

# 浙江医药股份有限公司

600216

## 2013 年年度报告

## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人李春波、主管会计工作负责人李春风及会计机构负责人（会计主管人员）梁林美声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计，2013 年度归属于母公司股东的净利润为 452,095,249.90 元，母公司净利润为 457,473,352.86 元。按公司章程规定，以 2013 年度实现的母公司净利润 457,473,352.86 元为基数，提取 10%法定盈余公积金 45,747,335.29 元，提取 5%的任意盈余公积金 22,873,667.64 元后，拟以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 93,610.80 万股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 1.5 元（含税），计派送现金红利 14,041.62 万元，剩余未分配利润结转下一年度。

六、 前瞻性陈述的风险声明

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

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目 录

第一节 释义及重大风险提示	4
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	10
第五节 重要事项	23
第六节 股份变动及股东情况	26
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	37
第八节 公司治理	44
第九节 内部控制	47
第十节 财务会计报告	49
第十一节 备查文件目录	123

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
浙江医药、公司	指	浙江医药股份有限公司
新昌制药厂	指	浙江医药股份有限公司新昌制药厂
维生素厂	指	浙江医药股份有限公司维生素厂
昌海生物、浙江昌海公司	指	浙江医药股份有限公司下属全资子公司浙江昌海生物有限公司
上海来益	指	浙江医药股份有限公司控股子公司上海来益生物药物研究开发中心有限公司
来益医药	指	浙江医药股份有限公司下属全资子公司浙江来益医药有限公司
FDA	指	Food and Drug Administration, 美国政府食品与药品管理局
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范
GSP	指	Good Supplying Practice, 药品经营质量管理规范
CGMP	指	Current Good Manufacturing Practices, 动态药品生产管理规范
SOP	指	Standard Operation Procedure, 标准作业程序
原料药(API)	指	Active Pharmaceutical Ingredient 的缩写, 活性药物成分。具有一定药理活性、用作生产制剂的化学物质
制剂	指	Finished Dosage Forms, 剂量形式的药物, 如固体制剂、注射剂等
新药	指	未曾在中国境内上市销售的药品的注册申请称为新药注册申请, 获得新药注册的药品称为新药
仿制药	指	Generic Drug, 以其有效成分的化学名命名的, 模仿业已存在的创新药, 在药学指标和治疗效果上与创新药是完全等价的药品
维生素 E、VE、合成 VE	指	合成维生素 E

天然 VE	指	天然维生素 E
VA	指	维生素 A

二、 重大风险提示:

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险,敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	浙江医药股份有限公司
公司的中文名称简称	浙江医药
公司的外文名称	ZHEJIANG MEDICINE Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	ZMC
公司的法定代表人	李春波

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	俞祝军	朱晴
联系地址	浙江省杭州市拱墅区登云路 268 号	浙江省杭州市拱墅区登云路 268 号
电话	0571-87213883	0571-87213883
传真	0571-87213883	0571-87213883
电子信箱	zmc3@163.com	zmc3@163.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	浙江省杭州市拱墅区登云路 268 号
公司注册地址的邮政编码	310011
公司办公地址	浙江省杭州市拱墅区登云路 268 号
公司办公地址的邮政编码	310011
公司网址	<a href="http://www.china-zmc.com">http://www.china-zmc.com</a>
电子信箱	zmc3@163.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报 上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	浙江医药股份有限公司董事会办公室

### 五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	浙江医药	600216

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	1997 年 5 月 16 日
注册登记地点	浙江省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	330000000048605(1/1)
税务登记号码	330000142943469

组织机构代码	14294346-9
--------	------------

## (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告中的公司基本情况。

## (三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

公司上市以来, 主营业务未发生变化。

## (四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

2002 年 9 月, 公司控股股东由新昌县国有工业总公司变更为新昌县昌欣投资发展有限公司。

## 七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称 (境内)	名称	天健会计师事务所 (特殊普通合伙)
	办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 4-10 层
	签字会计师姓名	严善明 李正卫
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	东方花旗证券有限公司
	办公地址	上海市中山南路 318 号 24 层
	签字的保荐代表人姓名	尹璐、俞军柯
	持续督导的期间	2012 年 8 月至 2013 年 12 月

