



罗欣药业集团股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

本公司请投资者认真阅读本报告，公司在本报告“经营情况讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分，描述了公司未来经营可能面临的主要风险，敬请广大投资者注意风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,463,689,255 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	8
第三节 管理层讨论与分析	12
第四节 公司治理.....	37
第五节 环境和社会责任	56
第六节 重要事项.....	64
第七节 股份变动及股东情况	87
第八节 优先股相关情况	94
第九节 债券相关情况	95
第十节 财务报告.....	96

备查文件目录

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

释义

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

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

中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 12 月 31 日
元/万元/亿元	指	人民币元、万元、亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	罗欣药业	股票代码	002793
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	罗欣药业集团股份有限公司		
公司的中文简称	罗欣药业		
公司的外文名称（如有）	Luoxin Pharmaceuticals Group Stock Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	LuoxinPharmaceutical		
公司的法定代表人	刘保起		
注册地址	浙江省温岭市大溪镇大石一级公路南侧		
注册地址的邮政编码	317525		
公司注册地址历史变更情况	上市公司注册地址未发生变更		
办公地址	中国（上海）自由贸易试验区法拉第路 85 号 1 幢、2 幢 1-3 层		
办公地址的邮政编码	201210		
公司网址	http://www.luoxin.cn/		
电子信箱	IR@luoxin.cn		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ http://www.szse.cn ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	公司证券事务管理中心（中国(上海)自由贸易试验区法拉第路 85 号 2 幢）

四、注册变更情况

组织机构代码	913300007047295374
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2019 年度公司实施重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易事项，以重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易的方式收购山东罗欣 99.65476% 股份。本次交易前，上市公司专业从事井用潜水泵、小型潜水泵、陆上泵的研发、生产和销售，核心产品为井用潜水泵。本次交易完成后，上市公司转型进入医药制造行业，主营业务为医药产品的研发、生产和销售。
历次控股股东的变更情况（如有）	2019 年度公司实施重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易事项。交易完成后，截至本报告披露之日，公司控股股东由方秀宝变更为罗欣控股，实际控制人由方秀宝变更为刘保起、刘振腾。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼
签字会计师姓名	曹小勤、方丽芳

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
中泰证券股份有限公司	山东省济南市市中区经七路 86 号	高旭佳、刘争争	2019 年 12 月 31 日至 2022 年 12 月 31 日

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	2021 年	2020 年		本年比上年增 减	2019 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	6,477,932,590.01	6,095,945,567.98	6,096,228,966.04	6.26%	7,588,790,576.54	7,588,790,576.54
归属于上市公司股东的净利润（元）	406,096,223.38	322,327,108.15	320,700,649.43	26.63%	633,950,170.65	633,433,635.21

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	351,263,669.11	292,566,348.67	290,939,889.95	20.73%	562,310,649.71	561,794,114.27
经营活动产生的现金流量净额（元）	120,632,955.51	-32,397,977.67	-32,750,167.49	468.34%	116,330,261.33	115,982,766.60
基本每股收益（元/股）	0.28	0.22	0.22	27.27%	0.59	0.59
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.22	0.22	27.27%	0.57	0.57
加权平均净资产收益率	9.63%	8.17%	8.14%	1.49%	19.18%	19.14%
	2021 年末	2020 年末		本年末比上年末增减	2019 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	9,496,829,759.91	7,721,699,746.56	7,724,883,182.53	22.94%	7,460,560,292.68	7,460,953,524.83
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,384,586,514.05	4,040,506,447.75	4,042,920,107.32	8.45%	3,679,078,811.36	3,683,118,929.64

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,742,344,087.59	1,701,068,244.26	1,649,232,432.98	1,385,287,825.18
归属于上市公司股东的净利润	157,400,135.37	139,848,095.21	139,071,646.57	-30,223,653.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	150,831,187.15	134,866,317.35	129,192,281.65	-63,626,117.04

经营活动产生的现金流量净额	-248,079,595.26	92,019,521.14	-150,787,384.45	427,480,414.08
---------------	-----------------	---------------	-----------------	----------------

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-4,025,142.34	-7,923,238.77	-1,536,092.72	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	58,018,611.93	52,043,893.61	75,355,820.66	
委托他人投资或管理资产的损益	360,831.08	1,680,311.61	5,306,028.73	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	866,003.22			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-2,542,857.36		2,319,919.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,165,767.08	-9,702,576.60	1,067,768.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,419,219.69	-897,065.64		
减：所得税影响额	8,237,884.97	4,470,731.68	10,986,790.92	
少数股东权益影响额（税后）	191,994.06	969,833.05	-112,867.48	
合计	54,832,554.27	29,760,759.48	71,639,520.94	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

（一）行业情况

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

根据国家统计局资料显示，2021年，全国规模以上工业企业实现利润总额87,092.1亿元，比上年增长34.3%（按可比口径计算）。其中，医药制造业营业收入为29,288.5亿元，同比增长20.1%；利润总额为6,271.4亿元，同比增长77.9%。医药行业发展稳中求进。

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

1、药品集中带量采购

2021年1月15日，国家组织药品集中采购，联合采购办公室发布《全国药品集中采购文件（GY-YD2021-1）》，制定第四批国家集采细则，于2月3日公布中选结果，其中45个品种拟中选，平均降幅65.2%，并于2021年5月落地执行。2021年6月2日，国家组织药品集中采购，联合采购办公室发布《全国药品集中采购文件（GY-YD2021-2）》，制定第五批国家集采细则，于6月23日公布中选结果，其中61个品种拟中选，平均降幅69.0%，并于2021年10月落地执行。公司在国家第四批和第五批带量采购中的四个竞标品种全部中选。集中带量采购已从化药国家集采，延伸到生物制剂国家集采，再推进到中成药省际联盟集采，实现了多层次广覆盖。

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

2、创新药医保谈判

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

2021年6月30日，国家医疗保障局正式公布《2021年国家医保药品目录调整工作方案》，于2021年12月3日公布了2021年国家医保药品目录调整结果：共计74种药品新增进入目录，其中67种独家药品通过谈判准入，7种非独家药品直接调入，11种临床价值不高且可替代药品被调出目录；调整后，国家医保药品目录内药品总数2860种，其中西药1486种，中成药1374种，新版国家医保药品目录已于2022年1月1日起正式实施。新纳入医保的67种谈判独家药品中近三年上市药品占据90%，其中2021年获批的27种创新药实现当年获批当年纳入医保。相比既往2年，创新药获批上市至纳入医保间隔时间逐年缩短。医保目录调整常态化助力创新药快速放量，同时提高新药可及性。与此同时，进入医保谈判，也意味着产品的价格下降。官方数据显示，2021年医保目录调整共计对117个药品进行了谈判，谈判成功94个，总体成功率80.34%，其中，目录外85个独家产品谈成67个，成功率78.82%，平均降价61.71%。制药企业通过以价换量，产品迅速覆盖全国市场，更多的病人可以从中受益，实现了双赢的结果。

3、专利补偿和挑战

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

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

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

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

4、MAH制度

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

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

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

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

(二) 行业地位

公司(含子公司)连续15年蝉联南方医药经济研究所中国医药工业百强系列榜单,位列中国化药企业TOP100排行榜20强、连续12年荣登工信部“中国医药工业百强榜”榜单、连续11年获得“中国医药研发产品线最佳工业企业”殊荣;荣获2021年第四届浙江凤凰榜“产业金凤凰奖”、荣登2021中国品牌价值信息榜、荣获“全国慈善会爱心企业”称号、被评为上海市专利工作示范企业、临沂市绿色工厂等;通过国家高新技术企业、山东省院士工作站的再认定、通过知识产权管理体系、质量管理体系和环境管理体系等再认证以及能源管理体系换版认证。

公司盐酸氨溴索原料药最大产能可达120吨/年,居于行业前列。目前,公司拥有药品注册批件300余项,同时积极发掘非洲、南美洲及部分“一带一路”国家等新兴市场的机会,已获得乌克兰、乌兹别克斯坦、玻利维亚等多个国家和地区40余个海外注册批件,另有多个产品的注册申请已在菲律宾、埃塞俄比亚、哥斯达黎加等国家递交,目前在审评中。公司13个项目被列入国家“重大新药创制”科技重大专项、4个项目被列入“国家重点新产品计划”、12个项目被列入“国家火炬计划”、147个项目被列入“国家通用名化学药专项、山东省重大科技创新工程、山东省重点研发计划、山东省技术创新项目”等。公司多项产品获得“科学技术进步奖”,其中“化学药物晶型关键技术体系的建立与应用”、“头孢西酮钠等系列头孢类药物共性关键技术及产业化”2个项目荣获国家科技进步奖二等奖。

二、报告期内公司从事的主要业务

(一) 主要业务

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

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

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引(2012年修订)》分类,公司所处行业归属于“C制造业”中的“C27医药制造业”。公司的主营业务范围:许可项目:药品生产;药品委托生产;药品批发;药品进出口;药品零售;第二类医疗器械生产;第三类医疗器械生产;第三类医疗器械经营;技术进出口(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展

经营活动，具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：第一类医疗器械生产；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；医学研究和试验发展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

（二）经营模式

1、研发模式

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

2、采购模式

公司医药工业板块采购需求主要包含了消化、呼吸、抗感染、心血管、抗肿瘤等治疗领域的相关原辅料、中间体、包材。在国家集采的商业环境下，该板块的采购通过和上游供应商的战略合作，以及内部研发、生产、销售的紧密协调沟通，力争支持加快集采产品一致性评价，降低产品采购成本，提高产品成本优势，增加集采中标率。对于非集采产品，采购部门对内部需求、外部供应市场、上下游合作伙伴进行深入分析，建立差异化竞争的采购策略，支持公司业务发展。

公司医药商业板块采购主要提供药品、医疗器械、中药饮片、健康食品，互联网+智慧医疗的综合服务及商业运营整体服务的支持。该板块的采购通过建立业务商业合作伙伴模式，有效链接市场行业资源及公司业务拓展需求，在国家合规管控要求及市场竞争激烈的大环境下，充分利用外部资源，分析市场环境，提出商业发展策略建议，保证商业运营模式合规落地并有效执行，协助公司达成业务目标及商业目的。

除此之外，公司与重大建设项目相关的设备采购根据工程设计及需求进行，常用零星材料等根据库存限额进行临时采购。

3、生产模式

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

4、销售模式

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

为了更好地坚持创新驱动发展，做好创新承接工作，制定更为符合公司新药市场化的推广策略，加强公司创新药推广能力，从而加速产业升级转型，把握战略机遇，2021年下半年公司全力组建直营团队，旨在为公司建立一流的创新药商业化运营体系。团队配备专业的学术推广人员，在各级医疗机构直接开展学术推广活动，通过与医疗专业人士的互动，挖掘未被满足的临床需求，提供更优质的诊疗方案，从而提升品牌知名度，取得市场领先地位。同时，顺应国家政策，积极推进县域医疗体系形成，进一步提高县域市场影响力。目前，直营团队已初具规模，员工遍及全国30多个省及直辖市。

（三）经营管理

1、经营业绩

2021年，随着疫情影响逐渐减弱，各级医疗终端门诊量、手术量逐步恢复，公司消化、呼吸、抗生素等领域的产品销售量均有所回升。报告期内，公司实现营业收入64.78亿元，比去年同期增长了6.26%；归属于上市公司股东的净利润4.06亿元，比去年同期增长了26.63%。

2、研发创新

公司长期以来重视人才发展以及多元化技术交流与合作。公司拥有国家博士后科研工作站、国家地方联合工程实验室、“泰山学者—药学特聘专家”岗位、山东省企业院士工作站。同时，公司与知名院校设立了罗欣药业博士后流动工作站、教学培养基地、实习基地、毕业生就业基地，形成国家级科研技术中心，为企业高速发展注入生机。在引进合作产品的同时，切实探索和掌握新技术，加强技术平台建设的同时为公司中长期发展储备技术力量。通过药学、生物学、注册、临床开发等多学科综合发展，并与供应链、营销形成以临床需求为导向的研发方向拓展创新产品管线，聚焦消化、呼吸和儿童常见病领域的创新品种开发，为公司布局中长期发展方向的产品提供扎实的技术储备，也为公司的项目引进提供强有力的科学技术支持。

报告期内，公司在研发创新方面主要完成以下工作：

(1) 继续加大研发投入

2021年，公司累计投入研发资金4.08亿元，延续了公司一直以来对研发的重视和投入，有力地支持了公司的项目研发和创新发展。

(2) 整合项目管理和决策机制

2021年，为推进研发工作与生产和市场供应有机结合，达到高效和高质量的要求，公司进一步整合跨部门的项目管理和决策机制。建立了矩阵式的组织管理模式，从立项到产品上市，采用研发多职能整合项目团队加速项目立项，并在各关键里程碑进行关键决策分析。既注重产品面向临床需求和市场竞争的策略制定，又狠抓具体各分项任务的执行与质量，并与供应链、市场营销形成协同，以确保产品在市场的需求与及时供应。

(3) 强化新仿制药和创新药的立项管理

2021年，公司进一步强化新仿制药和创新药的立项管理以及产品组合的管理工作，依托供应链和业务拓展提升研发产品管线的获取能力，拓展与国际企业的研发管线在中国地区的合作开发。结合公司聚焦的治疗领域，立足创新药差异化和满足细分人群的临床需求，通过仿制药首仿首批解决患者用药可及性问题。

(4) 切实推进研发项目进展

2021年，公司多项研发项目取得重大进展，替戈拉生片项目反流性食管炎适应症取得1类新药上市申请《受理通知书》，十二指肠溃疡适应症已开展III期临床试验，幽门螺杆菌感染适应症临床试验申请已获受理。

公司已通过16个品种的仿制药质量和疗效一致性评价，其中6个是289品种；6个新4类仿制药获批（他达拉非片、替格瑞洛片、富马酸替诺福韦二吡呋酯片、维格列汀片、注射用艾司奥美拉唑钠、克林霉素磷酸酯注射液）；同时还有多个一致性评价和新仿制药处于申报后审评阶段。

公司完成了5项多中心III期临床试验患者入组，自主研发的1类创新药LX-039及LX-086进入临床试验阶段。

(5) 积极开展满足特殊人群需求差异化的研发品种探索

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

公司与帝国制药合作引进的肿瘤领域的仿制药项目无醇多西他赛，是晚期乳腺癌和非小细胞肺癌主要治疗药物之一，尤其适合乙醇（乙醛脱氢酶）过敏的肿瘤治疗。无醇多西他赛相比传统的含有乙醇的多西他赛更加具有临床安全性，解决了相关临床问题和医护人员的担忧。目前多西他赛无醇注射液处于申报后审评阶段。

(6) 专利申请工作的有序开展

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

(7) 产品研发具体情况

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

序号	项目名称	项目类型	研发进展	治疗领域
1	替戈拉生片（反流性食管炎）	创新药	上市申请	消化
2	西地那非口溶膜	创新药	上市申请准备	男性功能障碍

3	普卡那肽片	创新药	III期临床	消化
4	WINUF肠外营养液	创新药	III期临床资料准备	术后肠外营养
5	LXI-15029	创新药	I期临床	抗肿瘤
6	LX-039	创新药	I期临床	抗肿瘤
7	LX-086	创新药	I期临床	抗肿瘤
8	替戈拉生注射剂	创新药	临床前研发	消化
9	LXSH-ND003	创新药	临床前研发	抗肿瘤
10	LXSH-ND004	创新药	临床前研发	抗肿瘤
11	LXSH-ND005	创新药	临床前研发	抗病毒
12	LXSH-ND006	创新药	临床前研发	抗肿瘤
13	LXSH-ND007	创新药	临床前研发	抗肿瘤
14	盐酸氨溴索喷雾剂	改良型新药	已获批	呼吸
15	替戈拉生片（十二指肠溃疡）	改良型新药	III期临床	消化
16	替戈拉生片（幽门螺杆菌感染）	改良型新药	临床试验申请已受理	消化
17	布地奈德鼻喷剂	改良型新药	临床前研发	呼吸
18	替格瑞洛原料及片（90mg）	仿制药	已获批	心血管
19	他达拉非原料及片	仿制药	已获批	性功能障碍
20	注射用艾司奥美拉唑钠	仿制药	已获批	消化
21	克林霉素磷酸酯注射液	仿制药	已获批	抗生素
22	0.9%氯化钠注射液	仿制药	上市申请	输液
23	福沙匹坦双葡甲胺原料及冻干针	仿制药	上市申请	化疗止吐
24	多西他赛无醇注射液	仿制药	上市申请	抗肿瘤
25	口服补液盐（III）	仿制药	上市申请	电解质
26	醋酸阿比特龙片	仿制药	上市申请	抗肿瘤
27	非布司他片	仿制药	上市申请	免疫系统
28	左氧氟沙星片	仿制药	上市申请	抗生素
29	艾司奥美拉唑镁原料及片（20mg）	仿制药	上市申请	消化系统
30	头孢克肟胶囊	仿制药	上市申请	抗生素
31	盐酸乌拉地尔注射液	仿制药	上市申请	心血管
32	利伐沙班原料及片	仿制药	上市申请	心血管

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

报告期内，公司进入注册程序的药品相关情况：

序号	名称（代码）	注册分类	适应症	注册阶段	进展情况
1	替戈拉生片	化药1类	反流性食管炎	上市申请	在审评
2	LX-039片	化药1类	晚期乳腺癌	取得临床试验通知书	I期临床试验
3	LX-086片	化药1类	晚期实体瘤	取得临床试验通知书	I期临床试验
4	盐酸氨溴索喷雾剂	化药2.4类	伴有痰液粘稠不易咳出的下呼吸道感染疾病	已获批	已获批

5	替戈拉生片	化药2.4类	十二指肠溃疡	取得临床试验通知书	III期临床试验
6	替戈拉生片	化药2.4类	幽门螺杆菌感染	临床试验申请已受理	III期临床试验
7	克林霉素磷酸酯注射液	化药3类	为抗生素类药。用于革兰阳性菌引起的各种感染性疾病和厌氧菌引起的各种感染性疾病。	已获批	已获批
8	福沙匹坦双葡甲胺原料及冻干针	化药3类	与高度致吐性癌症化疗（HEC，包括高剂量顺铂）的初始和重复疗程相关的急性和迟发性恶心和呕吐。	上市申请	在审评
9	普卡那肽片	化药5.1类	慢性特发性便秘	取得临床试验通知书	III期临床试验
10	醋酸阿比特龙片	化药5.2类	与泼尼松联用为治疗既往接受含多烯紫杉醇化疗转移去势难治性前列腺癌患者	上市申请	在审评
11	非布司他片	化药5.2类	适用于痛风患者高尿酸血症的长期治疗，不推荐用于无临床症状的高尿酸血症	上市申请	在审评

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

序号	名称	适应症	核心发明专利起止期限	注册分类	是否属于中药保护品种
1	替格瑞洛原料及片（新进医保）	用于治疗心血管系统疾病	一种替格瑞洛的制备方法 申请号：201610438693.1 2016.6.20~2036.6.19 替格瑞洛晶型及其制备方法 申请号：201610765692.8 2016.8.30~2036.8.29 一种替格瑞洛的制备方法 申请号：201710315815.2 2017.5.8~2037.5.7	4	否
2	注射用艾司奥美拉唑钠（新进医保）	用于治疗消化系统疾病	无	4	否
3	克林霉素磷酸酯注射液（新进医保）	为抗生素类药。用于革兰阳性菌引起的各种感染性疾病和厌氧菌引起的各种感染性疾病。	无	3	否
4	盐酸纳美芬注射液（新进医保）	为吗啡拮抗剂。用于完全或部分逆转阿片类药物的作用，包括由天然的或合成的阿片类药物引起的呼吸抑制。	无	原化学药品6类	否

3、国际化

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

在国际化过程中，从对国内原研品种的仿制到根据临床需求为患者提供原研国内未上市的医疗选择，从适用于广泛人群到同时关注特殊疾患者群的未满足的医疗需求，为公司仿制药品种的差异化迈出了稳健的一步。

消化领域主要在现有治疗胃酸相关疾病领域的基础上进行疾病领域的扩展，包括但不限于功能性肠道疾病和炎症性肠病等影响生活功能和质量的慢性疾病领域，进一步协同与公司当前优势科室的合作。

呼吸领域除了在祛痰药物不同人群改良制剂类型开发以外，进一步增加针对哮喘以及慢性阻塞性肺病的辅助雾化治疗产品，既增加产品管线的品种数量，又增加符合慢病患者需求的新制剂，进一步与公司当前覆盖的医院和患者人群相结合。

其他领域公司将针对具有生命威胁的疾病合作研发提高生存率的创新药物，包括具有明确生物标志物的精准治疗等临床阶段的创新药。

公司依靠多年积累的国际合作经验，积极寻求与国外药企（包括大型跨国企业和拥有创新产品与技术的研发型企业）的合作机会，从产品引进、技术转移、共同开发、商业化合作等多层面进行全产业链合作，布局有自主知识产权和高工艺壁垒的制剂产品。公司现有深度合作的国外药企有韩国HK inno.N Corporation（原CJ HealthCare Corporation）、韩国JW Holdings

Corporation、美国Bausch Health Companies Inc.（原Synergy Pharmaceuticals Inc.）、阿拉宾度制药有限公司（Aurobindo Pharma）、法国YSLAB、帝国制药等全球知名公司。

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

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

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

公司与印度阿拉宾度制药有限公司（Aurobindo Pharma）合资设立罗欣安若维他药业（成都）有限公司，从事呼吸领域产品的研发、生产及销售。阿拉宾度制药有限公司是印度前五大制药公司之一，公司通过与阿拉宾度制药有限公司的合作引进其13个雾化吸入产品和稀缺行业优势技术平台（BFS生产线）。双方所建立的合资企业将通过其自身或其全资子公司在中国、欧洲、美国注册该产品，并将所生产出的产品供往欧美市场。该项目帮助公司建立COPD及哮喘的一线吸入制剂产品线，增强公司在国内呼吸领域的竞争优势，并帮助公司借助阿拉宾度制药有限公司的全球业务资源进一步拓展国际市场。报告期内，罗欣安若维他药业（成都）有限公司取得美国食品药品监督管理局（以下简称“FDA”）下发的左沙丁胺醇吸入溶液、异丙托溴铵和硫酸沙丁胺醇吸入溶液、异丙托溴铵吸入溶液、硫酸沙丁胺醇吸入溶液及妥布霉素吸入溶液5个药品的新药简略申请（ANDA）批准证书。上述药品获得FDA批准证书进一步巩固了公司在呼吸领域的优势，有利于公司进一步拓展国际市场，符合公司国际化的发展战略目标，对公司未来经营业绩具有积极影响。同时，也为公司后续药品通过国际注册认证及开拓国际市场奠定了良好基础。

公司与奥地利Marinomed Biotech AG于报告期内签署了《许可协议》，将获得Budesolv®布地奈德溶液型鼻喷剂在大中华区（包括中国大陆、香港和澳门特别行政区、台湾地区）的独家开发、生产和商业化的权利。该合作有利于进一步丰富公司的产品线，巩固公司在呼吸系统疾病领域的优势地位。

4、原料药布局

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

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

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

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

5、销售业务

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

报告期内，公司参与了第四批和第五批国家药品集中带量采购并中选了四个品种。2021年1月第四批中选盐酸氨溴索注射液和注射用帕瑞昔布钠。2021年6月第五批中选注射用艾司奥美拉唑钠和注射用兰索拉唑。具体情况如下：

药品名称	剂型	规格	包装数量	获得约定采购量（万支）	采购周期	对公司的影响
盐酸氨溴索注射液	注射剂	1ml:15mg	10支/盒	110.1452	1年	本次集中采购是国家组织的第四批药品集中带量采购，在执行上要求全国医疗机构优先使用集中采购中选品种，并
	注射剂	2ml:15mg	10支/盒	1519.4151		

	注射剂	4ml:15mg	5支/盒	378.2558		确保完成约定采购量。盐酸氨溴索注射液本次中选价格与原销售价格相比有较大程度的下调。同时，本次集采执行后将有利于减轻患者负担，对提升公司的品牌影响力有积极的影响。
注射用帕瑞昔布钠	注射剂	20mg	10瓶/盒	63.401	1年	注射用帕瑞昔布钠为公司新上市销售产品，集采中标后将有利于该产品快速打开国内销售市场，提高市场占有率，促进公司制剂业务的进一步发展，提升公司的品牌影响力。
	注射剂	40mg	10瓶/盒	55.4094		
注射用艾司奥美拉唑钠	冻干粉针	40mg	10瓶/盒	428.8192	3年	注射用艾司奥美拉唑钠为公司新上市产品，集采中标后将有利于该产品快速打开国内销售市场，提高市场占有率，促进公司制剂业务的进一步发展，提升公司的品牌影响力。
注射用兰索拉唑（裕欣药业）	冻干粉针	30mg	10瓶/盒	609.5384	3年	裕欣药业生产的注射用兰索拉唑为公司新上市销售产品，集采中标后将有利于该产品快速打开国内销售市场，提高市场占有率，促进公司制剂业务的进一步发展，提升公司的品牌影响力。

报告期内，公司参与了第三批国家药品集中采购中标品种奥美拉唑肠溶胶囊在多个省份和省际联盟开展的国采协议到期品种的续约招标项目，其中广东12省联盟、山东省、河北省、江苏省续约中标，黑龙江省续约未中标，具体情况如下：

药品名称	规格	包装数量	获得约定采购量(万粒)	采购周期	省份	对公司的影响
奥美拉唑肠溶胶囊	10mg	28	1110.3578	不超过2年	广东12省联盟（广东、山西、江西、河南、湖南、广西、海南、贵州、甘肃、青海、宁夏、新疆、新疆兵团）	本次续约采购在执行上要求联盟省份医疗机构优先使用集中采购中选品种，并确保完成约定采购量，增量部分中选产品采购比例不低于70%。
	20mg	28	4575.9653			
	10mg	28	2480.6146	3年	山东省	本次续约采购公司独家中标，在执行上要求省内医疗机构优先使用集中采购中选品种。中标价格延续国采中标价，供应周期从国采执行1年延长到3年，将有利于进一步扩大中选产品在山东省市场的销售，提高中选产品的市场覆盖率，对公司的未来经营业绩产生积极的影响。
	20mg	28	7552.2959			
	10mg	28	426.9227	2年	河北省	本次续约采购公司独家中标，在执行上要求省内医疗机构优先使用集中采购中选品种，供应周期从国采执行1年延长到2年。本次中选价格与原国采中标价格相比有较大程度的下调。同时，若公司后续签订采购合同并实施后，将有利于减轻患者负担，对提升公司的品牌影响力有积极的影响。
	20mg	28	3172.0377			
	10mg	28	3家中选企业分配	2年	江苏省	本次续约采购中标3家，在执行上要求省内医疗机构优先使用集中采购中选品种，供应周期从国采执行1年延长到2年。本次中选价格与国采中标价格相比有较大程度的上涨，将对本品销售业绩产生积极影响。同时，江苏省属于公司原未供应省份，本次中标有利于进一步提高全国覆盖率。
	20mg	28				
	10mg	28	-		黑龙江省	公司本品种国采未供应黑龙江省，本轮续约未中标不会对后续销售产生影响。
	20mg	28				

6、产品质量和安全生产

产品质量上，公司始终本着“法规符合、诚实守信”的基本准则，全方位提升产品的质量意识，提供安全、高效、优质的产品与服务，为公司持续发展打下良好基础。一是建立国际标准的生产质量管理体系，拥有了一支由高敬业度、高专业度的员工组成的多元化队伍，不断提升质量管理水平和产品质量。二是重视质量管理体系的应用，确保持续稳定的生产符合预定用途和注册要求的药品，不断提升客户满意度。

安全生产方面，公司始终坚持“安全第一，预防为主，综合治理”的方针，牢固树立安全发展的理念，不断提升安全管理水平。一是严格落实全员安全生产责任制，细化分工，明确责任，形成全员参与安全管理的良好氛围；二是重视安全、职业健康管理体系建设，建立健全了安全标准化体系、安全风险分级管控及隐患排查治理双重预防体系和OHSAS18001职业健康管理体系，通过体系建设有力夯实了安全发展的根基；三是重视安全培训，建立了一支高素质的安全生产管理队伍，不断

提升全员安全意识和安全知识技能；四是加大安全科技投入，使用了先进的安全控制系统和信息化技术，提高了生产系统的本质安全水平。

7、人才建设

公司坚持“政以才治，业以才兴”的人才观，吸引多元化人才，积极创造育人氛围，切实做到人才合理引进、强化培育、培养、定向提拔使用，实现企业与员工“和谐共赢，共同发展”的最终目标。一方面继续加强中高端人才和特殊技能人才引进，充实到科研、制造工艺和质量管理、专业职能领域。另一方面持续打造学习型组织，完善人才培养机制，同时充分利用数字化平台，加强人才的整体能力提升。2021年度累计组织实施各类线下人才发展活动206场次、培训总人次41,629人次；开设线上培训86场次，内容涵盖了领导力、管理技能、专业技能、通用技能等模块，为持续提升专业型、管理型核心人才能力，奠定了坚实的基石。

三、核心竞争力分析

（一）坚持“科技兴企”战略，全面提升创新实力

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

截至报告期末，公司及下属子公司拥有新药证书48项、药品注册批件300余项，13个项目被列入国家“重大新药创制”科技重大专项、4个产品被列入“国家重点新产品计划”、12个项目被列入“国家火炬计划”、147个项目被列入“国家通用名化学药专项、山东省重大科技创新工程、山东省重点研发计划、山东省技术创新项目”等，多项产品获得“科学技术进步奖”，其中“化学药物晶型关键技术体系的建立与应用”、“头孢西酮钠等系列头孢类药物共性关键技术及产业化”2个项目荣获国家科技进步奖二等奖。

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

（二）聚焦优势产品领域，多方合作打造大健康平台

公司重点聚焦优势产品领域如消化类、呼吸类等领域，同时在抗肿瘤领域、抗病毒领域、抗生素领域、心血管领域等多重领域进行布局，致力于进一步提升优势产品的竞争力和高附加值、延长产品的生命周期，同时积极与全球知名的医疗健康企业合作，致力于打造大健康平台。

1、消化类产品领域

公司生产的注射用兰索拉唑（商品名“兰川”为在原有适应症的范围上增加全新适应症的产品，获批3.4类重大新药创制，拓宽了产品的临床使用范围，获得较大的先发优势。截至本报告期末，公司注射用兰索拉唑均已通过仿制药质量和疗效一致性评价并中标第五批国家集采，体现了公司在消化领域的竞争力，进一步提高产品市场竞争力，扩大市场份额，巩固该产品的成本、技术和市场优势，对公司经营业绩产生积极的影响。

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

普卡那肽系Bausch Health Companies Inc.（原Synergy Pharmaceuticals Inc.）消化领域的创新药项目，普卡那肽为已上市

销售的首款尿鸟苷蛋白类似物，治疗成人慢性便秘（CIC）及便秘型肠易激综合症（IBS-C），公司享有在中国大陆、香港和澳门独家开发和销售该产品的权利。目前已进入III期临床阶段。

