

普洛药业股份有限公司

2015 年半年度报告

APELOA 普洛

2015 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人徐文财、主管会计工作负责人葛向全及会计机构负责人(会计主管人员)葛向全声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

2015 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	15
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况.....	25
第七节 优先股相关情况.....	25
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第九节 财务报告.....	28
第十节 备查文件目录.....	122

释义

释义项	指	释义内容
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《股票上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则（2014 年修订）》
普洛药业	指	普洛药业股份有限公司
实际控制人	指	横店社团经济企业联合会
控股股东	指	横店集团控股有限公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	普洛药业	股票代码	000739
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	普洛药业股份有限公司		
公司的法定代表人	徐文财		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	葛向全	楼云娜
联系地址	浙江省东阳市横店江南路 333 号	浙江省东阳市横店江南路 333 号
电话	0579-86557527	0579-86557527
传真	0579-86558122	0579-86558122
电子信箱	000739@apelo.com	a000739@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,189,299,560.35	2,202,958,215.79	-0.62%
归属于上市公司股东的净利润（元）	132,849,330.42	218,972,134.13	-39.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	112,833,138.24	130,030,215.77	-13.23%
经营活动产生的现金流量净额（元）	133,150,339.11	277,993,563.30	-52.10%
基本每股收益（元/股）	0.1158	0.2560	-54.77%
稀释每股收益（元/股）	0.1158	0.2560	-54.77%
加权平均净资产收益率	5.60%	11.52%	-5.92%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,332,073,316.63	5,061,811,825.38	5.34%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,438,793,949.68	2,305,944,619.26	5.76%

二、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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-440,524.24	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,271,883.52	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	12,440,774.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	204,461.95	
减：所得税影响额	5,460,403.80	
合计	20,016,192.18	--

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

适用 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

2015年上半年,国际环境复杂多变,国内经济运行仍面临不少困难和挑战,经济下行压力较大,医药行业依然充斥着变革和调整,招标降价、药价放开、医药改革相关政策不断出台,行业增速放缓,竞争更加激烈。在董事会的正确领导下,公司努力克服宏观环境带来的不利影响,将经济下行压力降至最低。公司主要开展了以下几方面工作:

1.加强制度建设,降低经营成本

公司进一步规范和完善了企业流程、内控体系,增强内部风险控制机制,科学规避风险。由审计部牵头对公司各项管理制度进行全面梳理,查漏补缺,切实整改,对重点业务开展专项检查,完成资产管理、工程项目等的管理实施细则。全面启动预算管理,建立风险评估机制,从管理源头上规避企业运营风险。

强化工作执行力,深化人性化管理,以创新的思路和工作方法,引导企业在激烈的市场竞争中牢牢把握主动。制定了精细化管理措施,重点从经营管理的规范化、生产实施的标准化、岗位职能的细致化等方面自上而下有序推进。

各公司根据自身实际情况调整机构,优化流程,有效整合生产、销售的人力资源,加强技术力量,力抓老产品的技术改造,提升产品市场竞争力,确保产生最大的经济效益。利用闲置设备进行技改,形成了150吨/年的盐酸左氧氟沙星生产能力。

实行节能目标责任管理、过程环节管理和监督检查相结合,对生产情况进行深入论证和评估,积极组织研究分析存在的问题和可挖掘的潜力,形成了节能降耗整体方案,完善考核机制,签订考核协议,对各板块进行责任制考核。充分发挥生产经济责任制和生产管理创新活动的作用,确保完成预期目标。各车间按照板块考核分解的任务目标,深入挖掘潜力,调动员工创新积极性。

制定和完善了现场管理方案、检查方式等制度,进一步提升规范化管理能力。上半年普洛康裕通过了WHO对氧氟沙星和左氧氟沙星的现场审计工作、德国官方对普洛康裕生物的现场复审,顺利完成了包括美国默克在内的16个国内外大客户的审计。

同时,灵活利用国家政策,积极申报科研项目,普洛康裕完成各级项目申报31项,其中国家级项目4项,省级项目12项,“抗肿瘤药物乌苯美司开发及产业化”、“吉他霉素”项目申报国家火炬计划,并向工信部申报“国家技术创新示范企业”。普洛医药科技“神经科学领军型创新团队”获得补助资金500万元。

2.加大创新药开发力度,积极发现培育新产品

未来我国医药产业发展过程中,新药的研制、生产是医药行业转型升级的重要途径,生物技术药物、抗感染、心血管、消化系统和抗肿瘤等药物研发是国家扶持投入的重点,制药企业的演变和升级将越来越多地体现出全球化的特点。公司研发团队以海归精英、“千人计划”专家等国际科技与产业前沿的高新技术人才为核心,依托国家级研发中心、院士工作站、博士后工作站等高层次研发平台,与各知名院校、创新中心建立深入的创新合作关系,大力推进新药创制,加速推动公司实现原研药领域新突破,并带动其他新产品、新技术的研发。

目前,公司已与中科院上海药物研究所合作,共同开发具有国内国际自主知识产权的1.1类新药YG-001和YG-056SP,该项目属国家新药创制重大专项计划;出口制剂项目产品有序推进,奈韦拉平片已完成实验室处方研究筛选,小试样品稳定性考察结果良好;新产品西格列汀二甲双胍缓释片已顺利完成小试工艺研发,中试准备工作已基本就绪,即将进行工艺交接;乌苯美司片、左氧氟沙星胶囊增加新剂型、新规格的工艺研发顺利推进,即将进行中试生产;盐酸头孢他美酯干混悬剂采用新的流化床底喷工艺,即将进行工艺放大。原料药中盐酸帕洛诺斯琼、盐酸美金刚原料药等17个原料药品种按预期计划进展顺利,其中盐酸帕洛诺斯琼正在筹备工艺验证,盐酸美金刚原料药开展了中试生产;马波沙星已完成100%投料规模的工艺验证批生产;VC乙基醚工艺改进成功。此外,完成了香兰素项目新菌种生产工艺验证,与国际大公司合作的芬苯达唑等6个外包项目富有成效。

积极完成新产品的产业化工作,形成新的增长点,抗丙肝新药雷迪帕韦关键中间体--CPD3产业化取得重大突破;金刚烷合成新工艺实验室研究取得新突破;麻黄素关键中间体合成新工艺取得突破,选定了新工艺路线;启动VB₅绿色工艺合作改造计划,有望形成新的销售增长点。

3.克服不利因素，销售在动荡中前行

2015年，受到支付方式改革、取消药品加成、药品降价、药品招标等政策影响，医药行业整体增速放缓，处方药行业增速明显回落。医改政策发生根本性改变，导致各省招标模式随之产生各种极端变化，给公司销售带来巨大挑战，销售形势严峻。销售团队与各部门紧密配合，主动出击，灵活调整，使销售形势逐渐步入正轨。上半年公司完成制剂销售4.67亿元，同比增长0.5%，原料药销售17.12亿元，同比下降0.8%，实现出口交货值8.50亿元，同比下降0.4%。

其中，主导产品阿克有较大幅度增长，百士欣销量稳定，康迈欣因基药增补工作的成功实现销售增长。

进一步加强学术推广活动，宣传公司形象，树立产品品牌，提升医护人员对公司的认同，促进了销售工作的开展。同时今年是行业招标大年，招投标工作关系重大，公司积极应对，主动出击，针对各省招标特点，根据公司的战略需求和品种特点，有的放矢地组织各省招标应对工作，基本上按照公司决策顺利中标；针对医院二次议价，认真应对和科学分析，采取量入为出、兼顾规模、结合政策、有进有退的原则，灵活制定定价方案，确保议价幅度可控。

4.有效资本运作，加速推进发展

上半年，公司股东大会通过非公开发行股票议案，发行股票申请已获证监会受理，募集资金约7亿元，用于年产30亿片口服固体制剂生产线建设项目、补充流动资金和偿还银行贷款。项目的实施，将有利于实现公司“制剂做大、原料做强”的发展战略，增强公司的综合实力和核心竞争力，巩固和扩大公司制剂的市场地位。

为完善法人治理结构，降低企业运营成本，普洛得邦制药对普洛得邦化学进行吸收合并，此次合并有利于明晰产权及法人结构治理，更加便于管理，并减少财务费用。

此外，山东汉兴和华海药业共同增资昌邑华普，山东汉兴以设备方式增资，增资后持有昌邑华普49%的股权，此次合作将使双方在技术和销售方面实现优势互补，在确保技术方面优势的前提下，进一步开拓市场，提高产品市场占有率。

5. 加强人才引进，提高员工素质，带动企业文化建设

上半年公司共招收了包括博士、硕士在内的大专以上学历人员258人。为促进业务水平和工作素养的持续提升，公司建立了全员培训制，并组织员工到赛德力、安捷伦等公司进行学习培训，有效促进员工互相学习、工作评比活动，将公司的各项管理知识和各专业岗位的业务技能转变成员工自觉的行为规范和行为准则。

开展形式多样的文体娱乐活动、劳动竞赛活动等，增强企业凝聚力。组织员工参加“户外拓展训练”、“乐跑”活动，并积极参与了“横马比赛”。丰富多彩的企业文化体现了公司“以人为本”的思想理念，树立了良好的企业形象，增强了企业的凝聚力和团队协作精神，鼓舞和带动了员工工作积极性、主动性和创造性。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,189,299,560.35	2,202,958,215.79	-0.62%	
营业成本	1,632,050,290.11	1,677,904,533.92	-2.73%	
销售费用	103,502,848.85	98,878,135.23	4.68%	
管理费用	282,004,720.83	224,537,626.55	25.59%	
财务费用	19,850,733.71	30,239,390.65	-34.35%	本期利息支出少于上年同期
所得税费用	37,277,942.69	29,249,293.53	27.45%	
研发投入	83,262,569.94	69,738,862.44	19.39%	
经营活动产生的现金流	133,150,339.11	277,993,563.30	-52.10%	本期支付的成本和人工

量净额				费用等较多
投资活动产生的现金流量净额	-142,650,396.03	-74,883,205.35	90.50%	上期出售药研院的收到的现金较多，本期收到尾款
筹资活动产生的现金流量净额	-12,618,700.80	-110,804,112.37	-88.61%	本期偿还的借款较多，支付的财务费用较少
现金及现金等价物净增加额	-23,177,045.63	92,306,245.58	-125.11%	
预付款项	92,330,217.58	51,814,402.51	78.19%	本期预付工程款较多
其他应收款	9,338,324.08	25,512,221.05	-63.40%	本期收回出售药研院的尾款
其他流动资产	78,411,238.85	58,489,176.15	34.06%	本期待抵扣进项税较多
长期股权投资	29,306,497.25	495,940.47	5,809.28%	本期新增合营企业昌邑华普
交易性金融负债	0.00	10,240,281.83	-100.00%	本期衍生金融负债公允价值调整
其他应付款	75,396,275.39	158,121,606.17	-52.32%	本期收购少数股权款项支付完成
其他流动负债	59,000,000.00	33,000,000.00	78.79%	本期收到部分拆迁补偿款
公允价值变动收益	13,542,413.62	0.00	100.00%	本期衍生金融工具公允价值变动
投资收益	-1,101,638.87	78,311,528.37	-101.41%	上期有出售药研院的投资收益
归属于母公司所有者的净利润	132,849,330.42	218,644,686.83	-39.24%	上期有出售药研院的投资收益
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,766,188.13	634,113.26	3,017.14%	本期收到部分拆迁补偿款
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	11,780,000.00	102,710,521.83	-88.53%	上期出售药研院的收到的现金较多，本期收到尾款
偿还债务支付的现金	500,914,186.10	924,875,211.61	-45.84%	本期偿还的借款较多
支付的其他与筹资活动有关的现金	97,726,144.67	268,589.10	36,285.00%	本期支付收购得邦医药销售少数股东权益的尾款

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

本公司属医药行业，公司主要从事医药中间体、化学原料药及制剂的生产、经营和研发。

本年销售收入为218,930万元,同比减少0.62%，实现净利润13,285,同比减少39.23%。

本报告期公司净利润减少主要因为上年同期有转让上海药研院取得投资收益7,831万元。

三、主营业务构成情况

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						
医药主营业务	2,182,634,534.05	1,625,672,582.23	25.52%	-0.73%	-3.05%	1.78%
其他业务	6,665,026.30	6,377,707.88	4.31%	59.72%	472.53%	-69.00%
分产品						
中间体/原料药	1,711,668,929.42	1,321,568,860.42	22.79%	-0.83%	-2.48%	1.31%
制剂	466,786,156.78	301,035,833.19	35.51%	0.50%	-5.37%	4.00%
其他	4,179,447.85	3,067,888.62	26.60%	-50.25%	-12.79%	-31.53%
分地区						
国内地区	1,332,743,838.14	878,753,521.39	34.06%	-0.97%	-6.66%	4.02%
国外地区	849,890,695.91	743,383,743.82	12.53%	-0.36%	1.09%	-1.25%

