

让中国老百姓用上出口欧美的高品质药品

2021 ANNUAL REPORT 年度报告

Hainan



Hangzhou



Anqing



股票代码:300630 股票简称:普利制药
债券代码:123099 债券简称:普利转债

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

有关公司可能面对的风险及公司应对措施等详见本报告“第三节管理层讨论与分析，十一、公司未来发展的展望”。对公司风险提示的相关内容，敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 436,981,580 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.91 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理	50
第五节 环境和社会责任	71
第六节 重要事项	75
第七节 股份变动及股东情况	92
第八节 优先股相关情况	102
第九节 债券相关情况	103
第十节 财务报告	107

备查文件目录

- (一)、载有法定代表人签名的年度报告文本
- (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

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，海南兆利医药科技有限公司，安徽普利药业有限公司，北京普利生物医药有限公司，孙公司浙江瑞利药业有限公司
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	2021 年 1-12 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
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家药监局	指	国家药品监督管理局
深交所	指	深圳证券交易所
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
一致性评价	指	仿制药质量和疗效一致性评价
集采	指	国家组织的药品集中带量采购
医保目录	指	《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》
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
cGMP	指	动态药品生产质量管理规范
PCC	指	临床前候选化合物
IND	指	新药研究申请

siRNA	指	小干扰 RNA (small interfering RNA)
BNCT	指	硼中子俘获疗法 Boron neutron capture therapy
mRNA	指	信使 RNA
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、公司信息

股票简称	普利制药	股票代码	300630
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	普利制药		
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		
注册地址	海南省海口市美兰区桂林洋经济开发区		
注册地址的邮政编码	571127		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	海南省海口市美兰区桂林洋经济开发区		
办公地址的邮政编码	571127		
公司国际互联网网址	www.hnpoly.com		
电子信箱	securities@hnpoly.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周茂	吴世俊
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	0898-65710298	0898-65710298
电子信箱	securities@hnpoly.com	securities@hnpoly.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	中国证券报、证券时报
公司披露年度报告的媒体名称及网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	海南省海口市美兰区桂林洋经济开发区

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座 31 层
签字会计师姓名	施其林，沈筱敏，何昌坚

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
海通证券股份有限公司	上海市广东路 689 号海通证券大厦 14 楼	田稼、周舟	2017.3.28-2023.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	1,508,829,421.63	1,188,603,424.51	26.94%	950,095,207.86
归属于上市公司股东的净利润（元）	416,603,057.59	407,450,895.97	2.25%	301,147,028.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	405,675,111.37	380,235,764.93	6.69%	283,461,483.69
经营活动产生的现金流量净额（元）	157,031,382.42	332,075,817.29	-52.71%	215,374,300.86
基本每股收益（元/股）	0.95	0.93	2.15%	0.69
稀释每股收益（元/股）	0.95	0.93	2.15%	0.69
加权平均净资产收益率	17.88%	24.02%	-6.14%	29.68%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	4,662,239,616.98	3,055,999,316.62	52.56%	1,720,306,871.36
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,541,755,448.51	2,039,151,308.69	24.65%	1,145,941,429.17

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.9534

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	273,392,371.83	349,663,718.24	513,587,330.59	372,186,000.97
归属于上市公司股东的净利润	121,239,486.28	103,895,728.12	165,041,086.70	26,426,756.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	118,400,289.91	101,094,103.10	165,101,415.02	21,079,303.34
经营活动产生的现金流量净额	11,299,484.87	51,068,738.44	94,310,895.02	352,264.09

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	6,659.78	11,391.49	-309,050.42	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	13,390,856.83	33,047,459.38	22,975,968.71	
委托他人投资或管理资产的损益		2,934,401.65		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-541,109.29	-3,573,360.02	-637,045.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		52,374.14		
减：所得税影响额	1,928,461.10	5,257,135.60	4,344,327.92	
合计	10,927,946.22	27,215,131.04	17,685,544.88	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

（一）行业基本情况

疫情尚未结束，在宏观经济总体不确定性的背景下，与宏观经济弱关联的医药行业，对比各个行业的比较优势在大幅提升。随着我国居民消费能力的提升、知识结构及认知水平的提高，医药产品和医药服务的渗透率正持续增加，作为世界人口大国，逐渐增长的医疗需求使我国孕育出全球最大的新兴医药市场。2021年，国家先后发布《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》《“十四五”全民医疗保障规划》等文件，医药产业政策、医保支付、药品监管、资源整合等方面正在进行深刻变革。随着国内医药卫生体制改革的持续深化、社会保障体系和医疗卫生体系建设的持续推进，国内医药行业正加快转型升级。未来，“创新属性+质量控制+合规生产”将成为推动医药产业高质量发展的三要素。

（二）行业政策

1、带量采购工作常态化制度化

2021年1月29日国务院印发了《关于推动药品集中带量采购工作常态化制度化开展的意见》，药品及耗材集采常态化进行，省标联盟项目为主。意见明确集采药品将不再局限于单一类别，会逐步覆盖国内上市的临床必需、质量可靠的各类药品，做到应采尽采。《意见》对采购规则、健全联盟采购机制在内的诸多细则进行了进一步完善。

2、医保动态调整机制实施，药品准入谈判常态化

继2017年医保目录更新后，国家医保目录已连续五年更新。2021年更新后，新纳入 74 个品种，其中64个是独家的西药品种，包括7个罕见病品种，共纳入2860个品种。对于创新药来说，医保目录更新进入了新“常态”。2020年是《基本医疗保险用药管理暂行办法》提出“完善动态调整机制，原则上每年调整一次”后，首次在年内完成的更新。超过一半纳入的西药产品获批时间小于12个月，在上市一年内进入医保成为各类药企争取的目标。

3、MAH制度下生物医药产业结构调整

MAH制度下，药品上市许可与生产许可相分离，持有人上市许可不再捆绑生产许可，药品上市许可持有人可以委托第三方生产药品，有利于产业结构调整和资源优化配置，促进专业分工，避免重复投资和建设，同时激发研发机构、科研人员和小型生物制药的创新活力，利好CXO企业。该政策降低了创新药企业成立的门槛，极大提高了国内药企的整体技术水平。

4、强化药品高质量发展

2021年，为指导规范药品尤其是我国特色中药及原料药这两种市场前景广阔的药品的发展，国家出台了一系列强化药品高质量发展的相关政策。一方面，促进中医药传承与创新；另一方面，政策助力解决原料药市场集中度高、需求与产能不匹配、市场垄断行为频发、医药产业结构不合理、产业布局不完善等问题。

5、推动原料药产业高质量发展


2021年11月，国家连发4份有关原料药产业相关政策（《国家药监局综合司关于启动原料药生产供应信息采集模块的通知》、《国家发改委工业和信息化部关于推动原料药产业高质量发展实施方案的通知》、《国务院反垄断委员会关于原料药领域的反垄断指南》、《药品审评中心完善原料药审评审批进度查询有关事宜的通知》），这些政策包括加强原料药基础建设、加快原料药产业高质量发展、反垄断、提高信息流通及行业透明度等问题，为原料药行业的进一步发展奠定了基础。其中，《关于推动原料药产业高质量

发展实施方案的通知》多次强调绿色低碳方向、装备耗材配套、产业集群发展，附件《原料药高质量发展重大工程》明确鼓励绿色技术、先进装备应用（先进制造技术创新工程、绿色低碳技术发展工程、高端生产装备提升工程、节能环保设备升级工程、高性能耗材发展工程）。原料药公司的技术决定产品份额、设备影响产能效率。未来，新合成技术平台、生产工艺等因素将对原料药公司竞争力产生影响深远。

（三）行业地位

根据中国证监会公布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属的行业为“C27 医药制造业”，医药制剂是医药制造业的重要分支，医药制剂行业融合了各个学科的先进技术，属于高技术产业。公司属于原料药-制剂板块。

制剂研发制造过程依赖精密的设备和先进工艺。近年来新技术的启用成为了医药制剂行业高速发展的新动力，也逐渐成为制剂企业在市场竞争中最重要的手段。公司坚持“差异化+原料制剂垂直一体化+国际化”的先进制造定位，以国际GMP认证标准严格要求药品质量，建有完整的质量体系，规范的质量管理、控制制度、流程及标准。目前，公司原料药、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和口服固体制剂生产线已通过美国FDA、欧盟EMA的cGMP、GMP审计。

公司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，芙必叮®地氯雷他定系列产品（片/分散片/干混悬剂）连续四届荣列“中国医药-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”。芙必叮®地氯雷他定干混悬剂，诺福丁®双氯芬酸钠肠溶缓释胶囊，芙原®积雪苷霜软膏荣列2021年中国家庭常备药上榜品牌。现公司已成为中国上市公司科技创新百强企业、中国医药制剂国际化先导企业和国家工信部智能制造企业，已被国家工信部纳入2016年工业转型升级中国制造2025儿童药重点项目。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“药品、生物制品业务”的披露要求

公司从事的主要业务详见“第三节 管理层讨论与分析 四、主营业务分析 1、概述”处；

（一）报告期内产品注册进展、医保状态变化、集中带量采购中的中标情况（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）

1、已进入注册程序的药品和生物制品的名称或代码、注册分类、适应症或者功能主治、注册所处的阶段、进展情况

项目	注册分类	适应症分组	注册所处阶段	进展情况	注册国
项目1	仿制药申报	循环系统疾病药物	注册受理	在审评中	以色列
项目2	仿制药申报	抗感染药物	注册受理	在审评中	英国
项目3	仿制药申报	循环系统疾病药物	注册受理	在审评中	泰国
项目4	仿制药申报	抗感染药物	注册受理	在审评中	以色列
项目5	仿制药申报	抗感染药物	注册受理	在审评中	新加坡
项目6	仿制药申报	消化系统疾病药物	注册受理	在审评中	德国
项目7	仿制药4类	消化系统疾病药物	注册受理	在审评中	中国

项目8	仿制药申报	循环系统疾病药物	注册受理	在审评中	澳大利亚
项目9	仿制药申报	循环系统疾病药物	注册受理	在审评中	美国
项目10	仿制药4类	消化系统疾病药物	注册受理	在审评中	中国
项目11	仿制药申报	消化系统疾病药物	注册受理	在审评中	以色列
项目12	仿制药申报	消化系统疾病药物	注册受理	在审评中	新西兰
项目13	仿制药申报	消化系统疾病药物	注册受理	在审评中	乌克兰
项目14	仿制药申报	抗真菌药物	注册受理	在审评中	以色列
项目15	仿制药申报	抗真菌药物	注册受理	在审评中	乌克兰
项目16	仿制药化药NP	抗真菌药物	注册受理	在审评中	中国
项目17	仿制药申报	抗真菌药物	注册受理	在审评中	新西兰
项目18	一致性评价	消化系统疾病药物	注册受理	在审评中	中国
项目19	仿制药申报	系统用抗感染药物	注册受理	在审评中	加拿大
项目20	仿制药4类	系统用抗感染药物	注册受理	在审评中	中国
项目21	仿制药申报	系统用抗感染药物	注册受理	在审评中	美国
项目22	仿制药申报	系统用抗感染药物	注册受理	在审评中	荷兰
项目23	仿制药4类	系统用抗感染药物	注册受理	在审评中	中国
项目24	仿制药申报	系统用抗感染药物	注册受理	在审评中	英国
项目25	仿制药申报	系统用抗感染药物	注册受理	在审评中	澳大利亚
项目26	仿制药申报	造影剂	注册受理	在审评中	美国
项目27	仿制药申报	造影剂	注册受理	在审评中	荷兰
项目28	仿制药4类	造影剂	注册受理	在审评中	中国
项目29	仿制药申报	抗病毒药	注册受理	在审评中	以色列
项目30	仿制药申报	抗病毒药	注册受理	在审评中	波兰
项目31	仿制药申报	抗病毒药	注册受理	在审评中	斯里兰卡
项目32	仿制药申报	抗病毒药	注册受理	在审评中	北欧五国
项目33	仿制药申报	抗癫痫药	注册受理	在审评中	中国香港
项目34	仿制药申报	抗癫痫药	注册受理	在审评中	加拿大
项目35	仿制药申报	抗癫痫药	注册受理	在审评中	菲律宾
项目36	仿制药申报	抗癫痫药	注册受理	在审评中	阿联酋
项目37	仿制药申报	循环系统疾病药物	注册受理	在审评中	以色列
项目38	仿制药申报	循环系统疾病药物	注册受理	在审评中	菲律宾
项目39	仿制药3类	消化系统疾病药物	注册受理	在审评中	中国
项目40	仿制药申报	消化系统疾病药物	注册受理	在审评中	波兰
项目41	仿制药申报	解毒药、抗贫血药	注册受理	在审评中	美国
项目42	仿制药3类	抗感染药物	注册受理	在审评中	中国
项目43	仿制药申报	抗感染药物	注册受理	在审评中	美国
项目44	一致性评价	抗感染药物	注册受理	在审评中	中国
项目45	化药2.2类生产 申请	抗癫痫药	注册受理	在审评中	中国
项目46	仿制药4类	抗癫痫药	注册受理	在审评中	中国

项目47	仿制药申报	抗癫痫药	注册受理	在审评中	德国
项目48	仿制药3类	抗真菌药物	注册受理	在审评中	中国
项目49	仿制药申报	抗真菌药物	注册受理	在审评中	美国
项目50	仿制药申报	抗真菌药物	注册受理	在审评中	美国
项目51	仿制药4类	抗真菌药物	注册受理	在审评中	中国
项目52	仿制药3类	抗真菌药物	注册受理	在审评中	中国
项目53	仿制药4类	风湿性疾病及免疫药物	注册受理	在审评中	中国
项目54	一致性评价	抗感染药物	注册受理	在审评中	中国
项目55	仿制药申报	抗感染药物	注册受理	在审评中	美国
项目56	仿制药申报	消化系统疾病药物	注册受理	在审评中	加拿大
项目57	仿制药申报	循环系统疾病药物	注册受理	在审评中	美国
项目58	一致性评价	循环系统疾病药物	注册受理	在审评中	中国
项目59	仿制药申报	抗痉挛药	注册受理	在审评中	美国
项目60	仿制药申报	抗痉挛药	注册受理	在审评中	美国
项目61	仿制药申报	抗感染药物	注册受理	在审评中	美国
项目62	仿制药申报	抗癫痫药	注册受理	在审评中	美国
项目63	仿制药申报	解毒药、抗贫血药	注册受理	在审评中	美国

2、报告期内新进入或者退出省级、国家级《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》的药品名称、适应症或者功能主治、发明专利起止期限、所属注册分类、是否属于中药保护品种等；
无

3、本报告期及去年同期销售额占公司同期主营业务收入10%以上的主要药品名称、适应症或者功能主治、发明专利起止期限、所属注册分类、是否属于中药保护品种等；

药品名称	适应症或者功能主治	发明专利起止期限	是否属于中药保护品种
地氯雷他定系列	用于缓解慢性特发性荨麻疹及常年性过敏性鼻炎的全身及局部症状，还可以用于过敏性哮喘、过敏性皮炎、湿疹、皮肤瘙痒症。	2002.12.19-2022.12.18 (干混悬剂) 2003.7.22-2023.7.21 (分散片)	否

4、报告期内公司生产销售的药品在国家级、省级药品集中带量采购中的中标情况；

药品名称	规格	中标价格	中标数量	对公司的影响
注射用比伐芦定	250mg*1支/盒	548.88元/盒	1.1372万支	将有利于促进公司相关产品的销售，提升品牌影响力
左氧氟沙星片	250mg*30片/盒	13.88元/盒	1977.7796万片	将有利于促进公司相关产品的销售，提升品牌影响力
注射用阿奇霉素	500mg*10支/盒	188.58元/盒	60.82万支	将有利于促进公司相关产品的销售，提升品牌影响力

三、核心竞争力分析

（一）产品品种优势

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、抗生素类、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、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。公司坚持产品全球注册战略，让更多高品质药品走向世界，也让中国老百姓用上出口欧美的高品质药品，通过自主研发，公司已成为国内为数不多的针剂领域的国际化先导企业。以下为截止最新公司国际化获得批文的品种：

序号	产品名称	欧美等国家地区
1	注射用阿奇霉素	美国、德国、荷兰、奥地利、加拿大、 澳大利亚、马来西亚、泰国、新西兰、白俄罗斯、英国
2	注射用更昔洛韦	美国、荷兰、德国、中国香港、英国、 法国、WHO、泰国、塞浦路斯、意大利、哥斯达黎加
3	左乙拉西坦注射用浓溶液	美国、德国、荷兰、英国、西班牙、泰国、马来西亚
4	注射用比伐芦定	美国、荷兰、德国、英国
5	依替巴肽注射液	美国、德国、荷兰、英国
6	注射用伏立康唑	美国、德国、荷兰、澳大利亚、哥斯达黎加、英国
7	注射用盐酸万古霉素	美国、加拿大、哥斯达黎加
8	硝普钠注射液	美国、加拿大
9	注射用泮托拉唑钠	德国、荷兰、澳大利亚、加拿大
10	特利加压素注射液	荷兰、德国
11	双环胺注射液	美国
12	地氯雷他定片	德国、荷兰、马来西亚
13	地氯雷他定干混悬剂	德国、荷兰
14	左氧氟沙星片	德国、荷兰
15	盐酸二甲双胍缓释片	荷兰
16	注射用艾司奥美拉唑钠	荷兰、美国
17	奥卡西平片	荷兰

（二）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（缓释胶囊、液体胶囊、微丸胶囊）、颗粒剂、软膏剂、口服液、预充针、滴眼剂、干混悬剂、冻干粉针、注射液等多种剂型，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、液体胶囊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、益肝灵液体胶囊等品种均属于独家剂型。截止报告期末，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、液体胶囊等产品具体情况如下：

序号	剂型	产品名称	规格
1	分散片制剂	地氯雷他定分散片	5mg
2	缓释制剂	双氯芬酸钠肠溶缓释胶囊	0.1g
3	缓释制剂	克拉霉素缓释片	0.5g

4	缓释制剂	盐酸二甲双胍缓释片	0.5g
5	缓释制剂	茶碱缓释胶囊	0.1g,0.2g
6	缓释制剂	别嘌醇缓释片	0.25g
7	缓释制剂	阿司匹林双嘧达莫缓释胶囊	0.1g:12.5mg
8	干混悬剂	地氯雷他定干混悬剂	0.5g:2.5mg, 1g:5mg
9	干混悬剂	阿奇霉素干混悬剂	0.1g
10	干混悬剂	马来酸曲美布汀干混悬剂	4g:0.1g
11	液体胶囊	益肝灵液体胶囊	每粒含水飞蓟素(以水飞蓟宾和异水飞蓟宾计) 38.5mg

(三) 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。截止报告期末，公司已获得国内外新版GMP/cGMP证书如下：

1、公司国内GMP证书情况：

序号	证书编号	认证范围	发证机关	持有人	有效期
1	HI20170021	原料药（更昔洛韦）	海南省食品药品监督管理局	普利制药	2022.7.24
2	HI20180003	原料药（氢氧化镁）	海南省食品药品监督管理局	普利制药	2023.1.20
3	HI20180036	软膏剂、原料药（地氯雷他定）	海南省市场监督管理局	普利制药	2023.10.15
4	HI20180047	片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、干混悬剂	海南省药品监督管理局	普利制药	2023.12.04
5	HI20190005	冻干粉针剂（注射剂二车间）	海南省药品监督管理局	普利制药	2024.1.29
6	HI20190035	冻干粉针剂（注射剂一车间）、小容量注射剂（注射剂一车间、非最终灭菌）	海南省药品监督管理局	普利制药	2024.7.2
7	HI20190037	原料药（L-半胱氨酸）	海南省药品监督管理局	普利制药	2024.7.28

2、公司通过国外GMP审计情况：

序号	证书编号	被审计产品	审计机构	被审计单位	通过日期
1	-	注射用阿奇霉素	美国FDA	普利制药	2015.1.13
2	-	注射剂更昔洛韦钠/更昔洛韦钠原料药	美国FDA	普利制药	2016.12.19
3	NL/H16/1008156	注射剂一车间（注射用更昔洛韦钠、注射用泮托拉唑钠、左乙拉西坦注射用浓溶液） 原料车间（更昔洛韦钠）	荷兰药监	普利制药	2016.6.20

4		注射剂一车间（注射用更昔洛韦钠） 原料车间（更昔洛韦钠）	世界卫生组织 (WHO)	普利制药	2018.11.5
5	NL/H18/2008856 A	注射剂一车间,注射剂二车间(注射用更昔洛韦钠、注射用泮托拉唑钠、左乙拉西坦注射用浓溶液、注射用阿奇霉素、注射用比伐卢定、注射用伏立康唑,依替巴肽注射液) 固体制剂车间(地氯雷他定片、阿奇霉素干混悬剂、盐酸二甲酸胍缓释片)	荷兰药监局	普利制药	2019.4.8
6	NL/H19/2011774	左氧氟沙星片250mg	荷兰药监局	浙江普利	2019.5.16
7		注射剂一车间（注射用比伐卢定首次申报（ANDA）、注射用阿奇霉素、注射用更昔洛韦钠、注射用盐酸万古霉素、注射用伏立康唑、依替巴肽注射液、左乙拉西坦注射用浓溶液） 注射剂二车间（注射用阿奇霉素新增场地变更（PAS）批准前检查）	美国FDA	普利制药	2019.10.24
8		注射剂三车间注射用阿奇霉素新增场地变更（PAS）批准前检查--桌面审计	美国FDA	普利制药	2020.10.07
9		美国 CDMO 片剂项目首次申报（ANDA）批准前检查	美国FDA	浙江普利	2021.1.24
10		注射剂更昔洛韦钠-桌面审计	世界卫生组织 (WHO)	普利制药	2020.10.20
11		注射剂三车间碘帕醇注射液首次申报（ANDA）批准前检查-远程审计	美国FDA	普利制药	2021.08.24

（四）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。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。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。

（五）营销优势

目前，公司营销网络已经覆盖全国各省、市、自治区1万5千多家医疗机构，其中覆盖二级及以上等级

医院及专科医院5000多家以及1万多家基层医疗机构(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千余家。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。

海外市场，公司以目标国销售能力排名前五的销售公司为潜在合作对象进行商务沟通，已与美国、德国、英国等20多个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。

(六) 特许经营权情况

1、药品生产许可证

证书编号	生产地址	生产范围	发证机关	企业名称	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，大容量注射剂，冻干粉针剂（含抗肿瘤类），精神药品（第二类精神药品制剂（注射用盐酸曲马多）），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（地氯雷他定，马来酸曲美布汀，L-半胱氨酸，盐酸多巴酚丁胺，更昔洛韦，更昔洛韦钠，氢氧化镁，硝普钠，卡托普利，萘普生，富马酸酮替芬，尼麦角林，阿昔洛韦钠，艾司奥美拉唑钠，格隆溴铵）	海南省食品药品监督管理局	海南普利制药股份有限公司	2025年9月25日
浙20180003	浙江省杭州市余杭区余杭经济开发区新洲路78号	片剂，胶囊剂，干混悬剂，颗粒剂、软膏剂	浙江省药品监督管理局	浙江普利药业有限公司	2023年1月30日
皖20210486	安徽省安庆市高新技术产业开发区霞虹路58号	原料药	安徽省药品监督管理局	安徽普利药业有限公司	2026年8月2日

2、药品GMP检查结果通知书

编号	颁发机构	检查范围	企业名称	通知日期
琼药监药产F2019001	海南省药品监督管理局	注射剂一车间小容量注射剂（最终灭菌）	海南普利制药股份有限公司	2019.12.10
琼药监药产F2020006	海南省药品监督管理局	小容量注射剂（注射剂二车间、非最终灭菌）	海南普利制药股份有限公司	2020.2.21
琼药监药产F2020011	海南省药品监督管理局	冻干粉针剂（注射剂三车间）	海南普利制药股份有限公司	2020.4.26
浙2021第0023号	浙江省药品监督管理局	片剂（口服固体制剂车间片剂生产线）	浙江普利药业有限公司	2021.3.23
浙2021第0110号	浙江省药品监督管理局	胶囊剂（口服固体制剂车间胶囊剂生产线）	浙江普利药业有限公司	2021.12.27
浙2021第0111号	浙江省药品监督管理局	软膏剂（软膏车间软膏剂生产线）	浙江普利药业有限公司	2021.12.27
琼药监药产F2021007	海南省药品监督管理局	原料药（硝普钠 原料车间）	海南普利制药股份有限公司	2021.4.30

3、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	企业名称	有效期
A-ZJ19-123	药品批发	浙江省食品药品监督管理局	浙江普利药业有限公司	至2024年7月15日
/	药品经营许可	浙江省食品药品监督管理局	浙江瑞利药业有限公司	至2026年06月17日

四、主营业务分析

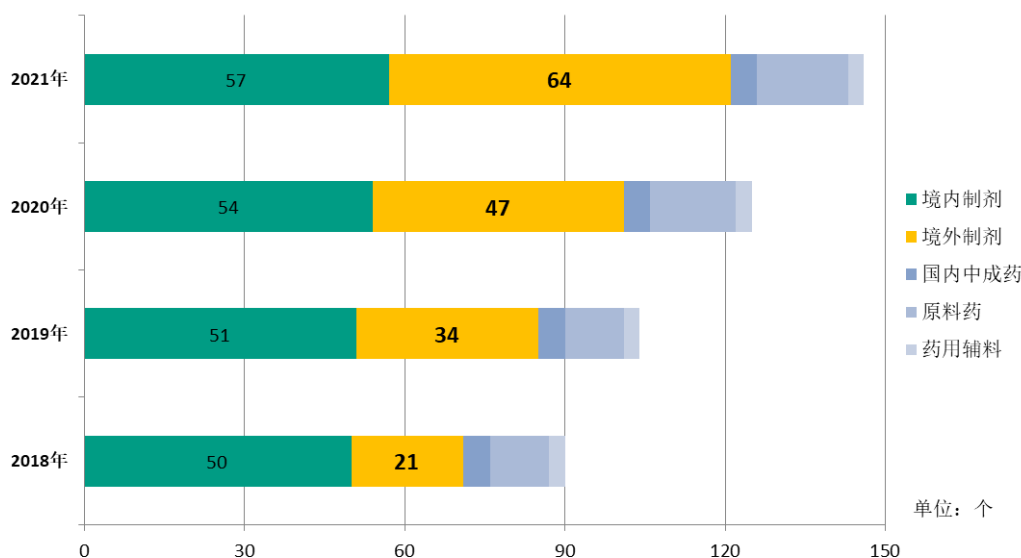
1、概述

（一）主营业务范围

普利制药成立于1992年，是专业从事药物研发、注册、生产和销售的高新技术企业。公司坚持“普惠天下，利泽健康”的公司宗旨，致力于为全球患者和客户提供具有治疗价值的产品和服务。现已成为中国上市公司科技创新百强企业、中国医药制剂国际化先导企业和国家工信部智能制造企业，已被国家工信部纳入2016年工业转型升级中国制造2025儿童药重点项目。

公司在药物制剂技术研究和制剂全球化注册方面拥有丰富的技术储备和经验。目前，公司已取得专利技术60余项，其中发明专利57项，产品批准文号146个，包括境内化学药批文57个，欧美等境外制剂生产批件有64个，17个原料药生产批准文号，3个药用辅料生产批准文号。通过多年的国际化注册积累，公司形成了在研项目国内外双报的策略安排。目前在研品种共130余个，涉及首仿+挑战专利仿制药、改良型新药505b（2）和新实体化合物新药。

药品批准文号



在符合国内国外规范市场法规要求的制造产能构建上，公司已形成海口、杭州、安庆三处高端药物制剂及原料药制造基地的建设，制剂剂型覆盖针剂、片剂、胶囊、干混悬剂（颗粒剂）、滴眼剂和软膏等，原料的化学反应涉及氢化、还原、氧化、卤化、氯化、溴化、碘化、烷基化、格氏反应，普通工艺有酰化、取代、硫代、缩合、重排、螯合等。三地的整合已把整个药品的产业链打通，形成关键中间体、原料药和制剂一体化的战略安排。公司以美国FDA、欧盟EMA、WHO和中国NMPA等的药品生产质量管理规范为基础，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，构建了高

