



**海南普利制药股份有限公司**

**2017 年半年度报告**

**2017-050**

**2017 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人范敏华、主管会计工作负责人罗佟凝及会计机构负责人(会计主管人员)朱显华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。公司负责人范敏华、主管会计工作负责人罗佟凝及会计机构负责人(会计主管人员)朱显华声明：保证本半年度报告中财务报表的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在生产经营中可能存在行业政策、招标降价、药品研发、并购整合、商誉减值、新建项目未达预期等风险，有关风险因素内容与对策举措已在本报告中第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2017 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	17
第四节 经营情况讨论与分析.....	26
第五节 重要事项.....	41
第六节 股份变动及股东情况.....	45
第七节 优先股相关情况.....	46
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	47
第九节 公司债相关情况.....	48
第十节 财务报告.....	138
第十一节 备查文件目录.....	错误!未定义书签。

## 释义

释义项	指	释义内容
普利制药/公司/本公司	指	海南普利制药股份有限公司含子公司浙江普利药业有限公司，杭州赛利药物研究所有限公司，海南普利工程项目管理有限公司
母公司	指	海南普利制药股份有限公司
公司章程	指	海南普利制药股份有限公司公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法及其修订
证券法	指	中华人民共和国证券法及其修订
报告期	指	2017 年 1-6 月
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
适应症	指	药物、手术等方法适合运用的范围、标准
胶囊剂	指	药物或加有辅料充填于空心硬质胶囊或弹性软质囊材中而制成的制剂
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范
CDE	指	国家药品食品监督管理局药品审评中心
医保目录	指	国家基本医疗保险和工伤保险目录
处方药	指	凭执业医师或执业助理医师开具的处方才可以调配、购买和使用的药品
非处方药	指	不需凭执业医师或执业助理医师开具的处方便可以调配、购买和使用的药品
美国 FDA	指	U.S.Food and Drug Administration, 美国食品和药品管理局
欧盟 EMA	指	The European Medicines Agency, 欧洲药品管理局
WHO	指	World Health Organization, 世界卫生组织
SOP	指	Standard Operation Procedure 标准操作规程
QA	指	Quality Assurance, 质量保证 (部门), 为了提供足够的信任表明实体能够满足品质要求, 而在品质管理体系中实施并根据需要进行证实的全部有计划有系统的活动

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	普利制药	股票代码	300630
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	海南普利制药股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	海南普利制药股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	Hainan Poly Pharm. Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	HNPOLY		
公司的法定代表人	范敏华		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周茂	徐兆
联系地址	海南省海口市美兰区桂林洋经济开发区	海南省海口市美兰区桂林洋经济开发区
电话	0898-66661090	0898-66661090
传真	0898-65710369	0898-65710369
电子信箱	securities@hnpoly.com	securities@hnpoly.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2017年01月01日	海南省海口市	91460000620000247L	91460000620000247L	91460000620000247L
报告期末注册	2017年06月30日	海南省海口市	91460000620000247L	91460000620000247L	91460000620000247L
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2017年06月28日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	公告编号：2017-045				

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	130,085,466.97	103,124,707.55	26.14%
归属于上市公司股东的净利润（元）	31,222,748.82	22,598,653.74	38.16%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	30,079,651.27	20,455,240.28	47.05%
经营活动产生的现金流量净额（元）	26,286,676.12	7,711,368.54	240.88%
基本每股收益（元/股）	0.29	0.25	16.00%
稀释每股收益（元/股）	0.26	0.25	4.00%
加权平均净资产收益率	18.99%	25.21%	-6.22%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	755,008,427.32	439,721,630.51	71.70%
归属于上市公司股东的净资产（元）	655,012,014.16	307,120,801.91	113.28%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	14,228.70	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	953,490.00	
委托他人投资或管理资产的损益	354,613.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,237.85	
减：所得税影响额	202,472.59	
合计	1,143,097.55	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务


公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

#### (一) 主营业务范围

公司是专业从事药物研发、生产和销售的高新技术企业，已获得中国医药企业制剂国际化先导企业认证，被评为海南省医药行业优秀企业。公司主要产品地氯雷他定片为国家级火炬项目，地氯雷他定干混悬剂为海南省高新技术产品，“双氯芬酸钠肠溶缓释胶囊的研制及生产转化”项目获海南省科学技术二等奖，“地氯雷他定干混悬剂的开发及产业化”项目获海南省科学技术三等奖，“芙必叮（地氯雷他定干混悬剂）”被海南省医药行业协会评为海南省医药行业优秀产品，地氯雷他定分散片和地氯雷他定干混悬剂在“第 28 届全国医药经济信息发布会”上获 2016 中国制药品牌榜（抗过敏药类别）的医院终端和基

层终端 2 项品牌榜。公司商标“”及“芙必叮”被海南省工商管理局认定为“海南省著名商标”。

公司以美国 FDA、欧盟 EMA、WHO 和中国 CFDA 等药监部门对相关药品生产质量标准为基础，不断提升药品生产工艺水平和质量控制能力，不断增强药品智能制造及自动化生产能力。公司生产线均已通过国内药品新版 GMP 认证，原料药、冻干粉针剂生产线已通过美国 FDA、欧盟 EMA 及 WHO 相关生产质量规范（cGMP、GMP）审计，小容量注射液生产线已通过欧盟 EMA 的 GMP 审计。2015 年 6 月，公司药品制剂生产基地被国家工信部认定为智能制造试点示范项目（药品制剂生产智能工厂）。2016 年 12 月，浙江普利“符合欧美标准的儿童药生产建设-年产制剂产品 15 亿片/粒/袋/支生产线及研发中心建设”项目被国家工信部纳入 2016 年工业转型升级（中国制造 2025）资金重点项目安排计划。

公司在缓控释制剂技术、包衣掩味制剂技术和难溶性药物增溶制剂技术等方面拥有丰富的技术储备。公司已取得专利技术 49 项，其中发明专利 46 项，拥有 75 个生产批准文号，其中包括 62 个制剂药品生产批准文号（境内化学药批文 48 个，美国 FDA 化学药批文 1 个，荷兰化学药批文 4 个，德国化学药批文 2 个，法国化学药批文 1 个，WHO 化学药预认证 1 个，国内中成药批文 5 个），10 个原料药生产批准文号，3 个药用辅料生产批准文号。目前，公司产品中有 27 个品种规格被列入《国家医保目录》（甲类品种 14 个，乙类品种 13 个），其中地氯雷他定（片、分散片、干混悬剂）、积雪苷软膏列入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》（2017 年版），10 个品种规格被列入部分省的《省医保目录》；11 个品种规格被列入《国家基本药物目录》，10 个品种规格被列入部分省的《省基本药物目录》。

#### (二) 主要产品和用途

公司销售产品主要为处方药，涵盖抗过敏类药物、非甾体抗炎类药物、抗生素类药物、消化类药物等领域。主要产品具体构成情况如下表所示：

序号	应用领域	通用名	功能主治	医保情况
1	抗过敏类药物	地氯雷他定分散片	1、快速缓解过敏性鼻炎的相关症状，如打喷嚏，流涕和鼻痒，鼻粘膜充血/鼻塞；2、眼痒、流泪和充血；3、慢性特发性荨	基药省份：浙江 国家乙类 2017 已公布医保省份：辽宁、江苏、吉林、安徽、福建、北京



2		地氯雷他定干混悬剂	麻疹的相关症状如瘙痒，并可减少荨麻疹的数量及大小	国家乙类 2017 已公布医保省份：辽宁、江苏、吉林、安徽、福建、北京
3		地氯雷他定片		基药省份：浙江、广西； 国家乙类 2017 已公布医保省份：辽宁、江苏、吉林、安徽、福建、北京
4	非甾体抗炎类药物	双氯芬酸钠肠溶缓释胶囊	1、缓解风湿性或类风湿关节炎，急性慢性关节炎，急性慢性强直性脊柱关节病；2、肩周炎，腱鞘炎、滑囊炎及腱鞘炎；3、腰背痛、扭伤、劳损；4、急性痛风；5、痛经，头痛和术后疼痛等	国家基药 国家甲类
5	抗生素类药物	克拉霉素缓释片	克拉霉素敏感的微生物所引起的感染：1、下呼吸道感染：如支气管炎、肺炎等；2、上呼吸道感染：如咽炎、鼻窦炎等；3、皮肤及软组织的轻中度感染：如毛囊炎、蜂窝组织炎、丹毒等	河南、天津、湖南、贵州、广西、内蒙古、安徽、山东、湖北、浙江、河北、福建
6		盐酸左氧氟沙星胶囊	敏感细菌所引起的下列轻、中度感染：1、呼吸系统感染；2、泌尿系统感染；3、生殖系统感染；4、皮肤软组织感染；5、肠道感染；6、其他感染	国家甲类
7		阿奇霉素干混悬剂	敏感细菌所引起的下列感染：1、化脓性链球菌引起的急性咽炎、急性扁桃体炎；2、敏感细菌引起的鼻窦炎、中耳炎、急性支气管炎、慢性支气管炎急性发作；3、肺炎链球菌、流感嗜血杆菌以及肺炎支原体所致的肺炎；4、沙眼衣原体及非多种耐药淋病奈瑟菌所致的尿道炎和宫颈炎；5、敏感细菌引起的皮肤软组织感染	国家乙类
8	消化类药物	马来酸曲美布汀片	1.胃肠道运动功能紊乱引起的食欲不振、恶心、呕吐、嗝气、腹胀、腹鸣、腹痛、腹泻、便秘等症状的改善；2.肠道易激惹综合征	国家乙类

除上述主要产品外，公司产品还包括益肝灵液体胶囊、别嘌醇缓释片、茶碱缓释胶囊、阿司匹林双嘧达莫缓释胶囊、二甲双胍缓释片、积雪苷霜软膏等产品，覆盖清肝解毒类、非甾体抗炎类、呼吸系统类、血液系统类等领域。

### （三）经营模式

公司拥有独立完整的采购、生产和销售体系，依据自身情况、市场规则和运作机制，独立进行经营活动。

#### 1、采购模式

公司生产所需的原材料包括原料、辅料、包装材料等。其中原料主要包括克拉霉素原料药、马来酸曲美布汀原料药、盐酸左氧氟沙星原料药、阿奇霉素原料药、双氯芬酸钠原料药、氯雷他定原料等，辅料主要包括填充剂、崩解剂、粘合剂、包衣材料等，包装材料主要包括纸盒、空心胶囊、复合膜等。公司原材料采购基本遵循“以产定购”的模式，根据生产计划、库存情况及原材料市场情况进行采购。

公司结合行业特点及 GMP 管理要求，制定了包括《供应商管理》、《供应商首次审计规程》、《供应商现场审计规程》、《物料需求的制订》、《生产订单控制》、《产品 BOM 管理》、《物料的采购管理》、《物料的入库控制》在内的一系列关于供应商管理、物料需求及计划的制订、物料采购、采购规程及质量检验、入库管理的采购管理制度。采购部作为主要负责部门与质量系统、生产系统、财务部等共同配合完成采购任务。

公司采购建立在合格供应商管理的基础上，主要分为制定计划、实施采购、验收入库、物料存储等主要环节。

#### 2、生产模式

公司主要采用“以销定产”的生产模式，以市场需求为导向，根据订货合同和预计销售情况，结合库存情况编制生产计划。

公司根据美国 FDA、欧盟 EMA、WHO 及中国 CFDA 的要求建立了完整的 GMP 管理制度，制定了详细的管理标准和操作规程，实现了符合高标准 GMP 管理要求下的所有生产环节标准化、程序化、制度化，保证了生产的顺利进行。

