司四川科伦博泰生物医药股份有限公司开发的创新药物 KL210122 片获得国家药品监督管理局（NMPA）临床试验通知书，同意公司按照提交的方案开展慢性乙型肝炎的临床试验。	关于公司创新药物 KL210122 片获临床试验通知书的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-4-24
40	为了规范公司的重大信息内部报告工作，明确重大信息内部报告的职责和程序，加强内部管理，控制经营风险。公司根据相关法律法规特制定《重大事项报告制度》。	公司重大事项报告制度	公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-4-28
41	公司子公司湖南科伦获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“注射用头孢他啶”的《药品补充申请批准通知书》。	关于公司注射用头孢他啶通过仿制药一致性评价的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-4-30

42	公司获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“中长链脂肪乳氨基酸（16）葡萄糖（16%）注射液”的《药品补充申请批准通知书》。	关于公司中长链脂肪乳氨基酸（16）葡萄糖（16%）注射液通过仿制药一致性评价的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-4-30
43	公司子公司湖南科伦获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“马来酸阿法替尼片”的《药品注册证书》，为 EGFR 突变非小细胞肺癌的一线治疗药物。	关于公司马来酸阿法替尼片获得药品注册批准的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-5-15
44	公司子公司获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“注射用奥美拉唑钠”的《药品补充申请批准通知书》。	关于公司注射用奥美拉唑钠通过仿制药一致性评价的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-5-21
45	公司本次注销部分已回购股票的数量 13,267,615 股，占本次注销前总股本 1,438,690,477 股的比例为 0.92%。本次注销部分回购股份完成后，公司总股本由 1,438,690,477 股变更 1,425,422,862 股。	关于部分回购股份注销完成暨股份变动的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-5-27
46	公司第六届监事会任期即将届满，为顺利完成监事会的换届选举工作，根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，公司职工代表于 2021 年 5 月 27 日通过民主选举方式选举了公司职工代表监事，一致同意选举郑昌艳女士为公司第七届监事会职工代表监事。	2021-090 关于公司职工代表监事换届选举结果的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-5-28
47	公司控股子公司四川科伦博泰生物医药股份有限公司开发的创新药物 A166（一种抗 HER2 抗体-药物偶联物）已于 2021 年美国临床肿瘤学会年会（[2021 年 ASCO 年会]）公布中国患者的 I 期研究结果（壁报讨论），并在会议过程中公布演讲视频和电子材料。	关于公司创新药物 A166 于 2021 年 ASCO 年会上发表演讲视频的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-6-7
48	公司控股子公司四川科伦博泰生物医药股份有限公司开发的创新药物 KL590586 胶囊获得国家药品监督管理局（NMPA）临床试验通知书，同意本品在 RET 基因融合或突变的晚期实体瘤中进行临床试验。	关于公司创新药物 KL590586 胶囊获临床试验通知书的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-6-9
49	科伦药业拟将其控股子公司川宁生物分拆至深交所创业板上市。通过本次分拆，伊犁川宁生物技术股份有限公司至创业板上市的预案	分拆所属子公司伊犁川宁生物技术股份有限公司至创业板上市的预案	公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-6-18

	务的主要平台将实现独立上市，并通过创业板融资增强资金实力，提升伊犁川宁的盈利能力和综合竞争力。			
50	公司拟通过发行可转换公司债券的方式募集 30 亿资金。	公开发行可转换公司债券发行预案	公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-6-18
51	公司获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“氨基酸（15）腹膜透析液”的《药品注册证书》，主要用于肾衰竭患者的腹膜透析治疗，尤其适用于营养不良（血清白蛋白低于 35g/L）的慢性肾功能衰竭患者。	关于公司氨基酸（15）腹膜透析液获得药品注册批准的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-6-21
52	公司控股子公司四川科伦博泰生物医药股份有限公司开发的创新药物 A166 针对 HER2 阳性乳腺癌以单臂试验支持附条件批准上市的关键 II 期试验已与国家药品监督管理局药品审评中心进行沟通交流，并将快速推动 A166 关键 II 期试验。	关于公司创新药物 A166 开展治疗 HER2 阳性乳腺癌关键 II 期临床试验的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-6-21
53	公司子公司湖南科伦获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“盐酸厄洛替尼片”的《药品注册证书》，用于 EGFR 基因敏感突变的局部晚期或转移性非小细胞肺癌（NSCLC）患者的治疗。	关于盐酸厄洛替尼获得药品注册批准的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-6-22
54	公司子公司山东科伦获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“碘帕醇注射液”的《药品注册证书》，碘帕醇为 X 射线非离子型碘造影剂，与其他离子型碘造影剂相比，具有显影质量更高、血管及神经毒性更小、耐受性更好等优势。	关于公司碘帕醇注射液获得药品注册批准的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-6-22
55	公司及子公司参加了联合采购办公室组织的第五批全国药品集中采购的投标工作，拟中标本次集中采购 11 个品种 18 个规格。	关于公司参与全国药品集中采购拟中标的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-6-24
56	公司控股子公司四川科伦博泰生物医药股份有限公司开发的创新药物 KL280006 注射液获得国家药品监督管理局（NMPA）临床试验通知书，同意 KL280006 注射液开展尿毒症瘙痒的临床试验。	关于公司创新药物 KL280006 注射液获临床试验通知书的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2021-6-25

## 十四、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

报告期内，本公司子公司浙江科运物联新设立了山西科运物联；  
子公司四川嘉讯注销其子公司辽宁嘉讯医药科技有限责任公司、黑龙江嘉讯医药科技有限公司及其分公司四川嘉讯江西分公司；

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

## 十五、其他事项

报告期内，公司利用自有资金购买理财产品情况：

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
成都银行双流公兴支行	否	结构性存款	1,000.00	2021年1月13日	2021年4月13日	保本浮动收益型	1,000.00	0	8.50	8.5	8.5
成都银行双流公兴支行	否	结构性存款	1,500.00	2021年1月21日	2021年4月21日	保本浮动收益型	1,500.00	0	12.75	12.75	12.75
成都银行双流公兴支行	否	结构性存款	2,000.00	2021年2月22日	2021年5月22日	保本浮动收益型	2,000.00	0	17.50	17.5	17.35
成都银行双流公兴支行	否	结构性存款	10,000.00	2021年3月10日	2021年6月10日	保本浮动收益型	10,000.00	0	87.50	87.5	89.44
光大银行成都分行	否	结构性存款	3,000.00	2021年4月15日	2021年7月15日	保本浮动收益型	-	0	22.88	0	0
光大银行成都分行	否	结构性存款	3,000.00	2021年4月22日	2021年7月22日	保本浮动收益型	-	0	22.88	0	0
光大银行成都分行	否	结构性存款	2,000.00	2021年5月13日	2021年8月13日	保本浮动收益型	-	0	16.00	0	0
光大银行成都分行	否	结构性存款	1,000.00	2021年5月25日	2021年8月25日	保本浮动收益型	-	0	8.00	0	0
成都银行双流公兴支行	否	结构性存款	3,000.00	2021年6月10日	2021年9月10日	保本浮动收益型	-	0	27.38	0	0
成都银行双流公兴支行	否	结构性存款	3,000.00	2021年6月10日	2021年9月10日	保本浮动收益型	-	0	27.38	0	0

光大银行成都分行	否	结构性存款	3,000.00	2021年6月11日	2021年9月11日	保本浮动收益型	-	0	24.00	0	0
光大银行成都分行	否	结构性存款	3,000.00	2021年6月11日	2021年9月11日	保本浮动收益型	-	0	24.00	0	0
兴业银行成都温江支行	否	银行理财产品	2,000.00	2021年6月24日	2021年7月19日	非保本浮动收益开放式净值型	-	0	3.98	0	0
兴业银行成都温江支行	否	银行理财产品	2,000.00	2021年6月24日	2021年7月19日	非保本浮动收益开放式净值型	-	0	3.98	0	0
合计			39,500.00	--	--	--	14,500.00	0	306.73	126.25	128.04
委托理财资金来源			自有资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额			--								
涉诉情况（如适用）			无								
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）			2019年3月21日、2021年2月8日								
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）			2019年4月12日、2021年2月24日								
未来是否还有委托理财计划			有委托理财计划								

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	343,252,583	23.86%				638,800	638,800	343,891,383	24.13%
1、国家持股						0	0		
2、国有法人持股						0	0		
3、其他内资持股	343,252,583	23.86%				638,800	638,800	343,891,383	24.13%
其中：境内法人持股						0	0		
境内自然人持股	343,252,583	23.86%				638,800	638,800	343,891,383	24.13%
4、外资持股						0	0		
其中：境外法人持股						0	0		
境外自然人持股						0	0		
二、无限售条件股份	1,095,437,894	76.14%				-13,906,415	-13,906,415	1,081,531,479	75.87%
1、人民币普通股	1,095,437,894	76.14%				-13,906,415	-13,906,415	1,081,531,479	75.87%
2、境内上市的外资股						0	0		
3、境外上市的外资股						0	0		
4、其他						0	0		
三、股份总数	1,438,690,477	100.00%				-13,267,615	-13,267,615	1,425,422,862	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

报告期内，由于现任高管、董事购买或增持公司股份及部分股份回购注销的原因，公司股份总数、有限售条件股份与无限售条件股份数量有所变动。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

根据2021年1月20日召开的第六届董事会第三十七次会议审议通过的股份回购计划，截至报告期末，公司累计实施回购数量

为5,223,800股，占公司目前总股本的比例为0.3665%，最高成交价格为19.52元/股，最低成交价格为18.45元/股，支付资金总额为人民币9,999.60万元（包含交易费用等）。

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

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		55,919		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	-	284,346,210	94,782,070	质押	188,700,000
雅安市国有资产 经营有限责任 公司	国有法人	6.54%	93,241,474	-		93,241,474	质押	12,760,000
潘慧	境内自然人	4.84%	69,020,946	-	51,765,709	17,255,237	质押	55,210,000
香港中央结算 有限公司	境外法人	3.35%	47,713,437	-791,738		47,713,437		
泰康人寿保险 有限责任公司 —投连—创新 动力	其他	1.24%	17,715,259	4,905,100		17,715,259		
刘亚光	境内自然人	1.06%	15,119,962	-		15,119,962		
尹凤刚	境内自然人	1.01%	14,458,532	-		14,458,532		
潘渠	境内自然人	0.99%	14,167,440	-		14,167,440	质押	11,320,000
中信建投证券 股份有限公司	国有法人	0.90%	12,891,847	5,326,918		12,891,847		

挪威中央银行 —自有资金	境外法人	0.85%	12,061,491	3,273,972		12,061,491		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
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	93,241,474	人民币普通股	93,241,474					
香港中央结算有限公司	47,713,437	人民币普通股	47,713,437					
泰康人寿保险有限责任公司—投连—创新动力	17,715,259	人民币普通股	17,715,259					
潘慧	17,255,237	人民币普通股	17,255,237					
#刘亚光	15,119,962	人民币普通股	15,119,962					
#尹凤刚	14,458,532	人民币普通股	14,458,532					
潘渠	14,167,440	人民币普通股	14,167,440					
中信建投证券股份有限公司	12,891,847	人民币普通股	12,891,847					
挪威中央银行—自有资金	12,061,491	人民币普通股	12,061,491					
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股东情况说明（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

报告期末，公司回购专用证券账户持有公司股份 13,735,280 股，未纳入前 10 名股东列示。

#### 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	7,098,986	643,400	0	7,742,386	0	0	0
王晶翼	董事; 原副总经理	现任	352,200	100,000	0	452,200	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	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
陈杰	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
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	312,000	0	0	312,000	0	0	0
赖德贵	副总经理兼财务总监	现任	320,200	0	0	320,200	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
张腾文	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
李越冬	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
张涛	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
万阳浴	副总经理	离任	215,000	0	0	215,000	0	0	0
葛均友	副总经理	离任	295,000	0	0	295,000	0	0	0
合计	--	--	388,628,866	743,400	0	389,372,266	0	0	0

## 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

### 一、企业债券

适用  不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用  不适用

#### 1、公司债券基本信息

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

逾期未偿还债券

适用  不适用

#### 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用  不适用

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

#### 3、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

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

### 三、非金融企业债务融资工具

√ 适用 □ 不适用

#### 1、非金融企业债务融资工具基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
四川科伦药业股份有限公司 2020 年度第一期中期票据（疫情防控债）	20 科伦（疫情防控债）MTN001	102000124	2020 年 02 月 13 日	2020 年 02 月 14 日	2023 年 02 月 14 日	1,200,000,000.00	3.3%	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 年度第一期超短期融资券	21 科伦 SCP001	012100348	2021 年 01 月 21 日	2021 年 01 月 25 日	2021 年 07 月 16 日	400,000,000.00	3.70%	本期债券采用到期一次还本付息	全国银行间债券市场
四川科伦药业股份有限公司 2021 年度第二期超短期融资券（高成长债）	21 科伦 SCP002（高成长债）	012101053	2021 年 03 月 16 日	2021 年 03 月 18 日	2021 年 09 月 14 日	500,000,000.00	4.49%	本期债券采用到期一次还本付息	全国银行间债券市场
四川科伦药业股份有限公司 2021 年度第三期超短期融资券（高成长债）	21 科伦 SCP003（高成长债）	012101540	2021 年 04 月 16 日	2021 年 04 月 20 日	2021 年 10 月 15 日	800,000,000.00	4.27%	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

### 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

报告期公司不存在可转换公司债券。

### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用  不适用

### 六、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	109.66%	119.92%	-10.26%
资产负债率	56.66%	56.22%	0.44%
速动比率	85.40%	91.63%	-6.23%
	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	459,898,263	137,404,220	234.70%
EBITDA 全部债务比	7.55%	6.33%	1.22%
利息保障倍数	2.9	1.82	59.34%
现金利息保障倍数	3.51	3.01	16.61%
EBITDA 利息保障倍数	5.24	3.75	39.73%
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：元

## 1、合并资产负债表

编制单位：四川科伦药业股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	3,344,896,431.00	2,771,951,079.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	250,756,009.00	265,421,136.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	5,579,740,581.00	5,679,095,644.00
应收款项融资	1,516,105,729.00	1,752,467,221.00
预付款项	417,787,281.00	391,477,037.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	142,356,725.00	117,574,211.00
其中：应收利息	12,074,499.00	12,672,639.00
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,283,125,555.00	3,468,126,249.00
合同资产		
持有待售资产	85,139,578.00	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	219,453,603.00	253,819,164.00
流动资产合计	14,839,361,492.00	14,699,931,741.00
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,650,614,000.00	2,751,247,229.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	10,900,315,976.00	11,146,331,954.00
在建工程	837,748,216.00	840,671,218.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	54,152,899.00	

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
无形资产	992,682,149.00	987,803,487.00
开发支出	463,404,004.00	469,598,478.00
商誉	158,446,323.00	158,446,323.00
长期待摊费用	51,790,184.00	46,518,101.00
递延所得税资产	677,252,641.00	552,180,226.00
其他非流动资产	405,104,549.00	330,617,206.00
非流动资产合计	17,191,510,941.00	17,283,414,222.00
资产总计	32,030,872,433.00	31,983,345,963.00
流动负债：		
短期借款	3,786,419,322.00	4,261,337,999.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	430,279.00	
衍生金融负债		
应付票据	55,359,828.00	255,377,269.00
应付账款	1,525,163,670.00	1,605,509,477.00
预收款项		
合同负债	135,108,359.00	187,875,885.00
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	54,536,184.00	69,670,268.00
应交税费	224,746,038.00	257,259,001.00
其他应付款	3,095,278,476.00	2,579,541,595.00
其中：应付利息		
应付股利	451,960,996.00	70,400,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,918,255,339.00	2,207,557,983.00
其他流动负债	1,736,411,880.00	833,648,478.00
流动负债合计	13,531,709,375.00	12,257,777,955.00
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	3,962,840,000.00	3,184,960,000.00
应付债券		1,914,814,411.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	37,516,929.00	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
预计负债		
递延收益	353,989,650.00	362,071,517.00
递延所得税负债	261,443,595.00	260,553,313.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,615,790,174.00	5,722,399,241.00
负债合计	18,147,499,549.00	17,980,177,196.00
所有者权益：		
股本	1,425,422,862.00	1,438,690,477.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,607,718,551.00	3,888,716,604.00
减：库存股	299,969,679.00	499,880,174.00
其他综合收益	-38,680,377.00	-3,506,944.00
专项储备		
盈余公积	920,758,722.00	920,758,722.00
一般风险准备		
未分配利润	7,797,172,829.00	7,754,401,738.00
归属于母公司所有者权益合计	13,412,422,908.00	13,499,180,423.00
少数股东权益	470,949,976.00	503,988,344.00
所有者权益合计	13,883,372,884.00	14,003,168,767.00
负债和所有者权益总计	32,030,872,433.00	31,983,345,963.00

法定代表人：刘革新

主管会计工作负责人：赖德贵

会计机构负责人：黄俊

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,144,380,082.00	1,684,795,374.00
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,874,993,045.00	2,792,597,898.00
应收款项融资	289,127,053.00	878,928,235.00
预付款项	112,204,513.00	136,726,990.00
其他应收款	6,703,546,166.00	6,041,899,176.00
其中：应收利息	11,083,736.00	10,645,617.00
应收股利	48,085,000.00	89,600,000.00
存货	768,050,565.00	713,276,849.00
合同资产		
持有待售资产	85,139,578.00	

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,192,660.00	16,715,228.00
流动资产合计	12,997,633,662.00	12,264,939,750.00
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,256,498,226.00	7,326,087,297.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,661,739,714.00	1,713,427,885.00
在建工程	166,201,369.00	100,807,057.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,369,557.00	
无形资产	184,397,891.00	198,999,765.00
开发支出	196,155,398.00	168,526,277.00
商誉		
长期待摊费用	271,012.00	325,215.00
递延所得税资产	6,390,637.00	3,716,020.00
其他非流动资产	447,083,771.00	517,657,475.00
非流动资产合计	9,920,107,575.00	10,029,546,991.00
资产总计	22,917,741,237.00	22,294,486,741.00
流动负债：		
短期借款	2,675,675,989.00	3,275,592,902.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	151,503,377.00	
应付账款	541,395,083.00	497,725,353.00
预收款项		
合同负债	114,574,214.00	131,646,461.00
应付职工薪酬	13,338,748.00	12,655,177.00
应交税费	94,125,293.00	115,377,321.00
其他应付款	2,273,826,402.00	1,497,557,460.00
其中：应付利息		
应付股利	450,045,996.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,275,712,839.00	1,579,287,227.00
其他流动负债	1,733,972,289.00	825,817,604.00
流动负债合计	9,874,124,234.00	7,935,659,505.00
非流动负债：		

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
长期借款	1,505,840,000.00	688,960,000.00
应付债券		1,914,814,411.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	805,364.00	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	54,610,297.00	57,344,340.00
递延所得税负债	220,182,830.00	215,536,449.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,781,438,491.00	2,876,655,200.00
负债合计	11,655,562,725.00	10,812,314,705.00
所有者权益：		
股本	1,425,422,862.00	1,438,690,477.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,371,127,521.00	3,657,778,360.00
减：库存股	299,969,679.00	499,880,174.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	920,193,868.00	920,193,868.00
未分配利润	5,845,403,940.00	5,965,389,505.00
所有者权益合计	11,262,178,512.00	11,482,172,036.00
负债和所有者权益总计	22,917,741,237.00	22,294,486,741.00