质量管理水平的原料药、固体制剂和注射剂生产基地。目前，公司原料药、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和口服固体制剂生产线已通过美国FDA、欧盟EMA的cGMP、GMP审计。公司营销网络已经覆盖全国各省、市、自治区千家医院以及多家基层医疗机构等医疗终端，拥有经销商和配送商千余家。产品覆盖抗过敏类药物、非甾体抗炎药物、抗生素类药物和消化类药物等领域，地氯雷他定片（芙必叮®）为国家级火炬项目已通过欧盟上市许可并通过一致性评价，芙必叮系列产品国内市占率超8成，固体品种培育出“芙必叮”、“诺福丁”等国内知名品牌。

在国际销售上，公司已有针剂、固体14个品种在欧美多国获批上市，产品已成功销往美国、德国、法国、荷兰、英国、加拿大和澳大利亚等国家，公司已初步形成了中国制造、全球销售的国际化格局。

（二）报告期内经营情况

2021年公司围绕着既定的目标紧密推进各项工作，公司董事会和管理层始终保持对宏观环境变化的持续关注、高度敏感及积极应对。坚持致力于开发真正对患者和病人有临床价值的药品，深耕于高端医药制造。同时在人类健康重大疾病领域，抓住行业快速发展的机遇与各高校及科研单位进行更加紧密地合作，逐步扩大业务领域和合作范围，加快探索创新药物研制。为平行打造仿制药和创新药两大研发体系，完善药品产业链及未来业务发展提供充足保障。

短期战略，公司会继续强化夯实高端仿制药，坚持“差异化+原料制剂垂直一体化+国际化”的先进制造定位，一方面，在积累产品、批文，扩大规模化生产能力的同时，保持柔性和灵活性生产的能力，以适应多国家注册和供货的需要；另一方面，公司在国内积极参加一致性评价和新分类注册，特别是一些干混等儿童特色剂型产品；与此同时，利用国际化的高端产能和一地双报优势，公司将在承接CDMO的业务的过程中，充分发挥制剂工程转化、全球注册和制造国际化优势。

中期战略，公司已经布局来源于临床需求，瞄准现有药品在临床使用的痛点做改良型创新，如505b(2)药物开发，这类药物本身具有市场量的基础，做改良后，医生和患者更容易接受，从企业的角度属于产品升级。

长期战略，公司已瞄准国际创新药领域积极布局产品管线，包括肿瘤、造影、呼吸道疾病等多个适应症领域，除企业自主研发创新外，目前已有包括浙江大学合作项目、中科院高能所合作、国家纳米中心等多个项目在稳步进行当中。

1、经营情况

2021年公司实现了稳定发展，实现营业收入1,508,829,421.63元，同比上涨26.94%。归属上市公司股东净利润416,603,057.59元，同比增长2.25%。

公司总资产规模达4,662,239,616.98，同比增加52.56%；净资产2,541,755,448.51元，同比增加24.65%。公司资产流动性、偿债能力、现金流状况良好，各项财务指标健康。

2、GMP认证与生产制造

公司一直以国际GMP认证标准严格要求药品质量，建有完整的质量体系，规范的质量管理、控制制度、流程及标准，对各生产环节的一线员工进行定期的质量培训，加强每个环节的质量控制，对公司每个入职员工进行GMP培训，提高每个员工的质量管理意识。始终坚持用国际最严格的标准进行生产质量管理，坚持推行市场全球化、管理国际化和生产智能化。

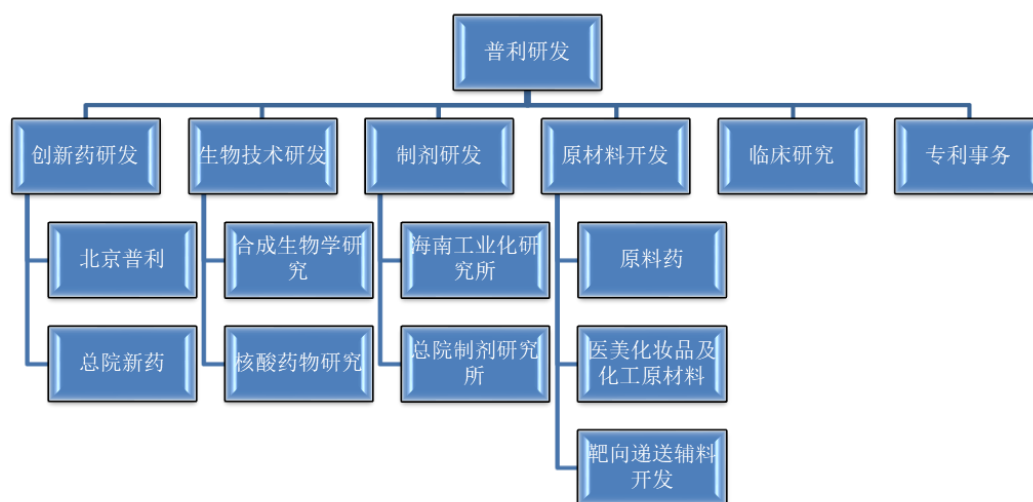
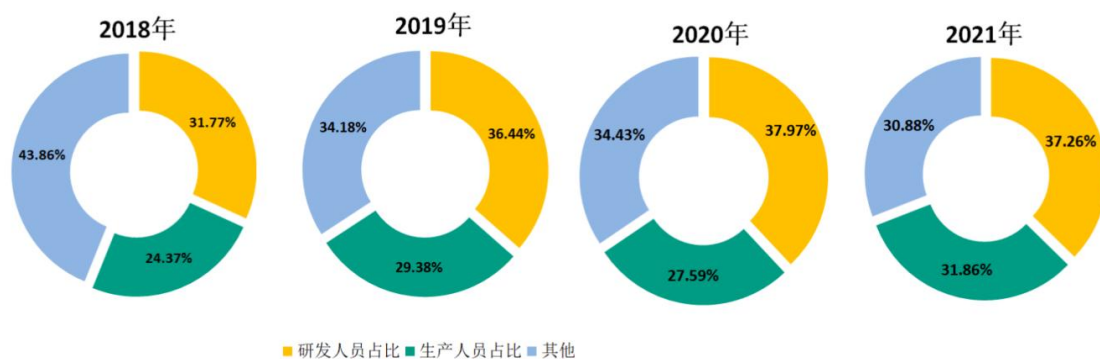
随着安徽普利高端原料药基地的试运行及海南后续新车间的提前人员规划，公司上半年生产人员有明显的增加。

3、研发投入

2021年公司继续加大研发投入，“仿、创”结合，仿制药以技术难度高、未来竞争格局好、具有差异化

的产品为目标，进行重点研发，确保公司不断推出高价值的品种，以形成同适应症内一篮子品种的市场策略。创新药以提高靶器官/组织药物浓度为技术主线布局了抗肿瘤药和硼中子俘获疗法（BNCT）的硼药，同时在基因治疗的mRNA药物、SiRNA药物领域也进行了组织安排。在技术研发过程中，公司采用系统化、模板化的管理要求开发技术研发工作，未来的研发效率会逐步提高

除了品种选择和研发技术的优化，公司对研发人员的投入也更加重视，主要体现在公司对研发人员的组织架构不设置上限，已经组建了强大的研发团队，现有创新药研究所、生物技术研究所、仿制药研究所、原材料研究等多个技术研发部门。截止报告期末，公司现有员工总数1200余人，研发人员近450余人，超过公司总人数的三分之一。



公司目前拥有两所创新药研究机构，分别为坐落于北京普利生物医药有限公司研究所和在杭州临平工厂的公司总院创新药研究所。

北京普利生物医药有限公司研究所是公司依托与中国科学院高能物理研究所的合作而组建的聚焦于BNCT和mRNA领域，以临床前候选化合物（PCC）筛选为目标的新药研究机构，是以高能所的专家教授为领头人，以硕士和博士学历研究员为骨干组织人才组建而成的研发团队，目前该平台正在筛选的新药方向有下述三个：以外泌体包裹技术治疗脑胶质瘤的BNCT药物、以靶向技术为理论基础优化的治疗宫颈癌的硼药、以脑胶质瘤为适应症的mRNA肿瘤疫苗。该平台的特色研究方向是开发结合BNCT技术和mRNA肿瘤疫苗联合抗肿瘤治疗方案。

公司总院创新药研究所在新药研究方面主要负责两部分内容：一是北京普利完成PCC相关研究后，总院研究所注册申报为要求的临床前研究、转化医学研究和IND申报，以及后续的临床研究直至产品上市；二是负责普利自有技术的相关创新药从早期R&D研发（从苗头化合物、先导化合物到候选化合物）到上市的整个过程研究。总院在新化合物研发方面，结合公司从浙江大学引进的强渗透药物递送技术（基于 γ -谷氨酰转肽酶响应的高分子载药体系），利用肿瘤微环境的相关特点，克服临床上多种实体瘤在治疗过程中

药物难以浸润的临床痛点，从而有望达到更好的治疗效果，已陆续完成抗胰腺癌治疗药物和BNCT治疗肾癌的硼中子药物的相关结构开发，目前已进入以申报为目的的临床前研究阶段；同时，公司自主研发用于肿瘤手术导航的双模态造影剂的全新结构也已完成动态层面效果验证，进展顺利的情况下将在2022年底获得中国、美国两个市场的临床批件；此外，公司从北京工业大学引进的抗新冠病毒药物，已完成体内及体外抗病毒的研究，目前正在进行药理、药代及安全性评价实验。与国家纳米科学中心、中国疾病预防控制中心病毒预防控制所、北京理工大学、河北大学、北京工业大学共同申报的国家“十四五”重大专项“3.2抗病毒高分子纳米药物”项目已正式启动，公司承担抗病毒纳米药物的临床前研究、转化医学研究并负责新药临床申请的注册申报工作。公司正在开发的创新药进展情况如下：

产品	适应症	研究进展			
		药物发现	临床前研究	临床 I 期	临床 II/III 期
强渗透抗肿瘤项目	胰腺癌	→	→		
金纳米团簇项目	抗新冠病毒	→	→		
双模态造影剂	肝肿瘤手术导航	→	→		
硼中子药物项目1	肾癌	→	→		
硼中子药物项目2	宫颈癌	→			
硼中子药物项目3	脑胶质瘤	→			
mRNA肿瘤疫苗	脑胶质瘤	→			
抗病毒高分子组装纳米药物	待定	→			

生物技术研究所是公司在国家战略性新兴产业转型阶段进行的竞争性赛道重要布局，是以合成生物学为核心技术、实现从基因改造到产品产业化落地的全链条研发平台。公司主要产品管线包括：

(1) 酶工程产品开发：利用计算机AI辅助的理性设计定向进化策略结合非理性的高通量筛选平台，完成酶分子的改造，建立优质候选酶的酶库，用于手性医药中间体及功能性食品与护肤品的酶催化合成，同时开展功能性酶制剂产品开发；

(2) 代谢通路改造类产品开发：利用CRISPR/Cas等基因编辑技术，在大肠杆菌、酵母、谷氨酸棒杆菌、芽孢杆菌、放线菌和部分真菌等多种工业生产底盘细胞中进行产物合成途径的理性重构，实现公司系列产品的微生物发酵生产，完成产业转型和成本竞争优势；

(3) 核酸药物产品开发：借助中科院高能所的mRNA技术平台，结合公司的自主知识产权递送系统，开展核酸药物产品管线的临床前研究、原料和制剂的CMC制造，以及产品的临床申报与临床研究。

经过一年多的发展，生物技术研究所已经发展成一支由高学历人才组成的研发团队，目前在岗的16名研发人员中80%以上均为研究生学历，其中博士占比20%。2022年是生物技术研究所快速发展的阶段，研发团队规模将达到50-100人，实现在研产品管线的快速推进，包括目前已经处于车间产业化转移阶段的一个酶工程产品。

制剂研究所包括总院和海南工厂的工业化研究所两个机构，共同开展产品的研发工作，包括仿制药（含无菌注射液、冻干粉针剂、造影剂、滴眼剂、固体制剂、半固体制剂、吸入剂等）和改良型新药两个研发方向。目前仿制药研发领域的产品已经获得国内生产批件60余个，国外生产上市许可近70个；国内外正在审评的产品有60余个；预计今年可获得上市申请受理的产品则有80余个。改良型新药方面，通过一年多的研究，公司以解决临床用药便捷性和对医护人员用药安全的保障性为目标的粉针改成注射液为首个突破点，已发现一种能有效保障药物稳定性的物质，可用于系列同类型产品由粉针改成注射液的配方中。对此，公司已提交发明专利申请，同时研发项目已进入放大生产阶段。另外，在制剂研究所系统内，以海归博士为领头人、硕士研究生及以上学历占比超过65%的注册团队，是公司产品国际注册的重要保障。通过十多年

的历练，公司注册团队与国内外各国药政机构建立了密切的交流沟通渠道。自国内2015年仿制药改革以来，公司通过/视同通过一致性评价的品种达11个，其中5个为首家过评；获得的近70余个境外上市许可和在申报中的60多个产品，涉及近20个国家或地区，遍布五大洲，其中美国上市产品有11个，多数均在FDA首个审评目标期限的10个月内获得批准。

公司的原材料研究所主要聚焦在三个研发方向：（1）特色原料药（2）医美化妆品用及化工中间体（3）靶向递送辅料。依托强大的人才储备和技术沉淀，原材料研究所构建了多个特色的技术平台，如安全评价试验平台、晶型研究试验平台、纯化技术平台（纳滤、超滤、高压和低压工业制备高效液相色谱系统）、连续流技术平台、固定床氢化平台以及特殊干燥技术平台（冻干、喷雾干燥）等。经过近几年的技术积累，公司在安庆工厂具备投产条件的品种有20多个，包括钆造影剂、碘造影剂、抗感染品种、抗肿瘤品种等产品的原料药。此外，美白保湿用的化妆品、增加药物溶解用的辅料、mRNA药物使用的可离子化脂质体等也处于逐步进行放大生产研究阶段。

（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、非甾体镇痛抗炎类药物、抗生素类药物、消化类药物等领域。截止报告期末主要产品具体构成情况如下表所示：

国内主要药品目录				
序号	通用名	产品图片	适应症	医保、基药情况
1	地氯雷他定干混悬剂		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、慢性特发性荨麻疹的相关症状如瘙痒，并可减少荨麻疹的数量及大小	医保乙类
2	地氯雷他定分散片			医保乙类
3	地氯雷他定片			医保乙类
4	双氯芬酸钠肠溶缓释胶囊		1、缓解风湿性或类风湿关节炎，急慢性关节炎，急慢性强直性脊柱关节炎；2、肩周炎，滑膜炎及腱鞘炎；3、腰背痛、扭伤、劳损；4、急性痛风；5、痛经，牙痛，头痛和术后疼痛等	医保甲类 国家基药
5	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	医保甲类
6	左氧氟沙星片			医保甲类
7	克拉霉素缓释片		克拉霉素缓释片适用于对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	/
8	注射用阿奇霉素		本品适用于敏感病原菌所致的社区获得性肺炎、盆腔炎症性疾病	医保乙类
9	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、急性扁桃腺炎；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	医保乙类

10	阿奇霉素胶囊		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、急性中耳炎、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。	医保甲类 国家基药
11	甲磺霉素颗粒		用于敏感菌如流感杆菌、大肠埃希菌、沙门菌属等引起的呼吸道、尿路、肠道等感染。	/
12	注射用更昔洛韦		适用于治疗危及生命或视觉的免疫缺陷患者的巨细胞病毒感染，以及预防器官移植病人的巨细胞病毒感染	医保乙类 国家基药
13	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	医保乙类
14	马来酸曲美布汀干混悬剂			/
15	注射用法莫替丁		1、消化性溃疡出血。 2、应激状态时并发的急性胃黏膜损害，和非甾体类抗炎药引起的消化道出血。	医保甲类 国家基药
16	别嘌醇缓释片		用于1、原发性和继发性高尿酸血症，尤其是尿酸生成过多而引起的高尿酸血症；2、反复发作或慢性痛风者；3、痛风石；4、尿酸性肾结石和（或）尿酸性肾病；5、有肾功能不全的高尿酸血症。	医保乙类
17	积雪苷霜软膏		有促进创伤愈合作用，用于治疗外伤、手术创伤、烧伤、疤痕疙瘩及硬皮病。	医保乙类
18	积雪苷片			/
19	左乙拉西坦注射用浓溶液		用于成人及4岁以上儿童癫痫患者部分性发作（伴或不伴继发性全面性发作）的治疗。本品可在患者暂时无法应用口服制剂时替代给药。	医保乙类

20	注射用比伐芦定		比伐芦定是一种直接凝血酶抑制剂, 作为抗凝剂用于以下患者: 1、经皮腔内冠状动脉成形术 (PTCA): 2、经皮冠状动脉介入术 (PCI)	/
21	依替巴肽注射液		用于急性冠状动脉综合征患者, 包括即将接受药物治疗的患者和接受经皮冠状动脉介入术 (PCI) 的患者, 以降低死亡或新发生心肌梗死的联合终点事件发生率。	医保乙类
22	注射用磷酸川芎嗪		用于缺血性脑血管病, 如脑供血不足、脑血栓形成、脑栓塞引起的脑梗死等。	医保乙类
23	注射用尼麦角林		1、改善脑梗后遗症引起的意识低下和情感障碍 (反应迟钝、注意力不集中、记忆力衰退、缺乏意念、忧郁、不安等)。 2、急性和慢性周围循环障碍 (肢体血管闭塞性疾病、其它末梢循环不良症状)。	/
24	注射用甲磺酸酚妥拉明		1、嗜铬细胞瘤的治疗和术前准备2、嗜铬细胞瘤的诊断 (酚妥拉明试验) 3、预防和治疗因静脉注射去甲肾上腺素外溢而引起的皮肤坏死4、心力衰竭时减轻心脏负荷	医保甲类 国家基药
25	盐酸多巴酚丁胺注射液		盐酸多巴酚丁胺适用于: 心脏血液输出量不能满足体循环要求而出现低灌注状态, 需要采用强心剂治疗的患者; 由于心室充盈压异常升高, 导致出现肺充血和肺水肿的危险, 需要进行强心治疗的患者。	医保甲类 国家基药
26	尼莫地平胶囊		1、作为尼莫地平注射液预先使用后的继续治疗, 可预防和治疗由于动脉瘤性蛛网膜下腔出血后脑血管痉挛引起的缺血性神经损伤。 2、治疗老年性脑功能障碍, 例如: 记忆力减退, 定向力和注意力障碍和情绪波动。治疗前, 应确定这些症状不是由需要特殊治疗的潜在疾病引起的。	医保甲类 国家基药
27	益肝灵液体胶囊		保肝药。具有改善肝功能、保护肝细胞膜的作用, 用于急、慢性肝炎及迁延性肝炎。	/
28	盐酸二甲双胍缓释片		适用于单用饮食和运动治疗不能获良好控制的2型糖尿病患者。本品可单独用药, 也可与磺酰脲类或胰岛素合用。	医保乙类 国家基药

29	注射用盐酸曲马多		中度至重度疼痛的治疗。	医保乙类
30	茶碱缓释胶囊		适应症为适用于支气管哮喘、喘息型支气管炎、阻塞性肺气肿等缓解喘息症状；也可用于心源性肺水肿引起的哮喘。	医保甲类

国际主要药品目录				
序号	通用名	产品图片	适应症	获批国家
1	注射用阿奇霉素		本品适用于敏感病原菌所致的社区获得性肺炎、盆腔炎性疾病	美国、德国、荷兰、奥地利、加拿大、澳大利亚、马来西亚、泰国、新西兰、白俄罗斯、英国
2	注射用盐酸万古霉素		适用于耐甲氧西林金黄色葡萄球菌及其它细菌所致的感染：败血症、感染性心内膜炎、骨髓炎、关节炎、灼伤、手术创伤等浅表性继发感染、肺炎、肺脓肿、脓胸、腹膜炎、脑膜炎。	美国、加拿大
3	注射用更昔洛韦钠		适用于治疗危及生命或视觉的免疫缺陷患者的巨细胞病毒感染，以及预防器官移植病人的巨细胞病毒感染	美国、荷兰、德国、中国香港、英国、法国、WHO、泰国、塞浦路斯、意大利
4	左乙拉西坦注射用浓溶液		用于成人及 4 岁以上儿童癫痫患者部分性发作（伴或不伴继发性全面性发作）的治疗。本品可在患者暂时无法应用口服制剂时替代给药。	美国、德国、荷兰、英国、西班牙、泰国、马来西亚
5	注射用比伐芦定		比伐芦定是一种直接凝血酶抑制剂，作为抗凝剂用于以下患者： 1、经皮腔内冠状动脉成形术（PTCA）； 2、经皮冠状动脉介入术（PCI）	美国、荷兰、德国、英国
6	依替巴肽注射液		用于急性冠状动脉综合征患者，包括即将接受药物治疗的患者和接受经皮冠状动脉介入术（PCI）的患者，以降低死亡或新发生心肌梗死的联合终点事件发生率。	美国、德国、荷兰、英国
7	注射用伏立康唑		本品是一种广谱的三唑类抗真菌药，其适应症如下：治疗侵袭性曲霉病。治疗对氟康唑耐药的念珠菌引起的严重侵袭性感染（包括克柔念珠菌）。治疗由足放线病菌属和镰刀菌属引起的严重感染。本品应主要用于治疗免疫缺陷患者中进行性的、可能威胁生命的感染。	美国、德国、荷兰、澳大利亚、哥斯达黎加
8	硝普钠注射液		1、用于高血压急症，如高血压危象、高血压脑病、恶性高血压、嗜铬细胞瘤手术前后阵发性高血压等的紧急降压，也可用于外科麻醉期间进行控制性降压。 2、用于急性心力衰竭，包括急性肺水肿。亦用于急性心肌梗死或瓣膜（二尖瓣或主动脉瓣）关闭不全时的急性心力衰	美国、加拿大

9	盐酸双环胺注射液		用于胃及十二指肠溃疡、胃酸过多及胆道、胃肠道、尿道痉挛等的治疗	美国
10	地氯雷他定片		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、慢性特发性荨麻疹的相关症状如瘙痒，并可减少荨麻疹的数量及大小	德国、荷兰
11	地氯雷他定干混悬剂		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、慢性特发性荨麻疹的相关症状如瘙痒，并可减少荨麻疹的数量及大小	德国、荷兰
12	注射用泮托拉唑钠		适用于十二指肠溃疡、胃溃疡、急性胃粘膜病变，复合性溃疡等引起的急性上消化道出血。	德国、荷兰、澳大利亚、加拿大
13	左氧氟沙星片		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	德国、荷兰
14	特利加压素注射液		适用于肝硬化患者门静脉高压并发的食管胃底静脉曲张出血、肝硬化腹水及肝肾综合征	德国、荷兰

（三）经营模式

1、研发模式

公司不管在仿制药还是在创新药，均坚持差异化研发战略。仿制药坚持以结合中美欧市场需求为导向进行选题立项，创新药重点以新治疗手段硼中子俘获疗法（BNCT）为基础的硼10药物开发和与之联合使用的mRNA疫苗或药物的开发。通过多年实践，公司建立的从选题立项、配方工艺开发到多国注册申报的整个研发流程模板化管理制度能有效保障研发目标的顺利推进和逐步实现。

2、采购模式

公司通过设立合适的采购组织、建立规范的管理体系和实施流程，保障供应和控制采购成本，提高采购质量和效率。

公司建立采购中心，统一负责研发和生产物料、经营物资、服务和设备设施等采购。根据品类不同，采用不同的采购策略，通过招标、询比价、议价等方式落实采购。加强采购需求管控、供应渠道拓展和管理，依托ERP系统构建高效的申购、合同和付款等过程审批，做到采购有依据、实施有主体、过程有监控。

公司注重需求管控，以市场需求和经营需求为导向，依托年度计划规划战略性采购和长周期物料采购，有效保障生产经营所需物资供应，规避市场短缺和价格的大幅波动影响。在年度计划落实过程中，施行季度滚动备料需求调整，月度动态落实，在保障经营所需供应同时，有效控制积压浪费，做到重点物资储备供应，在供应链多变的情况下，支持柔性生产供货，抢占市场机会。

公司建立了一系列的供应商开发、审计、入围和绩效管控、淘汰管理体系，并借助ERP系统实施全生

命周期动态管理。采购、研发、生产和质量体系相互配合，在全球范围内，持续开发引进具有先进技术、质量优良、可持续发展供货和诚信经营、价格合适的供应商，加强审计考评和动态管理，淘汰技术落后、诚信有问题、产品有缺陷、不能安全持续供应和EHS不达标的供应商，确保能持续满意的提供公司经营所需物资和服务。

3、生产模式

公司主要采用“以销定产”的订单制生产模式，以市场需求为导向，推行供应链的全流程管理。同时，公司持续进行数字化、自动化、智能化建设，打造智能工厂。推动了SAP、WMS、LIMS等系统建设，实现了实时视频监控，进一步提升了运营效率，提高了生产系统竞争力，更好地满足灵活多变的销售市场需求。

公司根据美国FDA、欧盟EMA、WHO及中国NMPA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。

（1）制定生产计划

公司运营管理部门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。计划物控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。

（2）原材料领用

计划物控部根据月生产计划在SAP系统中下达批生产指令单，生产部门根据批生产指令单领取物料，双方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。

（3）生产过程质量管理

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），并向省药监局安监处报告质量信息。

（4）产成品入库检验及成品放行

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。

4、销售模式

国内制剂销售为直销模式和经销商模式并行的混合模式，其中公立医院、大型连锁以及原料药的国内销售采用直销模式；民营医院、三终端的国内销售采用经销商模式，具体为公司向经销商提供产品简介、招标资料，并对经销商进行产品知识培训，由经销商参与并主导进行区域市场、终端市场产品推广活动的模式。

公司在欧美药品的销售，首先进行深度市场竞争分析，选择有市场机会的品种，对所在国家进行销售商客户开发，即在约定国家跟客户签订独家许可、生产和经销的长期合作协议，欧美客户对每个品种支付一定的独家许可费，来支付该品种销售独家权利的费用。和客户签约后，公司启动研发和注册申报，获批上市。独家经销模式下，还根据意愿有两种方式，一种是约定直接供货价格，另一种约定出厂价，然后双方根据销售获得利润再分成的模式，采用利润分成模式。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,508,829,421.63	100%	1,188,603,424.51	100%	26.94%
分行业					
医药制造业	1,505,948,923.87	99.81%	1,185,819,228.33	99.77%	27.00%
其他	2,880,497.76	0.19%	2,784,196.18	0.23%	3.46%
分产品					
心血管类药物	266,110,314.53	17.64%	338,585,392.51	28.49%	-21.41%
抗过敏药物	293,807,235.98	19.47%	219,622,306.66	18.48%	33.78%
抗生素类药物	446,756,313.22	29.61%	231,330,534.45	19.46%	93.12%
消化道药物	155,383,198.82	10.30%	119,609,414.57	10.06%	29.91%
其他	149,554,108.39	9.91%	117,767,365.82	9.91%	26.99%
非甾体抗炎类药物	118,619,925.24	7.86%	115,060,210.02	9.68%	3.09%
皮肤病类药物	78,598,325.45	5.21%	46,628,200.48	3.92%	68.56%
分地区					
华东	619,411,488.59	41.05%	572,967,297.72	48.21%	8.11%
华中	166,877,653.54	11.06%	157,480,600.68	13.25%	5.97%
华南	118,045,675.40	7.82%	131,357,422.14	11.05%	-10.13%
西南	127,856,351.71	8.47%	75,512,230.32	6.35%	69.32%
华北	118,268,004.86	7.84%	40,499,198.66	3.41%	192.03%
东北	62,575,057.87	4.15%	23,666,306.04	1.99%	164.41%
西北	64,442,902.28	4.27%	22,905,354.87	1.93%	181.34%
境外	231,352,287.38	15.33%	164,215,014.08	13.82%	40.88%
分销售模式					
直销	406,311,345.60	26.93%	280,515,439.72	23.60%	44.84%
经销	1,102,518,076.03	73.07%	908,087,984.79	76.40%	21.41%