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

2、呼吸类产品领域

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

公司与印度阿拉宾度制药有限公司（Aurobindo Pharma）合资设立罗欣安若维他药业（成都）有限公司，从事呼吸领域产品的研发、生产及销售。阿拉宾度制药有限公司是印度前五大制药公司之一，公司通过与阿拉宾度制药有限公司的合作引进其13个雾化吸入产品和稀缺行业优势技术平台（BFS生产线）。双方所建立的合资企业将通过其自身或其全资子公司在中国、欧洲、美国注册该等产品，并将所生产出的产品供往欧美市场。该项目帮助公司建立COPD及哮喘的一线吸入制剂产品线，增强公司在国内呼吸领域的竞争优势，并帮助公司借助阿拉宾度制药有限公司的全球业务资源进一步拓展国际市场。报告期内，罗欣安若维他药业（成都）有限公司取得美国食品药品监督管理局（以下简称“FDA”）下发的左沙丁胺醇吸入溶液、异丙托溴铵和硫酸沙丁胺醇吸入溶液、异丙托溴铵吸入溶液、硫酸沙丁胺醇吸入溶液及妥布霉素吸入溶液5个药品的新药简略申请（ANDA）批准证书。上述药品获得FDA批准证书进一步巩固了公司在呼吸领域的优势，有利于公司进一步拓展国际市场，符合公司国际化的发展战略目标，对公司未来经营业绩具有积极影响。同时，也为公司后续药品通过国际注册认证及开拓国际市场奠定了良好基础。

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

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

公司与奥地利Marinomed Biotech AG合作的Budesolv®为糖皮质激素布地奈德新型剂，属于激素类鼻喷雾剂，目前国内外暂未上市销售。Budesolv®是首个基于Marinomed公司的专有技术平台Marinosolv®开发的水溶型鼻喷剂，Budesolv®已成功完成欧洲上市申请所必需的关键性III期临床。关键性III期临床试验证实，与市售的Rhinocort® Aqua 64（布地奈德混悬型鼻喷剂）相比，用药剂量降低了85%，疗效不劣于Rhinocort® Aqua 64，起效更快，给药3小时症状明显缓解。

3、抗肿瘤类产品领域

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

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

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

（三）积极布局原料药业务，占据医药产业链上游

公司投资建设的医药中间体及无菌原料药工厂已建立头孢原料药生产体系、普通化学原料药生产体系、抗肿瘤原料药生

产体系等。目前，根据NMPA数据显示，公司盐酸氨溴索原料药最大产能可达120吨/年，居于行业前列。另外，公司是销售该产品制剂的多家药企的原料药供应商，具有市场竞争优势。盐酸头孢替安原料药及兰索拉唑原料药在质量及生产成本方面均具有较强竞争优势。公司为国内首批通过注射用兰索拉唑一致性评价的企业，并于2021年6月第五批国家集中带量采购中中标，公司预期在未来销售中将持续保持竞争优势。

公司的新仿制药品种多为制剂与原料药同步研发，如他达拉非片、替格瑞洛片、利伐沙班片、枸橼酸托法替布片、利格列汀片等等。这些品种上市后视同为通过一致性评价，在未来带量采购的准入环境中具有市场竞争优势。他达拉非片、替格瑞洛片于报告期内获得药品注册证书。

（四）质量保障体系达到国际认证标准

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

（五）多层次海外布局，增强国际竞争力

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

（六）积极参与国家药品集中带量采购

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

报告期内，公司参与了第三批国家药品集中带量采购中标品种奥美拉唑肠溶胶囊在多个省份和省际联盟开展的国采协议到期品种的续约招标项目，其中广东12省联盟、山东省、河北省、江苏省续约中标，黑龙江省续约未中标。

四、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	6,477,932,590.01	100%	6,096,228,966.04	100%	6.26%
分行业					
医药工业	3,936,394,893.37	60.77%	3,852,941,093.71	63.20%	2.17%
医药商业	2,433,244,938.28	37.56%	2,157,858,826.55	35.40%	12.76%
其他业务	108,292,758.36	1.67%	85,429,045.78	1.40%	26.76%
分产品					

抗生素类	1,204,203,189.68	18.59%	1,278,375,788.16	20.97%	-5.80%
消化系统类	1,137,331,561.17	17.56%	1,290,771,817.66	21.17%	-11.89%
呼吸系统类	753,341,114.69	11.63%	398,581,124.21	6.54%	89.01%
其他类	841,519,027.83	12.99%	885,212,363.68	14.52%	-4.94%
代理产品	2,433,244,938.28	37.56%	2,157,858,826.55	35.40%	12.76%
其他业务	108,292,758.36	1.67%	85,429,045.78	1.40%	26.76%
分地区					
华东地区	3,817,809,668.89	58.93%	3,322,534,585.01	54.50%	14.91%
华中地区	503,350,984.56	7.77%	547,338,139.77	8.98%	-8.04%
华北地区	539,305,620.18	8.33%	523,365,265.71	8.59%	3.05%
华南地区	415,679,755.13	6.42%	408,949,582.98	6.71%	1.65%
西南地区	350,965,354.29	5.42%	408,373,723.81	6.70%	-14.06%
东北地区	441,167,624.33	6.81%	419,722,097.43	6.88%	5.11%
西北地区	269,494,157.57	4.16%	350,745,214.02	5.75%	-23.17%
其他地区	31,866,666.70	0.49%	29,771,311.53	0.49%	7.04%
其他业务	108,292,758.36	1.67%	85,429,045.78	1.40%	26.76%
分销售模式					
工业销售	3,936,394,893.37	60.77%	3,852,941,093.71	63.20%	2.17%
商业销售	2,433,244,938.28	37.56%	2,157,858,826.55	35.40%	12.76%
其他业务销售	108,292,758.36	1.67%	85,429,045.78	1.40%	26.76%

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药工业	3,936,394,893.37	1,052,352,748.91	73.27%	2.17%	24.07%	-4.72%
医药商业	2,433,244,938.28	2,103,237,343.10	13.56%	12.76%	10.31%	1.92%
分产品						
抗生素类	1,204,203,189.68	535,359,944.17	55.54%	-5.80%	3.58%	-4.03%
消化系统类	1,137,331,561.17	216,340,937.72	80.98%	-11.89%	91.95%	-10.29%
呼吸系统类	753,341,114.69	113,381,448.39	84.95%	89.01%	66.05%	2.08%
其他类	841,519,027.83	187,270,418.63	77.75%	-4.94%	24.56%	-5.27%

代理产品	2,433,244,938.28	2,103,237,343.10	13.56%	12.76%	10.31%	1.92%
分地区						
华东地区	3,817,809,668.89	2,345,125,791.51	38.57%	14.91%	14.45%	0.24%
分销售模式						
工业销售	3,936,394,893.37	1,052,352,748.91	73.27%	2.17%	24.07%	-4.72%
商业销售	2,433,244,938.28	2,103,237,343.10	13.56%	12.76%	10.31%	1.92%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
医药工业-原料药	销售量	Kg	162,795.15	366,264.38	-55.55%
	生产量	Kg	162,795.15	366,264.38	-55.55%
	库存量	Kg	0	0	0.00%
医药工业-制剂	销售量	支、瓶、盒	617,877,214	519,518,371	18.93%
	生产量	支、瓶、盒	660,731,644	441,200,970	49.76%
	库存量	支、瓶、盒	105,464,097	62,609,667	68.45%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

原料药产销量同比下降主要系 2020 年剥离了山东明欣中药饮片有限公司导致本期中药饮片销量下降；制剂生产库存量有所增长主要系本期疫情影响减弱，公司备货量基本恢复到正常水平。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药工业		1,052,352,748.91	32.61%	848,183,301.52	30.01%	24.07%
医药商业		2,103,237,343.10	65.19%	1,906,584,884.48	67.46%	10.31%
其他业务成本		71,041,028.37	2.20%	71,363,887.46	2.53%	-0.45%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药工业	原材料	784,694,555.29	24.32%	624,781,747.50	22.11%	25.59%
医药工业	人工工资	86,856,452.88	2.69%	73,807,659.12	2.61%	17.68%
医药工业	能源、折旧及其他制造费用	180,801,740.74	5.60%	149,593,894.90	5.29%	20.86%
医药商业	采购成本	2,103,237,343.10	65.18%	1,906,584,884.48	67.46%	10.31%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
安徽罗欣	2021年03月03日	4,700,000.00	100.00%	收购	2021年03月03日	取得控制权	76,811,592.04	8,204,275.83

2) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
罗欣科技	100.00%	合并前后均受刘保起和刘振腾最终控制，且该项控制非暂时性的	2021年05月28日	工商变更	818,746.24	866,003.22	283,398.06	-1,632,093.36

3) 其他原因的合并范围变动

合并范围增加

单位：元

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
乌兹别克斯坦罗欣[注1]	新设子公司	2021.1.27	0.00	100.00%
千御科技[注2]	新设子公司	2021.5.31	4,500,000.00	75.00%
众康医药[注3]	新设子公司	2021.9.15	0.00	55.00%

[注1]乌兹别克斯坦罗欣注册资本为设立在境外的子公司，截至2021年12月31日，该公司实收资本为0元

[注2]千御科技注册资本为1000.00万元，安徽罗欣认缴750.00万元。截至2021年12月31日，该公司实收资本为600.00万元

[注3]众康医药注册资本为5,000.00万元，现代物流认缴2,750.00万元。截至2021年12月31日，该公司实收资本为157.00万元，系少数股东缴纳

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,183,361,748.71
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	18.27%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	446,536,020.52	6.89%
2	第二名	203,208,485.32	3.14%
3	第三名	190,642,171.06	2.94%
4	第四名	175,953,197.21	2.72%
5	第五名	167,021,874.60	2.58%
合计	--	1,183,361,748.71	18.27%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	208,938,213.17
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	6.48%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	54,948,322.84	1.70%
2	第二名	52,130,273.46	1.62%
3	第三名	36,280,088.39	1.12%
4	第四名	33,926,390.55	1.05%
5	第五名	31,653,137.93	0.98%
合计	--	208,938,213.17	6.48%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,866,371,373.69	2,002,537,993.97	-6.80%	
管理费用	367,197,632.43	338,826,844.42	8.37%	
财务费用	95,701,334.58	38,300,414.15	149.87%	本期新增金融机构借款
研发费用	320,945,910.56	361,267,555.18	-11.16%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
替戈拉生片（反流性食管炎）	成为国内首家 1.1 类获批的钾离子竞争性阻滞剂	上市申请	产品获批上市	强化消化领域酸相关治疗产品线，实现该领域新的增长点
西地那非口溶膜	对现有制剂进行改良，满足适用患者的个性化需求	上市申请准备	产品获批上市	增加改良制剂产品线，在大健康领域构建市场
普卡那肽片	成为国内首个获批的治疗慢性特发性便秘的鸟苷酸环化酶激动剂	III 期临床	产品获批上市	从上消化道领域产品逐步向肠道疾病延伸，实现消化领域产品布局多样化
WINUF 肠外营养液	为术后患者提供更为全面的肠外营养辅助	III 期临床资料准备	产品获批上市	开拓全新业务领域，成为公司利润增长新引擎
LXI-15029	为晚期乳腺癌患者提供联合治疗的新选择	I 期临床	产品获批上市	强化肿瘤领域产品布局，拓展新的业务增长点
LX-039	成为乳腺癌内分泌治疗的一线选择	I 期临床	产品获批上市	强化肿瘤领域产品布局，拓展新的业务增长点
LX-086	成为国内首家 1.1 类获批的 PI3K α 抑制剂	I 期临床	产品获批上市	强化肿瘤领域产品布局，拓展新的业务增长点
替戈拉生注射剂	为该患者人群提供更为有效的新的治疗选择	临床前研发	产品获批上市	开拓替戈拉生多种剂型和适应症，夯实在消化领域的核心竞争力
LXSH-ND003	为晚期实体瘤患者提供新的靶向治疗选择	临床前研发	产品获批上市	强化肿瘤领域产品布局，拓展新的业务增长点
LXSH-ND004	为晚期实体瘤患者提供新的靶向治疗选择	临床前研发	产品获批上市	强化肿瘤领域产品布局，拓展新的业务增长点
LXSH-ND005	为慢性乙肝患者提供更为有效的联合治疗	临床前研发	产品获批上市	协同消化领域，延伸肝炎市场
LXSH-ND006	为晚期实体瘤患者提供新的靶向治疗选择	临床前研发	产品获批上市	强化肿瘤领域产品布局，拓展新的业务增长点
LXSH-ND007	为晚期实体瘤患者提供新的靶向治疗选择	临床前研发	产品获批上市	强化肿瘤领域产品布局，拓展新的业务增长点
盐酸氨溴索喷雾剂	成为儿童呼吸道祛痰的独家品种	已获批	产品获批上市	拓展儿童呼吸领域用药市场，成为公司利润增长新引擎
替戈拉生片（十二指肠溃疡）	为该患者人群提供更为有效的新的治疗选择	III 期临床	产品获批上市	持续扩大替戈拉生片市场前景，夯实在消化领域的核心竞争力
替戈拉生片（幽门螺杆菌感染）	为该患者人群提供更为有效的新的治疗选择	临床试验申请已受理	产品获批上市	持续扩大替戈拉生片市场前景，夯实在消化领域的核心竞争力
布地奈德鼻喷剂	对现有制剂进行改良，提升临床起效时间，对儿童患者更为适用	临床前研发	产品获批上市	开拓鼻喷抗过敏用药领域，完善呼吸领域市场布局

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例

研发人员数量（人）	378	454	-16.74%
研发人员数量占比	5.91%	7.28%	-1.37%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	167	201	-16.92%
硕士	164	205	-20.00%
硕士以上	14	14	0.00%
大专	30	32	-6.25%
其他	3	2	50.00%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	78	112	-30.36%
30~40 岁	268	306	-12.42%
40 岁以上	32	36	-11.11%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	407,615,796.81	463,020,085.52	-11.97%
研发投入占营业收入比例	6.29%	7.60%	-1.31%
研发投入资本化的金额（元）	86,669,886.25	101,752,530.34	-14.82%
资本化研发投入占研发投入的比例	21.26%	21.98%	-0.72%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	6,501,225,032.14	6,377,218,288.90	1.94%
经营活动现金流出小计	6,380,592,076.63	6,409,968,456.39	-0.46%
经营活动产生的现金流量净额	120,632,955.51	-32,750,167.49	468.34%
投资活动现金流入小计	102,302,071.10	709,241,861.58	-85.58%
投资活动现金流出小计	530,723,695.51	600,981,717.77	-11.69%
投资活动产生的现金流量净额	-428,421,624.41	108,260,143.81	-495.73%
筹资活动现金流入小计	2,413,834,259.41	1,102,564,838.73	118.93%

筹资活动现金流出小计	1,624,301,080.77	971,856,830.33	67.13%
筹资活动产生的现金流量净额	789,533,178.64	130,708,008.40	504.04%
现金及现金等价物净增加额	480,612,442.30	186,919,003.30	157.12%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- (1) 公司2021年度经营活动产生的现金流量净额增长了468.34%，主要系本期销售额回升，销售商品收到的现金有所增加
(2) 公司2021年度投资活动产生的现金流量净额减少了495.73%，主要系本期赎回理财减少导致投资活动流入减少
(3) 公司2021年度筹资活动产生的现金流量净额增长了504.04%，主要系本期新增金融机构借款导致取得借款收到的现金增加

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期经营活动产生的现金流量净额小于本年度净利润主要系本年疫情影响未完全消除，应收账款回款情况未能恢复至疫情前水平，以及医药商业业务规模扩张所致。

五、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,001,721,904.54	21.08%	1,287,658,696.04	16.52%	4.56%	本期新增金融机构借款
应收账款	3,133,838,241.96	33.00%	2,519,019,684.17	32.31%	0.69%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	709,077,407.77	7.47%	646,334,419.98	8.29%	-0.82%	
投资性房地产	31,084,048.67	0.33%	31,976,755.04	0.41%	-0.08%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	1,639,885,086.70	17.27%	1,647,293,774.38	21.13%	-3.86%	
在建工程	362,380,503.45	3.82%	274,180,562.68	3.52%	0.30%	厂区建设持续投入
使用权资产	68,803,253.63	0.72%	72,843,181.68	0.93%	-0.21%	
短期借款	1,934,108,866.63	20.37%	837,403,586.20	10.74%	9.63%	本期新增金融机构借款、票据贴现融资款
合同负债	148,800,272.60	1.57%	142,331,793.92	1.83%	-0.26%	
长期借款	567,127,999.71	5.97%	303,327,464.80	3.89%	2.08%	本期新增金融机构借款

租赁负债	57,132,450.03	0.60%	61,548,474.45	0.79%	-0.19%	
交易性金融资产	12,578,613.36	0.13%		0.00%	0.13%	本期购买交易性金融资产
衍生金融资产	49,065,600.03	0.52%		0.00%	0.52%	本期购买外汇套期保值以对冲外汇风险
其他应收款	80,462,643.82	0.85%	58,715,737.16	0.75%	0.10%	本期应收暂付款增加
其他流动资产	167,218,084.29	1.76%	113,471,300.05	1.46%	0.30%	本期新增银行理财产品
递延所得税资产	183,669,390.20	1.93%	126,055,209.07	1.62%	0.31%	本期坏账准备有所增加
其他非流动资产	58,059,256.83	0.61%	17,445,125.92	0.22%	0.39%	本期新增长期资产购置款
应付账款	759,055,838.49	7.99%	568,609,629.82	7.29%	0.70%	本期采购额增加，期末应付采购款相应增加

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)		-100,207.25			61,340,051.75	50,000,000.00	1,338,768.86	12,578,613.36
2.衍生金融资产		-2,442,650.11			51,508,250.14			49,065,600.03
3.其他权益工具投资	66,655,386.59				2,550,280.00	3,963,129.25		65,242,537.34
上述合计	66,655,386.59	-2,542,857.36			115,398,581.89	53,963,129.25	1,338,768.86	126,886,750.73
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	350,171,023.69	票据保证金
货币资金	155,395,016.34	质押的定期存款本金及利息
货币资金	1,669,100.00	保函保证金
货币资金	900,000.00	诉讼冻结资金
应收票据	5,478,759.85	无法终止确认的应收票据贴现
应收款项融资	7,000,000.00	质押
在建工程	179,281,220.80	抵押用于银行借款担保
无形资产——土地使用权	43,953,834.78	抵押用于银行借款担保
投资性房地产——土地使用权	725,366.13	抵押用于银行借款担保
合 计	744,574,321.59	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
530,723,695.51	600,981,717.77	-11.69%

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	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类	衍生品投资初始投	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入	报告期内	计提减值准备	期末投资金额	期末投资金额	报告期实际损
----------	------	--------	--------	----------	------	------	--------	--------	------	--------	--------	--------	--------

名称			型	资金额				金额	售出 金额	金额(如 有)		占公司 报告期 末净资 产比例	益金额
招商银行 上海分行	无	否	外汇套 期保值	5,148.00	2021/9/ 30	2022/7/ 29	0	5,148.00	0	0	4,906.56	1.12%	-241.44
合计				5,148.00	--	--	0	5,148.00	0	0	4,906.56	1.12%	-241.44
衍生品投资资金来源				自有资金									
涉诉情况(如适用)				不适用									
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)				2021年08月30日									
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)													
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)				<p>公司开展外汇套期保值业务遵循锁定汇率风险原则,不做投机性、套利性的交易操作,但外汇套期保值业务的交易操作仍存在一定的风险:</p> <p>1、汇率波动风险:在外汇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。</p> <p>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,可能会由于内控制度不完善而造成风险。</p> <p>3、履约风险:公司开展外汇套期保值交易的对手均为信用良好的银行和金融机构,履约风险较低。</p> <p>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>针对外汇套期保值业务采取的风险控制措施:</p> <p>1、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。</p> <p>2、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。</p> <p>3、公司制定了《证券投资交易管理制度》等内部制度,规定了衍生品交易的决策权限、决策流程及信息披露等具体要求,加强内部控制,落实风险防范措施。</p> <p>4、公司及子公司将严格控制套期保值的资金规模,使用自有资金用于套期保值业务,不使用募集资金直接或间接进行套期保值,同时加强资金管理的内部控制,不得超过公司董事会批准的额度。</p> <p>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				报告期,公司对未到期远期结售汇合约以公允价值核算,主要是根据期末持有的未到期远期结售汇合同签约价格与银行期末远期汇价的差异进行确认。									
报告期公司衍生品的会计政策及会				公司衍生品业务于本报告期发生。公司根据财政部《企业会计准则第22号—金融工具									

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	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，对开展的外汇套期保值业务进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	独立董事认为：公司开展外汇套期保值业务的相关决策程序符合《公司章程》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件的规定。公司运用外汇套期保值工具降低汇率风险，减少汇兑损失，控制经营风险，不存在损害公司和全体股东尤其是中小股东利益的情形。同时，公司已经制定了《证券投资交易管理制度》，通过加强内部控制，落实风险防范措施。公司本次开展外汇套期保值业务具有可行性且风险可控。同意公司按照相关制度的规定开展外汇套期保值业务。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东罗欣	子公司	医药产品的研发、生产和销售	60,960,000.00	9,324,099,143.89	4,811,968,966.60	6,481,613,027.67	590,732,446.51	529,089,607.10

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
罗欣科技	同一控制下企业合并	无重大影响
安徽罗欣	非同一控制下企业合并	无重大影响

千御科技	新设子公司	无重大影响
乌兹别克斯坦罗欣	新设子公司	无重大影响
众康医药	新设子公司	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

无

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

一、公司未来发展展望

为应对市场政策法规和商业环境的变化，公司未来将继续积极主动地调整公司战略，保持和加强公司的市场竞争地位。

在研发方面，公司始终坚持“创仿结合”的策略。在仿制药方面，加快推进仿制药一致性评价以及新仿制药的研发工作，丰富品种组合；通过引进国外优势品种，提升产品的上市速度，快速建立仿制药产线，保证后续产品线不断上市，从而保持和提升公司在仿制药市场的市场地位。与此同时，积极布局有技术壁垒的制剂品种，建立相应技术平台，通过技术优势赢得市场竞争优势。在创新药方面，公司专注于消化、呼吸已有强大的产品组合和丰富临床经验的领域开发创新药产品。发挥自主与合作研发双轨并进的优势，提升自主研发实力的同时，积极通过多种形式的外部合作引入海外潜力品种。公司已经成功的引进了两个消化领域的国际创新药，未来会不断强化这一策略。

在采购方面，公司始终坚持优质采购的原则，一方面加强与现有供应商的战略合作，互利共赢；另一方面，不断开拓新的供应渠道，优胜劣汰，从而保质保量完成采购目标。公司将上线数字化采购管理系统，提升采购管理从寻源到付款端到端数据信息和流程的可视化，从而实现采购管理的效率提升。在数字化转型的支持下，将对集团集采中心的采购进行品类精细化精细化管理，强化核心采购品类的战略采购管理，整合和优化集团资源，通过与上游供应商的战略合作，建立公司在集采市场的差异化竞争优势、成本竞争力和供应保障。同时在研发和市场销售方面，采购团队通过协同外部供应商的优势资源和深度合作，将进一步支持公司的产品创新和业务运营创新。采购职能管理推行6西格玛管理理念，确保公司采购管理的合规和阳光透明，以及采购职能和流程的内部持续改善。

在市场战略方面，公司一方面积极应对全国和各省的招标采购，选择优势重点品种，争取获得更多的市场份额。另一方面，利用基层市场的营销力量，加大对于三端市场的渗透和拓展。

在销售方面，公司以市场拓展为推动力，以变革和提高管理为拉动力，加快拓宽营销渠道，加快向管理创新、科技创新、营销创新转型，继续深入实施以营销机制改革推动管理体制变革，大力提升销售战略能力、营销能力。创新药商业化落地将坚持直营的销售模式，从疾病管理角度实现从筛查、诊断、治疗的全病程管理，集结更多中下游企业，建立良好且长期的合作伙伴关系，打造重点学科领域的生态圈平台。同时，进一步完善直营团队建设，形成核心县域两军并行，药店、电商、互联网医院全面开花的市场布局，全方位实现为中国城乡居民提供同等优质的药品和医疗服务的愿景。产品方面将充分利用创新药生命周期，制定针对性的市场策略，从准入、基药目录、医保等方面逐步突破，迅速上量，实现高增长。

在供应链方面，公司在保持制剂规模生产优势的同时，进一步提升供应链的效率和优化生产流程。公司将供应链向上游延伸，通过制剂和原料药一体化，形成公司的成本优势。一方面，公司将加大已有优势原料药品种的产能，在满足自产产品需求的前提下，加大对外供应，进一步减低成本。另一方面，通过形成战略联盟的方式加强对重点品种的原料药布局，以期锁定有成本优势的原料供应和保证供应的稳定性，进一步强化公司的成本优势。为了保证国际市场的供货质量，公司相应制剂车间在2019年先后获得欧盟GMP证书和PIC/S证书。

在国际化方面，公司将坚持“本地化”和“规范化”、“走出去”和“引进来”相结合的国际化发展轨道，推进公司国际化进程。在既往取得的产品国际注册里程碑之上，继续大力推进产品注册，实现长期稳定的自产产品供应。同时，积极灵活运用市场开发工具和渠道，不断拓展国际客户，将国际先进的产品、技术与服务等引入中国。

二、可能面对的风险和应对措施

（一）市场竞争风险

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

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

（二）药品降价风险

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

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

（三）技术研发风险

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

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

（四）原材料供应及价格波动风险

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

公司将加强供应链管理，提高抵御原材料供应及价格波动风险能力。

（五）药品不良反应风险

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

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

（六）特许经营许可证重续风险

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

公司设有专门的部门及人员负责相关证书、批件的维护，及时更新、续期相关证照。

（七）国家产业政策调整的风险

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

公司未来将持续提高自身的核心竞争力，进一步采取有效措施应对医药行业政策的重大变化，降低产业政策变化对公司

的不影响，维持公司可持续发展。

（八）环境保护政策调整的风险

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

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

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司治理准则》和其他相关法律、法规的有关规定，建立和完善现代企业制度，并不断改善公司法人治理结构，健全内部控制体系，规范公司运作。

1、关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。

2、关于公司与控股股东、实际控制人

公司与控股股东、实际控制人严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》《公司章程》等规定和要求，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》的规定选举产生董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。全体董事严格按照《公司法》《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，规范董事会的召集、召开和表决；公司董事认真出席董事会和股东大会，积极参加对相关知识的培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责。

4、关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》的规定选举产生监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。监事会严格按照《公司章程》《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决，公司监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司已逐步建立并完善公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

6、关于经理管理层

公司已制定《总经理工作细则》等相关制度，公司管理层能勤勉尽责，切实贯彻、执行董事会的决议。公司总经理及其他高级管理人员职责清晰，能够严格按照公司各项管理制度履行职责。公司管理层比较稳定，且忠实履行诚信义务，没有发现违规行为。

7、信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

8、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡和共赢，共同推动公司持续、健康发展。

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

是 否

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

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

公司在资产、业务、人员、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系和直接面向市场的独立经营能力。

1、资产独立

公司合法拥有与生产经营相关的机器设备、房屋、土地使用权、商标、专利等资产的所有权或使用权，主要资产权属清晰，不存在重大权属纠纷。其资产独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司不存在以资产和权益为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形，也不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用的情形。公司对所有资产拥有完全的控制权和支配权。

2、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》《公司章程》规定的条件和程序产生。公司已建立了独立的人事管理部门和完整的人事管理制度，总经理、副总经理等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的任何职务，也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、财务独立

公司严格依照《企业会计准则》及相关规定要求建立了独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立了相应的内部控制制度，独立作出财务决策。公司独立开设银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共享银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税的情况。

4、机构独立

公司通过股东大会、董事会、监事会制度，强化了公司的分权制衡和相互监督，形成了有效的法人治理结构。在内部机构设置上，公司建立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各机构职能并制定了相应的内部管理与控制制度，独立开展生产经营活动。公司组织机构与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

5、业务独立

公司主要从事医药产品的研发、生产和销售。公司独立进行产品的研发、生产和销售，拥有研发、原料采购、生产制造、质量控制与产品销售相关的完整规范运作体系，具备直接面向市场独立经营的能力，不依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在显失公允的关联交易。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	69.80%	2021 年 05 月 19 日	2021 年 05 月 20 日	《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-028）披露于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	63.95%	2021 年 06 月 16 日	2021 年 06 月 17 日	《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-040）披露于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	55.90%	2021 年 07 月	2021 年 07 月	《2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-040）披露于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

临时股东大会	大会		月 01 日	月 02 日	2021-048) 披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	61.78%	2021 年 11 月 04 日	2021 年 11 月 05 日	《2021 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-077) 披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	股票期权	被授予的限制性股票数量(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
刘振腾	董事长	现任	男	36	2020 年 04 月 23 日		0	0	0	0	0	0	0	
刘保起	董事、总经理	现任	男	61	2020 年 04 月 23 日		0	0	0	0	0	0	0	
李明华	董事	现任	女	57	2020 年 04 月 23 日		0	0	0	0	0	0	0	
韩风生	董事、董事会秘书	现任	男	47	2020 年 04 月 23 日		0	0	0	0	0	0	0	
刘振飞	董事	现任	男	34	2020 年 04 月 23 日		0	0	0	0	0	0	0	
陈明	董事	现任	男	38	2021 年 05 月 19 日		0	0	0	0	0	0	0	
郭云沛	独立董事	现任	男	75	2021 年 05 月 19 日		0	0	0	0	0	0	0	
武志昂	独立董事	现任	男	56	2020 年 04 月 23 日		0	0	0	0	0	0	0	
许霞	独立董事	现任	女	50	2020 年		0	0	0	0	0	0	0	

	事				04月23日									
孙松	监事会主席	现任	男	48	2020年04月23日		0	0	0	0	0	0	0	
宋良伟	职工监事	现任	女	42	2020年04月23日		0	0	0	0	0	0	0	
张超	监事	现任	男	36	2020年04月23日		0	0	0	0	0	0	0	
李猛	副总经理	现任	男	45	2021年04月27日		0	14,000,000	0	0	0	0	0	公司股权激励计划因2020年度公司层面业绩考核未达标导致对应的4,666,667份股票期权被注销
董莉君	副总经理	现任	女	53	2021年08月01日		0	0	0	0	0	0	0	
孙博弘	副总经理	现任	男	42	2021年04月27日	1,000,000	2,500,000	1,000,000	0	0	-333,334	666,666	公司股权激励计划因2020年度公司层面业绩考核未达标,导致对应的限制性股票被回购注销,833,334.00份股票期权被注销	
朱晓彤	副总经理	现任	男	45	2021年04月27日	400,000	2,000,000	400,000	0	0	-133,334	266,666	公司股权激励计划因2020年度公司层面业绩考核未达标,导致对应的限制性股票被回购注销,666,667.00份股票期权被注销	
陈娴	财务负责人	现任	女	39	2021年07月08日		0	0	0	0	0	0	0	

马家烈	副总经理、 董事会秘书	离任	男	43	2020年 04月23 日	2021年 02月25 日	0	0	0	0	0	0	0	
陈雨	董事、 副总经理	离任	男	54	2020年 04月23 日	2021年 04月27 日	0	0	0	0	0	0	0	
林利军	独立董 事	离任	男	49	2020年 04月23 日	2021年 05月19 日	0	0	0	0	0	0	0	
陈达安	财务负 责人	离任	男	44	2020年 04月23 日	2021年 07月05 日	600,000	0	600,000	0	0	-200,000	400,000	公司股权激励计划因2020年度公司层面业绩考核未达标,导致对应的限制性股票被回购注销
合计	--	--	--	--	--	--	2,000,000	18,500,000	2,000,000	0	0	-666,668	1,333,332	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

1、2021年2月25日，公司副总经理、董事会秘书马家烈先生，因个人原因辞去公司副总经理、董事会秘书职务，辞职后不再担任公司及子公司任何职务。

2、2021年4月27日，公司董事、副总经理陈雨先生，因个人原因辞去公司董事、董事会战略委员会委员及副总经理职务，辞职后不再担任公司任何职务，仍将继续担任公司子公司相关职务；公司副总经理韩风生先生，因个人原因辞去公司副总经理职务，辞职后将担任公司董事、战略委员会委员以及公司子公司相关职务。

3、2021年5月19日，公司独立董事林利军先生，因个人原因辞去公司独立董事、董事会薪酬与考核委员会主任委员及董事会审计委员会委员职务，辞职后不再担任公司任何职务。