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	8,232,330,649.00	7,231,376,825.00
其中：营业收入	8,232,330,649.00	7,231,376,825.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,813,860,979.00	7,068,742,560.00
其中：营业成本	3,614,141,252.00	3,332,932,270.00
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	102,475,435.00	90,732,579.00
销售费用	2,490,414,052.00	2,184,775,905.00
管理费用	589,276,016.00	476,756,135.00
研发费用	766,117,569.00	685,853,561.00
财务费用	251,436,655.00	297,692,110.00
其中：利息费用	254,861,190.00	295,704,035.00
利息收入	13,150,124.00	20,597,334.00
加：其他收益	106,237,736.00	127,785,375.00
投资收益（损失以“-”号填列）	45,516,490.00	41,872,217.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	40,956,299.00	41,784,767.00
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）	-134,404.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,896,503.00	-11,917,448.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-29,431,436.00	-31,309,176.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-10,804,104.00	-8,739,651.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	519,957,449.00	280,325,582.00
加：营业外收入	1,275,506.00	3,527,922.00
减：营业外支出	17,455,977.00	42,820,360.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	503,776,978.00	241,033,144.00
减：所得税费用	57,977,112.00	30,614,111.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	445,799,866.00	210,419,033.00
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	445,799,866.00	210,419,033.00
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	492,817,087.00	202,841,244.00
2.少数股东损益	-47,017,221.00	7,577,789.00
六、其他综合收益的税后净额	-35,595,377.00	47,064,022.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-35,173,433.00	45,506,946.00
（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	-35,173,433.00	45,506,946.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	-35,173,433.00	45,506,946.00
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-421,944.00	1,557,076.00
七、综合收益总额	410,204,489.00	257,483,055.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	457,643,654.00	248,348,190.00
归属于少数股东的综合收益总额	-47,439,165.00	9,134,865.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.35	0.14
（二）稀释每股收益	0.35	0.14

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：刘革新

主管会计工作负责人：赖德贵

会计机构负责人：黄俊

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	3,042,407,917.00	2,409,650,851.00
减：营业成本	974,296,552.00	735,045,530.00
税金及附加	29,627,874.00	22,416,756.00
销售费用	1,251,411,557.00	1,071,214,219.00
管理费用	195,646,662.00	166,472,428.00
研发费用	158,868,627.00	97,060,495.00
财务费用	105,558,910.00	147,029,189.00
其中：利息费用	163,592,115.00	284,758,238.00
利息收入	74,871,509.00	139,375,198.00
加：其他收益	22,489,498.00	43,482,507.00
投资收益（损失以“-”号填列）	62,842,371.00	160,208,895.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14,757,371.00	9,962,545.00
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）	-943,684.00	1,445,839.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,909,167.00	-4,264,200.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,002,072.00	-2,836,711.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	402,474,681.00	368,448,564.00
加：营业外收入	66,132.00	180,164.00

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
减：营业外支出	10,740,702.00	23,502,740.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	391,800,111.00	345,125,988.00
减：所得税费用	61,739,680.00	34,633,475.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	330,060,431.00	310,492,513.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	330,060,431.00	310,492,513.00
（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	330,060,431.00	310,492,513.00
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.23	0.22
（二）稀释每股收益	0.23	0.22

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	9,949,215,266.00	9,107,665,907.00
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		

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
收到的税费返还	11,176,301.00	9,569,704.00
收到其他与经营活动有关的现金	121,823,677.00	203,887,963.00
经营活动现金流入小计	10,082,215,244.00	9,321,123,574.00
购买商品、接受劳务支付的现金	6,032,947,398.00	5,926,717,871.00
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	1,366,295,148.00	1,125,498,898.00
支付的各项税费	909,492,229.00	731,153,117.00
支付其他与经营活动有关的现金	855,228,797.00	646,679,462.00
经营活动现金流出小计	9,163,963,572.00	8,430,049,348.00
经营活动产生的现金流量净额	918,251,672.00	891,074,226.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	410,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	31,318,889.00	40,454,094.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,630,617.00	1,610,373.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	40,860,133.00	650,000,000.00
投资活动现金流入小计	486,809,639.00	692,064,467.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	550,741,722.00	633,285,767.00
投资支付的现金	403,818,060.00	73,375,660.00
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		770,000,000.00
投资活动现金流出小计	954,559,782.00	1,476,661,427.00
投资活动产生的现金流量净额	-467,750,143.00	-784,596,960.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	537,211,006.00	257,230,002.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	24,310,446.00	257,230,002.00
取得借款收到的现金	5,074,287,895.00	5,508,356,881.00
收到其他与筹资活动有关的现金	154,574,020.00	184,994,221.00
筹资活动现金流入小计	5,766,072,921.00	5,950,581,104.00
偿还债务支付的现金	5,004,922,262.00	4,732,966,373.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	403,356,303.00	925,145,397.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	70,400,000.00	65,850,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	257,477,701.00	286,884,250.00
筹资活动现金流出小计	5,665,756,266.00	5,944,996,020.00

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
筹资活动产生的现金流量净额	100,316,655.00	5,585,084.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,125,895.00	-3,339,140.00
五、现金及现金等价物净增加额	546,692,289.00	108,723,210.00
加：期初现金及现金等价物余额	2,761,702,750.00	2,197,916,510.00
六、期末现金及现金等价物余额	3,308,395,039.00	2,306,639,720.00

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,983,085,633.00	2,948,283,941.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	26,659,462.00	57,359,980.00
经营活动现金流入小计	4,009,745,095.00	3,005,643,921.00
购买商品、接受劳务支付的现金	2,255,872,423.00	2,348,425,392.00
支付给职工以及为职工支付的现金	285,276,959.00	345,049,765.00
支付的各项税费	321,043,908.00	229,843,774.00
支付其他与经营活动有关的现金	302,024,959.00	156,916,146.00
经营活动现金流出小计	3,164,218,249.00	3,080,235,077.00
经营活动产生的现金流量净额	845,526,846.00	-74,591,156.00
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	238,630,002.00
取得投资收益收到的现金	97,806,865.00	130,954,714.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,351,873.00	1,584,969.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	731,483,946.00	987,856,384.00
投资活动现金流入小计	861,642,684.00	1,359,026,069.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	216,066,253.00	157,432,647.00
投资支付的现金	9,000,000.00	107,178,580.00
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	662,284,014.00	240,000,000.00
投资活动现金流出小计	887,350,267.00	504,611,227.00
投资活动产生的现金流量净额	-25,707,583.00	854,414,842.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	4,554,287,895.00	5,058,356,881.00
收到其他与筹资活动有关的现金	66,142,782.00	86,891,418.00
筹资活动现金流入小计	4,620,430,677.00	5,145,248,299.00
偿还债务支付的现金	4,570,894,653.00	4,552,966,373.00

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	243,331,260.00	848,949,966.00
支付其他与筹资活动有关的现金	191,164,138.00	209,785,265.00
筹资活动现金流出小计	5,005,390,051.00	5,611,701,604.00
筹资活动产生的现金流量净额	-384,959,374.00	-466,453,305.00
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	434,859,889.00	313,370,381.00
加：期初现金及现金等价物余额	1,678,794,833.00	1,203,075,524.00
六、期末现金及现金等价物余额	2,113,654,722.00	1,516,445,905.00

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
	优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	1,438,690,477.00				3,888,716,604.00	499,880,174.00	-3,506,944.00	920,758,722.00		7,754,401,738.00		13,499,180,423.00	503,988,344.00	14,003,168,767.00
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,438,690,477.00				3,888,716,604.00	499,880,174.00	-3,506,944.00	920,758,722.00		7,754,401,738.00		13,499,180,423.00	503,988,344.00	14,003,168,767.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-13,267,615.00				-280,998,053.00	-199,910,495.00	-35,173,433.00			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			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

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											
(三) 利润分配											-450,045,996.00	-450,045,996.00	-1,915,000.00	-451,960,996.00
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			

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,439,786,060.00				3,549,495,293.00	380,300,370.00	131,108,409.00		828,901,008.00		7,619,060,456.00		13,188,050,856.00	717,992,518.00	13,906,043,374.00
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,439,786,060.00				3,549,495,293.00	380,300,370.00	131,108,409.00		828,901,008.00		7,619,060,456.00		13,188,050,856.00	717,992,518.00	13,906,043,374.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					175,006,286.00	127,133,717.00	45,506,946.00				-399,346,092.00		-305,966,577.00	-191,531,317.00	-497,497,894.00
（一）综合收益总额							45,506,946.00				202,841,244.00		248,348,190.00	9,134,865.00	257,483,055.00
（二）所有者投入和减少资本					175,006,286.00	127,133,717.00							47,872,569.00	-134,816,182.00	-86,943,613.00
1. 所有者投入的普通股														10,200,000.00	10,200,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					48,008,719.00								48,008,719.00	7,187,629.00	55,196,348.00
4. 其他					126,997,567.00	127,133,717.00							-136,150.00	-152,203,811.00	-152,339,961.00
（三）利润分配											-602,187,336.00		-602,187,336.00	-65,850,000.00	-668,037,336.00

项目	2020 年半年度																
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计				
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计		
优先股		永续债	其他														
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											-602,187,336.00		-602,187,336.00		-65,850,000.00		-668,037,336.00
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、本期末余额	1,439,786,060.00				3,724,501,579.00	507,434,087.00	176,615,355.00		828,901,008.00		7,219,714,364.00		12,882,084,279.00		526,461,201.00		13,408,545,480.00

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,438,690,477.00				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												

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								
2. 对所有者（或股东）的分配										-450,045,996.00		-450,045,996.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
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

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,439,786,060.00				3,805,660,155.00	380,300,370.00			828,336,154.00	5,740,857,423.00		11,434,339,422.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,439,786,060.00				3,805,660,155.00	380,300,370.00			828,336,154.00	5,740,857,423.00		11,434,339,422.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						127,133,717.00				-291,694,823.00		-418,828,540.00
（一）综合收益总额										310,492,513.00		310,492,513.00
（二）所有者投入和减少资本						127,133,717.00						-127,133,717.00
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						127,133,717.00						-127,133,717.00
（三）利润分配										-602,187,336.00		-602,187,336.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-602,187,336.00		-602,187,336.00

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,439,786,060.00				3,805,660,155.00	507,434,087.00			828,336,154.00	5,449,162,600.00		11,015,510,882.00

### 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。

2021年上半年，本公司子公司浙江科运物联设立山西科运物联，截至2021年6月30日，尚未实际出资。

2021年上半年，本公司子公司四川嘉讯注销其子公司辽宁嘉讯医药科技有限责任公司、黑龙江嘉讯医药科技有限公司及其分公司四川嘉讯江西分公司。

2021年上半年，本公司孙公司瑾禾生物成立瑾禾生物霍尔果斯分公司。

### 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》（参见附注五、39），并自2021年1月1日起执行财政部2018年度修订的《企业会计准则第21号——租赁》。

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

## 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的合并财务状况和财务状况、2021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

### (1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 使用权资产的初始计量

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：(1) 租赁负债的初始计量金额；(2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；(3) 承租人发生的初始直接费用；(4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

### (3) 使用权资产的后续计量

公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

公司对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### 30、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

各项无形资产的摊销年限为：

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

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

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

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

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

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

### 31、长期资产减值

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

- 长期股权投资
- 固定资产

- 在建工程
- 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

### (1) 租赁的识别

在合同开始日,公司评估合同是否为租赁或者包含租赁,如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。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,公司评估合同中的客户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,并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

### (2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的,公司将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的,使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁:1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利;2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

#### (3) 公司作为承租人的会计处理方法

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

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

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

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

租赁期开始日后,当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率

发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

#### (4) 公司作为承租人的租赁变更会计处理

##### 1) 租赁变更作为一项单独租赁

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

##### 2) 租赁变更未作为一项单独租赁

在租赁变更生效日，公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，公司区分以下情形进行会计处理：

① 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，公司调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

② 其他租赁变更，公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### (5) 公司作为出租人的会计处理方法

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

##### 1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

##### 2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (6) 公司作为出租人的租赁变更会计处理

##### 1) 经营租赁

经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

##### 2) 融资租赁

##### ① 租赁变更作为一项单独租赁

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

## ② 租赁变更未作为一项单独租赁

如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

## 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

### (1) 股份支付的种类

本集团的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 实施股份支付计划的相关会计处理

#### - 以权益结算的股份支付

本集团以股份或其他权益工具作为对价换取职工提供服务时，以授予职工权益工具在授予日公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，本集团在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，本集团在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权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。

当本集团接受服务但没有结算义务，并且授予职工的是本公司最终控制方或其控制的除本集团外的子公司的权益工具时，本集团将此股份支付计划作为权益结算的股份支付处理。

对于本集团授予限制性股票的股权激励计划，向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，本集团根据收到职工缴纳的认股款确认银行存款及权益工具。同时，就回购义务确认负债。

本集团综合考虑限制性股票锁定期和解锁期等相关条款，判断等待期，进行与股份支付相关的会计处理。

本集团在等待期内发放的现金股利，应视其发放的现金股利是否可撤销采取不同的方法进行会计处理：

- 现金股利可撤销，即一旦未达到解锁条件，被回购限制性股票的持有者将无法获得（或需要退回）其在等待期内应收（或已收）的现金股利。

等待期内，本集团在核算应分配给限制性股票持有者的现金股利时，应合理估计未来解锁条件的满足情况，该估计与进行股份支付会计处理时在等待期内每个资产负债表日对可行权权益工具数量进行的估计应当保持一致。对于预计未来可解锁限制性股票持有者，本集团应分配给限制性股票持有者的现金股利应当作为利润分配进行会计处理。对于预计未来不可解锁限制性股票持有者，本集团应分配给限制性股票持有者的现金股利应当冲减相关的负债。后续信息表明不可解锁限制性股票的数量与以前估计不同的，应当作为会计估计变更处理，直到解锁日预计不可解锁限制性股票的数量与实际未解锁限制性股票的数量一致。

- 现金股利不可撤销，即不论是否达到解锁条件，限制性股票持有者仍有权获得（或不得被要求退回）其在等待期内应收（或已收）的现金股利。

等待期内，本集团在核算应分配给限制性股票持有者的现金股利时，应合理估计未来解锁条件的满足情况，该估计与进行股份支付会计处理时在等待期内每个资产负债表日对可行权权益工具数量进行的估计应当保持一致。对于预计未来可解锁限制性股票持有者，本集团应分配给限制性股票持有者的现金股利应当作为利润分配进行会计处理。对于预计未来不可解锁限制性股票持有者，本集团应分配给限制性股票持有者的现金股利应当计入当期成本费用。后续信息表明不可解锁限制性股票的数量与以前估计不同的，应当作为会计估计变更处理，直到解锁日预计不可解锁限制性股票的数量与实际未解锁限制性股票的数量一致。

- 以现金结算的股份支付

对于以现金结算的股份支付，本集团承担以股份或其他权益工具为基础计算确定交付现金或其他资产来换取职工提供服务时，以相关权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量换取服务的价格。授予后立即可行权的股份支付交易，本集团按在授予日承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本集团以对可行权情况的最佳估计数为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日和结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入损益。

当本集团接受服务且有结算义务，并且授予职工的是本公司最终控制方或其控制的除本集团外的子公司的权益工具时，本集团将此股份支付计划作为现金结算的股份支付处理。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

#### 1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

#### 2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 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、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
按照财政部于 2018 年 12 月颁布的《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会[2018]35）的要求，公司从 2021 年期执行新租赁准则。	第六届董事会第四十一次会议决议审议通过	无

公司执行新租赁准则，对公司报表项目不产生重大影响。2021年首次执行新租赁准则调整年初财务报表情况详见参见附

注五、44（3）。

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

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

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,771,951,079.00	2,771,951,079.00	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	265,421,136.00	265,421,136.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	5,679,095,644.00	5,679,095,644.00	
应收款项融资	1,752,467,221.00	1,752,467,221.00	
预付款项	391,477,037.00	391,477,037.00	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	117,574,211.00	117,574,211.00	
其中：应收利息	12,672,639.00	12,672,639.00	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,468,126,249.00	3,468,126,249.00	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	253,819,164.00	253,819,164.00	
流动资产合计	14,699,931,741.00	14,699,931,741.00	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,751,247,229.00	2,751,247,229.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
固定资产	11,146,331,954.00	11,146,331,954.00	
在建工程	840,671,218.00	840,671,218.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		61,403,503.00	61,403,503.00
无形资产	987,803,487.00	987,803,487.00	
开发支出	469,598,478.00	469,598,478.00	
商誉	158,446,323.00	158,446,323.00	
长期待摊费用	46,518,101.00	46,518,101.00	
递延所得税资产	552,180,226.00	552,180,226.00	
其他非流动资产	330,617,206.00	330,617,206.00	
非流动资产合计	17,283,414,222.00	17,344,817,725.00	61,403,503.00
资产总计	31,983,345,963.00	32,044,749,466.00	61,403,503.00
流动负债：			
短期借款	4,261,337,999.00	4,261,337,999.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	255,377,269.00	255,377,269.00	
应付账款	1,605,509,477.00	1,605,509,477.00	
预收款项			
合同负债	187,875,885.00	187,875,885.00	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	69,670,268.00	69,670,268.00	
应交税费	257,259,001.00	257,259,001.00	
其他应付款	2,579,541,595.00	2,579,541,595.00	
其中：应付利息			
应付股利	70,400,000.00	70,400,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,207,557,983.00	2,224,402,887.00	16,844,904.00
其他流动负债	833,648,478.00	833,648,478.00	
流动负债合计	12,257,777,955.00	12,274,622,859.00	16,844,904.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	3,184,960,000.00	3,184,960,000.00	
应付债券	1,914,814,411.00	1,914,814,411.00	

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		44,558,599.00	44,558,599.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	362,071,517.00	362,071,517.00	
递延所得税负债	260,553,313.00	260,553,313.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,722,399,241.00	5,766,957,840.00	44,558,599.00
负债合计	17,980,177,196.00	18,041,580,699.00	61,403,503.00
所有者权益：			
股本	1,438,690,477.00	1,438,690,477.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,888,716,604.00	3,888,716,604.00	
减：库存股	499,880,174.00	499,880,174.00	
其他综合收益	-3,506,944.00	-3,506,944.00	
专项储备			
盈余公积	920,758,722.00	920,758,722.00	
一般风险准备			
未分配利润	7,754,401,738.00	7,754,401,738.00	
归属于母公司所有者权益合计	13,499,180,423.00	13,499,180,423.00	
少数股东权益	503,988,344.00	503,988,344.00	
所有者权益合计	14,003,168,767.00	14,003,168,767.00	
负债和所有者权益总计	31,983,345,963.00	32,044,749,466.00	61,403,503.00

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,684,795,374.00	1,684,795,374.00	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2,792,597,898.00	2,792,597,898.00	
应收款项融资	878,928,235.00	878,928,235.00	
预付款项	136,726,990.00	136,726,990.00	
其他应收款	6,041,899,176.00	6,041,899,176.00	
其中：应收利息	10,645,617.00	10,645,617.00	
应收股利	89,600,000.00	89,600,000.00	

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
存货	713,276,849.00	713,276,849.00	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	16,715,228.00	16,715,228.00	
流动资产合计	12,264,939,750.00	12,264,939,750.00	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	7,326,087,297.00	7,326,087,297.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,713,427,885.00	1,713,427,885.00	
在建工程	100,807,057.00	100,807,057.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,643,469.00	1,643,469.00
无形资产	198,999,765.00	198,999,765.00	
开发支出	168,526,277.00	168,526,277.00	
商誉			
长期待摊费用	325,215.00	325,215.00	
递延所得税资产	3,716,020.00	3,716,020.00	
其他非流动资产	517,657,475.00	517,657,475.00	
非流动资产合计	10,029,546,991.00	10,031,190,460.00	1,643,469.00
资产总计	22,294,486,741.00	22,296,130,210.00	1,643,469.00
流动负债：			
短期借款	3,275,592,902.00	3,275,592,902.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	497,725,353.00	497,725,353.00	
预收款项			
合同负债	131,646,461.00	131,646,461.00	
应付职工薪酬	12,655,177.00	12,655,177.00	
应交税费	115,377,321.00	115,377,321.00	
其他应付款	1,497,557,460.00	1,497,557,460.00	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,579,287,227.00	1,579,864,370.00	577,143.00

