罗欣药业集团股份有限公司

2022第一季度报告

证券代码:002793 证券简称:罗欣药业 公告编号:2022-037

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示:

1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、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。

2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明:保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3.第一季度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入(元)	2,177,073,849.50	1,742,344,087.59	1,743,154,679.67	24.89%
归属于上市公司股东的净利润(元)	81,679,473.74	157,400,135.37	157,301,998.95	-48.07%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	78,023,937.84	150,831,187.15	150,733,050.73	-48.24%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-794,046,525.88	-248,079,595.26	-248,225,874.13	-219.89%
基本每股收益(元/股)	0.06	0.11	0.11	-45.45%
稀释每股收益(元/股)	0.06	0.10	0.10	-40.00%
加权平均净资产收益率	1.85%	3.82%	3.82%	-1.97%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产(元)	10,056,682,341.40	9,496,829,759.91	9,496,829,759.91	5.90%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	4,459,274,324.41	4,384,586,514.05	4,384,586,514.05	1.70%

(二)非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位:元

项目	本报告期金额	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)	-492,133.71	
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)	5,832,182.64	
委托他人投资或管理资产的损益	54,525.01	
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	-343,145.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-762,277.73	
减:所得税影响额	620,951.91	
少数股东权益影响额(税后)	12,663.32	
合计	3,655,535.90	--

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。

(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

单位:元

资产负债表项目	2022年3月31日	2021年12月31日	增减幅度	变动原因
货币资金	1,344,966,152.87	2,001,721,904.54	-32.81%	本期经营活动现金流量净流出增加
交易性金融资产	1,136,329.49	12,578,613.36	-90.97%	本期赎回理财产品
应收账款	4,416,346,842.27	3,133,838,241.96	40.92%	业务发展扩张,应收账款余额有所增加
其他应付款	786,605,463.14	351,138,825.04	124.02%	本期应付市场开发费余额上升
一年内到期的非流动负债	416,802,462.48	288,336,611.44	44.55%	本期一年内到期的长期借款增加
利润表项目	2022年1-3月	2021年1-3月	增减幅度	变动原因
销售费用	897,723,939.00	642,219,431.77	39.78%	本期为新产品上市增加了销售人员和市场活动费用
财务费用	20,521,429.99	11,868,601.67	72.91%	本期金融机构借款有所增加
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-102,450,992.75	-16,466,497.30	-522.18%	本期应收账款余额增加
减:所得税费用	15,445,614.22	25,941,889.27	-40.46%	本期利润总额下降
现金流量表项目	2022年1-3月	2021年1-3月	增减幅度	变动原因
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	128,739,123.67	68,916,296.28	86.81%	本期支付上期工程款
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,932,143.44	17,994,870.39	32.99%	本期借款利息较上年同期有所增加

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	20,396	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0

前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有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	518,843,206	质押	193,576,175
克拉玛依珏志股权投资管理有限合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	9.62%	140,754,819	140,754,819	质押	34,400,000
方秀宝	境内自然人	6.85%	100,294,266	0		
ALLY BRIDGE FLAGSHIP LX HK LIMITED	境外法人	5.21%	76,271,995	76,271,995		
张斌	境内自然人	3.66%	53,534,675	53,534,675		
陈来阳	境内自然人	3.66%	53,534,674	53,534,674		
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	质押	35,789,757
前海股权投资基金(有限合伙)	境内非国有法人	2.08%	30,487,267	30,487,267		
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	25,552,159		

前10名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
方秀宝	100,294,266①	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)	41,692,359②	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	35,789,757③	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	24,961,414④	人民币普通股	24,961,414
方东晖	20,884,500⑤	人民币普通股	20,884,500
温岭市大任投资管理有限公司	10,442,080⑥	人民币普通股	10,442,080
香港中央结算有限公司	4,798,972	人民币普通股	4,798,972
谢灵焕	2,112,165	人民币普通股	2,112,165
朱富林	1,518,910	人民币普通股	1,518,910
毕士星	1,420,900	人民币普通股	1,420,900
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、克拉玛依珏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)、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名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	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。

(二)公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

三、其他重要事项

√ 适用 □ 不适用

(一)股权激励相关情况

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。

11.2022年3月3日,公司第四届董事会第十九次会议和第四届监事会第十五次会议审议通过了《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》。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。

12.2022年3月25日,公司2021年年度股东大会审议通过了《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》,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》。