公司总经理办公会根据产品的历史销售情况、市场部门的销售预测、销售部提供的客户订单等信息，结合产品库存、生产周期、检验时限等综合情况，编制产品的年度生产规划，组织配置生产资源，并于每月根据销售管理部提供的市场供需状况制定三个月后的月度生产计划。生产管理部接到月度生产计划后，根据产品库存、交货时间、原料供应情况安排周排产计划。生产管理部根据月生产计划下达批生产指令单，生产部门取得批生产指令单后向物控部领取物料，物控部严格根据批生产指令单的内容，经复核数量、规格等内容后发放物料，并做好物料相应账、卡、单的记录。

公司生产过程实行全面质量管理体系，生产过程每一个规定的控制节点均需经过 QA 确认，由质量部门全程参与生产质量控制，严格执行审核放行程序。每月在生产和质量专题会议上通报并分析月度产品质量信息，及时纠正及预防可能发生的偏差（CAPA），并向省食药监局安监处报告质量信息。

公司每批产品必须经过严格的质量检验，质量检验合格、生产记录审核合格和检验记录审核合格后方可入合格品库并放行。产品对外销售时，质量部根据相关规定对放行产品进行法定留样，并根据年度稳定性计划进行产品稳定性考察。

#### 3、销售模式

公司在国内的制剂销售采用经销商模式和配送商模式，原料药销售采用直销方式，国际市场主要通过经销商销售。

##### （1）国内销售模式

公司主要采用经销商模式和配送商模式进行产品销售，制定了《客户分级销售管理 SOP》、《市场推广活动管理 SOP》、《协议规范签订、审核审批、考核管理 SOP》、《招标、物价、医保管理 SOP》、《销售流向数据管理 SOP》、《配送商选择、维护管理 SOP》、《配送商货、票、款、应收管理 SOP》、《销售组织与营销网络建设 SOP》等销售管理标准操作规程，从客户管理、市场推广、协议签订、招投标、销售流向管理、应收账款、营销组织与网络建设等各个方面对销售流程进行管理。

公司产品主要为处方药，专业性和技术性较强，产品的市场需求除了适应症的市场容量和药品疗效外，主要取决于医生对该药品的认知程度，产品的销售需要配合对终端医院的学术推广。

在经销商模式下，公司向经销商提供产品简介、招标资料，对经销商进行产品知识培训，由经销商参与并主导对区域市场、终端市场的产品推广活动，并配合公司完成当地的招投标，中标后与公司签订年度销售合同。在经销商模式下，公司产品出货价格、毛利率、销售费用率相对较低。

在配送商模式下，公司主导终端医院的专业化学术推广活动，并选择医药流通企业作为配送商向医院等终端进行产品配送。在公司主导专业学术推广活动的情况下，公司产品出货价格、毛利率、销售费用率相对较高。

### （四）报告期业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业总收入同比上升 26.14%；利润总额比上年同期上升了 35.80%；实现归属于上市公司股东的净利润比上年同期上升了 38.16%。

报告期内，公司实现营业收入 13,008.55 万元，较上年同期增加 2,596.08 万元，同比增加了 35.80%，其中：抗过敏实现销售收入计 5,604.53 万元，较上年同同比增加了 29.12%；抗生素产品实现销售收入 1,978.08 万元，较上年同同比增加了 12.38%；非甾体产品实现销售收入 2,054.17 万元，较上年同期同同比增加了-12.76%；

报告期内，营业成本共计 3,011.65 万元，较上年同期同比增长了 23.53%，主要是增加了主营产品销售成本；

#### （五）行业所处的地位

公司产品主要覆盖抗过敏类药物、非甾体抗炎药物、抗生素类药物和消化类药物等领域，其中细分市场主要为抗过敏药物中的地氯雷他定制剂，非甾体抗炎药物中的双氯芬酸制剂，抗生素类药物中的克拉霉素制剂，以及消化类药物中的马来酸曲美布汀制剂。公司产品能够覆盖众多治疗领域，在销的主导产品覆盖抗过敏类、非甾体抗炎类、抗微生物类、消化类等领域，其他产品及拥有生产许可的储备产品主要覆盖清肝解毒类、非甾体抗炎类、呼吸系统类、血液系统类、神经系统类、循环系统类、解热镇痛类等领域。公司拥有 75 个生产批准文号，其中包括 62 个药品生产批准文号，10 个原料药生产批准文号，3 个药用辅料生产批准文号，能够有效分散单一品种存在的市场风险。公司地氯雷他定等品种的原料药均为自产，具有原料制剂一体化的资源优势和成本优势。

同时，公司已进入针剂品种的国际研发及销售，2008 年开始，公司从注射用阿奇霉素和注射用更昔洛韦钠入手进行针剂产品的国际研发，2012 年注射用阿奇霉素递交了美国和国内的产品注册申请，2015 年 10 月，公司注射用阿奇霉素申请获美国 FDA 暂时性批准，2016 年 9 月该产品由于美国 GMP 审计通过现已获得国内优先审评审批资格，目前正在技术审评中。2012 年注射用更昔洛韦钠递交了美国、欧盟、WHO 以及国内的产品注册申请，并于 2012 年 12 月获得 WHO 预确认通过；于 2014 年 2 月获得荷兰的产品上市许可，2014 年 4 月获得德国产品上市许可，2016 年 12 月获得法国的产品上市许可；美国 ANDA 现场检查已经通过，正等待最后审批；该产品由于已在欧盟上市并通过 FDA 现场审计而获得国内优先审评审批资格，目前正在技术审评中。公司注射用泮托拉唑钠、左乙拉西坦注射液于 2014 年递交了国内的产品注册申请，2015 年递交了欧盟产品注册申请，左乙拉西坦注射液于 2016 年 11 月、2016 年 12 月分别获得了德国、荷兰的产品上市许可，2016 年 7 月获得国内临床批件。注射用泮托拉唑钠于 2017 年 2 月 24 日，2017 年 3 月 16 日分别获得了荷兰、德国的产品上市许可，该产品由于欧盟 GMP 审计通过现已获得国内优先审评审批资格，正在技术审评中。此外，公司拥有正在进行的注射剂研发项目有 10 余项，公司已成为国内为数不多的针剂领域的国际化先导企业，具备了进入国际市场的能力。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	本报告期末在建工程余额计 23,224.92 万元，较期初数增加了 9,050.92 万元，同比增加了 63.86%，主要是本报告期募投项目建设和公司其他改造项目建设投入所致。
货币资金	本报告期末货币资金为 30828.20 万元，较期初数增加了 20686.83 万元，同比增加了 203.78%，主要是本报告期发行股票收到的募集资金所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

#### 产品剂型优势

公司拥有片剂（含分散片、缓释片、口腔崩解片等）、胶囊剂（液体胶囊、微丸胶囊）、干混悬剂等多种剂型，剂型种类具有多元化优势。同时，公司分散片制剂、缓释制剂、干混悬剂等品种的特色剂型优势较为突出，其中地氯雷他定分散片、地氯雷他定干混悬剂、双氯芬酸钠肠溶缓释胶囊、马来酸曲美布汀干混悬剂、别嘌醇缓释片等品种均属于独家剂型。目前公司拥有药品（再）注册批件的分散片制剂、缓释制剂、干混悬剂等产品具体情况如下：

序号	剂型	产品名称	规格
1	干混悬剂	马来酸曲美布汀干混悬剂	4g: 0.1g
2		地氯雷他定干混悬剂	0.5g: 2.5mg（以地氯雷他定计）
3		阿奇霉素干混悬剂	0.1g
4		地氯雷他定干混悬剂	1g: 5mg（以地氯雷他定计）
5	胶囊剂（缓释）	阿司匹林双嘧达莫缓释胶囊	每粒胶囊含双嘧达莫0.1g与阿司匹林12.5mg
6		双氯芬酸钠肠溶缓释胶囊	0.1g
7		茶碱缓释胶囊	0.1g（以C <sub>7</sub> H <sub>8</sub> N <sub>4</sub> O <sub>2</sub> 计） 0.2g（按C <sub>7</sub> H <sub>8</sub> N <sub>4</sub> O <sub>2</sub> 计） 50mg（以C <sub>7</sub> H <sub>8</sub> N <sub>4</sub> O <sub>2</sub> 计）
8	片剂（缓释片）	别嘌醇缓释片	0.25g
9		盐酸二甲双胍缓释片	0.5g
10		克拉霉素缓释片	0.5g
11	片剂（分散片）	地氯雷他定分散片	5mg
12	片剂（口腔崩解片）	对乙酰氨基酚口腔崩解片	0.125g

#### 产品质量控制优势

药品质量是一个制药企业的生命线，公司按照较高标准对药品研发、生产、仓储全过程进行管理，以确保每一个生产环节均符合质量要求。目前，公司已获得新版GMP证书，通过美国FDA冻干粉针线和原料车间的GMP审计（基于注射用阿奇霉素、注射用更昔洛韦钠和更昔洛韦钠原料的现场GMP审计），通过欧盟EMA冻干粉针线、小容量注射液生产线和原料药生产线的GMP审计（基于更昔洛韦钠原料、注射用更昔洛韦钠、注射用泮托拉唑钠、左乙拉西坦注射液生产线的检查），通过WHO冻干粉针线的GMP审计（基于更昔洛韦钠原料药和注射用更昔洛韦钠制剂生产线的检查）。注射用阿奇霉素注册申请已获得美国FDA暂时性批准，并因此而获得国内优先审评审批资格，目前正在技术审评中；注射用更昔洛韦钠已取得德国、荷兰、法国的产品上市许可，美国ANDA现场检查已经通过，正等待最后审批，由于该产品已在欧盟上市而获得国内优先审评审批资格，目前正在技术审评中；左乙拉西坦注射液已取得德国、荷兰的产品上市许可，获得国内临床批件；注射用泮托拉唑钠已取得荷兰、德国的产品上市许可，国内注册获得优先审评资格。高标准的质量规范及全面质量控制为公司抓住国际仿制药机遇提供了强力保障。目前，公司已签订了部分拟出口产品的国际销售合同，为公司未来的发展提供了有力保障。

## 研发优势

新产品研发为公司的战略核心，也是公司长久发展的技术保障。目前，发行人共有研发人员80余名。研发中心实行专家委员会制度，在公司研发方向、品种把握上起到关键作用，负责公司重大科技项目、技术改造项目的认证、评审，科技成果的评审和科技人员的评鉴。在研发项目执行方面，公司采用项目负责制，以方案竞争评审方式选择项目的负责人，形成了从选题、立项、临床前研究、中试和放大及注册管理的完整研发流程和研发体系，现已拥有75个生产批准文号，取得发明专利46项。公司目前已上报国内国外药监当局待批的品种有14项，在研项目约70项，主要涉及心脑血管、消化道、非甾体抗炎等疾病领域。其中，部分注射剂、干混悬剂、颗粒剂品种已准备进行美国、欧盟申报。公司丰富的在研项目储备将为公司带来国内外的潜在增长点，为公司长远发展奠定坚实基础。

在研发人员的组织结构安排上，公司采用同样的研发团队进行国内外产品技术研发，研发项目长期以来按照国内外较高标准进行，有利于研发中心科研整体水平的提升，保证了产品研发与注册的成功。

## 营销优势

目前，公司营销网络已经覆盖全国各省、市、自治区5500多家医院（其中覆盖二级及以上等级医院及专科医院2500多家）以及3000多家基层医疗机构（卫生院、社区卫生服务中心、社区诊所）等医疗终端，拥有经销商和配送商1,300余家。通过参加全国学术年会、省级学术年会、城市学术会议、科室会等形式，公司相关技术人员、销售人员与医药专家、专业学者进行充分的互动交流，形成了有效的全国营销网络。

同时，凭借出色的营销能力和生产质量管理能力，公司积极拓展海外市场，已与欧美等国家和地区的多家经销商签订区域独家销售合同，打开了公司制剂出口的道路，形成了国际化的产业布局。

## 特许经营权情况

### （一）药品生产许可证

证书编号	生产地址	生产范围	发证机关	持有人	有效期
琼 20150024	海口市美 兰区桂林洋经 济开发区	小容量注射剂，冻 干粉针剂，片剂，硬胶 囊剂，颗粒剂，散剂， 口服混悬剂（干混悬 剂），软膏剂，凝胶剂； 原料药，药用辅料	海南省 食品药品监 督管理局	普利制药 21	2020.12.