4、2021年7月5日，公司财务负责人陈达安先生，因个人原因辞去公司财务负责人及子公司山东罗欣药业集团股份有限公司财务总监职务，报告期内陈达安先生继续担任公司及子公司其他职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

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

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

2、任职情况

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

刘保起先生：1961年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学文化。具有主管药师中级技术职称。1979年12月至1983年10月在福建省某部队服役。1983年11月至1988年8月在临沂市罗庄山西头煤矿卫生所工作。1988年8月创建罗欣医药集团，2001年创立山东罗欣药业集团股份有限公司并担任董事长至2020年3月2日。担任中国医药企业管理协会资深副会长，全国“五一”劳动奖章、“富民兴鲁劳动奖章”获得者、“山东省第十二届省人大代表”。曾获“纪念改革开放四十年中国医药产业风云人物”、“山东省十佳经营管理者”等荣誉。现任山东罗欣控股有限公司董事长、罗欣药业董事、总经理、集团战略发展委员会主席。

刘振腾先生：1986年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。刘振腾先生先后被评为“中国医药行业十大新锐人物”、“山东省技术创新和产学研合作先进个人”并担任健康未来企业家协会创始理事。2013年10月至今任职于山东罗欣药业集团股份有限公司，现任山东罗欣控股有限公司董事，罗欣药业董事长。

李明华女士：1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1988年9月至1998年5月任哈药集团制药二厂科研所所长。1998年6月至2000年5月任珠海联邦制药有限公司研究所所长。2000年5月至2001年2月任苏州东瑞制药有限公司生产部经理。2001年至今任职于山东罗欣药业集团股份有限公司，现任山东罗欣控股有限公司董事、总经理，罗欣药业董事。

韩风生先生：1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996年8月至2001年11月任职于罗欣医药集团有限公司。2001年11月至今任职于山东罗欣药业集团股份有限公司，现任山东罗欣控股有限公司董事、罗欣药业董事、董事会

秘书。

刘振飞先生：1988年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2011年4月至今任职于山东罗欣药业集团股份有限公司，现任罗欣药业董事。

陈明先生：1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2016年1月至2017年8月，任中盟睿投资管理有限公司投资部合伙人；2017年8月至今，任得怡投资管理（北京）有限公司法定代表人、执行董事、总经理。现任罗欣药业董事。

郭云沛先生：1947年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级编辑。曾获得“全国百佳新闻工作者”等荣誉称号。2008年11月至今，任中国医药企业管理协会副会长、会长、名誉会长。2020年1月至今，任中国医药健康产业股份有限公司（600056）独立董事。郭云沛先生已经按照中国证监会《上市公司高级管理人员培训工作指引》的规定取得独立董事资格证书，现任罗欣药业独立董事。

武志昂先生：1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，教授、主任药师。1989年7月至2006年1月，任国家药品监督管理局药品审评中心主任助理。2006年1月至2009年1月，任国家食品药品监督管理局药品评价中心及国家药品不良反应监测中心副主任。2009年1月至2018年4月，历任沈阳药科大学工商管理学院院长、教授。2018年4月至今，任北京瑞融亦度医药控股有限公司、北京亦度正康健康科技有限公司董事长。2019年8月至今，任重庆七里一河医药科技有限公司董事长。2019年10月至今，任山东亦度生物技术有限公司董事长。2019年11月至今，任重庆亦度生物技术有限公司执行董事。武志昂先生已经按照中国证监会《上市公司高级管理人员培训工作指引》的规定取得独立董事资格证书，现任罗欣药业独立董事。

许霞女士：1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师、注册会计师、注册税务师、国际注册内部审计师。1990年7月至1993年12月，任江阴职工大学校办厂财务科长。1994年1月至1999年12月，任江阴民用建筑安装工程公司财务经理。2000年1月至2011年12月，先后任江苏中达新材料集团股份有限公司财务经理、财务总监助理、事业部副总经理。2012年1月至2019年3月，任华达汽车科技股份有限公司董事、财务总监、董事会秘书。2019年7月至今，任上海兴橙投资管理有限公司合伙人。许霞女士已经按照中国证监会《上市公司高级管理人员培训工作指引》的规定取得独立董事资格证书，现任罗欣药业独立董事。

孙松先生：1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996年5月至1998年1月任职于哈药集团中药二厂，1998年3月至1999年7月任珠海联邦制药股份有限公司合成车间督导。1999年8月至2000年6月任苏州东瑞制药有限公司合成车间经理。2002年2月至今任职于山东罗欣药业集团股份有限公司，现任山东罗欣药业集团恒欣药业有限公司总经理，罗欣药业职工代表监事、监事会主席。

宋良伟女士：1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2001年1月至2001年7月任临沂市某部队医院骨科医生。2001年至今任职于山东罗欣药业集团股份有限公司。现任罗欣药业职工代表监事。

张超先生：1986年出生，中国国籍，中共党员，本科学历。2009年5月至今任职于山东罗欣药业集团股份有限公司，现任山东罗欣药业集团股份有限公司办公室主任，罗欣药业监事。

李猛先生：1977年出生，拥有香港居民身份证，MBA学位。2000年至2002年，任瑞士信贷投资银行部（洛杉矶）分析员；2002年至2004年，任Aames Financial Corporation经理；2004年至2006年，在University of Pennsylvania, Wharton School攻读MBA学位；2006年至2007年，任摩根大通投资银行部（香港）经理；2007年至2011年任摩根士丹利投资银行部（香港）副总裁；2011年至2014年，任巴克莱资本投资银行部（香港）董事；2015年至2018年，任汇桥资本（香港）董事、总经理；2018年至2019年，任Deyi Capital (HK) Management Ltd.管理合伙人；2019年至今，任山东罗欣药业集团股份有限公司高级副总裁。现任罗欣药业副总经理。

董莉君女士：1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，EMBA学位。曾先后供职于长宁区中心医院，勃林格殷格翰制药有限公司，奈科明制药有限公司，中美上海施贵宝制药有限公司，阿斯利康投资（中国）有限公司。现任山东罗欣药业集团股份有限公司执行副总裁，罗欣药业副总经理。

孙博弘先生：1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，EMBA学位。2003年7月至2006年2月，任上海安替比奥先锋制药有限公司生产经理。2006年2月至2015年10月，任上海罗氏制药有限公司制造总监。2015年10月至2016年5月，任亿腾医药（中国）有限公司制造副总裁，2016年5月至今，任山东罗欣药业集团股份有限公司高级副总裁。现任罗欣

药业副总经理。

朱晓彤先生：1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2009年3月至2015年2月，先后任罗氏（中国）贸易有限公司高级临床医学专家、中枢神经治疗领域医学副总监；2015年3月至今，任山东罗欣药业集团股份有限公司高级副总裁。现任罗欣药业副总经理。

陈娴女士：1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，EMBA学位，注册会计师。2005年8月至2010年6月，任普华永道中天会计师事务所高级审计师；2010年6月至2012年7月，任由喜来登大酒店财务副总监；2012年8月至2015年8月，任上海锦江资本股份有限公司计划财务部副总监及上海锦江国际酒店股份有限公司证券事务代表；2015年9月至2021年7月，任青岛君一控股集团有限公司副总监。现任山东罗欣药业集团股份有限公司副总监，罗欣药业财务负责人。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘保起	山东罗欣控股有限公司	董事长	2014年05月10日		否
刘振腾	山东罗欣控股有限公司	董事	2014年05月10日		否
李明华	山东罗欣控股有限公司	董事、总经理	2019年01月18日		否
韩风生	山东罗欣控股有限公司	董事	2020年01月18日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘保起	山东罗欣实业有限公司	董事	1988年12月30日		否
刘保起	山东罗欣科创大健康产业有限公司	执行董事	2018年02月09日		否
刘保起	山东罗欣现代生物科技有限公司	执行董事	2018年10月19日		否
刘保起	山东康达创业投资有限公司	执行董事	2019年08月05日		否
刘保起	Vibrant Grow Limited	董事	2017年03月03日		否
刘振腾	上海珏志投资管理有限公司	董事	2012年04月26日		否
刘振腾	成都珏志健康用品有限公司	董事	2020年03月02日		否
刘振腾	克拉玛依珏志股权投资管理有限合伙企业	执行事务合伙人委派代表	2017年11月02日		否
刘振腾	Vibrant Grow Limited	董事	2017年01月10日		否
刘振腾	Excellence Center Limited	董事	2017年01月05日		否
刘振腾	Giant Star Global Limited	董事	2017年01月05日		否
刘振腾	Giant Star Global (HK) Limited	董事	2017年02月13日		否

刘振飞	山东罗欣科创大健康产业有限公司	总经理	2020年04月21日		否
刘振飞	山东罗欣现代生物科技有限公司	总经理	2020年04月21日		否
刘振飞	山东康达创业投资有限公司	总经理	2020年04月21日		否
刘振飞	Vibrant Grow Limited	董事	2017年03月03日		否
陈明	得怡（北京）咨询服务有限公司	执行董事、经理、法定代表人	2018年06月26日		否
陈明	克拉玛依得怡健康产业投资有限合伙企业	执行事务合伙人委派代表	2018年08月01日		否
陈明	克拉玛依得盛健康产业投资有限合伙企业	执行事务合伙人委派代表	2018年08月01日		否
陈明	得怡投资管理（北京）有限公司	执行董事、经理、法定代表人	2018年12月26日		否
陈明	成都得怡欣华股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2019年04月22日		否
陈明	克拉玛依市得怡恒佳股权投资有限合伙企业	执行事务合伙人委派代表	2019年03月12日		否
陈明	克拉玛依市得怡恒越股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2020年06月29日		否
陈明	克拉玛依市得怡泓涵股权投资有限合伙企业	执行事务合伙人	2019年04月19日		否
陈明	克拉玛依市得怡欣华股权投资有限合伙企业	执行事务合伙人委派代表	2019年3月15日		否
王志昂	北京亦度教育科技有限公司	董事	2014年05月15日		否
王志昂	重庆巴恩股权投资基金管理有限公司	董事	2016年07月07日		否
王志昂	上海容翌信息科技有限公司	董事	2017年10月18日		否
王志昂	北京亦度正康健康科技有限公司	董事长	2018年04月01日		是
王志昂	北京瑞融亦度医药控股有限公司	董事长	2018年04月01日		否
王志昂	重庆七里一河医药科技有限公司	执行董事兼总经理	2019年08月01日		否
王志昂	山东亦度生物技术有限公司	董事长	2019年10月01日		否
王志昂	重庆亦度生物技术有限公司	执行董事兼总经理	2019年11月01日		是
王志昂	苏州亦弘科技有限公司	执行董事兼总经理	2021年09月29日		否
王志昂	北京厚成医药科技有限公司	执行董事	2021年11月05日		否
郭云沛	天士力医药集团股份有限公司	独立董事	2015年04月27日	2021年06月02日	是
郭云沛	昆药集团股份有限公司	独立董事	2015年11月02日	2021年12月08日	是
郭云沛	北京玉德未来控股有限公司	董事	2015年11月24日		否

郭云沛	江苏柯菲平医药股份有限公司	董事	2017年08月01日		否
郭云沛	中国医药健康产业股份有限公司	独立董事	2020年02月12日		是
郭云沛	杭州索元生物医药股份有限公司	独立董事	2020年09月28日		是
郭云沛	重庆康刻尔制药股份有限公司	独立董事	2020年10月10日		是
郭云沛	北京玉德未来文化传媒有限公司	监事	2014年06月01日		是
郭云沛	北京鼎阳兴业投资管理有限公司	监事	2015年01月16日		否
郭云沛	四川科伦药业股份有限公司	监事	2016年01月01日		是
许霞	十堰市泰祥实业股份有限公司	独立董事	2020年03月10日		是
张超	临沂罗泰物业服务有限公司	执行董事兼总经理	2018年09月30日		否
张超	临沂欣馨酒店管理有限公司	执行董事兼总经理	2019年01月08日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事（非独立董事）、监事及高级管理人员的年度薪酬根据公司审议通过的绩效考核方案执行，结合年度经营业绩及个人考核情况进行核定。董事会薪酬与考核委员会对公司董事（非独立董事）及高级管理人员的年度工作情况进行评定，年度考核采取工作汇报与综合评议的方式进行。

2021年度，公司独立董事津贴标准为税前人民币8万元/年。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘振腾	董事长	男	36	现任	177.15	否
刘保起	董事、总经理	男	61	现任	67.76	否
李明华	董事	女	57	现任	22.85	否
韩风生	董事、董事会秘书	男	47	现任	16.97	否
刘振飞	董事	男	34	现任	82.65	否
陈明	董事	男	38	现任	0	是
郭云沛	独立董事	男	75	现任	5.33	否
武志昂	独立董事	男	56	现任	8	否
许霞	独立董事	女	50	现任	8	否
孙松	监事会主席	男	48	现任	19.77	否
宋良伟	职工监事	女	42	现任	47.97	否
张超	监事	男	36	现任	19.84	否
李猛	副总经理	男	45	现任	352.48	否

董莉君	副总经理	女	53	现任	232.04	否
孙博弘	副总经理	男	42	现任	167.84	否
朱晓彤	副总经理	男	45	现任	375.22	否
陈娴	财务负责人	女	39	现任	123.02	否
马家烈	副总经理、董事会秘书	男	43	离任	59.9	否
陈雨	董事、副总经理	男	54	离任	17.03	否
林利军	独立董事	男	49	离任	2.67	否
陈达安	财务负责人	男	44	离任	176.97	否
合计	--	--	--	--	1,983.46	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第十次会议	2021年04月27日	2021年04月29日	《第四届董事会第十次会议决议公告》（公告编号：2021-011）披露于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
第四届董事会第十一次会议	2021年05月28日	2021年05月29日	《第四届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2021-031）披露于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
第四届董事会第十二次会议	2021年06月15日	2021年06月16日	《第四届董事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2021-036）披露于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
第四届董事会第十三次会议	2021年07月08日	2021年07月09日	《第四届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2021-050）披露于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
第四届董事会第十四次会议	2021年08月01日	2021年08月02日	《第四届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2021-052）披露于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
第四届董事会第十五次会议	2021年08月27日	2021年08月30日	《第四届董事会第十五次会议决议公告》（公告编号：2021-059）披露于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
第四届董事会第十六次会议	2021年08月23日	2021年08月24日	《第四届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2021-056）披露于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
第四届董事会第十七次会议	2021年10月19日	2021年10月20日	《第四届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2021-069）披露于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
第四届董事会第十八次会议	2021年10月28日		

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参	现场出席董事	以通讯方式参	委托出席董事	缺席董事会次	是否连续两次	出席股东大会

	加董事会次数	会次数	加董事会次数	会次数	数	未亲自参加董 事会会议	次数
刘振腾	9	9	0	0	0	否	4
刘保起	9	9	0	0	0	否	4
李明华	9	9	0	0	0	否	4
韩风生	9	9	0	0	0	否	4
刘振飞	9	9	0	0	0	否	4
陈明	8	1	7	0	0	否	4
郭云沛	8	1	7	0	0	否	4
武志昂	9	1	8	0	0	否	4
许霞	9	1	8	0	0	否	4
林利军	1	0	1	0	0	否	1
陈雨	1	1	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事勤勉尽责，认真审议董事会各项议案，在股东大会授权范围内，对董事会审议的对外投资、对外担保、关联交易等重要事项审慎发表意见，能够有效履行董事职责，积极维护公司及全体股东的合法权益。

报告期内，董事及时了解公司经营业务管理情况，严格执行股东大会决议，并就公司重大交易事项的审批、内部控制规范运作等方面提出了宝贵意见。

公司听取并采纳了各位董事的有效意见，加强建设公司内部控制制度，完善公司规范治理，保障公司经营管理符合法律法规及公司内部制度的相关规定。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略委员会	主任委员刘保	2	2021年04	审议战略委员会2020年度工作报告			

	起；委员刘振腾、李明华、韩风生、刘振飞、陈明		月 27 日	及山东罗欣药业集团股份有限公司 2020 年度业绩承诺完成情况暨调整业绩承诺方案的议案			
			2021 年 06 月 15 日	审议发行股份购买资产业绩承诺实现情况及补偿方案暨回购注销对应补偿股份的议案			
审计委员会	主任委员许霞；委员郭云沛、刘振腾	4	2021 年 01 月 07 日	审议公司 2020 年度报告审计工作安排及公司 2021 年第一季度内部审计计划的议案			
			2021 年 04 月 27 日	审议公司定期报告、内部控制自我评价报告、续聘审计机构、日常关联交易确认及预计、公司 2021 年第一季度内部审计报告及 2021 年第二季度内部审计计划等议案			
			2021 年 08 月 27 日	审议公司 2021 年半年度报告和公司 2021 年半年度内部审计报告及 2021 年第三季度内部审计计划的议案			
			2021 年 10 月 28 日	审议公司 2021 年三季度报告和公司 2021 年第三季度内部审计报告及 2021 年第四季度内部审计计划的议案			
提名委员会	主任委员武志昂；委员许霞、刘振腾	4	2021 年 04 月 27 日	审议选举独立董事、非独立董事及聘任副总经理的议案			
			2021 年 07 月 08 日	审议聘任财务负责人的议案			
			2021 年 08 月 01 日	审议聘任副总经理的议案			
			2021 年 08 月 23 日	审议聘任董事会秘书的议案			
薪酬与考核委员会	主任委员郭云沛；委员武志昂、刘振腾	3	2021 年 04 月 27 日	审议公司董事及高级管理人员 2021 年度薪酬方案的议案			
			2021 年 05 月 28 日	审议注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案			
			2021 年 10 月 19 日	审议回购注销部分限制性股票的议案			

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	374
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	6,019
报告期末在职员工的数量合计（人）	6,393
当期领取薪酬员工总人数（人）	6,393
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,422
销售人员	2,203
技术人员	378
财务人员	208
行政人员	1,182
合计	6,393
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	350
本科	1,843
大专	2,770
其他	1,430
合计	6,393

2、薪酬政策

公司为员工及各类人才设定了良好的薪酬激励政策，建立起将企业经营业绩与个人职责、业绩贡献成果相结合的薪酬核定及增长机制，能够充分调动员工的工作主动性、积极性；同时注重对个人潜力的挖掘和能力培养，鼓励员工和与企业长期共同发展。

公司员工的薪酬主要包括：基本工资、津贴、补贴、加班工资、奖金，部分岗位还设有第十三薪。

公司制定了一系列与薪酬、激励相关的制度和细则，包括：《绩效管理制度》《考勤及假期管理制度》《内部推荐管理制度》《外派员工管理规定》《加班管理制度》等，主要约定了薪酬调整原则和依据；薪酬计算和审核标准；考勤、加班、假期的核定与结算标准；绩效管理流程，绩效目标设定、绩效沟通、绩效考核操作规则，绩效结果应用的原则与标准，以及绩效结果追踪的各项相关管理内容。

3、培训计划

公司秉承“政以才治，业以才兴”的人才发展观，在人才规划、人才赋能、人才发展等方面，取得了阶段性成果。公司

人才培养涵盖了领导力、管理技能、专业技能、通用技能等领域，面向研发、工业制造、市场营销、职能各大体系的受众员工，建立和完善人才发展体系，打造人才梯队，为支持业务发展持续培养人才。

2021年，公司完善领导力发展地图，持续开展各层级人才梯队发展项目，包括校招新员工“欣梦想”，管培生“欣启翔”，基层管理者“欣飞翔”，新晋中层管理者“欣翱翔”等项目；以精益生产为宗旨的“精益六西格玛绿带认证”项目；以提升GMP官方认证技能为宗旨的相关专业技能培训项目；以提升营销整体战斗力的“战狼班”等项目。

2021年，公司持续推动人才发展的数字化建设，充分利用在线学习平台“欣荣平台”打造O2O混合式学习项目，为拓宽员工知识储备提供有力支持。线上建立各类人才学习地图，如“新员工学习地图”，“新经理学习地图”等，持续打造强有力的学习型组织，提升组织应对VUCA时代不确定性的能力。

2021年，公司为加强文化建设，组织开展文化共创工作坊及文化培训，如“文化：组织的DNA”主题培训；组织以内部团队融合及文化打造为主题的“在一起”项目等。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司利润分配政策及执行情况符合相关法律法规及《公司章程》的规定，公司现金分红方案决策程序合法合规，符合公司发展战略以及医药行业公司需要持续的资金投入来支持研发、创新的行业特征，有助于公司建立健全完善、持续、稳定的分红政策，有助于长远保护投资者特别是中小投资者的合法权益。

报告期内，公司未对利润分配政策进行调整。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.30
分配预案的股本基数（股）	1,463,689,255
现金分红金额（元）（含税）	43,910,677.65
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	43,910,677.65

可分配利润（元）	112,112,491.98
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2021 年度利润分配预案为向权益分派股权登记日收市后登记在册的普通股股东派发现金红利，每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税）。年度不送红股，不进行公积金转增股本。本分配方案披露至实施期间，如公司股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化，本次分配比例不做调整。本预案尚需提交 2021 年年度股东大会审议，是否通过存在不确定性。	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

1、股权激励

1、2020年9月6日，公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于公司<股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2020年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理股权激励相关事宜的议案》、《关于召开2020年第三次临时股东大会的议案》，公司第四届监事会第五次会议审议通过了《关于公司<股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2020年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核实公司2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的议案》。公司独立董事就本次激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。公司已对激励对象名单在公司内部进行了公示，公示期满后，监事会对本次激励计划授予激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明。

2、2020年9月22日，公司2020年第三次临时股东大会审议并通过了《关于公司<股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2020年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。公司实施股票期权与限制性股票激励计划获得批准，董事会被授权确定授权日/授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权与限制性股票，并办理授予所必需的全部事宜。

3、2020年9月22日，公司第四届董事会第七次会议和第四届监事会第六次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法、有效，确定的授予日符合相关规定。

4、2020年11月16日，公司完成了2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予登记工作，向3名激励对象授予18,500,000份股票期权；向33名激励对象授予8,300,000股限制性股票，该部分限制性股票于2020年11月18日上市。公司总股本由1,458,922,600股增加至1,467,222,600股。

5、2021年5月28日，公司第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第十次会议审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见。监事会对上述议案发表了核查意见。

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

7、2021年8月16日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了激励对象已获授但尚未获准行权的6,166,668份股票期权注销及已获授但尚未解除限售的3,266,680股限制性股票回购注销事宜。上述注销事项完成后，公司授予股票期权数量由18,500,000份调整为12,333,332份，授予限制性股票数量由8,300,000股调整为5,033,320股。

8、2021年10月19日，公司第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十三次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见。监事会对上述议案发表了核查意见。

9、2021年11月4日，公司2021年第三次临时股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同日，公司发布了《关于回购注销限制性股票减少注册资本暨通知债权人的公告》。

10、2021年12月30日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了已获授但尚未解除限售的266,665股限制性股票回购注销事宜。上述注销事项完成后，公司授予限制性股票数量由5,033,320股调整为4,766,655股。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
孙博弘	副总经理	0	0		10.37	1,000,000	0	0		666,666
朱晓彤	副总经理	0	0		10.37	400,000	0	0		266,666
陈达安	财务负责人	0	0		10.37	600,000	0	0		400,000
合计	--	0	0	--	--	2,000,000	0	0	--	1,333,332
备注（如有）	公司2020年股票期权与限制性股票激励计划因2020年度公司层面业绩未达到考核要求而导致第一个限售期的解除限售条件未成就，对应的限制性股票被回购注销。其中，回购注销孙博弘限制性股票333,334股，回购注销朱晓彤限制性股票133,334股，回购注销陈达安限制性股票200,000股。陈达安于2021年7月5日，因个人原因辞去公司财务负责人及子公司山东罗欣药业集团股份有限公司财务总监职务，报告期内继续担任公司及子公司其他职务。									

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司为进一步完善公司法人治理结构，健全公司的激励约束机制，形成良好均衡的价值分配体系，充分调动公司高级管理人员及核心骨干员工的积极性，使其更诚信勤勉地开展工作，以保证公司业绩稳步提升，确保公司发展战略和经营目标的实现，实施了2020年股票期权与限制性股票激励计划（以下简称“股权激励计划”）。为保证股权激励计划的顺利实施，公司根据有关法律、法规和规范性文件、以及《公司章程》、公司股权激励计划的相关规定，并结合公司的实际情况，制定了《2020年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》（以下简称“《考核管理办法》”）。

根据《考核管理办法》，高级管理人员的考核分为公司层面业绩考核及个人层面绩效考核，具体考核指标参见公司于2020年9月7日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2020年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》详细内容。

报告期内，公司坚持公正、公开、公平的原则，严格按照《考核管理办法》和考核对象的业绩进行评价，因2020年度公司层面业绩未达到考核要求，激励对象第一个限售期的解除限售条件未成就，董事会经审议对激励对象相应的股票期权予以注销；对限制性股票予以回购注销。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司按照《公司法》《公司章程》的相关规定，建立了由股东大会、董事会、监事会和经理层共同构建的较为完善的法人治理结构，分别制定了详细的议事规则，明确决策、执行、监督等职责权限，确保决策、执行和监督相互分离，形成科学有效的职责分工和制衡机制。

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，专门委员会成员全部由董事及独立董事组成，并制定了相应的专门委员会工作细则，明确了各专门委员会的职责权限和工作程序。监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、管理层的行为及公司财务进行监督。公司总经理由董事会聘任，在董事会的领导下，全面负责公司的日常经营管理活动。公司配备内部审计人员对公司财务收支和经济活动进行内部审计监督。报告期内公司在财务和非财务方面均实现有效的内部控制，不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

公司将根据内部业务流程的发展变化，以及梳理和更新的业务管理制度，进一步完善子公司管理，授权审批等方面的内部控制制度和管理流程。使内部控制体系与公司经营规模、业务范围、竞争状况、风险水平等适应，并随着情况的变化及时加以调整。同时将不断强化内部控制的监督检查，逐步扩展内部控制评估范围，促进公司健康、可持续发展。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
罗欣药业（安徽）有限公司	按照中国证监会、深圳证券交易所相关法规及上市公司的公司章程对标的公司的机构设置、人员调整、内控制度、财务体系等方面进行指导和规范。	改选董事会，上市公司人员参与决策，建立内部控制制度，财务系统信息化改造升级。	无	无	无	无
山东罗欣信息科技有限公司	按照中国证监会、深圳证券交易所相关法规及上市公司的公司章程对标的公司的机构设置、人员调整、内控制度、财务体系等方面进行指导和规范。	上市公司人员参与决策，建立内部控制制度，财务系统信息化改造升级。	无	无	无	无

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 03 月 05 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2021 年度内部控制自我评价报告》
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%

纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。出现下列情形之一的，认定为重大缺陷：1.董事、监事和高级管理人员舞弊行为；2.公司审计委员会和审计部对内部控制的监督无效；3.注册会计师对公司财务报表出具无保留意见以外的其他三种意见审计报告。重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但是仍有可能导致企业偏离控制目标。出现下列情形之一的，认定为重要缺陷：1.未建立反舞弊程序和控制措施；2.公司内部审计机构未能有效发挥监督职能；3.公司以前的财务报告出现重大错报需要进行追溯调整。一般缺陷：不属于重大缺陷、重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：1.重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；2.内部控制重大缺陷未得到整改。重要缺陷：1.重要业务制度体系存在缺陷；2.内部控制重要缺陷未得到整改。一般缺陷：不属于重大缺陷、重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>财务报表的错报金额落在如下任一区间的为重大缺陷：1.错报\geq合并报表营业收入的 2%；2.错报\geq合并报表资产总额的 2%；3.错报\geq合并报表利润总额的 5%。财务报表的错报金额落在如下任一区间的为重要缺陷：1.合并报表营业收入的 1%\leq错报$<$合并报表营业收入的 2%；2.合并报表资产总额的 1%\leq错报$<$合并报表资产总额的 2%；3.合并报表利润总额的 3%\leq错报$<$合并报表利润总额的 5%。财务报表的错报金额落在如下任一区间的为一般缺陷：1.错报$<$合并报表营业收入的 1%；2.错报$<$合并报表资产总额的 1%；3.错报$<$合并报表利润总额的 3%。</p>	<p>重大缺陷：直接财产损失金额$>$合并报表资产总额的 2%；重要缺陷：合并报表资产总额的 1%$<$直接财产损失金额\leq合并报表资产总额的 2%；一般缺陷：直接财产损失金额\leq合并报表资产总额的 1%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

2、内部控制审计报告

适用 不适用

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
山东罗欣	颗粒物	有组织排放	1	1601 车间楼顶	1.5mg/m ³	《山东省区域性大气污染物综合排放标准》DB37/2376-2013	0.248t	/	无
裕欣药业	水污染物： COD、氨氮、PH	间接排放	1	废水排放口：罗庄区罗七路东侧市政管网	COD: 78mg/L; 氨氮: 1.77mg/L PH: 7.19	《污水排入城镇下水道标准》(GB/T31963-2015)及罗庄区第一污水处理厂进水标准	COD: 12t; 氨氮: 0.186t	COD: 64.42t/a; 氨氮: 5.36t/a	无
裕欣药业	二氧化硫、氮氧化物、颗粒物	有组织排放	1	燃气锅炉	二氧化硫: 3mg/m ³ 氮氧化物: 57mg/m ³ 颗粒物: 1mg/m ³	DB37/2374-2018《锅炉大气污染物排放标准》	二氧化硫: 1.275kg, 氮氧化物: 24.3kg, 颗粒物: 0.45kg	二氧化硫: 16.9t/a; 氮氧化物: 73.4t/a; 颗粒物: /	无
恒欣药业	水污染物： COD、氨氮、PH	间接排放	1	废水总排口	COD: 92.7mg/L; 氨氮: 7.60mg/L PH: 7.59	GB/T31962-2015《污水排入城镇下水道水质标准》	COD: 19.6t; 氨氮: 1.56t	COD: 87.6t/a (管理指标); 氨氮: 18.25t/a (管理指标)	无
恒欣药业	VOCs	有组织排放	2	车间废气排放口、污水处理站废气排放口	6.94mg/m ³ , 5.87-30.8mg/m ³	DB37/2801.6-2018《挥发性有机物排放标准第 6 部分:有机化工业》DB37/3161-2018《有机化工企业污水处理厂(站)挥发性有机物及恶臭污染物排放标准》	3.37t	46.06t/a	无

恒欣药业	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物	有组织排放	1	燃气锅炉	颗粒物: 1.9mg/m ³ 二氧化硫: 3mg/m ³ 氮氧化物: 22-34mg/m ³	DB37/2374-2018《锅炉大气污染物排放标准》	颗粒物: 0.14t; 二氧化硫: 0.242t; 氮氧化物: 1.802t	颗粒物: 1.32t/a; 二氧化硫: 4.75t/a; 氮氧化物: 11.11t/a	无
乐康制药	水污染物: COD、氨氮、PH	间接排放	1	厂区西北角	COD: 89mg/L; 氨氮: 3.2mg/L PH: 7.15	《污水排入城镇下水道标准》(GB/T31963-2015)中B类标准及沂水县第二污水处理厂进水标准, COD≤500mg/L, 氨氮≤30mg/L。	COD: 3.4452t; 氨氮: 0.1689t	COD: 5.742t/a; 氨氮: 0.563t/a	无
乐康制药	燃气锅炉废气: SO ₂ 、NO _x 、颗粒物	有组织排放	1	厂区东北侧: 锅炉房	SO ₂ : 2.3mg/Nm ³ NO _x : 48.6mg/Nm ³ 颗粒物: 2.1mg/Nm ³	《山东省锅炉大气污染物排放标准》(DB37/2374-2018)表2重点控制区域标准, SO ₂ ≤50mg/m ³ ; NO _x ≤100mg/m ³ , 颗粒物≤10mg/m ³	SO ₂ : 0.41t NO _x : 1.725t; 颗粒物: 0.12t	SO ₂ : 2.05t/a NO _x : 5.75t/a; 颗粒物: 0.6t/a	无
乐康制药	前处理废气: 颗粒物	有组织排放	1	厂区中间偏东, 前处理车间。	3.1mg/Nm ³	《山东省区域性大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2019), 表1重点排放区域颗粒物≤10mg/m ³	0.0174t	0.058t/a	无
乐康制药	固体制剂废气: 颗粒物	有组织排放	1	厂区中间偏西, 固体制剂车间。	3.25mg/Nm ³	《山东省区域性大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2019), 表1重点排放区域颗粒物≤10mg/m ³ 。	0.2517t	0.839t/a	无
乐康制药	提取车间废气: VOCs	有组织排放	1	厂区中间偏南, 提取车间。	18.57mg/Nm ³	《山东省挥发性有机物排放标准 第6部分: 有机化工行业》(DB37/2801.6-2018)表1中II时段标准要求;	0.4t	2t/a	无
乐康制药	污水站臭气	有组织排放	1	厂区西北角。	160mg/Nm ³	《山东省挥发性有机物排放标准污水处理张挥发性有机物及恶臭污染物排放标准》(DB37/3161-2018)中表1标准要求。	0.0636t	0.159t/a	无