四、核心竞争力分析

1、强大的研发实力。

公司设有国家级研发中心、院士工作站、博士后科研工作站；公司现有浙江省“千人计划”专家4人及专职研发人员300余人。

2、覆盖全球的营销网络

公司建立了覆盖全国各大中城市，辐射亚洲、欧洲、北美洲、南美洲、非洲等区域的全球性营销网络。

3、丰富的产品线

公司主要产品涉及抗生素类、抗病毒类、抗肿瘤类、心血管类等多个领域，并拥有独特的市场竞争优势，其中抗肿瘤类药乌苯美司胶囊、口服抗感染药头孢克肟、阿莫西林克拉维酸钾等制剂产品占有较大的市场份额；头孢克肟、金刚烷胺、（伪）麻黄碱等原料药占有重要市场地位。

4、领先的管理体系

具备了国际化的制造能力，已有数条生产线分别通过了WHO（世界卫生组织）、OPCW（国际禁化武组织）、FDA、PMDA等的核查与认证。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
28,945,000.00		100.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
昌邑华普医药科技有限公司	药品生产、医药中间体制造以及经营进出口业务	49.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江普洛康裕制药有限公司	子公司	医药行业	化学原料药及制剂制造等	64,680,000.00	1,082,158,526.20	648,346,336.22	281,471,211.80	24,197,908.70	20,015,796.33
浙江普洛康裕生物制药有限公司	子公司	医药行业	原料药、预混剂、医药中间体、粮食收购	80,000,000.00	393,050,278.34	188,966,309.78	124,733,449.96	3,443,831.39	2,944,776.02
浙江普洛医药科技有限公司	子公司	医药行业	医药中间体制造、医药科技开发、进出口	116,500,000.00	685,702,938.74	267,455,304.40	405,307,784.87	3,907,868.68	5,991,442.68
浙江横店普洛进出口有限公司	子公司	医药行业	自营和代理各类商品及技术进出口等	50,000,000.00	785,912,064.75	239,921,734.29	777,366,544.49	67,810,353.57	50,932,765.18
山东汉兴医药科技有限公司	子公司	医药行业	医药中间体制造、进出口	50,000,000.00	541,864,882.96	181,931,752.66	363,990,748.72	23,216,503.74	20,249,854.17
浙江普洛得邦制药有限公司	子公司	医药行业	原料药、医药中间体	130,000,000.00	944,713,410.50	271,009,540.60	380,280,642.46	30,987,839.88	31,268,078.63

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

以2015年7月16日为股权登记日，向全体股东每10股派0.85元现金红利。本方案经公司2014年度股东大会审议通过，并已实施完成。

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：	是

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和中国证监会发布的相关规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构、健全和完善公司各项内控制度、加强内部控制审计监督，确保公司规范运作。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
昌邑华普医药科技有限公司	合营企业	采购	采购原材料	市价		2,388.57		13,027	否			2015年06月09日	2015-32
浙江横店集团热电有限公司	同受本公司最终控制人控制	采购	蒸汽费、电费	市价		4,618.35		9,604	否			2015年04月24日	2015-18
浙江横店建筑工程有限公司	同受本公司最终控制人控制	接受劳务	接受劳务	市价		3,013.32		10,193	否			2015年04月24日	2015-18
山东新家园精细化学品有限公司	同受本公司最终控制人控制	采购	采购原材料、蒸汽	市价		1,385.38		2,534	否			2015年04月24日	2015-18
金华文荣医院	同受本公司最终控制人控制	销售	销售商品	市价		1,663.99		5,200	否			2015年04月24日	2015-18
横店集团医院	同受本公司最终控制人控制	销售	销售商品	市价		1,218.85		3,300	否			2015年04月24日	2015-18
合计				--	--	14,288.4	--	43,858	--	--	--	--	--

			6							
--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、控股股东及其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关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）				
公司与子公司之间担保情况								
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 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
浙江普洛康裕制药有限公司	2015年04月24日	20,000	2014年10月09日	6,000	连带责任保证	1年	否	否
浙江普洛康裕生物制药有限公司	2015年04月24日	14,200	2015年03月06日	5,700	连带责任保证	1年	否	否
安徽普洛康裕制药有限公司	2015年04月24日	31,000	2013年10月08日	15,811	连带责任保证	6年	否	否
浙江普洛康裕医药药材有限公司	2015年04月24日	2,000	2015年06月23日	300	连带责任保证	1年	否	否
浙江横店普洛进出口有限公司	2015年04月24日	30,000	2014年05月08日	8,662	连带责任保证	1年	否	否
山东汉兴医药科技有限公司	2015年04月24日	19,000	2014年10月22日	12,000	连带责任保证	1年	否	否
浙江普洛医药科技有限公司	2015年04月24日	14,500	2015年01月05日	9,950	连带责任保证	1年	否	否
浙江普洛得邦制药有限公司	2015年04月24日	18,000	2015年01月05日	9,700	连带责任保证	1年	否	否
山东普洛得邦医	2015年04	7,000						

药有限公司	月 24 日							
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		155,700	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				126,220	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				68,123	
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
浙江巨泰药业有限公司	2015 年 04 月 24 日	8,000	2015 年 03 月 18 日	5,249	连带责任保证	1 年	否	是
浙江优胜美特医药有限公司	2015 年 04 月 24 日	4,000	2015 年 01 月 07 日	2,250	连带责任保证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		12,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				7,499	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				7,499	
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)		167,700	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				133,719	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				75,622	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				31.01%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)								
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)								
上述三项担保金额合计 (D+E+F)								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)								
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)								

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 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。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	横店集团控股有限公司、横店集团康裕药业有限公司、横店集团家园化工有限公司、浙江横店进出口有限公司	股份限售承诺	2012年06月19日	3年(本次发行股票上市之日起三十六个月)	持续承诺,履行正常
	控股股东横店控股及实际控制人横店社团经济企业联合会	保持上市公司独立性、避免同业竞争、规范关联交易的承诺	2012年06月19日	长期有效	持续承诺,履行正常
	横店集团控股有限公司	关于交易标的部分资产瑕疵的补偿承诺、对上市公司进行进一步规范化管理的承诺	2012年08月01日	长期有效	该项承诺正在履行期限内,未发现存在违反承诺的情况。
首次公开发行或再融资时所作承诺	横店集团控股有限公司		2014年09月26日	3年(新增股份上市后36个月)	持续承诺,履行正常
	杨晓轩		2014年09月26日	3年(新增股份上市后36个月)	持续承诺,履行正常
	朱素平		2014年09月26日	3年(新增股份)	持续承诺,履行

			日	上市后 36 个月)	正常
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
关于对普洛药业股份有限公司采取出具警示函措施的决定	其他	警示函			2015 年 03 月 07 日	《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网

整改情况说明

适用 不适用

针对此次检查出的问题，为落实整改工作，公司成立了整改小组，针对警示函中存在的问题，认真对照有关法律、法规的规定和要求，结合公司的实际情况，查找原因、分析不足，逐条建立并落实了整改措施。进一步严格加强了公司关联方资金往来管来和同时加强子公司的财务管理，确保定期报告中财务信息的真实、准确和完整。

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

公司报告期不存在董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、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	392,927,272	34.26%						392,927,272	34.26%
3、其他内资持股	392,927,272							392,927,272	34.26%
其中：境内法人持股	380,485,333							380,485,333	33.18%
境内自然人持股	12,441,939							12,441,939	1.08%
二、无限售条件股份	753,942,038	65.74%						753,942,038	65.74%
1、人民币普通股	753,942,038	65.74%						753,942,038	65.74%
三、股份总数	1,146,869,310	100.00%						1,146,869,310	100.00%

股份变动的理由

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份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

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

二、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	84,370		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况		
							股份状态	数量	
横店集团控股有限公司	境内非国有法人	22.50%	258,097,452		119,621,764	138,475,688	质押	182,000,000	
浙江横店进出口有限公司	境内非国有法人	13.65%	156,552,903		156,552,903	0	质押	76,446,591	
横店集团康裕药业有限公司	境内非国有法人	5.19%	59,560,488		59,560,488	0			
横店集团家园化工有限公司	境内非国有法人	3.90%	44,750,178		44,750,178	0	质押	44,750,160	
全国社保基金一一零组合	其他	1.81%	20,809,066		0	20,809,066			
青岛市供销社资产运营（集团）中心	境内非国有法人	1.27%	14,560,000		0	14,560,000			
兵工财务有限责任公司	国有法人	0.61%	7,000,000		0	7,000,000			
杨晓轩	境内自然人	0.54%	6,198,347		0	6,198,347			
朱素平	境内自然人	0.54%	6,198,347		0	6,198,347			
中国农业银行股份有限公司—国泰国证医药卫生行业指数分级证券投资基金	其他	0.50%	5,756,568		0	5,756,568			
上述股东关联关系或一致行动的说明	浙江横店进出口有限公司、横店集团康裕药业有限公司、横店集团家园化工有限公司为关联企业，与横店集团控股有限公司构成一致行动人关系。								
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况									
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类						
			股份种类	数量					
横店集团控股有限公司	138,475,688		人民币普通股	138,475,688					
全国社保基金一一零组合	20,809,066		人民币普通股	20,809,066					
青岛市供销社资产运营（集团）中	14,560,000		人民币普通股	14,560,000					

心			
兵工财务有限责任公司	7,000,000	人民币普通股	7,000,000
中国农业银行股份有限公司—国泰证医药卫生行业指数分级证券投资基金	5,756,568	人民币普通股	5,756,568
伍双根	3,754,250	人民币普通股	3,754,250
陆兴才	3,500,000	人民币普通股	3,500,000
常州投资集团有限公司	3,315,000	人民币普通股	3,315,000
万小二	2,799,900	人民币普通股	2,799,900
汇丰投资管理(香港)有限公司—汇丰中国翔龙基金	2,420,300	人民币普通股	2,420,300
前 10 名无限售条件普通股股东之间, 以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	浙江横店进出口有限公司、横店集团康裕药业有限公司、横店集团家园化工有限公司为关联企业, 与横店集团控股有限公司构成为一致行动人关系。		

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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内, 没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
徐文财	董事长	现任	0	0	0	0			
葛萌芽	副董事长、总经理	现任	0	0	0	0			
胡天高	董事	现任	0	0	0	0			
吴兴	董事	现任	0	0	0	0			
祝方猛	董事、副总经理	现任	0	0	0	0			
徐新良	董事、副总经理	现任	60,328	0	0	60,328			
韩灵丽	独立董事	离任	0	0	0	0			
姚明龙	独立董事	现任	0	0	0	0			
潘亚岚	独立董事	现任	0	0	0	0			
张淼洪	独立董事	现任	0	0	0	0			
厉宝平	监事会主席	现任	0	0	0	0			
任立荣	监事	现任	0	0	0	0			
陈晓	监事	现任	0	0	0	0			
葛向全	副总经理、财务总监、董事会秘书	现任	0	0	0	0			
赵能选	副总经理	现任	0	0	0	0			
郭振荣	副总经理	现任	0	0	0	0			
合计	--	--	60,328	0	0	60,328	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
韩灵丽	独立董事	离任	2015 年 05 月 18 日	主动离职
姚明龙	独立董事	聘任	2015 年 05 月 18 日	

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：普洛药业股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	768,894,879.78	807,720,709.97
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,523,135.69	1,927,003.90
衍生金融资产		
应收票据	102,767,196.61	76,453,805.39
应收账款	756,740,610.36	728,205,456.25
预付款项	92,330,217.58	51,814,402.51
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,338,324.08	25,512,221.05
买入返售金融资产		
存货	754,926,657.84	585,118,844.86

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	78,411,238.85	58,489,176.15
流动资产合计	2,568,932,260.79	2,335,241,620.08
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	29,306,497.25	495,940.47
投资性房地产		
固定资产	1,743,010,193.31	1,799,596,129.52
在建工程	416,376,746.10	339,803,492.67
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	421,028,379.26	419,043,551.40
开发支出	53,163,668.63	59,791,878.15
商誉	29,504,402.57	29,504,402.57
长期待摊费用	459,700.82	545,517.14
递延所得税资产	38,068,161.86	41,162,187.78
其他非流动资产	32,223,306.04	36,627,105.60
非流动资产合计	2,763,141,055.84	2,726,570,205.30
资产总计	5,332,073,316.63	5,061,811,825.38
流动负债：		
短期借款	810,164,600.00	713,765,809.20
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		10,240,281.83
衍生金融负债		
应付票据	749,585,082.82	712,454,966.48

应付账款	726,071,568.19	627,145,576.40
预收款项	36,574,615.96	37,810,020.19
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	55,680,390.22	75,760,371.46
应交税费	51,079,484.24	71,730,773.73
应付利息	3,514,120.80	2,404,937.59
应付股利		
其他应付款	75,396,275.39	158,121,606.17
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	41,500,000.00	45,000,000.00
其他流动负债	59,000,000.00	33,000,000.00
流动负债合计	2,608,566,137.62	2,487,434,343.05
非流动负债：		
长期借款	193,000,000.00	172,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	89,973,539.89	95,428,306.75
递延所得税负债	1,739,689.44	1,004,556.32
其他非流动负债		
非流动负债合计	284,713,229.33	268,432,863.07
负债合计	2,893,279,366.95	2,755,867,206.12
所有者权益：		
股本	1,146,869,310.00	1,146,869,310.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	209,194,903.93	209,194,903.93
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	73,114,905.40	73,114,905.40
一般风险准备		
未分配利润	1,009,614,830.35	876,765,499.93
归属于母公司所有者权益合计	2,438,793,949.68	2,305,944,619.26
少数股东权益		
所有者权益合计	2,438,793,949.68	2,305,944,619.26
负债和所有者权益总计	5,332,073,316.63	5,061,811,825.38