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

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司本部	15%
广安分公司	15%
仁寿分公司	15%
安岳分公司	15%
邛崃分公司	15%
温江分公司	25%
昆明南疆	15%
君健塑胶	15%
江西科伦	15%
湖南科伦及湖南科伦岳阳分公司	15%
辽宁民康	25%
青山利康	15%
福德生物	12.50%
科伦药物研究院	15%
科伦国际发展	16.50%
哈萨克斯坦科伦	20%
贵州科伦	15%
黑龙江科伦	25%
黑龙江药包	25%
山东科伦	25%
抚州科伦	25%
湖北科伦	15%
河南科伦	25%
浙江国镜	15%
伊犁川宁	15%
广东科伦	25%
广西科伦	15%
新迪医化	25%
销售公司	25%
苏州研究院	25%
天津研究院	25%
美国科伦	21%
贵州科伦医贸	25%
湖南科伦医贸	25%
湖北科伦医贸	25%

纳税主体名称	所得税税率
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	0%
盈辉贸易	25%
博泰生物	15%
科纳斯医化	25%
浙江科伦医贸	25%
新疆医药公司	25%
科伦农业	20%
上海科伦医药	25%
四川科达物流	20%
四川科圣嘉医疗	25%
云南科伦医贸	25%
山西嘉策商务服务有限公司	25%
辽宁嘉讯医药科技有限责任公司	25%
天津嘉讯医药科技发展有限公司	25%
黑龙江嘉讯医药科技有限公司	25%
河北嘉州医药科技有限公司	25%
苏州嘉荣医药科技有限公司	20%
科伦香港医药科技	16.50%
四川科伦嘉讯医药科技有限责任公司（以下称：四川嘉讯）	25%
广东嘉旭医药科技有限公司	25%
北京嘉苑医药科技有限公司	25%
博坦生物有限公司	0%
BOTUS THERAPEUTICS INC（以下称：博图斯医药）	21%
科伦创新有限公司	0%
四川嘉讯江西分公司	25%
四川嘉讯福建分公司	25%
四川嘉讯安徽分公司	25%
伊犁特驰商贸	25%
疆宁生物	25%
上海锐康生物	25%
寰同健康科技	25%
浙江科运物联	25%
成都科伦川才企业管理有限公司	25%
成都科伦川智企业管理有限公司	25%
山西科运物联	25%

## 2、税收优惠

### (1) 本公司本部

财政部、税务总局、国家发展改革委联合签署《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号），公告明确自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。

根据国家税务总局2018年第23号公告，西部大开发所得税优惠采取企业自行判别、申报享受、相关资料留存备查的办理

方式。管理层认为本公司本部2021年度主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》中《产业结构调整指导目录》第一类“鼓励类”第十三条“医药”第3款“新型药用包装材料及其技术开发”业务，且2021年度该主营业务收入占本公司本部收入总额60%以上，因此2021年度按15%的所得税税率确认所得税费用。

#### (2) 广安分公司

根据国家税务总局2018年第23号公告，西部大开发所得税优惠采取企业自行判别、申报享受、相关资料留存备查的办理方式。管理层认为广安分公司2021年度主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》中《产业结构调整指导目录》第一类“鼓励类”第十三条“医药”第3款“新型药用包装材料及其技术开发”业务，且2021年度该主营业务收入占广安分公司收入总额60%以上，因此2021年度按15%的所得税税率确认所得税费用。

#### (3) 仁寿分公司

根据国家税务总局2018年第23号公告，西部大开发所得税优惠采取企业自行判别、申报享受、相关资料留存备查的办理方式。管理层认为仁寿分公司2021年度主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》中《产业结构调整指导目录》第一类“鼓励类”第十三条“医药”第3款“新型药用包装材料及其技术开发”业务，且2021年度该主营业务收入占仁寿分公司收入总额60%以上，因此2021年度按15%的所得税税率确认所得税费用。

#### (4) 安岳分公司

根据国家税务总局2018年第23号公告，西部大开发所得税优惠采取企业自行判别、申报享受、相关资料留存备查的办理方式。管理层认为安岳分公司2021年度主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》中《产业结构调整指导目录》第一类“鼓励类”第十三条“医药”第3款“新型药用包装材料及其技术开发”业务，且2021年度该主营业务收入占安岳分公司收入总额60%以上，因此2021年度按15%的所得税税率确认所得税费用。

#### (5) 邛崃分公司

根据国家税务总局2018年第23号公告，西部大开发所得税优惠采取企业自行判别、申报享受、相关资料留存备查的办理方式。管理层认为邛崃分公司2021年度主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》中《产业结构调整指导目录》第一类“鼓励类”第十三条“医药”第3款“新型药用包装材料及其技术开发”业务，且2021年度该主营业务收入占邛崃分公司收入总额60%以上，因此2021年度按15%的所得税税率确认所得税费用。

#### (6) 昆明南疆

根据国家税务总局2018年第23号公告，西部大开发所得税优惠采取企业自行判别、申报享受、相关资料留存备查的办理方式。管理层认为昆明南疆2021年度主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》中《产业结构调整指导目录》第一类“鼓励类”第十三条“医药”第3款“新型药用包装材料及其技术开发”业务，且2021年度该主营业务收入占昆明南疆收入总额60%以上，因此2021年度按15%的所得税税率确认所得税费用。

#### (7) 君健塑胶

根据国家税务总局2018年第23号公告，西部大开发所得税优惠采取企业自行判别、申报享受、相关资料留存备查的办理方式。管理层认为君健塑胶2021年度主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》中《产业结构调整指导目录》第一类“鼓励类”第十三条“医药”第3款“新型药用包装材料及其技术开发”业务，且2021年度该主营业务收入占君健塑胶收入总额60%以上，因此2021年度按15%的所得税税率确认所得税费用。

#### (8) 江西科伦

江西科伦于2018年8月13日通过复审获江西省科学技术厅、江西省财政厅及江西省税务局评定为高新技术企业，根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条规定，江西科伦2021年度企业所得税按15%税率征收。

#### (9) 湖南科伦及湖南科伦岳阳分公司

湖南科伦于2018年10月17日通过复审获湖南省科学技术厅、湖南省财政厅及湖南省税务局评定为高新技术企业，根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条规定，湖南科伦2021年度企业所得税按15%税率征收。湖南科伦岳阳分公司为湖南科伦的分公司，经国家税务总局岳阳县税务局批准，湖南科伦岳阳分公司2021年度与湖南科伦合并纳税，因此湖南科伦岳

阳分公司2021年度企业所得税按15%税率征收。

#### (10) 青山利康

青山利康于2018年9月14日通过复审获四川省科学技术厅、四川省财政厅及四川省国家税务局评定为高新技术企业，根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条规定，青山利康2021年度企业所得税按15%税率征收。

#### (11) 福德生物

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条，企业从事农、林、牧、渔项目的所得，免征、减征企业所得税。管理层认为福德生物从事的内陆养殖(美洲大蠊)项目符合《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第二项“减半征收企业所得税”第2点“海水养殖、内陆养殖”，因此2021年度按12.5%的所得税税率确认所得税费用。

#### (12) 科伦研究院

根据成都市发展和改革委员会于2018年6月22日出具的西部地区鼓励类产业项目认定书，同意科伦研究院的药品和保健产品的研究、开发，医药产品及保健产品的技术转让项目业务符合《西部地区鼓励类产业目录》中《产业结构调整指导目录》鼓励类“第十三类、医药”项和“第三十一类、科技服务业”的规定。根据国家税务总局2018年第23号公告，西部大开发所得税优惠采取自行判别、申报享受、相关资料留存备查的办理方式。管理层认为科伦研究院2021年度该主营业务收入占企业收入总额60%以上，因此2021年度按15%的所得税税率确认所得税费用。

#### (13) 贵州科伦

根据国家税务总局2018年第23号公告，西部大开发所得税优惠采取企业自行判别、申报享受、相关资料留存备查的办理方式。管理层认为贵州科伦2021年度主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》中《产业结构调整指导目录》第一类“鼓励类”第十三条“医药”第3款“新型药用包装材料及其技术开发”业务，且2021年度该主营业务收入占贵州科伦收入总额60%以上，因此2021年度按15%的所得税税率确认所得税费用。

#### (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、湖北省国家税务局及湖北省地方税务局评定为高新技术企业，根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条规定，湖北科伦2021年度企业所得税按15%税率征收。

#### (15) 伊犁川宁

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

#### (16) 广西科伦

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

#### (17) 新开元

根据国家税务总局2018年第23号公告，西部大开发所得税优惠采取自行判别、申报享受、相关资料留存备查的办理方式。管理层认为新开元2021年度主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》中《产业结构调整指导目录》第一类“鼓励类”第十三条“医药”第1款“拥有自主知识产权开发和生产，天然药物开发和生产，新型计划生育药物开发和生产，满足我国重大、多发性疾病防治需求的通用名药物首次开发和生产，药物新剂型、新辅材的开发和生产，药物生产过程中的膜分离、超临界萃取、新型结晶、手性合成、酶促合成、生物转化、自控等技术开发与应用，原料药生产节能降耗减排技术、新型药物制剂技术开发与应用业务”，且2021年度该主营业务收入占新开元收入总额60%以上，因此2021年度按15%的所得税税率确认所

得税费用。

#### (18) 博泰生物

根据国家税务总局2018年第23号公告，西部大开发所得税优惠采取企业自行判别、申报享受、相关资料留存备查的办理方式。管理层认为博泰生物2021年度主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》中《产业结构调整指导目录》第一类“鼓励类”第十三条“医药”第1款“拥有自主知识产权开发和生产，天然药物开发和生产，新型计划生育药物开发和生产，满足我国重大、多发性疾病防治需求的通用名药物首次开发和生产，药物新剂型、新辅材的开发和生产，药物生产过程中的膜分离、超临界萃取、新型结晶、手性合成、酶促合成、生物转化、自控等技术开发与应用，原料药生产节能降耗减排技术、新型药物制剂技术开发与应用业务”，且2021年度该主营业务收入占博泰生物收入总额60%以上，因此2021年度按15%的所得税税率确认所得税费用。

#### (19) 浙江国镜

浙江国镜于2020年12月1日通过复审获浙江省科学技术厅、浙江省财政厅及浙江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，浙江国镜2021年度企业所得税按15%税率征收。

#### (20) 四川科达物流

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

#### (21) 苏州嘉荣医药科技有限公司

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

#### (22) 瑾禾生物及瑾禾生物霍尔果斯分公司

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”。管理层认为瑾禾生物及瑾禾生物霍尔果斯分公司属于在霍尔果斯新办企业且符合《优惠目录》规定，自2018年实现第一笔收入起，享受企业所得税五年免征优惠政策。

### 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	249,582.00	843,155.00
银行存款	3,307,442,214.00	2,757,183,743.00
其他货币资金	37,204,635.00	13,924,181.00
合计	3,344,896,431.00	2,771,951,079.00
其中：存放在境外的款项总额	145,869,614.00	224,657,295.00

于2021年6月30日，其他货币资金为人民币23,485,022元的信用证保证金、人民币13,016,370元的其他保证金及人民币703,243元的存出投资款。于2020年12月31日，其他货币资金为人民币5,568,756元的信用证保证金、人民币4,679,573元的其他保证金及人民币3,675,852元的存出投资款。

### 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	250,756,009.00	265,421,136.00
其中：理财产品	250,756,009.00	265,000,000.00
其他		421,136.00
合计	250,756,009.00	265,421,136.00

### 3、衍生金融资产

无

### 4、应收票据

无

### 5、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	5,765,374,447	100.00%	185,633,866	3.22%	5,579,740,581	5,859,089,760	100.00%	179,994,116	3.07%	5,679,095,644
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,765,374,447	100.00%	185,633,866	3.22%	5,579,740,581	5,859,089,760	100.00%	179,994,116	3.07%	5,679,095,644
合计	5,765,374,447	100.00%	185,633,866		5,579,740,581	5,859,089,760	100.00%	179,994,116		5,679,095,644

按单项计提坏账准备：无

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

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,765,374,447.00	185,633,866.00	3.22%
合计	5,765,374,447.00	185,633,866.00	--

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：不适用按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	5,061,147,610.00
1至2年	431,777,409.00
2至3年	204,741,288.00
3年以上	67,708,140.00
3至4年	41,723,900.00
4至5年	15,892,784.00
5年以上	10,091,456.00
合计	5,765,374,447.00

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
货款及其他	179,994,116.00	5,587,433.00	69,600.00	-	121,917.00	185,633,866.00
合计	179,994,116.00	5,587,433.00	69,600.00	-	121,917.00	185,633,866.00

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	620,952,848.00	10.77%	8,569,214.00
第二名	269,901,871.00	4.68%	1,268,539.00
第三名	151,421,021.00	2.63%	5,112,230.00
第四名	121,172,992.00	2.10%	569,513.00
第五名	88,591,071.00	1.54%	14,800,166.00
合计	1,252,039,803.00	21.72%	

## (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

## 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	1,413,672,796.00	1,643,645,077.00
商业承兑汇票	102,432,933.00	108,822,144.00
合计	1,516,105,729.00	1,752,467,221.00

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：

类别	2021年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备					
- 银行承兑汇票	1,413,672,796.00	93.24	-	-	1,413,672,796.00
- 商业承兑汇票	102,432,933.00	6.76	-	-	102,432,933.00
合计	1,516,105,729	100.00	-	-	1,516,105,729

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

2021年按组合计提坏账准备的确认标准及说明：

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

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

其他说明：

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

于2021年6月30日，本集团已质押的应收融资款金额为1,811,613元。

于2021年6月30日，本集团为结算应付款项人民币1,529,267,865元（2020年：人民币1,785,379,824元）而将等额的未到期应收票据背书予供货商，以及已贴现未到期的应收票据金额为人民币780,232,980元（2020年：人民币834,575,412元）。由于本集团管理层认为该等未到期银行承兑汇票所有权的风险及报酬已实质转移，故而完全终止确认银行承兑汇票及应付供货款项。本集团对该等完全终止确认的未到期应收票据的继续涉入程度以出票银行或公司无法向票据持有人结算款项为限。本集团继续涉入所承受的最大可能损失为本集团背书予供货商及贴现予银行的未到期应收票据，于2021年6月30日共计人民币2,309,500,845元（2020年：人民币2,619,955,236元）。该等未到期应收票据限期为一年以内。

2021年6月30日，本集团无因出票人未履约而将其转入应收账款的票据（2020年：无）。

## 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	406,543,046	93.33%	369,011,558	90.16%
1至2年	6,638,467	1.52%	18,038,317	4.41%
2至3年	556,956	0.13%	71,202	0.02%
3年以上	21,840,537	5.01%	22,147,685	5.41%
合计	435,579,006	--	409,268,762	--
减：坏账准备	17,791,725		17,791,725	
合计	417,787,281.00		391,477,037	

根据2019年7月3日哈萨克斯坦阿斯塔纳市跨区仲裁庭的裁决，哈萨克斯坦 AKS Agro 公司需返还本集团预付货款人民币7,284,000元，2019年本集团对其剩余预付货款全额计提坏账准备人民币8,307,725元。2020年，管理层预计 ASK Agro 公司无法按照上述裁决偿还本集团人民币7,284,000元，故对该预付款全额计提坏账准备。

2020年，管理层预计无法收回预付迈安德集团有限公司人民币2,200,000元，故对该预付款全额计提坏账准备。

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127,573,286元，占预付款项期末余额合计数的29%。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	12,074,499.00	12,672,639.00
其他应收款	130,282,226.00	104,901,572.00
合计	142,356,725.00	117,574,211.00

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款及理财产品		1,026,320.00
资金占用费 (注)	12,074,499.00	11,646,319.00
合计	12,074,499.00	12,672,639.00

应收资金占用费主要为本公司应收非全资子公司贵州科伦及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**

无

**(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	0.00	30,000,000.00
押金、保证金	58,997,627.00	43,720,667.00
代垫款	51,599,744.00	18,480,291.00
土地处置款	18,326,783.00	18,326,783.00
其他	43,709,236.00	32,346,325.00
合计	172,633,390.00	142,874,066.00

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	23,223,199.00		14,749,295.00	37,972,494.00
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	4,035,142.00		343,528.00	4,378,670.00
2021 年 6 月 30 日余额	27,258,341.00		15,092,823.00	42,351,164.00

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）	100,426,834.00
1 至 2 年	24,427,138.00
2 至 3 年	24,916,071.00
3 年以上	22,863,347.00
3 至 4 年	964,721.00
4 至 5 年	3,003,415.00
5 年以上	18,895,211.00
合计	172,633,390.00

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	14,749,295.00	343,528.00				15,092,823.00
按组合计提坏账准备	23,223,199.00	4,035,142.00				27,258,341.00
合计	37,972,494.00	4,378,670.00				42,351,164.00

2019年11月6日，伊犁川宁收到新疆维吾尔自治区高级人民法院民事判决书(2019)新民终330号，判决伊犁州广进建筑安装工程有限责任公司（以下简称“广进建筑”）返还伊犁川宁就万吨抗生素中间体项目土建一期三标段工程款人民币34,528,763元，2020年11月，伊犁川宁收回人民币25,507,697元，对剩余人民币9,021,066元全额计提坏账。

其余单项计提坏账的其他应收款为零星小额的管理层估计无法全额收回的款项共计人民币6,071,757元，对此计提人民币6,071,757元坏账准备。

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
桂林经济技术开发区土地储备中心	土地处置款	18,326,783.00	2-3 年	10.62%	3,598,376.00
兴业金融租赁有限责任公司	保证金	6,000,000.00	2-3 年	3.48%	1,178,071.00
伊犁丰秋商贸有限公司	保证金	5,800,000.00	1 年	3.36%	95,120.00

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
云南科源置业有限公司	保证金	5,000,000.00	1-2 年	2.90%	837,990.00
宜章县人民医院	保证金	5,000,000.00	1 年	2.90%	247,541.00
合计	--	40,126,783.00	--	23.26%	5,957,098.00

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

无

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

### 9、存货

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,343,210,541.00		1,343,210,541.00	1,711,599,176.00		1,711,599,176.00
在产品	71,163,842.00		71,163,842.00	78,127,423.00		78,127,423.00
库存商品	1,767,814,224.00	35,045,728.00	1,732,768,496.00	1,569,657,488.00	29,942,863.00	1,539,714,625.00
周转材料	135,982,676.00		135,982,676.00	138,685,025.00		138,685,025.00
合计	3,318,171,283.00	35,045,728.00	3,283,125,555.00	3,498,069,112.00	29,942,863.00	3,468,126,249.00

#### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	29,942,863.00	27,275,552.00		22,172,687.00		35,045,728.00
合计	29,942,863.00	27,275,552.00		22,172,687.00		35,045,728.00

#### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

#### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

**10、合同资产**

无

**11、持有待售资产**

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
常熟恩赛 35%的股权	85,139,578.00	0.00	85,139,578.00	135,600,000.00	0.00	2021年08月09日
合计	85,139,578.00		85,139,578.00	135,600,000.00	0.00	--

于2021年5月25日本公司和GeneHarbor Holding Limited签署《关于常熟恩赛生物科技有限公司之股权转让协议》，协议约定GeneHarbor Holding Limited向本公司支付1.356亿元人民币购买本公司所持有常熟恩赛的全部股权。截至2021年6月30日，该项股权转让事项相关行政审批手续未完成，因此本公司将对常熟恩赛的长期股权投资重分类为持有待售资产。