### （二）药品经营许可证

证书编号	经营范围	经营方 式	发证机关	持有人	有效期
浙 AA0185274	中成药、化学药制 剂、化学原料药、抗生素 制剂、抗生素原料药、生 化药品，（以上均不包含 冷藏冷冻药品）	批发	浙江省食 品药品监督管 理局	浙江普 利 7	2019.7.2

## (三) 药品生产质量管理规范 (新版GMP) 证书

证书编号	认证范围	地址	发证机关	发证日期	持有人	有效期
HI20130032	片剂、胶囊剂、颗粒剂、干混悬剂、原料药 (地氯雷他定)	海口市美兰区桂林洋经济开发区	海南省食品药品监督管理局	2013.12.03	普利制药	2018.12.02
HI20140003	软膏剂、原料药 (马来酸曲美布汀、L-半胱氨酸)	海口市美兰区桂林洋经济开发区	海南省食品药品监督管理局	2014.01.10	普利制药	2019.01.09
HI20150029	原料药 (盐酸多巴酚丁胺)	海口市美兰区桂林洋经济开发区	海南省食品药品监督管理局	2015.9.21	普利制药	2020.9.20
CN20140231	冻干粉针剂、小容量注射剂 (含非最终灭菌)	海口市美兰区桂林洋经济开发区	国家食品药品监督管理局	2014.05.23	普利制药	2019.05.22

## (四) 药品经营质量管理规范 (新版GSP) 认证证书

证书编号	认证范围	发证机关	持有人	有效期
A-ZJ14-065	药品批发	浙江省食品药品监督管理局	浙江普利	至 2019.7.27

## (五) 国外GMP审计

证书编号	认证机构	认证产品	审计通过日期 (含复审)
NL/H 13/0102	荷兰健康、福利和体育局	更昔洛韦钠500mg, 输液用冻干制剂及更昔洛韦钠原料药	2013.02.04
-	世界卫生组织	更昔洛韦钠500mg, 冻干粉针剂及更昔洛韦钠原料药	2012.07.04/ 2014.08.06
-	美国FDA	注射用阿奇霉素冻干粉针剂500mg	2015.01.13
NL/H16/1008156	荷兰健康、福利和体育局	更昔洛韦钠原料, 注射用更昔洛韦钠500mg; 注射用泮托拉唑钠40mg; 左乙拉西坦注射液500mg/5ml	2016.03.14
-	Food and Drug Administration (美国食品药品监督管理局)	更昔洛韦钠原料; 注射用更昔洛韦钠 (以更昔洛韦计500mg)	2016.12.19

## 在研品种情况

公司基于国外国内申请情况、临床市场需求、现有产品布局、自身研发能力等因素, 在公司具有优势

的领域重点布局，形成了丰富的在研产品线。部分研发品种情况如下：

序号	产品及研发项目	适应症	研发进程
1	盐酸美金刚原料	中重度至重度阿尔茨海默型痴呆	注册审批
2	盐酸奥昔布宁凝胶	膀胱过度活动症	获得临床批件
3	盐酸左氧氟沙星胶囊0.25g	喹诺酮类抗生素	获得生产批文
4	奥昔布宁及奥昔布宁凝胶	膀胱过度活动症	注册审批
5	盐酸非索非那定干混悬剂	季节性过敏性鼻炎；慢性特发性荨麻疹	获得临床批件
6	左乙拉西坦颗粒	癫痫	获得临床批件
7	左乙拉西坦缓释片	癫痫	获得临床批件
8	烟酸缓释片	高脂血症	获得临床批件
9	非诺贝特缓释胶囊	高脂血症	获得临床批件
10	伏立康唑干混悬剂	重症真菌感染	处方工艺研究
11	注射用泮托拉唑钠	胃食管反流性疾病	注册审批
12	左乙拉西坦注射液	癫痫	中国获得临床批件； 荷兰、德国获得上市许可
13	注射用阿奇霉素	抗感染	注册审批
14	注射用更昔洛韦钠	病毒感染	注册审批
15	克拉霉素缓释片	抗感染	处方工艺研究
16	布洛芬注射液	退热和术后镇痛	获得临床批件
17	马来酸曲美布汀干混悬剂	功能性消化不良	获得临床批件
18	琥珀酸美托洛尔及其缓释片	高血压	处方工艺研究
19	埃索美拉唑镁及其肠溶片	胃食管反流性疾病	处方工艺研究
20	埃索美拉唑镁肠溶干混悬剂	胃食管反流性疾病	处方工艺研究
21	奥卡西平干混悬剂	抗癫痫	处方工艺研究
22	泮托拉唑钠肠溶干混悬剂	胃食管反流性疾病	处方工艺研究
23	泊沙康唑干混悬剂及肠溶片	重症真菌感染	处方工艺研究
24	利奈唑胺干混悬剂	抗感染	处方工艺研究
25	盐酸美金刚颗粒、缓释胶囊	中重度至重度阿尔茨海默型痴呆	处方工艺研究
26	盐酸胺碘酮注射液	心律失常	处方工艺研究
27	依替巴肽注射液	急性冠状动脉综合征（不稳定型心绞痛/非ST段抬高性心肌梗死）	荷兰、德国、美国注册审批；
28	注射用特利加压素	控制食管静脉曲张出血	处方工艺研究
29	埃索美拉唑钠及注射用埃索美拉唑钠	胃食管反流性疾病	处方工艺研究
30	注射用伏立康唑	重症真菌感染	处方工艺研究
31	奥卡西平片	抗癫痫	处方工艺研究
32	注射用盐酸万古霉素	抗感染	处方工艺研究

33	注射用硫酸妥布霉素	抗感染	处方工艺研究
34	别嘌醇	抗痛风	处方工艺研究
35	曲美布汀	消化功能紊乱	处方工艺研究



## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017年上半年，公司围绕着总体发展战略及董事会的年度经营计划积极开展各项工作。报告期内，公司实现营业收入13,008.55万元，比上年同期增长26.14%；实现利润总额3,444.97万元，比上年同期上升了35.80%；实现归属于上市公司股东的净利润3,122.27万元，比上年同期上升了38.16%。报告期内，公司主要情况如下：

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第2号——上市公司从事药品、生物制品业务》的披露要求

#### 融资方面

报告期内，为加快项目建设，公司经中国证券监督管理委员会《关于核准海南普利制药股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]205号文）核准，经深圳证券交易所《关于海南普利制药股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2017]199号文）同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）30,529,405股，自2017年3月28日起在深圳证券交易所创业板上市。此次共募集资金31,435.28万元（已扣除发行费用），用于年产制剂产品15亿片/粒/袋生产线及研发中心建设项目和欧美标准注射剂生产线建设项目。

#### 市场营销方面

报告期内，两票制、零加成、医院药占比控制、二次议价等政策的进一步推行对公司生产经营产生了一定的影响。为了积极应对医药行业的机遇与挑战，公司紧紧围绕“顺大势、谋大局、强政务、重合规、稳自营、强招商、布零售、全模块”的战略规划，稳定自营销售队伍，聚焦核心治疗领域，加强专业化的推广，打造标杆医院；针对针剂产品，成立大客户事业部，健全两票制下的销售管理机制，针对城市公立医院、县级公立医院、城市社区医院、民营医院等不同终端类型展开精细化推广与销售，加快终端的开发覆盖；稳步推进连锁OTC推广，进一步梳理和锁定目标潜力客户。

#### 产品研发方面

报告期内，公司的注射用阿奇霉素获得欧盟注册受理，依替巴肽注射液和左乙拉西坦注射液获得美国FDA注册受理。注射用泮托拉唑钠获得荷兰和德国的产品上市许可。盐酸奥昔布宁凝胶获得国家食品药品监督管理总局颁发的药物临床试验批件。

#### 生产质量方面

报告期内，公司根据每月生产调度会议的要求，合理安排生产计划，组织生产，确保按时完成生产任务；严格执行GMP的相关要求，规范生产现场管理，按照GMP各大系统的要求，实施循环内审和整改，并形成整改报告。报告期内，公司组织并通过了原料车间GMP国内认证1次；公司定期开展安全生产教育活动，组织安全培训、消防应急演练、举办安全生产知识竞赛等活动，增强全员安全生产意识，确保安全生产无事故。

#### 项目推进方面

报告期内，公司按计划推进2个募投项目“年产制剂产品15亿片/粒/袋生产线及研发中心项目”、“欧美标准注射剂生产线建设项目”，同时也有2个规模较小的技改项目“原料药改扩建项目”、“固体制剂改建项目”推进中。

#### 投资者关系方面

公司严格按照《投资者关系管理制度》的相关规定，做好股东、潜在投资者、其他媒体机构和个人的来人接待、来电接听、互动平台提问的回复等工作；报告期内，共组织了2次投资者接待活动，参加了2次券商组织的投资者见面活动，完成10篇调研记录；回答互动易平台投资者问题72条；组织召开了2016年度网上业绩说明会。

## 内控治理方面

报告期内，公司结合实际经营情况，重新修订了《公司章程》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《董事、监事和高级管理人员持有公司股份及其变动管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《会计师事务所选聘制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《独立董事年报工作规程》等内控制度。

## 二、主营业务分析

## 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是  否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	130,085,466.97	103,124,707.55	26.14%	收入增长
营业成本	30,199,533.83	26,889,930.55	12.31%	收入增长对应的成本也增长
销售费用	33,846,059.64	27,761,274.03	21.92%	收入增长，费用相应增加
管理费用	32,551,440.91	24,169,887.29	34.68%	研发费用增加
财务费用	-900,155.58	-4,258.88	21,035.97%	归还贷款，利息支出减少
所得税费用	3,226,916.14	2,768,370.30	16.56%	利润增长，所得税增长
研发投入	18,114,106.06	11,421,018.45	58.60%	研发投入增加
经营活动产生的现金流量净额	26,286,676.12	7,711,368.54	240.88%	收入增长回款增加
投资活动产生的现金流量净额	-101,672,241.85	7,283,375.83	-1,495.95%	购买理财产品
筹资活动产生的现金流量净额	282,747,197.09	-27,714,280.04	-1,120.22%	募集发行上市
现金及现金等价物净增加额	207,361,631.36	-12,686,618.90	-1,734.50%	募集发行上市，货币增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
抗过敏	56,045,331.26	8,745,799.55	84.40%	29.12%	9.56%	2.78%
抗生素	19,780,781.09	7,765,264.27	60.74%	12.83%	-14.81%	12.53%
非甾体	20,541,702.69	2,836,347.66	86.19%	-12.76%	38.46%	-5.11%
消化类	9,800,157.47	4,196,971.30	57.17%	29.23%	23.58%	2.95%
其他	16,340,573.01	6,572,106.91	59.78%	65.56%	51.16%	3.83%
合计	122,508,545.50	30,116,489.69	75.42%	123.53%	107.96%	4.60%

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	354,613.59	1.03%	理财收入	是
资产减值	477,388.66	1.39%	计提坏账	是
营业外收入	984,585.87	2.86%	递延收益的摊销及本期收到的政府拨款	是
营业外支出	-6,370.68	-0.02%	运货损失的赔偿	是

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	308,382,042.81	40.84%	101,513,743.90	23.09%	17.75%	募集资金到位
应收账款	33,186,397.40	4.40%	26,427,209.76	6.01%	-1.61%	总资产增加，占比下降
存货	14,630,540.55	1.94%	19,332,622.02	4.40%	-2.46%	存货减少
投资性房地产	2,228,470.94	0.30%	2,369,076.93	0.54%	-0.24%	总资产增加，占比减低
固定资产	81,235,282.82	10.76%	90,179,706.03	20.51%	-9.75%	总资产增加，占比减低
在建工程	232,249,166.86	30.76%	141,739,978.89	32.23%	-1.47%	总资产增加，占比减低