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药制造业	1,505,948,923.87	426,759,461.65	71.66%	27.00%	43.33%	-3.23%
分产品						
心血管类药物	266,110,314.53	33,528,503.62	87.40%	-21.41%	0.38%	-2.73%
抗过敏药物	293,807,235.98	42,485,526.64	85.54%	33.78%	28.65%	0.58%
抗生素类药物	446,756,313.22	118,748,502.63	73.42%	93.12%	29.69%	13.00%
消化道	155,383,198.82	46,290,618.41	70.21%	29.91%	66.65%	-6.57%
分地区						
分销售模式						

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
医药工业	销售量	万粒/片/支/kg	76,607.59	76,748.39	-0.18%
	生产量	万粒/片/支/kg	80,656.81	76,307.89	5.70%
	库存量	万粒/片/支/kg	4,681.78	3,622.2	29.25%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

医药制造业	营业成本	426,759,461.65	99.51%	297,749,968.29	99.24%	0.27%
其他	营业成本	2,094,297.90	0.49%	2,283,073.64	0.76%	-0.27%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药制造业	原材料	322,437,820.68	75.55%	215,273,227.07	72.30%	3.25%
医药制造业	直接人工	25,525,469.32	5.98%	19,204,872.95	6.45%	-0.47%
医药制造业	制造费用	75,705,881.60	17.74%	60,988,794.62	20.48%	-2.74%
医药制造业	其他	3,090,290.05	0.72%	2,283,073.64	0.77%	-0.05%

说明

不适用

(6) 报告期内合并范围是否发生变动 是 否**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况** 适用 不适用**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	451,848,340.14
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	29.95%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	172,277,609.03	11.42%
2	客户二	96,861,345.89	6.42%
3	客户三	68,373,148.85	4.53%
4	客户四	58,930,535.24	3.91%
5	客户五	55,405,701.13	3.67%
合计	--	451,848,340.14	29.95%

主要客户其他情况说明

 适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	198,723,989.65
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	34.88%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	89,803,936.62	15.76%
2	供应商二	30,437,483.20	5.34%
3	供应商三	26,561,946.85	4.66%
4	供应商四	26,024,778.72	4.57%
5	供应商五	25,895,844.26	4.55%
合计	--	198,723,989.65	34.88%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	233,161,486.71	177,043,177.99	31.70%	公司业务规模增大，推广活动增加所致
管理费用	81,962,201.09	59,031,053.08	38.85%	公司业务规模增大，管理费用支出相应增加
财务费用	44,712,696.42	12,788,050.55	249.64%	本年度可转债利息费用增加所致
研发费用	229,318,459.03	191,180,706.65	19.95%	公司加大研发费用投入所致

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
已申报在注册审批程序的 63 个国内外药品项目；具体情况可查阅本报告“四、主营业务分析 1、概述”中的“（一）已进入注册程序的药品和生物制品的名称或代码、注册	丰富公司产品线	在审评中	获得注册批件	丰富公司产品线，提升公司核心竞争力；

分类、适应症或者功能主治、注册所处的阶段、进展情况；”				
粉针改成注射液的改良型新药	以解决临床用药的便捷性和对护士用药安全的保障性为目标进行技术改良，同时丰富公司产品线	发现了一种能有效保障药物稳定性的物质，在四个同领域产品中进行运用，目前处于临床前研究阶段。	获得生产批件	是公司从仿制药到创新药过渡阶段的重要产品支撑，提升公司的核心竞争力
抗新冠病毒注射用金纳米团簇	开发一种有效的新型冠状病毒治疗药物	目前处于注册资料收集阶段，已在体内及体外抗病毒研究中对有效性进行验证，药理、药代及安全性评价实验已基本完成，临床批及毒理批生产已完成	获得生产批件	制药企业对于抗击疫情的社会责任。也是公司在抗感染新药领域的重要尝试，加深公司技术积累，提升公司的核心竞争力
强渗透抗肿瘤药物	开发一种高效的胰腺癌治疗药物；搭建肿瘤强渗透药物递送技术平台	候选药物已在多种肿瘤模型中验证其有效性，目前处于注册资料收集阶段，药理、药代及安全性评价预实验已全部完成，临床批生产已开始	获得生产批件	本项目是公司在抗肿瘤新药领域的开拓性尝试，建立公司特有的药物递送平台技术，能够形成技术壁垒，提升公司的核心竞争力
双模态造影剂	开发一种新型的肝癌诊断及术中导航用造影剂	造影剂用于原位肝癌的术前诊断及术中导航，已完成多种成像研究，目前处于注册资料收集阶段，药理、药代及安全性评价预实验已全部完成，已开始进行临床批生产	获得生产批件	本项目是公司在造影剂领域的探索性尝试，开发新型的造影剂有助公司在临床诊断领域开拓新的应用场景，增加品牌效应，提升公司的核心竞争力
硼中子俘获治疗 BNCT 的硼药	开发多种用于脑胶质瘤、肾癌、宫颈癌治疗的用于硼中子俘获疗法的新型硼药	项目目前均处于分子优化阶段，都已在荷瘤小鼠模型中初步验证可行性，安全性评价初步完成	获得生产批件	本项目是公司在 BNCT 领域的重要尝试，开发新型的硼药有助于公司与设备厂商及医疗机构深入合作，开拓新的 BNCT 疗法在不同适应症上的应用，增强公司品牌效应，提升公司的核心竞争力

mRNA 肿瘤疫苗	开发用于 BNCT 协同治疗的 mRNA 肿瘤疫苗或药物	一个项目已进入动物模型实验中,正在评估可行性	获得生产批件	本项目是公司在 mRNA 疫苗和药物领域的重要尝试,增强公司在肿瘤新疗法领域的地位和品牌效应,同时也体现公司在核酸药物领域的布局,提升公司的核心竞争力。
-----------	------------------------------	------------------------	--------	--

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量 (人)	455	322	41.30%
研发人员数量占比	37.26%	37.97%	-0.71%
研发人员学历			
本科	272	179	51.96%
硕士	165	129	27.91%
博士	10	7	42.86%
其他	8	7	14.29%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	235	179	31.28%
30 ~40 岁	198	128	54.69%
40~50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	21	13	61.54%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额 (元)	269,797,095.98	283,151,872.64	204,370,369.87
研发投入占营业收入比例	17.88%	23.82%	21.51%
研发支出资本化的金额 (元)	40,478,636.95	91,971,165.99	20,077,107.87
资本化研发支出占研发投入的比例	15.00%	32.48%	9.82%
资本化研发支出占当期净利润的比重	9.72%	22.57%	6.67%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,489,174,104.38	1,047,366,419.77	42.18%
经营活动现金流出小计	1,332,142,721.96	715,290,602.48	86.24%
经营活动产生的现金流量净额	157,031,382.42	332,075,817.29	-52.71%
投资活动现金流入小计	552,453.07	332,995,778.55	-99.83%
投资活动现金流出小计	973,775,782.25	1,166,539,928.66	-16.52%
投资活动产生的现金流量净额	-973,223,329.18	-833,544,150.11	16.76%
筹资活动现金流入小计	1,315,570,949.04	1,098,874,179.12	19.72%
筹资活动现金流出小计	415,505,840.66	432,878,549.16	-4.01%
筹资活动产生的现金流量净额	900,065,108.38	665,995,629.96	35.15%
现金及现金等价物净增加额	83,379,999.75	158,125,354.14	-47.27%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量变动原因：预付原料药及材料款增加；
- 2、投资活动产生的现金流量变动原因：报告期内构建固定资产支付的现金增加所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净变动原因：可转债募集资金增加；

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务情况

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	442,263,867.15	9.49%	356,657,288.94	11.67%	-2.18%	
应收账款	875,755,640.99	18.78%	598,323,477.72	19.58%	-0.80%	
存货	262,171,487.99	5.62%	94,089,372.34	3.08%	2.54%	
投资性房地产	24,117,681.23	0.52%	26,211,979.13	0.86%	-0.34%	
固定资产	719,844,199.48	15.44%	536,604,899.94	17.56%	-2.12%	
在建工程	1,481,968,610.64	31.79%	1,022,614,017.62	33.46%	-1.67%	
使用权资产	6,814,527.54	0.15%			0.15%	
短期借款	347,114,881.92	7.45%	169,773,525.00	5.56%	1.89%	
合同负债	40,639,330.34	0.87%	25,518,857.90	0.84%	0.03%	
长期借款	183,368,379.93	3.93%	194,807,486.46	6.37%	-2.44%	
租赁负债	6,288,343.79	0.13%			0.13%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	550,353.18				70,000,000.00			70,550,353.18
金融资产小计	550,353.18				70,000,000.00			70,550,353.18
上述合计	550,353.18				70,000,000.00			70,550,353.18
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,397,590.00	信用证保证金
固定资产	20,024,036.55	本公司与宁波银行签订最高额抵押合同，以其合法拥有的294.3平方米土地使用权（杭上国用(2015)第005143号、杭上国用(2015)第005142号、杭上国用(2015)第005141号、杭上国用(2015)第005144号、杭上国用(2015)第005145号、杭滨国用(2012)第007778号、杭滨国用(2012)第007779号、杭滨国用(2012)第007773号、杭滨国用(2012)第007771号、杭滨国用(2012)第007769号、杭滨国用(2012)第007765号、杭滨国用(2012)第007764号、杭滨国用(2012)第007780号)与2295.74平方米房产(杭房权证上更字第15102740号、杭房权证上更字第15102736号、杭房权证上更字第15102737号、杭房权证上更字第15102738号、杭房权证上更字第15102739号、杭房权证高新更字第12082148号、杭房权证高新更字第12082163号、杭房权证高新更字第12082161号、杭房权证高新更字第12082162号、杭房权证高新更字第12082164号、杭房权证高新更字第12082160号、杭房权证高新更字第12082158号、杭房权证高新更字第12082154号)进行最高额抵押，最高债权限额为等值人民币4,602万元，截至2021年12月31日，该抵押项下贷款余额为30,000,000.00元。
合 计	23,421,626.55	

七、投资状况分析**1、总体情况**

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
682,978,170.86	688,216,686.75	-0.76%

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	投资项目 涉及行业	本报告 期投入	截至报 告期末	资金来 源	项目进 度	预计收 益	截止报 告期末	未达到 计划进	披露日 期（如	披露索 引（如
------	------	--------------	--------------	------------	------------	----------	----------	----------	------------	------------	------------	------------

		资		金额	累计实 际投入 金额				累计实 现的收 益	度和预 计收益 的原因	有)	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	26,950,2 12.76	431,234, 165.64	募集资 金+自有 资金	100.28 %		31,974, 231.51	年产制 剂 15 亿 片袋粒 生产线 建设及 研发中 心扩建 项目未 达到预 计效益 的原 因：产 品陆续 在该生 产线完 成产品 试制， 申报国 家药品 监督管 理局审 批，待 取得生 产批件 后扩大 商业化 生产		
冻干水针、预 充针项目	自建	是	医药制造	29,638,5 95.15	115,302, 245.19	自有资 金	97.75%		423,364 ,985.48	建设中		
合成小试、滴 眼剂车间、软 膏车间项目	自建	是	医药制造	22,474,1 24.73	104,504, 822.21	自有资 金	78.93%			建设中		
浙普车间改扩 建工程	自建	是	医药制造	20,840,5 94.43	41,267,4 63.13	自有资 金				建设中		
欧美标准注射 剂生产线扩建 项目	自建	是	医药制造	24,551,0 43.39	185,930, 488.14	自有资 金	131.18 %			建设中		
海普车间改造	自建	是	医药制造	36,885,3 87.80	90,121,6 73.46	自有资 金				建设中		

国际高端生产线扩建项目	自建	是	医药制造	123,290,035.72	169,298,254.63	募集资金+自有资金	16.92%			建设中		
普利国际高端原料药及创新制剂制造基地项目	自建	是	医药制造	395,659,283.08	872,152,015.74	募集资金+自有资金				建设中		
北京普利生物医药有限公司研究所建设	自建	是	医药制造	2,545,000.00	2,545,000.00	自有资金	30.00%			建设中		
欧美标准注射剂生产线建设项目	自建	是	医药制造		174,352,834.20	募集资金+自有资金				达到		
合计	--	--	--	682,834,277.06	2,186,708,962.34	--	--	0.00	455,339,216.99	--	--	--

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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017年	首次公开发行	31,435.29	0	31,612.04	0	0	0.00%	0	无	0
2020年	非公开发行	53,995.24	7,191.61	54,334.73	0	0	0.00%	0.52	用于建设	0
2021年	可转债	83,786.13	45,103.73	45,103.73	0	0	0.00%	21,895.82	用于建设	0
合计	--	169,216.66	52,295.34	131,050.5	0	0	0.00%	21,896.34	--	0

募集资金总体使用情况说明

1.2017年首次公开发行

本公司以前年度已使用募集资金 31,612.04 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 177.03 万元；

2021 年度实际使用募集资金 0.00 万元，2021 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为-0.28 万元；累计已使用募集资金 31,612.04 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 176.75 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 0.00 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

2.2020 年非公开发行股票

本公司以前年度实际使用募集资金 47,143.12 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 327.22 万元；2021 年度实际使用募集资金 7,191.61 万元，2021 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 12.79 万元；累计已使用募集资金 54,334.73 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 340.01 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 0.52 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

3.2021 年发行可转换公司债券。

本公司 2021 年度实际使用募集资金 45,103.73 万元，2021 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 427.28 万元；截至本报告期末，尚未使用的募集资金总额为 38,682.40 万元，存放于募集资金专用账户的募集资金余额 21,895.82 万元，前述资金均将用于募投项目建设，另其余未投入募投项目建设的 17,000.00 万元用于购买理财及临时补充流动资金。

(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 15 亿片袋粒生产线建设及研发中心扩建项目	否	21,435.29	21,435.29		21,500.43	100.30%	2020 年 03 月 31 日	3,275.84	3,197.43	否	否
欧美标准注射剂生产线建设项目	否	10,000	10,000		10,111.61	101.12%	2019 年 03 月 01 日	22,642.76	42,336.5	是	否
普利国际高端原料药及创新	否	53,995.24	53,995.24	7,191.61	54,334.73	100.63%	2024 年 04 月 01 日			不适用	否

制剂制造基地项目											
普利国际高端生产线扩建项目	否	85,000	83,786.13	45,103.73	45,103.73	53.83%	2026年02月01日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	170,430.53	169,216.66	52,295.34	131,050.5	--	--	25,918.6	45,533.93	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	170,430.53	169,216.66	52,295.34	131,050.5	--	--	25,918.6	45,533.93	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	年产制剂 15 亿片袋粒生产线建设及研发中心扩建项目未达到预计效益的原因：产品陆续在该生产线完成产品试制，申报国家药品监督管理局审批，待取得生产批件后扩大商业化生产。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2017年4月21日公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金13,167.65万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的具体情况进行了鉴证，出具了天健审（2017）3553号《普利制药以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》，公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了明确同意意见。</p> <p>2020年5月20日公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金15,282.07万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的具体情况进行了鉴证，出具了《普利制药以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审（2020）6372号），公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了明确同意意见。</p> <p>公司第三届董事会第三十次会议审议通过了《关于以自筹资金预先投入募投项目的议案》，同意公司使用募集资金5,560.07万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的具体情况进行了鉴证，出具了天健审（2021）803号《关于海南普利制药股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》，公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了明确同意意见。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2017年4月21日公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金13,167.65万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的具体情况进行了鉴证，出具了天健审（2017）3553号《普利制药以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》，公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了明确同意意见。</p> <p>2020年4月27日公司第三届董事会第十七次会议在权限范围内审议通过了《关于使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和正常生产经营的情况下，使用不超过40,000万元的暂时闲置的募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品，进行现金管理的额度在董事会审议通过之日起12个月内可以滚动使用。截至2020年12月31日均已收回。</p> <p>2021年03月11日公司第三届董事会第二十九次会议和第三届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司拟使用不超过20,000万元（含）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，到期将归还至募集资金专户。</p>
项目实施出现募集资金	不适用

金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	

截至本报告期末，尚未使用的募集资金总额为 0.52 万元，存放于募集资金专用账户的募集资金余额 0.52 万元，前述资金均将用于募投项目建设。截至本报告期末，尚未使用的募集资金总额为 38,682.40 万元，存放于募集资金专用账户的募集资金余额 21,895.82 万元，前述资金均将用于募投项目建设，另其余未投入募投项目建设的 17,000.00 万元用于购买理财及临时补充流动资金。本期实际存入各募集资金账户的金额为 84,000.00 万元，因此尚未使用的募集资金总额与募集资金专用账户余额和购买理财和补流之和的差额 213.87 万元系律师费、验资费和发行手续费等于发行可转债直接相关的外部费用。

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。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司发展战略

2021年度，公司围绕着既定的目标紧密推进各项工作，公司董事会和管理层始终保持对宏观环境变化的持续关注、高度敏感及积极应对。坚持致力于开发真正对患者和病人有临床价值的药品，深耕于高端医药制造。同时在人类健康重大疾病领域，抓住行业快速发展的机遇与各高校及科研单位进行更加紧密地合作，逐步扩大业务领域和合作范围，加快探索创新药物研制。为平行打造仿制药和创新药两大研发体系，完善药品产业链及未来业务发展提供充足保障。

短期战略，公司会继续强化夯实高端仿制药，坚持“差异化+原料制剂垂直一体化+国际化”的先进制造定位，一方面，在积累产品、批文，扩大规模化生产能力的同时，保持柔性和灵活性生产的能力，以适应多国家注册和供货的需要；另一方面，公司在国内积极参加一致性评价和新分类注册，特别是一些干混等儿童特色剂型产品；与此同时，利用国际化的高端产能和一地双报优势，公司将在承接CDMO的业务的过程中，充分发挥制剂工程转化、全球注册和制造国际化优势

中期战略，公司已经布局来源于临床需求，瞄准现有药品在临床使用的痛点做改良型创新，如505b(2)药物开发，这类药物本身具有市场量的基础，做改良后，医生和患者更容易接受，从企业的角度属于产品升级。

长期战略，公司已瞄准国际创新药领域积极布局产品管线，包括肿瘤、造影、呼吸道疾病等多个适应症领域，除企业自主研发创新外，目前已有包括浙江大学合作项目、中科院高能所、国家纳米中心合作等多个项目在稳步进行当中。

（二）经营计划

公司在2022年将继续加大国际、国内市场深度和宽度的拓展，同时持续巩固和提升公司在单品种细分领域的优势地位，进一步加大拓展国内外注射剂药品销售。积极推进各省市的招标挂网，国家及各省市的带量采购，持续做好销售的准入工作，同时加大公司整个销售链条上的所有人员，包括销售人员、经销商团队、医院的医生、药剂师的学术会议和培训，加大学术推广活动，提高医院人员对一致性评价的质量疗效和安全性的认知，最终实现对药品终端领域的覆盖，进一步提升品牌的知名度和影响力。

公司将紧紧抓住制药行业发展的机遇，持续增加技术研发的投入。坚持“差异化+原料制剂一体化+国际化”的高端仿制药制造定位，选择仿制技术难度高，未来竞争格局良好的具有差异化的药品，进行重点研发，确保公司不断推出高价值的产品，形成一篮子品种的市场策略。同时，公司将努力提高药品的品质化，实现各品种的规模化，保证公司的竞争优势和可持续发展能力。

（三）2022年增长动力

1、2022年国内市场主要增长动力

（1）预计获批新产品，为业绩增长带来强动力：短缺急救药硝普钠注射液、抗真菌药物注射用伏立康唑、止血药物特利加压素注射液等，新产品的陆续上市将为公司带来持续强劲的销售贡献。

（2）中选国家集采：截至报告期末，5个产品在国家集采中选，其中注射用阿奇霉素在国家第五批带

量采购中选，2021年10月份才是执行，标期3年，有望为公司带量业绩增长。另外，2021年新获批产品依替巴肽注射液，如能在下一批国家集采中选，也能为公司带来业绩增长。

(3) 适应症拓展，拓展产品销售潜力：左乙拉西坦注射用浓溶液说明书适应症已由“癫痫的加用治疗”改为“癫痫的治疗”，其应用范围将大大增加，且经过1年的推广铺垫，专家对产品的认可度提升明显，预计2022年市场增量将有优秀表现。

(4) 原有产品升级上市，为增长添加新动力：马来酸曲美布汀干混悬剂为全国独家剂型，已重新升级上市销售，有望为公司带来销售贡献。

(5) 公司参与销售每个环节的管理，管节点、管流向，销售管理从月管理转变成周管理；团队优化专业化，专业性销售团队；公司主要合作商业已归拢到主流大商业；主要产品进行TOP500，TOP200和TOP100的重点终端管理；完成神内、儿科、心血管、镇痛和急救等领域专家网络群的建设；公司已拥有以硕士为主的市场部人员团队，拥有丰富的学术推广和品牌宣传经验；

2、2022年国际市场主要增长动力

(1) 已获批品种，积极参与GPO招投标：目前公司已有11个品种在美国上市，欧美国家疫情已常态化，社会恢复运行，供应链及地缘政治影响，国际药品供应处于波动状态，公司积极跟进客户，跟踪市场竞争者供货异常情况，紧盯市场药品短缺机会，动态调整供应链，为中标与销售创造条件。

(2) 开拓新市场：公司目前在美国获批的11个品种在欧洲与其它国家还是少部分国家上市，如注射用阿奇只在全球的11个国家上市，注射用万古霉素只在美国和加拿大上市，注射用比伐卢定、注射用伏立康唑等只在美国等4-6个国家上市，这些在美国获批的品种，在全球覆盖率还比较小，有足够的拓展空间，公司将加大力度开发国际空白市场。

(3) 新品种上市：预计今年将会多个新产品在美国、荷兰、英国、德国、加拿大等国家获批上市。新产品的陆续上市将为公司带来持续的销售贡献。

(4) CMO业务：公司在仿制药国际化市场开拓的同时，也在拓展新的业务增长点，为国内外客户提供一站式的CDMO/CMO业务，公司拥有海口、杭州、安庆三个国际化高端制造基地，和产业化技术中心，能充分发挥公司在注射剂领域的国际化高端制造和注册申报优势，提供涵盖原料药、注射剂（包括注射液和冻干、预填充注射剂）、口服（包括片剂、胶囊和干混悬剂、口服液）、滴眼剂、软膏等多种剂型，从原料药、临床批、注册批到商业批生产的全程服务。

公司CMO/CDMO特色：

1) 可提供业务类别广：化学原料（含细胞毒）、化学制剂（含细胞毒）、生物制剂（mRNA、DNA类核酸药物）；

2) 剂型丰富：片剂（缓释、肠溶）、胶囊（缓释、肠溶、微丸）、颗粒剂、干混悬剂、口服液、软膏、滴眼液、预灌针、注射液、冻干；

3) 研发实力雄厚，注册经验丰富：普利拥有455多人的专业技术团队，提供小试到大生产的技术放大和转化服务，其中拥有国际能力的专职注册人员；

4) 产能优质，规模弹性大：多条注射剂生产线已经通过中美欧GMP审计，涵盖2ml~100ml的规格。二条口服固体生产线，也已通过中美欧GMP审计，配备有热熔挤出、流化床侧喷、底喷等设备，可生产片剂、微丸胶囊、颗粒剂、干混悬剂等。占地180亩的原料药工厂，涵盖绝大多数的反应条件，能承接化工中间体和面向中美欧法规市场需求的原料药项目。

5) 双报优势，节约客户研发临床费用：在同时符合中美欧的产线上进行研发和注册申报，为客户节省了临床批和注册批的研制费用。

公司已帮助国内外多个客户，就口服制剂、注射剂、生物制剂等，完成了多个批次的生产，助推临床、注册申报，如为美国客户提供某肿瘤质粒新药的临床批生产，美国的某戒烟药中试、放大和注册批CDMO业务，国内多肽新药中美双报的注射剂临床批和注册批生产；国内口服抗新冠病毒新药中美双报的中试批和临床批的CDMO业务。

（5）加强销售过程管理和国际销售团队建设

产品获批后，公司加强对客户和销售环节的管理，定期与客户进行远程会议，介入客户销售环节，协助客户分析竞争对手和公司的优劣势比较，拟定合适的投标策略，敦促客户扩大市占率。

在内部管理上，细化区域和品种市场，按照北美区域，欧洲区域，亚太区域、CDMO部等优化扩充销售一线团队，并成立市场调研和运营两个专属小组来服务国际销售的售前和售后工作。

（四）可能面临的风险

1、政策风险

医药行业是国家重点监管的行业之一，属于典型的政策驱动行业。随着国家基本医疗保险制度改革的深入、相关政策法规的调整或出台，现行药品政策的趋势仍将持续，受医保控费、招标降价等政策影响，药品销售面临较大的压力；医药产品市场竞争的进一步加剧，药品采购过程中限价政策的进一步推广，也可能导致本公司产品销售价格和数量的下降。其中，仿制药一致性评价、国家带量采购等政策的出台及实施，大力冲击着医药企业，受政策市场的影响，未来仿制药药品销售模式存在一定不确定性。

公司将密切关注政策动向并积极落实国家政策，严格按照国家规定有序进行仿制药一致性评价工作，并适时推出创新产品，努力在未来竞争中占得先机。

2、国际形势风险

当前国际形势复杂，国际贸易保护主义，国际产业主权意识，逆全球化思潮等不利因素将长期存在，药品的注册、出口也将会受到国际形势和各种壁垒的影响，但公司将密切关注国际形势动向，一如既往主动参与全球化过程，抓住机遇，迎接挑战。

3、研发创新风险

由于医药产品具有高科技、高风险、高附加值的特点，不仅药品的前期研发以及产品从研制、临床试验报批到投产的周期长、环节多，而且药品获得批件后生产和销售也容易受到一些不确定性因素的影响，存在获批产品市场发生重大变化的风险。

4、药品质量风险

药品作为一种特殊商品，直接关系到人民生命健康，其产品质量尤其重要，国家对药品的生产工艺、原材料、储存环境等均有严格的要求或限制。在药品生产、运输、储存及使用过程的全流程中，均可能使产品发生物理、化学等变化，从而影响产品质量，甚至导致医疗事故。如果未来公司发生产品质量问题，将对公司生产经营和市场声誉造成不利影响。

5、销售推广风险

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。如果公司产品不能很好适应不断变化的市场需求，或者在市场竞争、市场推广、运营成本控制等方面发生不利变化以及经销商在配送维护、销售推广等过程中行为失当，都将对公司的盈利水平和未来发展产生一定影响。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内	调研的基本情况索引
------	------	------	--------	------	--------	-----------

					容及提供的资料	
2021年03月05日	浙江普利药业有限公司会议室	实地调研	机构	宝盈基金、上海景熙资产、华银基金、广州金控资产、中信自营、银华基金、通用投资、广发资管、玖鹏资产、青岛丰耀基金等机构投资者	接待过程中，公司接待人员与投资者就公司基本情况、注射剂出口情况、国内口服制剂等情况进行了充分的交流与沟通，严格按照有关制度规定，没有出现未公开重大信息泄露等情况。	编号：2021-001
2021年05月12日	中证网、全景网"投资者关系互动平台"	其他	其他	参与本次业绩说明会的投资者	针对公司经营等情况投资者关心的问题进行了回复，公司与投资者进行了充分的交流与沟通，严格按照有关制度规定，没有出现未公开重大信息泄露等情况。	编号：2021-002
2021年05月24日	全景网"投资者关系互动平台"	其他	其他	参与本次业绩说明会的投资者	针对公司经营等情况投资者关心的问题进行了回复，公司与投资者进行了充分的交流与沟通，严格按照有关制度规定，没有出现未公开重大信息泄露等情况。	编号：2021-003

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则(2020年12月修订)》、《上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》及中国证监会有关法律、法规及规章的要求，不断完善、健全公司内部管理和控制制度，规范公司行为及运作方式，控制经营决策及管理风险，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。截止报告期末，公司内部治理结构完整健全、治理模式合理清晰，符合《公司法》等法律法规和规范性文件的规定。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序、信息披露均符合有关法律法规的要求。公司及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员依法开展公司治理活动，经营行为合法合规。

（一）股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，充分考虑股东利益，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。同时，公司聘请见证律师进行现场见证并出具了法律意见书，确保会议召集、召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。