罗欣安若维他	废水污染物：COD、氨氮	间接排放	1	污水站	处于工程建设完成待调试阶段，公司未生产。	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准；	处于工程建设完成待调试阶段，公司未生产。	处于工程建设完成待调试阶段，公司未生产。	处于工程建设完成待调试阶段，公司未生产。
罗欣安若维他	燃气锅炉废气：SO ₂ 、NO _x 、颗粒物	有组织排放	1	锅炉房	处于工程建设完成，锅炉房正在调试阶段，公司未生产。	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）、《成都市锅炉大气污染物排放标准》（DB51/2672-2020）以及《成都市大气污染防治行动方案 2017 年度重点任务要求》（NO _x ：30mg/m ³ ）中各项限值	工程建设完成，锅炉房正在调试，公司未生产。	工程建设完成，锅炉房正在调试，公司未生产。	工程建设完成，锅炉房正在调试，公司未生产。
罗欣安若维他	VOCs	有组织排放	1	主体车间楼顶	处于工程建设完成待调试阶段，公司未生产。	《制药工业大气污染物排放标准》（GB37823-2019）表 2 规定的排放限值要求	处于工程建设完成待调试阶段，公司未生产。	处于工程建设完成待调试阶段，公司未生产。	处于工程建设完成待调试阶段，公司未生产。
罗欣安若维他	臭气	有组织排放	1	污水站	处于工程建设完成待调试阶段，公司未生产。	《制药工业大气污染物排放标准》（GB37823-2019）表 2 规定的排放限值要求	处于工程建设完成待调试阶段，公司未生产。	处于工程建设完成待调试阶段，公司未生产。	处于工程建设完成待调试阶段，公司未生产。

防治污染设施的建设和运行情况

1、山东罗欣

（1）废水

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

（2）废气

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

（3）噪声

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

（4）固体废物

山东罗欣产生固体废物主要包括一般固体废物、危险废物、生活垃圾等。根据不同固体废物的性质，分别建有一般固体

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

2、裕欣药业

(1) 废水

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

(2) 废气

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

(3) 噪声

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

(4) 固体废物

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

3、恒欣药业

(1) 废水

恒欣药业废水主要污染物及特征污染物有：化学需氧量、氨氮、PH。排放方式：废水经公司污水处理站处理至纳管标准后排入费县第二污水处理厂集中处理。排放口数量和分布情况：恒欣药业设污水标准排放口1个，废水总排口位于公司东北角。主要污染物及特征污染物排放浓度和总量：恒欣药业共排放废水203,525吨。废水总排口的化学需氧量平均排放浓度92.7mg/L，排放19.6吨。标排口的氨氮平均排放浓度7.60mg/L，排放总量1.56吨。核定的排放总量（纳管后管理指标）：恒欣药业化学需氧量87.6吨、氨氮18.25吨。公司扩建1套污水处理系统，污水处理站污水处理能力为2,000t/d。

(2) 废气

恒欣药业建有废气末端处理设备3套。车间废气收集后，经二级冷凝、碱吸收、水吸收预处理后汇总进入废气总管，再进入RCO处理后经碱吸收、水吸收处理达标后排放；燃气锅炉烟气通过低氮燃烧后达标排放；污水处理废气经过碱吸收、低温等离子、深度氧化处理后达标排放。以下为公司废气的主要污染因子排放情况：1) 各车间废气：各车间废气非甲烷总烃排放浓度每月检测结果低于核定排放浓度60mg/m³ 符合DB37/2801.6-2018《挥发性有机物排放标准第6部分:有机化工行业》排放要求。2) 污水处理站废气：污水处理站废气排放浓度每月检测结果低于核定排放浓度100mg/m³ 符合DB37/3161-2018《有机化工企业污水处理厂（站）挥发性有机物及恶臭污染物排放标准》排放要求。3) 燃气锅炉烟气：颗粒物、二氧化硫排放浓度1.9mg/m³、3mg/m³，核定排放浓度10mg/m³、50mg/m³；氮氧化物每月检测排放浓度21-34mg/m³，核定排放浓度200mg/m³ 符合DB37/2374-2018《锅炉大气污染物排放标准》排放要求。

(3) 固体废物

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

4、乐康制药

(1) 废水

项目产生的废水主要为药材水洗废水、药材浸润废水、黄芩煮闷废水、地黄蒸熟废水、提取设备清洗废水、乙醇不凝气吸收废水、原料提取冷凝废水、乙醇精馏塔底废液、洗瓶废水、纯水制备排污水、真空泵排污水、循环冷却排污水、地面清洗废水和职工生活污水，2021年废水产生总量为39,880m³。其中，药材水洗废水、药材浸润废水、黄芩煮闷废水、地黄蒸熟废水、提取设备清洗废水、乙醇不凝气吸收废水、真空泵排污水、原料提取冷凝废水、乙醇精馏塔底废液、洗瓶废水和地面清洗废水一起经厂区污水处理站处理后排入市政管网。

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

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

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

(2) 废气

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

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

②提取车间废气：主要包括醇沉浓缩真空泵排气和乙醇精馏塔不凝气，主要污染物为乙醇（以VOCs计），上述两股废气分别经各自管道收集后通过2套水吸收处理装置处理后由1根30m排气筒排放。

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

④污水处理站恶臭

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

⑤锅炉燃烧废气

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

2.2 无组织废气

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

(3) 噪声

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

3.1 设备控制措施

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

3.2 厂区总图布置中的防噪措施

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

(4) 固体废物

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

5. 罗欣安若维他

(1) 废水

自建埋地式污水处理站采用“水解酸化+A/O生化处理+二沉池”，处理规模为200m³/d。项目实验室设置独立的管网收集

至实验室预处理池，预处理工艺采用“酸碱中和法”，中和至pH值7-8后排入污水处理系统。废水经项目自建的地理式污水处理站处理后达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准后经园区污水管网排入成都市温江区科技园污水处理厂处理达《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级A标后排放。该项目已建设完成，将与主体装置一并投用。

（2）废气

车间废气经“两级活性炭装置”处理后经过15m排气筒高空排放。燃气锅炉安装低氮燃烧器，燃烧产生的污染物浓度和量满足《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）中在用燃气锅炉最高允许浓度限值要求，氮氧化物满足成都市人民政府办公厅《关于印发成都市大气污染防治行动方案2017年度重点任务的通知》（成办函[2017]47号）中 $\leq 30\text{mg}/\text{m}^3$ 要求，燃烧废气引至锅炉房楼顶通过1根8m高排气筒达标排放。污水站臭气通过密闭收集后经1套“紫外线消毒+活性炭吸附装置”进行处理，处理后高空排放。处于工程建设完成待调试或正在调试阶段，公司未生产，将与主体装置一并投用。

（3）固体废物

委托外部有资质第三方机构合规处置。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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

1. 山东罗欣、裕欣药业、恒欣药业各建设项目均已通过环保验收，山东罗欣、裕欣药业排污许可证于2020年11月由临沂市行政审批局审批下发。乐康制药排污许可证于2020年7月1日由临沂市行政审批局审批下发；恒欣药业新排污许可证于2021年03月由临沂市行政审批局审批下发。

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

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

突发环境事件应急预案

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

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

环境自行监测方案

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

2. 罗欣安若维他处于项目建设时期，尚未竣工运营，计划编制环境自行监测方案。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

不适用

其他应当公开的环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√ 是 □ 否

公司主要通过加强对生产现场的碳排放管理，依靠引进先进的环境治理技术及管理考核体系，持续完善内部能源管理及能效管理，通过建立制度-减排设施规范运行-运维台账记录-连续环保检测-达标排放等实施 PDCA 循环，实现安全稳定减排。

公司引进先进的节能及环保设备，对产碳环节进行深度工艺改造，对高耗能电机进行变频改造，拆除燃碳锅炉，新上加装低氮燃烧器的燃气锅炉从而提高燃料利用率，燃气锅炉余热回收系统配置冷凝式节能器，冷水供应循环泵改造达到降低功耗的效果，加强对蒸汽的回收利用，冷凝水被作为加热媒介回收余热，提升设备自动化、智能化水平，科学提升能源利用率，降低二氧化碳排放。

其他环保相关信息

1.山东罗欣废水适用《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）：化学需氧量≤500mg/L、氨氮≤45mg/L，废气适用《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表2无组织排放监控浓度限值要求。裕欣药业排放废水均执行《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）及罗庄区第一污水处理厂进水标准，COD≤400mg/l，氨氮≤30mg/l，PH: 6-9。锅炉房废气经低碳燃烧器后达到《锅炉大气污染物排放标准》（DB37/2374-2018）。粉尘排放浓度达到《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996），无组织臭气浓度达到《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）。恒欣药业的厂界噪声夜间噪声最大48.2dB，昼间噪声最大58.1dB，符合GB 12348-2008《工业企业厂界环境噪声排放标准》表1二级标准。

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

3.恒欣药业持续加大环保的硬件投入，公司于2016年首次通过ISO14001环境管理体系认证，并运行至今。2018年11月通过清洁生产审核，2021年6月通过临沂市绿色工厂审核。公司每年持续投入经费用于三废处理、环保设备维护和建设，扩建污水处理设备，不断提升废气治理设备，为保证废水、废气污染物的达标排放，危险废物减量化，截止目前，公司已拥有一整套集清洁生产、车间预处理以及末端治理相结合的、完善的环保处理系统。定期对供应商开展评估，包括安全环保和职业健康潜在风险因素评估分析。对外包的供应商进行分析评估，制定严格的分级管理模式，确保关键原料、中间体的稳定供应。2017年至今，每年对公司涉及VOCs车间实施了泄露检测与修复（LDAR）项目的建档及检测工作，取得LDAR体系建设项目总结报告书，减少挥发性有机物无组织排放。2019年3月完成公司燃气锅炉替代燃煤锅炉一期工程（1台10t/d蒸汽锅炉）的建设，2021年1月完成燃气锅炉替代燃煤锅炉二期工程（1台8t/d蒸汽锅炉）的建设，技改后（两期）锅炉外排废气二氧化硫减排4.93t/a，氮氧化物减排10.59t/a。2020年1月完成污水处理站扩建，污水处理能力由1,000m³/d增加至2,000m³/d，为公司的长远发展规划提供了有力保障。2020年下半年对车间废气治理设施进行提标改造，车间废气经二级冷凝、碱吸收、水吸收预处理后汇总进入废气总管，再进入RCO处理后经碱吸收、水吸收处理后达标排放，于2021年正式投入运行，车间VOCs废气减排显著。

二、社会责任情况

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

疫情期间，公司及下属子公司积极向当地学校、政府、医院、协会等单位捐赠抗疫物资、向疫区捐款捐物，为抗击疫情贡献力量，被授予“2020中国企业抗疫捐赠500强”、“抗击新冠疫情优秀企业”。2020年面对全国防疫物资紧缺的严峻形势和十万火急的国家调拨任务，公司坚守“疫情就是命令、使命责无旁贷”的担当精神，不推不拖，努力克服原料采购、物

流运输等难题，开足马力扩能扩产，圆满完成国家下达的防疫物资的紧急调拨任务，有力保障了疫情防控一线的需要，得到了国务院应对新型冠状病毒肺炎疫情联防联控机制医疗物资保障组的高度赞扬，并收到感谢信，用实际行动践行“回报社会”的企业责任和担当。

公司及下属子公司每年捐资、捐物致力慈善事业，公司被中华慈善总会授予“全国慈善会爱心企业”荣誉称号。2021年2月，公司向罗庄区慈善总会承诺捐助500万，助力罗庄区慈善事业的全面发展；2021年7月，公司向河南郑州经开区慈善总会捐助价值200万元药品物资，用于河南洪水灾区药品物资的紧急援助；2021年7月，公司向罗庄区总工会捐赠4万只口罩，同年12月，罗欣上海对口支援云南怒江捐助近18万只口罩，为防控物资短缺贡献罗欣力量；2021年9月，公司捐助山东大学药学院5万元，用于学术论坛承办；2021年10月，向费县慈善总会捐赠100万元，用于费县慈善助学助困。

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

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司及下属子公司响应国家号召，为助力乡村振兴、巩固拓展脱贫攻坚成果而奉献更大的努力。2021年5月，公司向沂南县铜井镇挑峪村捐款，助力美丽乡村建设；2021年6月，公司向兰山区汪沟镇捐款，助力乡村振兴发展，并为全面完成第一书记抓党建促乡村振兴任务奉献了力量；2021年8月，公司对重庆城口消费扶贫，助力对口贫困县经济发展；2021年10月，上海罗欣援滇结对捐款，用于帮扶云南怒江村镇振兴发展；2021年12月，公司向重庆城口县中医院捐赠药品物资，有效缓解城口县防疫物资缺乏，加强了东西对口协作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用					
资产重组时所作承诺	东音股份、方秀宝、李雪琴、方洁音、方东晖、大任投资、全体董事、监事、高级管理人员	提供信息真实性、准确性和完整性的声明与承诺	1、本人/本公司向参与本次重组的各中介机构提供的本人/本公司有关本次重组的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），本人/本公司保证：所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件；保证所提供信息和文件真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。2、在参与本次重组期间，本人/本公司将依照相关法律、法规、规章、中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）和证券交易所的有关规定，及时向上市公司提供和披露有关本次重组的信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，本人/本公司将依法承担个别及连带的法律责任。3、如本次重组所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，本人/本公司不转让在上市公司拥有权益的股份（如有），并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代本人/本公司向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，董事会有权核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人/本公司的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人/本公司的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和	2019年05月31日	见承诺内容	正常履行中

		登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人/本公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。4、如违反上述声明和承诺，本人/本公司愿意承担相应的法律责任。			
东音股份、方秀宝、李雪琴、方洁音、方东晖、大任投资、全体董事、监事、高级管理人员	不存在内幕交易行为的承诺	本公司及本公司董事、监事、高级管理人员/本人不存在因涉嫌内幕交易被立案调查或立案侦查的情况，不存在泄露本次重组内幕信息以及利用本次重组信息进行内幕交易的情形，最近 36 个月内不存在因与重大资产重组相关的内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形，不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第 13 条不得参与重大资产重组的情形。如违反上述声明和承诺，给上市公司或者投资者造成损失的，本公司/本人愿意承担相应的法律责任。	2019 年 05 月 31 日	见承诺内容	正常履行中
东音股份、方秀宝、李雪琴、方洁音、方东晖、大任投资	规范及减少关联交易的声明与承诺	1、在本次重组完成后，本人/本公司及关联企业将尽量减少与上市公司及其控制的公司和企业（以下简称“附属企业”）之间发生关联交易，不会谋求与上市公司及其附属企业在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利。 2、在本次重组完成后，若发生无法避免或有合理理由存在的关联交易，本人/本公司或关联企业将与上市公司及附属企业按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务。 3、本人/本公司应按照有关法律、法规和其他规范性文件及上市公司章程、关联交易决策制度的规定，履行关联交易决策程序，及时进行信息披露，保证不通过关联交易损害上市公司及上市公司其他股东的合法权益。 4、本人/本公司保证将按照上市公司章程行使相应权利，承担相应义务，不利用股东身份谋取不正当利益，亦不利用股东身份促使上市公司股东大会或董事会作出侵犯中小股东合法权益的决议。 5、本人/本公司保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用上市公司的资金，保证不损害上市公司及上市公司其他股东的合法权益。 6、如违反上述声明和承诺，本人/本公司愿意承担相应的法律责任。	2019 年 05 月 31 日	见承诺内容	正常履行中
东音股份、方秀宝、李雪琴、方洁音、方东晖、大任	拟置出资产权属完整、不存在纠纷的说明	1、上市公司合法拥有拟置出资产的完整权利，依法拥有该等资产有效的占有、使用、收益及处分权。 2、拟置出资产权属清晰，不存在纠纷。 3、上市公司已就拟置出资产中的股权资产履行了出资义务，不存在出资不实、虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反本公司作为股东所应当承担的义务及责任的行为。 4、拟置出资产不存在影	2019 年 05 月 31 日	见承诺内容	正常履行中

投资		响本次置出资产转移的任何质押、留置、其他担保或设定第三方权益或限制情形，不存在法院或其他有权机关冻结、查封、拍卖本公司持有的该等资产的情形。5、不存在以拟置出资产作为争议对象或标的之诉讼、仲裁或其他任何形式的纠纷，亦不存在任何可能导致本公司持有的拟置出资产被有关司法机关或行政机关查封、冻结或限制转让的未决或潜在的诉讼、仲裁以及任何其他行政或司法程序。			
方秀宝、李雪琴、方洁音、方东晖、大任投资	对置出资产的连带保证责任	本人/本公司对于指定主体、置出资产承接方在《重大资产置换及发行股份购买资产协议》及其补充协议项下的全部责任和义务，无条件地承担不可撤销的连带保证责任，不会因置出资产瑕疵（如有）要求上市公司或截至本承诺函出具日山东罗欣药业集团股份有限公司的任一股东承担任何损失或法律责任。	2019年05月31日	见承诺内容	正常履行中
方秀宝、李雪琴、方洁音、方东晖、大任投资	股份锁定	1、本次重组完成后本人/本公司持有的上市公司股票，自本次重组完成后36个月内不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理上述股份。2、在本次重组完成后6个月内，如上市公司股票连续20个交易日的收盘价低于发行价，或者本次重组完成后6个月期末收盘价低于发行价的，上述股份（含本人/本公司受让取得的上市公司股份及新发行的股份，下同）的锁定期自动延长至少6个月（若上述期间上市公司发生派息、送股、转增股本或配股等除权除息事项的，则前述本次重组的股份发行价以经除息、除权等因素调整后的价格计算）。3、在上述股份锁定期内，由于上市公司送股、转增股本等原因而增加的股份，该等股份的锁定期与上述股份相同。4、如前述关于本次重组中取得的上市公司股份的锁定期承诺与中国证监会的最新监管意见不相符，将根据中国证监会的监管意见进行相应调整。5、如违反上述声明和承诺，本人/本公司愿意承担相应的法律责任。	2019年05月31日	见承诺内容	正常履行中
得怡欣华、得怡恒佳、得怡成都	股份锁定	1、本企业通过受让上市公司现有控股股东、实际控制人及其一致行动人持有的标的股份，自本次交易完成之日起36个月内不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理上述股份。2、在上述标的股份锁定期内，由于上市公司送股、转增股本等原因而增加的股份，该等股份的锁定期与上述标的股份的锁定期相同。3、如前述关于标的股份的锁定期承诺与中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）的最新监管意见不相符，将根据中国证监会的监管意见进行相应调整。4、如违反上述声明和承诺，本企业愿意承担相应的法律责任。	2019年05月31日	见承诺内容	正常履行中
罗欣控	股份锁定	1、本公司/本企业通过本次重组所获得的上市公司新发	2019年05	见承诺内	正常履行

	股、克拉玛依玛依琚志、Giant Star、得盛健康、得怡投资的承诺	行的股份，自该等股份登记至本公司/本企业证券账户之日起 36 个月内不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理上述股份。2、在本次重组完成后 6 个月内，如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者本次重组完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，上述股份的锁定期自动延长至少 6 个月（若上述期间上市公司发生派息、送股、转增股本或配股等除权除息事项的，则前述本次重组的股份发行价以经除息、除权等因素调整后的价格计算）。3、在上述锁定期届满时，如本公司/本企业在《盈利预测补偿协议》及其补充协议（如有）项下的业绩补偿义务尚未履行完毕，上述锁定期将顺延至补偿义务履行完毕之日。4、在上述股份锁定期内，由于上市公司送股、转增股本等原因而增加的股份，该等股份的锁定期与上述股份相同。5、如前述关于本次重组中取得的上市公司股份的锁定期承诺与中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）的最新监管意见不相符，将根据中国证监会的监管意见进行相应调整。6、如违反上述声明和承诺，本公司/本企业愿意承担相应的法律责任。	月 31 日	容	中
	除罗欣控股、克拉玛依玛依琚志、Giant Star、得盛健康、得怡投资以外的其他交易对方	股份锁定的承诺 一、如果本人/本公司/本企业取得上市公司在本次重组中发行的股份时，对本人/本公司/本企业用于认购上市公司在本次重组中发行股份的罗欣药业股份（以下简称“标的股份”）持续拥有权益的时间不足 12 个月（自罗欣药业就本人/本公司/本企业持有标的股份办理完毕相关股东名册登记手续之日或本人/本公司/本企业足额缴纳标的股份对应出资之日（以孰晚为准）起至本人/本公司/本企业通过本次重组取得的上市公司新发行的股份登记至本人/本公司/本企业证券账户之日止，以下简称“持续拥有权益期间”），则自以持续拥有权益期间不足 12 个月的标的股份认购取得的上市公司新发行的股份登记至本人/本公司/本企业证券账户之日起 36 个月内，本人/本公司/本企业不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理上述股份。如果本人/本公司/本企业取得上市公司在本次重组中发行的股份时，对本人/本公司/本企业用于认购上市公司在本次重组中发行股份的标的股份持续拥有权益期间超过 12 个月，则自以持续拥有权益期间超过 12 个月的标的股份认购取得的上市公司新发行的股份登记至本人/本公司/本企业证券账户之日起 24 个月内，本人/本公司/本企业不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理上述股份。二、在本次重组完成后 6 个月内，如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或	2019 年 05 月 31 日	见承诺内容	正常履行中

			者本次重组完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的, 上述股份(含本人/本公司/本企业受让取得的上市公司股份及新发行的股份, 下同)的锁定期自动延长至少 6 个月(若上述期间上市公司发生派息、送股、转增股本或配股等除权除息事项的, 则前述本次重组的股份发行价以经除息、除权等因素调整后的价格计算)。三、在上述锁定期届满时, 如本人/本公司/本企业在《盈利预测补偿协议》及其补充协议(如有)项下的业绩补偿义务尚未履行完毕, 则本人/本公司/本企业通过本次重组所获得的上市公司新发行的股份参照《重大资产置换及发行股份购买资产协议》及相关补充协议分期解锁, 具体分期解锁公式如下: 一方解锁股份的数量=(已履行完毕利润补偿义务的会计年度对应的承诺扣非归母净利润总和/业绩承诺期内各年累计承诺扣非归母净利润总和)*本次发行该方获得的股份总数-为履行利润补偿义务该方已补偿股份数量(如有)。四、在上述股份锁定期内, 由于上市公司送股、转增股本等原因而增加的股份, 该等股份的锁定期与上述股份相同。五、如前述关于本次重组中取得的上市公司股份的锁定期承诺与中国证券监督管理委员会(以下简称"中国证监会")的最新监管意见不相符, 将根据中国证监会的监管意见进行相应调整。六、如违反上述声明和承诺, 本人/本公司/本企业愿意承担相应的法律责任。			
ALLY BRIDGE FLAGSHI PLX (HK) LIMITED 、GIANT STAR GLOBAL (HK) LIMITED 、克拉玛 依珏志股 权投资管理 有限合伙 企业、克 拉玛依 得怡健康 产业投资 有限合伙 企业、克	股份锁定 的承诺	1.在相关主体通过本次交易取得的上市公司股份的锁定期内, 最终出资人确保不以任何方式转让直接或间接持有的相关主体的股权/合伙份额; 亦不以任何方式转让、让渡或者约定由其他主体以任何方式部分或全部享有最终出资人通过相关主体间接享有的与上市公司股份有关的权益。但是根据法律法规规定及相关合伙协议约定的当然退伙、除名等情形除外。	2019 年 05 月 31 日	见承诺内 容	正常履行 中	

	拉玛依得盛健康产业投资有限公司、石河子市云泽丰茂股权投资管理有限合伙企业、石河子市云泽丰盛股权投资管理有限合伙企业、克拉玛依云泽丰采股权投资管理有限合伙企业、济南钰贤商贸合伙企业（有限合伙）、克拉玛依物明云泽股权投资管理有限合伙企业、克拉玛依市得怡欣华股权投资有限合伙企业、克拉玛依市得怡恒佳股权投资有限合伙企业、成都得怡欣华股权投资合伙企业（有					
--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--

	限合伙)、 厦门中南 弘远股权 投资基金 合伙企业 (有限合 伙)、GL HEALTH CARE INVEST MENT L.P.的最 终出资人					
	刘保起、 刘振腾、 罗欣控 股、克拉 玛依珏 志、Giant Star	规范及减 少关联交 易的声明 与承诺	1、在本次重组完成后, 本人/本公司/本企业及关联企业将尽量减少与上市公司及其控制的公司和企业(以下简称"附属企业")之间发生关联交易, 不会谋求与上市公司及其附属企业在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利。2、在本次重组完成后, 若发生无法避免或有合理理由存在的关联交易, 本人/本公司/本企业或关联企业将与上市公司及附属企业按照公平、公允和等价有偿的原则进行, 交易价格按市场公认的合理价格确定, 并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务。3、本人/本公司/本企业应按照国家法律、法规和其他规范性文件及上市公司章程、关联交易决策制度的规定, 履行关联交易决策程序, 及时进行信息披露, 保证不通过关联交易损害上市公司及上市公司其他股东的合法权益。4、本人/本公司/本企业保证将按照上市公司章程行使相应权利, 承担相应义务, 不利用股东身份谋取不正当利益, 亦不利用股东身份促使上市公司股东大会或董事会作出侵犯中小股东合法权益的决议。5、本人/本公司/本企业保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润, 亦不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用上市公司的资金, 保证不损害上市公司及上市公司其他股东的合法权益。6、如违反上述声明和承诺, 本人/本公司/本企业愿意承担相应的法律责任。	2019年05 月31日	见承诺内 容	正常履行 中
	刘保起、 刘振腾、 罗欣控 股、克拉 玛依珏 志、Giant Star	保持上市 公司独立 性的声明 与承诺	一、人员独立: 1、保证上市公司的人员独立性, 其人事关系、劳动关系独立于本公司/本企业及本人/本公司/本企业控制的除上市公司及其控制的公司和企业(以下简称"附属企业")以外的其他公司、企业或其他经济组织(以下简称"关联企业") 2、保证上市公司及罗欣药业的高级管理人员不在本公司/本企业及关联企业中担任除董事、监事以外的其他职务, 不在本公司/本企业及关联企业领薪。3、保证上市公司及罗欣药业的财务人员不在	2019年05 月31日	见承诺内 容	正常履行 中

		<p>本公司/本企业及关联企业中兼职。4、保证按照法律法规或者上市公司章程及其他规章制度的规定推荐出任上市公司董事、监事和高级管理人员的人选，不会超越股东大会及/或董事会干预上市公司的人事任免。二、资产完整：1、保证上市公司及罗欣药业拥有的与经营有关的业务体系和相关资产独立完整、权属清晰。2、保证本人/本公司/本企业及关联企业不占用上市公司及罗欣药业的资金、资产及其他资源，并且不要求上市公司及附属企业提供任何形式的担保。3、除通过依法行使股东权利之外，本人/本公司/本企业保证不超越股东大会及/或董事会对上市公司关于资产完整的重大决策进行干预。三、财务独立：1、保证上市公司能继续保持其独立的财务会计部门、财务核算体系和财务管理制度。2、保证上市公司能继续保持其独立的银行账户，本人/本公司/本企业及关联企业不与上市公司共用银行账户。3、保证上市公司能够独立作出财务决策，不干预上市公司的资金使用。四、业务独立：1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、除通过依法行使股东权利之外，本人/本公司/本企业保证不超越股东大会及/或董事会对上市公司的业务经营活动进行干预。3、保证本人/本公司/本企业及关联企业避免从事与上市公司及附属企业具有实质性竞争的业务。4、保证本人/本公司/本企业及关联企业尽可能减少与上市公司及附属企业的关联交易，在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。五、机构独立：1、保证上市公司的法人治理结构、内部经营管理组织机构健全，独立行使经营管理职权。2、保证本公司/本企业及关联企业与上市公司及附属企业不存在机构混同的情形，并且在办公机构和生产经营场所等方面完全分开。3、保证上市公司独立自主地运作，不会超越股东大会及/或董事会干预上市公司的经营管理。</p>			
刘保起、刘振腾、罗欣控股、克拉玛依珏志、Giant Star	避免同业竞争的声明与承诺	<p>1、本人/本公司/本企业及直接或间接控制的其他方不会利用本人/本公司/本企业及直接或间接控制的其他方对上市公司的持股关系进行损害上市公司及其中小股东、上市公司控股子公司合法权益的经营活动。2、本人/本公司/本企业将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与上市公司及其控股子公司产生同业竞争，并将促使本人/本公司/本企业直接或间接控制的其他方采取有效措施避免与上市公司及其控股子公司产生同业竞争。3、本人/本公司/本企业及直接或间接控制的其他方不会利用从上市公司或其控股子公司获取的信息从事或直接或间接参与上市公司或其控股子公司相竞争的业务。4、如本人/</p>	2019年05月31日	见承诺内容	正常履行中

			本公司/本企业或直接或间接控制的其他方获得与上市公司及其控股子公司构成或可能构成同业竞争的业务机会，本人/本公司/本企业将尽最大努力，使该等业务机会具备转移给上市公司或其控股子公司的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给上市公司或其控股子公司。若上市公司及其控股子公司未获得该等业务机会，则本人/本公司/本企业承诺采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的方式加以解决，且给予上市公司选择权，由其选择公平、合理的解决方式。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	方秀宝	股份减持承诺	锁定期满后，本人在担任公司董事、高级管理人员期间每年转让的公司股份不超过本人直接及间接持有的公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所直接及间接持有的公司股份；在向证券交易所申报离任六个月后的十二个月内转让直接或间接持有公司股份占本人所持有公司股份总数的比例不超过百分之五十。锁定期满后的二十四个月内，本人减持股份数量的上限为：直接持有的公司股份减持数量不超过公司股份总数的百分之五；通过大任投资间接持有的公司股份每年减持数量不超过上年末持有的非限售股份数量的百分之二十五。本人如果在锁定期满后的二十四个月内进行减持的，减持股票的价格（如果公司在该期限内存在派息、送股、资本公积转增股本、配股、增发等除权除息事项，则减持价进行相应调整）不得低于本次公开发行价。每次减持时，本人将通知公司将本次减持的数量、价格区间、时间区间等内容提前三个交易日予以公告。	2016年03月28日	见承诺内容	履行完毕
	方东晖	股份减持承诺	锁定期满后，本人在担任公司董事期间每年转让的公司股份不超过本人直接及间接持有的公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所直接及间接持有的公司股份；在向证券交易所申报离任六个月后的十二个月内转让直接或间接持有公司股份占本人所持有公司股份总数的比例不超过百分之五十。锁定期满后的二十四个月内，本人减持股份数量的上限为：直接持有的公司股份减持数量不超过公司股份总数的百分之五。本人如果在锁定期满后的二十四个月内进行减持的，减持股票的价格（如果公司在该期限内存在派息、送股、资本公积转增股本、配股、增发等除权除息事项，则减持价进行相应调整）不得低于本次公开发行价。每次减持时，本人将通知公司将本次减持的数量、价格区间、时间区间等内容提前三个交易日予以公告。	2016年03月28日	见承诺内容	履行完毕
	东音股份、方秀宝	其他承诺	1. 如公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法以二级市场价格回购首次公开发行的全部新股，且公司控股股东将以二级市场	2016年03月28日	长期	正常履行中