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

1) 固定资产账面价值10742188.25, 本公司与国开发展基金有限公司签订投资协议, 双方出资成立海南普利制药工程项目管理公司。为保证本公司根据协议约定回购国开发展基金公司持有的海南普利工程项目关联有限公司股权并支付协议约定的投资收益, 本公司以其海南厂区全部土地房屋提供抵押担保。

2) 根据2016年8月24日本公司与中国工商银行股份有限公司杭州解放路支行签订的《最高额抵押合同》, 海南普利制药股份有限公司子公司浙江普利药业有限公司以其在建工程, 账面价值9862.85万元作质押, 为浙江普利药业有限公司取得最高额6904万元的人民币贷款提供质押担保。截止2017年6月30日, 浙江普利药业有限公司在该《最高额抵押合同》项下的贷款余额为0元。

## 五、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
33,105,323.60	39,830,494.10	-16.88%

### 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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期 (如有)	披露索引 (如有)
年产制剂产品15亿片/粒/袋生产线及研发中心建设项目	自建	是	医药制造	19,191,623.60	150,452,135.96	募集资金		0.00	0.00	建设中		
欧美标准注射剂生产先建设项目	自建	是	医药制造	13,913,700.00	14,329,700.00	募集资金		0.00	0.00	建设中		

合计	--	--	--	33,105,323.60	164,781,835.96	--	--	0.00	0.00	--	--	--
----	----	----	----	---------------	----------------	----	----	------	------	----	----	----

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

#### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	35,078.29
报告期投入募集资金总额	2,378.53
已累计投入募集资金总额	15,546.18
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
公司 2017 年 3 月首发上市，募集资金 350,782,863.45 元。截止报告期末，公司实际使用募集资金 155,461,835.96 元（其中：付款手续费 791.00 元），闲置募集资金产生的利息收入 544,413.71 元（其中：公司利用闲置募集资金购买保本型理财产品产生收益 375,890.41 元），募集资金账户余额为 159,435,441.21 元。具体使用明细详见募集资金承诺项目情况中说明。	

##### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年产制剂产品 15 亿片/粒/袋生产线及研发中心建设项目	否	36,958.94	36,958.94	1,919.16	15,045.21	40.71%	2020 年 12 月 31 日	0	0	否	否
欧美标准注射剂生	否	20,206.12	20,206.12	459.37	1,432.97	7.09%	2020 年 12	0	0	否	否

产线建设项目							月 31 日				
承诺投资项目小计	--	57,165.06	57,165.06	2,378.53	16,478.18	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	57,165.06	57,165.06	2,378.53	16,478.18	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	公司于 2017 年 3 月 28 日在深交所挂牌上市，2017 年度公司将根据投资项目计划进度，合理安排募投项目建设										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截止 2017 年 4 月 15 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目款合计 131,676,512.36 元。其中，年产制剂产品 15 亿片/粒/袋生产线及研发中心建设项目投入金额 131,260,512.36 元，欧美标准注射剂生产线建设项目投入金额 416,000.00 元。2017 年 4 月 21 日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于适用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，经全体董事表决，一致同意以募集资金 131,676,512.36 元置换预先投入募集资金项目的自筹资金。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未适用的募集资金目前存放于公司银行募集资金专户中，将按照募集资金投资项目的建设计划逐步投入。如公司变更募集资金投资项目，将履行相应的董事会或股东大会审议程序，并及时披露。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无										

**(3) 募集资金变更项目情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
晟视资产管理有限公司	无	否	私募基金	1,000	2017年05月25日	2018年05月31日	本息一次收回		是		85	
合计				1,000	--	--	--	0	--		85	0
委托理财资金来源				自有资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额				0								
涉诉情况(如适用)				无								
审议委托理财的董事会决议披露日期(如有)				2017年04月27日								
审议委托理财的股东大会决议披露日期(如有)												

**(2) 衍生品投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、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
浙江普利药业有限公司	子公司	批发化学药制剂、 化学原料药	121000000.00	396711500.00	217655400.00	67398482.01	9435787.48	1170000

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 一、药品价格下降的风险

根据国家发展改革委等部门联合发出的《关于印发推进药品价格改革意见的通知》，我国从 2015 年 6 月 1 日起取消绝大部分药品政府定价，除麻醉药品和第一类精神药品仍暂时由国家发改委实行最高出厂价格和最高零售价格管理外，对其他药品政府定价均予以取消，不再实行最高零售限价管理，按照分类管理原则，通过不同的方式由市场形成价格。2015 年 6 月前，我国对药品实行政府定价和市场调节相结合的方式，进入《国家基本医疗保险和工伤保险药品目录》的药品部分实施政府定价，部分满足条件的药品获准单独定价，未列入政府定价范围的药品由经营者自主定价。

《关于印发推进药品价格改革意见的通知》出台后，上述品种规格取消政府定价，交易价格主要由市场竞争形成，此次药价改革对公司药品价格带来一定的不确定性，此外，如果未来涉及公司产品或者同类药品招投标体制变化，或者产品的市场竞争加剧，存在公司产品价格下降的风险，可能对公司盈利能力带来不利影响。



## 二、产品招投标风险

根据《医疗机构药品集中采购工作规范》、《药品集中采购监督管理办法》等相关规定，我国实行以政府为主导，以省、自治区、直辖市为单位的药品集中采购模式，实行统一组织、统一平台和统一监管。基层医疗机构、县级及县级以上人民政府、国有企业（含国有控股企业）等举办的非营利性医疗机构必须参加集中采购。药品集中采购由药品生产企业参与投标。

若未来公司产品在各省集中采购招投标中落标或中标价格大幅下降，将影响发行人相关产品在当地的销售及收入情况。

## 三、一致性评价带来的品种注册风险

2016年3月5日，国务院办公厅颁布《关于开展仿制药质量和疗效一致性评价的意见》国办发〔2016〕8号，提出：化学药品新注册分类实施前批准上市的仿制药，凡未按照与原研药品质量和疗效一致原则审批的，均须开展一致性评价；国家基本药物目录（2012年版）中2007年10月1日前批准上市的化学药品仿制药口服固体制剂，应在2018年底前完成一致性评价，其中需开展临床有效性试验和存在特殊情形的品种，应在2021年底前完成一致性评价，逾期未完成的，不予再注册；化学药品新注册分类实施前批准上市的其他仿制药，自首家品种通过一致性评价后，其他药品生产企业的相同品种原则上应在3年内完成一致性评价，逾期未完成的，不予再注册；同品种药品通过一致性评价的生产企业达到3家以上的，在药品集中采购等方面不再选用未通过一致性评价的品种。

公司已根据“意见”要求开展一致性评价工作，如果部分口服固体制剂不能够或者未能及时通过一致性评价，将影响该些品种的注册，也将影响公司药品的正常销售，会对公司的生产经营带来不利影响。

## 四、主要原材料供应和价格波动风险

公司主要产品的原材料包括原料、辅料、包装材料等。尽管上述原材料的生产厂商众多，竞争充分，市场货源充足，但如果未来受行业政策、经济环境、市场供求关系等因素影响，导致原材料的供给受限或价格大幅波动，将在一定程度上影响公司的盈利水平。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	62.91%	2017 年 04 月 20 日	2017 年 04 月 20 日	2017-014
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	30.04%	2017 年 05 月 31 日	2017 年 05 月 31 日	2017-032

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	范敏华	股份限售及自愿锁定承诺	(1)自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司本次公开发	2017 年 03 月 27 日	2017 年 3 月 28 日至 2020 年 3 月 27 日	正常履行

		<p>股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；(2) 若公司上市后六个月内公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价），或者公司上市后六个月期末收盘价低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价）的，本人所持有的公司股票锁定期将在上述锁定期基础上自动延长六个月；(3) 本人所持有的股票在上述锁定期满后两年内减持的，股票减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价）。以上承诺在公</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>司上市后承诺期限内持续有效，不因本人职务变更或离职等原因而放弃履行；（4）在遵循前述股份锁定承诺的前提下，在本人任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五。在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让其直接持有的公司股份；在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让其直接持有的公司股份。本人离职后六个月内，不转让其所持有的公司股份。</p>			
--	--	--	--	--	--	--

	朱小平	股份限售及自愿锁定承诺	<p>(1) 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；(2) 若公司上市后六个月内公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价），或者公司上市后六个月期末股票收盘价低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价）的，本人所持有的公司股票锁定期限将在上述锁定期基础上自动延长六个月；(3) 本人所持有的公司股票在上述锁定期届满后两年内减持的，股</p>	2017年03月27日	2017年3月28日至2020年3月27日	正常履行
--	-----	-------------	---	-------------	-----------------------	------

			票减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发价）。			
	杭州金赛普投资管理有 限公司、杭州 泰捷投资管 理有限公司	股份限售及 自愿锁定承 诺	<p>（1）自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。（2）自公司股票上市之日起三十六个月内，公司控股股东、实际控制人不转让或者委托他人管理其持有的杭州金赛普投资管理股份有限公司的股份和杭州泰捷投资管理有限公司的股权。</p> <p>（3）若公司上市后六个月内公司股票连续二十个交易日的收盘价均低</p>	2017年03月 27日	2017年3月 28日至2020 年3月27日	正常履行

			于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价），或者公司上市后六个月期末股票收盘价低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价）的，本公司所持有的公司股票锁定期限将在上述锁定期基础上自动延长六个月。			
	Consolidated Pharmaceutical (HK) Limited、Prime Capital Group Limited、海南大洲金丝燕生态农业开发有限公司、上海晶嘉投资管理有限公司、沈岑诚、潘欣中、朱希祥、朱进前、马以南、杨哲	股份限售及自愿锁定承诺	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2017年03月27日	2017年3月27日至2018年3月27日	正常履行
	周茂、蒲建、邹银奎、周学来、罗佟凝	股份限售及自愿锁定承诺	(1) 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间	2017年03月27日	2017年3月27日至2018年3月27日	正常履行

			<p>接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；（2）若公司上市后六个月内公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价），或者公司上市后六个月期末股票收盘价低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价）的，本人所持有的公司股票锁定期将在上述锁定期基础上自动延长六个月；（3）本人所持有的股票在上述锁定期届满后两年内减持的，股票减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发行价（如在此期间除权、除息</p>			
--	--	--	---	--	--	--



			<p>的，将相应调整发行价)。 以上承诺在公司上市后承诺期限内持续有效，不因本人职务变更或离职等原因而放弃履行；(4) 在遵循前述股份锁定承诺的前提下，在本人任职期间每年转让的股份不超过其所持股份总数的百分之二十五；在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让其直接持有的公司股份；在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让其直接持有的公司股份。本人离职后六个月内，不转让</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			其所持有的公司股份。			
	徐兆	股份限售及自愿锁定承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2017年03月27日	2017年3月28日至2020年3月27日	正常履行
	范敏华、朱小平	关于避免同业竞争及减少关联交易的承诺	本人承诺将来不以任何方式在中国境内或境外直接或间接从事与普利制药及其子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；不向其他业务与普利制药及相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密等，不以任何形式支持除普利制药以外的他人从事与普	2017年03月27日	作为公司的控股股东或实际控制人期间	正常履行

		<p>利制药目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务；如普利制药或其子公司认定承诺人及其控制的其他企业现有业务或将来产生的业务与普利制药及其子公司业务存在同业竞争，则承诺人及其控制的其他企业将在普利制药或其子公司提出异议后及时转让或终止该业务；在普利制药或其子公司认定是否与承诺人及其控制的其他企业存在同业竞争的董事会或股东大会上，承诺人及其控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决；本人不利用其控股股东（实际控制人）地位，占</p>			
--	--	--	--	--	--