（二）董事与董事会

公司董事会严格按照《公司法》和《公司章程》、《董事会议事规则》等法律法规开展工作。公司董事的选聘程序公开、公平、公正，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事依据《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》和《上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等工作，勤勉尽职，审慎履行职责和义务，维护公司及股东的合法权益。董事会下设审计、薪酬与考核、提名、战略委员会，董事会各专业委员会根据各自职责对公司经营与发展提出相关的专业意见和建议。

（三）关于监事与监事会

公司监事会按照《公司法》和《公司章程》、《监事会议事规则》等法律法规开展工作。公司监事会的人数和构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。

（四）关于控股股东与上市公司的关系

控股股东严格规范自己的行为，根据法律法规依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情形。公司具有独立的业务及自主经营能力，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全做到独立。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立董事和高级管理人员绩效评价与激励约束机制，高级管理人员的薪酬和激励均与公司经营业绩直接挂钩。公司将进一步完善公司绩效考核机制，更好地激励公司管理层和核心人员。

（六）关于信息披露情况

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》等要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。公司董事会秘书负责信息披露及投资者关系管理工作，证券部为工作部门，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询。并指定《中国证券报》巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露媒体，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。同时，公司高度重视投资者关系管理，积极维护公司与投资者良好关系，提高公司信息透明度，保证全体股东特别是中小股东的合法权益。

（七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

（八）关于内部审计制度的建立和执行情况

公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内部、外部审计的沟通、监督、会议组织和核查工作。审计委员会下设审计部为日常办事机构，报告期内，审计部按照上市公司的要求对公司内部控制制度的建立和实施、公司财务信息的真实性和完整性等情况进行检查监督。

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

是 否

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

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

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求规范运作，建立、健全公司法人治理结构。公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司所有的生产经营或重大事项均根据《公司章程》及相关制度的规定由经理层、董事会、股东大会讨论确定，不存在受控于控股股东、实际控制人的情形。

（一）资产完整及独立

公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，对所有资产具有完全的控制支配权，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

（二）业务独立

公司拥有独立完整的业务体系，业务结构完整，自主决策经营，独立核算，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

（三）人员独立

公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》合法产生。公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪。公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

（四）机构独立

公司设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会及其他管理机构独立运作，拥有独立的经营管理机构和完整的生产单位，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司和控股股东不存在混合经营、合署办公的情形。

（五）财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，能够独立作出财务决策。公司在银行独立开户并独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
------	------	---------	------	------	------

2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.88%	2021 年 02 月 05 日	2021 年 02 月 05 日	公告编号:2021-026
2020 年年度股东大会	年度股东大会	47.67%	2021 年 05 月 18 日	2021 年 05 月 18 日	公告编号:2021-069
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	6.12%	2021 年 09 月 22 日	2021 年 09 月 22 日	公告编号:2021-112
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	47.58%	2021 年 09 月 27 日	2021 年 09 月 27 日	公告编号:2021-116
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	47.78%	2021 年 12 月 20 日	2021 年 12 月 20 日	公告编号:2021-160

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
范敏华	董事长、总经理	现任	女	60	2012 年 10 月 30 日	2024 年 12 月 19 日	148,083,509				148,083,509	
周茂	董事、副总经理、董事会秘书	现任	男	51	2012 年 10 月 30 日	2024 年 12 月 19 日	1,074,218				1,074,218	
罗佟凝	董事、副总经理、财务总监	现任	女	46	2012 年 10 月 30 日	2024 年 12 月 19 日	212,370				212,370	

焦树阁	董事	现任	男	55	2015年 06月11 日	2024年 12月19 日	0				0	
陈亚东	独立董事	现任	男	51	2018年 11月26 日	2024年 12月19 日	0				0	
樊德珠	独立董事	现任	女	54	2018年 11月26 日	2024年 12月19 日	0				0	
潘磊	独立董事	现任	男	38	2021年 12月20 日	2024年 12月19 日	0				0	
张海燕	独立董事	离任	女	50	2016年 02月16 日	2021年 12月20 日	0				0	
丁雨	监事会 主席	现任	男	41	2019年 10月09 日	2024年 12月19 日	0				0	
王基平	监事	现任	男	49	2012年 10月30 日	2024年 12月19 日	0				0	
谢慧芳	职工代 表监事	现任	女	40	2012年 10月30 日	2024年 12月19 日	0				0	
蒲建	副总理	离任	男	52	2012年 10月30 日	2024年 12月19 日	775,664			40,000	815,664	2020年 限制性 股票激 励计划 暂缓授 予部分 登记完 成
邹银奎	副总理	现任	男	54	2012年 10月30 日	2024年 12月19 日	1,074,218				1,074,218	
周学来	副总理	现任	男	42	2012年 10月30 日	2024年 12月19 日	439,898				439,898	
合计	--	--	--	--	--	--	151,659,877	0	0	40,000	151,699,877	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

因任期届满，公司第三届董事会独立董事张海燕女士不再担任公司独立董事及专门委员会委员职务，也不在公司担任其他职务。具体情况可查阅公司2021年12月20日披露的《关于完成董事会换届选举暨部分董事离任的公告》（公告编号：2021-163）公司于2021年12月3日召开的第三届董事会第三十六次会议决议，潘磊先生被提名为公司第四届董事会独立董事。

2022年3月18日公司副总经理蒲建先生的书面辞职报告。蒲建先生因个人原因，申请辞去公司副总经理职务。辞职后，蒲建先生不再担任公司任何职务。具体情况可查阅公司2022年3月18日披露的《关于公司副总经理离职的公告》（公告编号：2022-038）

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

2、任职情况

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

（一）董事

范敏华女士，中国国籍，无境外永久居留权，1961年生，硕士，中国药科大学硕士生导师。现任公司董事长、总经理。1984年9月至1992年5月，任浙江省医药管理局科技处干部；1992年6月至今，历任公司总经理、董事、董事长；2000年4月至今，任杭州赛利执行董事；2003年8月至今，任浙江普利执行董事；2008年7月至今，任泽芙雪化妆品执行董事；2016年8月至今，担任浙江龙传生物医药科技有限公司执行董事；2018年9月至今，任安徽普利执行董事；2020年6月至今，任杭州逸敏合伙执行事务合伙人；2020年9月至今，任杭州荣敏合伙执行事务合伙人。

周茂先生，硕士，中级工程师，现任公司董事、副总经理、董事会秘书。1997年至2000年，任浙江工业大学制药工程系讲师；2000年4月至今，任杭州赛利总经理；2002年至2006年，任普利有限发展部经理，销售财务经理，人力资源经理，2006年至2008年，任杭州赛利药物研究所所长；2009年至2012年10月，任公司副总经理；2012年10月至今任公司董事、副总经理；2015年6月至今，任公司董事会秘书；2018年9月至今，任安徽普利总经理；

罗佟凝女士，本科学历，会计师，现任公司董事、副总经理、财务总监。1999年7月至2003年9月，任新大洲本田摩托车股份有限公司会计，2003年9月至2004年9月，任海南圣宝生物制药有限公司会计主管，2004年10月至今在公司财务部任职，2012年10月至今，任公司财务总监；2018年11月27日至今，任公司董事、副总经理。

JIAO SHUGE（焦树阁）先生，硕士，现任公司董事。1989年9月至1995年10月，任航天工业部第710研究所研究员，1995年12月至2002年8月，任中国国际金融有限公司投资部副总经理，2002年8月至今任CDH China Management Company Limited（鼎晖投资）总裁，2015年7月至今任公司董事。

陈亚东先生，博士，现任公司独立董事。1995年至今，任中国药科大学药物化学专业、药学信息学专业博士生导师，教授。2018年11月至今，任公司独立董事。陈亚东还担任南京迈德思医药科技有限公司执行董事。

樊德珠女士，硕士，现任公司独立董事。1996年7月至1997年12月任杭州民生财团、浙江中大控股集团有限公司总裁办经理；1998年1月至2005年4月任浙江钱江律师事务所合伙人、律师；2005年5月至今任浙江锦丰律师事务所合伙人、主任律师。2018年11月至今，任公司独立董事。

潘磊先生，中国国籍，1984年生，无境外永久居留权。浙江工商大学工商管理硕士，高级会计师、中国注册会计师协会非执业会员、中国注册税务师。2009年至2017年，任天健会计师事务所经理；2017年至2021年，任浙江拱东医疗器械股份有限公司财务总监；2021年4月至今，任浙江强脑科技有限公司财务总监。2021年12月至今，任公司独立董事。

（二）监事

丁雨先生，本科学历，现任公司监事会主席。2008年12月至今，历任公司软件工程师、浙江普利系统管理员、浙江普

利信息部副经理、信息二部总监，2019年10月至今，任公司监事。

王基平 先生，本科学历，中级工程师，现任公司企管部经理，监事。1995年9月至2005年2月，任海南琼海丝绸厂车间主任、团委书记，2005年3月至2009年8月，任东莞市伟景服装辅料有限公司生产厂长，2009年9月至2010年6月，任广州坂本电气有限公司生产厂长，2010年7月至今任公司企管部经理，2015年7月至今，任公司监事。

谢慧芳 女士，本科学历，工程师、高级人力资源管理师，现任公司人力资源部经理，职工代表监事。2004年10月至2006年4月，任公司药品注册专员；2006年5月至2007年4月，任公司董事长秘书；2007年5月至2013年4月，任公司人力资源部经理；2012年10月至今任公司职工代表监事，2013年5月至2015年5月任公司质量控制部经理，2015年6月任公司人力资源部副经理，2017年1月至今任公司人力资源部经理，2015年10月至今，任公司职工代表监事。

（三）高级管理人员

范敏华 女士，参见本节“（一）董事”。

周茂 先生，参见本节“（一）董事”。

罗佟凝 女士，参见本节“（一）董事”。

邹银奎 先生，研究生学历，中级工程师，现任公司副总经理。1988年至1996年，任湖北亚欧药业有限公司质监部长，1997年至1998年，任湖北博仁制药有限公司总工程师，1999年8月至今任公司副总经理。邹银奎兼任海南省医药行业协会副会长。

周学来 先生，硕士，中级工程师，现任公司副总经理。2005年6月至2005年12月，任公司微生物主管，2005年12月至2006年7月，任公司质量部副经理，2006年7月至2008年12月，任杭州赛利质量部副经理，2008年12月至2012年10月，任公司研发中心副主任，2012年10月至今任公司研发中心主任，2012年10月至今任公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
范敏华	杭州泽芙雪化妆品有限公司	执行董事			否
范敏华	浙江龙传生物医药科技有限公司	执行董事			否
范敏华	中国药科大学	硕士生专业学位研究生导师			否
范敏华	浙江大学	客座教授			否
范敏华	北京大学	授课教授			否
范敏华	杭州荣敏企业管理合伙企业	执行事务合伙人			否
范敏华	杭州逸敏企业管理合伙企业	执行事务合伙人			否
陈亚东	中国药科大学	博导、教授			是
陈亚东	南京迈德思医药科技有限公司	执行董事			否
樊德珠	浙江锦丰律师事务所	合伙人、主任律师			是

潘磊	浙江强脑科技有限公司	财务总监			是
焦树阁	CDH Investments Management (Hong Kong) Limited	董事兼行政总裁			
焦树阁	Rotary Vortex Ltd	董事			
焦树阁	万洲国际有限公司 WH Group Limited	董事			
焦树阁	北京大洋药业股份有限公司	董事			
焦树阁	上海青晨房地产开发有限公司	董事长			
焦树阁	海南清水湾旅业有限公司	董事			
焦树阁	海南阿罗哈酒店有限公司	董事			
焦树阁	宁波亚锦电子科技股份有限公司	总经理			
焦树阁	北京东方略生物医药科技股份有限公司	董事			
焦树阁	CP&CDH Capital Company Limited (正鼎资本有限公司)	董事			
焦树阁	上海百迈博制药有限公司	董事			
焦树阁	宁波鼎晖百孚股权投资有限公司	董事			
焦树阁	鼎晖投资管理(厦门)有限公司	董事			
焦树阁	鼎晖投资(天津)有限公司	董事			
焦树阁	鼎晖元泰企业管理咨询(天津)有限公司	董事			
焦树阁	鼎晖和泰投资管理(厦门)有限公司	董事			
焦树阁	深圳鼎晖华曙股权投资管理有限公司	董事			
焦树阁	宁波大盈电器有限公司	董事			
焦树阁	中国诚通香港有限公司	董事			
焦树阁	迈博药业有限公司 Mabpharm Limited	董事			
焦树阁	Mabtech Holdings Limited	董事			
焦树阁	Mabtech Limited	董事			
焦树阁	宁波亚丰电器有限公司	董事			
焦树阁	上海海思太科药业有限公司	董事			
焦树阁	上海迈泰亚博生物技术有限公司	董事			
焦树阁	深圳市鼎晖创业投资管理有限公司	董事			
焦树阁	Smithfield Foods, Inc.	董事			
焦树阁	泰州迈博太科药业有限公司	董事			
焦树阁	天津泰鼎投资有限公司	董事			
焦树阁	天津维远投资管理有限公司	执行董事			
焦树阁	宁波经济技术开发区维均投资咨询有限公司	执行董事、总经理			

焦树阁	宁波经济技术开发区旭博投资咨询有限公司	执行董事、总经理			
焦树阁	鼎晖股权投资管理（天津）有限公司	董事			
焦树阁	鼎晖宇泰地产投资管理（天津）有限公司	董事			
焦树阁	鼎晖晖泰投资管理（天津）有限公司	董事			
焦树阁	鼎晖华泰投资管理（北京）有限公司	董事			
焦树阁	上海鼎晖赋泰股权投资管理有限公司	董事			
焦树阁	宁波经济技术开发区鹏晖投资咨询有限公司	执行董事、总经理			
焦树阁	上海晟珩生物技术有限公司	董事			
焦树阁	United Global Food (US) Holdings, Inc.	董事			
焦树阁	CDH China Management Company Limited	总裁、董事			
焦树阁	海南普利制药股份有限公司	董事			
焦树阁	OCI International Holdings Limited 东建国际控股有限公司	董事			
焦树阁	上海鼎晖百孚投资管理有限公司	董事			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司承担职务的董事（非独立董事）、监事和高级管理人员的报酬根据公司薪酬分配政策进行发放，报酬由工资、奖金和津贴构成，薪酬与考核委员会负责根据董事（非独立董事）和高级管理人员的履行职责情况对其进行年度绩效考评，同时根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案。独立董事津贴依据股东大会决议发放，除津贴外，独立董事不享受其他福利待遇。独立董事和在公司承担职务的董事（非独立董事）、监事和高级管理人员的薪酬已按规定发放。报告期内，公司董事、监事和高级管理人员获得的税前报酬共计398.29万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
范敏华	董事长、总经理	女	60	现任	67.42	否
周茂	董事、副总经理、董事会秘书	男	51	现任	49.24	否
罗佟凝	董事、副总经理、财务总监	女	46	现任	44.78	否
焦树阁	董事	男	55	现任	0	否

陈亚东	独立董事	男	51	现任	6	否
樊德珠	独立董事	女	55	现任	6	否
张海燕	独立董事	女	50	离任	6	否
丁雨	监事会主席	男	41	现任	23.76	否
王基平	监事	男	49	现任	21.03	否
谢慧芳	监事	女	40	现任	22.51	否
邹银奎	副总经理	男	54	现任	51.87	否
蒲建	副总经理	男	52	离任	50.42	否
周学来	副总经理	男	42	现任	49.26	否
合计	--	--	--	--	398.29	--

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第二十六次会议	2021年01月04日	2021年01月04日	巨潮资讯网：公告编号:2021-001
第三届董事会第二十七次会议	2021年01月20日	2021年01月21日	巨潮资讯网：公告编号:2021-009
第三届董事会第二十八次会议	2021年02月04日	2021年02月05日	巨潮资讯网：公告编号:2021-022
第三届董事会第二十九次会议	2021年03月11日	2021年03月12日	巨潮资讯网：公告编号:2021-035
第三届董事会第三十次会议	2021年03月23日	2021年03月24日	巨潮资讯网：公告编号:2021-045
第三届董事会第三十一次会议	2021年04月22日	2021年04月24日	巨潮资讯网：公告编号:2021-053
第三届董事会第三十二次会议	2021年08月09日	2021年08月10日	巨潮资讯网：公告编号:2021-092
第三届董会第三十三次会议	2021年09月05日	2021年09月06日	巨潮资讯网：公告编号:2021-100
第三届董事会第三十四次会议	2021年09月10日	2021年09月11日	巨潮资讯网：公告编号:2021-103
第三届董事会第三十五次会议	2021年10月25日	2021年10月26日	巨潮资讯网：公告编号:2021-129
第三届董事会第三十六次会议	2021年12月03日	2021年12月04日	巨潮资讯网：公告编号:2021-146

第四届董事会第一次会议	2021 年 12 月 20 日	2021 年 12 月 20 日	巨潮资讯网：公告编号:2021-161
第四届董事会第二次会议	2021 年 12 月 27 日	2021 年 12 月 27 日	巨潮资讯网：公告编号:2021-166

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
范敏华	13	13	0	0	0	否	5
罗佟凝	13	13	0	0	0	否	5
周茂	13	13	0	0	0	否	5
焦树阁	13	0	13	0	0	否	5
陈亚东	13	6	7	0	0	否	5
樊德珠	13	8	5	0	0	否	5
张海燕	11	5	6	0	0	否	5
潘磊	2	2	0	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律法规的要求，认真履行职责，本着诚信勤勉义务，利用参加公司董事会、股东大会等现场会议的机会了解公司生产经营状况和内部控制的建设及董事会各项决议执行情况等，通过认真查阅议案材料，利用各自专业上的优势对公司关联交易、续聘会计师事务所、现金管理、补充流动资金等重要事项作出客观、公正的判断。同时，根据《独立董事工作细则》之规定，公司独立董事还对有关事项发表了独立意见，并根据公司实际情况，科学审慎决策，给公司的内部控制建设、管理体系建设、人才培养和重大决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议；为公司未来的健康发展出谋划策，切实维护了公司和股东尤其是中小股东的合法权益。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
董事会审计委员会	张海燕、周茂、陈亚东	3	2021年04月22日	审议 1、《关于公司 2020 年度报告全文及摘要的议案》2、《关于公司 2021 年第一季度报告全文的议案》3、《关于 2020 年度审计报告的议案》4、《关于公司 2020 年度财务决算报告及 2021 年度财务预算报告的议案》5、《关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》6、《关于公司 2021 年度续聘审计机构的议案》7、《关于 2021 年对外担保额度的议案》8、《关于公司 2020 年度内部控制自我评价报告的议案》9、《关于公司 2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》10、《关于会计政策变更的议案》	一致通过	无	不适用
			2021年08月09日	审议 1、《关于公司 2021 年半年度报告全文	一致通过	无	不适用

				及摘要的议案》2、《关于公司 2021 年上半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》			
			2021 年 10 月 25 日	审议：《关于公司 2021 年第三季度报告全文的议案》	一致通过	无	不适用
董事会审计委员会	潘磊、周茂、陈亚东	1	2021 年 12 月 20 日	《关于选举公司第四届董事会审计委员会召集人的议案》	一致通过	无	不适用
董事会战略委员会	范敏华、周茂、陈亚东	2	2021 年 09 月 05 日	审议：1、《关于<公司第二期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》；2、《关于<公司第二期员工持股计划管理办法>的议案》；	一致通过	无	不适用
			2021 年 12 月 20 日	审议：《关于选举公司第四届董事会战略委员会召集人的议案》	一致通过	无	不适用
董事会薪酬与考核委员会	樊德珠、范敏华、张海燕	2	2021 年 04 月 27 日	审议：1、《关于 2021 年度董事、高级管理人员薪酬方案的议案》；2、审议《公司非独立董事、高管人员 2020 年度履职情况考核报告》	一致通过	无	不适用
			2021 年 09 月	审议《关于公	一致通过	无	不适用

			10 日	司 2020 年限制性股票激励计划调整回购价格及回购注销部分限制性股票的议案》			
董事会薪酬与考核委员会	樊德珠、范敏华、潘磊	2	2021 年 12 月 20 日	审议：《关于选举公司第四届董事会薪酬与考核委员会召集人的议案》	一致通过	无	不适用
			2021 年 12 月 27 日	审议《关于 2020 年限制性股票激励计划暂缓授予部分第一个解除限售期条件成就的议案》	一致通过	无	不适用
董事会提名委员会	陈亚东、罗佟凝、樊德珠	3	2021 年 03 月 11 日	审议：《关于聘任证券事务代表的议案》	一致通过	无	不适用
			2021 年 12 月 03 日	审议：1、《关于董事会换届选举暨提名第四届董事会非独立董事候选人的议案》；2、《关于董事会换届选举暨提名第四届董事会独立董事候选人的议案》；	一致通过	无	不适用
			2021 年 12 月 20 日	审议：1、《关于选举公司第四届董事会提名委员会召集人的议案》；2、《关于提名公司高级管理人员人选的议案》	一致通过	无	不适用

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	382
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	839
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,221
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,221
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	7
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	389
销售人员	277
技术人员	455
财务人员	25
行政人员	75
合计	1,221
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	214
本科	619
大专	239
大专以下	149
合计	1,221

2、薪酬政策

公司根据年度经营目标完成情况，结合社会消费水平、员工的考核结果、贡献程度等因素于每年第三月份对薪资进行一次检视和调整，原则上其它时间除职位调整及岗位晋级外不另外调整薪资。年度调薪按年度考核结果进行，针对绩效的优劣，原则上，将出现员工工资晋级，员工工资维持，员工降薪或者辞退的结果。

核定调薪：因公司内部的工作调动、职位晋升，其薪资的标准应根据调动之后的岗位变化及所担任具体职务的变化由人力资源部提请，经审批的依照相关规定予以以上、下调整。

特殊调薪：因社会消费水平及物价水平普涨，导致的薪资普调。此调整须于每年第三月份由人力资源部根据相关数据支

持提出建议，并经财务部门综合评估，提交总经理审批后方可执行。

3、培训计划

公司自成立以来，一直非常重视员工的培训和培养，坚持以“人力资源是企业最宝贵的财富”为人才战略纲领，紧紧围绕企业发展战略布局开展工作。其一，近年来逐步加大对骨干和核心人才培养力度，在扩大骨干和核心人才数量、调整骨干和核心人才结构、提高骨干和核心人才素质等方面取得了较好的成果，对企业再次发力提供必要的人才储备。其二，因公司所从事的行业关系，对新知识、新技能的摄取尤为重要，需投入较多的人力物力培训员工，以达到掌握新知识、应用新技能，通过不断的培训和培养，在工作中可以利用新知识、新技能，达到更高的质量标准和效率。其三，不断通过内外训结合，吸收外部优秀师资力量，发展内部讲师团队，通过内部讲师带动全员学习，逐步完善学习型组织目标。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司2020年年度权益分派方案已获2021年5月18日召开的2020年度股东大会审议通过。具体方案为：以截至2020年12月31日公司总股本437,029,279股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.87元（含税），共计分配现金股利81,724,475.17元（含税）；

本次权益分派股权登记日为：2021年7月8日，除权除息日为：2021年7月9日。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	1.91
每10股转增数（股）	0

分配预案的股本基数（股）	436,981,580
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	83,463,481.78
现金分红总额（含其他方式）（元）	83463481.78
可分配利润（元）	1,125,022,895.24
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《海南普利制药股份有限公司 2021 年度审计报告》，2021 年度公司合并报表实现归属于上市公司股东的净利润 416,603,057.59 元，2021 年度母公司实现净利润 404,451,742.66 元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，以母公司净利润数为基数提取 10% 的法定盈余公积 40,445,174.27 元，截至 2021 年 12 月 31 日，公司合并报表可供分配利润为 1,164,272,478.96 元，母公司可供分配利润为人民币 1,125,022,895.24 元。根据利润分配应以母公司的可供分配利润及合并财务报表的可供分配利润孰低的原则，公司 2021 年度可供分配利润为 1,125,022,895.24 元。</p> <p>公司拟以截止 2021 年 12 月 31 日总股本 436,981,580 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.91 元（含税），总计派发现金股利 83463481.78 元（含税），不进行资本公积转增股本，不送红股，剩余未分配利润结转以后年度分配。</p>	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

1、2021年1月4日，公司召开第三届董事会第二十六次会议和第三届监事会第二十四次会议，审议通过《关于向公司2020年限制性股票激励计划暂缓授予的激励对象授予限制性股票的议案》，同意公司以2021年1月4日作为暂缓授予部分的授予日，向蒲建先生授予4万股限制性股票。本次限制性股票激励计划授予日为2021年1月4日，限制性股票上市日期为2021年1月13日。具体内容详见公司于2021年1月12日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于2020年限制性股票激励计划暂缓授予部分登记完成的公告》（公告编号：2021-006）。

2、2020年限制性股票激励计划的授予登记完成之日为2020年9月24日，本激励计划限制性股票的上市日为2020年9月28日，公司本次激励计划限制性股票的第一个限售期已于2021年9月28日届满。本次解除限售股份上市流通日2021年9月29日；本次申请解除限售人数为163人；本次限制性股票解除限售数量为55.56万股，约占当时公司股本总额43702.99万股的0.1271%；实际可上市流通的限制性股票数量为55.56万股，约占当时公司股本总额43702.99万股的0.1271%。具体内容详见公司于2021年9月24日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于2020年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号:2021-114）。

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	本期已解锁股份数量	期末持有限制性股票数量
范敏华	董事长、董事、总经理			0	0	0			80,000	0	24.24	24,000	56,000
周茂	董事、董事会秘书、副总经理			0	0	0			40,000	0	24.24	12,000	28,000
罗佟凝	董事、副总经理、财务总监			0	0	0			40,000	0	24.24	12,000	28,000
周学来	副总经理			0	0	0			40,000	0	24.24	12,000	28,000
邹银奎	副总经理			0	0	0			40,000	0	24.24	12,000	28,000
蒲建	副总经理			0	0	0			0	40,000	24.24	0	40,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	240,000	40,000	--	72,000	208,000

高级管理人员的考评机制及激励情况

2020年限制性股票激励计划的授予登记完成之日为2020年9月24日，公司本次激励计划限制性股票的第一个限售期已于2021年9月28日届满。本期解除限售的163名激励对象参与了公司2020年度绩效考核，个人绩效考核结果均为良好及以上，本期解除限售比例为100%。公司2020年扣除非经常性损益前归属于上市公司股东的净利润为407,450,895.97元，剔除股份支付费用后为413,705,662.60元，较2019年扣除非经常性损益前归属于上市公司股东的净利润增长率为37.38%，满足解除限售条件。具体内容详见公司于2021年9月11日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于2020年限制性股票激励计划第一个解除限售期条件成就的公告》（公告编号:2021-105）。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总额	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
董事、高级管理人员和其他员工	100	595,000	不适用	0.14%	自有资金

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
范敏华	董事长、总经理	0	119,000	0.03%
周茂	董事、董事会秘书、副总经理	0	39,687	0.01%
罗佟凝	董事、财务总监、副总经理	0	39,687	0.01%
邹银奎	副总经理	0	39,687	0.01%
周学来	副总经理	0	39,687	0.01%
蒲建	副总经理	0	39,687	0.01%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

不适用

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明

公司分别于2021年9月5日召开第三届董事会第三十三次会议和第三届监事会第三十一会议、2021年9月22日召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司第二期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第二期员工持股计划有关事项的议案》等相关议案。截至2021年11月22日，公司第二期员工持股计划通过二级市场以集中竞价的方式累计买入普利制药股票595,000股，占公司总股本的0.14%，成交总金额29,996,680.87元，公司第二期员工持股计划股票已全部购

买完成。具体内容详见公司于2021年11月23日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于公司第二期员工持股计划完成股票购买的公告》（公告编号:2021-141）。

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

截止内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

截止内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022年04月26日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并	100.00%