**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	163,253,520.00	212,424,719.00
预缴所得税	56,200,083.00	41,394,445.00
合计	219,453,603.00	253,819,164.00

**14、债权投资**

无

**15、其他债权投资**

无

**16、长期应收款**

无

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
科伦斗山	21,964,602.00			4,956,176.00						26,920,778.00	
KELUN LIFESCIENCE (PRIVATE) LIMITED	44,492,672.00			-12,693,879.00	-432,877.00					31,365,916.00	
小计	66,457,274.00			-7,737,703.00	-432,877.00					58,286,694.00	
二、联营企业											
广玻公司	13,119,326.00			578,802.00			-1,050,000.00			12,648,128.00	
常熟恩赛	86,509,027.00			-1,369,449.00					-85,139,578.00	0.00	
石四药集团	2,511,960,128.00			36,301,622.00	-28,378,259.00		-25,747,695.00			2,494,135,796.00	
CELOGEN LANKA (PRIVATE) LIMITED	63,185,168.00			13,284,313.00	-793,584.00					75,675,897.00	
其他	47,535.00								-47,535.00	0.00	
成都华西临床研究中心	9,968,771.00			-101,286.00						9,867,485.00	
小计	2,684,789,955.00			48,694,002.00	-29,171,843.00		-26,797,695.00		-85,187,113.00	2,592,327,306.00	
合计	2,751,247,229.00			40,956,299.00	-29,604,720.00		-26,797,695.00		-85,187,113.00	2,650,614,000.00	

## 18、其他权益工具投资

无

## 19、其他非流动金融资产

无

## 20、投资性房地产

无

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	10,900,315,976.00	11,146,331,954.00
合计	10,900,315,976.00	11,146,331,954.00

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	专用设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	5,993,548,006.00	8,415,208,119.00	214,879,530.00	131,398,837.00	2,251,275,540.00	17,006,310,032.00
2.本期增加金额						
(1) 购置	13,109,718.00	69,817,458.00	10,296,261.00	4,057,248.00	69,026.00	97,349,711.00
(2) 在建工程转入	32,927,786.00	206,353,606.00	194,681.00			239,476,073.00
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废	313,541.00	38,759,060.00	1,381,873.00	1,888,858.00	3,701,982.00	46,045,314.00
(2) 汇率变动	1,683,085.00	2,294,629.00	39,340.00	47,972.00		4,065,026.00
(3) 其他减少	3,086,301.00	9,041,039.00	2,645,955.00	4,324,642.00	102,655.00	19,200,592.00
4.期末余额	6,034,502,583.00	8,641,284,455.00	221,303,304.00	129,194,613.00	2,247,539,929.00	17,273,824,884.00
二、累计折旧						
1.期初余额	1,363,140,551.00	3,461,546,236.00	148,114,484.00	98,530,364.00	507,613,170.00	5,578,944,805.00
2.本期增加金额						
(1) 计提	114,385,178.00	368,164,392.00	11,682,680.00	2,515,347.00	47,989,226.00	544,736,823.00
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废	647,490.00	23,506,244.00	1,218,531.00	1,463,258.00	904,117.00	27,739,640.00
(2) 汇率变动	876,120.00	1,224,660.00	26,556.00	22,397.00		2,149,733.00
4.期末余额	1,476,002,119.00	3,804,979,724.00	158,552,077.00	99,560,056.00	554,698,279.00	6,093,792,255.00
三、减值准备						
1.期初余额	61,296,220.00	219,260,006.00	412,586.00	64,461.00		281,033,273.00
2.本期增加金额						
(1) 计提		2,517,119.00				2,517,119.00
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废		3,821,122.00	12,617.00			3,833,739.00
4.期末余额	61,296,220.00	217,956,003.00	399,969.00	64,461.00		279,716,653.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	4,497,204,244.00	4,618,348,728.00	62,351,258.00	29,570,096.00	1,692,841,650.00	10,900,315,976.00
2.期初账面价值	4,569,111,235.00	4,734,401,877.00	66,352,460.00	32,804,012.00	1,743,662,370.00	11,146,331,954.00

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
办公设备及其他设备	639,682.00	520,347.00	54,534.00	64,801.00	
机器设备	14,000,491.00	9,520,298.00	545,020.00	3,935,173.00	
总计	14,640,173.00	10,040,645.00	599,554.00	3,999,974.00	

**(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	643,647,877.00	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、2021年5月与中国进出口银行(以下简称“进出口银行”)签订的《借款合同(促进境内对外开放贷款-流动资金类)》，本集团以原值为人民币965,839,270元的固定资产和人民币118,944,525元的土地使用权作为抵押，获得进出口银行提供借款期为48个月的人民币510,000,000元的长期借款。截止2021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617,145,204元，土地使用权的账面净值为人民币93,226,733元。

根据本公司与兴业金融租赁有限责任公司(以下简称“兴业租赁”)于2020年4月签订的《CIBFL-2018-063-HZ》融资租赁合同的补充协议，本公司以净值为人民币182,008,941元的固定资产作为抵押，由股东刘革新和潘慧提供连带责任保证，从兴业租赁取得人民币300,000,000元的三年期借款。截止2021年6月30日，本公司根据上述租赁合同获得的借款余额为人民币27,183,186元，该抵押的固定资产账面净值为人民币154,883,046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元的房地产及人民币117,777,909元的土地使用权作为抵押，取得人民币420,000,000元的长期借款。截止2021年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420,000,000元，该抵押的固定资产账面净值为人民币1,503,889,950元，土地使用权的账面净值为人民币112,206,439元。

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	835,255,322.00	840,416,769.00
工程物资	2,492,894.00	254,449.00
合计	837,748,216.00	840,671,218.00

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
伊犁川宁环保补强及公用系统填平补齐/改造升级项目	0.00		0.00	138,350,473.00		138,350,473.00
伊犁川宁喷雾干燥车间菌渣低温干燥项目	74,871,169.00		74,871,169.00	72,567,989.00		72,567,989.00
伊犁川宁熊去氧胆酸精制项目	64,687,466.00		64,687,466.00	60,531,798.00		60,531,798.00
新都基地创新制剂生产大楼	101,775,297.00		101,775,297.00	57,534,808.00		57,534,808.00
科纳斯生物学综合评价大楼	49,785,758.00		49,785,758.00	47,015,067.00		47,015,067.00
博泰免疫治疗工程大楼	56,170,832.00		56,170,832.00	45,211,436.00		45,211,436.00
湖南科伦小容量注射剂车间W线增加品规改造工程项目	27,161,240.00		27,161,240.00	27,161,240.00		27,161,240.00
岳阳新建非细胞毒性固体制剂生产线	120,690.00		120,690.00	25,874,150.00		25,874,150.00
博泰抗体偶联药物（ADC）国际车间项目	65,973,370.00		65,973,370.00	46,865,288.00		46,865,288.00
其他	400,614,853.00	5,905,353.00	394,709,500.00	325,209,873.00	5,905,353.00	319,304,520.00
合计	841,160,675.00	5,905,353.00	835,255,322.00	846,322,122.00	5,905,353.00	840,416,769.00

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
伊犁川宁环保补强及公用系统填平补齐改造升级项目	281,947,521.00	138,350,473.00	9,706,847.00	148,057,320.00			82.00%	完工				自有资金
伊犁川宁喷雾干燥车间菌渣低温干燥项目	82,350,000.00	72,567,989.00	2,303,180.00			74,871,169.00	91.00%	在建				自有资金
伊犁川宁熊去氧胆酸精制项目	65,773,797.00	60,531,798.00	4,155,668.00			64,687,466.00	98.00%	在建				自有资金
新都基地创新制剂生产大楼	336,502,709.00	57,534,808.00	44,240,489.00			101,775,297.00	30.00%	在建	3,001,815.00	1,833,025.00	4.05%	自有资金及银行借款
科纳斯生物学综合评价大楼	327,610,387.00	47,015,067.00	2,770,690.00			49,785,757.00	15.00%	在建	2,026,921.00	845,514.00	4.30%	自有资金及银行借款
博泰免疫治疗工程大楼	358,370,855.00	45,211,436.00	10,959,396.00			56,170,832.00	16.00%	在建	2,128,788.00	1,150,152.00	4.30%	自有资金及银行借款
湖南科伦小容量注射剂车间W线增加	31,420,000.00	27,161,240.00				27,161,240.00	86.00%	在建				自有资金

品规改造工程项目												
岳阳新建非细胞毒性 性固体制剂生产线	28,490,000.00	25,874,150.00	2,860,524.00	28,111,114.00	502,870.00	120,690.00	99.00%	在建				自有资金
博泰抗体偶联药物 (ADC) 国际车间 项目	246,945,155.00	46,865,288.00	19,108,082.00			65,973,370.00	27.00%	在建	1,655,833.00	1,114,569.00	4.30%	自有资金及 银行借款
合计	1,759,410,424.00	521,112,249.00	96,104,876.00	176,168,434.00	502,870.00	440,545,821.00	-	-	8,813,357.00	4,943,260.00		-

### (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
工程周转材料	2,492,894.00		2,492,894.00	254,449.00		254,449.00
合计	2,492,894.00		2,492,894.00	254,449.00		254,449.00

### 23、生产性生物资产

不适用

### 24、油气资产

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	61,683,312.00	61,683,312.00
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	61,683,312.00	61,683,312.00
二、累计折旧		
1. 期初余额	279,809.00	279,809.00
2. 本期增加金额	7,250,604.00	7,250,604.00
(1) 计提	7,250,604.00	7,250,604.00
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	7,530,413.00	7,530,413.00
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	54,152,899.00	54,152,899.00
2.期初账面价值	61,403,503.00	61,403,503.00

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	产品生产经营权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	695,805,003.00	201,340,572.00	223,848,426.00	124,704,944.00	29,104,674.00	469,928,448.00	1,744,732,067.00
2.本期增加金额	3,872,689.00			3,646,842.00		53,662,085.00	61,181,616.00
(1) 购置	3,872,689.00			3,646,842.00			7,519,531.00
(2) 内部研发						53,662,085.00	53,662,085.00
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	699,677,692.00	201,340,572.00	223,848,426.00	128,351,786.00	29,104,674.00	523,590,533.00	1,805,913,683.00
二、累计摊销							
1.期初余额	115,464,348.00	174,724,920.00	105,641,958.00	60,162,268.00	16,612,979.00	229,373,346.00	701,979,819.00
2.本期增加金额	7,586,221.00	4,866,189.00	10,463,057.00	19,218,965.00	776,171.00	13,392,351.00	56,302,954.00
(1) 计提	7,586,221.00	4,866,189.00	10,463,057.00	19,218,965.00	776,171.00	13,392,351.00	56,302,954.00
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	123,050,569.00	179,591,109.00	116,105,015.00	79,381,233.00	17,389,150.00	242,765,697.00	758,282,773.00
三、减值准备							
1.期初余额		5,948,935.00			5,145,381.00	43,854,445.00	54,948,761.00
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额		5,948,935.00			5,145,381.00	43,854,445.00	54,948,761.00
四、账面价值							
1.期末账面价值	576,627,123.00	15,800,528.00	107,743,411.00	48,970,553.00	6,570,143.00	236,970,391.00	992,682,149.00
2.期初账面价值	580,340,655.00	20,666,717.00	118,206,468.00	64,542,676.00	7,346,314.00	196,700,657.00	987,803,487.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 24.68%。

**(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	23,477,319.00	相关手续正在办理中

**(3) 所有权受限制的无形资产情况**

根据本公司于2021年3月、2021年5月与中国进出口银行(以下简称“进出口银行”)签订的《借款合同(促进境内对外开放贷款-流动资金类)》，本集团以原值为人民币965,839,270元的固定资产和人民币118,944,525元的土地使用权作为抵押，获得进出口银行提供借款期为48个月的人民币510,000,000元的长期借款。截止2021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617,145,204元，土地使用权的账面净值为人民币93,226,733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元的房地产及人民币117,777,909元的土地使用权作为抵押，取得人民币420,000,000元的长期借款。截止2021年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420,000,000元，该抵押的固定资产账面净值为人民币1,503,889,950元，土地使用权的账面净值为人民币112,206,439元。

根据浙江省金华市金东区人民法院于(2020)浙0703民初3383号民事裁定书，本公司子公司浙江国镜因与原告王旭明就精血补胶囊合作开发协议产生合同纠纷，被该人民法院冻结人民币17,000,000元金融机构存款作为保全标的。该人民法院在2020年12月21日出具的(2020)浙0703民初3383号之一民事裁定书中，解除对原人民币17,000,000元金融机构存款的冻结，查封浙江国镜位于龙泉市龙泉工业园区炉田区块二期30-1地块的国有土地使用权。截止2021年6月30日，浙江国镜上述被查封的国有土地使用权账面净值为人民币6,888,555元。

**27、开发支出**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
化学药品	430,653,519.00	45,219,322.00		53,662,085.00	9,919,854.00	412,290,902.00
原料药技术攻关	38,944,959.00	12,168,143.00				51,113,102.00
合计	469,598,478.00	57,387,465.00		53,662,085.00	9,919,854.00	463,404,004.00

由于某些研发项目未来产品市场发生变化及部分研发项目研究方向改变，本集团对这些研发项目进行了调整，因此将这些项目已发生的开发支出人民币9,919,854.00元全部转入当年损益。

**28、商誉****(1) 商誉账面原值**

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加企业合并形成的	本期减少处置	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
浙江国镜	86,801,126.00			86,801,126.00
广东科伦	46,016,511.00			46,016,511.00
广西科伦	61,968,692.00			61,968,692.00
君健塑胶	70,181,160.00			70,181,160.00

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加企业合并形成的	本期减少处置	期末余额
贵州科伦	1,010,035.00			1,010,035.00
青山利康	9,828,031.00			9,828,031.00
福德生物	2,410,938.00			2,410,938.00
瑾禾生物	1,365,974.00			1,365,974.00
合计	293,446,323.00			293,446,323.00

## (2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

其他说明

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

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
哈萨克斯坦土地租金	4,836,539.00		127,283.00		4,709,256.00
填料	25,862,390.00		115,115.00		25,747,275.00
其他	15,819,172.00	8,743,336.00	3,228,855.00		21,333,653.00
合计	46,518,101.00	8,743,336.00	3,471,253.00		51,790,184.00

## 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	226,160,457.00	36,759,778.00	216,185,177.00	34,963,857.00
存货跌价准备	34,943,191.00	5,578,479.00	24,773,585.00	3,930,249.00
固定资产减值准备	88,458,816.00	16,116,331.00	87,671,472.00	16,071,337.00
在建工程减值准备	1,486,958.00	223,044.00	1,486,958.00	223,044.00
递延收益	247,795,103.00	37,469,324.00	231,636,755.00	35,135,840.00
可抵扣之税前亏损	2,851,058,610.00	447,773,397.00	2,212,167,250.00	350,160,132.00
未实现内部利润	1,140,955,520.00	170,794,441.00	1,040,691,624.00	155,979,991.00
股份支付	71,969,439.00	10,795,416.00	63,220,583.00	9,483,087.00
合计	4,662,828,094.00	725,510,210.00	3,877,833,404.00	605,947,537.00

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并中的评估增值	148,872,859.00	22,960,731.00	165,884,780.00	25,528,814.00
长期股权投资初始投资成本与计税基础的差异	743,449,551.00	175,824,045.00	743,449,551.00	175,824,045.00
境外子公司预期分回利润	17,762,458.00	4,440,614.00	17,762,458.00	4,440,614.00
固定资产折旧税会差异	65,332,041.00	13,216,089.00	64,449,487.00	12,990,521.00
单价 500 万以下设备、器具一次性税前扣除的税会差异	601,144,731.00	93,259,685.00	614,703,036.00	95,536,630.00
合计	1,576,561,640.00	309,701,164.00	1,606,249,312.00	314,320,624.00

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	48,257,569.00	677,252,641.00	53,767,311.00	552,180,226.00
递延所得税负债	48,257,569.00	261,443,595.00	53,767,311.00	260,553,313.00

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	196,584,622.00	203,419,350.00
可抵扣亏损	637,728,289.00	636,923,464.00
合计	834,312,911.00	840,342,814.00

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	11,578,233.00	11,576,472.00	
2022 年	32,316,418.00	32,803,584.00	
2023 年	54,094,633.00	67,977,455.00	
2024 年	88,249,978.00	87,837,782.00	
2025 年	104,582,331.00	157,965,997.00	
2026 年及以上	346,906,696.00	278,762,174.00	
合计	637,728,289.00	636,923,464.00	--

## 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	32,234,196.00		32,234,196.00	33,881,116.00		33,881,116.00
预付工程款	164,676,049.00		164,676,049.00	131,270,498.00		131,270,498.00
预付设备款	208,194,304.00		208,194,304.00	165,465,592.00		165,465,592.00
合计	405,104,549.00		405,104,549.00	330,617,206.00		330,617,206.00

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款 - 本金	3,741,564,600.00	3,660,663,180.00
抵押借款 - 本金		410,000,000.00
信用借款 - 本金	40,000,000.00	185,000,000.00

短期借款应付利息	4,854,722.00	5,674,819.00
合计	3,786,419,322.00	4,261,337,999.00

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

无

**33、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	430,279.00	
其中：		
远期外汇合约	430,279.00	
其中：		
合计	430,279.00	

**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
银行承兑汇票	55,359,828.00	255,377,269.00
合计	55,359,828.00	255,377,269.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	690,207,002.00	703,705,761.00
应付工程及设备款	765,138,897.00	819,743,360.00
其他	69,817,771.00	82,060,356.00
合计	1,525,163,670.00	1,605,509,477.00

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

于 2021 年 06 月 30 日及 2020 年 12 月 31 日，账龄在 1 年以上的账款主要为工程及设备款。

**37、预收款项**

无

**38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	135,108,359.00	187,875,885.00
合计	135,108,359.00	187,875,885.00

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	69,125,085.00	1,322,436,502.00	1,337,818,498.00	53,743,089.00
二、离职后福利-设定提存计划	545,183.00	67,046,842.00	66,798,930.00	793,095.00
三、辞退福利		8,714,767.00	8,714,767.00	
合计	69,670,268.00	1,398,198,111.00	1,413,332,195.00	54,536,184.00

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	53,793,501.00	1,135,140,729.00	1,150,015,871.00	38,918,359.00
2、职工福利费	1,303,288.00	83,006,838.00	83,785,061.00	525,065.00
3、社会保险费	952,023.00	39,710,388.00	40,025,897.00	636,514.00
其中：医疗保险费	237,546.00	35,561,162.00	35,412,505.00	386,203.00
工伤保险费	714,063.00	2,378,990.00	2,843,065.00	249,988.00
生育保险费	324.00	1,482,972.00	1,482,973.00	323.00
综合保险费	90.00	287,264.00	287,354.00	
4、住房公积金	373,481.00	27,358,612.00	27,351,092.00	381,001.00
5、工会经费和职工教育经费	12,626,814.00	17,676,274.00	17,158,811.00	13,144,277.00
6、短期带薪缺勤	75,978.00	19,543,661.00	19,481,766.00	137,873.00
合计	69,125,085.00	1,322,436,502.00	1,337,818,498.00	53,743,089.00

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	334,219.00	64,578,765.00	64,338,749.00	574,235.00
2、失业保险费	210,964.00	2,468,077.00	2,460,181.00	218,860.00
合计	545,183.00	67,046,842.00	66,798,930.00	793,095.00

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	104,545,615.00	137,493,190.00
企业所得税	96,168,943.00	92,600,413.00
个人所得税	5,247,064.00	5,400,542.00