法定代表人：徐文财

主管会计工作负责人：葛向全

会计机构负责人：葛向全

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	49,928,627.66	35,428,816.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项		
应收利息		
应收股利		115,000,000.00
其他应收款	527,225,516.39	471,450,330.22
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	577,154,144.05	621,879,147.10

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,382,036,304.53	1,382,036,304.53
投资性房地产		
固定资产	405,220.17	486,897.82
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	687,991.78	825,594.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,383,129,516.48	1,383,348,796.87
资产总计	1,960,283,660.53	2,005,227,943.97
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	576,546.38	2,108,156.32
应交税费	611,817.20	462,496.83
应付利息		
应付股利		
其他应付款	50,999,693.80	89,558,322.90
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	52,188,057.38	92,128,976.05
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	52,188,057.38	92,128,976.05
所有者权益：		
股本	1,146,869,310.00	1,146,869,310.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	636,158,769.03	636,158,769.03
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	17,017,858.70	17,017,858.70
未分配利润	108,049,665.42	113,053,030.19
所有者权益合计	1,908,095,603.15	1,913,098,967.92
负债和所有者权益总计	1,960,283,660.53	2,005,227,943.97

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	2,189,299,560.35	2,202,958,215.79
其中：营业收入	2,189,299,560.35	2,202,958,215.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,044,648,883.22	2,046,342,133.09
其中：营业成本	1,632,050,290.11	1,677,904,533.92
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	7,916,252.38	9,181,474.42
销售费用	103,502,848.85	98,878,135.23
管理费用	282,004,720.83	224,537,626.55
财务费用	19,850,733.71	30,239,390.65
资产减值损失	-675,962.66	5,600,972.32
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	13,542,413.62	
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,101,638.87	78,311,528.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	356,334.53	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	157,091,451.88	234,927,611.07
加：营业外收入	13,928,213.01	13,711,700.41
其中：非流动资产处置利得	270,419.78	744,260.42
减：营业外支出	892,391.78	745,331.12
其中：非流动资产处置损失	710,944.02	671,167.64
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	170,127,273.11	247,893,980.36
减：所得税费用	37,277,942.69	29,249,293.53
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	132,849,330.42	218,644,686.83
归属于母公司所有者的净利润	132,849,330.42	218,972,134.13

少数股东损益		-327,447.30
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	132,849,330.42	218,644,686.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	132,849,330.42	218,972,134.13
归属于少数股东的综合收益总额		-327,447.30
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1158	0.2560
（二）稀释每股收益	0.1158	0.2560

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

法定代表人：徐文财

主管会计工作负责人：葛向全

会计机构负责人：葛向全

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
营业税金及附加		
销售费用		
管理费用	5,648,117.08	5,378,824.52
财务费用	-57,834.54	-3,462,294.32
资产减值损失	-586,917.77	588,934.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		17,641,645.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-5,003,364.77	15,136,181.74
加：营业外收入		3,000,000.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-5,003,364.77	18,136,181.74
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-5,003,364.77	18,136,181.74
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-5,003,364.77	18,136,181.74
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,106,801,084.18	2,132,897,331.51
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	59,732,294.66	46,160,030.80
收到其他与经营活动有关的现金	50,451,617.20	45,128,938.04
经营活动现金流入小计	2,216,984,996.04	2,224,186,300.35

购买商品、接受劳务支付的现金	1,537,903,981.25	1,442,401,248.90
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	221,182,445.10	189,355,813.86
支付的各项税费	147,969,477.15	145,865,601.70
支付其他与经营活动有关的现金	176,778,753.43	168,570,072.59
经营活动现金流出小计	2,083,834,656.93	1,946,192,737.05
经营活动产生的现金流量净额	133,150,339.11	277,993,563.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	490,777.75	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,766,188.13	634,113.26
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	11,780,000.00	102,710,521.83
收到其他与投资活动有关的现金	51,200.00	
投资活动现金流入小计	32,088,165.88	103,344,635.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	171,446,246.13	178,227,840.44
投资支付的现金		
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	3,292,315.78	
投资活动现金流出小计	174,738,561.91	178,227,840.44
投资活动产生的现金流量净额	-142,650,396.03	-74,883,205.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	613,164,600.00	868,527,037.93

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	613,164,600.00	868,527,037.93
偿还债务支付的现金	500,914,186.10	924,875,211.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,142,970.03	54,187,349.59
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	97,726,144.67	268,589.10
筹资活动现金流出小计	625,783,300.80	979,331,150.30
筹资活动产生的现金流量净额	-12,618,700.80	-110,804,112.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,058,287.91	
五、现金及现金等价物净增加额	-23,177,045.63	92,306,245.58
加：期初现金及现金等价物余额	411,474,155.20	421,060,799.31
六、期末现金及现金等价物余额	388,297,109.57	513,367,044.89

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	43,220,199.35	40,436,113.78
经营活动现金流入小计	43,220,199.35	40,436,113.78
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	3,465,508.65	3,133,055.13
支付的各项税费	513,101.29	559,556.07
支付其他与经营活动有关的现金	114,159,685.31	126,601,351.25
经营活动现金流出小计	118,138,295.25	130,293,962.45
经营活动产生的现金流量净额	-74,918,095.90	-89,857,848.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	115,000,000.00	41,229,000.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	11,780,000.00	105,061,645.94
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	126,780,000.00	146,290,645.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,450.00
投资支付的现金		
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	37,362,093.32	
投资活动现金流出小计	37,362,093.32	2,450.00
投资活动产生的现金流量净额	89,417,906.68	146,288,195.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,154,557.32
支付其他与筹资活动有关的现金		268,589.10
筹资活动现金流出小计		8,423,146.42
筹资活动产生的现金流量净额		-8,423,146.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	14,499,810.78	48,007,200.85
加：期初现金及现金等价物余额	35,428,816.88	4,441,109.73
六、期末现金及现金等价物余额	49,928,627.66	52,448,310.58

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,146,869,310.00				209,194,903.93				73,114,905.40		876,765,499.93		2,305,944,619.26
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,146,869,310.00				209,194,903.93				73,114,905.40		876,765,499.93		2,305,944,619.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											132,849,330.42		132,849,330.42
（一）综合收益总额											132,849,330.42		132,849,330.42
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或													

股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	1,146,869,310.00				209,194,903.93				73,114,905.40			1,009,614,830.35	2,438,793,949.68

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	815,455,732.00				341,013,306.59				60,773,865.77			575,096,710.35	65,489,252.61	1,857,828,867.32
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	815,455,732.00				341,013,306.59				60,773,865.77			575,096,710.35	65,489,252.61	1,857,828,867.32

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	244,636,719.00				-244,636,719.00						210,817,576.81	-24,245,598.34	186,571,978.47
(一)综合收益总额											218,972,134.13	-327,447.30	218,644,686.83
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-8,154,557.32		-8,154,557.32
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-8,154,557.32		-8,154,557.32
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	244,636,719.00				-244,636,719.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	244,636,719.00				-244,636,719.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他												-23,918	-23,918

													,151.04	151.04
四、本期期末余额	1,060,092.45				96,376,587.59				60,773,865.77		785,914,287.16	41,243,654.27	2,044,400,845.79	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,146,869,310.00				636,158,769.03				17,017,858.70	113,053,030.19	1,913,098,967.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,146,869,310.00				636,158,769.03				17,017,858.70	113,053,030.19	1,913,098,967.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-5,003,364.77	-5,003,364.77
（一）综合收益总额										-5,003,364.77	-5,003,364.77
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,146,869,310.00				636,158,769.03				17,017,858.70	108,049,665.42	1,908,095,603.15

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	815,455,732.00				559,664,514.58				4,676,819.07	10,138,230.82	1,389,935,296.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	815,455,732.00				559,664,514.58				4,676,819.07	10,138,230.82	1,389,935,296.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	244,636,719.00				-244,636,719.00					9,981,624.42	9,981,624.42
（一）综合收益总额										18,136,181.74	18,136,181.74

(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									-8,154,557.32	-8,154,557.32	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-8,154,557.32	-8,154,557.32	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	244,636,719.00				-244,636,719.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	244,636,719.00				-244,636,719.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	1,060,092,451.00				315,027,795.58				4,676,819.07	20,119,855.24	1,399,916,920.89

三、公司基本情况

普洛药业股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”),原名称为普洛股份有限公司、普洛康裕股份有限公司、青岛普洛药业股份有限公司、青岛东方集团股份有限公司、青岛东方贸易大厦股份有限公司,是1997年1月20日经青岛市经济体制改革委员会青体改发【1997】5号文件批准,在原青岛东方贸易大厦的基础上,由五家发起人共同发起设立。经中国证券监督管理委员会证监发字【1997】152、153号文件批准,向社会公开发行3000万股人民币普通股股票,并于1997年5月9日在深圳证券交易所上市流通。

1998年7月，公司以1997年末总股本6,300万股为基数，以资本公积金向公司全体股东每10股转增2股，公司注册资本增至7,560万元。

1999年5月，公司以1998年末总股本7,560万股为基数，以资本公积金向公司全体股东每10股转增5.5股，转增股本4,158万股，同时，按每10股送红股2.5股的比例，派送红股1,890万股，公司注册资本增至13,608万元。

1999年9月，经中国证监会证监公司字[1999]77号文批准，公司以1998年末总股本7,560万股为基数每10股配2.5股，配股价为每股7.80元；实际配售966.923万股，其中社会公众配售900万股，青岛市供销社配售66.923万股，公司注册资本增至14,574.923万元。

2001年12月，公司对原有的资产进行重组，主营业务发生了根本性的变化，即由原先的商业零售领域转向医药化工等高新技术领域。

2007年4月2日，公司经中国证券监督管理委员会证监发行字【2007】59号文批准，公开发行25,407,894股人民币普通股股票，公司注册资本增至171,157,124.00元。

2007年7月，公司以2007年增发后的总股本171,157,124股为基数，以资本公积金向公司全体股东每10股转增2股，转增股本34,231,425股，同时，按每10股送红股3股的比例，派送红股51,347,137股，公司注册资本增至256,735,686.00元。

2012年12月21日，经中国证券监督管理委员会《关于核准普洛股份有限公司及向横店集团控股有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2012】1724号）文件核准：公司向横店集团控股有限公司（以下简称“横店集团控股”）发行17,400,615股股份、向横店集团康裕药业有限公司（以下简称“横店康裕药业”）发行股份22,907,880股股份、向横店集团家园化工有限公司（以下简称“横店家园化工”）发行17,211,607股股份、向浙江横店进出口有限公司（以下简称“横店进出口”）发行60,212,655股股份，合计发行117,732,757股股份购买相关资产（含负债）；公司非公开发行不超过40,983,600股新股募集此次发行股份购买资产的配套资金。根据公司与横店集团控股、横店康裕药业、横店家园化工和横店进出口签署的《关于非公开发行股份购买资产协议》约定，公司与横店集团控股等公司于2012年12月24日和25日进行了相关资产（含负债）的交付。2012年12月26日，山东汇德会计师事务所有限公司出具了（2012）汇所验字第5-019号验资报告，对定向发行的117,732,757股股份予以了验证。

2013年3月11日，公司以非公开发行方式向江信基金公司—工行—中江国际信托定增二号资产管理计划、尚建华、华宝信托有限责任公司、常州投资集团有限公司、高安良和毕磊六名特定投资者发行33,259,423股人民币普通股（A股）募集配套资金，每股面值1元，每股发行价格9.02元，相关特定投资者股东以现金认购299,999,995.46元，扣除与发行有关费用24,680,983.53元，公司实际募集资金净额为275,319,011.93元。2013年3月18日，山东汇德会计师事务所有限公司出具了（2013）汇所验字第5-001号验资报告，对定向发行的33,259,423股股份予以了验证。

2013年6月，公司以2013年增发后的总股本407,727,866股为基数，以资本公积金向公司全体股东每10股转增10股，转增股本407,727,866股，公司注册资本增至815,455,732.00元。

2014年5月，公司以2013年末的总股本815,455,732股为基数，以资本公积金向公司全体股东每10股转增3股，转增股本244,636,719股，公司注册资本增至1,060,092,451.00元。

2014年9月，根据公司2013年度第五届董事会第二十次会议决议和2013年度股东大会决议并经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]804号《关于核准普洛药业股份有限公司非公开发行股票的批复》文件，公司于2014年9月11日以非公开发行方式向横店集团控股有限公司、杨晓轩、朱素平等三名特定投资者发行86,776,859股人民币普通股（A股），本次发行后公司的注册资本为人民币1,146,869,310.00元。

公司法人营业执照注册号：370200018046069，注册地址：东阳市横店江南路333号，法人代表：徐文财。截至报告日公司注册资本为人民币1,146,869,310.00元，股本为1,146,869,310.00元。

公司经营范围：医药行业投资、网络投资、股权投资管理、生物制药技术的研究、开发和转让；国内商业（不含国家危禁、专营、专控商品）；场地、设施出租；进出口业务，进料加工和“三来一补”业务，对销贸易和转口贸易。