截至目前,股票期权注销和限制性股票回购注销等手续尚在办理中,公司将根据进展情况及时履行信息披露义务。

(二)重大资产重组业绩补偿相关情况

公司2019年度实施重大资产重组,通过资产置换及发行股份方式收购山东罗欣99.65476%股份(以下简称“本次重组”),根据公司与交易对方签订的《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》,交易对方承诺山东罗欣在2019年度、2020年度和2021年度(以下简称“业绩承诺期”)实现的合并报表范围扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润(以下简称“扣非归母净利润”)分别不低于55,000.00万元、65,000.00万元、75,000.00万元。

1.业绩补偿情况

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〔2020〕6-133号),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%。业绩承诺方无需履行业绩补偿义务。

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《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,公司于2021年6月15日召开第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第十一次会议,2021年7月1日召开2021年第二次临时股东大会,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》,确定业绩承诺方2020年度业绩补偿金额合计1,143,376,555.53元,折合应补偿股份数量合计185,312,264股。具体情况详见公司于2021年6月16日披露的《关于发行股份购买资产业绩承诺实现情况及补偿方案暨回购注销对应补偿股份的公告》。

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。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,公司于2022年3月3日召开第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十五次会议,2022年3月25日召开2021年年度股东大会,审议通过了《关于山东罗欣药业集团股份有限公司2021年度业绩承诺完成情况的议案》,确定业绩承诺方2021年度业绩补偿金额合计1,147,754,717.59元,折合应补偿股份数量合计186,021,850股。具体情况详见公司于2022年3月5日披露的《关于山东罗欣药业集团股份有限公司2021年度业绩承诺完成情况的公告》。

综合考虑2020年、2021年业绩承诺补偿情况,业绩承诺方整体补偿金额合计2,291,131,273.12元,折合应补偿股份数量合计371,334,114股。

根据公司2019年度权益分派方案,公司已向权益分派登记日收市后登记在册的股东每10股派发现金红利0.50元(含税);根据公司2020年度权益分派方案,公司已向权益分派登记日收市后登记在册的股东每10股派发现金红利0.50元(含税)。根据公司2021年度权益分派方案,公司拟向权益分派登记日收市后登记在册的股东每10股派发现金红利0.30元(含税)。基于业绩承诺方向公司进行股份补偿的情况,补偿的股份对应的现金分红应在扣除相应税款后返还给公司。

2.资产减值情况

根据《重大资产置换及发行股份购买资产协议》《盈利预测补偿协议》及其补充协议,截至2021年12月31日置入资产股权部分对应的承诺期已满,公司对该部分置入资产的价值进行减值测试;同时根据《盈利预测补偿协议》及其补充协议约定,减值额为交易标的作价减去承诺期届满时标的资产股权评估值并扣除业绩承诺期限内标的公司送股、资本公积转增股本、配股、现金分红派息的影响数。

根据坤元资产评估有限公司对置入资产截至2021年12月31日的股权的评估结果以及天健会计师事务所《特殊普通合伙》出具的《关于罗欣药业集团股份有限公司重大资产重组置入资产减值测试报告的审核报告》(天健审〔2022〕6-179号),截至2021年12月31日,公司重大资产重组置入资产全部权益的评估值为6,735,181,900.00元,对应标的资产评估值为6,711,929,358.01元,相比重组时交易作价7,538,910,000.00元,发生减值826,980,641.99元。

公司于2022年3月28日召开第四届董事会第二十次会议、第四届监事会第十六次会议,审议通过了《关于〈重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易置入资产2021年末减值测试报告〉的议案》,确定根据公司2021年7月1日召开的2021年第二次临时股东大会审议通过的《关于发行股份购买资产业绩承诺实现情况及补偿方案暨回购注销对应补偿股份的议案》及2022年3月25日召开的2021年年度股东大会审议通过的《关于山东罗欣药业集团股份有限公司2021年度业绩承诺完成情况的议案》确定的业绩补偿方案、业绩补偿义务人2020年度和2021年度业绩补偿金额合计2,291,131,273.12元,折合应补偿股份数量合计371,334,114股。若业绩补偿义务人如约履行2020年度及2021年度业绩补偿义务,则其承诺期内已补偿的现金额+已补偿股份总数×本次发行股份购买资产的股份发行价格(6.17元/股)将大于置入资产期末减值额,业绩承诺义务人无需另行补偿。具体情况详见公司于2022年3月29日披露的《关于重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易置入资产2021年末减值测试情况的公告》。