项目	期末余额	期初余额
教育费附加	5,549,704.00	6,689,029.00
城市维护建设税	7,458,387.00	8,887,091.00
土地使用税	1,173,612.00	1,601,040.00
房产税	2,260,950.00	1,407,357.00
其他	2,341,763.00	3,180,339.00
合计	224,746,038.00	257,259,001.00

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	451,960,996.00	70,400,000.00
其他应付款	2,643,317,480.00	2,509,141,595.00
合计	3,095,278,476.00	2,579,541,595.00

##### (1) 应付利息

无

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	451,960,996.00	70,400,000.00
合计	451,960,996.00	70,400,000.00

根据 2021 年 6 月 29 日召开的 2020 年度股东大会批准，以利润分配实施公告确定的股权登记日当日的可参与分配的股本数量按 1,411,687,582 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 3.188 元 (含税) (2020 年：4.25 元)，共分配现金股利人民币 4.50 亿元 (2020 年：人民币 6.02 亿元)。

于 2021 年 6 月 30 日，本公司子公司贵州科伦应付少数股东股利 1,915,000 元。

##### (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	1,873,113,630.00	2,295,919,766.00
押金、保证金	85,660,089.00	44,950,721.00
其他	684,543,761.00	168,271,108.00
合计	2,643,317,480.00	2,509,141,595.00

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

## 42、持有待售负债

无

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款(注)	955,323,186.00	737,281,735.00
一年内到期的应付债券-19 科伦 01		847,075,994.00
一年内到期的应付债券-17 科伦 01	719,050,914.00	
一年内到期的应付债券-18 科伦 MTN001		499,897,197.00
一年内到期的应付债券-20 科伦 MTN001	1,197,245,283.00	
长期借款应付利息	5,657,845.00	5,048,422.00
中期票据应付利息	14,960,000.00	63,542,635.00
公司债券应付利息	10,758,000.00	54,712,000.00
一年内到期的租赁负债	15,260,111.00	16,844,904.00
合计	2,918,255,339.00	2,224,402,887.00

本年末无已逾期未偿还的一年内到期的长期借款。

## 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 - 20 科伦 SCP003		806,146,294.00
超短期融资券 - 21 科伦 SCP001	406,443,487.00	
超短期融资券 - 21 科伦 SCP002	506,346,973.00	
超短期融资券 - 21 科伦 SCP003	806,287,181.00	
待转销项税	17,334,239.00	27,502,184.00
合计	1,736,411,880.00	833,648,478.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
超短期融资券-20 科伦 SCP003	800,000,000.00	2020-10-14	180 天	800,000,000.00	806,146,294.00		8,804,384.00	435,624.00	815,386,302.00	0.00
超短期融资券 - 21 科伦 SCP001	400,000,000.00	2021-01-21	172 天	400,000,000.00		399,874,356.00	6,454,444.00	114,687.00		406,443,487.00
超短期融资券 -	500,000,000.00	2021-03-15	180 天	500,000,000.00		499,517,736.00	6,547,917.00	281,320.00		506,346,973.00

21 科伦 SCP002										
超短期融资券 - 21 科伦 SCP003	800,000,000.00	2021-04-16	178 天	800,000,000.00		799,236,763.00	6,737,112.00	313,306.00		806,287,181.00
合计	-	-	-	2,500,000,000.00	806,146,294.00	1,698,628,855.00	28,543,857.00	1,144,937.00	815,386,302.00	1,719,077,641.00

#### 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	957,183,186.00	528,241,735.00
保证借款	3,960,980,000.00	3,394,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-955,323,186.00	-737,281,735.00
合计	3,962,840,000.00	3,184,960,000.00

其他说明，包括利率区间：

项目	借款合同利率区间
抵押借款	3.70%~5.23%
保证借款	3.70%~4.15%

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
20 科伦 MTN001	1,197,245,283.00	1,196,396,227.00
19 科伦 01		847,075,994.00
18 科伦 MTN001		499,897,197.00
17 科伦 01	719,050,914.00	718,418,184.00
减：一年内到期的应付债券	-1,916,296,197.00	-1,346,973,191.00
合计		1,914,814,411.00

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	重分类	期末余额
18 科伦 MTN001	500,000,000.00	2018-01-24	3 年	500,000,000.00	499,897,197.00		2,583,333.00	102,803.00	500,000,000.00		
20 科伦 MTN001	1,200,000,000.00	2020-02-13	3 年	1,200,000,000.00	1,196,396,227.00		19,800,000.00	849,056.00		-1,197,245,283.00	
17 科伦 01	800,000,000.00	2017-03-13	5 年	800,000,000.00	718,418,184.00		20,538,000.00	632,730.00		-719,050,914.00	
19 科伦 01	850,000,000.00	2019-04-22	5 年	850,000,000.00	847,075,994.00		11,900,000.00	2,924,006.00	850,000,000.00		
合计	-	-	-	3,350,000,000.00	3,261,787,602.00		54,821,333.00	4,508,595.00	1,350,000,000.00	-1,916,296,197.00	

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及仓库租赁	37,516,929.00	44,558,599.00
合计	37,516,929.00	44,558,599.00

## 48、长期应付款

无

## 49、长期应付职工薪酬

无

## 50、预计负债

无

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	362,071,517.00	9,600,000.00	17,681,867.00	353,989,650.00	财政拨款
合计	362,071,517.00	9,600,000.00	17,681,867.00	353,989,650.00	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
GMP 技改线工程	878,911.00			176,056.00			702,855.00	与资产相关
国家地方联合实验室	1,391,720.00			250,003.00			1,141,717.00	与资产相关
国家企业技术中心企业自主创新能力建设	1,504,080.00			250,005.00			1,254,075.00	与资产相关
重大工业项目固定资产补助项目	315,810.00			70,180.00			245,630.00	与资产相关
特种新药开发技术平台构建及产业化能力建设	2,381,600.00						2,381,600.00	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						626,400.00	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
科伦药物研究院生物楼真核项目	3,616,496.00			170,877.00			3,445,619.00	与资产相关
高技术内涵医药智能工厂新模式应用	12,111,053.00			572,236.00			11,538,817.00	与资产相关
直立式聚丙烯输液袋（可立袋）项目	2,040,833.00			395,000.00			1,645,833.00	与资产相关
注射剂生产与质量管理过程中的智能制造新模式应用	23,288,205.00			641,250.00			22,646,955.00	与资产相关
无缝聚丙烯新型软包装输液生产线建设项目	1,451,833.00			281,000.00			1,170,833.00	与资产相关
科伦创新药物孵化基地	175,754.00			29,038.00			146,716.00	与资产相关
2013 年桂林市市本级第一批企业发展专项资金	1,800,000.00			180,000.00			1,620,000.00	与资产相关
省战略性新兴产业发展资金	2,735,978.00			227,003.00			2,508,975.00	与资产相关
软袋输液生产示范线技改项目	150,000.00			25,000.00			125,000.00	与资产相关
贵州科伦二期工程技术改造项目	210,000.00			35,000.00			175,000.00	与资产相关
年产 4000 万袋大容量注射剂生产项目	7,493,992.00			1,487,352.00			6,006,640.00	与资产相关
新品种产业化推广项目	12,265,890.00			1,028,063.00			11,237,827.00	与资产相关
四川省级工程实验室	217,619.00			213,160.00			4,459.00	与资产相关
浙江国镜厂区迁建项目	131,657,229.00			4,040,864.00			127,616,365.00	与资产相关
2013 年第一批企业技术改造资金项目	335,000.00			125,000.00			210,000.00	与资产相关
高端软包装大输液车间工程	15,592,836.00			849,685.00			14,743,151.00	与资产相关
2014 省级产业升级技术改造专项资金	1,279,827.00			135,238.00			1,144,589.00	与资产相关
2015 年清洁生产补助资金	583,835.00			48,441.00			535,394.00	与资产相关
2015 年企业技术改造项目固定资产投资补助资金	581,604.00			48,255.00			533,349.00	与资产相关
美洲大蠊标准化养殖基地建设	7,927,353.00			198,956.00			7,728,397.00	与资产相关
锅炉燃料替换成生物质污染物减排项目	354,563.00			81,816.00			272,747.00	与资产相关
新型抗肿瘤制剂及其辅助用药的研究与应用	4,333,328.00			250,002.00			4,083,326.00	与资产相关
退二进三工业项目进区	55,129,162.00			3,915,168.00			51,213,994.00	与资产相关
信息化管理自动仓储物流项目	2,623,400.00			767,400.00			1,856,000.00	与资产相关
注射用包装材料国家地方联合工程实验室	3,017,733.00			226,330.00			2,791,403.00	与资产相关
2017 年重大新药专项中央财政费	7,982,200.00						7,982,200.00	与资产相关
高端尾灌输液药品智能制造车间新模式应用	2,822,400.00						2,822,400.00	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应用	7,920,000.00						7,920,000.00	与资产相关
新型给药系统技术转移平台建设	5,416,672.00			312,498.00			5,104,174.00	与资产相关
企业专项扶持资金	9,313,862.00			244,479.00			9,069,383.00	与资产相关
新型直立式聚丙烯输液袋成果转化	2,600,000.00			102,917.00			2,497,083.00	与资产相关
工业互联网平台体验中心	880,000.00						880,000.00	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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
四川省生物靶向药物工程研究中心补贴	650,000.00						650,000.00	与资产相关
灌封塑料包装一体机技改设备购置补贴	789,474.00			52,632.00			736,842.00	与资产相关
倒班楼改造成高端人才公寓、食堂改造升级及建设健身场所	8,000,000.00						8,000,000.00	与资产相关
技改研发补贴	896,865.00			250,963.00			645,902.00	与资产相关
国家企业技术中心创新能力建设	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
应急物资保障体系建设补助资金	7,028,000.00						7,028,000.00	与资产相关
2020 年中央财政应急物资保障体系建设项目	5,200,000.00						5,200,000.00	与资产相关
高技术内涵创新口服制剂产业化转化项目	1,500,000.00						1,500,000.00	与资产相关
微生物发酵类原料药的发酵废水和菌渣处理技术项目		9,600,000.00					9,600,000.00	与资产相关
合计	362,071,517.00	9,600,000.00		17,681,867.00			353,989,650.00	

## 52、其他非流动负债

无

## 53、股本

单位：元

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,438,690,477.00				-13,267,615.00	-13,267,615.00	1,425,422,862.00

公司于 2021 年 2 月 8 日召开的第六届董事会第三十八次会议及 2021 年 2 月 24 日召开的 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于调整部分回购股份用途并注销的议案》和《关于减少注册资本并修改公司章程的议案》，同意对公司 2018 年第二次临时股东大会、2019 年第一次临时股东大会审议通过且已实施完成的回购股份的用途调整为“注销以减少注册资本”，合计注销股份数为 13,267,615 股。注销股份减少资本公积 286,650,839 元。

## 54、其他权益工具

无

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,952,874,514.00		286,650,839.00	3,666,223,675.00
其他资本公积	-64,157,910.00	5,652,786.00		-58,505,124.00
合计	3,888,716,604.00	5,652,786.00	286,650,839.00	3,607,718,551.00

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:

如附注十三所述,本集团 2020 年对王晶翼先生、科伦药物研究院及博泰生物员工实施股权激励计划,今年上半年共发生股份支付费用人民币 8,748,856 元,其中人民币 5,652,786 元计入资本公积,人民币 3,096,070 元计入少数股东权益。

(2)本报告期资本公积减少包括:

本公司因注销 1,3267,615 股股票冲减资本公积 - 股本溢价人民币 286,650,839 元。(附注七、53)

## 56、库存股

单位:元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	499,880,174.00	100,007,959.00	299,918,454.00	299,969,679.00
合计	499,880,174.00	100,007,959.00	299,918,454.00	299,969,679.00

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

本公司于2021年上半年耗资人民币100,007,959元从二级市场累计回购5,223,800股本公司A股普通股。本公司在回购股份实施完成后,拟将回购的股份用作股权激励计划或依法注销减少注册资本等符合相关法律法规的用途,具体用途由本公司股东大会授权董事会依据有关法律法规决定。

(2) 本报告期库存股减少

本公司注销库存股合计人民币299,918,454元。

## 57、其他综合收益

单位:元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减:前期计入其他综合收益当期转入损益	减:前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减:所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,506,944.00	-35,595,377.00				-35,173,433.00	-421,944.00	-38,680,377.00
外币财务报表折算差额	-3,506,944.00	-35,595,377.00				-35,173,433.00	-421,944.00	-38,680,377.00
其他综合收益合计	-3,506,944.00	-35,595,377.00				-35,173,433.00	-421,944.00	-38,680,377.00

## 58、专项储备

无

## 59、盈余公积

单位:元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	920,758,722.00			920,758,722.00
合计	920,758,722.00			920,758,722.00

## 60、未分配利润

单位:元

项目	本期	上期

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	7,754,401,738.00	7,619,060,456.00
调整后期初未分配利润	7,754,401,738.00	7,619,060,456.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	492,817,087.00	829,386,336.00
减：提取法定盈余公积		91,857,714.00
应付普通股股利	450,045,996.00	602,187,340.00
期末未分配利润	7,797,172,829.00	7,754,401,738.00

调整期初未分配利润明细：

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

6)、根据 2021 年 6 月 29 日召开的 2020 年度股东大会批准，以利润分配实施公告确定的股权登记日当日的可参与分配的股本数量按 1,411,687,582 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 3.188 元（含税）（2020 年：4.25 元），共分配现金股利人民币 4.50 亿元（2020 年：人民币 6.02 亿元）。

## 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	8,061,913,670.00	3,474,993,541.00	7,045,394,551.00	3,180,715,908.00
其他业务	170,416,979.00	139,147,711.00	185,982,274.00	152,216,362.00
合计	8,232,330,649.00	3,614,141,252.00	7,231,376,825.00	3,332,932,270.00

## 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	35,264,866.00	30,410,949.00
教育费附加	16,055,264.00	13,656,049.00
地方教育费附加	10,706,202.00	9,040,936.00
房产税	23,159,851.00	21,830,979.00
土地使用税	8,545,626.00	8,185,980.00
印花税	5,234,004.00	4,923,024.00
其他	3,509,622.00	2,684,662.00
合计	102,475,435.00	90,732,579.00

## 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	2,041,478,730.00	1,781,108,703.00
市场管理费	442,518,365.00	178,706,621.00
运输费		221,243,579.00
其他	6,416,957.00	3,717,002.00
合计	2,490,414,052.00	2,184,775,905.00

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
修理费	146,102,451.00	120,246,183.00
职工薪酬	215,154,905.00	177,551,293.00
折旧摊销	85,294,957.00	62,232,179.00
专业咨询费	6,032,948.00	7,733,275.00
其他	136,690,755.00	108,993,205.00
合计	589,276,016.00	476,756,135.00

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	380,133,105.00	373,280,943.00
研发领用材料	140,500,705.00	81,976,600.00
折旧	47,098,572.00	37,794,488.00
委托开发费用	35,881,207.00	50,685,727.00
其他	162,503,980.00	142,115,803.00
合计	766,117,569.00	685,853,561.00

#### 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	261,588,381.00	295,704,035.00
减：资本化的利息支出	6,727,191.00	
存款及应收款项的利息收入	-13,150,124.00	-20,597,334.00
净汇兑(收益)/亏损	1,722,316.00	14,436,602.00
其他财务费用	8,003,273.00	8,148,807.00
合计	251,436,655.00	297,692,110.00

#### 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	54,321,158.00	64,202,246.00
技改研发资金	28,421,232.00	45,646,911.00
其他	23,495,346.00	17,936,218.00
合计	106,237,736.00	127,785,375.00

**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	40,956,299.00	41,784,767.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,560,191.00	87,450.00
合计	45,516,490.00	41,872,217.00

**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	715,229.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-40,780.00	
交易性金融负债	-849,633.00	
合计	-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	-4,378,670.00	-2,306,592.00
应收账款坏账损失	-5,517,833.00	-10,101,946.00
应收款项融资减值损失	0.00	491,090.00
合计	-9,896,503.00	-11,917,448.00

**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	-27,038,978.00	-24,025,176.00
五、固定资产减值损失	-2,392,458.00	
十三、其他		-7,284,000.00
合计	-29,431,436.00	-31,309,176.00

**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
固定资产处置损益	-10,804,104.00	-8,739,651.00

## 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	1,275,506.00	3,527,922.00	1,275,506.00
合计	1,275,506.00	3,527,922.00	1,275,506.00

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	13,511,349.00	33,083,836.00	13,511,349.00
其他	3,944,628.00	9,736,524.00	3,944,628.00
合计	17,455,977.00	42,820,360.00	17,455,977.00

## 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	182,159,245.00	97,361,567.00
递延所得税费用	-124,182,133.00	-66,747,456.00
合计	57,977,112.00	30,614,111.00

### (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	503,776,978.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	125,944,243.00
子公司适用不同税率的影响	-45,050,218.00
调整以前期间所得税的影响	23,773,380.00
非应税收入的影响	-7,088,781.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,825,395.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-15,760,904.00
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	14,018,175.00
准予加计扣除的研发费(注)	-45,684,178.00
所得税费用	57,977,112.00

注：本集团准予加计扣除的研发费主要是指符合财政部和国家税务总局联合发布的《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)。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，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2021年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。

## 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	86,979,570.00	126,707,847.00
银行存款利息收入	13,736,888.00	20,500,595.00
出口退税	19,831,713.00	28,151,599.00
所得税退回	0.00	25,000,000.00
其他	1,275,506.00	3,527,922.00
合计	121,823,677.00	203,887,963.00

### (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	186,674,232.00	137,605,182.00
修理费	146,822,288.00	128,515,429.00
办公费	26,155,324.00	24,660,158.00
专业咨询费	6,834,735.00	9,630,625.00
业务招待费	50,462,029.00	25,539,735.00
差旅费	21,664,306.00	14,725,257.00
市场管理费、学术推广	184,712,718.00	99,669,210.00
捐赠支出	13,511,349.00	33,083,836.00
仓储费	37,802,137.00	37,255,610.00
其他	180,589,679.00	135,994,420.00
合计	855,228,797.00	646,679,462.00

### (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
理财产品本金收回		650,000,000.00
理财产品收益、远期外汇收益	0.00	
股权转让保证金	40,860,133.00	
合计	40,860,133.00	650,000,000.00

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	0.00	770,000,000.00
合计		770,000,000.00

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据、信用证等保证金的收回	124,574,020.00	184,994,221.00
股权转让款	30,000,000.00	
合计	154,574,020.00	184,994,221.00

## (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	100,007,959.00	127,133,717.00
票据、信用证等保证金的资金	150,827,078.00	159,750,533.00
租赁付款	6,642,664.00	
合计	257,477,701.00	286,884,250.00

## 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	445,799,866.00	210,419,033.00
加：资产减值准备	39,327,939.00	6,668,643.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	544,736,823.00	518,656,575.00
使用权资产折旧	7,250,605.00	
无形资产摊销	56,302,954.00	45,094,740.00
长期待摊费用摊销	3,471,253.00	2,262,799.00
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）	11,654,296.00	9,110,831.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	134,404.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	261,930,826.00	316,058,470.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-45,516,490.00	-41,872,217.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-125,072,415.00	-69,611,903.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	890,282.00	2,864,446.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	156,127,533.00	100,665,861.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	273,657,879.00	538,894,161.00

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-721,192,939.00	-803,333,561.00
其他	8,748,856.00	55,196,348.00
经营活动产生的现金流量净额	918,251,672.00	891,074,226.00
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	3,308,395,039.00	2,306,639,720.00
减：现金的期初余额	2,761,702,750.00	2,197,916,510.00
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	546,692,289.00	108,723,210.00