财务报表营业总收入的比例		
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>A、重大缺陷:①董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成损失;②对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正;③当期财务报告存在重大错报,而内部控制在运行过程中未能发现该错报;④审计委员会以及内部审计部门对财务报告⑤会计师事务所对财务报告出具无法表示意见或否定意见;⑥会计师事务所出具内部控制无法表示意见的鉴证报告。B、重要缺陷:①董事、监事和高级管理人员舞弊,但未给公司造成损失;②未依照公认会计准则选择和应用会计政策;③未建立反舞弊程序和控制措施;④对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施;⑤对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。C、一般缺陷:①公司决策程序效率不高;②公司人员违反内部规章,但未形成损失;③公司一般岗位业务人员流失严重;④媒体出现负面新闻,但影响不大,未造成股价异动;⑤公司一般业务制度或系统存在缺陷;⑥公司一般缺陷未得到整改;⑦公司存在除上述之外的其他缺陷。</p>	<p>A、重大缺陷:①公司缺乏民主决策程序;②公司决策程序不当导致重大失误;③公司违反国家法律法规并受到重大处罚;④公司董事、监事、高级管理人员及主要技术人员发生非正常重大变化;⑤媒体频现恶性负面新闻,涉及面广且负面影响一直未能消除,或者负面新闻虽然只波及局部区域但已对股票价格造成异动;⑥公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效;⑦公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改;⑧公司遭受证监会行政处罚或证券交易所公开谴责。B、重要缺陷:①公司民主决策程序存在但不够完善;②公司决策程序不当导致出现一般失误;③公司重要业务制度或系统存在缺陷;④公司违反国家法律法规并受到较大处罚;⑤公司关键岗位业务人员流失严重;⑥媒体出现负面新闻,波及局部区域,影响较大但未造成股价异动;⑦公司遭受证券交易所通报批评;⑧公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。C、一般缺陷:①公司决策程序效率不高;②公司人员违反内部规章,但未形成损失;③公司一般岗位业务人员流失严重;④媒体出现负面新闻,但影响不大,未造成股价异动;⑤公司一般业务制度或系统存在缺陷;⑥公司一般缺陷未得到整改;⑦公司存在除上述之外的其他缺陷。</p>
定量标准	<p>A、利润总额潜在错报:①一般缺陷:错报<利润总额的 5%;②重要缺陷:利润总额的 5%≤错报<利润总额的 10%;③重大缺陷:错报≥利润总额的 10%。B、资产总额潜在错报:①一般缺陷:错报<资产总额的 0.5%;②重要缺陷:资产总额的 0.5%≤错报<资产总额的 5%;③重大缺陷:错报≥资产总额的 5%。C、经营收入潜在错报:①一般缺陷:错报<经营收入的 0.5%;②重要缺陷:经营收入的 0.5%≤错报<经营收入的 5%;③重大缺陷:错报≥经营收入</p>	<p>直接财产损失金额: A、一般缺陷:损失<利润总额的 5%; B、重要缺陷:利润总额的 5%≤损失<利润总额的 10%; C、重大缺陷:损失≥利润总额的 10%。</p>

	的 5%。D、所有者权益潜在错报：①一般缺陷：错报<所有者权益的 5%；②重要缺陷：所有者权益的 5%≤错报<所有者权益的 10%；③重大缺陷：错报≥所有者权益的 10%。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

(1) 废水

生产废水主要来源于纯水制备产生的废水、生产设备、容器及地面的清洗水；研发中心正常运营产生的废水包括化验产生的有机废水、实验用具冲洗产生的废水，还有实验废液和废弃试剂等有机废液，以及少量的生活污水，废水均为间歇排放。厂区统一配置污水处理站，各车间废水及污水排至污水处理站处理后达标排放。产生的实验废液和废弃试剂等有毒有害废液委托具有相关废物处理资质的单位进行处理。

(2) 废气与粉尘

固体制剂车间粉碎、配料、过筛和称量等工序产生少量粉尘，另外制粒、整粒等工序中也有少量的粉尘产生，可以在尾气排放口安装滤筒式单机除尘机组，经处理后，经管道引导至高空排放。上述粉尘经过滤筒式单机除尘机组收集，委托具有相关废物处理资质的单位进行处理。

研发中心在进行质量检测实验、化学合成实验时，可能产生少量挥发性有机废气，因此，在可能产生挥发性气体的实验室中均配备通风柜，所有涉及挥发性化学物质的实验操作均应在通风柜中进行，经风机吸附处理后排放；实验区域中产生的废气亦应经集中抽至活性炭过滤器处理后再通过管道送至楼顶排放。

(3) 固体废弃物

公司产生固体废物主要分两类，分别是危险废物和生活垃圾。危险废物主要来自：1、生产线产生，包括废包装材料、废渣和不合格品等；2、实验产生，包括试剂包材，一次性劳保等；3、办公产生，包括废弃日光灯管、硒鼓等，以上危废都统一收集至公司危废库集中暂存，再委托有相关资质的单位进行处理。生活、办公垃圾收集后，定期委托环卫部门清运、统一处理或处置；

(4) 噪声

工程噪声控制严格遵循工业企业噪声控制规范，对粉碎机、空压机及排风机等在设备选型时首先考虑低噪声节能设备，并设置减震装置，隔音封闭，或房间排风管设消音器等措施，以改善对周围环境的影响。厂区各侧厂界噪声达到《工厂企业厂界环境噪声排放标准》规定的3类区域标准。项目主要噪声源包括风机、泵、压缩机及循环冷却池风机等，声源强度在78~90dB(A)之间。为防止噪声污染，设置独立压缩机房，做隔声处理，做独立基础减震降噪。经预测，项目设备噪声对厂界噪声贡献值低，对厂界噪声影响不明显，厂界噪声昼、夜间噪声预测值均满足标准限值要求，不会发生噪声扰民现象。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

（一）环境保护与可持续发展

公司成立以来，一直严格执行有关环保标准和规范，《中华人民共和国环境保护法》、《制药行业水污染排放标准》、《建设项目环境保护管理条例》等相关法律法规。公司严格遵照标准操作规程（SOP），通过使用符合废物处理与治理的设备及委托具有相关废物处理资质的单位，处理生产经营过程中排放的包括废气与粉尘、废水、噪声及固体废弃物等污染物，控制并通过技术改造降低污染物排放量，减轻生产活动对于环境及员工健康的影响。在节能减排方面，积极引进先进技术、改进设备和工艺，逐渐淘汰高耗能设备。

公司在日常工作中积极推进绿色办公行动，节水、节电、节气，积极提高员工保护环境意识，培养员工良好的绿色办公习惯，实现节能减排。

1、为合理的使用灯光，避免不必要的浪费，公司办公区域人员，下班最后一个离开工位的，需要关闭本区域内的所有电源，同时检查所在楼层的灯源、空调是否关闭。同时，公司办公区域规定了空调开放要求，夏天室内温度高于28℃时，空调不得低于26℃。冬天室内温度低于13℃时，开启空调制热的温度不得高于20℃。

2、公司公共打印区放置有“废纸盒”与“二次用纸盒”，根据打印内容合理选择用纸，并将废弃的纸张按规定存放。

3、为规范废旧办公家具的统一管理，提高资源利用效率，倡导员工回收利用办公资源，对公司及所有子公司不再使用的废旧家具，由统一人员上门回购，并做好所有旧家具的存放、入库及建立台账工作。公司所有部门及子公司在申购新办公家具时，需提交已有办公家具的使用饱和度及情况，尚有空余办公家具的不得提出新家具的申购。旧办公家具以回收利用为主，出售处理为辅的原则，同时坚持内部优先调剂原则，对于能回收利用的应及时挑选，鉴定后无法修复的，统一报公司报废处理。

（二）社会责任

1、公司履行社会责任的宗旨和理念

公司坚持“普惠天下、利泽健康”的宗旨，贯彻“诚信、高效、创新、专业”的经营理念，秉承“让更多高质量药品走向世界，让中国老百姓用上出口欧美的高品质药品”的重要使命，将履行社会责任作为公司可持续发展和提升核心竞争力的重要举措。公司高度重视并积极回应客户、供应商及职工等利益相关方的诉求，努力实现企业发展与职工发展、生态环境和社会和谐的协调统一。

2、职工权益保护

人才是公司最宝贵的资源和财富，员工权益的保护关系到广大员工的切身利益，是保障企业稳健、持续发展的重要基石。公司坚持以人为本的人才理念，认真贯彻落实《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，维护员工合法权益。为更好激励员工共同实现价值创造，公司通过定期评估市场薪酬水平方式，确保薪酬竞争力，并通过股权激励计划，以短期、中期、长期的薪酬激励组合模式，提高核心骨干凝聚力。公司关注员工成长，积极推动员工培训工作，面对新人，公司针对应届生采用理论讲解及技能带教模式，不遗余力培养人才、保留人才。

另外，2021年公司还着力打造“普利大家庭”的文化氛围，通过“趣味运动会”、“集体生日会”、“亲子趴”、“感恩母亲节”、“女王节 | 将美丽进行到底”等20余次员工活动，丰富员工业余文化生活，积极创建多重沟通渠道，倾听员工心声，为员工创造和谐的工作及生活氛围。

3、安全生产

为认真做好安全生产管理工作，落实安全生产责任，形成“横向到边，纵向到底”的安全工作格局。按照企业安全生产责任体系，公司制定了三级安全生产责任书，即：厂长与各分管总监、一级部门负责人签订第一级责任书；一级部门负责人与所分管的部门负责人签订第二级责任书；各部门负责人与本部门员工层层签订第三级责任书。强调EHS工作目标和责任，督促各部门主要负责人要适可紧绷安全管理，要层层落实安全责任，层层传递压力，明确各自目标和职责，切实落实“管业务必须管安全，

管生产经营必须管安全”的安全工作理念，塑造EHS管理齐抓共管的工作氛围。2021年的EHS目标责任书相比以往，明确了各部门、各岗位EHS工作目标，细化了岗位职责的针对性，并经各部门进行修订、确认，使责任书更具可执行性，符合安全标准化要求和公司实际情况，为实现全年EHS工作管理目标打下良好的基础。

2021年11月为海南省消防安全月，为普及消防基础知识，增强全体员工的消防安全意识，海南普利EHS部组织开展了消防月系列活动，主要包括消防月线上答题和消防实操活动。结合所学理论知识，EHS部门组织员工进行了灭火器和消火栓实操演习，在实践中强化灭火过程的注意事项，让大家更加直观了解水灭火系统，活动参与人数共计360余人，基本实现了一线员工全覆盖。

2022年，公司全员将以全新的姿态和面貌，努力巩固国家安全标准化建设，实现重伤、死亡等重大事故为零等安全生产目标，让企业EHS管理进入更高层次。

4、供应商制度

公司在经营中恪守诚信，和主要客户及供应商均保持长期、稳定的合作关系。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。公司对原料、辅料及包装材料的供应商名录进行严格的管理，相关供应商必须取得相应的生产资质。公司制定了供应商管理制度，对供应商的选择、评定及定期审计均制定相应标准，并由采购部、质量系统、生产系统及研发中心等部门根据标准筛选确定《合格供应商名录》，按照《供应商档案管理规程》对合格供应商进行管理，建立了供应商定期评价制度。公司综合供应商的产品质量、供货情况、供货价格、信用资质等，对《合格供应商名录》实行分类管理，定期对其进行复评，并根据国内外市场的变化情况，持续发掘优质供应商，加强对供应商的动态管理。

5、客户和消费者权益保护

公司在经营中恪守诚信，致力于与供应商、客户建立长期稳定的合作伙伴关系。客户一直被公司视为重要的利益相关方，从客户角度出发并考虑客户的期望，不断提升客户服务质量是公司一贯坚持的原则。从前期客户初步接触、访问接待、询盘报价及项目交付过程，公司建立了完整的流程管理制度，以此为指南，落实到实际工作中，理解客户需求、快速响应，通过专业有效地沟通和交付，为客户创造双赢。

6、社会公益事业

公司一直秉承“维护健康，关爱生命”的理念，积极投身公益事业，鼓励员工主动回馈社会。中国红十字会抗击新冠肺炎疫情表彰大会在北京召开。大会隆重表彰了全国红十字系统为抗击疫情作出突出贡献的先进集体、先进个人和优秀志愿者。海南普利制药股份有限公司荣获“中国红十字会新冠肺炎疫情防控工作特殊贡献奖”。在疫情最紧急的时刻，普利制药第一时间成立抗击疫情指挥中心，董事长范敏华亲自挂帅指挥，整个春节期间无一天休息，主动联系各省市卫健委，医保局、红十字会，参照各省市制定的防治药品目录与诊疗方案，专业解读疫情所需，有针对性的向26个省市，完成捐赠注射用阿奇霉素（500mg/支）、注射用更昔洛韦钠（500mg/支）价值累计超过3200万元，送达抗击疫情定点单位与指定医疗机构。

2021年7月20日河南暴雨，公司紧急驰援郑州500多万元药品用于保障灾区用药和灾后恢复重建。灾情期间，群众临时居住的帐篷、比较简陋拥挤，卫生条件比较差，很容易引发呼吸道传染病。同时，当水资源缺乏、生活环境被污染时，肠道传染病也会增加。公司捐赠的药品包括阿奇霉素干混悬剂、甲磺霉素颗粒、盐酸左氧氟沙星胶囊、地氯雷他定分散片等均为生活常用抗感染药和抗过敏药，为灾后群众提供更多用药保障。药品送至郑州接收点，由市红十字会、市卫健委统一调配，此次捐赠工作得到了郑州市红十字会、市疾控中心、市卫健委大力肯定与支持，为表彰公司贡献，公司被河北省红十字会授予“博爱燕赵”铜奖证书。

(三)公司治理

公司上市以来重视股东利益保护，充分保障投资者的知情权和收益权。公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票创业板公司股票上市规则》及其他规定，不断健全、

完善公司法人治理结构和内部控制制度，持续深入开展治理活动，提升公司法人治理水平，为公司股东合法权益的保护提供有力保障。

报告期内，公司依托股东大会、上市公司互动易、投资者电话、投资者交流会等互动交流平台，积极建立公开、公正、透明、多维度的投资者关系，加深投资者对公司发展战略、财务状况、业务情况、募投项目进展、未来发展等情况的了解，增强投资者对公司的认同度。

综上所述，公司在员工关怀、消费者权益保护、环境保护、安全生产、投资者公共关系等诸多方面，深刻践行上市公司社会责任感，追求与客户、员工、股东和社会的和谐发展。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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、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利制药目前	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>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，占用普利制药</p>			
--	--	--	--	--	--

			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；			
	范敏华、朱小平	非公开发行股票，填补被摊薄即期回报的承诺	针对本次非公开发行股票摊薄即期回报的风险，作为填补回报措施相关责任主体之一，承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公	2019年05月21日	长期	正常履行

		司利益。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则作出相关处罚或采取相关管理措施。			
	范敏华、周茂、罗佟凝、焦树阁、陈亚东、樊德珠、张海燕、蒲建、邹银奎、周学来	非公开发行股票，填补被摊薄即期回报的承诺	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； 2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束； 3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动； 4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 5、承诺拟公布的公司股权激励的行权	2019年05月21日	长期 正常履行

			条件与公司 填补回报措 施的执行情 况相挂钩。			
	范敏华;朱小 平	可转债填补 被摊薄即期 回报的承诺	<p>本次发行可 转债中所作 的承诺,控股 股东、实际控 制人承诺。为 填补公司本 次发行可能 导致的投资 者即期回报 减少,保证公 司填补被摊 薄即期回报 措施能够得 到切实履行, 公司控股股 东、实际控制 人承诺如下: 针对本次向 不特定对象 发行可转债 摊薄即期回 报的风险,作 为填补回报 措施相关责 任主体之一, 承诺不越权 干预公司经 营管理活动, 不侵占公司 利益。若违反 上述承诺或 拒不履行上 述承诺,同意 中国证监会 和深圳证券 交易所等证 券监管机构 按照其制定 或发布的有 关规定、规则</p>	2020年06月 25日	长期	正常履行

			作出相关处罚或采取相关管理措施。			
	陈亚东;丁雨;樊德珠;范敏华;焦树阁;罗佟凝;蒲建;王基平;谢慧芳;张海燕;周茂;周学来;邹银奎	可转债填补被摊薄即期回报的承诺	<p>本次发行可转债中所作的承诺，董事、高级管理人员承诺。为填补公司本次发行可能导致的投资者即期回报减少，保障公司填补回报措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员承诺如下：</p> <p>（1）承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（2）承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；（3）承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>（4）承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施</p>	2020年06月25日	长期	正常履行

			的执行情况相挂钩；(5) 承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。			
	海南普利制药股份有限公司	发行人关于招股说明书中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏依法承担赔偿责任的承诺	公司承诺： (1) 如公司招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股（如上市后发生除权事项的，上述回购数量相应调整）。公司将在中国证监会出具有关违法事实的认定结果当日进行公告，并在 3 个交易日内根据相关法律法规及《公司章程》的规定召开董事会审议股份回购具体方案，并提交股东大会。公司	2017 年 03 月 27 日	长期	正常履行

			<p>将根据股东大会决议及相关主管部门的审批启动股份回购措施。回购价格以届时二级市场价格确定，如公司启动股份回购措施时已停牌，则股份回购价格不低于停牌前一交易日平均交易价格（平均交易价格=当日总成交额/当日成交总量）。</p> <p>（2）如因公司招股说明书中存在的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿因上述虚假陈述行为给投资者造成的直接经济损失。</p>			
	范敏华;朱小平	<p>公司控股股东、实际控制人关于招股说明书中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏依法承担赔偿责任或者补偿</p>	<p>（1）如发行人招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发</p>	2017年03月27日	长期	正常履行

		责任的承诺	<p>行条件构成重大、实质影响的，本人将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股，同时本人也将回购发行人上市后减持的限售股份。本人将根据股东大会决议及相关主管部门审批通过的回购方案启动股份回购措施，本人承诺回购价格将按照市场价格，如启动股份回购措施时发行人已停牌，则股份回购价格不低于停牌前一交易日平均交易价格（平均交易价格=当日总成交额/当日成交总量）。</p> <p>（2）如因发行人招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将对上述发行人</p>			
--	--	-------	---	--	--	--

			的赔偿义务承担连带责任。			
	范敏华;高宽众;何欣;焦树阁;罗佟凝;蒲建;王基平;谢慧芳;张海燕;张云起;袁兴华;周茂;周学来;邹银奎	董监高关于招股说明书中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏依法承担赔偿责任或者补偿责任的承诺	公司董事、监事和高级管理人员承诺:如发行人招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本人将依法赔偿投资者损失。	2017年03月27日	长期	正常履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

□ 适用 √ 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	施其林，沈筱敏，何昌坚
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	施其林 3 年，沈筱敏 1 年，何昌坚 1 年

是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

□ 适用 √ 不适用

十、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
海南普利制药股份有限公司与南	380.47	无	二审待二次开庭	无	无		

京卡文迪许生物 工程技术有限公 司合作开发合同 纠纷本诉							
海南普利制药股 份有限公司与南 京卡文迪许生物 工程技术有限公 司合作开发合同 纠纷反诉	50	无	二审待二 次开庭	无	无		
中天建设集团有 限公司与海南普 利制药股份有限 公司涉及注射剂 生产大楼的建设 工程施工合同纠 纷仲裁事项	2,305.63	无	已结案	截止报告期末， 已完成仲裁	已执行完毕，无 重大影响。		

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易 方	关联关 系	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交 易定价 原则	关联交 易价格	关联交 易金额 (万 元)	占同类 交易金 额的比例	获批的 交易额 (万 元)	是否超 过获批 额度	关联交 易结算 方式	可获得的同类 交易市 价	披露日 期	披露索 引
浙江龙传 生物医药 科技有限 公司	关联法 人	接受关 联人提 供的劳 务	生物等 效性研 究临床 监查工 作	市场定 价	-	1,976.1 4	100.00 %	5,500	否	转账	-	2021年 03月24 日	《关于 2021年 度日常 关联交 易预计 的公告》(公

													告编号：2021-043)
浙江龙传生物医药科技有限公司	关联法人	向关联人提供服务	房屋租赁费	市场定价	-	103.54	100.00%	120	否	转账	-	2021年03月24日	《关于2021年度日常关联交易预计的公告》(公告编号：2021-043)
合计				--	--	2,079.68	--	5,620	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				公司于2021年3月23日分别召开的第三届董事会第三十次会议和第三届监事会第二十八次会议,审议并通过了《关于2021年度日常关联交易预计的议案》,公司的日常经营需要,公司及全资子公司预计2021年度将与关联方浙江龙传生物医药科技有限公司发生总金额累计不超过人民币5620万元的日常关联交易。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

- 1、报告期内，公司将位于杭州市滨江区天恒大厦10楼的房屋进行了租赁，2021年租金约为98.6万元。
- 2、报告期内，公司将位于杭州市余杭区经济开发区新洲路78号的部分房屋进行了租赁，2021年租金约为108万元。
- 3、报告期内，公司将位于杭州市金泰商务大厦的房屋进行了租赁，2021年租金约为56.63万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象	担保额度	担保额度	实际发生	实际担保	担保类型	担保物（如	反担保	担保期	是否履行	是否为关

名称	相关公告披露日期		日期	金额		有)	情况(如有)		完毕	关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
浙江普利药业有限公司	2021年04月24日	20,000	2021年06月25日	8,071.25	连带责任保证			三年	否	否
浙江普利药业有限公司	2021年04月24日	5,000	2021年07月20日	5,000	连带责任保证			两年	是	否
浙江普利药业有限公司	2021年04月24日	20,000	2021年07月28日	5,000	连带责任保证			两年	否	否
浙江普利药业有限公司	2021年04月24日	11,000	2021年08月03日	5,000	连带责任保证			两年	否	否
浙江普利药业有限公司	2021年04月24日	4,000	2021年09月03日	4,000	连带责任保证			两年	否	否
浙江普利药业有限公司	2021年04月24日	20,000	2021年09月28日	6,000	连带责任保证			两年	否	否
浙江普利药业有限公司	2021年04月24日	970.74	2021年11月03日	970.74	连带责任保证			两年	否	否
浙江普利药业有限公司	2021年04月24日	3,000	2021年11月17日	3,000	连带责任保证			两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			80,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)						38,970.74
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			80,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)						28,170.74
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

	披露日期						(如 有)			
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		80,000	报告期内担保实际发生 额合计 (A2+B2+C2)							38,970.74
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)		80,000	报告期末实际担保余额 合计 (A4+B4+C4)							28,170.74
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产 的比例										11.08%
其中：										

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已 计提减值金额
银行理财产品	募集资金	7,000	7,000	0	0
合计		7,000	7,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2021]106 号”文同意注册，海南普利制药股份有限公司于2021年2月9日向不特定对象发行了850.00万张可转换公司债券，每张面值100.00元，发行总额85,000.00万元。经深交所同意，公司85,000.00万元可转换公司债券将于2021年3月8日起在深交所挂牌交易，债券简称“普利转债”，债券代码“123099”。具体内容详见公司于2021年3月4日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《向不特定对象发行可转换公司债券上市公告书》（公告编号：2021-034）。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公司于2021年10月25日召开了第三届董事会第三十五次会议，审议并通过了《关于注销全资子公司的议案》，同意注销全资子公司海南兆利医药科技有限公司和全资子公司海南普利工程项目管理有限公司。具体内容详见公司于2021年10月26日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于注销全资子公司的公告》（公告编号:2021-131）。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	115,662,426	26.47%	40,000			-786,822	-746,822	114,915,604	26.30%
1、国家持股							0		
2、国有法人持股							0		
3、其他内资持股	115,662,426	26.47%	40,000			-786,822	-746,822	114,915,604	26.30%
其中：境内法人持股							0		
境内自然人持股	115,662,426	26.47%	40,000			-786,822	-746,822	114,915,604	26.30%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	321,326,853	73.53%	0			739,123	739,123	322,065,976	73.70%
1、人民币普通股	321,326,853	73.53%	0			739,123	739,123	322,065,976	73.70%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	436,989,279	100.00%	40,000			-47,699	-7,699	436,981,580	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司向蒲建先生授予4万股限制性股票。本次限制性股票激励计划授予日为2021年01月04日，限制性股票上市日期为2021年01月13日。具体内容详见公司于2021年1月12日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于2020年限制性股票激励计划暂缓授予部分登记完成的公告》

（公告编号：2021-006）。

2、报告期内，公司2020年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售股份上市流通，本次限制性股票解除限售数量为55.56万股，上市流通日为2021年9月29日。具体内容详见公司于2021年9月24日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于2020年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2021-114）。

3、报告期内，公司2020年限制性股票激励计划6名激励对象离职，公司回购注销限制性股票 4.9 万股，具体内容详见公司于2021年12月23日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于2020年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2021-165）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2021年01月04日，公司召开第三届董事会第二十六次会议和第三届监事会第二十四次会议，审议通过《关于向公司2020年限制性股票激励计划暂缓授予的激励对象授予限制性股票的议案》，同意公司以2021年01月04日作为暂缓授予部分的授予日，向蒲建先生授予4万股限制性股票。本次限制性股票激励计划授予日为2021年01月04日，限制性股票上市日期为2021年01月13日。

具体内容详见公司于2021年1月12日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于2020年限制性股票激励计划暂缓授予部分登记完成的公告》（公告编号：2021-006）。

2、2021年9月10日，公司召开第三届董事会第三十四次会议和第三届监事会第三十二次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划第一个解除限售期条件成就的议案》、《关于 2020 年限制性股票激励计划调整回购价格及回购注销部分限制性股票的议案》等议案。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1、报告期内，公司向蒲建先生授予4万股限制性股票。本次限制性股票激励计划授予日为2021年01月04日，限制性股票上市日期为2021年01月13日，公司已完成2020年限制性股票激励计划暂缓授予部分登记工作。具体内容详见公司于2021年1月12日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于2020年限制性股票激励计划暂缓授予部分登记完成的公告》（公告编号：2021-006）。

2、经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，6名激励对象的4.9万股限制性股票回购事宜已于2021年12月23日办理完成。具体内容详见公司于2021年12月23日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于2020年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2021-165）。

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
范敏华	111,082,632		20,000	111,062,632	高管锁定、	高管锁定每年

					2020 年限制性股票激励计划	转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；限制性股票激励限售期分别为自授予的限制性股票授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月；
周茂	815,663		10,000	805,663	高管锁定、2020 年限制性股票激励计划	高管锁定每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；限制性股票激励限售期分别为自授予的限制性股票授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月；
邹银奎	815,663		10,000	805,663	高管锁定、2020 年限制性股票激励计划	高管锁定每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；限制性股票激励限售期分别为自授予的限制性股票授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月；
蒲建	775,664	40,000	193,916	621,748	高管锁定、2020 年限制性股票激励计划	高管锁定每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；

						限制性股票激励限售期分别为自授予的限制性股票授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月；
罗佟凝	169,278		10,001	159,277	高管锁定、2020 年限制性股票激励计划	高管锁定每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；限制性股票激励限售期分别为自授予的限制性股票授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月；
周学来	339,924		10,001	329,923	高管锁定、2020 年限制性股票激励计划	高管锁定每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；限制性股票激励限售期分别为自授予的限制性股票授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月；
2020 年限制性股票激励 158 名核心骨干人员	1,612,000	0	483,600	1,128,400	2020 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售股份上市流通	2021 年 9 月 24 日（公告编号：2021-114）
2020 年限制性股票激励计划 6 名激励对象回购注销完	49,000		49,000	0	2020 年限制性股票激励计划离职激励对象 6 人，回购注	2021 年 12 月 23 日（公告编号：2021-165）

成						销限制性股票 4.9 万股	
合计	115,659,824	40,000	786,518	114,913,306	--	--	

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

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								
2020 年限制性股票激励计划暂缓授予登记	2021 年 01 月 04 日	24.24	40,000	2021 年 01 月 13 日	40,000	2023 年 01 月 13 日	公告编号：2021-006	2021 年 01 月 12 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
向不特定对象发行可转换公司债券	2021 年 02 月 09 日	100	8,500,000	2021 年 03 月 08 日	8,500,000	2027 年 02 月 08 日	公告编号：2021-034	2021 年 03 月 04 日
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

1、2021年1月4日，公司召开第三届董事会第二十六次会议和第三届监事会第二十四次会议，审议通过《关于向公司2020年限制性股票激励计划暂缓授予的激励对象授予限制性股票的议案》，同意公司以2021年1月4日作为暂缓授予部分的授予日，向蒲建先生授予4万股限制性股票。本次限制性股票激励计划授予日为2021年1月4日，限制性股票上市日期为2021年1月13日。

具体内容详见公司于2021年1月12日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于2020年限制性股票激励计划暂缓授予部分登记完成的公告》（公告编号：2021-006）。