			用普利制药的资金。本人及本人控制的其他企业将尽量减少与普利制药的关联交易。对于无法回避的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务；承诺人及其控制的其他企业保证严格遵守公司章程的规定，不利用股东、实际控制人（或董事、高级管理人员）的地位谋求不当利益，不损害普利制药和其他股东的合法权益；			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

#### 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

#### 十、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。

#### 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

#### 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期经公司董事会、股东会审议，通过了普利制药第一期员工持股计划。该计划总金额为3000万元，截止2017年6月底，该计划正在实施过程中。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十四、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

公司报告期不存在担保情况。

## 3、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。

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 半年度精准扶贫概要

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

#### (2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育脱贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### (3) 后续精准扶贫计划

## 2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、公司于2017年4月1日召开了第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于修改公司章程并办理变更登记的议案》、《关于制定<内幕信息知情人登记管理制度>的议案》、《关于制定<董事、监事和高级管理人员持有公司股份及其变动管理制度>的议案》、《关于制定<重大信息内部报告制度>的议案》、《关于制定<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》、《关于制定<会计师事务所选聘制度>的议案》、《关于制定<董事会审计委员会年报工作规程>的议案》、《关于制定<独立董事年报工作规程>的议案》。详见公司于2017年4月1日在巨潮网披露的《第二届董事会第五次会议决议公告》（公告编号：2017-003）

2、公司于2017年4月20日召开了2017年第一次临时股东大会，公司于2017年4月25日第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司增资的议案》，同意向子公司增资共计21435.286345万元。详见公司于2017年4月5日在巨潮网披露的《关于使用募集资金向全资子公司增资的公告》（公告编号：2017-004）及2017年4月25日在巨潮网披露的《关于使用募集资金向全资子公司增资的公告》（公告编号：2017-017）

3、公司于2017年5月30日召开了2017年第二次临时股东大会，审议通过了《关于海南普利制药股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及摘要的议案》、《关于海南普利制药股份有限公司第一期员工持股计划管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第一期员工持股计划有关事项的议案》。第一期员工持股计划资金总额为3000万元。详见公司于2017年5月30日在巨潮网披露的《2017年第二次临时股东大会会议决议公告》（公告编号：2017-033）相关内容。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用



## 第六节 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	91,588,215	75.00%						91,588,215	75.00%
3、其他内资持股	62,176,490	50.92%						62,176,490	50.92%
其中：境内法人持股	4,976,490	4.08%						4,976,490	4.08%
境内自然人持股	57,200,000	46.84%						57,200,000	46.84%
4、外资持股	29,411,725	24.08%						29,411,725	24.08%
其中：境外法人持股	28,941,160	23.70%						28,941,160	23.70%
境外自然人持股	470,565	0.39%						470,565	0.39%
二、无限售条件股份	0	0.00%	30,529,405				30,529,405	30,529,405	25.00%
1、人民币普通股			30,529,405				30,529,405	30,529,405	25.00%
三、股份总数	91,588,215	75.00%	30,529,405				30,529,405	122,117,620	75.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准海南普利制药股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]205号文）核准，经深圳证券交易所《关于海南普利制药股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2017]199号文）同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）30,529,405股，自2017年3月28日起在深圳证券交易所创业板上市。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

中国证券监督管理委员会《关于核准海南普利制药股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]205号文）核准，经深圳证券交易所《关于海南普利制药股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2017]199号文）同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）30,529,405股，自2017年3月28日起在深圳证券交易所创业板上市。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
无无限售条件股	2017年03月20日	11.49	30,529,405	2017年03月28日				
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	122,117,620	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0					
持股 5%以上的股东或前 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	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
范敏华	境内自然人	35.16%	42,932,000			42,932,000		
综合制药(香港)有限公司	境外法人	17.53%	21,411,756			21,411,756		
朱小平	境内自然人	7.37%	9,000,000			9,000,000		
瑞康投资集团有限公司	境外法人	6.17%	7,529,404			7,529,404		
杭州金赛普投资管理股份有限公司	境内非国有法人	2.29%	2,800,000			2,800,000		
泰康人寿保险有限责任公司一投连一创新动力	境内非国有法人	1.82%	2,226,433					
中国工商银行股	境内非国有法人	1.50%	1,830,517					

份有限公司一金鹰核心资源混合型证券投资基金								
中国建设银行股份有限公司一融通互联网传媒灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.22%	1,492,378					
沈岑诚	境内非国有法人	1.19%	1,450,000			1,450,000		
中国工商银行股份有限公司一融通医疗保健行业混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.02%	1,243,056					
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，范敏华女士和朱小平先生为夫妻关系；沈岑诚为范敏华女士姐姐的儿子；杭州金赛普投资管理股份有限公司实际控制人为范敏华女士；未知前 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 名股东之间是否存在关联关系或一致行动。							
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					
泰康人寿保险有限责任公司一投连一创新动力	2,226,433	人民币普通股	2,226,433					
中国工商银行股份有限公司一金鹰核心资源混合型证券投资基金	1,830,517	人民币普通股						
中国建设银行股份有限公司一融通互联网传媒灵活配置混合型证券投资基金	1,492,378	人民币普通股						
中国工商银行股份有限公司一融通医疗保健行业混合型证券投资基金	1,243,056	人民币普通股						
中国工商银行一华安安信消费服务股票型证券投资基金	813,869	人民币普通股						
交通银行一农银汇理行业领先股票型证券投资基金	744,388	人民币普通股						
泰康人寿保险有限责任公司一分红一 个人分红-019L-FH002 深	682,325	人民币普通股						
中国工商银行股份有限公司一汇添富医药保健混合型证券投资基金	533,208	人民币普通股						
中国建设银行股份有限公司一华夏医疗健康混合型发起式证券投资基	409,318	人民币普通股						

金			
孙放	393,382	人民币普通股	
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	未知前 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 名股东之间是否存在关联关系或一致行动。		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
沈世华	副总经理	聘任	2017 年 05 月 13 日	第二届董事会第八次会议聘任

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：海南普利制药股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	308,382,042.81	101,513,743.90
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,616,438.00	10,854,692.65
应收账款	33,186,397.40	26,427,209.76
预付款项	8,437,290.87	6,236,653.60
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,245,041.86	845,361.83
买入返售金融资产		
存货	14,630,540.55	19,332,622.02



划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	39,261,576.50	9,382,569.27
流动资产合计	409,759,327.99	174,592,853.03
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	2,228,470.94	2,369,076.83
固定资产	81,235,282.82	90,179,706.03
在建工程	232,249,166.86	141,739,978.89
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	26,521,187.74	26,975,968.18
开发支出	1,270,830.16	2,119,886.74
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,744,160.81	1,744,160.81
其他非流动资产		
非流动资产合计	345,249,099.33	265,128,777.48
资产总计	755,008,427.32	439,721,630.51
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	20,576,714.86	12,547,722.67
预收款项	12,561,153.56	9,015,295.27
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,759,863.21	2,784,784.72
应交税费	14,073,491.14	20,158,963.39
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,974,935.64	3,099,607.80
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		4,775,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	51,946,158.41	52,381,373.85
非流动负债：		
长期借款		28,330,700.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	20,268,006.67	20,268,006.67
长期应付职工薪酬		
专项应付款	16,937,600.00	20,000,000.00
预计负债		
递延收益	10,353,390.40	11,129,490.40
递延所得税负债	491,257.68	491,257.68
其他非流动负债		
非流动负债合计	48,050,254.75	80,219,454.75
负债合计	99,996,413.16	132,600,828.60
所有者权益：		
股本	122,117,620.00	91,588,215.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	388,213,427.21	102,074,368.78
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	21,009,515.77	21,009,515.77
一般风险准备		
未分配利润	123,671,451.18	92,448,702.36
归属于母公司所有者权益合计	655,012,014.16	307,120,801.91
少数股东权益		
所有者权益合计	655,012,014.16	307,120,801.91
负债和所有者权益总计	755,008,427.32	439,721,630.51

法定代表人：范敏华

主管会计工作负责人：罗佟凝

会计机构负责人：朱显华

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	123,091,305.91	70,919,222.37
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,387,802.00	1,890,940.00
应收账款	145,230,120.71	137,149,272.45
预付款项	7,942,506.17	5,677,181.60
应收利息		
应收股利		
其他应收款	93,598,511.49	69,699,724.20
存货	15,634,608.38	17,342,784.95
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,098,270.42	403,218.44
流动资产合计	407,983,125.08	303,082,344.01

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	274,352,863.45	60,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	46,577,492.13	54,636,212.74
在建工程	69,584,107.02	26,243,422.28
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	3,648,237.77	3,872,491.89
开发支出	1,270,830.16	2,119,886.74
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,744,160.81	1,744,160.81
其他非流动资产		
非流动资产合计	397,177,691.34	148,616,174.46
资产总计	805,160,816.42	451,698,518.47
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	12,879,107.06	9,652,211.22
预收款项	6,629,111.18	4,982,017.99
应付职工薪酬	992,060.29	1,874,039.96
应交税费	17,847,319.75	20,148,678.58
应付利息	223,546.67	223,546.67
应付股利		
其他应付款	57,472,538.65	60,689,848.80
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	96,043,683.60	97,570,343.22
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	10,353,390.40	11,129,490.40
递延所得税负债	491,257.68	491,257.68
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,844,648.08	11,620,748.08
负债合计	106,888,331.68	109,191,091.30
所有者权益：		
股本	122,117,620.00	91,588,215.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	388,213,427.21	102,074,368.78
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	21,009,515.77	21,009,515.77
未分配利润	166,931,921.76	127,835,327.62
所有者权益合计	698,272,484.74	342,507,427.17
负债和所有者权益总计	805,160,816.42	451,698,518.47

### 3、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	130,085,466.97	103,124,707.55
其中：营业收入	130,085,466.97	103,124,707.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	96,981,372.15	79,970,517.31
其中：营业成本	30,199,533.83	26,889,930.55
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	807,104.69	1,099,243.06
销售费用	33,846,059.64	27,761,274.03
管理费用	32,551,440.91	24,169,887.29
财务费用	-900,155.58	-4,258.88
资产减值损失	477,388.66	54,441.26
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	354,613.59	1,361,397.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	33,458,708.41	24,515,587.29
加：营业外收入	984,585.87	1,152,901.85
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	-6,370.68	301,465.10
其中：非流动资产处置损失		227,709.08
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	34,449,664.96	25,367,024.04
减：所得税费用	3,226,916.14	2,768,370.30
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	31,222,748.82	22,598,653.74

归属于母公司所有者的净利润	31,222,748.82	22,598,653.74
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	31,222,748.82	22,598,653.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	31,222,748.82	22,598,653.74
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.29	0.25
（二）稀释每股收益	0.26	0.25

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

法定代表人：范敏华

主管会计工作负责人：罗佟凝

会计机构负责人：朱显华

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	115,078,682.35	78,917,141.26
减：营业成本	74,093,492.82	58,571,047.95
税金及附加	678,522.16	812,359.13
销售费用	25,072,596.09	16,443,316.80
管理费用	21,288,637.36	15,140,798.99
财务费用	-416,287.07	-61,486.40
资产减值损失	285,424.86	-47,484.23
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	354,613.59	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	41,339,803.12	20,346,093.32
加：营业外收入	984,585.87	1,018,459.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		128,210.71
其中：非流动资产处置损失		127,086.26
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	42,324,388.99	21,236,341.61
减：所得税费用	3,226,916.14	2,768,370.30
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	39,097,472.85	18,467,971.31
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		



1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	39,097,472.85	18,467,971.31
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	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	130,571,987.56	93,554,604.00
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,297,318.32	489,977.23