截至目前,公司董事会正与业绩承诺方积极沟通,督促其尽快履行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。后续公司将视进展情况采取相应措施,包括采取必要的法律手段,维护公司及股东尤其是中小股东的权益和利益。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1.合并资产负债表

编制单位:罗欣药业集团股份有限公司

2022年03月31日

单位:元

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	1,344,966,152.87	2,001,721,904.54
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,136,329.49	12,578,613.36
衍生金融资产	48,845,600.05	49,065,600.03
应收票据	3,977,969.96	13,007,778.09
应收账款	4,416,346,842.27	3,133,838,241.96
应收款项融资	119,760,967.37	108,344,830.49
预付款项	153,551,350.35	93,072,421.50
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	104,341,265.73	80,462,643.82
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	643,892,429.80	709,077,407.77
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	89,601,791.69	167,218,084.29
流动资产合计	6,926,420,699.58	6,368,387,525.85
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	59,491,839.52	65,242,537.34
其他非流动金融资产		
投资性房地产	30,596,151.65	31,084,048.67
固定资产	1,679,275,295.35	1,639,885,086.70
在建工程	308,923,056.05	362,380,503.45
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	64,922,349.01	68,803,253.63
无形资产	335,699,177.90	338,111,719.91
开发支出	330,486,237.90	312,182,854.11
商誉	10,758,674.06	9,756,809.77
长期待摊费用	56,822,106.66	59,266,773.45
递延所得税资产	193,629,712.53	183,669,390.20
其他非流动资产	59,657,041.19	58,059,256.83
非流动资产合计	3,130,261,641.82	3,128,442,234.06
资产总计	10,056,682,341.40	9,496,829,759.91
流动负债:		
短期借款	2,051,130,000.00	1,934,108,866.63
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	116,564,827.70	140,711,724.96
应付账款	700,357,454.14	759,055,838.49
预收款项	3,320,999.24	3,322,655.15
合同负债	130,093,407.12	148,800,272.60
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	123,589,761.62	135,947,953.25
应交税费	95,679,414.31	228,539,681.88
其他应付款	786,605,463.14	351,138,825.04
其中:应付利息		
应付股利	623,838.30	623,838.30
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	416,802,462.48	288,336,611.44
其他流动负债	16,912,142.91	17,314,508.15
流动负债合计	4,441,055,932.66	4,007,276,937.59
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	576,679,131.46	567,127,999.71
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	67,646,953.93	57,132,450.03
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	27,352,547.14	27,278,812.08
递延收益	114,862,898.66	102,224,195.69
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	786,541,531.19	753,763,457.51
负债合计	5,227,597,463.85	4,761,040,395.10
所有者权益:		
股本	1,463,689,255.00	1,463,689,255.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	175,399,935.32	175,399,935.32
减:库存股	40,659,567.15	40,659,567.15
其他综合收益	-9,549,676.42	-2,743,435.58
专项储备		
盈余公积		
一般风险准备		
未分配利润	2,870,394,377.66	2,788,900,326.46
归属于母公司所有者权益合计	4,459,274,324.41	4,384,586,514.05
少数股东权益	369,810,553.14	351,202,850.76
所有者权益合计	4,829,084,877.55	4,735,789,364.81
负债和所有者权益总计	10,056,682,341.40	9,496,829,759.91