纳入公司本期合并报表范围的公司：浙江普洛康裕制药有限公司（以下简称“普洛康裕制药”）、浙江普洛医药科技有限公司（以下简称“普洛医药科技”）、浙江普洛得邦制药有限公司（以下简称“普洛得邦制药”）、浙江普洛家园药业有限公司（以下简称“普洛家园药业”）、安徽普洛康裕制药有限公司（以下简称“安徽康裕制药”）、上海裕缘生物医药研发有限公司（以下简称“上海裕缘生物”）、浙江普洛得邦医药销售有限公司（以下简称“普洛得邦销售”）、浙江普洛康裕天然药物有限公司（以下简称“普洛天然药物”）、浙江普洛康裕生物制药有限公司（以下简称“普洛康裕生物”）、浙江普洛康裕医药药材有限公司（以下简称“普洛康裕医药”）、山东汉兴医药科技有限公司（以下简称“汉兴医药科技”）、浙江横店普洛进出口有限公司（以下简称“普洛进出口”）、优胜美特制药有限公司（以下简称“优胜美特制药”）、浙江优胜美特医药有限公司（以下简称“优胜美特医药”）、浙江巨泰药业有限公司（以下简称“浙江巨泰药业”）、横店集团成都分子实验室有限公司（以下简称“成都分子实验室”）、山东普洛得邦医药有限公司（以下简称“普洛得邦医药”）、成都福瑞生物工程有限公司（以下简称“成都福瑞生物”）、山西惠瑞药业有限责任公司（以下简称“山西惠瑞药业”）、成都邦瑞医药科技有限公司（以下简称“成都邦瑞医药”）。

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基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》、具体会计准则和其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动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6月30日止。

3、营业周期

本公司以12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本包含了相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将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，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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，确定长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日

以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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的，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差额，计入当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。

对于分步实现的非同一控制下企业合并，购买日之前持有的被购买方的股权，应当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、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期收益，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。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期损益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济

影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排的分类：

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- （1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

共同经营会计处理方法：

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金流量表之现金等价物是指本公司持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、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

外币业务发生时，采用业务发生当月 1 日的即期汇率折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

10、金融工具

（1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

（2）金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

①持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；

②在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

②与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

③不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

②未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：a、所转移金融资产的账面价值；b、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：a、终止确认部分的账面价值；b、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

（4）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（6）金融资产的减值测试和减值准备计提方法及会计处理方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占期末账面余额 5% 以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；单独测试未发生减值的应收款项，将其并入相应的账龄组合计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

(1) 存货分类：

本公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

- ①原材料、包装物采用实际成本核算，发出采用“加权平均法”计价；
- ②低值易耗品采用实际成本核算，领用时按一次摊销法进行摊销；
- ③在产品按实际成本核算，发出采用“加权平均法”计价；
- ④库存商品按实际成本核算，发出产品的成本按“加权平均法”计价。

(3) 存货盘存制度：本公司存货盘存采用永续盘存制。

(4) 存货跌价准备确认标准及计提方法：期末存货按照成本与可变现净值孰低计量。

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

13、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应在合并日按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；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款。

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定。

⑤非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都可以按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资

成本。

公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之目的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程；
- ③向被投资单位派出管理人员；
- ④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤与被投资单位之间发生重要交易。

（5）减值测试方法及会计处理方法

在判断长期股权投资是否存在减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，企业应当按照资产减值准则对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

15、固定资产

（1）确认条件

固定资产的标准：固定资产是本公司为销售商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。在满足下列条件时方确认固定资产：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产计价：固定资产按取得时实际成本计价。其中：外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的

成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。通过非货币资产交换取得的固定资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。通过债务重组取得的固定资产，按公允价值确认。

(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	5-40 年		2.43%-19.40%
机器设备	年限平均法	5-10 年		9.70%-19.40%
运输设备	年限平均法	5-8 年		12.13%-19.40%
其他设备	年限平均法	5-8 年		12.13%-19.40%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产：公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

16、在建工程

(1) 在建工程是指正在兴建中的资本性资产，以实际成本入账。成本包括机器设备的购置成本、建筑费用及其他直接费用，以及建设期间专门用于在建工程的借款的利息费用与汇兑损益。在建工程达到预定可使用状态时，停止其借款利息的资本化。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点：在建工程按各项工程实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

(3) 在建工程减值准备的计提：本公司于期末对在建工程进行全面检查，当存在下列一项或若干项情况时，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

①长期停建并且预计未来3年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则：

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或

存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，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。相关借款费用应当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- 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状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间：

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法：

为购建或者生产开发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，减去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。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价：公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- 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；
- 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。

(2) 无形资产的摊销方法：本公司无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

- ①合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；
- ②合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；
- ③合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销；

④合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过10年。

(3) 无形资产减值准备确认标准、计提方法

当存在下列一项或若干项情况时，本公司按无形资产可收回金额低于账面净值的差额计提无形资产减值准备：

- ①某项无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预计不会恢复；
- ③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- ④其他足以证明某项无形资产实质上已经发生减值的情形。

无形资产减值准备一经计提，不予转回。

(4) 当存在下列一项或若干项情况时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：

- ①某项无形资产已被其他新技术所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；
- ②某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；
- ③其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

(5) 使用寿命的估计

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

- ①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- ④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许试用期、租赁期等；
- ⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

19、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用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。

可收回金额的计量结果表明，该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（1）减值测试

本公司在资产负债表日对存在下列迹象的资产进行减值测试：

- ①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- ②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而导致资产可收回金额大幅度降低。
- ④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- ⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- ⑥有证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期。
- ⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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。

（2）资产组的认定

对于难以估计可收回金额的单项资产，按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定以若干资产的组合能够产生独立于其他资产或资产组合的现金流入为依据。

（3）资产或资产组可收回金额的确定

进行减值测试时，可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

资产或资产组公允价值减去处置费用后的净额按照下列方法确定：

- ①采用公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额。
- ②不存在销售协议但存在资产活跃市场的，采用该资产的市场价格减去处置费用后的金额。其中，资产的市场价格根据资产的买方出价确定。
- ③不存在销售协议和资产活跃市场的，参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。

按照上述规定仍然无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

资产或资产组预计未来现金流量的现值，按照资产或资产组在预计使用寿命内，持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，以企业的加权平均资金成本、增量借款利率或其他能够反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率合理调整后作为折现率对其进行折现。

（4）减值处理及转回

资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回，在处置相关资产时一并转出。

20、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，但摊销期限在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。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

(1) 确认标准：

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 各类预计负债的计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量

23、股份支付

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(1) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本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。存在等待期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，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(2) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。存在等待期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成本或费用和资本公积。

24、优先股、永续债等其他金融工具

25、收入

(1) 销售商品

将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入公司，并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

(2) 提供劳务

以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例）确认。

(3) 让渡资产使用权

让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等）以及其他资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法确定，并同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司和收入的金额能够可靠计量的条件。

26、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

确认原则：政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- ①企业能够满足政府补助所附条件；
- ②企业能够收到政府补助。

计量：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。

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

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他

综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；

经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；本公司在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

在形成融资租赁的售后租回交易方式下，本公司出售资产的售价与出售前资产的账面价值之间的差额，作为未实现售后租回损益递延并按资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。

29、其他重要的会计政策和会计估计

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

31、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	内销产品的增值额	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	5%. 7%. 1%
企业所得税	应纳税所得额	25%

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
普洛康裕制药	15%
普洛医药科技	15%
普洛康裕生物	15%
汉兴医药科技	15%

2、税收优惠

1、增值税：公司内销产品执行17%的增值税税率，外销实行“免、抵、退”和“免、退”政策。根据《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税【2007】92号），普洛得邦制药享受增值税即征即退政策。

2、城市维护建设税：公司和普洛康裕制药、普洛得邦化学、普洛医药科技、普洛家园药业、普洛康裕生物、普洛康裕医药、普洛得邦制药、普洛进出口、普洛得邦销售、山西惠瑞药业按应缴流转税额的5%计缴；普洛天然药物、普洛得邦医药、优胜美特制药、优胜美特医药、浙江巨泰药业、汉兴医药科技、成都分子实验室、成都福瑞生物、成都邦瑞医药按应缴流转税额的7%计缴；上海普洛康裕、上海裕缘生物、安徽康裕制药按应缴流转税额的1%计缴。

3、企业所得税：公司执行的企业所得税率为25%。根据浙高企认【2014】05号文件，普洛康裕制药、普洛医药科技和普洛康裕生物被认定为浙江省高新技术企业，依据《中华人民共和国企业所得税法》、《高新技术企业认定管理办法》的有关规定，普洛康裕制药、普洛医药科技和普洛康裕生物自获得高新技术企业认定后连续三年内（2014年至2016年），企业所得税享受减少10%的税率优惠，即按15%的税率缴纳企业所得税；根据浙科发高【2012】312号文件，普洛得邦化学被认定为浙江省高新技术企业，依据《中华人民共和国企业所得税法》、《高新技术企业认定管理办法》的有关规定，普洛得邦化学自获得高新技术企业认定后连续三年内（2012年至2014年），企业所得税享受减少10%的税率优惠，即按15%的税率缴纳企业所得税；根据鲁科函字【2014】130号文件，汉兴医药科技被认定为山东省高新技术企业，依据《中华人民共和国企业所得税法》、《高新技术企业认定管理办法》的有关规定，汉兴医药科技自获得高新技

术企业认定后连续三年内（2014年至2016年），企业所得税享受减少10%的税率优惠，即按15%的税率缴纳企业所得税。

4、其他税项：按国家和地方有关规定计缴。

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	203,120.26	189,222.68
银行存款	388,093,989.31	411,284,932.52
其他货币资金	380,597,770.21	396,246,554.77
合计	768,894,879.78	807,720,709.97

其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项的说明：

其他货币资金中票据承兑保证金为32,652.55万元，信用证保证金为64.4万元、远期结汇业务保证金为17.92万元、跨境参融通业务保证金4,822.01万元，其他保证金502.9万元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	5,523,135.69	1,927,003.90
权益工具投资	1,927,003.90	1,927,003.90
衍生金融资产	3,596,131.79	
合计	5,523,135.69	1,927,003.90

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	102,767,196.61	76,453,805.39
合计	102,767,196.61	76,453,805.39

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,272,679,428.43	
合计	1,272,679,428.43	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	801,623,208.29	100.00%	44,882,597.93	5.60%	756,740,610.36	772,481,184.79	100.00%	44,275,728.54	5.73%	728,205,456.25
合计	801,623,208.29	100.00%	44,882,597.93	5.60%	756,740,610.36	772,481,184.79	100.00%	44,275,728.54	5.73%	728,205,456.25

	208.29		97.93		10.36	,184.79		8.54		6.25
--	--------	--	-------	--	-------	---------	--	------	--	------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	785,717,427.20	39,285,871.36	5.00%
1 至 2 年	7,596,907.80	759,690.78	10.00%
2 至 3 年	4,327,469.79	1,298,240.94	30.00%
3 年以上	885,217.30	442,608.65	50.00%
5 年以上	3,096,186.20	3,096,186.20	100.00%
合计	801,623,208.29	44,882,597.93	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,166,036.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位	期末账面余额	坏账准备	账龄	款项性质
客户A	35,846,090.06	1,792,304.50	1年	货款
客户B	35,828,669.91	1,791,433.50	1年	货款
客户C	32,319,585.57	1,615,979.28	1年	货款
客户D	32,231,655.59	1,611,582.78	1年	货款
客户E	30,866,603.69	1,543,330.18	1年	货款
合计	167,092,604.82	8,354,630.24		

(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、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	92,330,217.58	100.00%	51,165,356.48	98.74%
1至2年			640,552.45	1.24%
2至3年			8,493.58	0.02%
合计	92,330,217.58	--	51,814,402.51	--

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	期末账面余额	账龄	与本公司关系	款项性质
浙江省东阳市横店园林古典建筑公司	8,852,104.24	1年以内	供应商	工程款
浙江金象科技有限公司	8,157,216.70	1年以内	供应商	工程款
山西振东泰盛制药有限公司	6,678,985.74	1年以内	供应商	货款
安徽省国泰医药有限公司	6,589,600.00	1年以内	供应商	货款
新余市仲景医药有限公司	3,049,200.00	1年以内	供应商	货款
合计	33,327,106.68			

其他说明：

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,099,542.49	100.00%	761,218.41	7.54%	9,338,324.08	27,556,271.51	100.00%	2,044,050.46	7.42%	25,512,221.05
合计	10,099,542.49	100.00%	761,218.41	7.54%	9,338,324.08	27,556,271.51	100.00%	2,044,050.46	7.42%	25,512,221.05

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	9,096,817.91	454,840.90	5.00%
1 至 2 年	169,953.26	16,995.33	10.00%
2 至 3 年	672,347.06	201,704.12	30.00%
3 年以上	145,492.38	72,746.19	50.00%
5 年以上	14,931.88	14,931.88	100.00%
合计	10,099,542.49	761,218.41	7.54%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 110,059.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权处置款		11,780,000.00
出口退税		9,108,738.47
保证金	2,970,000.00	1,500,000.00
其他	7,129,542.49	5,167,533.04
合计	10,099,542.49	27,556,271.51