		价格依法购回本次公开发行时公开发售的股份。2. 如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，依法赔偿投资者损失。3. 严格履行生效法律文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。			
董事、监事、高级管理人员	其他承诺	1. 如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，依法赔偿投资者损失。2. 严格履行生效法律文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。	2016年03月28日	长期	正常履行中
方秀宝	避免同业竞争承诺	1. 本人目前没有在中国境内外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与公司业务有直接或间接竞争的企业拥有任何权益（不论直接或间接）。2. 除非经公司书面同意，本人不会直接或间接发展、经营或协助经营或参与或从事与公司业务相竞争的任何活动。3. 如本人拟出售与公司生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，公司有优先购买的权利，本人将尽最大努力使有关交易的价格公平合理，且该等交易价格按与独立第三方进行正常商业交易的价格为基础确定。4. 本人将依法律法规及公司的规定向公司及有关机构或部门及时披露与公司业务构成竞争或可能构成竞争的任何业务或权益的详情。5. 本人将不会利用实际控制人身份进行损害公司及其他股东利益的经营活动。	2016年03月28日	长期	正常履行中
李雪琴、方东晖、方洁音	避免同业竞争承诺	1. 本人目前没有在中国境内外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与公司业务有直接或间接竞争的企业拥有任何权益（不论直接或间接）。2. 除非经公司书面同意，本人不会直接或间接发展、经营或协助经营或参与或从事与公司业务相竞争的任何活动。3. 如本人拟出售与公司生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，公司有优先购买的权利，本人将尽最大努力使有关交易的价格公平合理，且该等交易价格按与独立第三方进行正常商业交易的价格为基础确定。4. 本人将依法律法规及公司的规定向公司及有关机构或部门及时披露与公司业务构成竞争或可能构成竞争的任何业务或权益的详情。5. 本人将不会利用股东身份进行损害公司及其他股东利益的经营活动。	2016年03月28日	长期	正常履行中
方秀宝	其他承诺	若经有关主管部门认定公司需为员工补缴历史上未缴纳的社会保险费、住房公积金，或因未缴纳上述费用受到处罚或被任何利益相关方以任何方式提出权利要求时，本人将无条件全额承担公司应补缴的全部社会保险、住	2016年03月28日	长期	正常履行中

		房公积金款项及处罚款项，并全额承担利益相关方提出的赔偿、补偿款项，以及由上述事项产生的应由公司负担的其他所有相关费用。			
方秀宝	避免资金占用、关联交易承诺	截至本承诺函出具之日，本人及本人控制的企业、公司及其他经济组织不存在占用浙江东音泵业股份有限公司资金的情况。为规范未来与公司之间的资金往来，本人作为公司的控股股东及实际控制人，承诺不以下列任何方式占用公司的资金：（1）有偿或无偿地拆借公司的资金给本人或其他关联方使用；（2）通过银行或非银行金融机构向本人或关联方提供委托贷款；（3）委托本人或其他关联方进行投资活动；（4）为本人或其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；（5）代本人或其他关联方偿还债务；（6）中国证监会认定的其他方式。就规范和减少与公司的关联交易，作出如下不可撤销的承诺：（1）本人不会利用控股股东和实际控制人地位及与公司之间的关联关系损害公司利益和其他股东的合法权益；（2）自本承诺函出具日起，本人及本人控制的其他企业或经济组织将不会以任何理由和方式占用公司的资金或其他资产；（3）本人及本人控制的其他企业或经济组织将尽量避免或减少与公司发生关联交易，如关联交易无法避免，将按照公平、合理和正常的商业交易条件进行，将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。（4）本人及本人控制的其他企业或经济组织将严格和善意地履行与公司签订的各种关联交易协议，不会向公司谋求任何超出上述规定以外的利益或收益。本人将通过对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺。	2016年03月28日	长期	正常履行中
董事、高级管理人员	其他承诺	公司全体董事、高级管理人员对公司本次公开发行 A 股可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施事宜作出以下承诺：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对本人的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施，并愿意承担相应的法律责任。	2017年09月08日	长期	正常履行中
方秀宝	其他承诺	公司控股股东、实际控制人对公司本次公开发行 A 股可	2017年09	长期	正常履行

			转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施事宜作出以下承诺：承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施，并愿意承担相应的法律责任。	月 08 日		中
股权激励承诺	本公司	其他承诺	本公司承诺不为本次股权激励的激励对象依股权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助的情况，包括为其贷款提供担保。	2020 年 09 月 06 日	长期	正常履行中
	本公司	其他承诺	一、本公司保证在本次股权激励过程中所披露的信息真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承诺对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。二、本公司依法设立并有效存续，不存在依据有关法律、行政法规需要终止或撤销法人资格的情形，亦不存在证券违法、违规或需要终止上市资格的其他情形，不存在以下不得实施股权激励的相关情形，符合《上市公司股权激励管理办法》规定的实行股权激励的条件：（一）最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；（二）最近一个会计年度财务报告内部控制被注册会计师出具否定意见或无法表示意见的审计报告；（三）上市后最近 36 个月内出现过未按法律法规、公司章程、公开承诺进行利润分配的情形；（四）法律法规规定不得实行股权激励的；（五）中国证监会认定的其他情形。三、本次股权激励的激励对象系根据《公司法》、《证券法》、《管理办法》及其他有关法律、法规和规范性文件以及本公司《公司章程》的相关规定，结合公司实际情况而确定，不包括本公司的独立董事和监事，亦不包括单独或合计持有本公司 5% 以上股份的股东或实际控制人及其配偶、父母、子女。同时本次股权激励的激励对象均不存在下列情形：（一）最近 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选；（二）最近 12 个月内被中国证监会及其派出机构认定为不适当人选；（三）最近 12 个月内因重大违法违规行为被中国证监会及其派出机构行政处罚或者采取市场禁入措施；（四）具有《公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的；（五）法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；（六）中国证监会认定的其他情形。	2020 年 09 月 06 日	长期	正常履行中
	本公司、激励对象	其他承诺	一、激励对象在本次激励计划过程中所提供的信息真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承诺对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。二、截至本承诺函出具之日，激励	2020 年 09 月 06 日	长期	正常履行中

			<p>对象于罗欣药业任职，且已与罗欣药业签署劳动合同或聘用合同。三、截至本承诺函出具之日，激励对象未在罗欣药业担任独立董事或监事职务，亦不属于单独或合计持有罗欣药业 5% 以上股份的股东或实际控制人及其配偶、父母、子女，激励对象与罗欣药业股东、董事不存在任何关联关系，同时激励对象不存在下列情形：（一）最近 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选；（二）最近 12 个月内被中国证监会及其派出机构认定为不适当人选；（三）最近 12 个月内因重大违法违规行为被中国证监会及其派出机构行政处罚或者采取市场禁入措施；（四）具有《公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的；（五）法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；（六）中国证监会认定的其他情形。四、激励对象不会将获授的股票期权或限制性股票在行权前或限售期内进行转让、用于担保或偿还债务。同时，激励对象将按照《公司法》《证券法》等相关法律、行政法规、规范性文件和《公司章程》等执行上市公司股票转让的规定。五、若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象将在自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，把由本次激励计划所获得的全部利益返还给公司。六、激励对象参与本次激励计划的资金均来源于激励对象合法自有或自筹资金，不存在违反法律、行政法规及中国证监会的相关规定的情况；同时，激励对象不存在为取得本次激励计划的相关权益接受罗欣药业提供的贷款以及其他任何形式的财务资助的情况，亦不存在罗欣药业为激励对象贷款提供担保的情况。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	本公司	分红承诺	<p>公司在制定利润分配政策和具体方案时，应当重视投资者的合理投资回报，并兼顾公司的长远利益和可持续发展，保持利润分配政策的连续性和稳定性。（一）利润分配形式公司利润分配可采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式，其中现金分红方式优先于股票股利方式。公司具备现金分红条件的，应当优先采用现金分红进行利润分配。根据公司现金流状况、业务成长性、每股净资产规模等真实合理因素，公司可以采用发放股票股利方式进行利润分配。公司的利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。（二）利润分配的期间间隔在保证公司正常经营和长远发展、且满足利润分配条件的前提下，公司原则上每年度至少进行一次利润分配。董事会可以根据公司的盈利状况、现金流及资金需求状况提出中期利润分配预案，并经临时股东大会审议通过后实施。（三）利润分配的顺序和条件 1、现金分红的具体条件除特殊</p>	2020 年 05 月 22 日	长期	正常履行中

		<p>情况以外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，优先采取现金方式分配股利。特殊情况包括：（1）审计机构对公司该年度财务报告未出具标准无保留意见的审计报告；（2）公司年度经营性现金流量净额为负数，或者公司现金流出现困难导致公司到期融资无法按时偿还时；（3）公司年末净资产负债率超过 70%，或现金及现金等价物净增加额为负数；（4）公司未来十二个月内有重大投资计划或重大资金支出等事项（募集资金投资项目除外）发生。重大投资计划或重大现金支出是指公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或投资固定资产等累计支出达到或超过 8,000 万元，或超过公司最近一个会计年度经审计净资产的 10%以上；（5）董事会认为不适宜现金分红的其他情况；</p> <p>2、发放股票股利的具体条件在保证最低现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的前提下，从公司成长性、每股净资产的摊薄、公司股价与公司股本规模的匹配性等真实合理因素出发，公司可以根据年度的盈利情况及现金流状况另行采取股票股利分配的方式将进行利润分配。（四）现金分红最低比例及差异化的现金分红政策</p> <p>1、现金分红最低比例在满足现金分红条件的前提下，公司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。</p> <p>2、差异化的现金分红政策公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：</p> <p>（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；</p> <p>（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；</p> <p>（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；</p> <p>（4）公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。</p> <p>3、全资或控股子公司的利润分配公司应当及时行使对全资或控股子公司的股东权利，根据全资或控股子公司公司章程的规定，确保子公司实行与公司一致的财务会计制度；子公司每年现金分红的金额应确保公司有能力实施当年的现金分红方案，并确保该等分红款在公司向股东进行分红前支付给公司。</p>			
承诺是否按时履行	是				
如承诺超期未履行完毕	不适用				

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

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
重大资产重组交易标的山东罗欣盈利预测	2019年01月01日	2021年12月31日	75,000	45,312.40	随着疫情影响逐渐减弱，各级医疗终端门诊量、手术量逐步恢复，山东罗欣整体销售额较上年同期有所回升，但整体销售额仍未恢复到疫情前水平；同时随着国家集采的全面推进，公司部分品种销量受到影响；且2021年下半年公司组建直营团队以备未来新药上市推广，公司运营成本相应增加。	2019年06月01日	重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案） http://www.cninfo.com.cn/

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

根据公司与交易对方签订的《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》，交易对方承诺山东罗欣2019年、2020年、2021年扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别为55,000.00万元、65,000.00万元、75,000.00万元。业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

2021年度，根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于山东罗欣药业集团股份有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告》山东罗欣2021年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润453,123,966.29元。未达到业绩承诺目标。

鉴于山东罗欣未实现2021年度业绩承诺，根据《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》关于业绩补偿金额及股份的计算方式的约定，本次业绩承诺方补偿金额合计1,147,754,717.59元，折合应补偿股份数量合计186,021,850股。根据《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》相关约定，公司将尽快聘请具有证券业务资格的相关中介机构对置入资产进行减值测试并出具专项审核意见，并根据减值测试结果确定本年度最终需补偿股份。

截至目前，业绩承诺方2020年业绩补偿业务尚未履行，董事会将积极沟通，尽快完成标的资产的减值测试，确定2021年度最终补偿方案，督促业绩承诺方尽快履行2020年及2021年业绩补偿义务，并依照相关法律、法规及规范性文件的要求，及时履行信息披露义务并办理业绩补偿股份回购与注销等手续。后续将视进展情况采取相应措施，包括采取必要的法律手段，维护公司的权益和利益。

因公司2019年重大资产重组过程中，交易并未产生商誉。故不进行商誉减值测试。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
安徽罗欣	2021年03月03日	4,700,000.00	100.00%	收购	2021年03月03日	取得控制权	76,811,592.04	8,204,275.83

2) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
罗欣科技	100.00%	合并前后均受刘保起和刘振腾最终控制，且该项控制非暂时性的	2021年05月28日	工商变更	818,746.24	866,003.22	283,398.06	-1,632,093.36

3) 其他原因的合并范围变动

合并范围增加

单位：元

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
乌兹别克斯坦罗欣[注1]	新设子公司	2021.1.27	0.00	100.00%
千御科技[注2]	新设子公司	2021.5.31	4,500,000.00	75.00%
众康医药[注3]	新设子公司	2021.9.15	0.00	55.00%

[注1]乌兹别克斯坦罗欣注册资本为设立在境外的子公司，截至2021年12月31日，该公司实收资本为0元

[注2]千御科技注册资本为1000.00万元，安徽罗欣认缴750.00万元。截至2021年12月31日，该公司实收资本为600.00万元

[注3]众康医药注册资本为5,000.00万元，现代物流认缴2,750.00万元。截至2021年12月31日，该公司实收资本为157.00万元，系少数股东缴纳

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	280
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	曹小勤、方丽芳
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	曹小勤 3 年、方丽芳 1 年

当期是否改聘会计师事务所

 是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

 适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

 适用 不适用

十、破产重整相关事项

 适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

 适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
未达重大诉讼（仲 裁）披露标准的其他	3,637.87	否	审理（裁 决）或执	部分诉讼处于审理（裁决）阶 段、部分诉讼已于报告期内做	部分已履行 完毕		

诉讼（仲裁）情况汇总			行阶段	出调解或判决（裁决），以上诉讼（仲裁）对公司无重大影响。			
------------	--	--	-----	------------------------------	--	--	--

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
广东太安堂药业股份有限公司	原独立董事担任独立董事的企业	向关联人采购商品	购买商品	市场价	协议价格	27.28	0.01%	40	否	货币	-	2021年04月29日	《关于2020年度日常关联交易确认及2021年度日常关联交易预计的公告》
重庆歌纳医药临床研究有限公司	独立董事控制的企业	接受关联人提供的劳务	购买服务	市场价	协议价格	252.50	0.12%	1,000	否	货币	-	2021年04月29日	《关于2020年度日常关联交易确认及2021年度日常关联交易预计的公告》
临沂罗泰物业服务有限公司	实际控制人控制的其他企业	接受关联人提供的劳务	购买服务	市场价	协议价格	13.59	0.19%	80	否	货币	-	2021年04月29日	《关于2020年度日常关联交易确认及2021年度日常关联交易预计的公告》
山东罗欣大药房连锁有限公司	实际控制人刘保起侄子、刘振腾堂兄刘振江	向关联人销售	销售商品	市场价	协议价格	565.13	0.09%	700	否	货币	-	2021年04月29日	《关于2020年度日常关联交易确认及2021年度日常关联交易预计

	控制的企业	商品											的公告》
临沂欣馨酒店管理有限公司	实际控制人控制的其他企业	向关联人提供房屋租赁	提供租赁	市场价	协议价格	43.94	12.91%	50	否	货币	-	2021年04月29日	《关于2020年度日常关联交易确认及2021年度日常关联交易预计的公告》
临沂欣爱康孕婴连锁有限公司	实际控制人刘保起侄子、刘振腾堂兄刘振江控制的企业	向关联人提供房屋租赁	提供租赁	市场价	协议价格	5.25	1.54%	6	否	货币	-	2021年04月29日	《关于2020年度日常关联交易确认及2021年度日常关联交易预计的公告》
山东罗欣大药房连锁有限公司	实际控制人刘保起侄子、刘振腾堂兄刘振江控制的企业	向关联人提供房屋租赁	提供租赁	市场价	协议价格	12.66	3.72%	15	否	货币	-	2021年04月29日	《关于2020年度日常关联交易确认及2021年度日常关联交易预计的公告》
山东罗欣大药房连锁有限公司	实际控制人刘保起侄子、刘振腾堂兄刘振江控制的企业	向关联人提供商号	商号许可	市场价	协议价格	18.87	100.00%	20	否	货币	-	2021年04月29日	《关于2020年度日常关联交易确认及2021年度日常关联交易预计的公告》
合计				--	--	939.22	--	1,911	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
无	无	无	否	0					0
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		无							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
刘宝华	实际控制人刘保起之弟	子公司小股东垫支款项	0	1,500	420	0.00%	0	1,080
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		无						

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司于2021年4月27日召开第四届董事会第十次会议及第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于放弃对子公司的优先认缴出资权暨关联交易的议案》。公司之全资子公司罗欣健康科技发展(北京)有限公司(以下简称“北京健康”)拟增加注册资本人民币1,667万元，公司关联方成都得怡欣华股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“得怡成都”)以人民币1,667万元的价格认购上述增加的注册资本。上述增资完成后，北京健康的注册资本变更为人民币5,000万元，得怡成都对其持股比例为33.34%，公司对其持股比例为66.66%。公司同意就本次增资放弃优先认缴出资权。截至报告期末，北京健康上述增资事项已完成工商变更登记手续，并取得了北京市丰台区市场监督管理局核发的营业执照。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于放弃对子公司的优先认缴出资权暨关联交易的进展公告	2021年05月28日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
关于放弃对子公司的优先认缴出资权暨关联交易的公告	2021年04月29日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物（如 有）	反担保 情况 （如有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无										
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）						
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
无										
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)							
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
乐康制药		20,000	2020年05月22日	6,288.79	连带责任保证			2024年6月14日	否	否
上海罗欣	2020年04月18日	10,000	2020年06月15日	1,850	连带责任保证			2021年6月14日	是	否
现代物流	2021年04月29日	68,000			连带责任保证					
恒欣药业	2021年04月29日	47,000			连带责任保证					
裕欣药业	2021年04月29日	30,000			连带责任保证					
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		145,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		0				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		165,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		6,288.79				
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		145,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		0				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		165,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		6,288.79				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				1.43%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0						
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况				不适用						

说明（如有）	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	2,000	1,134.01	0	0
合计		2,000	1,134.01	0	0

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,084,916,241	73.94%	0	0	0	-3,538,783	-3,538,783	1,081,377,458	73.88%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	976,851,870	66.58%	0	0	0	-3,505,449	-3,505,449	973,346,421	66.50%
其中：境内法人持股	803,953,290	54.79%	0	0	0	0	0	803,953,290	54.93%
境内自然人持股	172,898,580	11.78%	0	0	0	-3,505,449	-3,505,449	169,393,131	11.57%
4、外资持股	108,064,371	7.37%	0	0	0	-33,334	-33,334	108,031,037	7.38%
其中：境外法人持股	106,661,228	7.27%	0	0	0	0	0	106,661,228	7.29%
境外自然人持股	1,403,143	0.10%	0	0	0	-33,334	-33,334	1,369,809	0.09%
二、无限售条件股份	382,306,359	26.06%	0	0	0	5,438	5,438	382,311,797	26.12%
1、人民币普通股	382,306,359	26.06%	0	0	0	5,438	5,438	382,311,797	26.12%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,467,222,600	100.00%	0	0	0	-3,533,345	-3,533,345	1,463,689,255	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司2020年股票期权与限制性股票激励计划因2020年度公司层面业绩未达到考核要求及部分激励对象已从公

司离职，公司董事会经审议回购注销股权激励限制性股票合计3,533,345股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2021年5月28日及2021年6月16日，公司分别召开第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第十次会议及2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》。公司2020年股票期权与限制性股票激励计划因2020年度公司层面业绩未达到考核要求及部分激励对象已从公司离职，根据《罗欣药业集团股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《股票期权与限制性股票激励计划（草案）》”），公司董事会决定回购注销33名激励对象共计3,266,680股限制性股票。具体内容详见公司于2021年5月29日披露的《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2021-034）。

2021年10月19日及2021年11月4日，公司分别召开第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第十三次会议及2021年第三次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司2020年股票期权与限制性股票激励计划因部分激励对象已从公司离职，根据《股票期权与限制性股票激励计划（草案）》，公司董事会决定回购注销3名激励对象共计266,665股限制性股票。具体内容详见公司于2021年10月20日披露的《关于回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2021-071）。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2021年8月16日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了激励对象已获授但尚未解除限售的3,266,680股限制性股票回购注销事宜。上述注销事项完成后，公司授予限制性股票数量由8,300,000股调整为5,033,320股。

2021年12月30日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了激励对象已获授但尚未解除限售的266,665股限制性股票回购注销事宜。上述注销事项完成后，公司授予限制性股票数量由5,033,320股调整为4,766,655股。

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

根据公司2021年第一次临时股东大会及第三次临时股东大会相关决议，公司于报告期内回购注销股权激励限制性股票合计3,533,345股。限制性股票的回购注销对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无重大影响。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
高管锁定股	1,144,620	0	5,438	1,139,182	高管锁定股	原任职日期届满后6个月的次日
合计	1,144,620	0	5,438	1,139,182	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司2020年股票期权与限制性股票激励计划因2020年度公司层面业绩未达到考核要求而导致第一个限售期的解除限售条件未成就，对应的限制性股票被回购注销，公司股份总数合计减少3,533,345股，公司股本总数由1,467,222,600股减少至1,463,689,255股。

报告期内，公司资产和负债的变动情况请参照本报告“第三节‘管理层讨论与分析’之资产及负债状况分析”。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	19,265	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	20,191	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数(如有)(参 见注8)	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数(如有) (参见注8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
山东罗欣控股有限公 司	境内非国有法人	35.45%	518,843,206	0	518,843,206	0	质押	193,576,175
克拉玛依珺志股权投 资管理有限合伙企业	境内非国有法人	9.62%	140,754,819	0	140,754,819	0	质押	68,073,520
方秀宝	境内自然人	6.85%	100,294,266	0	0	100,294,266		0
ALLY BRIDGE FLAGSHIP LX (HK) LIMITED	境外法人	5.21%	76,271,995	0	76,271,995	0		0
张斌	境内自然人	3.66%	53,534,675	0	53,534,675	0		0
陈来阳	境内自然人	3.66%	53,534,674	0	53,534,674	0		0
得怡投资管理(北京) 有限公司-成都得怡 欣华股权投资合伙企 业(有限合伙)	其他	2.85%	41,692,359	0	0	41,692,359		0
克拉玛依市得怡恒佳	境内非国有法人	2.45%	35,789,757	0	0	35,789,757	质押	35,789,757

股权投资有限合伙企业								
前海股权投资基金 (有限合伙)	境内非国有法人	2.08%	30,487,267	0	30,487,267	0		0
平安资本有限责任公司-天津市平安消费科技投资合伙企业 (有限合伙)	其他	1.75%	25,552,159	0	25,552,159	0		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	山东罗欣控股有限公司、克拉玛依钰志股权投资管理有限合伙企业、得怡投资管理(北京)有限公司-成都得怡欣华股权投资合伙企业(有限合伙)及克拉玛依市得怡恒佳股权投资有限合伙企业为一致行动人。除此之外,公司未知悉上述股东是否有关联关系或一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 10)	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
方秀宝	100,294,266 ^①	人民币普通股	100,294,266					
得怡投资管理(北京)有限公司-成都得怡欣华股权投资合伙企业(有限合伙)	41,692,359 ^②	人民币普通股	41,692,359					
克拉玛依市得怡恒佳股权投资有限合伙企业	35,789,757 ^③	人民币普通股	35,789,757					
克拉玛依市得怡欣华股权投资有限合伙企业	24,961,414 ^④	人民币普通股	24,961,414					
方东晖	20,884,500 ^⑤	人民币普通股	20,884,500					
温岭市大任投资管理有限公司	10,442,080 ^⑥	人民币普通股	10,442,080					
香港中央结算有限公司	8,054,903	人民币普通股	8,054,903					
谢灵焕	3,574,163	人民币普通股	3,574,163					

郑志华	1,404,016	人民币普通股	1,404,016
李惠琪	1,354,065	人民币普通股	1,354,065
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	得怡投资管理（北京）有限公司—成都得怡欣华股权投资合伙企业（有限合伙）、克拉玛依市得怡恒佳股权投资有限合伙企业及克拉玛依市得怡欣华股权投资有限合伙企业为一致行动人；方秀宝、方东晖及温岭市大任投资管理有限公司为一致行动人。除此之外，公司未知悉上述股东是否有关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

注：

①方秀宝作为原控股股东、实际控制人，其主动承诺自重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易完成之日起 36 个月内不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理其持有的公司股份。

②得怡投资管理（北京）有限公司—成都得怡欣华股权投资合伙企业（有限合伙）所持股份是通过受让上市公司原控股股东、实际控制人及其一致行动人股份获得，其主动承诺自股权转让交易完成之日起 36 个月内不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理上述股份。

③克拉玛依市得怡恒佳股权投资有限合伙企业所持股份是通过受让上市公司原控股股东、实际控制人及其一致行动人股份获得，其主动承诺自股权转让交易完成之日起 36 个月内不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理上述股份。

④克拉玛依市得怡欣华股权投资有限合伙企业所持股份是通过受让上市公司原控股股东、实际控制人及其一致行动人股份获得，其主动承诺自股权转让交易完成之日起 36 个月内不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理上述股份。

⑤方东晖作为原控股股东、实际控制人之一致行动人，其主动承诺自重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易完成之日起 36 个月内不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理其持有的公司股份。

⑥温岭市大任投资管理有限公司作为原控股股东、实际控制人之一致行动人，其主动承诺自重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易完成之日起 36 个月内不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理其持有的公司股份。

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
山东罗欣控股有限公司	刘保起	2014 年 05 月 14 日	91371300099660374D	投资管理；投资咨询（以上经营项目均不含金融、证券、期货、保险、

				担保、融资业务)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

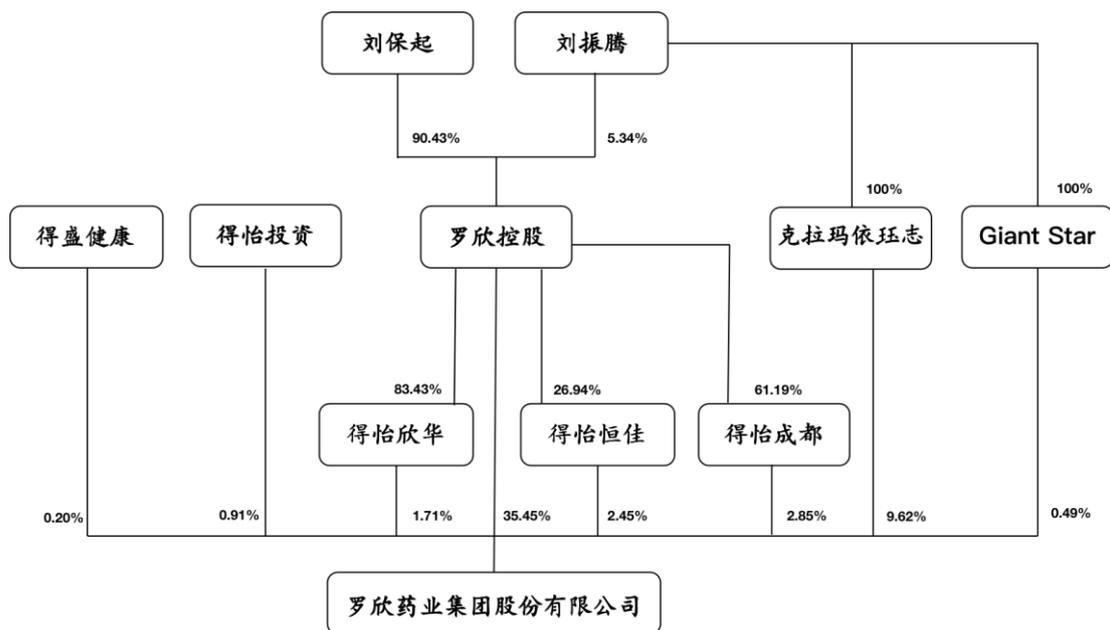
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘保起	本人	中国	否
刘振腾	本人	中国	否
主要职业及职务	刘振腾任公司董事长；刘保起任公司董事及总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 03 月 03 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2022）6-24 号
注册会计师姓名	曹小勤、方丽芳

审计报告正文

罗欣药业集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了罗欣药业集团股份有限公司（以下简称罗欣药业公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了罗欣药业公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于罗欣药业公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五、28及七、41。

罗欣药业公司的营业收入主要来自于销售原辅料药和成品药，属于在某一时点履行履约义务。2021年度，罗欣药业公司营业收入金额为人民币647,793.26万元。

罗欣药业公司对客户取得商品控制权的判定标准为：内销收入在货物送到客户并签收时确认收入；外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单时点确认收入。

由于营业收入是罗欣药业公司关键业绩指标之一，罗欣药业公司管理层（以下简称管理层）可能存在通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

- (2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；
- (3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；
- (4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、运输单及客户签收单等；对于出口收入，以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；
- (5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；
- (6) 对主要客户进行实地走访，了解双方交易背景、交易流程、货款结算等内容；
- (7) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至出库单、发货单、客户签收单、货运提单等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；
- (8) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；
- (9) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五、9及七、5。

截至2021年12月31日，罗欣药业公司应收账款账面余额为人民币341,096.47万元，坏账准备为人民币27,712.64万元，账面价值为人民币313,383.82万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；
- (3) 复核管理层有关应收账款坏账准备的会计政策，检查所采用的坏账准备计提会计政策的合理性，分析比较本年及以前年度的应收账款坏账准备的合理性及一致性；检查按照信用风险组合确认坏账准备是否适当；
- (4) 复核管理层对于应收账款坏账准备的计算；
- (5) 对重要应收账款与管理层讨论其可收回性，并实施独立函证程序以及检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；
- (6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估罗欣药业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

罗欣药业公司治理层（以下简称治理层）负责监督罗欣药业公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对罗欣药业公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致罗欣药业公司不能持续经营。

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

（六）就罗欣药业公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：曹小勤
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：方丽芳

二〇二二年三月三日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：罗欣药业集团股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,001,721,904.54	1,287,658,696.04
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	12,578,613.36	
衍生金融资产	49,065,600.03	
应收票据	13,007,778.09	10,828,986.58
应收账款	3,133,838,241.96	2,519,019,684.17
应收款项融资	108,344,830.49	89,292,979.38
预付款项	93,072,421.50	157,803,048.73
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	80,462,643.82	58,715,737.16
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	709,077,407.77	646,334,419.98
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	167,218,084.29	113,683,357.17
流动资产合计	6,368,387,525.85	4,883,336,909.21
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	65,242,537.34	66,655,386.59
其他非流动金融资产		
投资性房地产	31,084,048.67	31,976,755.04
固定资产	1,639,885,086.70	1,647,293,774.38
在建工程	362,380,503.45	274,180,562.68
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	68,803,253.63	
无形资产	338,111,719.91	346,705,286.19
开发支出	312,182,854.11	255,413,929.33
商誉	9,756,809.77	8,810,173.91
长期待摊费用	59,266,773.45	67,010,070.21
递延所得税资产	183,669,390.20	126,055,209.07
其他非流动资产	58,059,256.83	17,445,125.92
非流动资产合计	3,128,442,234.06	2,841,546,273.32
资产总计	9,496,829,759.91	7,724,883,182.53
流动负债：		
短期借款	1,934,108,866.63	837,403,586.20
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	140,711,724.96	282,965,379.25
应付账款	759,055,838.49	568,609,629.82
预收款项	3,322,655.15	3,459,971.92
合同负债	148,800,272.60	142,331,793.92
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		