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	4,932,920,236.96	5,264,006,116.35	-6.29	4,825,968,378.67
归属于上市公司股东的净利润	452,095,249.90	848,542,502.09	-46.72	1,012,476,289.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	450,826,989.93	855,345,883.57	-47.29	1,015,360,153.42
经营活动产生的现金流量净额	655,086,217.41	807,488,234.89	-18.87	912,753,822.66
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	6,458,132,591.43	6,186,443,055.70	4.39	4,390,892,190.39
总资产	7,556,366,447.97	7,057,671,336.78	7.07	5,199,077,887.91

##### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益(元/股)	0.48	1.00	-52.00	1.08
稀释每股收益(元/股)	0.48	1.00	-52.00	1.08
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.48	1.00	-52.00	1.08
加权平均净资产收益率(%)	7.18	16.70	减少 9.52 个百分点	24.71
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.16	16.84	减少 9.68 个百分点	24.78

2012 年 8 月，经证监会核准，公司非公开发行 7000 万股人民币普通股（A 股），公司股本由原来的 45006 万股增加为 52006 万股；2013 年 9 月，公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《公司 2013 年半年度资本公积金转增股本预案》，公司以截至 2013 年 6 月 30 日总股本 52,006 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，实施完毕后，公司总股本增至 93,610.80 万股，上述 2012 年及 2011 年的每股收益均按照调整后的股本重新计算。

#### 二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-8,671,493.65	-14,887,503.13	-20,669,983.65
计入当期损益的政府补	16,616,995.59	11,663,158.49	31,441,319.16



助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,256,050.00	1,661,914.39	876,623.25
对外委托贷款取得的损益		1,733,297.78	63,413.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,391,333.06	-7,423,625.76	-11,642,618.24
少数股东权益影响额	-1,095,078.62	-353,419.10	-2,798,593.35
所得税影响额	-446,880.29	802,795.85	-154,024.74
合计	1,268,259.97	-6,803,381.48	-2,883,864.24

## 三、 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	242,209,648.88	335,987,911.68	79,711,523.38	5,360,844.48
交易性金融资产	891,750.00	670,650.00	-221,100.00	-221,100.00
合计	243,101,398.88	336,658,561.68	79,490,423.38	5,139,744.48

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年,公司认真贯彻"强管理、调结构、促发展"的九字方针,全面落实年初董事会制订的经营计划,面对主导产品价格持续下降的不利形势,以全面实施内控制度为契机,通过狠抓内部管理,依靠技术进步,加强市场开拓,持续推进结构调整和转型升级,保持了企业平稳、有序、健康发展。报告期内,实现销售收入 49.33 亿元,同比下降 6.29%;实现归属于母公司所有者的净利润 4.52 亿元,同比下降 46.72%。

报告期内,公司主导产品维生素 E 价格持续走低,年平均价格处于近年来低位,这是导致 2013 年业绩下滑的主要原因。报告期内维生素 E 销售收入 16.59 亿元,同比下降 14.10%,盐酸万古霉素原料销售收入 1.86 亿元,同比下降 3.83%;品牌制剂产品在国内市场多变的宏观政策环境下,通过一手抓产品质量,一手抓销售队伍建设,保持了销售的持续增长,来立信系列产品销售收入同比增长 14.61%;盐酸万古霉素针(来可信)销售收入同比增长 7.62%;注射用替考拉宁(加立信)销售收入同比增长 23.53%。

报告期内,公司主要产品技术进步取得新的成效,产品收率有所提高,成本均有不同程度的下降。如盐酸万古霉素发酵单位提高 10%;维生素 D3 通过工艺改进,收率提高 20%以上;合成 VE 工艺改进,降低了废水中的 COD 排放。报告期内,申请国际国内发明专利 18 项,其中国际发明专利 2 项,授权国际国内发明专利 22 项。

报告期内,公司产品研发工作取得新的进展,抗感染药蔡诺沙星口服剂已申报生产,预计 2014 年内取得生产批文;抗肿瘤创新药甲磺酸普唑替尼片正在 II 期临床申请中,目前正在抓紧做相关资料的补充;与美国 AMBRX, Inc. 签署了《合作开发和许可协议》,双方将合作研发并商业化 a Her2-ADC 产品,临床前的相关准备工作进展顺利;截止本报告发布前,公司仿制药波生坦及波生坦片获准进行生物等效性试验。

报告期内,全面推进产品认证工作。截止 2013 年年底所有在产制剂剂型(包括片剂、胶囊剂、软胶囊剂、大容量注射剂)和原料药品种均已顺利通过新版 GMP 认证。

报告期内,医药商业业务保持良好的增长态势,自 2012 年 7 月将下属医药商业事业部改制为全资子公司"浙江来益医药有限公司"以来,来益医药顺应医改新形势,以质量、效益为中心,坚持风控管理,注重"三心"服务,2013 年实现销售 17.62 亿元,同比增长 18.62%。