(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
昌邑市国土资源网上竞买保证金	保证金	2,470,000.00	1 年以内	24.46%	123,500.00
浙江汇盛投资集团有限公司	保证金	500,000.00	2~3 年	4.95%	150,000.00
华能国际电力股份有限公司浙江分公司	个人借款	320,000.00	1 年以内	3.17%	16,000.00
陆益军	物业费	180,000.00	1 年以内	1.78%	9,000.00
大同市经济技术开发区建设发展局		180,000.00	1 年以内	1.78%	9,000.00
合计	--	3,650,000.00	--	36.14%	307,500.00

(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

(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：

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	149,929,824.01	4,010,694.72	145,919,129.29	132,201,286.48	4,010,694.72	128,190,591.76
在产品	134,304,939.94	3,772,798.92	130,532,141.02	141,311,041.61	3,772,798.92	137,538,242.69
库存商品	479,990,194.50	12,515,142.44	467,475,052.06	323,656,119.38	12,515,142.44	311,140,976.94
自制半成品	11,064,301.22	63,965.75	11,000,335.47	8,312,999.22	63,965.75	8,249,033.47
合计	775,289,259.67	20,362,601.83	754,926,657.84	605,481,446.69	20,362,601.83	585,118,844.86

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,010,694.72					4,010,694.72
在产品	3,772,798.92					3,772,798.92
库存商品	12,515,142.44					12,515,142.44
自制半成品	63,965.75					63,965.75
合计	20,362,601.83					20,362,601.83

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	78,411,213.85	57,374,380.81
预缴所得税	25.00	1,114,795.34
合计	78,411,238.85	58,489,176.15

其他说明：

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
东阳普洛家园惠明顿医药技术有限公司	495,940.47		495,940.47							0.00
昌邑华普医药科技有限公司	0.00	28,945.000.00		361,497.25						29,306.497.25
小计	495,940.47	28,945.000.00	495,940.47	361,497.25						29,306.497.25
二、联营企业										
合计	495,940.47	28,945.000.00	495,940.47	361,497.25						29,306.497.25

其他说明

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,229,805,469.68	1,727,050,613.86	30,303,718.59	62,316,100.58	3,049,475,902.71
2.本期增加金额	21,312,987.60	72,537,026.59	1,711,390.69	4,353,021.02	99,914,425.90
(1) 购置	8,508,848.84	24,857,001.83	661,283.76	2,274,246.59	36,301,381.02
(2) 在建工程转入	12,741,111.76	47,661,656.55	1,049,047.93	2,078,774.43	63,530,590.67
(3) 企业合并增加					
其他	63,027.00	18,368.21	1,059.00		82,454.21
3.本期减少金额	5,787,755.66	44,918,133.68	364,306.40	1,124,196.62	52,194,392.36
(1) 处置或报废	5,787,755.66	44,918,133.68	364,306.40	1,124,196.62	52,194,392.36
4.期末余额	1,245,330,701.62	1,754,669,506.77	31,650,802.88	65,544,924.98	3,097,195,936.25
二、累计折旧					
1.期初余额	369,320,785.30	820,794,307.70	22,102,610.48	37,404,580.02	1,249,622,283.50
2.本期增加金额	33,986,505.32	85,448,998.61	1,854,068.18	5,702,384.50	126,991,956.61
(1) 计提	33,986,505.32	85,448,998.61	1,854,068.18	5,702,384.50	126,991,956.61
3.本期减少金额	3,455,878.70	17,941,661.48	348,264.22	940,182.46	22,685,986.86
(1) 处置或报废	3,455,878.70	17,941,661.48	348,264.22	940,182.46	22,685,986.86
4.期末余额	399,851,411.92	888,301,644.83	23,608,414.44	42,166,782.06	1,353,928,253.25
三、减值准备					
1.期初余额		257,489.69			257,489.69
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		257,489.69			257,489.69
四、账面价值					
1. 期末账面价值	845,479,289.70	866,110,372.25	8,042,388.44	23,378,142.92	1,743,010,193.31
2. 期初账面价值	860,484,684.38	905,998,816.47	8,201,108.11	24,911,520.56	1,799,596,129.52

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
医药公司新仓库建设	11,997,768.00	手续正在办理中
安康房屋建筑物	96,100,000.00	手续正在办理中，
陕西惠瑞房屋建筑物	15,547,670.38	手续正在办理中
浙康公司西门房	260,694.00	手续正在办理中
浙康食堂公寓楼	10,844,130.99	手续正在办理中
浙康食堂公寓楼	6,831,491.41	手续正在办理中
浙康锅炉扩建	246,599.00	手续正在办理中
浙康多功能车间公用工程楼	1,000,000.00	手续正在办理中
浙康 17, 18 车间厂房	7,344,136.52	手续正在办理中
生物职工宿舍 1#	5,043,745.44	手续正在办理中
生物新仓库（2 号库）37 幢	1,198,225.69	手续正在办理中

生物宿舍楼 2#	4,480,935.37	手续正在办理中
----------	--------------	---------

其他说明

期末固定资产中房屋建筑物及建筑物20,965.88万元已用于抵押借款

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
普洛康裕制药制剂园区工程	98,098,136.67		98,098,136.67	97,665,101.89		97,665,101.89
普洛康裕制药合成十七车间工程				29,408,589.52		29,408,589.52
普洛康裕制药EHS 整治改造	4,199,931.76		4,199,931.76	2,458,656.37		2,458,656.37
普洛医药科技EHS 整治提升项目技改				3,853,467.61		3,853,467.61
普洛医药科技安全环保整治提升项目	5,412,211.37		5,412,211.37	6,735,791.14		6,735,791.14
普洛医药科技209 糖酐铁生产线项目	6,302,447.56		6,302,447.56			
普洛医药科技102 达诺沙星、美他沙酮项目	19,343,134.81		19,343,134.81			
普洛医药科技危废焚烧改造项目	4,456,343.12		4,456,343.12			
安徽康裕制药厂区工程	136,843,198.76		136,843,198.76	84,383,346.06		84,383,346.06
安徽康裕KBM-01 项目	361,710.40		361,710.40			
普洛得邦医药NFSI 扩建项目	2,725,407.31		2,725,407.31	1,503,447.85		1,503,447.85
普洛得邦医药TP-091 项目	2,124,783.94		2,124,783.94	1,532,189.66		1,532,189.66

普洛得邦医药老区 MVR 车间	10,407,572.38		10,407,572.38	5,713,690.81		5,713,690.81
普洛得邦医药新区废水脱盐	7,508,650.46		7,508,650.46	4,215,729.27		4,215,729.27
普洛得邦医药溶剂回收车间项目	199,663.75		199,663.75			
头孢丙烯	9,462,297.17		9,462,297.17	7,465,061.79		7,465,061.79
头孢类无菌原料药生产线	60,449,951.17		60,449,951.17	55,871,828.95		55,871,828.95
青类无菌原料药车间	4,959,501.94		4,959,501.94	3,328,061.81		3,328,061.81
头孢维星钠	133,760.68		133,760.68			
TP091	189,487.19		189,487.19			
汉兴医药科技废渣资源化利用项目				10,525,481.12		10,525,481.12
(2014)1 号年产 13200 吨羟混苯预处理	5,139,214.09		5,139,214.09			
普洛康裕生物板框压滤车间	11,894,920.27		11,894,920.27	6,953,491.73		6,953,491.73
普洛康裕生物流化床锅炉	8,637,923.49		8,637,923.49	7,074,473.67		7,074,473.67
普洛康裕生物环保工程	2,411,488.34		2,411,488.34	1,904,177.05		1,904,177.05
山西惠瑞药业库房工程	3,852,205.42		3,852,205.42	4,026,415.42		4,026,415.42
其他项目	11,262,804.05		11,262,804.05	5,184,490.95		5,184,490.95
合计	416,376,746.10		416,376,746.10	339,803,492.67		339,803,492.67

(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
普洛康裕制药		97,665,101.89	433,034.78			98,098,136.67						

制剂园区												
普洛康裕制药合成十七车间工程		29,408,589.52	3,997,202.02	33,405,791.54		0.00		100%				
安徽康裕制药厂区工程		84,383,346.06	53,256,637.54	796,784.84		136,843,198.76			22,190,949.64	9,603,441.66		
普洛得邦制药头孢类无菌原料药生产线		55,871,828.95	4,578,122.22			60,449,951.17						
汉兴医药科技废渣能源化利用项目		10,525,481.12	6,026,488.22	16,551,969.34		0.00		100%				
普洛医药科技102达诺沙星、美他沙酮项目			19,343,134.81			19,343,134.81						
普洛得邦医药老区MVR车间		5,713,690.81	7,837,543.11	1,422,111.21	1,721,550.33	10,407,572.38		96.48%				
合计		283,568,038.35	95,472,162.70	52,176,656.93	1,721,550.33	325,141,993.79	--	--	22,190,949.64	9,603,441.66		--

(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

期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提在建工程减值准备。

13、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	422,954,579.55	43,450,000.00	40,299,617.43	3,122,236.30	509,826,433.28
2.本期增加金额	2,440,000.00	8,000,000.00	7,406,679.86	70,085.49	17,916,765.35
(1) 购置	2,440,000.00	8,000,000.00	7,406,679.86	70,085.49	17,916,765.35
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	425,394,579.55	51,450,000.00	47,706,297.29	3,192,321.79	527,743,198.63
二、累计摊销					
1.期初余额	59,335,041.05	6,207,500.29	24,054,343.94	1,185,996.60	90,782,881.88
2.本期增加金额	6,768,700.75	2,971,666.70	5,909,159.10	282,410.94	15,931,937.49
(1) 计提	6,768,700.75	2,971,666.70	5,909,159.10	282,410.94	15,931,937.49
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	66,103,741.80	9,179,166.99	29,963,503.04	1,468,407.54	106,714,819.37
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	359,290,837.75	42,270,833.01	17,742,794.25	1,723,914.25	421,028,379.26
2.期初账面价值	363,619,538.50	37,242,499.71	16,245,273.49	1,936,239.70	419,043,551.40

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 1.24%。

(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：

期末无形资产中土地使用权1,161.15万元已用于抵押借款

15、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
生产技术	59,791,878.15	83,262,569.94		8,000,000.00	81,890,779.46	53,163,668.63
合计	59,791,878.15	83,262,569.94		8,000,000.00	81,890,779.46	53,163,668.63

其他说明

16、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
优胜美特制药有 限公司	20,310,091.31					20,310,091.31
山西惠瑞药业有 限责任公司	9,194,311.26					9,194,311.26
合计	29,504,402.57					29,504,402.57

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	545,517.14		85,816.32		459,700.82
合计	545,517.14		85,816.32		459,700.82

其他说明

18、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	63,641,828.27	12,698,005.96	64,317,790.93	12,866,996.62
内部交易未实现利润	15,581,349.55	2,444,199.62	21,472,766.04	3,917,053.75

可抵扣亏损	61,259,215.89	15,314,803.98	61,259,215.89	15,314,803.98
递延收益	28,759,138.79	4,696,556.94	29,905,449.34	4,891,429.73
公允价值变动			10,601,881.14	2,569,439.09
预提费用	11,872,101.89	2,914,595.36	6,623,578.88	1,602,464.61
合计	181,113,634.39	38,068,161.86	194,180,682.22	41,162,187.78

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	4,018,225.28	1,004,556.32	4,018,225.28	1,004,556.32
公允价值变动形成的暂时性差异对递延所得税的影响	3,596,131.79	735,133.12		
合计	7,614,357.07	1,739,689.44	4,018,225.28	1,004,556.32

(3) 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	2,622,079.59	2,622,079.59
可抵扣亏损	119,522,644.07	119,522,644.07
合计	122,144,723.66	122,144,723.66

(4) 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
2015 年	20,809,955.23	20,809,955.23	
2016 年	29,211,014.77	29,211,014.77	
2017 年	27,048,727.39	27,048,727.39	
2018 年	39,989,352.92	39,989,352.92	
2019 年	2,463,593.76	2,463,593.76	
合计	119,522,644.07	119,522,644.07	--

其他说明：

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程项目款	16,480,435.76	20,179,999.10
预付房屋款	15,742,870.28	16,447,106.50
合计	32,223,306.04	36,627,105.60

其他说明：

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	47,000,000.00	30,000,000.00
抵押借款	130,000,000.00	90,435,770.00
保证借款	633,164,600.00	582,205,039.20
信用借款		1,125,000.00
保理借款		10,000,000.00
合计	810,164,600.00	713,765,809.20

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：

21、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债		10,240,281.83
合计		10,240,281.83

其他说明：

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	749,585,082.82	712,454,966.48
合计	749,585,082.82	712,454,966.48

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	704,560,237.37	605,282,613.84
1-2 年	13,119,721.61	8,981,513.97
2-3 年	2,087,081.64	6,421,665.82
3-5 年	3,542,324.24	3,619,718.07
5 年以上	2,762,203.33	2,840,064.70
合计	726,071,568.19	627,145,576.40

(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：

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	31,206,184.21	32,698,846.07
1-2 年	1,431,133.75	949,612.01
2-3 年	30,098.00	254,362.11
3-5 年		
5 年以上	3,907,200.00	3,907,200.00