2、公司于2021年2月9日向不特定对象发行了 850.00 万张可转换公司债券（债券简称：普利转债，债券代码：123099），并于 2021年3月8日在深圳证券交易所上市交易。

具体内容详见公司于2021年3月4日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《向不特定对象发行可转换公司债券上市公告书》（公告编号：2021-034）。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,349	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	10,127	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
范敏华	境内自然人	33.89%	148,083,509		111,062,632	37,020,877			
朱小平	境内自然人	7.10%	31,026,544		0	31,026,544			
中国工商银行股份有限公司—中欧医疗健康混合型证券投资基金	其他	4.90%	21,409,189	9,120,707	0	21,409,189			
中国工商银行股份有限公司—中欧医疗创新股票型证券投资基金	其他	2.13%	9,303,514		0	9,303,514			
泰康人寿保险有限责任公司—投连—创新动力	其他	1.48%	6,481,187	632,000	0	6,481,187			
华润深国投信托有限公司—华润信托·慎知资产行知集合	其他	1.41%	6,161,711		0	6,161,711			

资金信托计划								
香港中央结算有限公司	境外法人	1.28%	5,612,803	619,906	0	5,612,803		
中国工商银行股份有限公司—景顺长城竞争优势混合型证券投资基金	其他	1.12%	4,905,152	-1,569,018	0	4,905,152		
#上海盘京投资管理中心（有限合伙）—盛信2期私募证券投资基金	其他	0.91%	3,960,200		0	3,960,200		
前海人寿保险股份有限公司—分红保险产品华泰组合	其他	0.73%	3,189,346	-5,428,707	0	3,189,346		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
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；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。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
朱小平	31,026,544	人民币普通股	31,026,544					
中国工商银行股份有限公司—中欧医疗健康混合型证券投资基金	21,409,189	人民币普通股	21,409,189					

中国工商银行股份有限公司—中欧医疗创新股票型证券投资基金	9,303,514	人民币普通股	9,303,514
泰康人寿保险有限责任公司—投连—创新动力	6,481,187	人民币普通股	6,481,187
华润深国投信托有限公司—华润信托 慎知资产行知集合资金信托计划	6,161,711	人民币普通股	6,161,711
香港中央结算有限公司	5,612,803	人民币普通股	5,612,803
中国工商银行股份有限公司—景顺长城竞争优势混合型证券投资基金	4,905,152	人民币普通股	4,905,152
#上海盘京投资管理中心（有限合伙）—盛信 2 期私募证券投资基金	3,960,200	人民币普通股	3,960,200
前海人寿保险股份有限公司—分红保险产品华泰组合	3,189,346	人民币普通股	3,189,346
上海慎知资产管理合伙企业（有限合伙）—慎知 2 号私募证券投资基金	3,026,797	人民币普通股	3,026,797
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	上述股东中，范敏华女士和朱小平先生为夫妻关系；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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	上海盘京投资管理中心（有限合伙）—盛信 2 期私募证券投资基金通过投资者信用证券账户持有 3960200 股；		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
--------	----	----------------

范敏华	中国	否
主要职业及职务	董事长兼总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

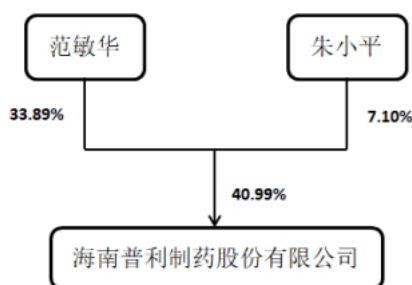
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
范敏华	本人	中国	否
朱小平	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	范敏华女士担任海南普利制药股份有限公司董事长、总经理、法定代表人；		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整情况

1、海南普利制药股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 2 月 9 日向不特定对象发行了 850.00 万张可转换公司债券（债券简称：普利转债，债券代码：123099），并于 2021 年 3 月 8 日在深圳证券交易所上市交易。

公司于 2021 年 7 月 8 日（股权登记日）实施 2020 年度权益分派方案：以总股本 437,029,279 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.87 元（含税），不进行资本公积转增股本，不送红股，剩余未分配利润结转以后年度分配。

根据《募集说明书》以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，“普利转债”的转股价格调整如下： $P1=P0-D=46.22-0.187=46.03$ 元/股。

调整后的“普利转债”转股价格为 46.03 元/股，调整后的转股价格自 2021 年 7 月 9 日（除权除息日）起生效。目前，“普利转债”已进入转股期（转股期的起止日期为：2021 年 8 月 23 日至 2027 年 2 月 8 日止）。

2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股金 额(元)	累计转股数 (股)	转股数量占 转股开始日 前公司已发	尚未转股金 额(元)	未转股金额 占发行总金

						行股份总额 的比例		额的比例
普利转债	2021年8月 23日	8,500,000	850,000,000. 00	61,000.00	1,325	0.01%	849,939,000. 00	99.99%

3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	中国民生银行股份有限公司—光大保德信信用添益债券型证券投资基金	其他	501,822	50,182,200.00	5.90%
2	中国农业银行股份有限公司—鹏华可转债债券型证券投资基金	其他	496,547	49,654,700.00	5.84%
3	中国工商银行股份有限公司—中欧医疗健康混合型证券投资基金	其他	404,797	40,479,700.00	4.76%
4	中国工商银行股份有限公司—平安双债添益债券型证券投资基金	其他	400,031	40,003,100.00	4.71%
5	中国农业银行股份有限公司—前海开源可转债债券型发起式证券投资基金	其他	350,006	35,000,600.00	4.12%
6	中信建投证券股份有限公司	国有法人	344,941	34,494,100.00	4.06%
7	中国工商银行股份有限公司—汇添富可转换债券债券型证券投资基金	其他	338,340	33,834,000.00	3.98%
8	工银瑞信添祥混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	287,262	28,726,200.00	3.38%
9	中国工商银行股份	其他	280,000	28,000,000.00	3.29%

	有限公司—中欧可转债债券型证券投资基金				
10	中国工商银行股份有限公司—广发可转债债券型发起式证券投资基金	其他	240,530	24,053,000.00	2.83%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

本报告期期末资产总额 4,662,239,616.98 元，负债总额 2,120,484,168.47 元，资产负债率45.48%。

2021年6月21日，中证鹏元资信评估有限公司出具了《向不特定对象发行可转换公司债券2021年跟踪评级报告》：公司主体信用等级为AA-，“普利转债”信用等级为AA-，评级展望为稳定，本次评级结果未发生调整。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.95	1.83	6.56%
资产负债率	45.48%	33.27%	12.21%
速动比率	1.42	1.55	-8.39%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	40,569.13	38,023.58	6.69%
EBITDA 全部债务比	38.98%	104.77%	-65.79%

利息保障倍数	9.39	62.25	-84.92%
现金利息保障倍数	3.66	51.28	-92.86%
EBITDA 利息保障倍数	10.36	65.59	-84.20%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 24 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2022）4188 号
注册会计师姓名	施其林、沈筱敏、何昌坚

审计报告正文

审 计 报 告

天健审（2022） 号

海南普利制药股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了海南普利制药股份有限公司（以下简称普利制药公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十四）及附注五（二）1。

普利制药公司的营业收入主要来自于销售原料药及成品药，主营业务属于某一时点履行的履约义务。2021年度，普利制药公司营业收入金额为人民币1,508,829,421.63元，其中主营业务收入为人民币1,494,125,033.16元，占营业收入的99.03%。普利制药公司产品销售区域分为国内和国外，在产品交付给承运人或送至指定地点，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时确认收入。

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

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；
- (3) 对收入和成本实施分析程序，识别销售收入与毛利率是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；
- (4) 以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、出库单、装运单、报关单、客户签收记录等支持性文件；
- (5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；
- (6) 检查销售退换货记录，确认是否存在影响收入确认的异常退换货情况；
- (7) 从资产负债表日前后确认的销售收入中抽取样本，核对出库单、物流信息及其他支持性文件，以评价收入是否记录于恰当的会计期间；
- (8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 销售费用-市场推广费

1. 关键审计事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（二）3。

2021年度，普利制药公司销售费用-市场推广费182,727,399.28元，上期销售费用-市场推广费124,471,938.57元，本期较上期销售费用-市场推广费增加58,255,460.71元，增幅46.80%。

由于销售费用-市场推广费是普利制药公司关键业绩指标之一，可能存在核算不规范、入账不及时、不完整导致的错报风险，对利润影响较大，因此我们将市场推广费识别为关键审计事项。

2. 审计应对

针对销售费用-市场推广费，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与销售费用-市场推广费预算管理、报销审核相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 向公司管理层询问了解本年度开展 CSO（合同销售组织）的背景及商业逻辑；
- (3) 抽样检查公司与医药推广商签订的协议，并对经销协议中约定的包括但不限于工作内容、付款结算、成果审查等关键条款进行审阅；
- (4) 查询医药推广商的工商登记资料，并询问公司相关人员，确认医药推广商与公司是否存在关联关系；
- (5) 以抽样方式对销售费用-市场推广费执行细节测试：检查工作计划、工作总结、活动照片、费用审核记录等相关原始凭据；

- (6) 就资产负债表日前后记录的销售费用-市场推广费选取样本执行截止性测试，评价费用是否被记录于恰当的会计期间；
- (7) 对医药推广商选取样本，函证本期结算的金额、内容及款项支付情况；
- (8) 检查与销售费用-市场推广费相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(三) 研发费用

1. 关键审计事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（二）5。

2021年度，普利制药公司研发费用229,318,459.03元，上期研发费用191,180,706.65元，本期较上期研发费用增加38,137,752.38元，增幅19.95%。

由于研发费用是普利制药公司关键业绩指标之一，可能存在核算不规范、入账不及时、不完整导致的错报风险，对利润影响较大，因此我们将研发费用识别为关键审计事项。

2. 审计应对

针对研发费用，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解普利制药公司关于研发费用的立项、费用预算、报销审批相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 检查各研发项目立项情况表、立项可行性分析报告、立项白皮书，以确认研发项目的真实性；
- (3) 分析普利制药研发费用归集的合理性，并访谈公司管理层及研究人员；
- (4) 获取研发人员名单、检查研发项目人工以及各项费用支出等原始凭证以及相关审批程序，判断研发支出的合理性以及研发金额的准确性；
- (5) 抽选研发费用涉及的外部供应商，检查签订的服务合同，了解服务内容并与公司内部研发项目进展进行比对，函证交易额、余额；
- (6) 观察公司研究过程，并检查研究过程的过程记录文件。
- (7) 检查研发费用直接投入原始凭证及相关审批的合理性，并与对应研发项目的当前进度进行匹配；
- (8) 检查与研发费用相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估普利制药公司的持续经营能力，披露与持续经营相

关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

普利制药公司治理层（以下简称治理层）负责监督普利制药公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国 杭州 中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二二年四月二十四日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：海南普利制药股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	442,263,867.15	356,657,288.94
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	70,550,353.18	550,353.18
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	875,755,640.99	598,323,477.72
应收款项融资	71,633,401.20	87,661,409.39
预付款项	254,514,902.60	37,064,545.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,884,945.04	3,176,667.47
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	262,171,487.99	94,089,372.34
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	34,256,162.63	55,261,604.64
流动资产合计	2,025,030,760.78	1,232,784,719.00
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	24,117,681.23	26,211,979.13
固定资产	719,844,199.48	536,604,899.94
在建工程	1,481,968,610.64	1,022,614,017.62
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,814,527.54	
无形资产	129,922,629.17	94,250,599.86
开发支出	139,763,172.89	121,219,296.63
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	32,457,938.71	22,313,804.44
其他非流动资产	102,320,096.54	
非流动资产合计	2,637,208,856.20	1,823,214,597.62
资产总计	4,662,239,616.98	3,055,999,316.62
流动负债：		
短期借款	347,114,881.92	169,773,525.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	204,707,400.00	95,610,000.00
应付账款	228,266,883.20	184,370,572.33
预收款项		

合同负债	40,639,330.34	25,518,857.90
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	14,453,250.59	9,127,912.68
应交税费	130,783,565.85	103,738,739.77
其他应付款	59,758,827.99	78,980,397.43
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,126,712.31	4,120,999.65
其他流动负债	10,832,341.43	3,317,451.53
流动负债合计	1,039,683,193.63	674,558,456.29
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	183,368,379.93	194,807,486.46
应付债券	742,477,085.53	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,288,343.79	
长期应付款	7,871,755.00	19,871,755.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	75,572,296.02	80,363,506.02
递延所得税负债	65,223,114.57	47,246,804.16
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,080,800,974.84	342,289,551.64
负债合计	2,120,484,168.47	1,016,848,007.93
所有者权益：		
股本	436,980,279.00	436,989,279.00
其他权益工具	139,994,158.49	

其中：优先股		
永续债		
资本公积	676,753,613.67	664,808,379.95
减：库存股	31,424,736.00	46,080,240.00
其他综合收益		
专项储备	1,130,485.35	
盈余公积	154,049,169.04	113,603,994.77
一般风险准备		
未分配利润	1,164,272,478.96	869,829,894.97
归属于母公司所有者权益合计	2,541,755,448.51	2,039,151,308.69
少数股东权益		
所有者权益合计	2,541,755,448.51	2,039,151,308.69
负债和所有者权益总计	4,662,239,616.98	3,055,999,316.62

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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	360,994,134.18	215,824,044.70
交易性金融资产	70,550,353.18	550,353.18
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,054,573,481.35	600,816,012.03
应收款项融资	31,317,119.08	73,859,038.20
预付款项	148,721,761.37	33,017,208.69
其他应收款	148,558,567.19	2,576,011.71
其中：应收利息		
应收股利		
存货	171,015,462.27	76,526,649.84
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	28,836.96	

流动资产合计	1,985,759,715.58	1,003,169,318.35
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	829,305,223.28	866,505,223.28
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	387,971,337.58	319,314,212.21
在建工程	311,808,903.93	214,219,510.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	52,727,397.73	14,435,869.29
开发支出	92,608,624.73	92,596,525.47
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,702,949.95	2,695,996.04
其他非流动资产	102,320,096.54	
非流动资产合计	1,783,444,533.74	1,509,767,336.69
资产总计	3,769,204,249.32	2,512,936,655.04
流动负债：		
短期借款	94,845,923.01	39,650,538.89
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	35,000,000.00	25,610,000.00
应付账款	155,632,725.85	124,120,651.52
预收款项		
合同负债	3,759,896.14	8,226,524.23
应付职工薪酬	4,047,597.04	3,300,268.91
应交税费	124,558,564.39	95,164,124.34
其他应付款	42,342,762.23	138,557,186.12
其中：应付利息		

应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	488,786.50	1,069,448.15
流动负债合计	460,676,255.16	435,698,742.16
非流动负债：		
长期借款	31,705,661.09	31,703,180.86
应付债券	742,477,085.53	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,212,790.40	11,542,290.40
递延所得税负债	23,757,077.70	21,939,401.72
其他非流动负债		
非流动负债合计	807,152,614.72	65,184,872.98
负债合计	1,267,828,869.88	500,883,615.14
所有者权益：		
股本	436,980,279.00	436,989,279.00
其他权益工具	139,994,158.49	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	676,753,613.67	664,808,379.95
减：库存股	31,424,736.00	46,080,240.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	154,049,169.04	113,603,994.77
未分配利润	1,125,022,895.24	842,731,626.18
所有者权益合计	2,501,375,379.44	2,012,053,039.90
负债和所有者权益总计	3,769,204,249.32	2,512,936,655.04

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,508,829,421.63	1,188,603,424.51
其中：营业收入	1,508,829,421.63	1,188,603,424.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,035,669,445.60	750,046,171.82
其中：营业成本	428,853,759.55	300,033,041.93
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	17,660,842.80	9,970,141.62
销售费用	233,161,486.71	177,043,177.99
管理费用	81,962,201.09	59,031,053.08
研发费用	229,318,459.03	191,180,706.65
财务费用	44,712,696.42	12,788,050.55
其中：利息费用	55,705,741.46	7,416,128.85
利息收入	11,852,287.14	1,200,651.96
加：其他收益	13,433,911.80	33,099,833.52
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,546,820.40	-264,856.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-3,748,559.40	-3,199,257.66
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		550,353.18
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-14,970,606.05	-14,136,453.25
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	19,028.94	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	468,095,490.32	457,806,130.13
加：营业外收入	597,547.95	80,323.55
减：营业外支出	1,151,026.40	3,642,292.08
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	467,542,011.87	454,244,161.60
减：所得税费用	50,938,954.28	46,793,265.63
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	416,603,057.59	407,450,895.97
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	416,602,923.33	407,450,895.97
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	134.26	
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	416,603,057.59	407,450,895.97
2.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）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合		

收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	416,603,057.59	407,450,895.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	416,603,057.59	407,450,895.97
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	0.95	0.93
（二）稀释每股收益	0.95	0.93

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

法定代表人：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	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	1,272,220,356.17	995,245,162.33
减：营业成本	344,164,051.69	289,967,677.10
税金及附加	13,645,941.56	6,801,205.25
销售费用	195,799,212.53	140,305,205.05
管理费用	34,947,680.18	28,632,251.49
研发费用	194,999,523.55	163,009,128.03
财务费用	38,546,190.80	10,485,132.31
其中：利息费用	49,366,743.66	4,754,753.14

利息收入	11,397,303.08	780,900.75
加：其他收益	10,444,851.25	24,868,867.41
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,123,552.23	-2,288,891.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-3,240,926.40	-2,287,269.44
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		550,353.18
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,537,600.03	-1,647,729.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	19,028.94	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	445,920,483.79	377,527,161.99
加：营业外收入	586,466.31	76,771.41
减：营业外支出	1,137,707.23	3,622,265.18
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	445,369,242.87	373,981,668.22
减：所得税费用	40,917,500.21	39,801,068.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	404,451,742.66	334,180,599.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	404,451,742.66	334,180,599.61
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允		

价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	404,451,742.66	334,180,599.61
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,383,313,560.04	946,772,288.87
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		

拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	84,619,605.92	8,393,255.65
收到其他与经营活动有关的现金	21,240,938.42	92,200,875.25
经营活动现金流入小计	1,489,174,104.38	1,047,366,419.77
购买商品、接受劳务支付的现金	630,735,384.74	295,930,707.06
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	131,413,897.47	95,579,441.58
支付的各项税费	119,509,845.89	60,046,408.07
支付其他与经营活动有关的现金	450,483,593.86	263,734,045.77
经营活动现金流出小计	1,332,142,721.96	715,290,602.48
经营活动产生的现金流量净额	157,031,382.42	332,075,817.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		330,000,000.00
取得投资收益收到的现金	84,364.83	2,934,401.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	350,714.07	61,376.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	117,374.17	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	552,453.07	332,995,778.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	803,775,782.25	836,539,928.66
投资支付的现金	170,000,000.00	330,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	973,775,782.25	1,166,539,928.66
投资活动产生的现金流量净额	-973,223,329.18	-833,544,150.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	969,600.00	597,990,147.00
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	1,314,601,349.04	405,274,032.12
收到其他与筹资活动有关的现金		95,610,000.00
筹资活动现金流入小计	1,315,570,949.04	1,098,874,179.12
偿还债务支付的现金	312,514,602.79	343,188,694.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	100,916,872.99	77,508,862.99
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	2,074,364.88	12,180,992.17
筹资活动现金流出小计	415,505,840.66	432,878,549.16
筹资活动产生的现金流量净额	900,065,108.38	665,995,629.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-493,161.87	-6,401,943.00
五、现金及现金等价物净增加额	83,379,999.75	158,125,354.14
加：期初现金及现金等价物余额	355,486,277.40	197,360,923.26
六、期末现金及现金等价物余额	438,866,277.15	355,486,277.40

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	843,367,134.21	786,419,672.96
收到的税费返还	928,462.82	265,322.39
收到其他与经营活动有关的现金	65,031,170.62	23,377,626.03
经营活动现金流入小计	909,326,767.65	810,062,621.38
购买商品、接受劳务支付的现金	328,430,161.00	193,296,052.92
支付给职工以及为职工支付的现金	43,464,270.18	37,836,411.35
支付的各项税费	118,982,187.79	80,544,226.66

支付其他与经营活动有关的现金	639,866,363.74	310,523,345.76
经营活动现金流出小计	1,130,742,982.71	622,200,036.69
经营活动产生的现金流量净额	-221,416,215.06	187,862,584.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,338.11	8,377.55
取得投资收益收到的现金		758,833.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	338,014.07	41,350.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	117,374.17	
收到其他与投资活动有关的现金		86,800,000.00
投资活动现金流入小计	458,726.35	87,608,560.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	257,139,550.06	240,418,294.85
投资支付的现金	180,000,000.00	542,652,359.83
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	437,139,550.06	783,070,654.68
投资活动产生的现金流量净额	-436,680,823.71	-695,462,094.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	969,600.00	597,990,147.00
取得借款收到的现金	962,601,349.04	126,254,887.12
收到其他与筹资活动有关的现金		53,910,000.00
筹资活动现金流入小计	963,570,949.04	778,155,034.12
偿还债务支付的现金	69,599,999.99	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	87,894,450.72	66,673,553.30
支付其他与筹资活动有关的现金	1,187,760.00	12,404,437.17
筹资活动现金流出小计	158,682,210.71	209,077,990.47
筹资活动产生的现金流量净额	804,888,738.33	569,077,043.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-450,598.54	-6,400,983.82
五、现金及现金等价物净增加额	146,341,101.02	55,076,550.41
加：期初现金及现金等价物余额	214,653,033.16	159,576,482.75
六、期末现金及现金等价物余额	360,994,134.18	214,653,033.16

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	436,989,279.00				664,808,379.95	46,080,240.00			113,603,994.77		869,829,894.97		2,039,151,308.69	2,039,151,308.69
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	436,989,279.00				664,808,379.95	46,080,240.00			113,603,994.77		869,829,894.97		2,039,151,308.69	2,039,151,308.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-9,000.00			139,994,158.49	11,945,233.72	-14,655,504.00		1,130,485.35	40,445,174.27		294,442,583.99		502,604,139.82	502,604,139.82
（一）综合收益总额											416,603,057.59		416,603,057.59	416,603,057.59
（二）所有者投入和减少资本	-9,000.00			139,994,158.49	11,945,233.72	-14,655,504.00							166,585,896.21	166,585,896.21
1. 所有者投入的普通股					-209,160.00								-209,160.00	-209,160.00
2. 其他权益工具持有者投入资本				139,994,158.49									139,994,158.49	139,994,158.49
3. 股份支付计入所有者权益	-9,000.00				12,154,393.72	-14,655,504.00							26,800,897.72	26,800,897.72

的金额					2	00							2		2	
4. 其他																
(三)利润分配									40,445		-122,1		-81,71		-81,71	
									,174.2		60,473		5,299.		5,299.	
									7		.60		33		33	
1. 提取盈余公 积									40,445		-40,44					
									,174.2		5,174.					
									7		27					
2. 提取一般风 险准备																
3. 对所有者(或 股东)的分配											-81,71		-81,71		-81,71	
											5,299.		5,299.		5,299.	
											33		33		33	
4. 其他																
(四)所有者权 益内部结转																
1. 资本公积转 增资本(或股 本)																
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)																
3. 盈余公积弥 补亏损																
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益																
5. 其他综合收 益结转留存收 益																
6. 其他																
(五)专项储备									1,130,				1,130,		1,130,	
									485.35				485.35		485.35	
1. 本期提取									1,707,				1,707,		1,707,	
									162.11				162.11		162.11	
2. 本期使用									-576,6				576,67		-576,6	
									76.76				6.76		76.76	
(六)其他																
四、本期期末余	436,9			139,9	676,75	31,424			1,130,	154,04			1,164,		2,541,	2,541,

额	80,27			94,15	3,613.	,736.0		485.35	9,169.		272,47		755,44		755,44
	9.00			8.49	67	0			04		8.96		8.51		8.51

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末 余额	274,7 64,64 5.00			234,74 5,647. 49				80,185 ,934.8 1		556,24 5,201. 87		1,145, 941,42 9.17		1,145,9 41,429. 17	
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	274,7 64,64 5.00			234,74 5,647. 49				80,185 ,934.8 1		556,24 5,201. 87		1,145, 941,42 9.17		1,145,9 41,429. 17	
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	162,2 24,63 4.00			430,06 2,732. 46	46,080 ,240.0 0			33,418 ,059.9 6		313,58 4,693. 10		893,20 9,879. 52		893,209 ,879.52	
（一）综合收 益总额										407,45 0,895. 97		407,45 0,895. 97		407,450 ,895.97	
（二）所有者 投入和减少资 本	11,10 4,100 .00			581,18 3,266. 46	46,080 ,240.0 0							546,20 7,126. 46		546,207 ,126.46	
1. 所有者投入 的普通股	9,203 ,100. 00			530,74 9,259. 83								539,95 2,359. 83		539,952 ,359.83	
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	1,901,000.00			50,434,006.63	46,080,240.00							6,254,766.63		6,254,766.63
4. 其他														
(三) 利润分配								33,418,059.96		-93,866,202.87		-60,448,142.91		-60,448,142.91
1. 提取盈余公积								33,418,059.96		-33,418,059.96				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-60,448,142.91		-60,448,142.91		-60,448,142.91
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	151,120,534.00			-151,120,534.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	151,120,534.00			-151,120,534.00										
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														

四、本期期末余额	436,989,279.00			664,808,379.95	46,080,240.00			113,603,994.77		869,829,894.97		2,039,151,308.69		2,039,151,308.69
----------	----------------	--	--	----------------	---------------	--	--	----------------	--	----------------	--	------------------	--	------------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	436,989,279.00				664,808,379.95	46,080,240.00			113,603,994.77	842,731,626.18		2,012,053,039.90
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	436,989,279.00				664,808,379.95	46,080,240.00			113,603,994.77	842,731,626.18		2,012,053,039.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-9,000.00			139,994,158.49	11,945,233.72	-14,655,504.00			40,445,174.27	282,291,269.06		489,322,339.54
（一）综合收益总额										404,451,742.66		404,451,742.66
（二）所有者投入和减少资本	-9,000.00			139,994,158.49	11,945,233.72	-14,655,504.00						166,585,896.21
1. 所有者投入的普通股						-209,160.00						-209,160.00
2. 其他权益工具持有者投入资本				139,994,158.49								139,994,158.49
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-9,000.00				12,154,393.72	-14,655,504.00						26,800,897.72

4. 其他												
(三) 利润分配									40,445,174.27	-122,160,473.60		-81,715,299.33
1. 提取盈余公积									40,445,174.27	-40,445,174.27		
2. 对所有者(或股东)的分配										-81,715,299.33		-81,715,299.33
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	436,980,279.00			139,994,158.49	676,753,613.67	31,424,736.00			154,049,169.04	1,125,022,895.24		2,501,375,379.44

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先	永续	其他								

		股	债								
一、上年期末余额	274,764,645.00				234,745,647.49				80,185,934.81	602,417,229.44	1,192,113,456.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	274,764,645.00				234,745,647.49				80,185,934.81	602,417,229.44	1,192,113,456.74
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	162,224,634.00				430,062,732.46	46,080,240.00			33,418,059.96	240,314,396.74	819,939,583.16
(一)综合收益总额										334,180,599.61	334,180,599.61
(二)所有者投入和减少资本	11,104,100.00				581,183,266.46	46,080,240.00					546,207,126.46
1. 所有者投入的普通股	9,203,100.00				530,749,259.83						539,952,359.83
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	1,901,000.00				50,434,006.63	46,080,240.00					6,254,766.63
4. 其他											
(三)利润分配									33,418,059.96	-93,866,202.87	-60,448,142.91
1. 提取盈余公积									33,418,059.96	-33,418,059.96	
2. 对所有者(或股东)的分配										-60,448,142.91	-60,448,142.91
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	151,120,534.00				-151,120,534.00						
1. 资本公积转	151,120,534.00				-151,120,534.00						

增资本（或股本）	0,534,000				0,534,000							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	436,989,279.00				664,808,379.95	46,080,240.00			113,603,994.77	842,731,626.18		2,012,053,039.90

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）系经海南省人民政府外经贸琼合资字[1992]138号批准，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，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436,980,279.00元，股份总数436,980,279股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股115,399,204股；无限售条件的流通股份A股321,581,075股。公司股票已分别于2017年3月14日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属医药制造业。主要经营活动为兴办工厂，西药原料药、中间体和制剂、中成药、药用辅料的研究、生产、销售，卫生及医药信息服务（凡需行政许可的项目凭许可证经营）。产品或提供的劳务主要有：心血管类药物、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。