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.合并利润表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,177,073,849.50	1,743,154,679.67
其中:营业收入	2,177,073,849.50	1,743,154,679.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,979,311,251.95	1,551,154,489.00
其中:营业成本	889,220,510.10	742,192,677.95
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	15,595,388.88	16,824,568.54
销售费用	897,723,939.00	642,219,431.77
管理费用	99,176,951.58	73,219,705.06
研发费用	57,073,032.40	64,829,504.01
财务费用	20,521,429.99	11,868,601.67
其中:利息费用	23,932,143.44	12,073,589.30
利息收入	4,197,836.04	2,290,828.14
加:其他收益	5,832,182.64	5,798,020.17
投资收益(损失以“-”号填列)	54,525.01	697,145.28
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)	-343,145.08	
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-102,450,992.75	-16,466,497.30
资产减值损失(损失以“-”号填列)	1,191,349.47	4,156,764.05
资产处置收益(损失以“-”号填列)		8,808.44
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	102,046,516.84	186,194,431.31
加:营业外收入	1,000,488.87	2,818,647.96
减:营业外支出	2,254,900.31	1,423,917.59
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	100,792,105.40	187,589,161.68
减:所得税费用	15,445,614.22	25,941,889.27
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	85,346,491.18	161,647,272.41
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	85,346,491.18	161,647,272.41
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	81,679,473.74	157,301,998.95
2.少数股东损益	3,667,017.44	4,345,273.46
六、其他综合收益的税后净额	-6,829,820.11	-362,607.88
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-6,806,240.84	-361,356.02
(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	-6,806,240.84	-361,356.02
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	-6,806,240.84	-361,356.02
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-23,579.27	-1,251.86
七、综合收益总额	78,516,671.07	161,284,664.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	74,873,232.90	156,940,642.93
归属于少数股东的综合收益总额	3,643,438.17	4,344,021.60
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.06	0.11
(二)稀释每股收益	0.06	0.10

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:元,上期被合并方实现的净利润为: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

3.合并现金流量表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,013,699,968.16	1,494,999,345.50
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	260,183,571.20	207,148,748.69
经营活动现金流入小计	1,273,883,539.36	1,702,148,094.19
购买商品、接受劳务支付的现金	954,812,187.35	921,841,958.30
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	197,463,343.24	185,908,508.33
支付的各项税费	211,847,344.65	201,322,416.00
支付其他与经营活动有关的现金	703,807,190.00	641,301,085.69
经营活动现金流出小计	2,067,930,065.24	1,950,373,968.32
经营活动产生的现金流量净额	-794,046,525.88	-248,225,874.13
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	35,800,000.00	4,989,647.24
取得投资收益收到的现金	87,525.01	881,490.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	472,394.45	2,428,185.54
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	6,609,679.63	4,532,099.43
投资活动现金流入小计	42,969,599.09	12,831,422.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	128,739,123.67	68,916,296.28
投资支付的现金	8,112,294.92	18,000,000.00
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	2,220,300.00	
支付其他与投资活动有关的现金	5,211,760.90	17,750,500.00
投资活动现金流出小计	144,283,479.49	104,666,796.28
投资活动产生的现金流量净额	-101,313,880.40	-91,835,373.79
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	18,381,136.59	
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	18,381,136.59	
取得借款收到的现金	903,070,000.00	884,154,888.38
收到其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	10,600,000.00
筹资活动现金流入小计	922,451,136.59	894,754,888.38
偿还债务支付的现金	633,067,513.10	619,068,605.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,932,143.44	17,994,870.39
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	3,400,000.00	9,300,000.00
筹资活动现金流出小计	660,399,656.54	646,363,476.23
筹资活动产生的现金流量净额	262,051,480.05	248,391,412.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,738,559.25	-445,832.08
五、现金及现金等价物净增加额	-640,047,485.48	-92,115,667.85
加:期初现金及现金等价物余额	1,493,586,764.51	1,012,974,322.21
六、期末现金及现金等价物余额	853,539,279.03	920,858,654.36

(二)审计报告

第一季度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司第一季度报告未经审计。

罗欣药业集团股份有限公司董事会

2022年4月29日

证券代码:002793 证券简称:罗欣药业 公告编号:2022-038

罗欣药业集团股份有限公司关于2022年1-3月计提资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、本次资产减值准备情况概述

罗欣药业集团股份有限公司(以下简称“公司”)根据《深圳证券交易所股票上市规则》相关规定,本着谨慎性原则,对截至2022年3月31日存货、应收款项、商誉、固定资产及无形资产等资产进行了减值测试,公司对可能发生减值的应收款项、存货等资产计提了减值准备。具体信用减值损失、资产减值损失明细表如下:

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
信用减值损失	-102,450,992.75	-16,466,497.30
资产减值损失	1,191,349.47	4,156,764.05
合计	-101,259,643.28	-12,309,733.25

二、本次计提信用减值损失、资产减值损失的确认标准和计提方法

(一)信用减值损失

本期计提的信用减值损失主要为应收票据、应收账款、其他应收款的坏账损失。按照公司应收款项坏账损失的计提政策,对于存在客观证据表明存在减值,以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款,其他应收款等单独进行减值测试,确认预期信用损失,计提单项减值损失。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款,其他应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款等划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失。经测算,2022年1-3月公司合计计提坏账