应付职工薪酬	135,947,953.25	118,001,838.94
应交税费	228,539,681.88	237,696,517.42
其他应付款	351,138,825.04	476,051,984.82
其中：应付利息		
应付股利	623,838.30	619,668.75
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	288,336,611.44	285,539,985.92
其他流动负债	17,314,508.15	15,415,225.02
流动负债合计	4,007,276,937.59	2,967,475,913.23
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	567,127,999.71	303,327,464.80
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	57,132,450.03	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	27,278,812.08	
递延收益	102,224,195.69	101,298,899.27
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	753,763,457.51	404,626,364.07
负债合计	4,761,040,395.10	3,372,102,277.30
所有者权益：		
股本	1,463,689,255.00	1,467,222,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	175,399,935.32	209,937,847.37
减：库存股	40,659,567.15	70,799,000.00
其他综合收益	-2,743,435.58	-1,095,798.48

专项储备		
盈余公积		
一般风险准备		
未分配利润	2,788,900,326.46	2,437,654,458.43
归属于母公司所有者权益合计	4,384,586,514.05	4,042,920,107.32
少数股东权益	351,202,850.76	309,860,797.91
所有者权益合计	4,735,789,364.81	4,352,780,905.23
负债和所有者权益总计	9,496,829,759.91	7,724,883,182.53

法定代表人：刘保起

主管会计工作负责人：陈娴

会计机构负责人：张红星

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	120,466,766.38	136,911,200.63
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	226,271.47	182,802.31
其他应收款	26,064,387.12	8,859,601.90
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	24,581,328.20	3,970,681.26
流动资产合计	171,338,753.17	149,924,286.10
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		

长期股权投资	7,578,240,000.00	7,564,012,593.74
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	460,085.47	490,807.88
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,685,357.82	
无形资产	121,069.18	196,312.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		115,411.89
其他非流动资产		
非流动资产合计	7,590,506,512.47	7,564,815,126.21
资产总计	7,761,845,265.64	7,714,739,412.31
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,737,376.30	
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	16,103,657.91	5,083,915.63
应交税费	669,497.52	8,854.31
其他应付款	220,328,539.66	90,712,088.98
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,691,198.95	
其他流动负债		
流动负债合计	240,530,270.34	95,804,858.92

非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	10,177,024.47	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,177,024.47	
负债合计	250,707,294.81	95,804,858.92
所有者权益：		
股本	1,463,689,255.00	1,467,222,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,917,393,000.68	5,949,563,329.81
减：库存股	40,659,567.15	70,799,000.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	58,602,790.32	58,602,790.32
未分配利润	112,112,491.98	214,344,833.26
所有者权益合计	7,511,137,970.83	7,618,934,553.39
负债和所有者权益总计	7,761,845,265.64	7,714,739,412.31

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	6,477,932,590.01	6,096,228,966.04
其中：营业收入	6,477,932,590.01	6,096,228,966.04
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,951,322,827.22	5,634,393,640.74
其中：营业成本	3,226,631,120.38	2,826,371,472.62
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	74,475,455.58	67,089,360.40
销售费用	1,866,371,373.69	2,002,537,993.97
管理费用	367,197,632.43	338,826,844.42
研发费用	320,945,910.56	361,267,555.18
财务费用	95,701,334.58	38,300,414.15
其中：利息费用	105,184,116.68	50,369,531.30
利息收入	9,865,720.13	12,457,740.52
加：其他收益	59,437,831.62	51,077,661.61
投资收益（损失以“-”号填 列）	-715,119.88	320,230.31
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益		
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填 列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）	-2,542,857.36	
信用减值损失（损失以“-” 号填列）	-97,064,756.85	-62,081,380.62
资产减值损失（损失以“-” 号填列）	-5,656,581.81	-21,630,772.87

资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,309,379.85	-5,416,245.15
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	476,758,898.66	424,104,818.58
加：营业外收入	15,757,225.70	10,022,137.67
减：营业外支出	7,314,733.73	26,827,343.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	485,201,390.63	407,299,612.36
减：所得税费用	63,554,989.31	66,330,356.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	421,646,401.32	340,969,255.78
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	421,646,401.32	340,969,255.78
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	406,096,223.38	320,700,649.43
2.少数股东损益	15,550,177.94	20,268,606.35
六、其他综合收益的税后净额	-1,653,345.11	-18,836,836.49
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,647,637.10	-18,771,804.21
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	4,393,314.62	
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	4,393,314.62	
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-6,040,951.72	-18,771,804.21
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	-6,040,951.72	-18,771,804.21
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-5,708.01	-65,032.28
七、综合收益总额	419,993,056.21	322,132,419.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	404,448,586.28	301,928,845.22
归属于少数股东的综合收益总额	15,544,469.93	20,203,574.07
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.28	0.22
（二）稀释每股收益	0.28	0.22

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：866,003.22 元，上期被合并方实现的净利润为：-1,632,093.36 元。

法定代表人：刘保起

主管会计工作负责人：陈娴

会计机构负责人：张红星

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	20,867,886.01	6,816,754.52
减：营业成本	19,811,038.56	3,292,328.83
税金及附加		3,812,688.84
销售费用		2,399,802.28
管理费用	55,637,578.99	41,452,992.40
研发费用		
财务费用	-496,105.88	-1,779,832.23
其中：利息费用	4,889,298.59	291,767.59
利息收入	5,417,524.68	1,783,290.59
加：其他收益	77,688.88	
投资收益（损失以“-”号填列）		

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-989,937.36	-466,294.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-54,996,874.14	-42,827,520.44
加：营业外收入	7,730,300.10	1.75
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-47,266,574.04	-42,827,518.69
减：所得税费用	115,411.89	-115,411.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-47,381,985.93	-42,712,106.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-47,381,985.93	-42,712,106.80
（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	-47,381,985.93	-42,712,106.80
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,280,559,559.73	5,786,152,794.22
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	16,360,618.73	61,686,728.61

收到其他与经营活动有关的现金	204,304,853.68	529,378,766.07
经营活动现金流入小计	6,501,225,032.14	6,377,218,288.90
购买商品、接受劳务支付的现金	2,699,612,470.43	2,686,054,294.00
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	736,713,455.66	677,841,151.32
支付的各项税费	662,285,439.38	531,877,987.39
支付其他与经营活动有关的现金	2,281,980,711.16	2,514,195,023.68
经营活动现金流出小计	6,380,592,076.63	6,409,968,456.39
经营活动产生的现金流量净额	120,632,955.51	-32,750,167.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	56,163,129.25	630,451,991.59
取得投资收益收到的现金	360,831.08	1,124,820.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,131,666.15	5,460,161.21
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		25,940,718.75
收到其他与投资活动有关的现金	43,646,444.62	46,264,169.44
投资活动现金流入小计	102,302,071.10	709,241,861.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	309,028,772.31	360,886,419.05
投资支付的现金	137,716,382.11	139,321,540.00
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	4,582,199.78	3,199,503.50
支付其他与投资活动有关的现金	79,396,341.31	97,574,255.22
投资活动现金流出小计	530,723,695.51	600,981,717.77
投资活动产生的现金流量净额	-428,421,624.41	108,260,143.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	26,840,000.00	86,358,874.67

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	26,840,000.00	15,559,874.67
取得借款收到的现金	1,444,060,000.00	969,643,922.39
收到其他与筹资活动有关的现金	942,934,259.41	46,562,041.67
筹资活动现金流入小计	2,413,834,259.41	1,102,564,838.73
偿还债务支付的现金	847,372,487.57	775,006,141.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	132,331,623.14	137,451,080.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,363,957.51
支付其他与筹资活动有关的现金	644,596,970.06	59,399,608.10
筹资活动现金流出小计	1,624,301,080.77	971,856,830.33
筹资活动产生的现金流量净额	789,533,178.64	130,708,008.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,132,067.44	-19,298,981.42
五、现金及现金等价物净增加额	480,612,442.30	186,919,003.30
加：期初现金及现金等价物余额	1,012,974,322.21	826,055,318.91
六、期末现金及现金等价物余额	1,493,586,764.51	1,012,974,322.21

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		8,379,989.58
收到的税费返还		512,829.92
收到其他与经营活动有关的现金	13,192,513.66	128,917,512.70
经营活动现金流入小计	13,192,513.66	137,810,332.20
购买商品、接受劳务支付的现金	2,587,172.89	9,245,342.77
支付给职工以及为职工支付的现金	34,815,824.98	14,213,774.98
支付的各项税费		3,812,688.84
支付其他与经营活动有关的现金	29,579,909.86	8,499,134.65
经营活动现金流出小计	66,982,907.73	35,770,941.24
经营活动产生的现金流量净额	-53,790,394.07	102,039,390.96
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		80,000,000.00
取得投资收益收到的现金		859,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	219,000,000.00	
投资活动现金流入小计	219,000,000.00	80,859,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	365,533.48	814,750.00
投资支付的现金	39,330,000.00	20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	210,000,000.00	76,576,028.22
投资活动现金流出小计	249,695,533.48	97,390,778.22
投资活动产生的现金流量净额	-30,695,533.48	-16,531,278.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		70,799,000.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	946,120,000.00	
筹资活动现金流入小计	946,120,000.00	70,799,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,850,355.35	73,351,480.90
支付其他与筹资活动有关的现金	823,228,151.35	
筹资活动现金流出小计	878,078,506.70	73,351,480.90
筹资活动产生的现金流量净额	68,041,493.30	-2,552,480.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		299,176.82
五、现金及现金等价物净增加额	-16,444,434.25	83,254,808.66
加：期初现金及现金等价物余额	136,911,200.63	53,656,391.97
六、期末现金及现金等价物余额	120,466,766.38	136,911,200.63

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	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	1,467,222,600.00				204,937,847.37	70,799,000.00	-1,095,798.48					2,440,240,798.86	4,040,506,447.75	309,852,436.13	4,350,358,883.88	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并					5,000,000.00							-2,586,340.43	2,413,659.57	8,361.78	2,422,021.35	
其他																
二、本年期初余额	1,467,222,600.00				209,937,847.37	70,799,000.00	-1,095,798.48					2,437,654,458.43	4,042,920,107.32	309,860,797.91	4,352,780,905.23	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-3,533,345.00				-34,537,912.05	-30,139,432.85	-1,647,637.10					351,245,868.03	341,666,406.73	41,342,052.85	383,008,459.58	
（一）综合收益总额							-1,647,637.10					406,096,223.38	404,448,586.28	15,544,469.93	419,993,056.21	
（二）所有者投入和减少资本	-3,533,345.00				-34,537,912.05	-30,139,432.85							-7,931,824.20	25,797,582.92	17,865,758.72	
1. 所有者投入的普通股	-3,533,345.00				-26,606,087.85	-30,139,432.85								26,840,000.00	26,840,000.00	
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					-5,564,241.28								-5,564,241.28		-5,564,241.28	

4. 其他					-2,367,582.92								-2,367,582.92	-1,042,417.08	-3,410,000.00	
(三)利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配																
4. 其他																
(四)所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五)专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六)其他																
四、本期期末余额	1,463,689,255.00				175,399,935.32	40,659,567.15							2,788,900,326.46	4,384,586,514.05	351,202,850.76	4,735,789,364.81

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,435,176,053.00			34,781,386.30			17,676,005.73				2,191,445,366.33		3,679,078,811.36	282,675,892.58	3,961,754,703.94
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					5,000,000.00						-959,881.72		4,040,118.28	13,996.43	4,054,114.71
其他															
二、本年期初余额	1,435,176,053.00			34,781,386.30	5,000,000.00		17,676,005.73				2,190,485,484.61		3,683,118,929.64	282,689,889.01	3,965,808,818.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	32,046,547.00			-34,781,386.30	204,937,847.37	70,799,000.00	-18,771,804.21				247,168,973.82		359,801,177.68	27,170,908.90	386,972,086.58
（一）综合收益总额							-18,771,804.21				320,700,649.43		301,928,845.22	20,203,574.07	322,132,419.29
（二）所有者投入和减少资本	32,046,547.00			-34,781,386.30	204,937,847.37	70,799,000.00							131,404,008.07	15,559,874.67	146,963,882.74
1. 所有者投入的普通股	8,300,000.00				62,499,000.00								70,799,000.00	15,559,874.67	86,358,874.67
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					5,564,000.00	70,799,000.00							-65,234,758.00		-65,234,758.00

的金额					241.28	0							72		,758.72
4. 其他	23,74			-34,7	136,87								125,83		125,839
	6,547			81,38	4,606.								9,766.		,766.79
	.00			6.30	09								79		
(三) 利润分配													-72,35	-72,35	-1,363,
													5,004.	5,004.	957.51
													85	85	,73,718
1. 提取盈余公															,962.36
积															
2. 提取一般风															
险准备															
3. 对所有													-72,35	-72,35	-1,363,
者													5,004.	5,004.	957.51
(或股													85	85	,73,718
东)的															,962.36
分配															
4. 其他															
(四) 所有者															
权益内部															
结转															
1. 资本公积															
转															
增资本(或															
股															
本)															
2. 盈余公积															
转															
增资本(或															
股															
本)															
3. 盈余公积															
弥															
补亏损															
4. 设定受益															
计划变															
动额结															
转															
留存收															
益															
5. 其他综合															
收															
益结															
转留															
存收															
益															
6. 其他															
(五) 专项															
储															
备															
1. 本期															
提取															
2. 本期															
使用															
(六) 其他													-1,176,	-1,176,	-7,228,
													670.76	670.76	582.33
															253.09
四、本期	1,467				209,93	70,799	-1,095,						2,437,	4,042,	309,860
期末															4,352,7

余额	,222,600.00				7,847.37	,000.00	798.48				654,458.43		920,107.32	,797.91	80,905.23
----	-------------	--	--	--	----------	---------	--------	--	--	--	------------	--	------------	---------	-----------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,467,222,600.00				5,949,563,329.81	70,799,000.00			58,602,790.32	214,344,833.26		7,618,934,553.39
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,467,222,600.00				5,949,563,329.81	70,799,000.00			58,602,790.32	214,344,833.26		7,618,934,553.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-3,533,345.00				-32,170,329.13	-30,139,432.85				-102,232,341.28		-107,796,582.56
（一）综合收益总额										-47,381,985.93		-47,381,985.93
（二）所有者投入和减少资本	-3,533,345.00				-32,170,329.13	-30,139,432.85						-5,564,241.28
1. 所有者投入的普通股	-3,533,345.00				-26,606,087.85	-30,139,432.85						
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					-5,564,241.28							-5,564,241.28
4. 其他												
（三）利润分配										-54,850		-54,850.35

										,355.35		5.35
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-54,850,355.35		-54,850,355.35
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	1,463,689,255.00				5,917,393,000.68	40,659,567.15				58,602,790.32	112,112,491.98	7,511,137,970.83

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,435,176.05			34,781,386.3	5,744,625,482.				58,602,790.32	329,411,944.91		7,602,597,656.97

	3.00			0	44						
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,435,176,053.00			34,781,386.30	5,744,625,482.44				58,602,790.32	329,411,944.91	7,602,597,656.97
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	32,046,547.00			-34,781,386.30	204,937,847.37	70,799,000.00				-115,067,111.65	16,336,896.42
(一)综合收益总额										-42,712,106.80	-42,712,106.80
(二)所有者投入和减少资本	32,046,547.00			-34,781,386.30	204,937,847.37	70,799,000.00					131,404,008.07
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	8,300,000.00				68,063,241.28	70,799,000.00					5,564,241.28
4. 其他	23,746,547.00			-34,781,386.30	136,874,606.09						125,839,766.79
(三)利润分配										-72,355,004.85	-72,355,004.85
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-72,355,004.85	-72,355,004.85
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股											

本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	1,467,222,600.00				5,949,563,329.81	70,799,000.00			58,602,790.32	214,344,833.26		7,618,934,553.39

三、公司基本情况

一、公司基本情况

罗欣药业集团股份有限公司系由方秀宝、许洪法、赵松影共同出资组建，于1998年5月11日在台州市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省台州市。公司现持有统一社会信用代码为913300007047295374的营业执照，注册资本1,463,689,255.00元，股份总数1,463,689,255股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股1,081,377,458股；无限售条件的流通股份A股382,311,797股。公司股票已于2016年4月15日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

本财务报表业经公司2022年3月3日四届十九次董事会批准对外报出。

本公司将罗欣健康科技发展(上海)有限公司、罗欣健康科技发展(北京)有限公司、罗欣健康产业(成都)有限公司、山东罗欣药业集团股份有限公司、山东罗欣药业集团恒欣药业有限公司、山东裕欣药业有限公司、罗欣药业(上海)有限公司、罗欣香港控股有限公司、四川罗欣医药有限公司、山东罗欣药业集团重庆医药有限公司、辽宁罗欣医药有限公司、费县第二人民医院有限公司、山东罗欣医药现代物流有限公司、山东瑞欣医药有限公司、山东宏欣医药有限公司、山东宏欣医疗器械有限公司、山东罗盛医药有限公司、山东明欣医药有限公司、山东大诚医药有限公司、济南罗欣医药有限公司、山东罗欣药业集团润欣医药有限公司、山东罗欣维康医药有限公司、山东罗欣信息科技有限公司、山东罗欣众康医药有限公司、江苏中豪医药有限公司、山东罗欣乐康制药有限公司、山东罗欣药业集团国际贸易有限公司、罗欣药业(北京)有限公司、罗欣药业(菲律宾)公司、罗欣安若维他药业(成都)有限公司、罗欣药业(成都)有限公司、成都迈迪欣国际贸易有限公司、罗欣药业(广东)有限公司、罗欣药业(安徽)有限公司、安徽罗欣千御健康科技有限公司和罗欣药业(乌兹别克斯坦)有限公司36家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注八和九之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

9、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综

合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

2) 应收账款的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)

1年以内（含，下同）	5.00
1-2年	30.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

10、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

11、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要

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

12、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

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

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

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

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

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

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

13、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1.投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2.投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

15、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

无

16、在建工程

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

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

17、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

18、使用权资产

1. 公司作为承租人

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。

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。

公司按照直线法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。

2. 公司作为出租人

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。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

21、长期待摊费用

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

22、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

23、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

24、租赁负债

1. 公司作为承租人

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，并相应调整使用权资产的账面价值，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。

2. 公司作为出租人

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。

25、预计负债

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

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

26、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

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

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

28、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

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

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

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

客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

29、政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税

基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

1. 采用套期会计的依据、会计处理方法

(1) 套期包括公允价值套期。

(2) 对于满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成；2) 在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；3) 该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，公司认定套期关系符合套期有效性要求：1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系；2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；3) 套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司进行套期关系再平衡。

(3) 套期会计处理

公允价值套期

1) 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

2) 被套期项目因风险敞口形成的利得或损失计当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条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（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，公司对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。被套期项目为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条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（或其组成部分）的，按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）	第四届董事会第十次会议及第四届监事会第九次会议审议通过	

1. 企业会计准则变化引起的会计政策变更

(1) 本公司自2021年1月1日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

1) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注五、20的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

对于首次执行日后12个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债。上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

2) 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

3) 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(2) 公司自2021年1月26日起执行财政部于2021年度颁布的《企业会计准则解释第14号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(3) 公司自2021年12月31日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 其他会计政策变更

本公司无其他会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,287,658,696.04	1,287,658,696.04	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	10,828,986.58	10,828,986.58	
应收账款	2,519,019,684.17	2,519,019,684.17	
应收款项融资	89,292,979.38	89,292,979.38	
预付款项	157,803,048.73	157,027,984.72	-775,064.01
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	58,715,737.16	58,715,737.16	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	646,334,419.98	646,334,419.98	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	113,683,357.17	113,471,300.05	-212,057.12
流动资产合计	4,883,336,909.21	4,882,349,788.08	-987,121.13

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	66,655,386.59	66,655,386.59	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	31,976,755.04	31,976,755.04	
固定资产	1,647,293,774.38	1,647,293,774.38	
在建工程	274,180,562.68	274,180,562.68	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		72,843,181.68	72,843,181.68
无形资产	346,705,286.19	346,705,286.19	
开发支出	255,413,929.33	255,413,929.33	
商誉	8,810,173.91	8,810,173.91	
长期待摊费用	67,010,070.21	67,010,070.21	
递延所得税资产	126,055,209.07	126,055,209.07	
其他非流动资产	17,445,125.92	17,445,125.92	
非流动资产合计	2,841,546,273.32	2,914,389,455.00	72,843,181.68
资产总计	7,724,883,182.53	7,796,739,243.08	71,856,060.55
流动负债：			
短期借款	837,403,586.20	837,403,586.20	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	282,965,379.25	282,965,379.25	
应付账款	568,609,629.82	568,609,629.82	
预收款项	3,459,971.92	3,459,971.92	
合同负债	142,331,793.92	142,331,793.92	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	118,001,838.94	118,001,838.94	
应交税费	237,696,517.42	237,696,517.42	
其他应付款	476,051,984.82	476,051,984.82	
其中：应付利息			
应付股利	619,668.75	619,668.75	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	285,539,985.92	295,847,572.02	10,307,586.10
其他流动负债	15,415,225.02	15,415,225.02	
流动负债合计	2,967,475,913.23	2,977,783,499.33	10,307,586.10
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	303,327,464.80	303,327,464.80	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		61,548,474.45	61,548,474.45
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	101,298,899.27	101,298,899.27	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	404,626,364.07	466,174,838.52	61,548,474.45
负债合计	3,372,102,277.30	3,443,958,337.85	71,856,060.55
所有者权益：			
股本	1,467,222,600.00	1,467,222,600.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	209,937,847.37	209,937,847.37	
减：库存股	70,799,000.00	70,799,000.00	
其他综合收益	-1,095,798.48	-1,095,798.48	
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	2,437,654,458.43	2,437,654,458.43	
归属于母公司所有者权益合计	4,042,920,107.32	4,042,920,107.32	
少数股东权益	309,860,797.91	309,860,797.91	
所有者权益合计	4,352,780,905.23	4,352,780,905.23	
负债和所有者权益总计	7,724,883,182.53	7,796,739,243.08	71,856,060.55

调整情况说明

无

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	136,911,200.63	136,911,200.63	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	182,802.31	182,802.31	
其他应收款	8,859,601.90	8,859,601.90	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,970,681.26	3,970,681.26	
流动资产合计	149,924,286.10	149,924,286.10	

非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	7,564,012,593.74	7,564,012,593.74	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	490,807.88	490,807.88	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		13,876,362.46	13,876,362.46
无形资产	196,312.70	196,312.70	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	115,411.89	115,411.89	
其他非流动资产			
非流动资产合计	7,564,815,126.21	7,578,691,488.67	13,876,362.46
资产总计	7,714,739,412.31	7,728,615,774.77	13,876,362.46
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	5,083,915.63	5,083,915.63	
应交税费	8,854.31	8,854.31	
其他应付款	90,712,088.98	90,712,088.98	
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,804,453.37	1,804,453.37
其他流动负债			
流动负债合计	95,804,858.92	97,609,312.29	1,804,453.37
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		12,071,909.09	12,071,909.09
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,071,909.09	12,071,909.09
负债合计	95,804,858.92	109,681,221.38	13,876,362.46
所有者权益：			
股本	1,467,222,600.00	1,467,222,600.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,949,563,329.81	5,949,563,329.81	
减：库存股	70,799,000.00	70,799,000.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	58,602,790.32	58,602,790.32	
未分配利润	214,344,833.26	214,344,833.26	
所有者权益合计	7,618,934,553.39	7,618,934,553.39	
负债和所有者权益总计	7,714,739,412.31	7,728,615,774.77	13,876,362.46

调整情况说明

无

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	30%、25%、20%、8.25%/16.50%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.20%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
上海健康	20%
北京健康	20%
成都健康	20%
山东罗欣	15%
恒欣药业	15%
裕欣药业	15%
上海罗欣	15%
香港罗欣	8.25%/16.50% [注]
宏欣器械	20%
众康医药	20%
大诚医药	20%
罗欣贸易	20%

北京罗欣	20%
菲律宾罗欣	30%
成都迈迪欣	20%
千御科技	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

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

2、税收优惠

1. 山东罗欣

山东罗欣于2021年11月15日评定为高新技术企业，2021-2023年享受高新技术企业税收优惠政策，企业所得税税率为15%。

2. 恒欣药业

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

3. 裕欣药业

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

4. 上海罗欣

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

5. 上海健康、北京健康、成都健康、宏欣器械、众康医药、大诚医药、罗欣贸易、北京罗欣、成都迈迪欣、千御科技

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税〔2021〕12号）和《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）规定：“对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。”上海健康、北京健康、成都健康、宏欣器械、众康医药、大诚医药、罗欣贸易、北京罗欣、成都迈迪欣、千御科技属于小微企业，适用的所得税税率是20%。

6. 费县二院

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

7. 增值税优惠政策

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

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

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

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	661,900.24	676,938.54
银行存款	1,492,858,589.34	1,112,127,807.73
其他货币资金	508,201,414.96	174,853,949.77
合计	2,001,721,904.54	1,287,658,696.04
其中：存放在境外的款项总额	2,218,137.87	534,400.07
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	156,295,016.34	

其他说明

截至2021年12月31日，其他货币资金受限金额为508,135,140.03元，其中350,171,023.69元为票据保证金，155,395,016.34元为用于开具票据质押的定期存款本金及利息，1,669,100.00元为保函保证金，900,000.00元为诉讼冻结资金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	12,578,613.36	
其中：		
债务工具投资	11,340,051.75	
权益工具投资	1,238,561.61	
其中：		
合计	12,578,613.36	

其他说明：

无

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
外汇衍生工具	49,065,600.03	
合计	49,065,600.03	

其他说明：

无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,466,029.44	
商业承兑票据	11,541,748.65	10,828,986.58
合计	13,007,778.09	10,828,986.58

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	13,692,397.98	100.00%	684,619.89	5.00%	13,007,778.09	11,398,933.25	100.00%	569,946.67	5.00%	10,828,986.58
其中：										
银行承兑汇票	1,543,188.88	11.27%	77,159.44	5.00%	1,466,029.44					
商业承兑汇票	12,149,209.10	88.73%	607,460.45	5.00%	11,541,748.65	11,398,933.25	100.00%	569,946.67	5.00%	10,828,986.58
合计	13,692,397.98	100.00%	684,619.89	5.00%	13,007,778.09	11,398,933.25	100.00%	569,946.67	5.00%	10,828,986.58

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	1,543,188.88	77,159.44	5.00%
商业承兑汇票组合	12,149,209.10	607,460.45	5.00%
合计	13,692,397.98	684,619.89	--

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	569,946.67	114,673.22				684,619.89
合计	569,946.67	114,673.22				684,619.89

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,543,188.88
商业承兑票据	3,043,985.32
合计	4,587,174.20

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,410,964,658.12	100.00%	277,126,416.16	8.12%	3,133,838,241.96	2,712,723,278.77	100.00%	193,703,594.60	7.14%	2,519,019,684.17
其中:										
合计	3,410,964,658.12	100.00%	277,126,416.16	8.12%	3,133,838,241.96	2,712,723,278.77	100.00%	193,703,594.60	7.14%	2,519,019,684.17

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	3,061,762,164.29
1 至 2 年	306,307,312.79
2 至 3 年	21,498,133.83
3 年以上	21,397,047.21
3 至 4 年	21,124,657.43
4 至 5 年	202,641.00
5 年以上	69,748.78
合计	3,410,964,658.12

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	193,703,594.60	82,304,812.41	673,378.88	33,630.50	478,260.77 ¹	277,126,416.16

合计	193,703,594.60	82,304,812.41	673,378.88	33,630.50	478,260.77	277,126,416.16
----	----------------	---------------	------------	-----------	------------	----------------

注：1 本期增加中的其他系本期收购安徽罗欣，安徽罗欣的期初应收账款坏账准备 478,260.77 元

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

本期实际核销应收账款33,630.50元。

(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	126,960,000.00	3.72%	6,348,000.00
第二名	82,403,051.02	2.42%	5,723,758.88
第三名	75,244,979.30	2.21%	4,273,551.91
第四名	69,557,600.44	2.04%	4,945,537.97
第五名	59,789,702.15	1.75%	2,989,485.11
合计	413,955,332.91	12.14%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失	金融资产转移方式
应收账款	355,588,895.14	7,837,035.28	无追索权的应收账款保理
小计	355,588,895.14	7,837,035.28	

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	108,344,830.49	89,292,979.38
合计	108,344,830.49	89,292,979.38

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	7,000,000.00
小 计	7,000,000.00

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	372,157,529.66
小 计	372,157,529.66

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	84,716,690.48	91.02%	148,296,287.01	94.44%
1至2年	3,966,969.50	4.26%	6,200,258.40	3.95%
2至3年	2,555,919.19	2.75%	1,323,636.25	0.84%
3年以上	1,832,842.33	1.97%	1,207,803.06	0.77%
合计	93,072,421.50	--	157,027,984.72	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
第一名	5,194,315.75	5.58
第二名	4,598,645.95	4.94
第三名	4,000,000.00	4.30
第四名	2,847,412.76	3.06
第五名	2,685,000.00	2.88
小 计	19,325,374.46	20.76

其他说明：

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	80,462,643.82	58,715,737.16
合计	80,462,643.82	58,715,737.16

(1) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收押金保证金	65,952,011.78	52,890,212.32
应收暂付款及其他	52,836,482.16	29,772,619.40
合计	118,788,493.94	82,662,831.72

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	20,261,563.39		3,685,531.17	23,947,094.56
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---
本期计提	10,572,512.31		4,072,758.91	14,645,271.22
本期核销	340,000.00			340,000.00
其他变动	73,484.34			73,484.34 ¹
2021 年 12 月 31 日余额	30,567,560.04		7,758,290.08	38,325,850.12

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	52,611,490.35
1 至 2 年	37,800,058.68
2 至 3 年	15,778,736.42
3 年以上	12,598,208.49
3 至 4 年	4,323,636.77
4 至 5 年	7,449,734.57
5 年以上	824,837.15
合计	118,788,493.94

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	23,947,094.56	14,645,271.22		340,000.00	73,484.34 ¹	38,325,850.12
合计	23,947,094.56	14,645,271.22		340,000.00	73,484.34	38,325,850.12

注：1 其他变动中系本期收购安徽罗欣，安徽罗欣的期初其他应收款坏账准备 73,484.34 元。

期末单项计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
Boston Ivy Healthcare Solutions Private Limited	4,072,758.91	4,072,758.91	100.00	预计无法收回
山东久安消防工程有限公司	2,033,500.00	2,033,500.00	100.00	预计无法收回
山东鲁抗医药股份有限公司	1,652,031.17	1,652,031.17	100.00	预计无法收回
小 计	7,758,290.08	7,758,290.08	100.00	

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金保证金	10,000,000.00	1-2 年	8.42%	3,000,000.00
第二名	押金保证金	10,000,000.00	1 年以内	8.42%	500,000.00

第三名	押金保证金	10,000,000.00	1-2 年	8.42%	3,000,000.00
第四名	应收暂付款	7,000,000.00	1-3 年	5.89%	2,393,000.00
第五名	应收暂付款	5,000,000.00	1 年以内	4.21%	250,000.00
合计	--	42,000,000.00	--	35.36%	9,143,000.00

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	106,267,589.33	7,141,472.74	99,126,116.59	99,644,693.45	3,092,725.77	96,551,967.68
在产品	106,671,056.13	1,203,460.58	105,467,595.55	138,785,984.33	2,006,816.13	136,779,168.20
库存商品	447,990,864.45	14,439,460.18	433,551,404.27	399,782,625.18	15,658,222.62	384,124,402.56
周转材料	54,975.22		54,975.22			
发出商品	70,879,359.03	2,042.89	70,877,316.14	31,612,877.09	2,733,995.55	28,878,881.54
合计	731,863,844.16	22,786,436.39	709,077,407.77	669,826,180.05	23,491,760.07	646,334,419.98