本财务报表业经公司2022年4月22日第四届第七次董事会批准对外报出。

本公司将浙江普利药业有限公司(以下简称浙江普利)、杭州赛利药物研究所有限公司(以下简称杭州赛利)、安徽普利药业有限公司(以下简称安徽普利)、北京普利生物医药有限公司（以下简称北京普利）和浙江瑞利药业有限公司(以下简称浙江瑞利)共5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六和七之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

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

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，采用交易发生日即期汇率的近似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即期汇率的近似汇率折算，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

金融资产和金融负债的分类

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

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

金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1)以摊余成本计量的金融资产

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

2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3)金融负债的后续计量方法

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4)以摊余成本计量的金融负债

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

1. (4)金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

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

4.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5.金融工具减值

1. (1)金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成,且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成,且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产,公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加,公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

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

2. (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0。
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3)按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1)具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票 应收商业承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合 合同资产——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方往来组合 合同资产——合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0

2)应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款/合同资产 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-5年	50.00
5年以上	80.00

6.金融资产和金融负债的抵销

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

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

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

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。

发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

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。

存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

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。

16、合同资产

17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

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

3. 该成本预期能够收回。

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

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

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

共同控制、重大影响的判断

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

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。

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。

通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

2. (2) 合并财务报表

1. 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. 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。

23、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。

24、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	9.50
运输工具	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75
电子及其他设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、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。

26、借款费用

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。

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。

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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、软件使用权，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件使用权	5-10

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准是以是否取得临床批件或临床备案为准，即相关技术取得临床批件或临床备案之前为研究阶段，相关技术取得临床批件或临床备案以后进入开发阶段。取得临床批件之前的支出全部费用化；取得临床批件或临床备案以后的支出符合可直接归属于该技术的必要支出均予以资本化，不符合资本化条件的计入当期损益。研究开发项目达到预定用途即取得药品注册批件后确认为无形资产核算。

31、长期资产减值

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

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

32、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。

33、合同负债

34、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。

35、租赁负债

36、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。

37、股份支付

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。

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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则、《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13号），对发行的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。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认原则

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

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

(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

收入计量原则

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

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

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

收入确认的具体方法

(1) 药品销售业务，属于某一时点履行的履约义务。

对于国内销售，在按照合同约定的交货方式，将产品交付给承运人或送至指定地点，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时，表明控制权已转移给客户。

对于出口销售，在完成海关报关手续并按照合同约定的交货方式，将产品交付给承运人或送至指定地点，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时，表明控制权已转移给客户。

(2) 经销权产品许可收入，属于某一时点履行的履约义务。

在合同执行完毕或交付合同明确约定的阶段性成果后，公司已经收回货款或取得了收款凭证时，表明控制权已转移给客户。

(3) 经销权产品销售利润分成收入，属于某一时点履行的履约义务。

经销权产品销售利润分成收入是指公司与客户签订合同，约定公司将特定产品出口销售给客户后，由客户在指定区域内进行推广销售，产生的销售净利润中提取一定比例分成产生的收入。公司根据合同约定的利润分成方式，在收到客户的定期的销售数据结算文件后，根据分成比例确认利润分成收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

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

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

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

(1) 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

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

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

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日公司增量借款利率作为折现率）的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三(二十八)的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表无影响。

B. 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

对于首次执行日后12个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

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

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

(5) 对首次执行日前已存在的售后租回交易的处理

对首次执行日前已存在的售后租回交易，公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合《企业会计准则第14号——收入》作为销售进行会计处理的规定。

对首次执行日前作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。

对首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

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

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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
----	-------------	-------------	-----

流动资产：			
货币资金	356,657,288.94	356,657,288.94	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	550,353.18	550,353.18	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	598,323,477.72	598,323,477.72	
应收款项融资	87,661,409.39	87,661,409.39	
预付款项	37,064,545.32	37,064,545.32	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,176,667.47	3,176,667.47	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	94,089,372.34	94,089,372.34	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	55,261,604.64	55,261,604.64	
流动资产合计	1,232,784,719.00	1,232,784,719.00	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	26,211,979.13	26,211,979.13	
固定资产	536,604,899.94	536,604,899.94	

在建工程	1,022,614,017.62	1,022,614,017.62	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	94,250,599.86	94,250,599.86	
开发支出	121,219,296.63	121,219,296.63	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	22,313,804.44	22,313,804.44	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,823,214,597.62	1,823,214,597.62	
资产总计	3,055,999,316.62	3,055,999,316.62	
流动负债：			
短期借款	169,773,525.00	169,773,525.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	95,610,000.00	95,610,000.00	
应付账款	184,370,572.33	184,370,572.33	
预收款项			
合同负债	25,518,857.90	25,518,857.90	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	9,127,912.68	9,127,912.68	
应交税费	103,738,739.77	103,738,739.77	
其他应付款	78,980,397.43	78,980,397.43	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	4,120,999.65	4,120,999.65	
其他流动负债	3,317,451.53	3,317,451.53	
流动负债合计	674,558,456.29	674,558,456.29	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	194,807,486.46	194,807,486.46	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	19,871,755.00	19,871,755.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	80,363,506.02	80,363,506.02	
递延所得税负债	47,246,804.16	47,246,804.16	
其他非流动负债			
非流动负债合计	342,289,551.64	342,289,551.64	
负债合计	1,016,848,007.93	1,016,848,007.93	
所有者权益：			
股本	436,989,279.00	436,989,279.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	664,808,379.95	664,808,379.95	
减：库存股	46,080,240.00	46,080,240.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	113,603,994.77	113,603,994.77	
一般风险准备			
未分配利润	869,829,894.97	869,829,894.97	
归属于母公司所有者权益合计	2,039,151,308.69	2,039,151,308.69	
少数股东权益			
所有者权益合计	2,039,151,308.69	2,039,151,308.69	

负债和所有者权益总计	3,055,999,316.62	3,055,999,316.62	
------------	------------------	------------------	--

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	215,824,044.70	215,824,044.70	
交易性金融资产	550,353.18	550,353.18	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	600,816,012.03	600,816,012.03	
应收款项融资	73,859,038.20	73,859,038.20	
预付款项	33,017,208.69	33,017,208.69	
其他应收款	2,576,011.71	2,576,011.71	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	76,526,649.84	76,526,649.84	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	1,003,169,318.35	1,003,169,318.35	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	866,505,223.28	866,505,223.28	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	319,314,212.21	319,314,212.21	
在建工程	214,219,510.40	214,219,510.40	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	14,435,869.29	14,435,869.29	
开发支出	92,596,525.47	92,596,525.47	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,695,996.04	2,695,996.04	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,509,767,336.69	1,509,767,336.69	
资产总计	2,512,936,655.04	2,512,936,655.04	
流动负债：			
短期借款	39,650,538.89	39,650,538.89	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	25,610,000.00	25,610,000.00	
应付账款	124,120,651.52	124,120,651.52	
预收款项			
合同负债	8,226,524.23	8,226,524.23	
应付职工薪酬	3,300,268.91	3,300,268.91	
应交税费	95,164,124.34	95,164,124.34	
其他应付款	138,557,186.12	138,557,186.12	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	1,069,448.15	1,069,448.15	
流动负债合计	435,698,742.16	435,698,742.16	
非流动负债：			
长期借款	31,703,180.86	31,703,180.86	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	11,542,290.40	11,542,290.40	
递延所得税负债	21,939,401.72	21,939,401.72	
其他非流动负债			
非流动负债合计	65,184,872.98	65,184,872.98	
负债合计	500,883,615.14	500,883,615.14	
所有者权益：			
股本	436,989,279.00	436,989,279.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	664,808,379.95	664,808,379.95	
减：库存股	46,080,240.00	46,080,240.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	113,603,994.77	113,603,994.77	
未分配利润	842,731,626.18	842,731,626.18	
所有者权益合计	2,012,053,039.90	2,012,053,039.90	
负债和所有者权益总计	2,512,936,655.04	2,512,936,655.04	

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	13%；9%；6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%；7%

企业所得税	应纳税所得额	15%；25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴。	1.2%；12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
海南普利制药股份有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

根据海南省科学技术厅、海南省财政厅、国家税务总局海南省税务局《关于海南魔方科技有限公司等 165 家企业通过 2021 年第一批高新技术企业认定的通知》（琼科（2021）292 号），本公司通过高新技术企业认定（证书编号 GR202146000150），自 2021 年起享受 15% 的所得税优惠税率，有效期为三年（2021 年至 2023 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	71,688.96	84,510.98
银行存款	438,794,588.19	355,401,766.42
其他货币资金	3,397,590.00	1,171,011.54
合计	442,263,867.15	356,657,288.94

其他说明

期末其他货币资金中信用证保证金 3,397,590.00 元，使用受限。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	70,550,353.18	550,353.18

其中：		
衍生金融资产	550,353.18	550,353.18
单位结构性存款	70,000,000.00	
其中：		
合计	70,550,353.18	550,353.18

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 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

(5) 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

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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

应收票据核销说明：

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	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	922,726,401.58	100.00%	46,970,760.59	5.09%	875,755,640.99	630,459,960.04	100.00%	32,136,482.32	5.10%	598,323,477.72
其中:										
合计	922,726,401.58	100.00%	46,970,760.59	5.09%	875,755,640.99	630,459,960.04	100.00%	32,136,482.32	5.10%	598,323,477.72

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	909,923,908.75	45,496,195.44	5.00%
1-2年	11,725,267.42	1,172,526.75	10.00%
2-3年	788,581.01	157,716.20	20.00%
3-4年	39,640.00	19,820.00	50.00%
4-5年	249,004.40	124,502.20	50.00%
合计	922,726,401.58	46,970,760.59	--

确定该组合依据的说明:

参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	909,923,908.75
1 至 2 年	11,725,267.42
2 至 3 年	788,581.01
3 年以上	288,644.40
3 至 4 年	39,640.00
4 至 5 年	249,004.40
合计	922,726,401.58

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	32,136,482.32	14,834,278.27				46,970,760.59
合计	32,136,482.32	14,834,278.27				46,970,760.59

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	62,048,485.28	6.72%	3,102,575.10

客户二	32,654,143.78	3.54%	1,632,707.19
客户三	32,614,012.28	3.53%	1,683,695.46
客户四	32,162,500.00	3.49%	1,608,125.00
客户五	30,449,280.00	3.30%	1,522,464.00
合计	189,928,421.34	20.58%	

(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：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	71,633,401.20	87,661,409.39
合计	71,633,401.20	87,661,409.39

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

应收款项融资信用减值准备

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
应收银行承兑汇票	71,633,401.20		
小计	71,633,401.20		

2. 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止 确认金额
银行承兑汇票	113,092,774.42
小计	113,092,774.42

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	253,685,973.54	99.68%	36,653,176.60	98.89%
1 至 2 年	623,435.56	0.24%	338,663.72	0.91%
2 至 3 年	148,788.50	0.06%	66,291.00	0.18%
3 年以上	56,705.00	0.02%	6,414.00	0.02%
合计	254,514,902.60	--	37,064,545.32	--

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：

(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 (%)
供应商一	51,283,329.72	20.15
供应商二	25,608,680.00	10.06
供应商三	23,000,000.00	9.04
供应商四	22,500,000.00	8.84
供应商五	22,237,589.56	8.74
小 计	144,629,599.28	56.83

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	13,884,945.04	3,176,667.47
合计	13,884,945.04	3,176,667.47

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	7,965,568.90	2,078,766.54
应收暂付款	2,128,541.55	330,188.69
备用金	4,061,700.13	902,250.00
合计	14,155,810.58	3,311,205.23

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	124,917.76	1,800.00	7,820.00	134,537.76
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-5,100.00	5,100.00		
本期计提	131,347.78	3,300.00	1,680.00	136,327.78
2021 年 12 月 31 日余额	251,165.54	10,200.00	9,500.00	270,865.54

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	14,025,810.58
1 至 2 年	102,000.00
2 至 3 年	18,000.00
3 年以上	10,000.00
3 至 4 年	2,000.00
4 至 5 年	5,000.00
5 年以上	3,000.00
合计	14,155,810.58

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	134,537.76	136,327.78				270,865.54
合计	134,537.76	136,327.78				270,865.54

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

4) 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：

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
土地竞买保证金	押金保证金	5,130,000.00	1 年以内	36.24%	
海口市科学技术工业信息化局	应收补助款	2,000,000.00	1 年以内	14.13%	
海口桂林洋经济开发区管理委员会	押金保证金	1,872,500.00	1 年以内	13.23%	
杭州布鲁拜瑞物业服务集团有限公司	押金保证金	100,000.00	1 年以内	0.71%	5,000.00
付海浪	备用金	80,000.00	1 年以内	0.57%	4,000.00
合计	--	9,182,500.00	--	64.88%	9,000.00

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
海口市科学技术工业信息化局	高新技术企业研发费用增量奖励	2,000,000.00	1 年以内	2022 年 4 月，2,000,000.00 元，《关于下发 2021 年度高新技术产业专项发展资金的通知》琼科【2021】322 号

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:

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	126,191,786.13		126,191,786.13	44,729,255.05		44,729,255.05
在产品	26,644,276.77		26,644,276.77	22,711,478.24		22,711,478.24
库存商品	94,060,067.68		94,060,067.68	17,332,385.95		17,332,385.95
低值易耗品	15,275,357.41		15,275,357.41	9,316,253.10		9,316,253.10
合计	262,171,487.99		262,171,487.99	94,089,372.34		94,089,372.34

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因:

单位: 元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

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

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

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	34,119,987.11	55,261,604.64
待摊销费用-物管费	136,175.52	
合计	34,256,162.63	55,261,604.64

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

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	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

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

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、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	44,465,176.56			44,465,176.56
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	44,465,176.56			44,465,176.56
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	18,253,197.43			18,253,197.43
2.本期增加金额	2,094,297.90			2,094,297.90
(1) 计提或摊销	2,094,297.90			2,094,297.90

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	20,347,495.33			20,347,495.33
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	24,117,681.23			24,117,681.23
2.期初账面价值	26,211,979.13			26,211,979.13

(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

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	719,844,199.48	536,604,899.94
合计	719,844,199.48	536,604,899.94

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	239,427,975.32	398,572,504.77	8,998,740.44	73,853,555.66	720,852,776.19
2.本期增加金额	122,905,553.23	110,285,909.57	929,633.77	11,797,328.57	245,918,425.14
(1) 购置	10,986,238.50	31,894,744.46	821,846.16	1,809,582.43	45,512,411.55
(2) 在建工程转入	111,919,314.73	78,391,165.11	107,787.61	9,987,746.14	200,406,013.59
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			976,289.12		976,289.12
(1) 处置或报废			976,289.12		976,289.12
4.期末余额	362,333,528.55	508,858,414.34	8,952,085.09	85,650,884.23	965,794,912.21
二、累计折旧					
1.期初余额	32,952,222.36	109,661,565.74	6,690,258.88	34,943,829.27	184,247,876.25
2.本期增加金额	11,178,796.60	35,749,888.86	1,087,185.35	14,319,491.76	62,335,362.57
(1) 计提	11,178,796.60	35,749,888.86	925,439.35	14,319,491.76	62,173,616.57
2) 本期转入			161,746.00		161,746.00
3.本期减少金额			632,526.09		632,526.09
(1) 处置或报废			632,526.09		632,526.09
4.期末余额	44,131,018.96	145,411,454.60	7,144,918.14	49,263,321.03	245,950,712.73
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	318,202,509.59	363,446,959.74	1,807,166.95	36,387,563.20	719,844,199.48
2.期初账面价值	206,475,752.96	288,910,939.03	2,308,481.56	38,909,726.39	536,604,899.94

(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) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
研发大楼	1,499,362.47	尚在办理中
新针剂生产 2 车间	26,777,979.94	尚在办理中
固体车间	8,813,904.11	尚在办理中
新外包车间	3,790,304.21	尚在办理中
欧美标准注射剂 3 车间	41,808,908.90	尚在办理中
欧美标准注射剂 4 车间	22,030,231.22	尚在办理中
浙江普利生产基地	117,281,742.83	尚在办理中

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	1,481,968,610.64	1,022,614,017.62
合计	1,481,968,610.64	1,022,614,017.62

(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
年产制剂产品 15 亿片/粒/袋生产线及研发中心建设项目	143,217,576.69		143,217,576.69	150,731,857.61		150,731,857.61
冻干水针、预充针项目	104,310,344.13		104,310,344.13	81,808,629.68		81,808,629.68
合成小试、滴眼剂车间、软膏车间项目	90,300,602.96		90,300,602.96	78,996,498.21		78,996,498.21
浙普车间改扩建工程	31,934,880.20		31,934,880.20	20,426,868.70		20,426,868.70
欧美标准注射剂生产线扩建项目	118,549,615.00		118,549,615.00	116,028,802.83		116,028,802.83
海普车间改造	23,961,034.30		23,961,034.30	52,182,488.66		52,182,488.66
国际高端生产线扩建项目	169,298,254.63		169,298,254.63	46,008,218.91		46,008,218.91
普利国际高端原料药及创新制剂制造基地项目	797,851,302.73		797,851,302.73	476,430,653.02		476,430,653.02
北京普利生物医药有限公司研究所建设	2,545,000.00		2,545,000.00			
合计	1,481,968,610.64		1,481,968,610.64	1,022,614,017.62		1,022,614,017.62

(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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

年产制剂产品 15 亿片/粒/袋生产线及研发中心建设项目	430,000,000.00	150,731,857.61	26,950,212.76	34,464,493.68		143,217,576.69	100.28%	建设中	6,958,336.49	1,746,772.16	6.48%	其他
冻干水针、预充针项目	120,000,000.00	81,808,629.68	29,638,595.15	7,136,880.70		104,310,344.13	97.75%	建设中				其他
合成小试、滴眼剂车间、软膏车间项目	130,300,000.00	78,996,498.21	22,474,124.73	11,170,019.98		90,300,602.96	78.93%	建设中	76,294.26	76,294.26	0.34%	其他
浙普车间改扩建工程		20,426,868.70	20,840,594.43	9,332,582.93		31,934,880.20		建设中				其他
欧美标准注射剂生产线扩建项目	250,000,000.00	116,028,802.83	24,551,043.39	22,030,231.22		118,549,615.00	131.18%	建设中				其他
海普车间改造		52,182,488.66	36,885,387.80	41,889,277.91	23,217,564.25	23,961,034.30		建设中				其他
国际高端生产线扩建项目	1,000,760,200.00	46,008,218.91	123,290,035.72			169,298,254.63	16.92%	建设中	1,651,806.69	1,480,167.05	1.20%	募股资金
普利国际高端原料药及创新制剂制造基地项目	874,072,800.00	476,430,653.02	395,659,283.08	74,238,633.37		797,851,302.73		建设中	3,472,604.20	1,361,419.92	0.34%	募股资金
北京普利生物医药有限公司研究所	8,380,000.00		2,545,000.00			2,545,000.00	30.00%	建设中				其他

建设												
待安装设备			143,893.80	143,893.80								其他
合计	2,813,513,000.00	1,022,614,017.62	682,978,170.86	200,406,013.59	23,217,564.25	1,481,968,610.64	--	--	12,159,041.64	4,664,653.39		--

(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
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

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

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	7,571,697.24	7,571,697.24
本期租入	7,571,697.24	7,571,697.24

3.本期减少金额		
4.期末余额	7,571,697.24	7,571,697.24
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	757,169.70	757,169.70
(1) 计提	757,169.70	757,169.70
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	757,169.70	757,169.70
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	6,814,527.54	6,814,527.54
2.期初账面价值		

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	专利权及专有技术	合计
一、账面原值						
1.期初余额	84,399,827.09			23,863,078.60		108,262,905.69
2.本期增加				24,238,093.56	21,934,760.69	46,172,854.25

金额						
(1) 购置				1,020,529.31		1,020,529.31
(2) 内部 研发					21,934,760.69	21,934,760.69
(3) 企业 合并增加						
(4) 在建工程转入				23,217,564.25		23,217,564.25
3.本期减少金 额						
(1) 处置						
4.期末余额	84,399,827.09			48,101,172.16	21,934,760.69	154,435,759.94
二、累计摊销						
1.期初余额	6,342,978.08			7,669,327.75		14,012,305.83
2.本期增加 金额	1,679,082.26			4,753,488.81	4,068,253.87	10,500,824.94
(1) 计提	1,679,082.26			4,753,488.81	4,068,253.87	10,500,824.94
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	8,022,060.34			12,422,816.56	4,068,253.87	24,513,130.77
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	76,377,766.75			35,678,355.60	17,866,506.82	129,922,629.17
2.期初账面价值	78,056,849.01			16,193,750.85		94,250,599.86

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 16.06%。

(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：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
仿制药等开发支出	121,219,296.63	40,478,636.95			21,934,760.69			139,763,172.89
合计	121,219,296.63	40,478,636.95			21,934,760.69			139,763,172.89

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		

项						
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	27,911,660.69	5,138,364.65	32,704,588.92	7,340,895.58
内部交易未实现利润	26,284,359.00	3,942,653.85	9,225,536.75	1,383,830.51
可抵扣亏损	74,962,924.23	18,740,731.05	44,499,709.20	11,124,927.30
政府补助递延收益	6,071,550.40	1,187,758.56	8,018,260.40	1,525,936.06
股权激励	22,989,537.36	3,448,430.60	6,254,766.63	938,214.99
合计	158,220,031.68	32,457,938.71	100,702,861.90	22,313,804.44

(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	202,407.49	36,253.77	44,128.36	6,619.25
单位价值低于 500 万元	315,133,626.64	63,850,566.10	247,448,159.55	47,240,184.91

设备一次性税前扣除				
单位价值高于 500 万元 设备税法加速折旧	8,908,631.35	1,336,294.70		
合计	324,244,665.48	65,223,114.57	247,492,287.91	47,246,804.16

(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		32,457,938.71		22,313,804.44
递延所得税负债		65,223,114.57		47,246,804.16

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,023,169.06	134,537.76
可抵扣亏损	16,870,713.27	4,548,282.33
合计	18,893,882.33	4,682,820.09

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		1,511,526.95	
2022 年	872,059.04	872,059.04	
2023 年	252,291.40	252,291.40	
2024 年	855,553.89	855,553.89	
2025 年	1,056,851.05	1,056,851.05	
2026 年	3,878,839.22		
合计	6,915,594.60	4,548,282.33	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一年以上的持有至到期的大额存单	102,320,096. 54		102,320,096. 54			
合计	102,320,096. 54		102,320,096. 54			

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	50,052,739.73	
信用借款	297,062,142.19	169,773,525.00
合计	347,114,881.92	169,773,525.00

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：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	204,707,400.00	95,610,000.00
合计	204,707,400.00	95,610,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	113,070,390.30	108,845,462.44
工程及设备款	104,896,258.92	65,483,516.79
费用款	10,300,233.98	10,041,593.10
合计	228,266,883.20	184,370,572.33

(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：		

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

(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
其他说明：		

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待执行销售合同	40,639,330.34	25,518,857.90
合计	40,639,330.34	25,518,857.90

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,127,912.68	125,865,235.20	120,539,897.29	14,453,250.59
二、离职后福利-设定提存计划		10,938,698.91	10,938,698.91	
合计	9,127,912.68	136,803,934.11	131,478,596.20	14,453,250.59

(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	9,127,912.68	100,313,783.99	94,988,446.08	14,453,250.59
2、职工福利费		10,283,899.43	10,283,899.43	
3、社会保险费		6,579,145.89	6,579,145.89	
其中：医疗保险费		6,496,834.75	6,496,834.75	
工伤保险费		41,744.38	41,744.38	
生育保险费		40,566.76	40,566.76	
4、住房公积金		8,337,909.35	8,337,909.35	
5、工会经费和职工教育经费		350,496.54	350,496.54	
合计	9,127,912.68	125,865,235.20	120,539,897.29	14,453,250.59

(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		10,225,745.14	10,225,745.14	
2、失业保险费		712,953.77	712,953.77	
合计		10,938,698.91	10,938,698.91	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	83,380,485.03	66,923,481.94
企业所得税	36,934,704.36	32,025,681.09
个人所得税	108,336.20	43,637.46
城市维护建设税	4,152,376.59	1,753,543.73
房产税	1,255,593.23	583,906.08
土地使用税	454,301.90	454,301.90
教育费附加	2,427,134.88	1,039,764.91
地方教育附加	1,618,089.92	693,176.61
印花税	433,015.30	220,619.95
环境保护税	498.06	626.10
水利基金	19,030.38	
合计	130,783,565.85	103,738,739.77

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	59,758,827.99	78,980,397.43
合计	59,758,827.99	78,980,397.43

(1) 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：

(2) 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：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	26,315,421.14	31,551,144.17
应付暂收款	2,254,390.25	1,349,013.26
股权激励回购义务	31,189,016.60	46,080,240.00
合计	59,758,827.99	78,980,397.43

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、持有待售负债

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	2,555,379.82	1,120,999.65
一年内到期的长期应付款		3,000,000.00
一年内到期的租赁负债	571,332.49	
合计	3,126,712.31	4,120,999.65

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	10,832,341.43	3,317,451.53
合计	10,832,341.43	3,317,451.53

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
合计	--	--	--								

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	31,081,945.00	34,421,947.00
信用借款	31,705,661.09	31,703,180.86
抵押及保证借款	120,580,773.84	128,682,358.60
合计	183,368,379.93	194,807,486.46

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
普利转债	742,477,085.53	
合计	742,477,085.53	

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
普利转债	850,000,000.00	2021/2/9	6 年	850,000,000.00		850,000,000.00	3,027,397.26	44,609,894.97			742,477,085.53
合计	--	--	--	850,000,000.00		850,000,000.00	3,027,397.26	44,609,894.97			742,477,085.53

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意海南普利制药股份有限公司向不特定对象发行可转债注册的批复》（证监许可[2021]106号）文同意注册的批复，公司于2021年2月9日向不特定对象发行了850万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额85,000万元，支付相关可转债发行费用12,138,650.95元，实际募集资金净额为人民币837,861,349.05元。本次债券票面利率为：第一年0.40%、第二年0.60%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年2.00%、第六年18.00%（2.5%+15.5%，）；采用每年付息一次的付息方式，到期归还所有未转股的可转债本金和最后一年利息。本次发行的可转债的期限为自发行之日起6年，即2021年2月9日至2027年2月8日；转股期限为可转债发行结束之日（2021年2月22日，即募集资金划至发行人账户之日）满六个月后的第一个交易日起至本次可转债到期日止（即2021年8月23日至2027年2月8日止）。

公司发行的可转换公司债券为复合金融工具，同时包含金融负债成分和权益工具成分，根据《企业会计准则第37号——金融工具列报》的规定，企业发行的既有负债成份又含有权益成份的非衍生金融工具，应在初始确认时将负债和权益成份进行拆分，分别处理。本年确认可转换公司债券权益成份的公允价值为139,994,158.49元、负债成份的公允价值为697,867,190.55元。

(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、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租入房屋及建筑物	6,288,343.79	
合计	6,288,343.79	

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		12,000,000.00
专项应付款	7,871,755.00	7,871,755.00
合计	7,871,755.00	19,871,755.00

(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		12,000,000.00

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，故将该投资额和应付投资收益列报为长期应付款。本期根据双方协商，公司注销海南普利工程项目管理公司，公司归还国开发展基金有限公司的出资款及投资收益。

(2) 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
国有土地补贴专项资金	7,871,755.00			7,871,755.00	资本性拨款
合计	7,871,755.00			7,871,755.00	--

其他说明：

安庆高新技术产业开发区管委会与本公司签订关于国际高端原料药及创新制剂制造基地项目投资合作协议及其补充协议，根据有关法律法规规章和政策，安庆高新技术产业开发区管委会给予本公司项目投资补贴1,798.00万元，子公司安徽普利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，在固定资产折旧期间摊销计入其他收益。

49、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：

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	80,363,506.02		4,791,210.00	75,572,296.02	
合计	80,363,506.02		4,791,210.00	75,572,296.02	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
省地方特色中小企业发展资金项目资金	175,000.00			175,000.00				
口服缓控释	4,611,290.40			1,310,000.00			3,301,290.40	