## （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

无

## （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	3,308,395,039.00	2,761,702,750.00
其中：库存现金	249,582.00	843,155.00
可随时用于支付的银行存款	3,307,442,214.00	2,757,183,743.00
可随时用于支付的其他货币资金	703,243.00	3,675,852.00
三、期末现金及现金等价物余额	3,308,395,039.00	2,761,702,750.00

## 80、所有者权益变动表项目注释

无

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	36,501,392.00	于 2021 年 6 月 30 日，其他货币资金为人民币 23,485,022 元的信用证保证金、人民币 13,016,370 元的其他保证金。
固定资产	2,275,918,200.00	根据本公司于 2021 年 3 月、2021 年 5 月与中国进出口银行（以下简称“进出口银行”）签订的《借款合同（促进境内对外开放贷款-流动资金类）》，本集团以原值为人民币 965,839,270 元的固定资产和人民币

项目	期末账面价值	受限原因
		<p>118,944,525 元的土地使用权作为抵押, 获得进出口银行提供借款期为 48 个月的人民币 510,000,000 元的长期借款。截止 2021 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 617,145,204 元, 土地使用权的账面净值为人民币 93,226,733 元。</p> <p>根据本公司与兴业金融租赁有限责任公司(以下简称“兴业租赁”)于 2020 年 4 月签订的《CIBFL-2018-063-HZ》融资租赁合同的补充协议, 本公司以净值为人民币 182,008,941 元的固定资产作为抵押, 由股东刘革新和潘慧提供连带责任保证, 从兴业租赁取得人民币 300,000,000 元的三年期借款。截止 2021 年 6 月 30 日, 本公司根据上述租赁合同获得的借款余额为人民币 27,183,186 元, 该抵押的固定资产账面净值为人民币 154,883,046 元。</p> <p>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 元的房地产及人民币 117,777,909 元的土地使用权作为抵押, 取得人民币 420,000,000 元的长期借款。截止 2021 年 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 420,000,000 元, 该抵押的固定资产账面净值为人民币 1,503,889,950 元, 土地使用权的账面净值为人民币 112,206,439 元。</p>
无形资产	212,321,727.00	<p>根据本公司于 2021 年 3 月、2021 年 5 月与中国进出口银行 (以下简称“进出口银行”) 签订的《借款合同 (促进境内对外开放贷款-流动资金类) 》, 本集团以原值为人民币 965,839,270 元的固定资产和人民币 118,944,525 元的土地使用权作为抵押, 获得进出口银行提供借款期为 48 个月的人民币 510,000,000 元的长期借款。截止 2021 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 617,145,204 元, 土地使用权的账面净值为人民币 93,226,733 元。</p> <p>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 元的房地产及人民币 117,777,909 元的土地使用权作为抵押, 取得人民币 420,000,000 元的长期借款。截止 2021 年 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 420,000,000 元, 该抵押的固定资产账面净值为人民币 1,503,889,950 元, 土地使用权的账面净值为人民币 112,206,439 元。</p> <p>根据浙江省金华市金东区人民法院于 (2020) 浙 0703 民初 3383 号民事裁定书, 本公司子公司浙江国镜因与原告王旭明就精血补胶囊合作开发协议产生合同纠纷, 被该人民法院冻结人民币 17,000,000 元金融机构存款作为保全标的。该人民法院在 2020 年 12 月 21 日出具的 (2020) 浙 0703 民初 3383 号之一民事裁定书中, 解除对原人民币 17,000,000 元金融机构存款的冻结, 查封浙江国镜位于龙泉市龙泉工业园区炉田区块二期 30-1 地块的国有土地使用权。截止 2021 年 6 月 30 日, 浙江国镜上述被查封的国有土地使用权账面净值为人民币 6,888,555 元。</p>
应收款项融资	1,811,613.00	于 2021 年 6 月 30 日, 本集团已质押的应收款项融资金额为 1,811,613 元。
合计	2,526,552,932.00	--

## 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
----	--------	------	-----------

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	42,902,714.00	6.4601	277,155,824.00
欧元	256,126.00	7.6862	1,968,637.00
应收账款	--	--	
其中：美元	33,051,330.00	6.4601	213,514,894.00
其他应收款			
其中：美元	65,675,731.00	6.4601	424,271,790.00
港币	4,695.00	0.8321	3,907.00
应付账款			
其中：美元	29,527,819.00	6.4601	190,752,664.00
欧元	58,950.00	7.6862	453,101.00
其他应付款			
其中：美元	65,338,313.00	6.4601	422,092,035.00
港币	5,000.00	0.8321	4,160.00

(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	注册地	记账本位币	选择依据
哈萨克斯坦科伦	哈萨克斯坦	坚戈	主要销售、采购结算货币
科伦农业	哈萨克斯坦	坚戈	主要销售、采购结算货币
美国科伦	美国	美元	主要销售、采购结算货币
科伦国际医药	香港	港币	主要销售、采购结算货币
科伦国际发展	香港	港币	主要销售、采购结算货币
科伦香港医药科技	香港	港币	主要投资、筹资结算货币
科伦创新有限公司	英属维尔京群岛	美元	主要投资、筹资结算货币
博坦生物有限公司	开曼群岛	美元	主要投资、筹资结算货币
博图斯医药	美国特拉华州	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	17,681,867.00	其他收益	17,681,867.00
与收益相关的政府补助	88,555,869.00	其他收益	88,555,869.00
合计	106,237,736.00		106,237,736.00

(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

无

### 5、其他原因的合并范围变动

(1) 2021年上半年，本公司子公司浙江科运物联设立山西科运物联，截至2021年6月30日，尚未实际出资。

(2) 2021年上半年，本公司子公司四川嘉讯注销其子公司辽宁嘉讯医药科技有限责任公司、黑龙江嘉讯医药科技有限公司及其分公司四川嘉讯江西分公司。

(3) 2021年上半年，本公司孙公司瑾禾生物成立瑾禾生物霍尔果斯分公司。

### 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
湖南科伦	湖南省岳阳市	湖南省岳阳市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
湖北科伦	湖北省仙桃市	湖北省仙桃市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
山东科伦	山东省滨州市	山东省滨州市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
江西科伦	江西省抚州市	江西省抚州市	制造业		100.00%	同一控制下企业合并
昆明南疆	云南省昆明市	云南省昆明市	制造业		100.00%	同一控制下企业合并
黑龙江科伦	黑龙江省绥化市	黑龙江省绥化市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
辽宁民康	辽宁省大连市	辽宁省大连市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
黑龙江药包	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
河南科伦	河南省安阳市	河南省安阳市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并

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	
						并
浙江国镜	浙江省龙泉市	浙江省龙泉市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
广东科伦	广东省梅州市	广东省梅州市	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中心	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中心	成都市温江区	成都市温江区	企业管理	100.00%		非同一控制下企业合并
四川科达物流	成都市新都区	成都市新都区	物流运输服务	100.00%		设立
四川科圣嘉医疗	成都市青白江区	成都市青白江区	研发咨询业		100.00%	设立
科伦香港医药科技	香港	香港	投资业	100.00%		设立
四川嘉讯	四川省成都市	四川省成都市	服务业	100.00%		设立
天津嘉讯医药科技发展有限公司	天津市南开区	天津市南开区	服务业		100.00%	设立
河北嘉州医药科技有限公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市	服务业		100.00%	设立
山西嘉策商务服务有限公司	山西省太原市	山西省太原市	服务业		100.00%	设立
北京嘉苑医药科技有限公司	北京市丰台区	北京市丰台区	服务业		100.00%	设立
苏州嘉荣医药科技有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	服务业		100.00%	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广东嘉旭医药科技有限公司	广东省广州市	广东省广州市	服务业		100.00%	设立
科伦创新有限公司	成都市温江区	英属维尔京群岛	进出口、投资业	100.00%		设立
博坦生物有限公司	成都市温江区	开曼群岛	进出口、投资业		100.00%	设立
博图斯医药	成都市温江区	美国特拉华州	进出口、投资业		100.00%	设立
科伦宁辉	成都市青羊区	成都市青羊区	商务服务业	99.90%	0.10%	设立
上海科伦医药	上海市徐汇区	上海市徐汇区	科技推广和应用服务业	100.00%		设立
寰同健康科技	上海市徐汇区	上海市徐汇区	商务服务业	100.00%		设立
贵州科伦	贵州省清镇市	贵州省清镇市	制造业	96.17%		非同一控制下企业合并
成都科伦智才企业管理中心（有限合伙）	成都市温江区	成都市温江区	企业管理服务		96.00%	设立
成都科伦德能企业管理中心（有限合伙）	成都市温江区	成都市温江区	企业管理服务		96.00%	设立
科伦农业	哈萨克斯坦	哈萨克斯坦	农副食品加工业	90.00%		设立
伊犁川宁	新疆维吾尔自治区	伊犁哈萨克自治州	制造业	78.49%	2.00%	设立
瑾禾生物	新疆霍尔果斯	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	新疆霍尔果斯	伊犁哈萨克自治州	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	医药制造业		80.49%	设立
上海锐康生物	上海市自贸区	上海市自贸区	科技推广和应用服务业		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%	7.70%	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		67.70%	设立
天津研究院	天津市	天津市	研究开发业		67.70%	设立
美国科伦	美国	美国	研究开发业		59.98%	设立
科纳斯制药	成都市温江区	成都市温江区	研究开发业		59.98%	设立
博泰生物	成都市温江区	成都市温江区	研究开发业	57.58%	2.40%	设立
科纳斯医化	四川省眉山市	四川省眉山市	研究开发业		59.98%	设立
云南科伦医贸	云南省昆明市	云南省昆明市	贸易	60.00%		非同一控制下企业合并
浙江科运物联	浙江省丽水市	浙江省丽水市	互联网和相关服务	60.00%		设立
伊犁特驰商贸	伊犁州霍尔果斯经济开发区	伊犁哈萨克自治州	批发业		56.34%	设立
青山利康	四川省成都市	四川省成都市	制造业	56.00%		非同一控制下企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
						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	山西省太原市	山西转型综合改革示范区	互联网和相关服务		60.00%	设立

1) 2021年, 本公司及其他少数股东对浙江科运物联累计增资8,400,000元。于2021年6月30日, 浙江科运物联实收资本增加至人民币8,400,000元。

2) 2021年, 本公司子公司科伦晶川和博泰生物员工通过成都科伦汇才企业管理中心(有限合伙)、成都科伦汇智企业管理中心(有限合伙)、成都科伦汇德企业管理中心(有限合伙)、成都科伦汇能企业管理中心(有限合伙)对博泰生物累计增资人民币22,028,446元。于2021年6月30日, 博泰生物实收资本增加至人民币98,717,196元。

3) 2021年, 本公司子公司伊犁川宁对伊犁特驰商贸累计增资人民币14,000,000元。于2021年6月30日, 伊犁特驰商贸实收资本增加至人民币20,000,000元。

4) 2021年, 本公司子公司伊犁川宁对上海锐康生物累计增资人民币11,500,000元。于2021年6月30日, 上海锐康生物实收资本增加至人民币15,000,000元。

5) 2021年, 本公司子公司博泰生物对美国科伦累计增资美元5,900,000元, 折合为人民币38,152,520元。于2021年6月30日, 美国科伦实收资本增加至美元63,409,480元, 折合人民币425,011,927元。

6) 2021年, 本公司子公司四川嘉讯注销其子公司黑龙江嘉讯医药科技有限公司和辽宁嘉讯医药科技有限责任公司。

7) 2021年, 本公司子公司四川嘉讯注销其分公司四川嘉讯江西分公司。

8) 2021年, 本公司孙公司瑾禾生物成立瑾禾生物霍尔果斯分公司。

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
伊犁川宁	19.51%	22,746,948.00	0.00	937,378,746.00

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
伊犁川宁	3,225,621,765.00	6,435,979,088.00	9,661,600,853.00	2,156,172,615.00	2,724,520,000.00	4,880,692,615.00	3,319,766,204.00	6,604,505,802.00	9,924,272,006.00	2,394,024,942.00	2,853,920,000.00	5,247,944,942.00

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	1,659,894,122.00	116,552,253.00	116,552,253.00	162,399,612.00	1,874,209,418.00	70,241,183.00	70,241,183.00	992,455,114.00

## (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

无

## 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	石家庄市	开曼群岛	制造业	5.75%	14.77%	权益法

## (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

	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	3,726,262,260	3,584,205,193
非流动资产	5,037,183,528	5,051,521,996
资产合计	8,763,445,788	8,635,727,189
流动负债	1,665,038,676	1,782,377,939
非流动负债	1,211,547,588	1,027,433,994
负债合计	2,876,586,264	2,809,811,933
少数股东权益	221,025,410	221,498,985
归属于母公司股东权益	5,665,834,114	5,604,416,271
按持股比例计算的净资产份额	1,162,629,160	1,142,740,478
--商誉	1,262,077,023	1,262,077,023

--其他	69,429,613	107,142,627
对联营企业权益投资的账面价值	2,494,135,796	2,511,960,128
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	3,584,373,815	2,731,124,000
营业收入	2,035,601,335	1,617,083,016
净利润	187,308,995	181,666,083
其他综合收益	8,808,096	-19,784,875
综合收益总额	196,117,091	161,881,208
本年度收到的来自联营企业的股利	25,747,695	33,210,016

#### (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	58,286,694.00	66,457,274.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-7,737,703.00	2,397,432.00
--综合收益总额	-7,737,703.00	2,397,432.00
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	98,191,510.00	172,829,827.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	12,392,380.00	-2,676,960.00
--综合收益总额	12,392,380.00	-2,676,960.00

#### (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22%（2020年：20%）；于资产负债表日，本集团的前五大其他应收款项往来单位的其他应收款占本集团其他应收款总额的23%（2020年：45%）。此外，本集团未逾期也未减值的应收款项主要是与近期并无欠款记录的众多客户有关的。

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

有关应收账款的具体信息，请参见附注七、5的相关披露。

### (2) 流动性风险

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

本集团于资产负债表日的金融负债按未折现的合同现金流量（包括按合同利率（如果是浮动利率则按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	2021年6月30日折现的合同现金流量					资产负债表日
	1年内或实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计	账面价值
短期借款	3,851,767,898	-	-	-	3,851,767,898	3,786,419,322
交易性金融负债	430,279				430,279	430,279
应付票据	55,359,828	-	-	-	55,359,828	55,359,828
应付账款	1,525,163,670	-	-	-	1,525,163,670	1,525,163,670
其他应付款	3,095,278,476	-	-	-	3,095,278,476	3,095,278,476
其他流动负债	1,752,371,906	-	-	-	1,752,371,906	1,736,411,880
一年内到期的非流动负债	2,993,583,197	-	-	-	2,993,583,197	2,918,255,339
长期借款	160,029,150	1,662,202,156	2,552,378,253	-	4,374,609,559	3,962,840,000
租赁负债	-	14,977,982	21,901,438	5,197,856	42,077,276	37,516,929
合计	13,433,984,404	1,677,180,138	2,574,279,691	5,197,856	17,690,642,089	17,117,675,723

项目	2020年末折现的合同现金流量					资产负债表日
	1年内或实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计	账面价值
短期借款	4,324,862,103	-	-	-	4,324,862,103	4,261,337,999
应付票据	255,377,269	-	-	-	255,377,269	255,377,269
应付账款	1,605,509,477	-	-	-	1,605,509,477	1,605,509,477
其他应付款	2,579,541,595	-	-	-	2,579,541,595	2,579,541,595
其他流动负债	843,097,435	-	-	-	843,097,435	833,648,478
一年内到期的非流动负债	2,274,302,269	-	-	-	2,274,302,269	2,207,557,983
长期借款	132,445,826	1,235,457,466	2,221,877,046	-	3,589,780,338	3,184,960,000
应付债券	74,808,000	766,641,600	1,204,779,310	-	2,046,228,910	1,914,814,411
合计	12,089,943,974	2,002,099,066	3,426,656,356	-	17,518,699,396	16,842,747,212

### (3) 利率风险

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

(a) 本集团于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	2021年6月30日		2020年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融负债				
- 短期借款	3.45%~4.15%	-2,340,000,000	2.00%~3.65%	-2,360,663,180
- 其他流动负债	3.70%~4.49%	-1,699,338,169	3.90%	-799,564,376
- 一年内到期的非流动负债	3.30%~4.89%	-1,944,479,383	4.50%~6.20%	-1,346,973,191
- 长期借款	3.70%~4.05%	-609,000,000		
- 应付债券			3.30%~4.89%	-1,914,814,411
合计		-6,592,817,552		-6,422,015,158

## 浮动利率金融工具：

项目	2021年6月30日		2020年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 货币资金	0.0001%~1.89%	3,344,896,431	0.0001%~1.725%	2,771,107,924
- 交易性金融资产	2.90%~3.65%	250,000,000	2.95%~3.30%	265,000,000
金融负债				
- 短期借款	2.70%~4.35%	-1,140,000,000	2.00%~3.65%	-1,895,000,000
- 一年内到期的非流动负债	3.70%~4.15%	-927,140,000	2.65%~5.23%	-737,281,735
- 长期借款	3.7%~4.15%	-3,353,840,000	3.7%~4.15%	-3,184,960,000
合计		-1,826,083,569		-2,781,133,811

## (b) 敏感性分析

于2021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18,260,836元（2020年：减少人民币27,811,338元）。

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

## (4) 汇率风险

对于不是以记账本位币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、预收款项、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	2021年6月30日		2020年	
	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额
货币资金				
- 美元	42,902,714	277,155,824	7,672,401	50,061,645
- 欧元	256,126	1,968,637	259	2,082
应收账款				
- 美元	33,051,330	213,514,894	23,734,124	154,862,786
其他应收款				
- 美元	65,675,731	424,271,790	65,675,731	428,527,577
- 港币	4,695	3,907		
应付账款				
- 美元	-29,527,819	-190,752,664	-28,707,381	-187,312,790
- 欧元	-58,950	-453,101	-58,949	-473,074
预收款项\合同负债				
- 美元			-1,328,720	-8,669,765
其他应付款				
- 美元	-65,338,313	-422,092,035	-65,338,256	-426,325,585

项目	2021年6月30日		2020年	
	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额
- 港币	-5,000	-4,160	-5,000	-4,208
资产负债表敞口净额				
- 美元	46,763,643	302,097,809	1,707,899	11,143,868
- 欧元	197,176	1,515,536	-58,690	-470,992
- 港币	-305	-253	-5,000	-4,208

项目	2021年6月30日		2020年	
	外币余额	折算坚戈余额	外币余额	折算坚戈余额
货币资金				
- 美元	2,713,762	1,130,306,219	12	5,049
- 卢布	422,861,815	2,409,341,304	-	-
- 人民币	13,977,527	901,188,122	6,639,241	428,082,435
应收账款				
- 美元	58,720	24,457,407	74,630	31,397,587
- 卢布	63,350,229	360,950,831	40,136,211	226,985,736
预收款项\合同负债				
- 卢布			-63,075	-356,713
应付账款				
- 美元	-23,586,558	-9,824,013,005	-23,115,663	-9,724,990,581
- 卢布	-400,000	-2,279,081	-	-
- 人民币	-13,540,083	-872,984,325	-13,770,083	-887,862,131
- 欧元	-1,223	-605,823		
其他应付款				
- 美元	-13,550,483	-5,643,897,733	-25,889,933	-10,892,153,712
- 人民币	-31,955,712	-2,060,314,968	-31,308,575	-2,018,702,292
资产负债表敞口净额				
- 美元	-34,364,559	-14,313,147,112	-48,930,954	-20,585,741,657
- 卢布	485,812,044	2,768,013,054	40,073,136	226,629,023
- 人民币	-31,518,268	-2,032,111,171	-38,439,417	-2,478,481,988
- 欧元	-1,223	-605,823		