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,092,725.77	4,562,212.93		513,465.96		7,141,472.74
在产品	2,006,816.13	978,155.37		1,781,510.92		1,203,460.58
库存商品	15,658,222.62	115,246.81		1,334,009.25		14,439,460.18
发出商品	2,733,995.55	966.70		2,732,919.36		2,042.89
合计	23,491,760.07	5,656,581.81		6,361,905.49		22,786,436.39

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因：

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的 原因	本期转销存货跌价准备的 原因

原材料	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
在产品	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值		
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		
发出商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收退货成本	2,994,170.47	
银行理财产品	20,033,000.00	
待抵扣增值税进项税	118,597,793.17	92,008,179.11
预缴所得税	18,624,417.18	18,756,622.29
待摊费用及其他	6,968,703.47	2,706,498.65
合计	167,218,084.29	113,471,300.05

其他说明：

无

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
WuXi Healthcare Ventures ii, L.P.	65,242,537.34	66,655,386.59
合计	65,242,537.34	66,655,386.59

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
WuXi Healthcare Ventures ii, L.P.		9,042,826.25			本公司持有 WuXi Healthcare Ventures ii, L.P.的股权投资属于非交易性权益工具	

					投资，因此本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。	
--	--	--	--	--	------------------------------------------	--

其他说明：

无

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	32,505,298.04	2,765,457.94		35,270,755.98
2.本期增加金额	192,723.03			192,723.03
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	192,723.03			192,723.03
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	32,698,021.07	2,765,457.94		35,463,479.01
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,149,945.42	144,055.52		3,294,000.94
2.本期增加金额	1,028,099.64	57,329.76		1,085,429.40
(1) 计提或摊销	1,028,099.64	57,329.76		1,085,429.40
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	4,178,045.06	201,385.28		4,379,430.34
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	28,519,976.01	2,564,072.66		31,084,048.67
2.期初账面价值	29,355,352.62	2,621,402.42		31,976,755.04

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
润欣医药展厅	8,541,354.06	正在办理中
现代物流办公楼	13,863,920.81	暂无法办理
小 计	22,405,274.87	

其他说明

无

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,639,885,086.70	1,647,293,774.38
合计	1,639,885,086.70	1,647,293,774.38

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,156,973,928.74	1,095,225,006.08	57,074,952.02	142,532,353.92	2,451,806,240.76
2.本期增加金额	77,843,497.34	90,920,411.39	2,965,552.07	12,138,221.57	183,867,682.37
(1) 购置	10,674,164.84	16,243,462.93	2,867,552.07	12,047,795.54	41,832,975.38
(2) 在建工程转入	67,169,332.50	74,676,948.46			141,846,280.96
(3) 企业合并增加			98,000.00	90,426.03	188,426.03
3.本期减少金额	7,827,269.38	21,344,708.72	1,620,027.63	2,217,680.92	33,009,686.65
(1) 处置或报废	7,827,269.38	21,344,708.72	1,620,027.63	2,217,680.92	33,009,686.65
(2) 资产改造转入在建工程					
4.期末余额	1,226,990,156.70	1,164,800,708.75	58,420,476.46	152,452,894.57	2,602,664,236.48
二、累计折旧					
1.期初余额	232,538,553.27	437,841,292.26	43,366,493.58	90,766,127.27	804,512,466.38
2.本期增加金额	53,884,419.91	99,773,590.28	4,926,058.26	17,126,787.62	175,710,856.07
(1) 计提	53,884,419.91	99,773,590.28	4,900,843.68	17,105,807.80	175,664,661.67
(2) 企业合并增加			25,214.58	20,979.82	46,194.40
3.本期减少金额	3,067,677.56	11,473,827.53	900,083.79	2,002,583.79	17,444,172.67
(1) 处置或报废	3,067,677.56	11,473,827.53	900,083.79	2,002,583.79	17,444,172.67
4.期末余额	283,355,295.62	526,141,055.01	47,392,468.05	105,890,331.10	962,779,149.78
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	943,634,861.08	638,659,653.74	11,028,008.41	46,562,563.47	1,639,885,086.70
2.期初账面价值	924,435,375.47	657,383,713.82	13,708,458.44	51,766,226.65	1,647,293,774.38

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
山东罗欣科创中心	33,311,323.75	暂无法办理
山东罗欣宿舍	10,919,131.27	暂无法办理
山东罗欣仓库	7,902,184.06	暂无法办理
山东罗欣办公楼	5,730,990.05	暂无法办理
裕欣药业污水站	14,075,604.74	暂无法办理
裕欣药业餐厅	4,012,091.98	暂无法办理
裕欣药业车间	2,637,315.39	暂无法办理
裕欣药业锅炉房	1,623,339.81	暂无法办理
裕欣药业办公楼	732,214.79	暂无法办理
润欣医药仓库	4,363,543.64	正在办理中
润欣医药研发中心	2,751,614.42	正在办理中
润欣医药宿舍	1,682,285.82	正在办理中
润欣医药餐厅	706,935.88	正在办理中
现代物流办公楼	13,863,920.81	暂无法办理
乐康制药仓库和车间	87,165,460.64	正在办理中
乐康制药办公楼	20,842,951.57	正在办理中
乐康制药宿舍	8,648,932.11	正在办理中
乐康制药锅炉房	2,735,509.16	正在办理中
小计	223,705,349.89	

其他说明

无

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	362,380,503.45	274,180,562.68
合计	362,380,503.45	274,180,562.68

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	189,900,562.91		189,900,562.91	107,935,348.71		107,935,348.71
房屋及建筑物	149,517,142.97		149,517,142.97	160,116,969.24		160,116,969.24
其他	22,962,797.57		22,962,797.57	6,128,244.73		6,128,244.73
合计	362,380,503.45		362,380,503.45	274,180,562.68		274,180,562.68

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
恒欣药业车间土建工程	26,029,485.32	5,680,766.65	17,886,411.93	4,643,292.69		18,923,885.89	90.54%	91.00%				其他
恒欣药业新建西厂区	21,556,058.00	6,302,752.28	5,145,380.33	47,582.18		11,400,550.43	53.11%	55.00%				其他
恒欣药业车间改造项目	30,586,813.32	17,956,313.19	9,463,462.30	11,506,453.45		15,913,322.04	89.65%	90.00%				其他
恒欣药业机电安装工程	55,630,000.00	12,184,561.96	28,676,384.98	15,610,619.46		25,250,327.48	73.45%	75.00%				其他
罗欣安	119,465,000.00	88,333,900.00	663,050.00	3,943,710.00		85,053,200.00	74.50%	75.00%	932,715.00	932,715.00	5.00%	其他

若维他 厂区建 筑物	800.00	53.97	85	0.70		94.12			28	28		
乐康厂 区设备 安装工 程	45,000,0 00.00	33,720,1 13.28	8,910,44 7.49	35,541,8 73.53		7,088,68 7.24	94.73%	95.00%				其他
合计	298,268, 156.64	164,178, 461.33	70,745,1 37.88	71,293,5 32.01		163,630, 067.20	--	--	932,715. 28	932,715. 28	5.00%	--

15、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	72,843,181.68	72,843,181.68
2.本期增加金额	9,499,474.40	9,499,474.40
1) 租入	9,499,474.40	9,499,474.40
3.本期减少金额		
4.期末余额	82,342,656.08	82,342,656.08
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	13,539,402.45	13,539,402.45
(1) 计提	13,539,402.45	13,539,402.45
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	13,539,402.45	13,539,402.45
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	68,803,253.63	68,803,253.63
2.期初账面价值	72,843,181.68	72,843,181.68

其他说明：

无

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	352,823,742.03	20,021,800.00		12,798,131.43	385,643,673.46
2.本期增加金额				2,174,423.26	2,174,423.26
(1) 购置				2,168,623.26	2,168,623.26
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加				5,800.00	5,800.00
3.本期减少金额				250,000.00	250,000.00
(1) 其他				250,000.00	250,000.00
4.期末余额	352,823,742.03	20,021,800.00		14,722,554.69	387,568,096.72
二、累计摊销					
1.期初余额	28,615,437.02	4,913,270.00		5,409,680.25	38,938,387.27
2.本期增加金额	7,269,744.12	1,584,360.00		1,721,031.12	10,575,135.24
(1) 计提	7,269,744.12	1,584,360.00		1,721,031.12	10,575,135.24
3.本期减少金额				57,145.70	57,145.70

(1) 其他				57,145.70	57,145.70
4.期末余额	35,885,181.14	6,497,630.00		7,073,565.67	49,456,376.81
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) 其他					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	316,938,560.89	13,524,170.00		7,648,989.02	338,111,719.91
2.期初账面价值	324,208,305.01	15,108,530.00		7,388,451.18	346,705,286.19

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

17、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
LXI-15028	136,555,088.90	14,126,225.42					150,681,314.32	
普卡那肽片	81,740,568.53	9,161,491.23					90,902,059.76	
JW 肠外营养液	27,736,121.46	3,434,275.25					31,170,396.71	
替戈拉生注射液			14,534,167.02				14,534,167.02	
利伐沙班原料片		9,800,213.85					9,800,213.85	

多西他赛无醇注射液	8,411,344.09	455,646.20					8,866,990.29
洛索洛芬钠分散片		3,749,952.79					3,749,952.79
罗红霉素氢溴索片	970,806.35	1,506,953.02					2,477,759.37
合计	255,413,929.33	42,234,757.76	14,534,167.02				312,182,854.11

其他说明

无

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
济南罗欣	3,316,203.27					3,316,203.27
润欣医药	3,068,895.54					3,068,895.54
广东罗欣	2,425,075.10					2,425,075.10
安徽罗欣		946,635.86				946,635.86
合计	8,810,173.91	946,635.86				9,756,809.77

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修	50,913,883.76	3,985,107.73	10,551,007.37		44,347,984.12
项目合作费	16,011,661.58		1,692,084.43		14,319,577.15
其他	84,524.87	733,040.57	218,353.26		599,212.18
合计	67,010,070.21	4,718,148.30	12,461,445.06		59,266,773.45

其他说明

无

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	301,508,373.33	56,782,391.32	217,765,301.34	45,495,326.56
内部交易未实现利润	504,546,105.39	79,672,031.69	353,857,353.71	51,653,076.85
可抵扣亏损	314,766,447.93	47,214,967.19	188,725,738.25	28,308,860.74
股份支付			3,649,211.81	597,944.92
合计	1,120,820,926.65	183,669,390.20	763,997,605.11	126,055,209.07

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	42,084,297.63	23,263,200.12
可抵扣亏损	138,206,597.62	56,893,706.85
股份支付		1,915,029.47
合计	180,290,895.25	82,071,936.44

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年			
2023 年			
2024 年	32,802,156.23	32,802,156.23	
2025 年	24,091,550.62	24,091,550.62	
2026 年	38,745,901.17		
合计	95,639,608.02	56,893,706.85	--

其他说明：

无

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期资产购置款	37,869,462.5 1		37,869,462.5 1	17,445,125.9 2		17,445,125.9 2
预付项目款	20,189,794.3 2		20,189,794.3 2			
合计	58,059,256.8 3		58,059,256.8 3	17,445,125.9 2		17,445,125.9 2

其他说明：

无

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,000,000.00	13,070,000.00
保证借款		2,037,400.00
信用借款	1,150,521,692.43	822,296,186.20
票据贴现融资款	773,587,174.20	
合计	1,934,108,866.63	837,403,586.20

短期借款分类的说明：

无

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	140,711,724.96	282,965,379.25
合计	140,711,724.96	282,965,379.25

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

24、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	588,532,995.32	447,017,303.78
工程设备款	120,587,634.48	102,911,181.19
服务费及其他	49,935,208.69	18,681,144.85
合计	759,055,838.49	568,609,629.82

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东罗欣实业有限公司	90,124,654.34	未结算的关联方采购款
合计	90,124,654.34	--

其他说明：

无

25、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
医疗费	3,322,655.15	3,459,971.92
合计	3,322,655.15	3,459,971.92

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无		

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	148,800,272.60	142,331,793.92
合计	148,800,272.60	142,331,793.92

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

无		
---	--	--

27、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	109,047,523.52	713,390,131.73	687,843,058.77	134,594,596.48
二、离职后福利-设定提存计划	8,954,315.42	61,631,083.61	69,232,042.26	1,353,356.77
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	118,001,838.94	775,021,215.34	757,075,101.03	135,947,953.25

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	102,887,862.25	639,841,788.97	610,403,739.16	132,325,912.06
2、职工福利费		16,416,536.69	16,416,536.69	
3、社会保险费	5,666,492.69	28,982,579.84	33,787,193.31	861,879.22
其中：医疗保险费	5,039,803.67	26,682,958.96	30,951,785.74	770,976.89
工伤保险费	86,513.17	1,174,601.03	1,245,556.47	15,557.73
生育保险费	540,175.85	1,125,019.85	1,589,851.10	75,344.60
4、住房公积金	444,715.30	23,682,627.10	22,778,375.24	1,348,967.16
5、工会经费和职工教育经费	48,453.28	4,436,299.13	4,426,914.37	57,838.04
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他		30,300.00	30,300.00	
合计	109,047,523.52	713,390,131.73	687,843,058.77	134,594,596.48

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	8,681,860.20	59,505,125.41	66,874,978.16	1,312,007.45
2、失业保险费	272,455.22	2,118,395.52	2,349,501.42	41,349.32
3、企业年金缴费		7,562.68	7,562.68	
合计	8,954,315.42	61,631,083.61	69,232,042.26	1,353,356.77

其他说明：

无

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	139,018,415.57	178,530,755.50
企业所得税	61,808,994.21	26,271,725.72
城市维护建设税	12,912,391.41	13,100,755.00
教育费附加	3,399,896.91	5,791,008.75
房产税	4,081,555.84	4,518,685.72
地方教育附加	2,266,264.85	3,860,651.38
土地使用税	2,539,394.70	2,529,395.11
代扣代缴个人所得税	1,960,712.87	1,575,300.13
地方水利建设基金	18,111.25	975,082.35
印花税	533,944.27	543,157.76
合计	228,539,681.88	237,696,517.42

其他说明：

无

29、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	623,838.30	619,668.75
其他应付款	350,514,986.74	475,432,316.07
合计	351,138,825.04	476,051,984.82

(1) 应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(2) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
市场推广费	178,515,813.91	256,738,977.86
限制性股票回购义务	40,659,567.15	70,799,000.00
押金保证金	46,337,148.54	65,035,633.86
往来借款	10,800,000.00	25,861,879.17
应付暂收款及其他	74,202,457.14	56,996,825.18
合计	350,514,986.74	475,432,316.07

30、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	275,526,999.81	285,539,985.92
一年内到期的租赁负债	12,809,611.63	10,307,586.10
合计	288,336,611.44	295,847,572.02

其他说明：

2021年12月31日，质押借款中有150,000,000.00元借款系山东罗欣以其持有的全资子公司现代物流的股权进行质押借款。

31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	17,314,508.15	15,415,225.02
合计	17,314,508.15	15,415,225.02

32、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	93,839,333.35	240,348,333.33
信用借款	435,501,187.50	
抵押借款	37,787,478.86	62,979,131.47
合计	567,127,999.71	303,327,464.80

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

2021年12月31日，质押借款中有50,000,000.00元借款系山东罗欣以其持有的全资子公司现代物流的股权进行质押借款。

33、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	63,584,510.78	70,102,273.39
未确认融资费用	-6,452,060.75	-8,553,798.94
合计	57,132,450.03	61,548,474.45

其他说明

无

34、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
应付退货款	27,278,812.08		预估产品退货率
合计	27,278,812.08		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

35、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	101,298,899.27	10,020,000.00	9,094,703.58	102,224,195.69	

合计	101,298,899.27	10,020,000.00	9,094,703.58	102,224,195.69	--
----	----------------	---------------	--------------	----------------	----

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
项目投资补助款	91,748,240.96	1,470,000.00		8,804,045.27			84,414,195.69	与资产相关
补偿以后期间的相关成本费用或损失	9,550,658.31	8,550,000.00		290,658.31			17,810,000.00	与收益相关
合计	101,298,899.27	10,020,000.00		9,094,703.58			102,224,195.69	

其他说明：

无

36、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,467,222,600.00				-3,533,345.00	-3,533,345.00	1,463,689,255.00

其他说明：

其他减少系公司回购并注销已失效的限制性股票所致，详见本财务报表附注十三、1说明。

37、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	204,373,606.09		31,606,087.85	172,767,518.24
其他资本公积	5,564,241.28	2,632,417.08	5,564,241.28	2,632,417.08
合计	209,937,847.37	2,632,417.08	37,170,329.13	175,399,935.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1) 本期股本溢价减少31,606,087.85元，其中26,606,087.8元系公司回购限制性股票减少，详见本财务报表附注十三、1之说明；5,000,000.00元系同一控制下企业合并导致的本期减少。
- 2) 本期其他资本公积增加2,632,417.08元系持股比例变动导致的增加。
- 3) 本期其他资本公积减少5,564,241.28元，系股份支付可行权条件无法达到，冲回原确认的股份支付费用，详见本财务报表附注十三、4之说明。

38、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份支付	70,799,000.00		30,139,432.85	40,659,567.15
合计	70,799,000.00		30,139,432.85	40,659,567.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期限制性股票回购义务的减少系公司回购并注销已失效的 2020 年授予的限制性股票所致，详见本财务报表附注十三、4 之说明。

39、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
一、不能重分类进损益的其他综合收益		4,408,534.64				4,393,314.62	15,220.02	4,393,314.62
其他		4,408,534.64				4,393,314.62	15,220.02	4,393,314.62
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,095,798.48	-6,061,879.75				-6,040,951.72	-20,928.03	-7,136,750.20
外币财务报表折算差额	-1,095,798.48	-6,061,879.75				-6,040,951.72	-20,928.03	-7,136,750.20
其他综合收益合计	-1,095,798.48	-1,653,345.11				-1,647,637.10	-5,708.01	-2,743,435.58

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

40、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,440,240,798.86	2,191,445,366.33
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-2,586,340.43	-959,881.71
调整后期初未分配利润	2,437,654,458.43	2,190,485,484.62

加：本期归属于母公司所有者的净利润	406,096,223.38	320,700,649.43
减：应付普通股股利	54,850,355.35	72,355,004.85
其他		1,176,670.77
期末未分配利润	2,788,900,326.46	2,437,654,458.43

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-2,586,340.43 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

41、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,369,639,831.65	3,155,590,092.01	6,011,083,318.32	2,755,007,585.16
其他业务	108,292,758.36	71,041,028.37	85,145,647.72	71,363,887.46
合计	6,477,932,590.01	3,226,631,120.38	6,096,228,966.04	2,826,371,472.62

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	合计
其中：				
消化系统类	1,137,331,561.17			1,137,331,561.17
抗生素类	1,204,203,189.68			1,204,203,189.68
其他类	841,519,027.83			841,519,027.83
呼吸系统类	753,341,114.69			753,341,114.69
代理产品		2,433,244,938.28		2,433,244,938.28
其他			108,292,758.36	108,292,758.36
小 计	3,936,394,893.37	2,433,244,938.28	108,292,758.36	6,477,932,590.01
其中：				
华东地区	1,566,264,009.10	2,251,545,659.79		3,817,809,668.89
华中地区	503,350,984.56			503,350,984.56
华北地区	539,305,620.18			539,305,620.18

华南地区	413,444,088.99	2,235,666.14		415,679,755.13
西北地区	269,494,157.57			269,494,157.57
东北地区	352,250,973.26	88,916,651.07		441,167,624.33
西南地区	273,706,130.77	77,259,223.52		350,965,354.29
其他地区	18,578,928.94	13,287,737.76		31,866,666.70
其他业务			108,292,758.36	108,292,758.36
小 计	3,936,394,893.37	2,433,244,938.28	108,292,758.36	6,477,932,590.01
其中：				
其中：				
其中：				
商品（在某一时点转让）	3,927,900,646.51	2,433,244,938.28	108,292,758.36	6,469,438,343.15
服务（在某一时段内提供）	8,494,246.86			8,494,246.86
小 计	3,936,394,893.37	2,433,244,938.28	108,292,758.36	6,477,932,590.01
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

无

42、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	31,918,277.26	27,014,423.34
教育费附加	15,138,072.88	12,162,156.22
房产税	9,386,312.02	7,333,379.59
土地使用税	5,965,869.91	5,027,171.14
车船使用税	42,282.91	62,456.18
印花税	1,910,897.96	5,501,465.50
地方教育附加	10,092,048.59	8,108,107.49
地方水利建设基金	21,694.05	1,880,200.94
合计	74,475,455.58	67,089,360.40

其他说明：

无

43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	1,639,845,140.70	1,762,634,435.59
职工薪酬	194,664,490.69	191,638,297.71
运输费		16,393,782.36
差旅费	9,711,044.77	10,443,647.10
其他	22,150,697.53	21,427,831.21
合计	1,866,371,373.69	2,002,537,993.97

其他说明：

无

44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	204,031,898.59	172,432,146.44
折旧和无形资产、长期待摊费用摊销	66,522,121.07	64,436,918.45
办公及差旅费	41,176,184.13	40,309,511.28
中介费	39,899,897.15	33,034,516.21
业务招待费	10,540,300.59	8,759,914.48
股份支付	-5,564,241.28	5,564,241.28
其他	10,591,472.18	14,289,596.28
合计	367,197,632.43	338,826,844.42

其他说明：

无

45、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
委托外部研究开发费用	53,661,432.42	87,161,493.15
职工薪酬	133,389,515.42	137,619,104.06
材料投入	62,260,084.52	70,932,368.66

折旧和无形资产、长期待摊费用摊销	40,980,204.85	35,677,584.55
其他费用	30,654,673.35	29,877,004.76
合计	320,945,910.56	361,267,555.18

其他说明：

无

46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	105,184,116.68	50,369,531.30
财政贴息	-290,658.31	-976,441.69
减：利息收入	9,865,720.13	12,457,740.52
汇兑损益	-637,149.36	527,177.21
手续费及其他	1,310,745.70	837,887.85
合计	95,701,334.58	38,300,414.15

其他说明：

无

47、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	8,804,045.27	7,354,200.28
与收益相关的政府补助	49,214,566.66	43,248,064.61
代扣个人所得税手续费返还	1,419,219.69	475,396.72
合计	59,437,831.62	51,077,661.61

48、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		4,595,636.00
理财产品产生的投资收益	360,831.08	1,334,443.40
处置金融工具取得的投资收益	-1,075,950.96	-5,955,717.30
金融工具持有期间的投资收益		345,868.21
合计	-715,119.88	320,230.31

其他说明：

无

49、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-2,542,857.36	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-2,442,650.11	
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产生的公允价值变动收益	-100,207.25	
合计	-2,542,857.36	

其他说明：

无

50、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-97,064,756.85	-62,081,380.62
合计	-97,064,756.85	-62,081,380.62

其他说明：

无

51、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-5,656,581.81	-21,630,772.87
合计	-5,656,581.81	-21,630,772.87

其他说明：

无

52、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

固定资产处置收益	99,027.82	127,980.36
减：固定资产处置损失	3,408,407.67	5,544,225.51
合计	-3,309,379.85	-5,416,245.15

53、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
清账收入	11,308,357.75	6,848,164.37	11,308,357.75
违约赔偿收入	2,940,710.13	2,532,714.13	2,940,710.13
非流动资产毁损报废利得	9,000.00	1,192.35	9,000.00
其他收入	1,499,157.82	640,066.82	1,499,157.82
合计	15,757,225.70	10,022,137.67	15,757,225.70

其他说明：

无

54、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	3,796,731.24	1,322,854.87	3,796,731.24
非流动资产毁损报废损失	724,762.49	7,103,821.97	724,762.49
税收滞纳金	2,010,164.91	10,472,836.09	2,010,164.91
停工损失		3,784,183.53	
诉讼赔偿		2,167,704.00	
其他支出	783,075.09	1,975,943.43	783,075.09
合计	7,314,733.73	26,827,343.89	7,314,733.73

其他说明：

无

55、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	121,169,170.44	56,216,513.29
递延所得税费用	-57,614,181.13	10,113,843.29
合计	63,554,989.31	66,330,356.58

(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	485,201,390.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	72,780,208.59
子公司适用不同税率的影响	14,639,275.03
调整以前期间所得税的影响	302,394.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,526,059.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-615,342.52
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	24,967,437.75
所得税加计扣除的影响	-56,243,305.87
其他	4,198,262.50
所得税费用	63,554,989.31

其他说明

无

56、其他综合收益

详见附注七、39。

57、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回的票据和保函保证金	116,384,021.42	288,942,846.56
收到的往来款	1,653,123.11	152,215,087.40
收到的政府补助	59,234,566.66	72,182,510.95
经营性利息收入	9,865,697.10	12,289,698.85
其他	17,167,445.39	3,748,622.31
合计	204,304,853.68	529,378,766.07

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接付现的费用	2,132,264,016.64	2,247,586,020.22
支付的票据和保函保证金	133,126,723.28	215,761,202.50
支付的往来款及其他	10,000,000.00	41,407,029.47
营业外支出	6,589,971.24	9,440,771.49
合计	2,281,980,711.16	2,514,195,023.68

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工程设备保证金	43,646,444.62	20,284,195.00
工程项目诉讼冻结资金		16,000,000.00
资金借款		9,979,974.44
合计	43,646,444.62	46,264,169.44

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付投资活动相关费用		67,576,028.22
工程设备保证金	75,854,508.96	27,766,227.00
资金借款		2,232,000.00
其他	3,541,832.35	
合计	79,396,341.31	97,574,255.22

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资金借款	15,000,000.00	30,692,041.67
无法终止确认的应收账款保理		15,870,000.00
收到贷款止付资金	100,000,000.00	
票据保证金到期/票据贴现融资款	827,934,259.41	
合计	942,934,259.41	46,562,041.67

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资金借款	4,200,000.00	56,599,608.10
应收账款不出表保理		2,800,000.00
房租及押金	22,347,537.21	
同一控制下企业合并出资	3,410,000.00	
回购限制性股票	30,139,432.85	
支付票据保证金/归还票据贴现融资款	584,500,000.00	
合计	644,596,970.06	59,399,608.10

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

58、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	421,646,401.32	340,969,255.78
加：资产减值准备	102,721,338.66	83,712,153.49
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	175,664,661.67	162,748,408.34
使用权资产折旧	13,539,402.45	

无形资产摊销	10,572,960.24	7,946,559.93
长期待摊费用摊销	12,461,445.06	13,488,619.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	3,309,379.85	5,416,245.15
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	715,762.49	7,102,629.62
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	2,542,857.36	
财务费用（收益以“－”号填列）	104,546,967.32	49,752,225.15
投资损失（收益以“－”号填列）	-360,831.08	-6,275,947.61
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-57,614,181.13	10,308,897.00
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-70,367,553.80	70,266,727.09
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-733,091,982.92	-483,783,437.32
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	139,910,569.30	-300,331,880.70
其他	-5,564,241.28	5,929,376.80
经营活动产生的现金流量净额	120,632,955.51	-32,750,167.49
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	1,493,586,764.51	1,012,974,322.21
减：现金的期初余额	1,012,974,322.21	826,055,318.91
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	480,612,442.30	186,919,003.30

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额

本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	4,700,000.00
其中：	--
安徽罗欣	4,700,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	117,800.22
其中：	--
安徽罗欣	117,800.22
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	4,582,199.78

其他说明：

无

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,493,586,764.51	1,012,974,322.21
其中：库存现金	661,900.24	676,938.54
可随时用于支付的银行存款	1,492,858,589.34	1,012,127,807.73
可随时用于支付的其他货币资金	66,274.93	169,575.94
三、期末现金及现金等价物余额	1,493,586,764.51	1,012,974,322.21

其他说明：

(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	609,533,644.56	726,733,268.20
其中：支付货款	582,529,161.25	625,386,968.73
支付固定资产等长期资产购置款	27,004,483.31	101,346,299.47

(5) 不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明

项目	本期数	上期数
票据保证金	350,171,023.69	155,637,471.59
收到的贷款止付资金		100,000,000.00
质押的定期存款本金及利息	155,395,016.34	12,500,000.00
政府购买防疫物资专项基金		4,840,302.24
保函保证金	1,669,100.00	1,506,600.00
结汇保证金		200,000.00
诉讼冻结资金	900,000.00	
合计	508,135,140.03	274,684,373.83

59、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

60、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	350,171,023.69	票据保证金
应收票据	5,478,759.85	无法终止确认的应收票据贴现
无形资产	43,953,834.78	抵押用于银行借款担保
货币资金	155,395,016.34	质押的定期存款本金及利息
货币资金	1,669,100.00	保函保证金
货币资金	900,000.00	诉讼冻结资金
应收款项融资	7,000,000.00	质押
在建工程	179,281,220.80	抵押用于银行借款担保
投资性房地产--土地使用权	725,366.13	抵押用于银行借款担保
合计	744,574,321.59	--

其他说明：

无

61、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	213,833,350.10
其中：美元	33,504,470.84	6.3757	213,614,454.75
欧元			
港币	39.24	0.8176	32.08
菲律宾比索	1,749,506.55	0.1251	218,863.27
应收账款	--	--	5,674,042.04
其中：美元	889,948.09	6.3757	5,674,042.04
欧元			
港币			

应付账款	--	--	26,245,272.05
其中：美元	3,948,982.86	6.3757	25,177,587.03
欧元			
港币			
菲律宾比索	8,534,652.42	0.1251	1,067,685.02

其他说明：

无

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

适用 不适用

62、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
以比阿培南为代表的系列创新药物异地改造提升建设项目专款	31,170,000.00	递延收益	3,117,000.00
土地补偿款	20,338,325.00	递延收益	407,445.60
临床非限制使用新型抗感染药物创新能力提升及产业项目	11,540,000.00	递延收益	1,154,000.00
注射用兰索拉唑项目产业化专项资金	10,800,000.00	递延收益	1,080,000.00
企业基础建设补贴	6,140,539.00	递延收益	324,165.96
冻干粉针剂车间 GMP 提升改造建设项目专项资金	6,770,000.00	递延收益	677,000.00
以兰索拉唑为代表的 PPIs 系列药品冻干技术升级	4,000,000.00	递延收益	400,000.00
系列创新药物异地改造提升建设项目	4,000,000.00	递延收益	400,000.00
国际标准认证口服固体制剂车间建设项目	2,000,000.00	递延收益	200,000.00
山东省冻干粉针剂药物工程	1,100,000.00	递延收益	110,000.00

实验室创新能力建设项目			
冻干粉针 1501 车间 GMP 提升改造建设项目	1,200,000.00	递延收益	120,000.00
头孢西酮钠及其粉针剂产业化项目	1,000,000.00	递延收益	100,000.00
系列中药异地提升建设项目	11,700,000.00	递延收益	714,433.71
中央财政应急物资保障体系建设补助资金	9,137,000.00	递延收益	
项目基础设施配套奖励资金	4,137,657.00	递延收益	
晶型药物创新基地建设项目	1,000,000.00	递延收益	
系列中药异地提升建设项目 (2021 年度重大企业技术改造贷款贴息项目)	470,000.00	递延收益	
研发补贴	1,080,000.00	递延收益	
研发补贴	11,200,000.00	递延收益	
研发补贴	400,000.00	递延收益	
研发补贴	2,530,000.00	递延收益	
研发补贴	2,000,000.00	递延收益	
研发补贴	300,000.00	递延收益	
研发补贴	300,000.00	递延收益	
研发补贴	13,550,000.00	其他收益	13,550,000.00
研发补贴	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
研发补贴	3,700,000.00	其他收益	3,700,000.00
研发补贴	2,380,000.00	其他收益	2,380,000.00
研发补贴	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
研发补贴	1,234,900.00	其他收益	1,234,900.00
研发补贴	1,133,400.00	其他收益	1,133,400.00
研发补贴	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
研发补贴	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
政府补贴	4,700,000.00	其他收益	4,700,000.00
政府补贴	1,273,260.00	其他收益	1,273,260.00
政府补贴	614,250.00	其他收益	614,250.00
人才引进补贴	2,600,000.00	其他收益	2,600,000.00
人才引进补贴	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
人才引进补贴	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00