合计	36,574,615.96	37,810,020.19
----	---------------	---------------

(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
中国医药工业有限公司	3,907,200.00	2005 年，普洛康裕制药与中国医药工业有限公司签订《中央原料药储备协议书》，确定普洛康裕制药为中央原料药储备责任单位。根据国家发改委和财政部的发改运行【2005】2509 号文、中国医药集团总公司国药总规【2005】356 号文和上述储备协议书，普洛康裕制药应储备治疗禽流感用盐酸金刚乙胺原料药 2,200.00 公斤，同时中国医药工业有限公司按照单价 1,776.00 元/公斤，于 2005 年 12 月向普洛康裕制药预先支付货款 3,907,200.00 元。按照上述储备协议书，普洛康裕制药应将相关储备原料药存放于公司仓库，不发生调拨时不开具发票。储备期满后根据国家工信部指示确定是否续签协议，如不再续签协议，普洛康裕制药应返还上述预收款项。
合计	3,907,200.00	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

25、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	73,696,667.55	197,462,430.78	217,582,049.68	53,577,048.65
二、离职后福利-设定提存计划	2,063,703.91	12,753,023.77	12,713,386.11	2,103,341.57
三、辞退福利		125,014.00	125,014.00	

合计	75,760,371.46	210,340,468.55	230,420,449.79	55,680,390.22
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(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	69,941,638.47	175,639,351.50	195,609,369.87	49,971,620.10
2、职工福利费		10,413,824.29	10,413,824.29	
3、社会保险费	1,053,842.75	8,598,639.49	8,332,404.98	1,320,077.26
其中：医疗保险费	753,350.64	6,299,192.61	6,033,946.07	1,018,597.18
工伤保险费	178,214.82	1,744,185.32	1,764,217.63	158,182.51
生育保险费	122,277.29	555,261.56	534,241.28	143,297.57
4、住房公积金	4,230.00	336,905.00	336,905.00	4,230.00
5、工会经费和职工教育经费	2,696,956.33	2,473,710.50	2,889,545.54	2,281,121.29
合计	73,696,667.55	197,462,430.78	217,582,049.68	53,577,048.65

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,836,363.86	11,577,804.73	11,541,143.77	1,873,024.82
2、失业保险费	227,340.05	1,175,219.04	1,172,242.34	230,316.75
合计	2,063,703.91	12,753,023.77	12,713,386.11	2,103,341.57

其他说明：

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,821,457.12	15,376,066.48
营业税	282,958.81	282,958.81
企业所得税	30,154,528.16	30,076,544.87
个人所得税	1,024,065.06	1,281,997.84
城市维护建设税	4,191,506.20	6,545,790.29
房产税	3,801,191.92	3,928,033.73

土地使用税	2,447,190.23	2,794,593.06
印花税	545,274.29	1,132,787.71
教育费附加	4,071,159.87	6,420,769.64
水利基金	1,574,445.26	3,508,723.98
其他	165,707.32	382,507.32
合计	51,079,484.24	71,730,773.73

其他说明：

27、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		408,242.20
短期借款应付利息	3,154,406.32	1,996,695.39
合计	3,514,120.80	2,404,937.59

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：

28、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：

29、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
1 年以内	65,050,322.47	141,082,721.79
1-2 年	2,757,690.04	8,652,432.15
2-3 年	3,050,066.11	6,500,850.55
3-5 年	4,202,490.07	1,549,894.98
5 年以上	335,706.70	335,706.70
合计	75,396,275.39	158,121,606.17

(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

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	41,500,000.00	45,000,000.00
合计	41,500,000.00	45,000,000.00

其他说明：

31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
拆迁补偿款	59,000,000.00	33,000,000.00
合计	59,000,000.00	33,000,000.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

32、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	140,000,000.00	110,000,000.00
保证及抵押借款	53,000,000.00	62,000,000.00
合计	193,000,000.00	172,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

33、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	95,428,306.75		5,454,766.86	89,973,539.89	
合计	95,428,306.75		5,454,766.86	89,973,539.89	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
4000T/d 生产废水处理工程中央环境保护专项资金	332,326.01		178,500.02		153,825.99	与资产相关
盐酸伪麻黄碱原料药产业技术成果转化专项资金	655,000.00		117,500.00		537,500.00	与资产相关
冻干粉针生产线项目专项资金	1,118,000.00		139,500.00		978,500.00	与资产相关
S-腺苷-L-蛋氨酸项目专项资金	754,500.00		89,750.00		664,750.00	与资产相关
能量系统优化节能技改项目	4,350,000.00		370,000.00		3,980,000.00	与资产相关
盐酸美金刚原料药及制剂等技术改造项目专项资金	7,490,475.00		661,250.00		6,829,225.00	与资产相关
年产 300 吨泰乐菌素专项补贴资金	600,000.00		50,000.00		550,000.00	与资产相关
年产 600 吨吉他霉素专项补贴资金	4,521,000.00		376,750.00		4,144,250.00	与资产相关
扶持基金（东财综【2008】309号）	27,339,215.75		287,213.50		27,052,002.25	与资产相关
头孢克肟原料药技术改造项目专项资金	600,000.00		50,000.00		550,000.00	与资产相关

金刚烷胺原料药产业化补贴款	2,937,500.00		293,750.00		2,643,750.00	与资产相关
年产 800 吨格氏环氧化法合成对羟基苯乙基甲醚	816,000.00		68,000.00		748,000.00	与资产相关
年产 1500 吨 D-乙酯项目	4,000,000.00		250,000.00		3,750,000.00	与资产相关
年产 500 吨 L-丝氨酸	7,700,000.00		550,000.00		7,150,000.00	与资产相关
盐酸金刚乙胺复方甲麻口服液等补贴款	3,937,500.00		393,750.00		3,543,750.00	与资产相关
生物发酵能量系统	1,866,666.66		133,333.33		1,733,333.33	与资产相关
青霉素口服制剂技改项目	1,232,790.00		178,765.00		1,054,025.00	与资产相关
洛索洛芬原料项目	816,000.00		129,000.00		687,000.00	与资产相关
制剂国际化发展能力建设项目	16,000,000.00		800,000.00		15,200,000.00	与资产相关
固体制剂生产线项目	1,370,000.00		68,500.00		1,301,500.00	与资产相关
头孢注射制剂、头孢口服制剂和青霉素口服制剂项目	3,151,333.33				3,151,333.33	与资产相关
治伤软膏生产线建设项目	525,000.00		43,750.00		481,250.00	与资产相关
其他项目	3,315,000.00		225,455.01		3,089,544.99	与资产相关
合计	95,428,306.75		5,454,766.86		89,973,539.89	--

其他说明：

34、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,146,869,310.00						1,146,869,310.00

其他说明：

35、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）	207,263,404.05			207,263,404.05
其他资本公积	1,931,499.88			1,931,499.88
合计	209,194,903.93			209,194,903.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、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	73,114,905.40			73,114,905.40
合计	73,114,905.40			73,114,905.40

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

37、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	876,765,499.93	575,096,710.35
调整后期初未分配利润	876,765,499.93	575,096,710.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	132,849,330.42	218,972,134.13
转作股本的普通股股利		8,154,557.32
期末未分配利润	1,009,614,830.35	785,914,287.16

调整期初未分配利润明细：

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

38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,182,634,534.05	1,625,672,582.23	2,198,785,202.85	1,676,790,590.55
其他业务	6,665,026.30	6,377,707.88	4,173,012.94	1,113,943.37
合计	2,189,299,560.35	1,632,050,290.11	2,202,958,215.79	1,677,904,533.92

39、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		57,404.41
城市维护建设税	4,184,567.10	4,723,721.48
教育费附加	3,606,951.82	4,259,747.10
其他	124,733.46	140,601.43
合计	7,916,252.38	9,181,474.42

其他说明：

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务费	28,263,120.11	27,071,415.52
运杂费	17,202,422.76	16,658,408.33
办公费	852,598.37	656,777.14
差旅费	25,893,284.93	22,572,470.84
出口费用	2,823,026.05	2,570,033.65
职工薪酬	17,648,673.85	14,478,474.93
广告费	1,014,694.27	3,757,952.50
交通费	645,637.36	912,312.11
业务招待费	2,449,634.95	2,784,475.48
邮电通讯费	436,036.45	565,474.86
折旧费	434,474.22	376,302.03
咨询费	33,895.87	49,409.95
会议费	1,188,136.69	1,398,949.26
其他	4,617,212.97	5,025,678.63
合计	103,502,848.85	98,878,135.23

其他说明：

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	84,520,516.45	64,695,619.47
技术开发费	81,890,779.46	63,758,862.44
折旧费	28,250,001.18	22,620,003.10
物料消耗及维修费	8,136,213.32	6,669,106.97
办公费	2,478,968.17	2,735,177.52
保险费	895,672.62	859,762.40
差旅费	3,517,930.20	5,764,992.65
广告费	5,404,822.39	5,189,888.86
环保排污费	4,772,856.72	5,858,533.83
交通费	6,449,351.30	5,282,552.33
水电费	3,349,732.01	4,174,406.31
税金	12,242,826.33	6,080,626.83
无形资产摊销	15,931,937.49	13,632,948.81
业务招待费	8,235,290.16	6,899,340.50
中介费用、咨询费	4,828,395.16	3,392,029.22
租赁费、物业费	3,743,250.29	3,521,518.08
会务费	194,826.30	702,279.80
邮电通讯费	176,111.61	214,756.92
其他费用	6,985,239.67	2,485,220.51
合计	282,004,720.83	224,537,626.55

其他说明：

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	28,720,224.06	40,780,159.24
减：利息收入	11,860,975.46	9,670,926.25
贴现息	8,385,833.54	5,604,912.10
汇兑损益	-6,599,755.21	-9,256,242.66
其他	1,205,406.78	2,781,488.22
合计	19,850,733.71	30,239,390.65

其他说明：

43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-675,962.66	5,600,972.32
合计	-675,962.66	5,600,972.32

其他说明：

44、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	13,542,413.62	
合计	13,542,413.62	

其他说明：

45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	356,334.53	
处置长期股权投资产生的投资收益		78,311,528.37
衍生金融工具取得的投资收益	-1,457,973.40	
合计	-1,101,638.87	78,311,528.37

其他说明：

46、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
非流动资产处置利得合计	270,419.78	744,260.42	270,419.78
其中：固定资产处置利得	270,419.78	744,260.42	270,419.78
政府补助	13,271,883.52	10,762,300.00	13,271,883.52
其他	385,909.71	2,205,139.99	385,909.71
合计	13,928,213.01	13,711,700.41	13,928,213.01

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
节电示范企业奖		100,000.00	与收益相关
政府特别奖		160,000.00	与收益相关
东阳市长质量奖		400,000.00	与收益相关
专利实施奖		50,000.00	与收益相关
技改奖励		300,000.00	与收益相关
市财政局创新类项目补助		100,000.00	与收益相关
集聚区创新驱动奖		30,000.00	与收益相关
2012 年节能降耗奖		50,000.00	与收益相关
2013 年纳税大户奖		50,000.00	与收益相关
工业特色十强		100,000.00	与收益相关
所得税财政返还		3,750,000.00	与收益相关
年度强优骨干企业		10,000.00	与收益相关
标准化奖		400,000.00	与收益相关
生态环保技术改造		100,000.00	与收益相关
环境整治提升补助		300,000.00	与收益相关
技术改造和技术创新		890,000.00	与收益相关
东阳财政创新技术奖		160,000.00	与收益相关
注册地回迁		3,000,000.00	与收益相关
专利补贴	16,500.00	1,000.00	与收益相关
2012 年税收超收奖	118,000.00	94,000.00	与收益相关
医药生产企业财政贡献奖	707,300.00	707,300.00	与收益相关
企业做大规模鼓励奖	70,000.00	10,000.00	与收益相关
科技项目补助	400,000.00		与收益相关
人才开发先进企业	20,000.00		与收益相关
引进人才专项经费	30,000.00		与收益相关
知识产权专项资金	4,000.00		与收益相关
省级企业技术中心奖励资金	200,000.00		与收益相关
浙江省“千人计划”引进人才奖励	180,000.00		与收益相关
重点项目建设奖	50,000.00		与收益相关
转型升级专项资金	2,520,000.00		与收益相关
技术产业化左旋沙丁胺醇项	-340,000.00		与收益相关

目退款			
专利资金	27,400.00		与收益相关
潍坊科技发展计划项目资金 (专款专用)	200,000.00		与收益相关
潍坊专利奖金	3,500.00		与收益相关
科技进步奖金	30,000.00		与收益相关
清洁生产专项资金补贴	20,000.00		与收益相关
2014 年度商务促进财政专项 资金（一般展补贴）	100,000.00		与收益相关
福利企业增值税税费返还	1,070,416.66		与收益相关
收政府特别奖励资金（税收总 额十强 40 万，企业升级奖 20 万）	600,000.00		与收益相关
做大做强专项资金	1,760,000.00		与收益相关
科学技术普及	30,000.00		与收益相关
其他与资产相关的政府补助	225,455.01		与资产相关
扶持基金	287,213.50		与资产相关
年产 300 吨泰乐菌素专项补贴 资金	50,000.00		与资产相关
年产 600 吨吉他霉素专项补贴 资金	376,750.00		与资产相关
生物发酵能量系统	133,333.33		与资产相关
头孢克肟原料药技术改造项目 专项资金	50,000.00		与资产相关
青霉素口服制剂技改项目	178,765.00		与资产相关
S-腺苷-L-蛋氨酸项目专项资 金	89,750.00		与资产相关
能量系统优化节能技改项目	370,000.00		与资产相关
年产 800 吨格氏环氧化法合成 对羟基苯乙基甲醚	68,000.00		与资产相关
年产 500 吨 L-丝氨酸	550,000.00		与资产相关
洛索洛芬原料项目	129,000.00		与资产相关
年产 1500 吨 D-乙酯项目	250,000.00		与资产相关
4000T/d 生产废水处理工程 中央环境保护专项资金	178,500.02		与资产相关
盐酸伪麻黄碱原料药产业技 术成果转化专项资金	117,500.00		与资产相关