项目	2021年6月30日		2020年	
	外币余额	折算港币余额	外币余额	折算港币余额
货币资金				
- 美元	6,699,711	52,015,178	1,656,516	12,842,309
- 人民币	1,815	2,181	2,109	2,506
其他应收款				
- 美元	40,390,621	313,584,474	52,730,071	408,795,249

项目	2021年6月30日		2020年	
	外币余额	折算港币余额	外币余额	折算港币余额
- 人民币	181,955,712	218,675,743	31,308,575	37,199,486
其他应付款				
- 美元	-6,350,000	-49,300,094	-	-
资产负债表敞口净额				
- 美元	40,740,332	316,299,558	54,386,587	421,637,558
- 人民币	181,957,527	218,677,924	31,310,684	37,201,992

项目	2021年6月30日		2020年	
	外币余额	折算美元余额	外币余额	折算美元余额
货币资金				
- 港币	-	-	38,646	4,985
资产负债表敞口净额				
- 港币	-	-	38,646	4,985

(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	
		2021年1-6月	2020年	2021年6月30日	2020年
人民币	美元	6.4925	6.7506	6.4601	6.5249
人民币	欧元	7.8556	7.9203	7.6862	8.0250
人民币	港币	0.8369	0.8687	0.8321	0.8416
人民币	坚戈	0.0155	0.0168	0.0155	0.0155
人民币	卢布	0.0880	0.1002	0.0884	0.0877
坚戈	美元	418.61	401.77	416.51	420.71
坚戈	卢布	5.6765	5.9119	5.6977	5.6554
坚戈	欧元	506.50	473.69	495.56	517.43
港币	美元	7.7582	7.7719	7.7638	7.7526

(c) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变，于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。

	税前利润
2021年6月30日	
人民币对美元	-30,209,781
人民币对欧元	-151,554
人民币对港币	25
合计	-30,361,310
坚戈对美元	22,199,849

	税前利润
坚戈对卢布	-4,293,219
坚戈对人民币	3,151,827
坚戈对欧元	940
合计	21,059,397
港币对美元	-26,318,654
港币对人民币	-18,195,753
合计	-44,514,407

	税前利润
2020年12月31日	
人民币对美元	-1,114,387
人民币对欧元	47,099
人民币对港币	421
合计	-1,066,867
坚戈对美元	31,926,958
坚戈对卢布	-351,485
坚戈对人民币	3,843,942
合计	35,419,415
港币对美元	-35,486,703
港币对人民币	-3,131,068
合计	-38,617,771
美元对港币	-3,253
合计	-3,253

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			250,756,009.00	250,756,009.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			250,756,009.00	250,756,009.00
（1）理财产品			250,756,009.00	250,756,009.00
（六）应收款项融资		1,516,105,729.00		1,516,105,729.00
（六）交易性金融负债			430,279.00	430,279.00
衍生金融负债			430,279.00	430,279.00
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

无

### 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与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

无

**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**

无

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无

**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**

无

**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
科伦斗山	本公司的合营企业
科伦生命科学	本公司的合营企业
广玻公司	本公司的联营企业
常熟恩赛	本公司的联营企业
石四药集团	本公司的联营企业
科乐进兰卡	本公司的联营企业
成都华西临床研究中心有限公司	本公司的联营企业
成都科伦汇智企业管理中心（有限合伙）	本公司的联营企业
成都科伦汇才企业管理中心（有限合伙）	本公司的联营企业
成都科伦汇德企业管理中心（有限合伙）	本公司的联营企业
成都科伦汇能企业管理中心（有限合伙）	本公司的联营企业
成都科伦聚智企业管理咨询服务有限公司（有限合伙）	本公司的联营企业
成都科伦聚才企业管理咨询服务有限公司（有限合伙）	本公司的联营企业

合营或联营企业名称	与本企业关系
成都科伦聚德企业管理咨询服务有限公司（有限合伙）	本公司的联营企业
成都科伦聚能企业管理咨询服务有限公司（有限合伙）	本公司的联营企业

#### 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
雅安市国有资产经营有限责任公司	持有本公司超过 5% 的股权
科伦实业集团	同受最终实际控制人控制的公司
四川惠丰天然药物发展有限公司（“惠丰天然”）	科伦实业集团持有该公司 90% 权益
江西科伦医疗器械制造有限公司及其下属子公司（“科伦医械”）	本公司董事、高级管理人员刘思川先生持有该公司 6.08% 权益，科伦实业集团持有该公司 27.78% 权益
四川惠丰投资发展有限责任公司（“惠丰投资”）	本集团和科伦实业集团员工持有惠丰投资权益
伊犁伊北煤炭有限责任公司（“伊北煤炭”）	惠丰投资下属子公司
伊犁恒辉淀粉有限公司（“恒辉淀粉”）	惠丰投资下属子公司
伊犁顺鸿生态农业科技开发有限公司（“伊犁顺鸿”）	惠丰投资下属子公司
中国医药健康产业股份有限公司（“中国医药健康”）	公司监事郭云沛任其独立董事
四川科伦医药贸易集团有限公司及其下属子公司（“科伦医贸集团”）	惠丰投资持有科伦医贸 68.2% 权益，科伦实业集团持有科伦医贸 29.8% 权益，本公司董事、高级管理人员刘思川先生持有科伦医贸 2% 权益
四川科盟医药贸易有限公司（“四川科盟”）	最终实际控制人刘革新先生关系密切的家庭成员之一任四川科盟董事长
四川福立达物流有限公司（“福立达物流”）	惠丰投资下属子公司
四川新荷花中药饮片股份有限公司（“新荷花饮品”）(注 3)	原公司独立董事李越冬任其董事
成都科伦聚智企业管理咨询服务有限公司（有限合伙）	公司董事、原高级管理人员王晶翼任其执行事务合伙人
成都科伦聚才企业管理咨询服务有限公司（有限合伙）	公司董事、原高级管理人员王晶翼任其执行事务合伙人
成都科伦聚德企业管理咨询服务有限公司（有限合伙）	公司董事、原高级管理人员王晶翼任其执行事务合伙人
成都科伦聚能企业管理咨询服务有限公司（有限合伙）	公司董事、原高级管理人员王晶翼任其执行事务合伙人
成都科伦汇德企业管理中心（有限合伙）	公司董事、原高级管理人员王晶翼任其执行事务合伙人
成都科伦汇能企业管理中心（有限合伙）	公司董事、原高级管理人员王晶翼任其执行事务合伙人
刘思川先生	本公司董事、本公司高级管理人员
王晶翼先生（注 1）	本公司董事、原本公司高级管理人员
张腾文女士（注 3）	原本公司董事
贺国生先生	原本公司董事
李越冬女士（注 3）	原本公司独立董事
邵文波先生（注 4）	本公司董事
王广基先生（注 4）	本公司董事
张涛先生（注 3）	原本公司独立董事
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
万阳浴先生（注 7）	原本公司高级管理人员

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
葛均友先生（注 2）	原本公司高级管理人员
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
潘慧女士（注 6）	股东、原本公司董事、原本公司高级管理人员
任世驰先生（注 5）	本公司独立董事
陈杰先生（注 5）	本公司独立董事
高金波先生（注 5）	本公司独立董事

注1：王晶翼先生于2021年2月5日辞去本公司副总经理职务。

注2：葛均友先生于2021年2月5日辞去本公司副总经理职务。

注3：张腾文女士、李越冬女士、张涛先生于2021年6月29日离任公司独立董事。

注4：邵文波先生、王广基先生自2021年6月29日起担任公司董事。

注5：任世驰先生、陈杰先生、高金波先生自2021年6月29日起担任公司独立董事。

注6：潘慧女士于2020年2月27日辞去本公司董事及副总经理职务。

注7：万阳浴先生于2021年7月21日离任公司副总经理。

## 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	21,188,106.00	45,000,000.00	否	12,869,744.00
恒辉淀粉	委托加工/材料采购	33,324,437.00	76,500,000.00	否	25,498,759.00
伊北煤炭	材料采购				1,917,707.00
广玻公司	材料采购	16,901,038.00			17,082,721.00
新荷花饮品	材料采购	32,832.00			
石四药集团	材料采购	9,779,382.00	48,500,000.00	否	7,493,474.00
科伦斗山	材料采购	23,615,067.00	63,000,000.00	否	22,605,930.00
科伦医械	材料采购	37,113,061.00	80,000,000.00	否	27,733,121.00
伊犁顺鸿	委托加工	969,936.00			1,340,956.00

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

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	407,434,772.00	393,557,853.00
恒辉淀粉	销售商品	66,372.00	
广玻公司	商品销售/提供劳务	758,696.00	654,008.00
四川科盟	销售商品	126,273.00	56,176.00
中国医药健康	销售商品	557,522.00	
石四药集团	销售商品	71,042,604.00	48,015,529.00
科伦斗山	销售商品	128,946.00	127,075.00
科伦医械	销售商品	959,209.00	21,913.00
福立达物流	商品销售/提供劳务	3,429,675.00	3,224,771.00

## (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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
科伦医贸集团	固定资产	3,314,433.00	0.00

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
伊犁川宁	37,500,000.00	2020年07月30日	2021年12月30日	否
伊犁川宁	2,500,000.00	2020年07月30日	2022年06月30日	否
伊犁川宁	37,500,000.00	2020年07月30日	2022年12月30日	否
伊犁川宁	2,500,000.00	2020年07月30日	2023年06月30日	否
伊犁川宁	37,500,000.00	2020年07月30日	2023年12月30日	否
伊犁川宁	2,500,000.00	2020年07月30日	2024年06月30日	否
伊犁川宁	37,500,000.00	2020年07月30日	2024年12月30日	否
伊犁川宁	2,500,000.00	2020年07月30日	2025年03月30日	否
伊犁川宁	37,500,000.00	2020年07月30日	2025年07月29日	否
伊犁川宁	18,750,000.00	2020年08月03日	2021年12月30日	否
伊犁川宁	1,250,000.00	2020年08月03日	2022年06月30日	否
伊犁川宁	18,750,000.00	2020年08月03日	2022年12月30日	否
伊犁川宁	1,250,000.00	2020年08月03日	2023年06月30日	否
伊犁川宁	18,750,000.00	2020年08月03日	2023年12月30日	否
伊犁川宁	1,250,000.00	2020年08月03日	2024年06月30日	否
伊犁川宁	18,750,000.00	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	1,250,000.00	2020年08月03日	2025年03月30日	否
伊犁川宁	18,750,000.00	2020年08月03日	2025年07月29日	否
伊犁川宁	22,500,000.00	2020年09月10日	2021年12月30日	否
伊犁川宁	1,500,000.00	2020年09月10日	2022年06月30日	否
伊犁川宁	22,500,000.00	2020年09月10日	2022年12月30日	否
伊犁川宁	1,500,000.00	2020年09月10日	2023年06月30日	否
伊犁川宁	22,500,000.00	2020年09月10日	2023年12月30日	否
伊犁川宁	1,500,000.00	2020年09月10日	2024年06月30日	否
伊犁川宁	22,500,000.00	2020年09月10日	2024年12月30日	否
伊犁川宁	1,500,000.00	2020年09月10日	2025年03月30日	否
伊犁川宁	22,500,000.00	2020年09月10日	2025年07月29日	否
伊犁川宁	1,031,300.00	2020年12月14日	2021年12月30日	否
伊犁川宁	18,750,000.00	2020年07月31日	2021年12月30日	否
伊犁川宁	1,250,000.00	2020年07月31日	2022年06月30日	否
伊犁川宁	18,750,000.00	2020年07月31日	2022年12月30日	否
伊犁川宁	1,250,000.00	2020年07月31日	2023年06月30日	否
伊犁川宁	18,750,000.00	2020年07月31日	2023年12月30日	否
伊犁川宁	1,250,000.00	2020年07月31日	2024年06月30日	否
伊犁川宁	18,750,000.00	2020年07月31日	2024年12月30日	否
伊犁川宁	1,250,000.00	2020年07月31日	2025年03月30日	否
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	40,000,000.00	2020年11月19日	2021年11月06日	否
伊犁川宁	4,150,000.00	2020年12月16日	2021年12月30日	否
伊犁川宁	50,000,000.00	2020年10月09日	2021年09月27日	否
伊犁川宁	20,000,000.00	2020年10月14日	2021年09月27日	否
伊犁川宁	30,000,000.00	2020年10月20日	2021年09月27日	否
伊犁川宁	60,000,000.00	2020年10月21日	2021年10月19日	否
伊犁川宁	40,000,000.00	2020年10月26日	2021年10月19日	否
伊犁川宁	100,000,000.00	2020年10月29日	2021年10月27日	否
伊犁川宁	56,250,000.00	2020年08月03日	2021年12月30日	否
伊犁川宁	3,750,000.00	2020年08月03日	2022年06月30日	否
伊犁川宁	56,250,000.00	2020年08月03日	2022年12月30日	否
伊犁川宁	3,750,000.00	2020年08月03日	2023年06月30日	否
伊犁川宁	56,250,000.00	2020年08月03日	2023年12月30日	否
伊犁川宁	3,750,000.00	2020年08月03日	2024年06月30日	否
伊犁川宁	56,250,000.00	2020年08月03日	2024年12月30日	否
伊犁川宁	3,750,000.00	2020年08月03日	2025年03月30日	否
伊犁川宁	56,250,000.00	2020年08月03日	2025年07月30日	否
伊犁川宁	18,750,000.00	2020年09月09日	2021年12月30日	否
伊犁川宁	1,250,000.00	2020年09月09日	2022年06月30日	否
伊犁川宁	18,750,000.00	2020年09月09日	2022年12月30日	否
伊犁川宁	1,250,000.00	2020年09月09日	2023年06月30日	否

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
伊犁川宁	18,750,000.00	2020年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	56,250,000.00	2020年08月03日	2021年12月30日	否
伊犁川宁	3,750,000.00	2020年08月03日	2022年06月30日	否
伊犁川宁	56,250,000.00	2020年08月03日	2022年12月30日	否
伊犁川宁	3,750,000.00	2020年08月03日	2023年06月30日	否
伊犁川宁	56,250,000.00	2020年08月03日	2023年12月30日	否
伊犁川宁	3,750,000.00	2020年08月03日	2024年06月30日	否
伊犁川宁	56,250,000.00	2020年08月03日	2024年12月30日	否
伊犁川宁	3,750,000.00	2020年08月03日	2025年03月30日	否
伊犁川宁	56,250,000.00	2020年08月03日	2025年07月30日	否
伊犁川宁	37,500,000.00	2020年09月04日	2021年12月30日	否
伊犁川宁	2,500,000.00	2020年09月04日	2022年06月30日	否
伊犁川宁	37,500,000.00	2020年09月04日	2022年12月30日	否
伊犁川宁	2,500,000.00	2020年09月04日	2023年06月30日	否
伊犁川宁	37,500,000.00	2020年09月04日	2023年12月30日	否
伊犁川宁	2,500,000.00	2020年09月04日	2024年06月30日	否
伊犁川宁	37,500,000.00	2020年09月04日	2024年12月30日	否
伊犁川宁	2,500,000.00	2020年09月04日	2025年03月30日	否
伊犁川宁	37,500,000.00	2020年09月04日	2025年07月30日	否
伊犁川宁	3,112,500.00	2020年12月18日	2021年12月30日	否
伊犁川宁	3,112,500.00	2020年12月23日	2021年12月30日	否
伊犁川宁	103,125,000.00	2020年08月17日	2021年12月30日	否
伊犁川宁	6,875,000.00	2020年08月17日	2022年06月30日	否
伊犁川宁	103,125,000.00	2020年08月17日	2022年12月30日	否
伊犁川宁	6,875,000.00	2020年08月17日	2023年06月30日	否
伊犁川宁	103,125,000.00	2020年08月17日	2023年12月30日	否
伊犁川宁	6,875,000.00	2020年08月17日	2024年06月30日	否
伊犁川宁	103,125,000.00	2020年08月17日	2024年12月30日	否
伊犁川宁	6,875,000.00	2020年08月17日	2025年03月30日	否
伊犁川宁	103,125,000.00	2020年08月17日	2025年07月30日	否
伊犁川宁	54,375,000.00	2020年09月08日	2021年12月30日	否
伊犁川宁	3,625,000.00	2020年09月08日	2022年06月30日	否
伊犁川宁	54,375,000.00	2020年09月08日	2022年12月30日	否
伊犁川宁	3,625,000.00	2020年09月08日	2023年06月30日	否
伊犁川宁	54,375,000.00	2020年09月08日	2023年12月30日	否
伊犁川宁	3,625,000.00	2020年09月08日	2024年06月30日	否
伊犁川宁	54,375,000.00	2020年09月08日	2024年12月30日	否
伊犁川宁	3,625,000.00	2020年09月08日	2025年03月30日	否

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	54,375,000.00	2020年09月08日	2025年07月30日	否
伊犁川宁	2,062,500.00	2020年12月18日	2021年12月30日	否
伊犁川宁	46,875,000.00	2020年08月17日	2021年12月30日	否
伊犁川宁	3,125,000.00	2020年08月17日	2022年06月30日	否
伊犁川宁	46,875,000.00	2020年08月17日	2022年12月30日	否
伊犁川宁	3,125,000.00	2020年08月17日	2023年06月30日	否
伊犁川宁	46,875,000.00	2020年08月17日	2023年12月30日	否
伊犁川宁	3,125,000.00	2020年08月17日	2024年06月30日	否
伊犁川宁	46,875,000.00	2020年08月17日	2024年12月30日	否
伊犁川宁	3,125,000.00	2020年08月17日	2025年03月30日	否
伊犁川宁	46,875,000.00	2020年08月17日	2025年07月30日	否
伊犁川宁	31,875,000.00	2020年09月21日	2021年12月30日	否
伊犁川宁	2,125,000.00	2020年09月21日	2022年06月30日	否
伊犁川宁	31,875,000.00	2020年09月21日	2022年12月30日	否
伊犁川宁	2,125,000.00	2020年09月21日	2023年06月30日	否
伊犁川宁	31,875,000.00	2020年09月21日	2023年12月30日	否
伊犁川宁	2,125,000.00	2020年09月21日	2024年06月30日	否
伊犁川宁	31,875,000.00	2020年09月21日	2024年12月30日	否
伊犁川宁	2,125,000.00	2020年09月21日	2025年03月30日	否
伊犁川宁	31,875,000.00	2020年09月21日	2025年07月30日	否
伊犁川宁	1,031,250.00	2020年12月16日	2021年12月30日	否
伊犁川宁	200,000,000.00	2020年12月21日	2021年12月20日	否
伊犁川宁	50,000,000.00	2021年03月25日	2022年03月24日	否
伊犁川宁	50,000,000.00	2021年03月31日	2022年03月28日	否
伊犁川宁	50,000,000.00	2021年04月01日	2022年03月28日	否
伊犁川宁	100,000,000.00	2021年03月11日	2022年03月10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	100,000,000.00	2020年07月09日	2021年07月09日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2020年10月13日	2021年09月20日	否
刘革新、种莹、潘慧	50,000,000.00	2020年09月01日	2021年08月31日	否
刘革新、种莹、潘慧	50,000,000.00	2020年09月01日	2021年08月31日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2020年09月10日	2021年09月09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	100,000,000.00	2020年07月15日	2021年07月14日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2020年10月28日	2021年10月27日	否
刘革新、种莹	10,000.00	2020年11月02日	2021年10月29日	否
刘革新、种莹	10,000.00	2020年11月02日	2022年04月29日	否
刘革新、种莹	99,970,000.00	2020年11月02日	2022年08月17日	否
刘革新、种莹	10,000.00	2020年12月01日	2021年11月26日	否