经营活动现金流入小计	133,869,305.88	94,044,581.23
购买商品、接受劳务支付的现金	12,380,766.34	11,239,167.38
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		
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	13,402,565.58	12,949,544.61
支付的各项税费	18,769,582.70	18,325,934.09
支付其他与经营活动有关的现金	63,029,715.14	43,818,566.61
经营活动现金流出小计	107,582,629.76	86,333,212.69
经营活动产生的现金流量净额	26,286,676.12	7,711,368.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	75,000,000.00	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金	375,890.41	1,361,397.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,920.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	1,500,000.00
投资活动现金流入小计	75,375,890.41	52,864,317.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	82,048,132.26	25,509,711.73
投资支付的现金	95,000,000.00	20,071,229.49
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流出小计	177,048,132.26	45,580,941.22
投资活动产生的现金流量净额	-101,672,241.85	7,283,375.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	326,782,863.45	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金		10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	326,782,863.45	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	33,105,700.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	214,037.55	27,714,280.04
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	10,715,928.81	
筹资活动现金流出小计	44,035,666.36	37,714,280.04
筹资活动产生的现金流量净额	282,747,197.09	-27,714,280.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		32,916.77
五、现金及现金等价物净增加额	207,361,631.36	-12,686,618.90
加：期初现金及现金等价物余额	101,020,411.45	96,375,142.08
六、期末现金及现金等价物余额	308,382,042.81	83,688,523.18

## 6、母公司现金流量表

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	92,326,249.87	104,676,881.55
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,342,394.63	306,222.10
经营活动现金流入小计	94,668,644.50	104,983,103.65
购买商品、接受劳务支付的现金	17,224,563.38	47,295,200.20
支付给职工以及为职工支付的现金	8,442,225.53	8,131,390.67
支付的各项税费	16,816,842.69	15,930,620.43
支付其他与经营活动有关的现金	44,231,807.26	28,188,918.91
经营活动现金流出小计	86,715,438.86	99,546,130.21
经营活动产生的现金流量净额	7,953,205.64	5,436,973.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	70,000,000.00	

取得投资收益收到的现金	375,890.41	
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		
投资活动现金流入小计	70,375,890.41	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,877,812.20	4,412,712.95
投资支付的现金	90,000,000.00	
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	214,352,863.45	
投资活动现金流出小计	342,230,675.65	4,412,712.95
投资活动产生的现金流量净额	-271,854,785.24	-4,412,712.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	326,782,863.45	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		60,000,000.00
筹资活动现金流入小计	326,782,863.45	60,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,646,941.15
支付其他与筹资活动有关的现金	10,715,928.81	
筹资活动现金流出小计	10,715,928.81	27,646,941.15
筹资活动产生的现金流量净额	316,066,934.64	32,353,058.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		32,916.77
五、现金及现金等价物净增加额	52,165,355.04	33,410,236.11
加：期初现金及现金等价物余额	70,925,950.87	28,600,994.83
六、期末现金及现金等价物余额	123,091,305.91	62,011,230.94

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	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	
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	91,588,215.00				102,074,368.78					21,009,515.77		92,448,702.36		307,120,801.91
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	91,588,215.00				102,074,368.78					21,009,515.77		92,448,702.36		307,120,801.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	30,529,405.00				286,139,058.43							31,222,748.82		347,891,212.25
（一）综合收益总额												31,222,748.82		31,222,748.82
（二）所有者投入和减少资本	30,529,405.00				286,139,058.43									316,668,463.43
1. 股东投入的普通股	30,529,405.00				286,139,058.43									316,668,463.43
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（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. 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	122,117,620.00				388,213,427.21				21,009,515.77		123,671,451.18		655,012,014.16

上年金额

单位：元

项目	上期												
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	91,588,215.00				102,074,368.78				13,933,821.94		48,063,492.75		255,659,898.47
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	91,588,215.00				102,074,368.78				13,933,821.94		48,063,492.75		255,659,898.47
三、本期增减变动金额(减少以“—”											4,281.0		4,281.0

号填列)										10.74		10.74
(一)综合收益总额										22,598,653.74		22,598,653.74
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-18,317,643.00		-18,317,643.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-18,317,643.00		-18,317,643.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	91,588,215.00				102,074,368.78			13,933,821.94		52,344,503.49		259,940,909.21

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	91,588,215.00				102,074,368.78				21,009,515.77	127,835,327.62	342,507,427.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	91,588,215.00				102,074,368.78				21,009,515.77	127,835,327.62	342,507,427.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	30,529,405.00				286,139,058.43					39,096,594.14	355,765,057.57
（一）综合收益总额										39,096,594.14	39,096,594.14
（二）所有者投入和减少资本	30,529,405.00				286,139,058.43						316,668,463.43
1. 股东投入的普通股	30,529,405.00				286,139,058.43						
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											



1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	122,117,620.00				388,213,427.21				21,009,515.77	166,931,921.76	698,272,484.74

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	91,588,215.00				102,074,368.78				13,933,821.94	82,471,726.18	290,068,131.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	91,588,215.00				102,074,368.78				13,933,821.94	82,471,726.18	290,068,131.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										150,328.31	150,328.31
（一）综合收益总额										18,467,971.31	18,467,971.31
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具											

持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-18,317,643.00	-18,317,643.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-18,317,643.00	-18,317,643.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	91,588,215.00				102,074,368.78				13,933,821.94	82,622,054.49	290,218,460.21

### 三、公司基本情况

海南普利制药股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原海南普利制药有限公司（以下简称普利制药公司），普利制药公司系由浙江临海华海合成化工厂和新加坡海钻工业有限公司共同出资组建，经海南省人民政府外经贸琼合资字[1992]138号批准成立的中外合资经营企业，于1992年7月14日在海南省工商行政管理局登记注册，取得注册号为460000000140801的企业法人营业执照。普利制药公司成立时注册资本300万元。普利制药公司以2012年4月30日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2012年10月31日在海南省工商行政管理局登记注册，总部位于海南省海口市。公司现持有统一社会信用代码为91460000620000247L的营业执照，注册资本122,117,620元，股份总数122,117,620股（每股面值1元）。

本公司将浙江普利药业有限公司、杭州赛利药物研究所有限公司、海南普利工程项目管理有限公司共3家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、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。本财务报表所载财务信息的会计期间为2017年1月1日起至2017年6月30日止。

### 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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。

## 9、外币业务和外币报表折算

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。

## 10、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四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时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）、其他金融负债。

## 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

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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将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《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；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，并将收到的对价确认为一项金融负债。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) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃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) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

## 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. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	80.00%	80.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

#### 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

发出存货采用移动加权平均法。

#### 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，按照单个存货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。

### 13、划分为持有待售资产

#### 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

发出存货采用移动加权平均法。

#### 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，按照单个存货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。



## 14、长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动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，确认为金融资产，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。

## 15、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。

## 16、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	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输工具	年限平均法	4-10	5	9.5-23.75
电子及其他设备	年限平均法	3-10	5	9.5-31.67

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

## 17、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。

## 18、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。

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

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	50
软件	5

## (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。

## 22、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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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。

## 23、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。

## 24、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。

## 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和《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），对发行的优先股/永续债（例如长期限含权中期票据）/认股权/可转换公司债券等金融工具，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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售抗过敏类药物、抗生素类药物、非甾体抗炎类药物、消化类药物等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### 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

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

无

### 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



## (2) 重要会计估计变更

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	销售货物或提供应税劳务	17%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	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
海南普利制药股份有限公司	15
浙江普利药业有限公司	25
杭州赛利药物研究所有限公司	25
海南普利工程项目管理有限公司	25

### 2、税收优惠

根据海南省科技技术厅、海南省财政厅、海南省国家税务局和海南省地方税务局《海南省高新技术企业认定委员会关于海南海航航空信息系统有限公司等15家企业通过2012年高新技术企业复审的通知》（琼科〔2012〕136号），本公司通过高新技术企业复审，自2012年起享受15%的所得税优惠税率，有效期为三年（2012年-2014年）。

根据海南省科学技术厅、海南省财政厅、海南省国家税务局和海南省地方税务局《关于海南一卡通支付网络有限公司等44家企业通过2015年高新技术企业认定的通知》（琼科〔2015〕166号），本公司通过高新技术企业认定，自2015年起享受15%的所得税优惠税率，有效期为三年（2015年-2017年）。

## 3、其他

## 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	140,333.40	58,753.78
银行存款	308,241,709.41	100,954,990.12
其他货币资金		500,000.00
合计	308,382,042.81	101,513,743.90

其他说明

无

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	0.00	0.00

其他说明：

## 3、衍生金融资产

 适用  不适用

## 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	4,616,438.00	10,854,692.65
合计	4,616,438.00	10,854,692.65

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00

合计	0.00
----	------

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	6,276,443.56	
合计	6,276,443.56	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00

其他说明

## 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00	0.00		0.00		0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	35,061,046.16	100.00%	1,874,648.76	5.15%	33,186,397.40	27,860,066.11	100.00%	1,432,856.35	5.14%	26,427,209.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00	0.00		0.00		0.00
合计	35,061,046.16		1,874,648.76		33,186,397.40	27,860,066.11		1,432,856.35		26,427,209.76

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	32,702,917.08	1,635,145.85	5.00%
1 至 2 年	2,321,229.08	232,122.91	10.00%
2 至 3 年	36,900.00	7,380.00	20.00%
合计	35,061,046.16	1,874,648.76	5.35%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 1,874,648.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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
	0.00	
合计	0.00	--

无

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
	0.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	--	0.00	--	--	--

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
浙江英特药业有限责任公司	5,056,682.75	14.42%	252,834.14
浙江震元股份有限公司	2,191,675.99	6.25%	109,583.80
药药好(杭州)网络科技有限公司	1,535,622.06	4.38%	76,781.10
山德士/SALUTAS PHARMA GMBH	1,518,547.02	4.33%	75,927.35
国药控股扬州有限公司	1,276,985.35	3.64%	63,849.27
小计	11,579,513.17	33.03%	578,975.66

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

0

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

0

其他说明:

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	6,370,154.61	75.50%	5,034,651.60	80.73%
1至2年	2,067,136.26	24.50%	1,202,002.00	19.27%
合计	8,437,290.87	--	6,236,653.60	--

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:

在建工程采购大量设备的预付款

## (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 (%)
江苏诺泰生物制药股份有限公司	2500000	29.63%
FDA	1664483.22	19.73%
广西昌洲天然药业有限公司	400000	4.74%
默克化工技术(上海)有限公司	204480	2.42%
湖北葛店人福药业有限责任公司	171000	2.03%
小计	4939963.22	58.55%

其他说明:

## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财收益		

## (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
	0.00	0.00

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00	0.00		0.00		0.00

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,329,068.11	100.00%	84,026.25		1,245,041.86	894,670.35	100.00%	49,308.52	5.51%	845,361.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00				0.00	0.00		0.00		0.00
合计	1,329,068.11		84,026.25		1,245,041.86	894,670.35		49,308.52		845,361.83

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,069,743.11	52,608.63	5.00%
1 至 2 年	218,075.00	21,807.50	10.00%
2 至 3 年	38,250.00	7,650.00	20.00%
5 年以上	3,000.00	2,400.00	80.00%
合计	1,329,068.11	84,466.13	6.36%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 84,026.25 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

**(4) 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
应收暂付款	1,047,172.62	635,345.35
押金保证金	281,895.49	259,325.00
合计	1,329,068.11	894,670.35

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
贺志刚	备用金	168,861.90	1 年以内	12.71%	8,443.10
翁江杰	备用金	148,460.00	1 年以内	11.17%	7,423.00
程芳芳	备用金	133,980.70	1 年以内	10.08%	6,699.04
国网浙江杭州市余杭区供电公司	押金	110,000.00	1-2 年	8.28%	11,000.00
海口桂林洋经济开发区管理委员会	保证金	87,125.00	1 年以内	6.56%	4,356.25
合计	--	648,427.60	--	48.80%	37,921.39