冻干粉针生产线项目专项资金	139,500.00		与资产相关
盐酸美金刚原料药及制剂等技术改造项目专项资金	661,250.00		与资产相关
金刚烷胺原料药产业化补贴款	293,750.00		与资产相关
盐酸金刚乙胺复方甲麻口服液等补贴款	393,750.00		与资产相关
制剂国际化发展能力建设项 目	800,000.00		与资产相关
固体制剂生产线项目	68,500.00		与资产相关
治伤软膏生产线建设项目	43,750.00		与资产相关
合计	13,271,883.52	10,762,300.00	--

其他说明：

47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	710,944.02	671,167.64	710,944.02
其中：固定资产处置损失	710,944.02	671,167.64	710,944.02
罚款、赔偿款支出	100,000.00	56,977.37	100,000.00
其他	81,447.76	17,186.11	81,447.76
合计	892,391.78	745,331.12	892,391.78

其他说明：

48、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	33,448,783.65	29,430,081.83
递延所得税费用	3,829,159.04	-180,788.30
合计	37,277,942.69	29,249,293.53

(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	170,127,273.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	42,531,818.28
子公司适用不同税率的影响	-5,693,420.38
非应税收入的影响	-54,224.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,068,492.51
其他	-574,723.13
所得税费用	37,277,942.69

其他说明

49、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
利息收入	12,111,701.08	11,171,611.32
政府补助	11,369,046.71	25,435,545.17
往来款	26,970,869.41	8,521,781.55
合计	50,451,617.20	45,128,938.04

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
运输费、港杂费、装卸费	15,388,126.44	17,407,164.92
差旅费	20,883,811.12	27,971,562.88
广告费、宣传费	7,745,249.71	8,522,894.74
业务费、促销费	33,822,280.71	36,362,750.44
技术开发费	27,582,377.90	20,183,533.66
交际应酬费	9,918,342.05	7,850,600.09
中介费	2,896,246.32	2,278,441.44
检验检测费	1,609,268.58	1,106,909.97

维修费	7,959,588.42	7,803,567.12
环保排污费	3,161,964.28	2,223,282.37
办公费	3,932,527.96	3,458,329.87
车辆费用	6,847,498.03	5,153,129.69
水电费	3,316,685.29	6,066,690.58
房租	4,842,950.81	3,491,787.21
其他	6,814,461.94	1,867,433.99
往来款	20,057,373.87	16,821,993.62
合计	176,778,753.43	168,570,072.59

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回人民币远期结售汇保证金	51,200.00	
合计	51,200.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资昌邑华普支付的税费	3,292,315.78	
合计	3,292,315.78	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购少数股权支付的现金	79,506,093.32	

参融通业务保证金	18,220,051.35	
股利分配手续费支出		268,589.10
合计	97,726,144.67	268,589.10

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

50、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	132,849,330.42	218,644,686.83
加：资产减值准备	-675,962.66	5,600,972.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	126,991,956.61	108,205,761.48
无形资产摊销	15,931,937.49	13,632,948.81
长期待摊费用摊销	85,816.32	27,799.98
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）	98,675.27	-264,321.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	20,588.11	382,198.64
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-13,542,413.62	
财务费用（收益以“-”号填列）	28,252,153.24	40,780,159.24
投资损失（收益以“-”号填列）	1,101,638.87	-78,311,528.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-180,788.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	-169,807,812.98	68,126,389.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	49,725,179.83	-148,457,513.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-37,880,747.79	49,806,797.94
经营活动产生的现金流量净额	133,150,339.11	277,993,563.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	388,297,109.57	513,367,044.89
减：现金的期初余额	411,474,155.20	421,060,799.31
现金及现金等价物净增加额	-23,177,045.63	92,306,245.58

(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：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	79,506,093.32
其中：	--
得邦医药销售	79,506,093.32
取得子公司支付的现金净额	79,506,093.32

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：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	11,780,000.00
其中：	--
上海普洛康裕	11,780,000.00
处置子公司收到的现金净额	11,780,000.00

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	388,297,109.57	411,474,155.20
其中：库存现金	203,120.26	189,222.68
可随时用于支付的银行存款	388,093,989.31	411,284,932.52
三、期末现金及现金等价物余额	388,297,109.57	411,474,155.20

其他说明：

51、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：

52、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	380,597,770.21	保证金
固定资产	209,658,829.62	抵押
无形资产	11,611,503.00	抵押
合计	601,868,102.83	--

其他说明：

53、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	26,898,703.21		165,863,500.77
欧元	648,354.82		4,433,446.44
日元	19,800.00		10,021.46
英镑	135.00		1,288.40
其中：美元	43,390,310.60		268,203,900.84
欧元	100,431.66		744,908.64

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

54、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：

55、其他

八、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	
浙江普洛医药科技有限公司		东阳市横店工业区	医药中间体制造、医药科技开发、进出口	100.00%		
浙江普洛家园药业有限公司		东阳市横店工业区	原料药制造		100.00%	
安徽普洛康裕制药有限公司		安徽东至香隅化工园	化学原料药及制剂制造等		100.00%	
上海裕缘生物医药研发有限公司		上海市浦东新区惠南镇	药物专业领域内的技术开发、转让、咨询、服务等		100.00%	
浙江普洛得邦医药销售有限公司		东阳市横店工业区	医药销售	49.00%	51.00%	
浙江普洛康裕制药有限公司		东阳市横店工业区	化学原料药及制剂制造等	100.00%		
浙江普洛康裕天然药物有限公司		金华市金磐开发区	原料药、口服液、合剂、丸剂等制造	100.00%		
浙江普洛康裕生物制药有限公司		东阳市歌山镇	原料药、预混剂、医药中间体、粮食收购	100.00%		
浙江普洛康裕医药药材有限公司		东阳市横店国际商贸城	药品批发、医疗器械销售等	100.00%		
浙江普洛得邦制药有限公司		东阳市横店工业区	原料药、医药中间体	100.00%		
山东汉兴医药科技有限公司		昌邑市卜庄镇	医药中间体制造、进出口	100.00%		
浙江横店普洛进出口有限公司		东阳市横店镇万盛街	自营和代理各类商品及技术进出口等	100.00%		

优胜美特制药有限公司		金华市临江工业区	片剂、硬胶囊、颗粒剂等生产销售		100.00%	
浙江优胜美特医药有限公司		杭州市滨江区	中成药、制剂、原料药等批发		100.00%	
浙江巨泰药业有限公司		衢州市柯城区	片剂、硬胶囊剂、原料药等		100.00%	
横店集团成都分子实验室有限公司		成都市高新区	药物、药物中间体研究开发		100.00%	
山东普洛得邦医药有限公司		潍坊市海化开发区	医药中间体制造、销售		100.00%	
成都福瑞生物工程有限公司		成都市高新区	药物、药物中间体 研究开发		100.00%	
山西惠瑞药业有限责任公司		山西大同市	生产注射剂	100.00%		
成都邦瑞医药科技有限公司		成都市高新区	药物、药物中间体 研究开发		100.00%	

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、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

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	
昌邑华普医药科技有限公司		山东昌邑	药品生产、医药中间体制造以及经营进出口业务	49.00%	49.00%	权益法

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	37,433,062.31	
其中：现金和现金等价物	2,305,627.23	
非流动资产	35,760,418.76	
资产合计	73,193,481.07	
流动负债	13,384,331.59	
负债合计	13,384,331.59	
按持股比例计算的净资产份额	29,306,483.25	
营业收入	26,237,863.38	
财务费用	-8,685.81	
所得税费用	245,916.50	
净利润	737,749.48	
综合收益总额	737,749.48	

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

九、与金融工具相关的风险

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	5,523,135.69			5,523,135.69
1.交易性金融资产	5,523,135.69			5,523,135.69
（2）权益工具投资	1,927,003.90			1,927,003.90
（3）衍生金融资产	3,596,131.79			3,596,131.79
持续以公允价值计量的资产总额	5,523,135.69			5,523,135.69
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十一、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
横店集团控股有限公司	浙江东阳	投资管理和经营等	2,000,000,000.00	22.50%	22.50%
横店集团康裕药业有限公司	浙江东阳	医药中间体化工产品制造	100,000,000.00	5.19%	5.19%
横店集团家园化工有限公司	浙江东阳	医药中间体化工产品制造	200,000,000.00	3.90%	3.90%
浙江横店进出口有限公司	浙江东阳	自营和代理进出口等	50,000,000.00	13.65%	13.65%

本企业的母公司情况的说明

横店集团控股直接和间接持有横店康裕药业100.00%、横店家园化工100.00%、横店进出口100.00%股权，故横店集团控股为公司母公司；横店社团经济企业联合会持有横店集团控股70.00%股权，故横店社团经济企业联合会为公司实际控制人。

本企业最终控制方是横店社团经济企业联合会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八-在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八-在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
昌邑华普医药科技有限公司	合营企业

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
文荣医院	同受本公司最终控制人控制
横店集团医院	同受本公司最终控制人控制
东阳市横店污水处理厂	同受本公司最终控制人控制
金华正方电子技术有限公司	同受本公司最终控制人控制
衢州乐泰机电设备有限公司	同受本公司最终控制人控制
横店集团自来水厂	同受本公司最终控制人控制
横店集团浙江英洛华国际贸易有限公司	同受本公司最终控制人控制
浙江普洛康裕生命科学有限公司	同受本公司最终控制人控制
横店集团上海产业发展有限公司	同受本公司最终控制人控制
浙江横店热电有限公司	同受本公司最终控制人控制
横店集团建设有限公司	同受本公司最终控制人控制
浙江横店建筑工程有限公司	同受本公司最终控制人控制
山东新家园精细化学品有限公司	同受本公司最终控制人控制
浙江省东阳市横店园林古典建筑公司	同受本公司最终控制人控制
浙江好乐多商贸有限公司	同受本公司最终控制人控制
横店集团东磁股份有限公司	同受本公司最终控制人控制
浙江横店进出口有限公司	同受本公司最终控制人控制
浙江横店影视城有限公司	同受本公司最终控制人控制
横店集团房地产开发有限公司	同受本公司最终控制人控制
太原刚玉物流工程有限公司	同受本公司最终控制人控制
横店集团得邦照明股份有限公司	同受本公司最终控制人控制

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
山东新家园精细化学品有限公司	采购原材料、蒸汽、设备等	13,853,844.10	25,340,000.00	否	8,142,586.15
昌邑华普医药科技有限公司	采购原材料	23,885,726.66	130,270,000.00	否	
浙江横店集团热电有限公司	蒸汽费、电费	46,183,523.24	96,040,000.00	否	44,174,934.63
横店集团自来水厂	水费	3,187,118.60	6,860,000.00	否	2,969,208.34
浙江横店建筑工程有限公司	接受劳务	30,133,244.49	101,930,000.00	否	28,770,000.00
浙江省东阳市横店园林古典建筑公司	接受劳务	7,300,000.00	27,500,000.00	否	7,600,000.00
东阳市横店污水处理厂	接受劳务	1,513,268.70	6,700,000.00	否	1,858,786.52
合计		128,335,473.07	394,640,000.00		100,137,788.20

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
金华文荣医院	销售商品	16,639,947.65	20,533,604.17
横店集团医院	销售商品	12,188,536.00	12,200,174.69
横店集团浙江英洛华国际贸易有限公司	销售商品	2,747,863.26	188,034.19
昌邑华普医药科技有限公司	销售商品	7,928,165.38	
山东新家园精细化学品有限公司	销售商品	10,730,434.53	
合计		50,234,946.82	32,921,813.05

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
山东新家园精细化学品有限公司	山东省昌邑市下营镇沿海经济开发区汉兴路 1 号	5,544,450.00	5,703,319.45
衢州乐泰机电设备有限公司	衢州市柯城区新新街道彩虹路 4 号	490,000.00	490,000.00
金华正方电子技术有限公司	金华市婺城区龙乾大道 999 号院内厂房及场地	298,786.98	298,786.56