人才引进补贴	350,000.00	其他收益	350,000.00
人才引进补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00
稳岗补贴	571,347.81	其他收益	571,347.81
其他	5,807,408.85	其他收益	5,807,408.85
财政贴息	290,658.31	财务费用	290,658.31
小计	193,820,010.69		58,309,270.24

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

63、其他

(1) 套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

本公司存在金额较大的美元银行存款，为配套跨境资金池业务，防范汇率大幅波动导致汇兑损益对公司的经营业绩造成不良影响，有效规避外汇市场的风险，提高外汇资金使用效率，本公司及子公司与招商银行上海分行开展外汇套期保值业务。该项套期为公允价值套期，指定该套期关系的会计期间为2021年度。本公司采用比率分析法对该套期的有效性进行评价。本期公允价值套期相关财务信息如下：

套期类别	被套期项目	套期工具	套期数量	对本期损益影响金额	被套期风险的性质
公允价值套期	银行存款——美元	招商银行上海分行的自贸区随心展（购汇）交易	800.00万美元	-2,442,650.11	人民币兑美元汇率波动风险

(2) 金融资产转移

已转移但未整体终止确认的金融资产

本年度，山东罗欣因向子公司采购原辅料药采用开立的银行承兑汇票支付，子公司将取得银行承兑汇票向银行贴现，于2021年12月31日，已贴现未到期金额为76,900.00万元。在本公司合并层面，虽票据已经贴现但与票据相关的信用风险及偿付到期贴现款之义务仍在本公司，故将票据贴现收到的款项在合并层面作为票据贴现融资款进行列报。

本期公司将金额为人民币1,543,188.88元的银行承兑汇票向银行进行贴现。部分银行承兑汇票因承兑银行不属于大型银行，存在违约概率，公司认为该等贴现未将应收票据所有权上几乎所有的风险和报酬转移给贴现银行，因此无法终止确认该贴现应收票据，将票据贴现收到的款项作为票据贴现融资款进行列报。

本期公司将金额为人民币3,043,985.32元的商业承兑汇票向银行进行贴现。商业承兑汇票存在违约概率，公司认为该等贴现未将应收票据所有权上几乎所有的风险和报酬转移给贴现银行，因此无法终止确认该贴现应收票据，将票据贴现收到的款项作为票据贴现融资款进行列报。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
安徽罗欣	2021年03月03日	4,700,000.00	100.00%	收购	2021年03月03日	取得控制权	76,811,592.04	8,204,275.83

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	安徽罗欣
--现金	4,700,000.00
合并成本合计	4,700,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,753,364.14
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	946,635.86

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	117,800.22	117,800.22
应收款项	3,333,855.12	3,333,855.12
固定资产	142,231.63	142,231.63
无形资产	3,141.68	3,141.68

预付款项	270,835.51	270,835.51
其他应收款	1,331,202.39	1,331,202.39
递延所得税资产	119,565.19	119,565.19
负债：		
应付款项	859,308.04	859,308.04
预收款项	190,979.08	190,979.08
应付职工薪酬	49,522.00	49,522.00
应交税费	412,299.76	412,299.76
其他应付款	53,158.72	53,158.72
净资产	3,753,364.14	3,753,364.14
取得的净资产	3,753,364.14	3,753,364.14

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

罗欣科技	100.00%	合并前后均受刘保起和刘振腾最终控制，且该项控制非暂时性的	2021年05月28日	工商变更	818,746.24	866,003.22	283,398.06	-1,632,093.36
------	---------	------------------------------	-------------	------	------------	------------	------------	---------------

其他说明：

无

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	罗欣科技
--现金	3,410,000.00

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	3,208,473.88	83,695.12
应收款项	25,650.00	
存货		520,596.84
固定资产	6,633.99	8,270.95
无形资产	208,800.04	239,733.37
其他流动资产		240.95
其他应收款		2,330,898.74
负债：		
应付款项	161,533.34	761,414.62
净资产	3,288,024.57	2,422,021.35
取得的净资产	3,288,024.57	2,422,021.35

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、其他原因的合并范围变动

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

合并范围增加

单位：元

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
乌兹别克斯坦罗欣[注1]	新设子公司	2021.1.27	0.00	100.00%
千御科技[注2]	新设子公司	2021.5.31	4,500,000.00	75.00%
众康医药[注3]	新设子公司	2021.9.15	0.00	55.00%

[注1]乌兹别克斯坦罗欣为设立在境外的子公司，注册资本为40,000.00万乌兹别克斯坦索姆，香港罗欣认缴40,000.00万乌兹别克斯坦索姆，占其注册资本的100.00%。截至2021年12月31日，香港罗欣尚未实缴出资

[注2]千御科技注册资本为1,000.00万元，安徽罗欣认

缴750.00万元，占其注册资本的75.00%。截至2021年12月31日，该公司实收资本为600.00万元

[注3]众康医药注册资本为5,000.00万元，现代物流

认缴2,750.00万元，占其注册资本的55.00%。截至2021年12月31日，该公司实收资本为157.00万元，系少数股东缴纳

4、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
山东罗欣	山东省临沂市	山东省临沂市	制造业	99.65%		并购
恒欣药业	山东省临沂市	山东省临沂市	制造业		99.65%	并购
裕欣药业	山东省临沂市	山东省临沂市	制造业		99.65%	并购
上海罗欣	上海市	上海市	服务业		99.65%	并购
香港罗欣	香港特别行政区	香港特别行政区	服务业		99.65%	并购
北京罗欣	北京市	北京市	服务业		99.65%	并购
四川罗欣	四川省成都市	四川省成都市	商业		50.82%	并购
重庆罗欣	重庆市	重庆市	商业		50.82%	并购
辽宁罗欣	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	商业		59.79%	并购
济南罗欣	山东省济南市	山东省济南市	商业		99.46%	并购
润欣医药	山东省聊城市	山东省聊城市	商业		50.82%	并购

费县二院	山东省临沂市	山东省临沂市	医疗服务		54.81%	并购
现代物流	山东省临沂市	山东省临沂市	商业		99.65%	并购
宏欣医药	山东省临沂市	山东省临沂市	商业		50.82%	并购
罗盛医药	山东省临沂市	山东省临沂市	商业		50.82%	并购
明欣医药	山东省临沂市	山东省临沂市	商业		50.82%	并购
瑞欣医药	山东省临沂市	山东省临沂市	商业		50.82%	并购
江苏中豪	江苏省南京市	江苏省南京市	商业		50.82%	并购
宏欣器械	山东省临沂市	山东省临沂市	商业		50.82%	并购
大诚医药	山东省临沂市	山东省临沂市	商业		80.12%	并购
菲律宾罗欣	菲律宾马尼拉市	菲律宾达沃市	商业		74.74%	并购
成都罗欣	四川省成都市	四川省成都市	商业		99.65%	并购
成都健康	四川省成都市	四川省成都市	商业		66.66%	并购
罗欣安若维他	四川省成都市	四川省成都市	制造业		69.76%	并购
成都迈迪欣	四川省成都市	四川省成都市	商业		99.65%	设立
罗欣贸易	山东省临沂市	山东省临沂市	商业		99.65%	并购
乐康制药	山东省临沂市	山东省临沂市	制造业		99.65%	并购
上海健康	上海市	上海市	商业	100.00%		设立
北京健康	北京市	北京市	商业	66.66%		设立
广东罗欣	广东省广州市	广东省广州市	商业		99.65%	非同一控制下企业合并
维康医药	山东省潍坊市	山东省潍坊市	商业		50.82%	设立
安徽罗欣	安徽省合肥市	安徽省合肥市	商业		64.78%	非同一控制下企业合并
千御科技	安徽省合肥市	安徽省合肥市	商业		48.59%	设立
乌兹别克斯坦罗欣	乌兹别克斯坦塔什干市	乌兹别克斯坦塔什干市	商业		99.65%	设立
罗欣科技	山东省临沂市	山东省临沂市	服务业		99.65%	同一控制下企业合并
众康医药	山东省济宁市	山东省济宁市	商业		54.81%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

千御科技系安徽罗欣控股子公司。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
四川罗欣	49.00%	5,548,379.17		28,956,943.55
润欣医药	49.00%	-264,703.26		24,451,285.25
辽宁罗欣	40.00%	1,766,244.32		18,093,541.33
费县二院	45.00%	-350,637.64		44,474,428.44
宏欣医药	49.00%	9,427,211.91		46,430,240.01
罗盛医药	49.00%	10,557,050.37		54,209,189.67
明欣医药	45.86%	-544,814.59		32,960,590.54
江苏中豪	49.00%	5,155,702.16		23,097,673.61
罗欣安若维他	22.51%	-452,481.02		37,776,256.58

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四川罗欣	107,153,354.82	11,564,425.82	118,717,780.64	59,434,788.48	187,188.98	59,621,977.46	131,881,151.71	11,000,965.79	142,882,117.50	95,109,537.12		95,109,537.12
润欣医药	211,139,396.67	38,082,406.89	249,221,803.56	194,296,650.05	5,024,571.36	199,321,221.41	202,000,195.41	37,237,242.35	239,237,437.76	183,447,907.56	5,348,737.32	188,796,644.88
辽宁罗欣	247,662,003.50	5,149,066.43	252,811,069.93	215,885,475.38		215,885,475.38	208,588,413.14	4,895,846.97	213,484,260.11	180,163,245.80		180,163,245.80
费县二院	36,365,654.41	144,543,955.56	180,909,609.97	82,077,546.77		82,077,546.77	26,587,821.29	153,829,024.68	180,416,845.97	80,805,588.02		80,805,588.02
宏欣医药	349,926,397.67	39,340,579.36	389,266,977.03	294,511,385.15		294,511,385.15	278,400,852.92	39,773,733.81	318,174,586.73	242,605,969.51	52,233.31	242,658,202.82
罗盛医药	271,976,941.87	3,694,219.55	275,671,161.42	161,098,026.97		161,098,026.97	267,407,858.47	6,672,113.39	274,079,971.86	181,780,480.22	39,075.00	181,819,555.22
明欣医药	265,562,480.60	10,139,594.76	275,702,075.36	203,829,676.55		203,829,676.55	260,251,862.09	9,484,719.58	269,736,581.67	198,676,184.37		198,676,184.37

药												
江苏中豪	214,199,540.47	10,908,099.07	225,107,639.54	173,310,014.51	4,659,515.63	177,969,530.14	103,651,456.02	1,993,425.98	105,644,882.00	69,028,613.74		69,028,613.74
罗欣安若维他	35,099,788.95	225,692,407.70	260,792,196.65	35,921,196.17	57,041,420.89	92,962,617.06	32,728,443.29	118,423,584.49	151,152,027.78	8,632,406.23	13,274,657.00	21,907,063.23

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川罗欣	218,939,967.23	11,323,222.80	11,323,222.80	-16,776,687.71	224,944,660.74	14,672,190.29	14,672,190.29	33,997,352.80
润欣医药	248,039,007.17	-540,210.73	-540,210.73	49,706,573.36	214,650,016.98	2,845,442.96	2,845,442.96	-38,645,468.57
辽宁罗欣	246,371,330.39	3,604,580.24	3,604,580.24	7,977,518.68	181,880,116.10	-3,274,995.32	-3,274,995.32	-42,521,469.74
费县二院	83,823,975.92	-779,194.75	-779,194.75	10,467,759.25	69,123,427.83	-7,659,937.16	-7,659,937.16	2,926,141.40
宏欣医药	437,175,516.96	19,239,207.97	19,239,207.97	23,674,191.12	341,884,654.26	11,117,073.54	11,117,073.54	-33,507,189.78
罗盛医药	328,288,249.22	22,312,717.81	22,312,717.81	113,854,275.83	308,293,010.32	14,693,058.82	14,693,058.82	-95,643,462.91
明欣医药	352,034,260.18	-1,187,998.49	-1,187,998.49	62,469,528.16	298,354,292.54	2,212,767.67	2,212,767.67	-20,075,797.69
江苏中豪	281,712,241.87	10,521,841.14	10,521,841.14	23,688,157.73	174,953,655.42	6,190,133.89	6,190,133.89	-1,182,675.13
罗欣安若维他	107,278.28	-2,010,249.46	-2,010,249.46	-1,972,228.79		-272,892.77	-272,892.77	13,248,487.66

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

十、与金融工具相关的风险

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

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

准管理这些风险的政策，概括如下：

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

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

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

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

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

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

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

1) 定量标准

债务人在合同付款日后逾期超过90天仍未付款；

2) 定性标准

① 债务人发生重大财务困难；

② 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

③ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

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

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七、2，七、4，七、5，七、6，七、8之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

（1）货币资金

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

（2）应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2021年12月31日，本公司应收账款的12.14%(2020年12月31日：13.65%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

（二）流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	2,776,763,866.15	2,849,193,189.58	2,258,864,969.44	546,902,367.23	43,425,852.91
应付票据	140,711,724.96	140,711,724.96	140,711,724.96		
应付账款	759,055,838.49	759,055,838.49	759,055,838.49		
其他应付款	351,138,825.04	351,138,825.04	351,138,825.04		
租赁负债	69,942,061.66	80,143,589.59	17,263,790.10	30,159,344.51	32,720,454.98
小 计	4,097,612,316.30	4,180,243,167.66	3,527,035,148.03	577,061,711.74	76,146,307.89

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	1,426,271,036.92	1,480,732,715.94	1,160,623,027.13	307,248,336.04	12,861,352.77
应付票据	282,965,379.25	282,965,379.25	282,965,379.25		
应付账款	568,609,629.82	568,609,629.82	568,609,629.82		
其他应付款	476,051,984.82	476,051,984.82	476,051,984.82		
小 计	2,753,898,030.81	2,808,359,709.83	2,488,250,021.02	307,248,336.04	12,861,352.77

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七、61之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	50,304,161.64		11,340,051.75	61,644,213.39
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,304,161.64		11,340,051.75	61,644,213.39
（1）债务工具投资			11,340,051.75	11,340,051.75

(2) 权益工具投资	1,238,561.61			1,238,561.61
(3) 衍生金融资产	49,065,600.03			49,065,600.03
(二) 应收款项融资			108,344,830.49	108,344,830.49
(三) 其他权益工具投资			65,242,537.34	65,242,537.34
持续以公允价值计量的资产总额	50,304,161.64		184,927,419.58	235,231,581.22
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

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

对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
山东罗欣控股有限公司	山东省临沂市	投资管理；投资咨询	20,000.00	35.45%	35.45%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是刘保起和刘振腾。

其他说明：

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

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东罗欣实业有限公司	实际控制人控制的其他企业
山东罗欣大药房连锁有限公司	实际控制人刘保起侄子、刘振腾堂兄刘振江控制的企业
临沂欣馨酒店管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
浙江东音科技有限公司	关联自然人方秀宝控制的企业

江苏柯菲平医药股份有限公司	关联自然人担任董事的企业
重庆歌纳医药临床研究中心有限公司	关联自然人控制的企业
昆药集团股份有限公司	关联自然人担任独立董事的企业
上海珈承餐饮管理有限公司	关联自然人控制的企业
临沂罗泰物业服务有限公司	实际控制人控制的其他企业
中国医药健康产业股份有限公司	关联自然人担任独立董事的企业
北京亦度教育科技有限公司	关联自然人担任董事的企业
重庆康刻尔制药股份有限公司	关联自然人担任独立董事的企业
得怡投资管理（北京）有限公司	关联自然人控制的企业
广东太安堂药业股份有限公司	原独立董事担任独立董事的企业
刘宝华	实际控制人刘保起之弟
山东明欣中药饮片有限公司	原子公司，2020年4月28日丧失控制权
山东华欣医药有限公司	实际控制人刘保起之弟刘宝华曾经控制的企业
临沂欣爱康孕婴连锁有限公司	实际控制人刘保起侄子、刘振腾堂兄刘振江控制的企业

其他说明

无

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
重庆歌纳医药临床研究中心有限公司	研发服务	2,524,982.61	10,000,000.00	否	8,780,529.32
临沂欣馨酒店管理有限公司	酒店费用	311,816.98			7,412.87
山东罗欣大药房连锁有限公司	购买商品	107,129.40			205,127.71
江苏柯菲平医药股份有限公司	购买商品	209,823.01			
昆药集团股份有限公司	购买商品	1,769.90			
山东明欣中药饮片有限公司	购买商品				10,636,153.07
广东太安堂药业股份有限公司	购买商品	272,814.16	400,000.00	否	826,237.17
上海珈承餐饮管理有限公司	购买商品				382,540.00
临沂罗泰物业服务有限公司	物业服务	135,922.33	800,000.00	否	138,613.86
山东华欣医药有限公司	购买商品				6,984.97
临沂欣馨酒店管理有限公司	购买商品				1,960.40
北京亦度教育科技有限公司	研发服务				100.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东罗欣大药房连锁有限公司	销售药品	5,651,320.34	4,990,638.16
中国医药健康产业股份有限公司	销售药品	2,474,543.72	
山东罗欣大药房连锁有限公司	仓储费	938,917.09	397,317.58
得怡投资管理（北京）有限公司	销售药品	61,323.89	
北京亦度教育科技有限公司	销售药品	7,964.60	
重庆康刻尔制药股份有限公司	销售药品	1,449.56	
山东华欣医药有限公司	仓储费		23,932.07
山东华欣医药有限公司	销售药品		71,472.59

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
临沂欣馨酒店管理有限公司	房屋建筑物	439,429.92	98,099.04
临沂罗泰物业服务有限公司	房屋建筑物	154,745.93	23,104.14
山东罗欣大药房连锁有限公司	房屋建筑物	126,600.25	48,394.59
临沂欣爱康孕婴连锁有限公司	房屋建筑物	52,527.00	48,189.91

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

无

(3) 关联担保情况

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

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

关联担保情况说明

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
刘宝华	15,000,000.00	2021 年 01 月 15 日		本期济南罗欣向刘宝华累计归还 4,200,000.00 元，无利息
拆出				

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(6) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	19,834,588.13	7,113,472.13

(7) 其他关联交易

1) 商号许可

被许可方	商号	本期许可费	许可期间
山东罗欣大药房连锁有限公司	“罗欣”	188,679.24	2021.01.01—2021.12.31

2) 共同投资

本公司于 2021 年 4 月 27 日召开第四届董事会第十次会议及第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于放弃对子公司的优先认缴出资权暨关联交易的议案》。本公司之全资子公司北京健康拟增加注册资本人民币 1,667.00 万元，公司关联方成都得怡欣华股权投资合伙企业（有限合伙）以人民币 1,667.00 万元的价格认购上述增加的注册资本。上述增资完成后，北京健康的注册资本变更为人民币 5,000 万元，成都得怡欣华股权投资合伙企业（有限合伙）对其持股比例为 33.34%，公司对其持股比例为 66.66%。公司同意就本次增资放弃优先认缴出资权。截至报告期末，北京健康上述增资事项已完成工商变更登记手续，并取得了北京市丰台区市场监督管理局核发的营业执照。

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东罗欣大药房连锁有限公司			192,598.04	11,133.08
	山东罗欣实业有限公司			111,229.40	99,229.40
小 计				303,827.44	110,362.48
预付款项	北京亦度教育科技有限公司	9,800.00			
小 计		9,800.00			
其他应收款	山东罗欣大药房连锁有限公司	1,628,309.67	131,415.48	711,095.70	35,554.79
	临沂欣馨酒店管理有限公司	825,336.48	137,743.46	385,906.56	19,295.33
	临沂罗泰物业服务有限公司	262,575.10	61,651.88	107,829.16	32,348.75
小 计		2,716,221.25	330,810.82	1,204,831.42	87,198.87

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东罗欣实业有限公司	90,124,654.34	93,318,707.16
	山东罗欣大药房连锁有限公司	4,863.40	
	临沂欣馨酒店管理有限公司	2,640.00	
	山东明欣中药饮片有限公司		7,001,075.77
	上海珈承餐饮管理有限公司		14,841.00
小 计		90,132,157.74	100,334,623.93
合同负债	山东罗欣大药房连锁有限公司	493,270.37	
小 计		493,270.37	
其他应付款	浙江东音科技有限公司	13,549,679.93	13,534,936.50
	刘宝华	10,800,000.00	
	山东罗欣实业有限公司	3,138,216.88	406,942.67
	临沂欣馨酒店管理有限公司	3,024.00	
	临沂罗泰物业服务有限公司	135,922.33	
小 计		27,626,843.14	13,941,879.17

6、关联方承诺

无

7、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	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	股票期权行权价格每份 17.07 元，合同剩余期限：32 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

根据公司2020年第三次临时股东大会相关决议及2020年9月22日召开的第四届董事会第七次会议通过的《关于公司<股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，本公司向符合条件的34名激励对象授予1,850万份股票期权与830万股限制性股票，授予日为2020年9月22日；本次授予限制性股票定向增发股份的上市日期为2020年11月18日。在可行权/解锁日内，若达到激励计划规定的行权/解锁条件，本次授予的股票期权/限制性股票自授予日起满 12 个月后，激励对象应在未来 36 个月内分三期行权/解锁。公司授予每一份股票期权的行权价格为17.07元，授予激励对象每一股限制性股票的价格为8.53元。公司采用“布莱克—斯科尔斯—默顿”期权定价模型计算授予日股票期权的公允价值，采用激励计划草案公告前 1 个交易日的公司股票交易均价的 50%计算授予日股权激励的授予价格，以此计算确认股票期权与限制性股票激励成本合计为6,831.75万元。

根据《罗欣药业集团股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》，激励对象第一期股票期权和限制性股票未达到可行权条件，公司于2021年5月28日召开了第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第十次会议，并于2021年6月16日召开了2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》，2021年8月16日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了激励对象已获授但尚未获准行权的6,166,668份股票期权注销及已获授但尚未解除限售的3,266,680股限制性股票回购注销事宜。公司以货币方式归还激励对象人民币27,864,780.40元，减少股本人民币3,266,680.00元，资本公积——资本溢价人民币24,598,100.40元。

公司于2021年10月19日召开了第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十三次会议，并于2021年11月4日召开了2021年第三次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，因部分激励对象已从公司离职，根据《罗欣药业集团股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》，其已不符合激励对象资格条件，公司董事会决定对其第二和第三个限售期已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。本次回购注销限制性股票导致公司股份总数减少266,665股。公司以货币方式归还激励对象人民币2,274,652.45元，减少股本人民币266,665.00元，资本公积——资本溢价人民币2,007,987.45元。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	期权授予日公允价值的确定方法：“布莱克-斯科尔斯-默顿”期权定价模型；限制性股票授予日公允价值的确定方法：激励计划草案公告前 1 个交易日的公司股票交易均价
可行权权益工具数量的确定依据	按预计离职率及可行权条件确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-5,564,241.28

其他说明

根据《罗欣药业集团股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》，激励对象第二期和第三期股票期权和限制性股票预计无法达到可行权条件，故公司冲回累计已确认但无法行权的股权激励成本5,564,241.28元。

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

截至资产负债表日，本公司不存在其他需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	43,910,677.65
经审议批准宣告发放的利润或股利	43,910,677.65

2、其他资产负债表日后事项说明

(1) 股份支付的修改、终止情况

2022年3月3日，公司召开第四届董事会第十九次会议，审议通过了《罗欣药业集团股份有限公司关于终止实施2020年股票期权与限制性股票激励计划及注销股票期权与回购注销限制性股票的议案》。本次终止激励计划涉及的股票期权激励对象共计3人，涉及已授予但尚未行权的股票期权数量合计12,333,332份；涉及的限制性股票激励对象共计27人，涉及已授予但尚未解除限售的限制性股票合计4,766,655股。

按照《上市公司股权激励管理办法》的规定终止股权激励计划，应在终止时加速确认相关激励费用，但是公司在取消日判断第二期和第三期无法满足业绩条件，所以预计未来能够满足可行权条件的权益工具数量为零，其累计确认的第二期和第三期激励费用为零。

(2) 上海罗欣医药有限公司

上海罗欣医药有限公司于2022年1月24日设立，注册资本为20,000.00万元，山东罗欣认缴20,000.00万元。截至本财务报告批准报出日，本公司尚未出资。

截至本财务报告批准报出日，本公司不存在其他需要披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	医药工业	医药商业	分部间抵销	合计
主营业务收入	3,936,394,893.37	2,433,244,938.28		6,369,639,831.65
主营业务成本	1,052,352,748.91	2,103,237,343.10		3,155,590,092.01
资产总额	7,993,334,467.44	3,171,162,542.32	1,848,576,859.82	9,315,920,149.94
负债总额	3,906,125,295.40	2,359,150,738.96	1,586,313,186.03	4,678,962,848.33

(3) 其他说明**1) 租赁：**

公司作为承租人

- ① 使用权资产相关信息详见本财务报表附注七、15之说明；
- ② 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注五、33之说明。
- ③ 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数
租赁负债的利息费用	3,437,695.21
与租赁相关的总现金流出	22,840,443.61

- ④ 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注十之说明。

公司作为出租人

经营租赁

①租赁收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	3,402,623.65	2,764,841.27
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入		

②经营租赁资产

项 目	期末数	上年年末数
投资性房地产	31,084,048.67	31,976,755.04
小 计	31,084,048.67	31,976,755.04

2) 业绩承诺及补偿情况：

本公司2019年度实施重大资产重组，通过资产置换及发行股份方式收购山东罗欣99.65476%股份（以下简称本次重组）。根据本公司与山东罗欣控股有限公司、克拉玛依珏志股权投资管理有限合伙企业、Giant Star Global (HK) Limited、Ally Bridge Flagship LX (HK) Limited、GL Instrument Investment L.P.、GL Healthcare Investment L.P.、广州德福股权投资基金合伙企业(有限合伙)、天津市平安消费科技投资合伙企业(有限合伙)、深圳市平安健康科技股权投资合伙企业(有限合伙)、前海股权投资基金(有限合伙)、珠海高瓴天成股权投资基金(有限合伙)、克拉玛依得怡健康产业投资有限合伙企业、克拉玛依得盛健康产业投资有限合伙企业、克拉玛依物明云泽股权投资管理有限合伙企业、石河子市云泽丰茂股权投资管理有限合伙企业、克拉

玛依云泽丰采股权投资管理有限合伙企业、石河子市云泽丰盛股权投资管理有限合伙企业、厦门中南弘远股权投资基金合伙企业(有限合伙)、济南钰贤商贸合伙企业(有限合伙)、南京捷源成长创业投资合伙企业(有限合伙)、张斌、陈来阳、王健、许丰、侯海峰、孙青华、陈锦汉、杨学伟、Lu Zhen Yu、张海雷、高兰英、Mai Huijing、Zheng Jiayi（以下简称交易对方）签订的《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》，交易对方承诺山东罗欣2019年、2020年、2021年扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别为55,000.00万元、65,000.00万元、75,000.00万元。

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天健审（2020）6-133号《关于山东罗欣药业集团股份有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告》，山东罗欣2019年度经审计的扣非归母净利润为56,450.69万元，业绩承诺实现率为102.64%。根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于山东罗欣药业集团股份有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告》（天健审（2021）6-228号），山东罗欣 2020 年度经审计的扣非归母净利润为33,974.95万元，未达到业绩承诺目标。根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于山东罗欣药业集团股份有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告》（天健审（2022）6-26号），山东罗欣 2021年度经审计的扣非归母净利润为453,123,966.29元，未达到业绩承诺目标。

2019年至2021年累计实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润1,357,380,379.58元，与累计承诺净利润相比，实现率为69.61%。

根据《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》，若山东罗欣在业绩承诺期内每个会计年度末，截至当期期末累计实际扣非归母净利润未能达到截至当期期末累计承诺扣非归母净利润，则交易对方依据下述公式计算并确定交易对方应补偿的金额：

因业绩承诺当期所需补偿金额=（截至当期期末累计承诺扣非归母净利润－截至当期期末累计实际扣非归母净利润）÷业绩承诺期内各年累计承诺扣非归母净利润总和×置入资产交易作价-累计已补偿金额。当期所需补偿金额小于零时，按零取值，即已经补偿的金额不冲回。

交易对方同意优先以其因本次发行股份购买资产获得的上市公司股份进行补偿。当股份补偿的总数达到本次发行股份购买资产发行的股份总数的90%后仍需进行补偿的，交易对方可自主选择采用现金或股份的形式继续进行补偿，直至覆盖交易对方应补偿的全部金额。

本公司于2021年6月15日召开第四届董事会第十二次会议及第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于发行股份购买资产业绩承诺实现情况及补偿方案暨回购注销对应补偿股份的议案》，鉴于山东罗欣未实现 2020 年度业绩承诺，根据《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》关于业绩补偿金额及股份的计算方式的约定，交易对方补偿金额合计1,143,376,555.53元，折合应补偿股份数量合计185,312,264股。上述补偿股份将由本公司分别以人民币1.00元的价格定向回购，并依法予以注销。截至本财务报告批准报出日，上述股份尚未进行回购。

山东罗欣2021年度未达到业绩承诺目标，根据《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》关于业绩补偿金额及股份的计算方式的约定，交易对方补偿金额合计1,147,754,717.59元，折合应补偿股份数量合计186,021,850股，该补偿方案尚未通过股东大会审议。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	26,064,387.12	8,859,601.90
合计	26,064,387.12	8,859,601.90

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方借款	22,944,194.04	9,000,000.00
应收押金保证金	641,609.81	320,804.90
应收暂付款及其他	3,934,815.47	5,091.84
合计	27,520,619.32	9,325,896.74

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	466,294.84			466,294.84
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
本期计提	989,937.36			989,937.36
本期转回				
2021 年 12 月 31 日余额	1,456,232.20			1,456,232.20

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	27,199,814.42
1 至 2 年	320,804.90
合计	27,520,619.32

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	466,294.84	989,937.36				1,456,232.20
合计	466,294.84	989,937.36				1,456,232.20

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

无

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	合并范围内关联方借款	20,580,445.98	1 年以内	74.78%	1,029,022.30
第二名	合并范围内关联方借款	1,920,348.76	1 年以内	6.98%	96,017.44
第三名	押金保证金	641,609.81	2 年以内	2.33%	112,281.72
第四名	合并范围内关联方借款	171,684.03	1 年以内	0.62%	8,584.20
第五名	合并范围内关联方借款	161,715.27	1 年以内	0.59%	8,085.76
合计	--	23,475,803.85	--	85.30%	1,253,991.42

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,578,240,000.00		7,578,240,000.00	7,564,012,593.74		7,564,012,593.74
对联营、合营企业投资						
合计	7,578,240,000.00		7,578,240,000.00	7,564,012,593.74		7,564,012,593.74

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

山东罗欣	7,544,012,593.74				-5,102,593.74	7,538,910,000.00	
北京健康	20,000,000.00	13,330,000.00				33,330,000.00	
上海健康		6,000,000.00				6,000,000.00	
合计	7,564,012,593.74	19,330,000.00			-5,102,593.74	7,578,240,000.00	

(2) 其他说明

无

3、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	20,867,886.01	19,811,038.56	6,816,754.52	3,292,328.83
合计	20,867,886.01	19,811,038.56	6,816,754.52	3,292,328.83

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,025,142.34	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	58,018,611.93	
委托他人投资或管理资产的损益	360,831.08	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	866,003.22	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性	-2,542,857.36	

金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,165,767.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,419,219.69	
减：所得税影响额	8,237,884.97	
少数股东权益影响额	191,994.06	
合计	54,832,554.27	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.63%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.33%	0.24	0.24

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无

4、其他

无