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款****(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：



## 10、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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,605,145.42		7,605,145.42	6,904,646.02		6,904,646.02
在产品	3,984,723.47		3,984,723.47	4,257,048.46		4,257,048.46
库存商品	926,248.76		926,248.76	6,201,087.87		6,201,087.87
周转材料	1,960,197.60		1,960,197.60	1,754,281.20		1,754,281.20
在途物资	154,225.30		154,225.30	215,558.47		215,558.47
合计	14,630,540.55		14,630,540.55	19,332,622.02		19,332,622.02

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

### (2) 存货跌价准备

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	

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	9,163,306.08	9,166,374.31
待摊费用	98,270.42	216,194.96
理财产品	30,000,000.00	
合计	39,261,576.50	9,382,569.27

其他说明：

## 14、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

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

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

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

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

## 18、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	6,137,142.20			6,137,142.20
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,137,142.20			6,137,142.20
二、累计折旧和累计摊 销				
1.期初余额	3,768,065.37			3,768,065.37
2.本期增加金额	140,605.89			140,605.89
(1) 计提或摊销	140,605.89			140,605.89

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,908,671.26			3,908,671.26
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	2,228,470.94			2,228,470.94
2.期初账面价值	2,369,076.83			2,369,076.83

## (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
----	------	-----------

其他说明

## 19、固定资产

### (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	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	55,540,249.36	93,716,824.04	6,688,600.45	17,297,066.65	173,242,740.50

2.本期增加金额					
(1) 购置		1,617,094.00	716,239.32	243,666.66	2,576,999.98
(2) 在建工程 转入					
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废		899,038.46			899,038.46
4.期末余额	55,540,249.36	94,434,879.58	7,004,301.77	17,540,733.31	174,520,164.02
二、累计折旧					
1.期初余额	18,000,838.37	50,324,626.48	4,403,583.73	10,333,985.88	83,063,034.46
2.本期增加金额	1,250,423.50	2,854,750.05	382,864.32	1,193,607.72	5,681,645.59
(1) 计提	1,250,423.50	2,854,750.05	382,864.32	1,193,607.72	5,681,645.59
3.本期减少金额		689,767.94			689,767.94
(1) 处置或报 废		689,767.94			689,767.94
4.期末余额	19,251,261.87	52,489,608.59	4,405,936.95	11,527,593.60	87,674,401.01
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	36,288,987.49	41,945,270.99	2,598,364.82	6,013,139.71	86,845,763.01
2.期初账面价值	37,539,410.99	43,392,197.56	2,264,989.82	6,963,080.77	90,159,679.14

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 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
研发楼	2,131,934.50	尚在办理中

其他说明

## 20、在建工程

## (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	60,699,380.20		60,699,380.20	30,627,718.53		30,627,718.53
年产制剂产品 15 亿片/粒/袋生产线及研发中心建设项目	109,177,834.77		109,177,834.77	87,620,194.60		87,620,194.60
欧美标准注射剂生产线建设项目	1,041,744.06		1,041,744.06	0.00		0.00
车间改造	23,126,469.46		23,126,469.46	17,877,065.76		17,877,065.76
待安装设备	38,203,738.37		38,203,738.37	5,615,000.00		5,615,000.00
合计	232,249,166.86	0.00	232,249,166.86	141,739,978.89	0.00	141,739,978.89

## (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
预付设备	155,367,780.00	30,627,718.53	62,934,759.02			93,562,477.55	60.22%	设备陆续进厂				其他
年产制剂产品15亿片/粒/袋生产线及研发中心建设项目	140,072,675.00	87,620,194.60	24,620,040.17			112,240,234.77	80.13%	建设中				募股资金
欧美标准注射剂生产线建设项目	202,061,200.00		1,041,744.06			1,041,744.06	0.52%	建设中				募股资金
车间改造	25,357,970.90	17,877,065.76	5,249,403.70			23,126,469.46	91.20%	改造中				其他
待安装设备款	11,868,100.00	5,615,000.00		274,358.98		5,340,641.02	45.00%	安装中				募股资金
合计	534,727,725.90	141,739,978.89	93,845,946.95	274,358.98		235,311,566.86	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
	0.00	

其他说明

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：



**22、固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
一、期初余额					
二、本期变动					
加：外购					
自行培育					
企业合并增加					
减：处置					
其他转出					
公允价值变动					
三、期末余额					

其他说明

**24、油气资产** 适用  不适用**25、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	27,145,800.00			3,495,460.07	30,641,260.07
2.本期增加金额					
(1) 购置				151,794.90	151,794.90
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	27,145,800.00			3,647,254.95	30,793,054.95
二、累计摊销					
1.期初余额	2,538,617.46			1,126,674.43	3,665,291.89
2.本期增加金额	267,000.84			339,574.47	610,136.58
(1) 计提	267,000.84			339,574.47	610,136.58
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,805,618.30			1,466,248.90	4,271,867.20
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	24,340,181.70			2,181,006.05	26,521,187.75
2.期初账面价值	24,607,182.54			2,368,785.64	26,975,968.18

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%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 26、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	暂停合作	
布洛芬注射液	1,801,886.74						849,056.58	952,830.16
马来酸曲美布汀干混悬剂	318,000.00							318,000.00
合计	2,119,886.74						849,056.58	1,270,830.11

其他说明

## 27、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
-----------------	------	------	------	------

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、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
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

## 29、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	498,248.38	74,737.25	498,248.38	74,737.25
递延收益	11,129,490.40	1,669,423.56	11,129,490.40	1,669,423.56
合计	11,627,738.78	1,744,160.81	11,627,738.78	1,744,160.81

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
单位价值低于 5000 元研 发用单位价值低于 100 万元设备一次性税前扣 除	3,275,051.19	491,257.68	3,275,051.19	491,257.68
合计	3,275,051.19	491,257.68	3,275,051.19	491,257.68

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		1,744,160.81		1,744,160.81

递延所得税负债		491,257.68		491,257.68
---------	--	------------	--	------------

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	15,592,334.77	15,592,334.77
资产减值准备	983,916.49	983,916.49
合计	16,576,251.26	16,576,251.26

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017		11,560,608.23	
2018	363,226.07	363,226.07	
2019	525,593.91	525,593.91	
2020	58,668.20	58,668.20	
2021	28,138,510.46		
合计	29,085,998.64	12,508,096.41	--

其他说明：

**30、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**31、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	8,008,963.72	7,181,169.04
工程及设备款	11,681,001.09	4,612,997.27
费用	886,750.05	753,556.36
合计	20,576,714.86	12,547,722.67

#### (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
----	------	-----------

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	12,561,153.56	9,015,295.27
合计	12,561,153.56	9,015,295.27

**(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
----	------	-----------

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

**37、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	2,784,784.72	14,785,911.99	13,760,990.48	1,759,863.21
二、离职后福利-设定提存计划		1,364,230.60	1,364,230.60	
合计	2,784,784.72	16,150,142.59	15,125,221.08	1,759,863.21

**(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	2,784,784.72	11,379,333.62	10,354,412.11	1,759,863.21
2、职工福利费		2,375,901.50	2,375,901.50	
其中：医疗保险费		852,682.03	852,682.03	
工伤保险费		37,347.97	37,347.97	
生育保险费		68,892.82	68,892.82	
4、住房公积金		718,252.20	718,252.20	
5、工会经费和职工教育经费		312,424.67	312,424.67	

合计	2,784,784.72	14,785,911.99	13,760,990.48	1,759,863.21
----	--------------	---------------	---------------	--------------

**(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		1,302,355.89	1,302,355.89	
2、失业保险费		61,874.71	61,874.71	
合计		1,364,230.60	1,364,230.60	

其他说明：

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,360,066.84	9,597,354.92
消费税	0.00	0.00
企业所得税	3,394,902.20	10,270,843.13
个人所得税	3,274.25	18.41
城市维护建设税	148,692.78	135,660.20
教育费附加	89,136.40	80,865.84
地方教育费附加	59,424.24	53,910.56
土地使用税	15,346.73	15,346.73
印花税	2,647.70	4,963.60
合计	14,073,491.14	20,158,963.39

其他说明：

**39、应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：



**40、应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

**41、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
押金保证金	2,855,706.13	3,048,562.13
应付暂收款	119,229.51	51,045.67
合计	2,974,935.64	3,099,607.80

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

**42、划分为持有待售的负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		4,775,000.00
合计		4,775,000.00

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明:

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		28,330,700.00
合计		28,330,700.00

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

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

单位: 元

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国开发展基金有限公司	20,200,000.00	20,200,000.00
利息	68,006.67	68,006.67

其他说明：

根据本公司与国开发展基金有限公司签订的投资协议，双方出资成立海南普利工程项目管理公司，本公司出资4,000万元，国开发展基金有限公司出资2,020万元，其中国开发展基金有限公司对以上投资在投资期限内通过现金分红、回购溢价等方式获得投资收益，平均年化投资收益率为1.2%，本公司从2019年起至2025年分七期按国开发展基金有限公司对海南普利工程项目管理有限公司的实际投资额回购其投资，由于国开发展基金有限公司对海南普利工程项目管理有限公司的投资本质上系借款性质，故将该投资额列报为长期应付款，并将应支付的1.2%的投资收益列报为财务费用，应付投资收益金额68,006.67元，列报为长期应付款-利息。

## 48、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

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
工业和信息化部 2016年工业转型升级(中国制造2025) 资金	20,000,000.00		3,062,400.00	16,937,600.00	
合计	20,000,000.00		3,062,400.00	16,937,600.00	--

其他说明：

根据工信部规[2016]441号文《工业和信息化部关于下达2016年工业转型升级（中国制造2025）资金计划的通知》，本期子公司浙江普利药业有限公司“符合欧美标准的儿童药生产建设——年产制剂产品15亿片/粒/袋/支生产线及研发中心建设”项目获得2,000万元财政补助。《通知》规定该补助资金专款专用，子公司浙江普利药业有限公司将该补助资金作为专项应付款核算，待款项支付形成资产时将专项应付款转入递延收益，在设备折旧期间摊销计入营业外收入。

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,129,490.40		776,100.00	10,353,390.40	
合计	11,129,490.40		776,100.00	10,353,390.40	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
省地方特色中小企业发展基金	875,000.00		87,500.00		787,500.00	
新能源汽车补助	403,200.00		33,600.00		369,600.00	
海南省产业转型升级项目	9,851,290.40		655,000.00		9,196,290.40	
合计	11,129,490.40		776,100.00	0.00	10,353,390.40	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、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	91,588,215.00	30,529,405.00				30,529,405.00	122,117,620.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	102,074,368.78	286,139,058.43	0.00	388,213,427.21
合计	102,074,368.78	286,139,058.43	0.00	388,213,427.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内，公司经中国证券监督管理委员会《关于核准海南普利制药股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]586号）核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）股票3,052.9405万股，发行价格为11.49元/股，共募集资金350,782,863.45元，扣除发行费用34,114,400.02元，募集资金净额316,668,463.43元。其中股本增加30,529,405.00元，资本公积股本溢价增加320,253,458.45元，资本公积股本溢价减少34,114,400.02元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

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：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	21,009,515.77			21,009,515.77
合计	21,009,515.77			21,009,515.77

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	92,448,702.36	48,063,492.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,222,748.82	69,778,546.44
减：提取法定盈余公积		7,075,693.83
应付普通股股利		18,317,643.00
期末未分配利润	123,671,451.18	92,448,702.36

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

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元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	122,508,545.52	30,116,489.69	233,941,103.12	57,669,589.61
其他业务	7,576,921.45	83,044.14	14,068,092.69	
合计	130,085,466.97	30,199,533.83	248,009,195.81	57,669,589.61

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	350,732.63	573,528.51
教育费附加	336,178.72	525,714.55
房产税	40,009.98	
土地使用税	15,346.75	
印花税	64,836.61	
合计	807,104.69	1,099,243.06