关联租赁情况说明

注1：根据优胜美特制药和金华正方电子技术有限公司签订的租赁合同，租赁期间厂房租金为每年55.375万元，场地租金为每年4.3824万元。

注2：根据浙江巨泰药业和衢州乐泰机电设备有限公司签订的租赁合同，租赁期间厂房租金为每年68.00万元，设备租金为每年30.00万元。

注3：根据汉兴医药科技和山东新家园精细化学品有限公司签订的租赁合同，租赁期间厂房租金为每年1,140.66万元。

(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
浙江普洛康裕生物有限公司	11,174,600.00	2015年01月04日	2015年12月08日	否
浙江普洛得邦制药有限公司	12,500,000.00	2015年02月13日	2016年03月12日	否
浙江普洛得邦制药有限公司	50,000,000.00	2014年12月11日	2015年12月10日	否
浙江普洛得邦制药有限公司	41,000,000.00	2015年04月09日	2016年04月07日	否
浙江巨泰药业有限公司	79,500,000.00	2013年03月07日	2017年12月31日	否
浙江普洛医药科技有限公司	38,500,000.00	2015年03月12日	2015年09月12日	否
浙江普洛医药科技有限公司	24,000,000.00	2015年03月13日	2016年03月12日	否
山东汉兴医药科技有限公司	7,000,000.00	2014年07月22日	2015年07月21日	否
山东汉兴医药科技有限公司	30,000,000.00	2015年05月15日	2016年05月14日	否

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

(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
应收账款	金华文荣医院	17,097,456.95		4,654,145.94	
	横店集团医院	8,553,765.52		3,359,791.19	
预付账款	浙江省东阳市横店 园林古典建筑公司	8,852,104.24			
其他应收款	浙江横店影视城有 限公司	56,740.00		96,670.00	

(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	浙江横店建筑工程有限公司	1,445,403.61	
	山东新家园精细化学品有限 公司	6,086,597.28	3,329,872.10
	横店集团自来水厂	252,447.51	27,420.81
	东阳横店污水处理厂	2,965,515.36	2,542,581.96
	浙江横店热电有限公司	33,314,859.52	24,519,338.00
	浙江好乐多商贸有限公司	666,878.50	588,073.60
	昌邑华普医药科技有限公司	11,988,519.61	
其他应付款	金华正方电子技术有限公司	298,786.98	
	浙江好乐多商贸有限公司	186,700.00	
	横店集团控股有限公司	7,714,099.24	8,874,015.52
	浙江普洛康裕生命科学有限 公司	158,076.00	250,200.00
	横店集团康裕药业有限公司	2,519,753.07	4,086,263.76
	浙江横店进出口有限公司	932,804.59	636,239.89
其他非流动资产	横店集团房地产开发有限公 司	1,020,670.00	1,020,670.00
	太原刚玉物流工程有限公司	1,450,000.00	1,450,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、2012年12月21日，经中国证券监督管理委员会《关于核准普洛股份有限公司及向横店集团控股有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2012】1724号）文件核准，公司向横店集团控股、横店康裕药业、横店家园化工、横店进出口发行股份购买相关资产（含负债），公司与横店集团控股等公司于2012年12月24日和25日进行了相关标的资产的交付。按照公司与横店集团控股、横店康裕药业、横店家园化工和横店进出口签订的《利润补偿协议》和《利润补偿补充协议》约定：从公司2012年非公开发行股份购买标的资产交易实施完成当年起的三个会计年度（利润补偿测算期间：2012年、2013年、2014年）内，所购买标的资产每年实现的扣除非经常性损益后的净利润合计数，不低于2012年非公开发行《资产评估报告书》中所预测的标的资产同期的预测净利润合计数（2012年10,066.99万元、2013年12,177.34万元、2014年13,328.42万元）；该预测净利润合计数均不包含标的公司普洛得邦制药下属子公司山东优胜美特、成都分子实验室、施泰乐制药的净利润（该三家公司取资产基础法评估值作为普洛得邦制药对其股权的评估结果）。

若利润补偿测算期间标的资产实际实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润合计数低于《资产评估报告书》中同期的预测净利润合计数，则由交易对方负责向公司进行补偿，具体补偿方式为：

利润补偿测算期间的每个会计年度结束后，如果标的资产每个会计年度实际实现的扣除非经常性损益后的净利润合计数低于《资产评估报告书》中同期预测净利润合计数，则交易对方应按规定计算应补偿股份数并协助公司通知证券登记结算机构，并与公司签署股份回购相关协议实施股份回购事宜。公司在相应年度的年度报告公告披露之日起两个月内就股票回购事宜召开股东大会。若股东大会审议通过回购议案，则公司将以总价人民币1.00元的价格向确定的承诺方定向回购相应数量的股份，并予以注销；若股东大会未审议通过回购议案，则公司应在股东大会决议公告后10个交易日内书面通知承担回购义务的承诺方，承诺方应在接到通知后的30日内将相应数量的股份赠与给公司董事会确定的股权登记日在册的除承诺方以外的其他股东（以下称“其他股东”），其他股东按其持有股份数量占股权登记日扣除承诺方持有的股份数后的股本数量之比例获得所赠予股份。

回购股份数计算公式为：

回购股份数量=（标的资产截至当期期末累积预测净利润合计数-标的资产截至当期期末累积实际净利润合计数）×交易对方以标的资产认购的股份总数÷利润补偿测算期间内各年的预测净利润合计数-已补偿股份数量

如果利润补偿测算期间内公司以转增或送股方式进行分配而导致交易对方持有的公司股份数发生变化，则回购股份的数量应调整为：按上款公式计算的回购股份数×（1+转增或送股比例）。

在逐年补偿的情况下，在各年计算的补偿股份数量小于0时，按0取值，即已经补偿的股份不冲回。

在补偿期限届满时，公司将对标资产进行减值测试，如期末减值额/标的资产作价>补偿期限内已补偿股份总数/认购股份总数，则交易对方将另行补偿股份。另需补偿的股份数量为：期末减值额/每股发行价格-补偿期限内已补偿股份总数。

承诺方横店集团控股分别直接持有其他三家承诺方（横店康裕药业、横店家园化工和横店进出口）90.00%的股权，另通过横店置业投资有限公司分别间接持有其他三家承诺方10.00%的股权，即横店集团控股对其他三家承诺方有100.00%的控制权。因此，交易对方对上述补偿义务互相承担不可撤销的连带责任。

在发生需要承诺方履行补偿事项时，可以由横店集团控股决定具体由承诺方中的哪一方先行履行所有补偿义务，若该方持有的公司股份不足以完全履行补偿义务，则由横店集团控股指定其他承诺方继续履行补偿义务，直至该补偿义务完全履行。横店集团控股应当在补偿义务事项发生之日起5个工作日内从承诺方中指定先行履行所有补偿义务的一方或多方。如横店集团控股未能按时指定补偿义务履行方，则公司有权要求各承诺方或某一承诺方履行全部补偿义务。

2、根据2013年度第五届董事会第二十次会议决议和2013年度股东大会决议并经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]804号《关于核准普洛药业股份有限公司非公开发行股票批复》文件，本公司于2014年9月11日以非公开发行方式向横店集团控股有限公司、杨晓轩、朱素平等三名特定投资者发行86,776,859股人民币普通股（A股），每股面值人民币1元，每股发行价格人民币4.84元。本次非公开发行A股股票募集资金总额为419,999,997.56元，扣除与发行有关费用人民币12,252,186.31元后，实际募集资金净额为人民币407,747,811.25元，其中增加注册资本人民币86,776,859.00元，增加资本公积人民币320,970,952.25元。上述募集资金净额用于收购山西惠瑞药业有限责任公司100.00%股权、偿还公司银行借款和补充公司流动资金。

为保护相关各方利益，防止本次新增募集资金实现的效益弥补前次重大资产重组的承诺效益，公司将本次募集资金项目效益与前次重大资产重组承诺效益进行区分核算。

根据本次募集资金使用计划，本次募集资金除支付收购山西惠瑞药业的价款外，其余部分将用于公司及子公司偿还银行借款和补充流动资金。如果本次非公开发行股票顺利实施，本次募集资金项目效益与前次重组承诺效益按下列方式区分：

（一）本次募集资金用于偿还重组标的银行借款

如本次部分募集资金如用于偿还前次重组标的的部分银行借款，将节约前次重组标的财务费用。可采取以下公式计算重组标的2014年效益实现情况：

重组标的业绩增厚=投入重组标的募集资金×重组标的相应贷款合同的年利率×募集资金2014年实际使用天数÷365

重组标的2014年实现效益=2014年度实现的归属于母公司所有者的净利润-重组标的业绩增厚

（二）本次募集资金用于补充重组标的流动资金

如本次部分募集资金用于补充前次重组标的流动资金，该部分资金运用于前次重组标的生产经营中，增厚了前次重组标的整体业绩。可采取以下公式计算前次重组标的2014年实现的效益：

重组标的业绩增厚=投入重组标的募集资金×资金实际回报率×募集资金2014年使用天数÷365

资金实际回报率=同期银行贷款利率和增发前重组标的净资产收益率（ROE）二者中较高者

重组标的2014年实现效益=2014年度实现的归属于母公司所有者的净利润-重组标的业绩增厚

3、为进一步推动公司建立科学、持续、稳定的分红机制，积极回报股东，引导投资者树立长期投资和理性投资的理念，保护投资者的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》（证监发[2013]43号）等相关法律、法规、规范性文件，以及《普洛药业股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的规定，制定《普洛药业股份有限公司未来三年（2014-2016年）股东回报规划》。

公司可采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式利润分配。在满足公司正常生产经营和长期发展的资金需求情况下，如无重大资金支出安排，公司将积极采取现金方式分配利润，且现金分红将优先于股票股利。如公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，原则上公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的10%，且连续三年内以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。当年未分配的可分配利润可留待以后年度进行分配。具体每个年度的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，在满足现金分红条件时，公司原则上每年进行一次现金分红，公司董事会可根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2015年6月30日，本公司不存在应披露的重大或有事项。

(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

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

经审议批准宣告发放的利润或股利	97,483,891.35
-----------------	---------------

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	527,164,972.55	99.99%			527,164,972.55	460,042,010.73	97.46%			460,042,010.73

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	63,730.36	0.01%	3,186.52	5.00%	60,543.84	11,802,085.76	2.50%	590,104.29	5.00%	11,211,981.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						196,338.02	0.04%			196,338.02
合计	527,228,702.91	100.00%	3,186.52	0.00%	527,225,516.39	472,040,434.51	100.00%	590,104.29	0.13%	471,450,330.22

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江普洛康裕制药有限公司	173,511,350.74		0.00%	债务人为本公司子公司，不存在坏账风险
浙江普洛康裕天然药物有限公司	45,746,938.43		0.00%	债务人为本公司子公司，不存在坏账风险
浙江普洛得邦制药有限公司	176,974,328.04		0.00%	债务人为本公司子公司，不存在坏账风险
浙江普洛医药科技有限公司	108,212,753.38		0.00%	债务人为本公司子公司，不存在坏账风险
浙江横店普洛进出口有限公司	22,585,102.88		0.00%	债务人为本公司子公司，不存在坏账风险
上海裕缘生物医药研发有限公司	134,499.08		0.00%	债务人为本公司子公司，不存在坏账风险
合计	527,164,972.55		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	63,730.36	3,186.52	5.00%
合计	63,730.36	3,186.52	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款		11,780,000.00
往来款	527,164,972.55	460,238,348.75
其他	63,730.36	22,085.76
合计	527,228,702.91	472,040,434.51

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江普洛得邦制药有限公司	往来款	176,974,328.04	1 年以内	33.57%	0.00
浙江普洛康裕制药有限公司	往来款	173,511,350.74	4 年以内	32.91%	0.00
浙江普洛医药科技有限公司	往来款	108,212,753.38	4 年以内	20.52%	0.00

浙江普洛康裕天然药物有限公司	往来款	45,746,938.43	4 年以内	8.68%	0.00
浙江横店普洛进出口有限公司	往来款	22,585,102.88	4 年以内	4.28%	0.00
合计	--	527,030,473.47	--	99.96%	

(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：

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,382,036,304.53		1,382,036,304.53	1,382,036,304.53		1,382,036,304.53
合计	1,382,036,304.53		1,382,036,304.53	1,382,036,304.53		1,382,036,304.53

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江普洛康裕制药有限公司	377,826,490.37			377,826,490.37		
浙江普洛得邦化学有限公司	48,994,506.88			48,994,506.88		
浙江普洛医药科技有限公司	135,514,078.32			135,514,078.32		
浙江普洛康裕天然药物有限公司	4,647,560.68			4,647,560.68		
浙江普洛康裕生	143,644,885.93			143,644,885.93		

物制药有限公司						
浙江普洛康裕医药药材有限公司	17,339,847.67				17,339,847.67	
浙江普洛得邦制药有限公司	174,042,612.19				174,042,612.19	
山东汉兴医药科技有限公司	124,323,122.49				124,323,122.49	
浙江横店普洛进出口有限公司	50,000,000.00				50,000,000.00	
山西惠瑞药业有限责任公司	80,283,200.00				80,283,200.00	
浙江普洛得邦医药销售有限公司	225,420,000.00				225,420,000.00	
合计	1,382,036,304.53				1,382,036,304.53	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 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										

(3) 其他说明

3、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他说明：				

4、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		17,641,645.94

合计		17,641,645.94
----	--	---------------

5、其他

十五、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	-440,524.24	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,271,883.52	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	12,440,774.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	204,461.95	
减：所得税影响额	5,460,403.80	
合计	20,016,192.18	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.60%	0.1158	0.1158
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.76%	0.0984	0.0984

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。