和特色固体 制剂车间扩 产及 GMP 技术升级改 造项目补助								
海口工业发 展资金补助	6,756,000.00			844,500.00			5,911,500.00	
工业转型升 级（中国制 造 2025）资 金计划	15,931,000.62			2,000,000.00			13,931,000.62	
余杭区工业 生产性投 资、技术改 造（智能制 造）投资项 目	2,818,830.00			402,690.00			2,416,140.00	
余杭区振兴 实体经济工 业投资（技 改、智能制 造）项目	413,140.00			59,020.00			354,120.00	
国有土地补 贴专项资金	10,108,245.00						10,108,245.00	
国家专项补 贴	39,550,000.00						39,550,000.00	

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	436,989,279.00	40,000.00			-49,000.00	-9,000.00	436,980,279.00

其他说明：

1) 2021年01月04日, 公司召开第三届董事会第二十六次会议和第三届监事会第二十四次会议, 审议通过《关于向公司2020年限制性股票激励计划暂缓授予的激励对象授予限制性股票的议案》, 同意公司以2021年01月04日作为暂缓授予部分的授予日, 向蒲建先生授予4万股限制性股票, 每股面值1元, 每股授予价格为24.24元, 计入股本40,000.00元, 计入资本公积(股本溢价)929,600.00元。

2) 根据公司《2020年限制性股票激励计划(草案)》相关规定及2021年9月公司第三届董事会第三十四次会议和第三届监事会第三十二次会议, 2020年限制性股票激励计划授予的6名激励对象因个人原因已离职, 不再具备激励对象资格, 公司将其持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。回购价格为24.053元/股, 回购股数49,000.00股, 回购总额应为1,187,760.00元, 其中股本冲回49,000.00元、资本公积(股本溢价)冲回1,138,760.00元、分配股利冲回9,163.00元, 实际支付回购价款为1,178,597.00元。

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

期末发行的可转换公司债券的基本情况详见本财务报表附注五(一)27应付债券之说明。

(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
普利转债			8,500,000	139,994,158.49			8,500,000	139,994,158.49
合计			8,500,000	139,994,158.49			8,500,000	139,994,158.49

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)	658,553,613.32	929,600.00	1,138,760.00	658,344,453.32
其他资本公积	6,254,766.63	12,154,393.72		18,409,160.35
合计	664,808,379.95	13,083,993.72	1,138,760.00	676,753,613.67

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

1) 股本溢价本期变动情况详见本财务报表附注五(一)27.股本之说明。

2) 其他资本公积本期增加12,154,393.72元, 系2020年实施的员工股权激励计划对应分摊确认的股份支付费用10,869,934.24元, 确认递延所得税资产时, 可抵扣暂时性差异超出等待期确认费用的部分确认资本

公积-其他资本公积1,284,459.48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
限制性股票	46,080,240.00		14,655,504.00	31,424,736.00
合计	46,080,240.00		14,655,504.00	31,424,736.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股减少系2020年发行的限制性股票激励达到第一期解除限售条件，解锁556,000.00股，库存股减少13,467,744.00元；因员工离职，回购限制性股票49,000.00股，库存股减少1,187,760.00元。

57、其他综合收益

单位：元

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

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
安全生产费		1,707,162.11	576,676.76	1,130,485.35
合计		1,707,162.11	576,676.76	1,130,485.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据安全生产管理办法,本期专项储备增加、减少系安徽普利药业有限公司计提以及使用的安全生产费。

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	113,603,994.77	40,445,174.27		154,049,169.04
合计	113,603,994.77	40,445,174.27		154,049,169.04

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按母公司本年度实现净利润10%提取法定盈余公积40,445,174.27元。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	869,829,894.97	556,245,201.87
调整后期初未分配利润	869,829,894.97	556,245,201.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	416,603,057.59	407,450,895.97
减：提取法定盈余公积	40,445,174.27	33,418,059.96
应付普通股股利	81,715,299.33	60,448,142.91
期末未分配利润	1,164,272,478.96	869,829,894.97

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	1,494,125,033.16	426,759,461.65	1,155,462,052.27	297,749,968.29
其他业务	14,704,388.47	2,094,297.90	33,141,372.24	2,283,073.64
合计	1,508,829,421.63	428,853,759.55	1,188,603,424.51	300,033,041.93

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			
其中：			
抗生素类药物	446,756,313.22		446,756,313.22
抗过敏药物	293,807,235.98		293,807,235.98

心血管类药物	266,110,314.53			266,110,314.53
消化道	155,383,198.82			155,383,198.82
其他	149,554,108.39			149,554,108.39
非甾体抗炎类药物	118,619,925.24			118,619,925.24
皮肤病类药物	78,598,325.45			78,598,325.45
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
商品（在某一时点转让）	1,508,829,421.63			1,505,948,923.87
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

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	8,141,568.79	3,079,908.59

教育费附加	3,832,771.23	1,795,189.54
房产税	1,030,726.52	914,445.36
土地使用税	1,457,264.40	2,383,110.31
印花税	595,974.80	592,135.76
地方教育费附加	2,555,180.82	1,196,792.98
环境保护税	2,141.38	8,559.08
水利基金税	45,214.86	
合计	17,660,842.80	9,970,141.62

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	28,135,381.76	23,578,521.31
市场推广费	182,727,399.28	124,471,938.57
差旅费	14,646,096.16	17,824,789.38
仓储物流费		4,505,056.51
办公费	3,663,558.15	1,573,340.08
会务费	171,869.93	1,023,914.10
业务招待费	322,455.00	285,377.64
折旧和摊销	1,274,573.54	2,548,903.11
其他	2,220,152.89	1,231,337.29
合计	233,161,486.71	177,043,177.99

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	19,058,409.51	15,085,044.85
折旧及摊销	18,380,314.44	13,631,104.60
交通差旅费	13,459,515.12	10,377,070.17
外包物业费	3,829,800.02	4,809,450.18
办公费	6,788,387.82	3,833,117.73
审计咨询费	2,953,927.53	2,446,979.32

业务招待费	1,509,193.82	914,473.91
税金	255,105.32	351,227.71
股权激励费用	10,869,934.24	6,254,766.63
其他	4,857,613.27	1,327,817.98
合计	81,962,201.09	59,031,053.08

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性支出	52,837,203.78	34,190,122.00
折旧和摊销	34,262,142.32	8,616,853.23
直接投入	88,863,432.22	92,208,893.69
能耗	17,514,582.76	8,100,757.68
研发技术服务费	30,620,180.03	44,239,394.31
其他	5,220,917.92	3,824,685.74
合计	229,318,459.03	191,180,706.65

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	55,705,741.46	7,416,128.85
利息收入	-11,852,287.14	-1,200,651.96
汇兑损益	493,161.87	6,401,943.00
银行手续费	366,080.23	170,630.66
合计	44,712,696.42	12,788,050.55

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	4,791,210.00	6,860,209.38
与收益相关的政府补助	8,599,646.83	26,187,250.00

代扣个人所得税手续费返还	43,054.97	52,374.14
--------------	-----------	-----------

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	117,374.17	
处置金融工具取得的投资收益		2,934,401.65
子公司注销上交利润	84,364.83	
应收款项融资贴现损失	-3,748,559.40	-3,199,257.66
合计	-3,546,820.40	-264,856.01

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		550,353.18
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		550,353.18
合计		550,353.18

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-14,970,606.05	-14,136,453.25
合计	-14,970,606.05	-14,136,453.25

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	19,028.94	

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
接受捐赠	7,342.04	3,054.78	7,342.04
非流动资产毁损报废利得	700.00	15,848.76	700.00
罚没收入	466,961.73	1,000.00	466,961.73
赔偿收入	19,730.00		19,730.00
无需支付款项	77.24	7,296.69	77.24
其他	102,736.94	53,123.32	102,736.94
合计	597,547.95	80,323.55	597,547.95

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：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,137,704.24	3,617,805.49	1,137,704.24
其他	253.00	20,029.32	253.00
非流动资产毁损报废损失	13,069.16	4,457.27	13,069.16

合计	1,151,026.40	3,642,292.08	1,151,026.40
----	--------------	--------------	--------------

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	41,822,318.66	34,160,488.07
递延所得税费用	9,116,635.62	12,632,777.56
合计	50,938,954.28	46,793,265.63

(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	467,542,011.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	70,131,301.78
子公司适用不同税率的影响	4,062,939.87
调整以前期间所得税的影响	1,740,211.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,502,266.49
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,532,552.53
研发费用加计扣除	-34,030,317.54
所得税费用	50,938,954.28

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	8,599,646.83	65,737,250.00

收到代扣个人所得税手续费返还	43,054.97	
利息收入	9,532,190.60	1,200,651.96
押金保证金		22,045,275.65
租赁收入	2,469,198.07	2,784,196.18
其他	596,847.95	433,501.46
合计	21,240,938.42	92,200,875.25

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
支付经营费用	432,480,014.36	259,275,889.63
经营性往来款	15,410,920.81	
票据保证金	2,226,578.46	
手续费	366,080.23	
其他		4,458,156.14
合计	450,483,593.86	263,734,045.77

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

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
应收款项融资贴现		95,610,000.00
合计		95,610,000.00

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
非公开发行费用	1,187,760.00	11,957,547.17
支付租金	886,604.88	
支付国开行长期应付款利息		223,445.00
合计	2,074,364.88	12,180,992.17

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	416,603,057.59	407,450,895.97
加：资产减值准备	14,970,606.05	14,136,453.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,267,914.47	51,636,352.16
使用权资产折旧	757,169.70	
无形资产摊销	10,500,824.94	4,784,771.48
长期待摊费用摊销		
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）	-19,028.94	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	12,369.16	-11,391.49
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-550,353.18
财务费用（收益以“-”号填列）	56,198,903.33	13,818,071.85
投资损失（收益以“-”号填列）	3,546,820.40	264,856.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,144,134.27	-13,291,649.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	17,976,310.41	25,924,427.31

存货的减少（增加以“－”号填列）	-168,082,115.65	-24,374,095.66
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-478,728,019.77	-491,933,039.22
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	215,885,825.93	337,965,751.93
其他	13,284,879.07	6,254,766.63
经营活动产生的现金流量净额	157,031,382.42	332,075,817.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	438,866,277.15	355,486,277.40
减：现金的期初余额	355,486,277.40	197,360,923.26
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	83,379,999.75	158,125,354.14

（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	438,866,277.15	355,486,277.40
其中：库存现金	71,688.96	84,510.98
可随时用于支付的银行存款	438,794,588.19	355,401,766.42
三、期末现金及现金等价物余额	438,866,277.15	355,486,277.40

其他说明：

(5) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	170,289,451.18	74,004,842.21
其中：支付货款	168,729,115.78	64,561,778.17
支付固定资产等长期资产购置款	1,560,335.40	9,443,064.04

(6) 现金流量表补充资料的说明

期末其他货币资金中信用证保证金3,397,590.00元使用受限。

80、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：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,397,590.00	信用证保证金
固定资产	20,024,036.55	本公司与宁波银行签订最高额抵押合同，以其合法拥有的 294.3 平方米土地使用权（杭上国用(2015)第 005143 号、杭上国用(2015)第 005142 号、杭上国用(2015)第 005141 号、杭上国用(2015)第 005144 号、杭上国用(2015)第 005145 号、杭滨国用(2012)第 007778 号、杭滨国用(2012)第 007779 号、杭滨国用(2012)第 007773 号、杭滨国用(2012)第 007771 号、杭滨国用(2012)第 007769 号、杭滨国用(2012)第 007765 号、杭滨国用(2012)第 007764 号、杭滨国用(2012)第 007780 号)与 2295.74 平方米房产（杭房权证上更字第 15102740 号、杭房权证

		上更字第 15102736 号、杭房权证上更字第 15102737 号、杭房权证上更字第 15102738 号、杭房权证上更字第 15102739 号、杭房权证高新更字第 12082148 号、杭房权证高新更字第 12082163 号、杭房权证高新更字第 12082161 号、杭房权证高新更字第 12082162 号、杭房权证高新更字第 12082164 号、杭房权证高新更字第 12082160 号、杭房权证高新更字第 12082158 号、杭房权证高新更字第 12082154 号) 进行最高额抵押, 最高债权限额为等值人民币 4,602 万元, 截至 2021 年 12 月 31 日, 该抵押项下贷款余额为 30,000,000.00 元。
合计	23,421,626.55	--

其他说明:

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	27,677,234.91
其中: 美元	3,563,643.05	6.3757	22,720,718.99
欧元	686,503.06	7.2197	4,956,346.14
港币			
卢布	1,985.76	0.0855	169.78
应收账款	--	--	44,132,461.22
其中: 美元	5,982,216.23	6.3757	38,140,816.02
欧元	829,902.24	7.2197	5,991,645.20
港币			
长期借款	--	--	
其中: 美元			
欧元			
港币			
应付账款			548,759.88

其中：美元	86,070.53	6.3757	548,759.88
-------	-----------	--------	------------

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

83、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：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
工业转型升级（中国制造2025）资金计划	2,000,000.00	其他收益-与资产相关的政府补助	2,000,000.00
口服缓控释和特色固体制剂车间扩产及 GMP 技术升级改造项目补助	1,310,000.00	其他收益-与资产相关的政府补助	1,310,000.00
海口工业发展资金补助	844,500.00	其他收益-与资产相关的政府补助	844,500.00
余杭区工业生产性投资、技术改造（智能制造）投资项目	402,690.00	其他收益-与资产相关的政府补助	402,690.00
省地方特色中小企业发展资金项目资金	175,000.00	其他收益-与资产相关的政府补助	175,000.00
余杭区振兴实体经济工业投资（技改、智能制造）项目	59,020.00	其他收益-与资产相关的政府补助	59,020.00
2019 年度工业发展资金项目	2,524,300.00	其他收益-与收益相关的政府补助	2,524,300.00
2020 年第二批一致性评价奖励	2,500,000.00	其他收益-与收益相关的政府补助	2,500,000.00
高新技术企业研发增量奖励	2,000,000.00	其他收益-与收益相关的政府补助	2,000,000.00
2020 年金融业专项奖励	1,000,000.00	其他收益-与收益相关的政府补助	1,000,000.00
贷款补贴	217,500.00	其他收益-与收益相关的政府	217,500.00

		补助	
余杭区人力社保局-引才奖励和交通补贴	144,500.00	其他收益-与收益相关的政府补助	144,500.00
生育津贴	6,142.98	其他收益-与收益相关的政府补助	6,142.98
适岗培训补贴	44,800.00	其他收益-与收益相关的政府补助	44,800.00
以工代训补贴	21,500.00	其他收益-与收益相关的政府补助	21,500.00
隔离住宿补贴	16,050.00	其他收益-与收益相关的政府补助	16,050.00
稳岗就业补贴	14,426.22	其他收益-与收益相关的政府补助	14,426.22
省级知识产权专项资金	4,000.00	其他收益-与收益相关的政府补助	4,000.00
产业扶持	4,000.00	其他收益-与收益相关的政府补助	4,000.00
经费补助	3,000.00	其他收益-与收益相关的政府补助	3,000.00
企业安置补助(残疾人)	2,010.00	其他收益-与收益相关的政府补助	2,010.00
环保税退税	132.63	其他收益-与收益相关的政府补助	132.63
其他	97,285.00	其他收益-与收益相关的政府补助	97,285.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、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	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		

借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的	丧失控制权之日剩余股权的	丧失控制权之日剩余股权的	丧失控制权之日剩余股权的	按照公允价值重新计量剩余	丧失控制权之日剩余股权公	与原子公司股权投资相关的

						合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	比例	账面价值	公允价值	股权产生的利得或损失	允价值的确定方法及主要假设	其他综合收益转入投资损益的金额
海南普利工程项目管理有限公司	0.00	100.00%	注销	2021年11月15日	注销		0.00%	0.00	0.00			
海南兆利医药科技有限公司	0.00	100.00%	注销	2021年11月15日	注销		0.00%	0.00	0.00			

其他说明：

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：

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
北京普利生物医药有限公司	设立	2021/7/30	10,000,000.00	100%

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
海南普利工程项目管理有限公司	注销	2021/11/5	60,116,437.91	44.50
海南兆利医药科技有限公司	注销	2021/11/5	1,999,197.26	-0.62

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	制药业	100.00%		设立
安徽普利药业有限公司	安徽安庆	安徽安庆	制药业	100.00%		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

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

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

流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

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
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

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的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在

初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4及五(一)6之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司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2021年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的14.51%(2020年12月31日：38.85%)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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	347,114,881.92	355,756,068.18	355,756,068.18		
应付票据	204,707,400.00	204,707,400.00	204,707,400.00		
应付账款	228,266,883.20	228,266,883.20	228,266,883.20		
其他应付款	59,758,827.99	59,758,827.99	59,758,827.99		

一年内到期的非流动负债	3,126,712.31	3,126,712.31	3,126,712.31		
租赁负债	6,288,343.79	6,785,009.84		3,759,204.70	3,025,805.14
长期借款	183,368,379.93	211,392,363.28	8,787,972.92	17,027,820.32	185,576,570.04
长期应付款	7,871,755.00	7,871,755.00		7,871,755.00	
小计	1,040,503,184.14	1,077,665,019.80	860,403,864.60	28,658,780.02	188,602,375.18

(续上表)

项目	上年期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	169,773,525.00	171,867,753.42	171,867,753.42		
应付票据	95,610,000.00	95,610,000.00	95,610,000.00		
应付账款	184,370,572.33	184,370,572.33	184,370,572.33		
其他应付款	78,980,397.43	78,980,397.43	78,980,397.43		
一年内到期的非流动负债	4,120,999.65	4,170,505.90	4,170,505.90		
长期借款	194,807,486.46	231,512,756.23	8,975,815.37	26,569,836.86	195,967,104.00
长期应付款	12,000,000.00	12,383,967.12	169,906.85	6,115,791.78	6,098,268.49
小计	739,662,980.87	778,895,952.43	544,144,951.30	32,685,628.64	202,065,372.49

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资		71,633,401.20		71,633,401.20
持续以公允价值计量的资产总额		71,633,401.20		71,633,401.20
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

应收款项融资均为应收银行承兑汇票，其剩余期限较短，票面金额与公允价值相近，采用票面金额作为公允价值。

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	40.99	40.99

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七之说明。

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
浙江龙传生物医药科技有限公司	实际控制人之控股公司
杭州泽芙雪化妆品有限公司	实际控制人之控股公司
海南必益泰得医药科技有限公司	实际控制人之控股公司
邹银奎	股东、高级管理人员
谢慧芳	监事
夏险峰	关键技术人员

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
浙江龙传生物医药科技有限公司	研发服务费	19,761,327.10	55,000,000.00	否	11,573,193.78

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
杭州泽芙雪化妆品有限公司	转让专利技术		61,320.75

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
浙江龙传生物医药科技有限公司	办公楼	1,035,412.84	990,825.70

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

关联担保情况说明

(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
关键管理人员报酬	398.28	371.66

(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					
	海南必益泰得医药科技有限公司			12,600.00	2,520.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	浙江龙传生物医药科技有限公司	3,477.04	241,339.20
其他应付款			
	邹银奎	3,000.00	3,000.00
	谢慧芳	3,000.00	3,000.00
	夏险峰	6,000.00	6,000.00

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

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	929,600.00
公司本期行权的各项权益工具总额	13,467,744.00
公司本期失效的各项权益工具总额	14,831,079.80
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	20.5 个月

其他说明

2021年01月04日，公司召开第三届董事会第二十六次会议和第三届监事会第二十四次会议，审议通过《关于向公司2020年限制性股票激励计划暂缓授予的激励对象授予限制性股票的议案》，同意公司以2021年01月04日作为暂缓授予部分的授予日，向蒲建先生授予4万股限制性股票，每股面值1元，每股授予价格为24.24元。

根据公司《2020年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称《激励计划》（草案））中的规定，授予的限制性股票的限售期自授予登记完成之日起12个月、24个月、36个月，限售期满后，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购注销。公司于2021年9月10日召开的第三届董事会第三十四次会议和第三届监事会第三十二次会议，审议通过了《关于2020年限制性股票激励计划第一个解除限售期条件成就的议案》，第一个解除限售期限条件于2021年9月29日已经成就，本次可解除限售的激励对象人数为163名，可解除限售的限制性股票数量为555,600.00股。

2021年9月10日，公司第三届董事会第三十四次会议和第三届监事会第三十二次会议审议通过了《关于2020年限制性股票激励计划调整回购价格及回购注销部分限制性股票的议案》，公司2020年限制性股票激励计划（以下简称本次激励计划）授予的6名激励对象因个人原因已离职，不再具备激励对象资格，公司将其持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票49,000.00股进行回购注销。

2021年剔除股份支付费用后的扣除非经常性损益前归属于上市公司股东的净利润为434,632,733.86元较2019年增长53.33%，未达到第二个解除限售期的业绩考核目标，故第二期限制性股票对应的567,600.00股全部作废。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据授予日的股票收盘价为基础计算确定，其中授予公司董事、高级管理人员的权益工具存在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%的限制性因
------------------	--

	素，根据 Black-Scholes 模型计算确定。
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具以及对未来年度公司业绩的预测进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	24,284,442.90
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	18,029,676.27

其他说明

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

截至2021年12月31日，公司无承诺及或有事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

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

拟分配的利润或股利	83,463,481.78
经审议批准宣告发放的利润或股利	83,463,481.78

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

公司预付账款中的部分供应商因新冠疫情对供应链影响等原因，导致无法及时为公司进行供货。公司考虑该部分供应商无法及时供货使公司的部分研发项目无法按正常计划推进，根据与该部分供应商签订的合同条款约定，若供应商无法及时供货，公司有权解除合同，故公司与该部分供应商进行协商后决定解除合同，并由该部分供应商退回预付货款，截至2022年4月24日，合计退回预付货款金额为7,750万元。

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
海南普利工程项目管理有限公司		-132.42	132.42		132.42	132.42
海南兆利医药科技有限公司		-1.84	1.84		1.84	1.84

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(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

2016年12月12日，公司与美国SLATE RUN PHARMACEUTICALS,LLC(以下简称SLATE RUN公司)签订《许可、生产和经销协议》和补充协议，协议中约定了许可、生产和经销三个方面的合作内容。

1.许可：协议中约定双方合作的研发产品，就约定的研发产品自协议生效之日起至研发产品通过FDA（美国药监局）批准期间，普利制药不得就该产品与SLATE RUN公司之外的第三方洽谈该产品在美国范围内的经销合作。

2.生产、经销：协议约定的研发产品自通过FDA批准开始，SLATE RUN公司拥有该产品在美国范围内的独家经销权。在后续的年度内，如果SLATE RUN公司未能达到约定的市场份额（以年度为考核期），普利制药有权取消SLATE RUN公司的独家经销权。产品在美国上市以后的销售利润根据协议约定进行分成。

根据协议约定，SLATE RUN公司就约定的本公司研发产品的工作进度向本公司分三个阶段支付里程碑款项：合同签署后、FDA受理后、FDA通过后。同时，SLATE RUN公司认为本公司会尽最大的努力去完成ANDA认证，公司在任何情况下将不需要归还里程碑款项。基于此，公司在收到SLATE RUN公司分阶段支付里程碑款项当期计入其他业务收入。

8、其他

租赁

公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)12之说明;

(2) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	174,583.93	
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	886,604.89	
售后租回交易产生的相关损益		

公司作为出租人

3. 经营租赁

1. 租赁收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	2,469,198.07	2,784,196.18

经营租赁资产

项 目	期末数	上年年末数
投资性房地产	24,117,681.23	26,211,979.13
小 计	24,117,681.23	26,211,979.13

根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数	上年年末数
1年以内	950,000.00	1,760,000.00
1-2年	978,500.00	950,000.00
2-3年	1,007,855.00	978,500.00
3-4年	1,038,090.00	1,007,855.00
4-5年	1,069,232.00	1,038,090.00
5年以后	1,101,308.00	2,170,540.00
合 计	6,144,985.00	7,904,985.00

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,072,968,986.62	100.00%	18,395,505.27	1.71%	1,054,573,481.35	607,748,261.99	100.00%	6,932,249.96	1.14%	600,816,012.03
其中:										
按组合计提坏账准备	1,072,968,986.62	100.00%	18,395,505.27	1.71%	1,054,573,481.35	607,748,261.99	100.00%	6,932,249.96	1.14%	600,816,012.03
合计	1,072,968,986.62	100.00%	18,395,505.27	1.71%	1,054,573,481.35	607,748,261.99	100.00%	6,932,249.96	1.14%	600,816,012.03

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方往来组合	707,885,210.42		
账龄组合:			
1年以内	362,704,013.40	18,135,200.67	5.00%
1-2年	2,275,399.60	227,539.96	10.00%
2-3年	64,723.20	12,944.64	20.00%
3-4年	39,640.00	19,820.00	50.00%
合计	1,072,968,986.62	18,395,505.27	--

确定该组合依据的说明:

参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	1,070,589,223.82
1 至 2 年	2,275,399.60
2 至 3 年	64,723.20
3 年以上	39,640.00
3 至 4 年	39,640.00
合计	1,072,968,986.62

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	6,932,249.96	11,463,255.31				18,395,505.27
合计	6,932,249.96	11,463,255.31				18,395,505.27

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江瑞利药业有限公司	486,677,624.79	45.36%	
浙江普利药业有限公司	221,159,145.62	20.61%	
客户一	32,654,143.78	3.04%	1,632,707.19

客户二	30,449,280.00	2.84%	1,522,464.00
客户三	15,624,000.00	1.46%	781,200.00
合计	786,564,194.19	73.31%	

(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	148,558,567.19	2,576,011.71
合计	148,558,567.19	2,576,011.71

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	148,679,204.63
1 至 2 年	50,000.00
3 年以上	15,432,525.20
5 年以上	15,432,525.20
合计	164,161,729.83

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

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

4) 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：

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

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	851,305,223.28	22,000,000.00	829,305,223.28	888,505,223.28	22,000,000.00	866,505,223.28
合计	851,305,223.28	22,000,000.00	829,305,223.28	888,505,223.28	22,000,000.00	866,505,223.28

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
浙江普利药业有限公司	234,352,863.45					234,352,863.45	20,000,000.00
杭州赛利药物研究所有限公司							2,000,000.00
海南普利工程项目管理有限公司	45,200,000.00	14,800,000.00	60,000,000.00				
海南兆利医药科技有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00				
安徽普利药业有限公司	584,952,359.83					584,952,359.83	
北京普利生物医药有限公司		10,000,000.00				10,000,000.00	
合计	866,505,223.28	24,800,000.00	62,000,000.00			829,305,223.28	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(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
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	1,242,161,580.45	344,164,051.69	891,738,859.92	289,967,677.10
其他业务	30,058,775.72		103,506,302.41	
合计	1,272,220,356.17	344,164,051.69	995,245,162.33	289,967,677.10

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
抗生素类药物	369,521,336.40			369,521,336.40
抗过敏药物	259,188,322.66			259,188,322.66
心脑血管类药物	233,240,143.37			233,240,143.37
消化道药物	128,765,969.77			128,765,969.77
非甾体抗炎类药物	104,720,751.67			104,720,751.67
皮肤病类药物	78,752,868.40			78,752,868.40
其他	67,972,188.18			67,972,188.18
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
商品（在某一时点转让）	1,242,161,580.45			1,242,161,580.45
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				

合计				

与履约义务相关的信息：

无相关业务

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	117,374.17	-1,622.45
应收款项融资贴现损失	-3,240,926.40	-2,287,269.44
合计	-3,123,552.23	-2,288,891.89

6、其他

研发费用

项目	本期数	上年同期数
工资及工资性支出	9,054,570.97	5,542,523.49
直接投入	42,901,605.95	24,720,137.27
折旧及摊销	23,996,344.09	2,159,823.06
能耗	4,301,963.88	1,441,838.92
研发技术服务费	113,966,593.30	127,790,143.59
其他	778,445.36	1,354,661.70
合计	194,999,523.55	163,009,128.03

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	6,659.78	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按	13,390,856.83	

照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-541,109.29	
减：所得税影响额	1,928,461.10	
合计	10,927,946.22	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	17.88%	0.95	0.95
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.41%	0.93	0.93

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