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性支出	6,007,256.42	4,490,599.68
市场推广费	19,189,223.33	16,125,479.05
差旅费	3,666,887.95	3,036,653.83
仓储物流费	1,887,504.87	1,549,500.74
办公费	1,093,756.46	938,210.47
会务费	1,506,794.87	1,254,554.33
业务招待费	436,094.44	326,347.26
折旧和摊销	1,957.08	2,226.89
其他	56,584.22	37,701.78

合计	33,846,059.64	27,761,274.03
----	---------------	---------------

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性支出	4,449,025.54	3,340,691.42
折旧和摊销	2,919,504.83	2,979,348.75
交通差旅费	2,851,189.35	2,375,593.29
研究开发费	18,114,106.06	11,421,018.54
办公费	2,252,171.41	1,937,419.82
审计咨询费	511,393.73	1,349,857.60
业务招待费	354,887.01	113,136.81
税金	941,390.47	314,893.22
其他	157,772.51	337,927.84
合计	32,551,440.91	24,169,887.29

其他说明：

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	60,600.00	189,885.56
利息收入	-949,248.02	-113,175.38
汇兑损益	-54,016.26	-123,659.17
手续费	42,508.70	42,690.11
合计	-900,155.58	-4,258.88

其他说明：

#### 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	477,388.66	54,441.26
合计	477,388.66	54,441.26

其他说明：



**67、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
---------------	-------	-------

其他说明：

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置理财产品的投资收益	354,613.59	1,361,397.05
合计	354,613.59	1,361,397.05

其他说明：

**69、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
-----------	-------	-------

**70、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其中：固定资产处置利得	14,228.70		
政府补助	953,490.00	1,146,100.00	
其他	16,867.17	6,801.85	
合计	984,585.87	1,152,901.85	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

**71、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
----	-------	-------	-------------------

非流动资产处置损失合计		227,709.08	
其中：固定资产处置损失		227,709.08	
其他	-6,370.68	9,470.45	
水利建设基金		64,285.57	
合计	-6,370.68	301,465.10	

其他说明：

## 72、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	3,226,916.14	2,614,543.15
递延所得税费用		153,827.15
合计	3,226,916.14	2,768,370.30

### (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	34,449,664.96
所得税费用	3,226,916.14

其他说明

## 73、其他综合收益

详见附注。

## 74、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到与收益相关的政府补助	150,390.00	370,000.00
利息收入	949,248.02	113,175.38
其他	2,197,680.30	6,801.85
合计	3,297,318.32	489,977.23

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (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
销售费用、管理费用	44,073,065.82	35,489,155.40
支付保证金	1,107,000.00	7,250,000.00
其他	17,849,649.32	1,079,411.21
合计	63,029,715.14	43,818,566.61

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (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
收回保证金		1,500,000.00
合计	0.00	1,500,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (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
合计	0.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (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
支付上市费用	10,715,928.81	
合计	10,715,928.81	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 75、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	31,222,748.82	22,598,653.74
加：资产减值准备	477,388.66	54,441.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,606,269.62	5,500,260.41
无形资产摊销	606,575.32	467,233.42
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）	14,228.70	98,622.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		129,086.26
财务费用（收益以“-”号填列）	-900,155.58	67,338.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-354,613.59	-1,361,397.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		126,275.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		27,551.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,829,300.10	-5,872,391.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,121,250.29	-21,303,655.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-435,215.44	7,179,348.90
经营活动产生的现金流量净额	26,286,676.12	7,711,368.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	308,382,042.81	83,688,523.18
减：现金的期初余额	101,020,411.45	96,375,142.08
现金及现金等价物净增加额	207,361,631.36	-12,686,618.90

### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额

其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	308,382,042.81	101,020,411.45
其中: 库存现金	140,333.40	58,753.78
可随时用于支付的银行存款	308,241,709.41	100,961,657.67
三、期末现金及现金等价物余额	308,382,042.81	101,020,411.45

其他说明:

## 76、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:

## 77、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
固定资产	10,742,188.25	本公司与国开发展基金有限公司签订投资协议, 双方出资成立海南普利工程项目管理公司。为保证本公司根据协议约定回购国开发展基金有限公司持有的海南普利工程项目管理有限公司股权并支付协议约定的投资收益, 本公司以其海南厂区全部土地房屋提供抵押担保

合计	10,742,188.25	--
----	---------------	----

其他说明：

## 78、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
其中：美元	4,198,053.47	6.910486	29,010,590.71
欧元	146,483.56	7.30678	1,070,323.15
其中：美元	323,127.00	6.90	2,229,575.55

其他说明：

(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

## 79、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：

## 80、其他

## 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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (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

### (6) 其他说明

## 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

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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：

### 6、其他

## 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	
浙江普利药业有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	100.00%		设立
杭州赛利药物研究所有限公司	浙江杭州	浙江杭州	服务业	100.00%		设立
海南普利工程项目管理有限公司	海南海口	海南海口	建筑业	66.45%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：



其他说明：

## (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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (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

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

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (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

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失

	失	享的净利润)	
--	---	--------	--

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的, 分类为共同经营的依据:

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

### 八、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, 主要包括信用风险及流动风险。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。

本公司的信用风险主要来自银行存款、应收款项和其他流动资产。为控制上述相关风险, 本公司分别采取了以下措施。

##### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构, 故其信用风险较低。

##### 1. 应收账款

本公司持续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。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易, 所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2016年12月31日, 本公司具有特定信用风险集中, 本公司应收账款的45.42%(2014年12月31日: 18.99%; 2015年12月31日: 26.99%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

## 3. 其他流动资产

本公司将货币资金委托给信用评级较高的理财公司选择债权型产品进行投资理财，故其信用风险较低。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期末减值	已逾期末减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	4616438.00				4616438.00
小 计	4616438.00				4616438.00

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期末减值	已逾期末减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	10854692.65				10854692.65
小 计	10854692.65				10854692.65

## (二) 流动风险

流动风险，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。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(续上表)

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
金融负债					
应付账款	20,576,714.86	20,576,714.86	20,576,714.86		
其他应付款	2,974,935.64	2,974,935.64	2,974,935.64		
小 计	23,551,650.50	23,551,650.50	23,551,650.50		
项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	33,105,700.00	36,088,323.38	5,008,112.85	31,080,210.53	
应付账款	12,547,722.67	12,547,722.67	12,547,722.67		
其他应付款	3,099,607.80	3,099,607.80	3,099,607.80		
长期应付款	20,268,006.67	21,549,706.67			21,549,706.67
小 计	69,021,037.14	73,285,360.52	20,655,443.32	31,080,210.53	21,549,706.67

## 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	--	--	--	--
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

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

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

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是范敏华、朱小平。

其他说明：

最终控制方	关联关系	类型	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
范敏华、朱小平	实际控制人	自然人	60.0157	60.0157

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
邹银奎	股东、高级管理人员、关键技术人员
周茂	股东、董事、高级管理人员
蒲建	股东、高级管理人员
夏险峰	关键技术人员
谢慧芳	监事
Consolidated Pharmaceutical(HK) Limited	股东
Prime Capital Group Limited	股东

其他说明

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

#### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

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

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

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
范敏华、朱小平	20,200,000.00	2015年10月23日	2025年10月19日	否

关联担保情况说明

本公司与国开发展基金有限公司签订投资协议，双方出资成立海南普利工程项目管理公司。为保证本公司根据协议约定回购国开发展基金有限公司持有的海南普利工程项目管理有限公司股权并支付协议约定的投资收益，范敏华及朱小平为本公司提供连带责任保证。

**(5) 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				
拆出				

**(6) 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
-----	--------	-------	-------

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
	88.01	70.50

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	周茂	50,000.00		0.00	
其他应收款	蒲建	30,000.00		0.00	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

## 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

#### 5、其他

### 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

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2017年6月30日，本公司无需要披露的重要承诺的重要承诺及或有事项。

##### (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

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

#### 2、利润分配情况

单位：元

#### 3、销售退回

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报告批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明

### 6、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经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

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

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	主营业务收入	主营业务成本	分部间抵销	合计
抗过敏类药物	56,045,331.26	1,072,625.77		
抗生素类药物	19,780,781.09	952,368.33		
非甾体抗炎类药物	20,541,702.69	347,862.95		
消化类药物	16,340,573.01	514,736.19		
其他	16,340,573.01	806,022.29		

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	145,990,326.22	100.00%	760,205.51	0.05%	145,230,120.71	137,647,520.83	100.00%	498,248.38	0.36%	137,149,272.45
合计	145,990,326.22	100.00%	760,205.51	0.05%	145,230,120.71	137,647,520.83	100.00%	498,248.38	0.36%	137,149,272.45

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	145,983,040.04	759,476.89	5.00%
1 至 2 年	7,286.18	728.62	10.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 261,957.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位	应收余额	占应收账款余额的比例	坏账准备
山德士/SALUTAS PHARMA GMBH	1518547.02	10.40%	75,927.35
国药控股安徽有限公司	884000.00	5.82%	44,200.00
广西英特康药业有限公司	763728.99	5.03%	38,186.45
国药控股平顶山有限公司	702126.00	4.62%	35,106.30
斯德高/CEUTICAL TRADING CO.,LTD	500966.09	3.43%	25,048.30
合计	4369368.10	0.29	218,468.41

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	93,646,611.55	100.00%	48,100.06	5.00%	93,598,511.49	69,724,356.53	100.00%	24,632.33	0.04%	69,699,724.20
合计	93,646,611.55	100.00%	48,100.06	5.00%	93,598,511.49	69,724,356.53	100.00%	24,632.33	0.04%	69,699,724.20

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

 适用  不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

 适用  不适用

单位: 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	544,851.18	27,242.56	5.00%
1 至 2 年	108,075.00	10,807.50	10.00%
2 至 3 年	38,250.00	7,650.00	20.00%
5 年以上	3,000.00	2,400.00	80.00%
合计	694,176.18	48,100.06	

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

 适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

 适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 23,467.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

**(4) 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
拆借款	92,952,435.37	69,323,210.03
借款	544,851.18	252,821.50
保证金	149,325.00	148,325.00
合计	93,646,611.55	69,724,356.53

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江普利药业有限公司	拆借款	77,275,981.84		82.52%	
杭州赛利药物研究所有限公司	拆借款	15,429,525.20		16.48%	
海南普利工程项目管理有限公司	拆借款	246,928.33	1 年以内	0.26%	
翁江杰	借款	148,460.00	1 年以内	0.16%	141,037.00
海口桂林洋经济开发		87,125.00	1 年以内	0.09%	82,768.75

区管理委员会					
合计	--	93,188,020.37	--	99.51%	223,805.75

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	296,352,863.45	22,000,000.00	274,352,863.45	82,000,000.00	22,000,000.00	60,000,000.00
合计	296,352,863.45	22,000,000.00	274,352,863.45	82,000,000.00	22,000,000.00	60,000,000.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江普利药业有限公司	40,000,000.00	214,352,863.45		254,352,863.45		20,000,000.00
杭州赛利药物研究有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		2,000,000.00
海南普利工程项目管理有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
合计	82,000,000.00	214,352,863.45		296,352,863.45		22,000,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备

		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	107,644,618.04	27,184,599.42	77,798,388.21	26,283,543.65
其他业务	7,434,064.31		1,118,753.05	
合计	115,078,682.35	27,184,599.42	78,917,141.26	26,283,543.65

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置理财产品的投资收益	354,613.59	
合计	354,613.59	

## 6、其他

## 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	14,228.70	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	953,490.00	
委托他人投资或管理资产的损益	354,613.59	



除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,237.85	
减：所得税影响额	202,472.59	
合计	1,143,097.55	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.51%	0.29	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.27%	0.26	0.25

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本
- 二、载有单位负责人、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告文本
- 三、报告期内在巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿
- 四、其他备查文件