刘革新、种莹	10,000.00	2020年12月01日	2022年05月27日	否
刘革新、种莹	99,970,000.00	2020年12月01日	2022年08月17日	否
刘革新、种莹	170,000,000.00	2020年11月03日	2021年11月02日	否
刘革新、种莹	130,000,000.00	2020年11月27日	2021年11月26日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2020年10月21日	2021年10月20日	否
刘革新、种莹	1,000,000.00	2019年06月25日	2021年12月25日	否
刘革新、种莹	39,000,000.00	2019年06月25日	2022年06月25日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2019年06月28日	2022年06月25日	否
刘革新、种莹	150,000,000.00	2019年08月30日	2022年06月25日	否
刘革新、种莹	50,000,000.00	2020年11月30日	2021年11月26日	否
刘革新、种莹	50,000,000.00	2020年12月14日	2021年11月26日	否
刘革新、种莹	50,000,000.00	2020年12月24日	2021年11月26日	否
四川科伦药业、刘革新、种莹	50,000,000.00	2020年10月09日	2021年09月27日	否
四川科伦药业、刘革新、种莹	20,000,000.00	2020年10月14日	2021年09月27日	否
四川科伦药业、刘革新、种莹	30,000,000.00	2020年10月20日	2021年09月27日	否
四川科伦药业、刘革新、种莹	60,000,000.00	2020年10月21日	2021年10月19日	否
四川科伦药业、刘革新、种莹	40,000,000.00	2020年10月26日	2021年10月19日	否
四川科伦药业、刘革新、种莹	100,000,000.00	2020年10月29日	2021年10月27日	否
刘革新、种莹	50,000,000.00	2020年07月09日	2021年07月05日	否
刘革新、种莹	50,000,000.00	2021年03月12日	2022年03月07日	否
刘革新、种莹	50,000,000.00	2021年04月29日	2022年04月29日	否
刘革新、潘慧	27,183,186.00	2018年07月27日	2021年07月27日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2021年05月21日	2021年11月21日	否
刘革新、种莹	20,000,000.00	2021年04月16日	2022年04月16日	否
刘革新、种莹	20,000,000.00	2021年04月26日	2022年04月26日	否
刘革新、种莹	6,381,200.00	2021年05月19日	2021年11月19日	否
刘革新、种莹	1,587,880.00	2021年05月26日	2021年11月19日	否
刘革新、种莹	3,595,520.00	2021年05月31日	2021年11月19日	否
刘革新、种莹	500,000.00	2021年06月23日	2021年12月23日	否
刘革新、种莹	500,000.00	2021年06月23日	2022年06月23日	否
刘革新、种莹	500,000.00	2021年06月23日	2022年12月23日	否
刘革新、种莹	500,000.00	2021年06月23日	2023年06月23日	否
刘革新、种莹	198,000,000.00	2021年06月23日	2023年12月03日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2021年04月08日	2022年04月06日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2021年04月19日	2022年04月15日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2021年06月11日	2022年06月11日	否
刘革新、种莹	5,000,000.00	2021年06月11日	2021年12月11日	否

刘革新、种莹	5,000,000.00	2021年06月11日	2022年06月11日	否
刘革新、种莹	90,000,000.00	2021年06月11日	2022年12月11日	否
刘革新、种莹	50,000.00	2021年06月30日	2021年12月29日	否
刘革新、种莹	50,000.00	2021年06月30日	2022年06月29日	否
刘革新、种莹	50,000.00	2021年06月30日	2022年12月29日	否
刘革新、种莹	50,000.00	2021年06月30日	2023年06月29日	否
刘革新、种莹	50,000.00	2021年06月30日	2023年12月29日	否
刘革新、种莹	99,750,000.00	2021年06月30日	2024年06月29日	否
刘革新、种莹	500,000.00	2021年04月15日	2021年10月14日	否
刘革新、种莹	500,000.00	2021年04月15日	2022年04月14日	否
刘革新、种莹	500,000.00	2021年04月15日	2022年10月14日	否
刘革新、种莹	98,500,000.00	2021年04月15日	2023年04月14日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2021年05月18日	2022年05月17日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2021年05月27日	2022年05月26日	否
刘革新、种莹	200,000,000.00	2021年02月08日	2021年09月07日	否
刘革新、种莹	120,000,000.00	2021年02月24日	2021年08月23日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2021年05月28日	2022年05月27日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2021年06月28日	2022年06月27日	否
刘革新、种莹	500,000.00	2021年02月18日	2021年08月07日	否
刘革新、种莹	500,000.00	2021年02月18日	2022年02月07日	否
刘革新、种莹	500,000.00	2021年02月18日	2022年08月07日	否
刘革新、种莹	500,000.00	2021年02月18日	2023年02月07日	否
刘革新、种莹	500,000.00	2021年02月18日	2023年08月07日	否
刘革新、种莹	52,500,000.00	2021年02月18日	2024年02月07日	否
刘革新、种莹	500,000.00	2021年02月25日	2021年08月07日	否
刘革新、种莹	500,000.00	2021年02月25日	2022年02月07日	否
刘革新、种莹	500,000.00	2021年02月25日	2022年08月07日	否
刘革新、种莹	500,000.00	2021年02月25日	2023年02月07日	否
刘革新、种莹	500,000.00	2021年02月25日	2023年08月07日	否
刘革新、种莹	52,500,000.00	2021年02月25日	2024年02月07日	否
刘革新、种莹	200,000,000.00	2021年04月30日	2022年04月30日	否
刘革新、种莹	50,000,000.00	2021年02月26日	2021年11月26日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2021年03月24日	2022年03月23日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2021年06月28日	2022年06月27日	否
刘革新、种莹	30,000,000.00	2021年02月08日	2022年02月07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	6,559,205.00	65,663,015.00

## (8) 其他关联交易

2021年	交易方	关联方	内容
股权投资	科伦晶川	赖德贵	成都科伦汇才企业管理中心（有限合伙）30万元的合伙企业认缴出资额
股权投资	科伦晶川	冯昊	成都科伦汇才企业管理中心（有限合伙）30万元的合伙企业认缴出资额
股权投资	科伦晶川	葛均友	成都科伦汇才企业管理中心（有限合伙）100万元的合伙企业认缴出资额
股权投资	成都科伦川才企业管理中心	赖德贵	成都科伦聚才企业管理咨询服务有限公司（有限合伙）30万元的合伙企业认缴出资额
股权投资	成都科伦川才企业管理中心	冯昊	成都科伦聚才企业管理咨询服务有限公司（有限合伙）30万元的合伙企业认缴出资额

## 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	620,952,848.00	8,569,214.00	609,803,547.00	4,390,675.00
应收账款	石四药集团	38,588,499.00	183,072.00	1,153,493.00	8,305.00
应收账款	科伦医械	112,611.00	811.00	133,846.00	964.00
应收账款	四川科盟	530,437.00	116,420.00	564,461.00	47,865.00
应收账款	福立达物流	86,525.00	623.00		
应收账款	广玻公司	154,676.00	1,114.00	258,874.00	1,864.00
应收账款	恒辉淀粉	75,000.00	353.00	53,361.00	254.00
应收款项融资	科伦医贸集团	33,179,559.00		110,084,926.00	
应收款项融资	石四药集团			2,324,466.00	
应收款项融资	广玻公司			1,137,799.00	
预付款项	科伦斗山			4,593,939.00	
预付款项	科伦医贸集团	102,642.00		210,929.00	
预付款项	石四药集团	489,087.00		560,313.00	
预付款项	新荷花饮品			36,969.00	
其他应收款	科伦医械	20,000.00	990.00	20,000.00	652.00
其他应收款	成都科伦聚智企业			7,500,000.00	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	管理咨询服务合伙企业（有限合伙）				
其他应收款	成都科伦聚才企业管理咨询服务合伙企业（有限合伙）			7,500,000.00	
其他应收款	成都科伦聚德企业管理咨询服务合伙企业（有限合伙）			7,500,000.00	
其他应收款	成都科伦聚能企业管理咨询服务合伙企业（有限合伙）			7,500,000.00	
其他应收款	科伦斗山	673,783.00	33,358.00		

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	科伦医械	15,215,767.00	20,940,893.00
应付账款	恒辉淀粉	30,784,928.00	18,273,206.00
应付账款	科伦医贸集团	2,849,086.00	7,224,942.00
应付账款	广玻公司	3,387,542.00	5,497,257.00
应付账款	科伦斗山	15,023,280.00	1,882,000.00
应付账款	石四药集团	4,121,850.00	2,805,985.00
应付账款	伊北煤炭		
应付账款	惠丰天然	2,140.00	2,140.00
应付账款	伊犁顺鸿	109,002.00	431,573.00
合同负债	科伦医贸集团	586,439.00	548,046.00
合同负债	四川科盟	2,600.00	2,600.00
其他应付款	科伦医贸集团	20,000.00	20,000.00

## 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	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	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) 科伦药物研究院

经董事会批准，2020年5月29日，本公司与王晶翼先生签订《股权转让协议》，鉴于王晶翼先生长期以来对本公司研发业务的贡献，本公司同意以人民币1元的对价将所持子公司科伦药物研究院10%的股权（即人民币10,000,000元出资额）转让给王晶翼先生。该股权于2020年5月29日的公允价值为人民币25,196,350元。

经董事会批准，2020年5月29日，本公司通过了《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》，对科伦药物研究院、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（“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总计22,030,000股，激励份额的授予价格为人民币1元，授予日公允价值为人民币2.5元。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。

#### (2) 博泰生物

经董事会批准，2020年5月29日，本公司与王晶翼先生签订《股份转让协议》，鉴于王晶翼先生长期以来对本公司研发业务的贡献，本公司同意以人民币1元的对价将所持子公司博泰生物10%的股份（即1,000万股股份）转让给王晶翼先生。该股权于2020年5月29日的公允价值为人民币30,000,000元。

经董事会批准，2020年5月29日，本公司通过了《关于调整子公司科伦博泰员工股权激励方案的议案》，对博泰生物、科纳斯制药、美国科伦的高级管理人员、技术骨干及其他核心人员（“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总计21,471,250股，激励份额的授予价格为人民币1.18元/股，授予日公允价值为人民币3元/股。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。

### 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/参考最近第三方融资价格
可行权权益工具数量的确定依据	本公司子公司管理层最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	51,823,157.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,748,856.00

### 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

##### (1) 资本承担

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
已签订的正在或准备履行的大额发包合同	514,440,448	559,565,034
已签订的正在或准备履行的固定资产采购合同	492,931,761	438,061,774
合计	1,007,372,209	997,626,808

##### (2) 经营性租赁

根据不可撤销的有关房屋经营租赁协议，本集团于6月30日以后应支付的最低租赁付款额如下：

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
一年以内	28,145,873	14,107,730
一年至二年	14,977,982	7,144,612
二年至三年	11,268,731	6,409,001
三年以上	15,830,563	5,944,655
合计	70,223,149	33,605,998

#### 2、或有事项

无

### 十五、资产负债表日后事项

#### (1) 资产负债表日后发行超短期融资券

于 2019 年 8 月 12 日，中国银行间市场交易商协会（以下简称“交易商协会”）下发《接受注册通知书》（中市协注 [2019] SCP269 号），交易商协会同意接受公司超短期融资券注册，超短期融资券注册金额为人民币 3,000,000,000 元，注册额度自《接受注册通知书》落款之日起 2 年内有效。

本公司于 2021 年 7 月 9 日发行了 2021 年度第四期超短期融资券，发行金额人民币 400,000,000 元，票面利率 3.50%，期限 270 天。本期超短期融资券募集资金主要用于偿还有息债务。

本公司于 2021 年 8 月 6 日发行了 2021 年度第五期超短期融资券，发行金额人民币 600,000,000 元，票面利率 3.30%，期限 263 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) 于 2021 年 7 月 28 日召开第七届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司协议受让上市公司辰欣药业股份暨关联交易的议案》，同意公司与天津乾鼎企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“天津乾鼎”）签订《股份转让协议》，通过股份协议转让方式受让天津乾鼎持有的辰欣药业股份有限公司 45,335,300 股股份及其对应的股东所有权益，占标的公司目前总股本 453,353,000 股的 10%，转让价格为 12.8 元/股（含税），交易对价总额为 580,291,840 元。

(3) 2021 年 8 月 9 日，本公司向 GeneHarbor Holding Limited 转让本公司持有的常熟恩赛全部股权的相关行政审批手续已办理完毕。

(4) 2021 年 7 月 29 日，本公司子公司伊犁川宁设立子公司新疆河宁农业开发有限公司。

## 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	
按组合计提坏账准备的应收账款	2,970,080,972	100.00%	95,087,927		2,874,993,045	2,887,677,007	100.00%	95,079,109		2,792,597,898
其中：										
- 集团内客户	863,297,210	29.07%			863,297,210	739,752,048	25.62%			739,752,048
- 集团外客户	2,106,783,762	70.93%	95,087,927	4.51%	2,011,695,835	2,147,924,959	74.38%	95,079,109	4.43%	2,052,845,850
合计	2,970,080,972	100.00%	95,087,927		2,874,993,045	2,887,677,007	100.00%	95,079,109		2,792,597,898

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
- 集团内客户	863,297,210.00		
- 集团外客户	2,106,783,762.00	95,087,927.00	4.51%
合计	2,970,080,972.00	95,087,927.00	--

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）	2,606,729,385.00
1 至 2 年	215,027,896.00
2 至 3 年	107,573,968.00
3 年以上	40,749,723.00
3 至 4 年	18,874,416.00
4 至 5 年	14,139,007.00
5 年以上	7,736,300.00
合计	2,970,080,972.00

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备的变动情况	95,079,109.00	8,818.00				95,087,927.00
合计	95,079,109.00	8,818.00				95,087,927.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
科伦医贸集团	407,586,145.00	13.72%	5,360,545.00
销售公司	202,414,600.00	6.82%	
湖北科伦医贸	139,768,775.00	4.71%	
博泰生物	112,735,132.00	3.80%	
新疆医药公司	91,035,322.00	3.07%	
合计	953,539,974.00	32.12%	

## (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	11,083,736.00	10,645,617.00
应收股利	48,085,000.00	89,600,000.00
其他应收款	6,644,377,430.00	5,941,653,559.00
合计	6,703,546,166.00	6,041,899,176.00

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资金占用费	11,083,736.00	10,645,617.00
合计	11,083,736.00	10,645,617.00

应收资金占用费主要为本公司应收非全资子公司贵州科伦及福德生物少数股东的资金占用费。本公司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
应收普通股股利	48,085,000.00	89,600,000.00
合计	48,085,000.00	89,600,000.00

## 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	6,530,807,401.00	5,800,927,870.00
押金、保证金	15,597,420.00	12,723,682.00
其他	110,837,176.00	139,931,709.00
合计	6,657,241,997.00	5,953,583,261.00

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	11,766,370.00		163,332.00	11,929,702.00
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	934,865.00			934,865.00
2021 年 6 月 30 日余额	12,701,235.00		163,332.00	12,864,567.00

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)	3,893,593,076.00
1 至 2 年	1,667,126,144.00
2 至 3 年	355,975,066.00
3 年以上	740,547,711.00
3 至 4 年	305,209,165.00
4 至 5 年	266,112,285.00
5 年以上	169,226,261.00
合计	6,657,241,997.00

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	163,332.00					163,332.00
按组合计提坏账准备	11,766,370.00	934,865.00				12,701,235.00
合计	11,929,702.00	934,865.00				12,864,567.00

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
博泰生物	集团内往来款	2,245,370,307.00	2 年以内	33.73%	
科伦药物研究院	集团内往来款	1,129,340,819.00	2 年以内	16.96%	
广西科伦	集团内往来款	1,013,203,874.00	5 年以内	15.22%	
新迪医化	集团内往来款	449,213,380.00	5 年以内	6.75%	
岳阳分公司	集团内往来款	316,125,840.00	1 年内	4.75%	
合计	--	5,153,254,220.00	--	77.41%	

## 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	6,829,022,412.00	377,039,004.00	6,451,983,408.00	6,820,022,412.00	377,039,004.00	6,442,983,408.00
对联营、合营企业投资	804,514,818.00		804,514,818.00	883,103,889.00		883,103,889.00
合计	7,633,537,230.00	377,039,004.00	7,256,498,226.00	7,703,126,301.00	377,039,004.00	7,326,087,297.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末 余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
湖南科伦	191,143,247.00					191,143,247.00	
黑龙江科伦	1,752,359.00					1,752,359.00	50,204,086.00
黑龙江药包	22,771,105.00					22,771,105.00	
山东科伦	102,099,274.00					102,099,274.00	
湖北科伦	31,698,538.00					31,698,538.00	
科伦药物研究院	85,484,834.00					85,484,834.00	
辽宁民康	54,695,535.00					54,695,535.00	
河南科伦	215,293,456.00					215,293,456.00	
浙江国镜	275,006,583.00					275,006,583.00	47,343,607.00
伊犁川宁	3,176,378,881.00					3,176,378,881.00	
广西科伦	94,638.00					94,638.00	209,491,311.00
君健塑胶	428,628,592.00					428,628,592.00	
新迪医化	883,771.00					883,771.00	70,000,000.00
销售公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
贵州科伦	55,385,724.00					55,385,724.00	
科伦国际发展	1,262,767,744.00					1,262,767,744.00	
青山利康	206,000,000.00					206,000,000.00	
新开元	24,318,066.00					24,318,066.00	
新疆医药公司	21,845,820.00					21,845,820.00	
博泰生物	89,999,999.00					89,999,999.00	
科伦晶川	56,000.00					56,000.00	
科伦川才	7,000.00					7,000.00	
科伦川智	10,000.00					10,000.00	
浙江科伦医贸	10,000,000.00					10,000,000.00	
上海科伦医药	20,000,000.00					20,000,000.00	
科伦香港医药科技	117,666,100.00					117,666,100.00	
四川嘉讯	13,500,000.00					13,500,000.00	
科伦创新有限公司	174,342.00					174,342.00	
科伦农业	25,321,800.00					25,321,800.00	
浙江科运物联		6,000,000.00				6,000,000.00	
寰同健康科技		3,000,000.00				3,000,000.00	
合计	6,442,983,408.00	9,000,000.00				6,451,983,408.00	377,039,004.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
科伦斗山	21,964,602.00			4,956,176.00							26,920,778.00	
小计	21,964,602.00			4,956,176.00							26,920,778.00	
二、联营企业												
广玻公司	13,119,326.00			578,802.00			-1,050,000.00				12,648,128.00	
常熟恩赛	86,509,027.00			-1,369,449.00						-85,139,578.00		
石四药集团	751,542,163.00			10,693,128.00			-7,156,864.00				755,078,427.00	
成都华西临床研究 中心有限公司	9,968,771.00			-101,286.00							9,867,485.00	
小计	861,139,287.00			9,801,195.00			-8,206,864.00			-85,139,578.00	777,594,040.00	
合计	883,103,889.00			14,757,371.00			-8,206,864.00			-85,139,578.00	804,514,818.00	

## (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	2,945,497,051.00	939,402,845.00	2,302,893,328.00	695,975,765.00
其他业务	96,910,866.00	34,893,707.00	106,757,523.00	39,069,765.00
合计	3,042,407,917.00	974,296,552.00	2,409,650,851.00	735,045,530.00

## 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	48,085,000.00	115,050,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	14,757,371.00	9,962,545.00
处置长期股权投资产生的投资收益		35,196,350.00
合计	62,842,371.00	160,208,895.00

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-11,654,296.00	处置固定资产净损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	71,377,066.00	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	170,758.00	主要包括本公司应收部分非全资子公司的少数股东资金占用利息
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,330,282.00	主要为应急保障等公益性捐赠
减：所得税影响额	7,458,674.00	
少数股东权益影响额	4,185,748.00	
合计	32,918,824.00	--

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

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.61%	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.37%	0.33	0.33

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

#### 4、其他

无