报告期内,公司以营养保健品作为新的增长驱动,促进企业转型升级。2013 年 5 月,注册设立了全资子公司上海维艾乐健康管理有限公司,与国内著名保健品市场策划公司合作,注册成功"好心人"牌辅酶 Q10,并牵手著名影视明星蒋雯丽形象代言。"好心人"牌辅酶 Q10 已顺利在四个省级城市试点销售,取得经验后将逐步在全国推广。

报告期内,公司内控工作持续推进。在完成了风险识别及评估、内控初步测试、缺陷整改等工作后,立即编制完成整套内控手册,开始了内控的试运行。根据运行情况,按照内控评价规定程序,公司已有序开展自我评价工作,对内控设计和运行情况进行了全面评价,并编制完成了内控自我评价报告。

经过两年半建设,公司新生产基地—昌海生物园建设已初具雏形,"生命营养品、特色原料药及制剂出口基地建设项目"(以下简称"募投项目")进展顺利,其中生命营养类产品中的主要项目 2 万吨高含量维生素 E 项目已于 2013 年 10 月份进入试生产,并于 2014 年 3 月正式投产。募投项目配套的环保中心、多功能辅助车间、生物实验车间、仓储区、动力区和食堂区等已完成单体调试,投入使用;出口制剂和特色原料药 API 的项目报批及规划设计和建设工作也正在抓紧实施,其中制剂区块口服固体制剂和软胶囊保健品项目已完成了项目的概念设计,正在基础设计中;特色原料药 API 区块左氧氟沙星、综合治理及动力车间完成了结构框架施工;生命营养品区块其他项目建设也正在有序开展。

## (一) 主营业务分析

## 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,932,920,236.96	5,264,006,116.35	-6.29
营业成本	3,683,822,770.74	3,618,241,334.46	1.81
销售费用	203,993,334.63	214,525,187.40	-4.91
管理费用	437,975,835.52	403,477,865.80	8.55
财务费用	-10,027,430.96	-26,222,791.69	-61.76
经营活动产生的现金流量净额	655,086,217.41	807,488,234.89	-18.87
投资活动产生的现金流量净额	-1,175,313,418.56	-860,930,725.66	36.52
筹资活动产生的现金流量净额	-253,965,203.33	956,834,776.31	-126.54
研发支出	192,007,685.72	201,445,894.61	-4.69

## 2、 收入

## (1) 驱动业务收入变化的因素分析

2013 年，公司医药工业营业收入同比下降 16.16%，主要是由于维生素市场需求疲软，竞争激烈，公司主导产品维生素 E 价格持续下降，维生素 E 全年销售收入同比下降了 14.10%；医药商业营业收入同比增长 18.62%，主要系公司下属全资子公司浙江来益医药有限公司顺应医改新形势，以质量、效益为中心，坚持风控管理，注重“三心”服务，实现了收入的稳步增长。

## (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

受维生素市场需求疲软的影响，公司人类营养品和动物营养品的产品收入有一定幅度的下降，其中维生素 E 下降幅度较大，维生素 A 小幅上升；虽然来立信、来可信、加立信等制剂药品销售收入均实现了一定幅度的增长，但由于原料药本苄醇和蒿甲醚的订单大幅减少，公司医药制造类产品收入大幅下降；医药商业收入增长较快。

## (3) 主要销售客户的情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
JNJ ORIENTAL,LLC	365,626,004.96	7.41
ZMC-USA 公司	242,761,678.05	4.92
浙江省新昌县医药药材有限公司	234,673,910.19	4.76
EUROPE-ASIA IMPORT EXPORT GMBH	214,583,234.19	4.35
ELINO B.V.	182,951,342.05	3.71
小计	1,240,596,169.44	25.15

## 3、 成本

## (1) 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)

医药工业	原料成本	1,742,529,703.59	47.50	1,914,425,011.26	53.13	-8.98
	人工成本	44,887,537.51	1.22	43,756,502.42	1.21	2.58
	制造费用	222,626,969.59	6.07	247,727,142.99	6.87	-10.13
	小计	2,010,044,210.69	54.79	2,205,908,656.68	61.22	-8.88
医药商业	产品成本	1,658,089,361.61	45.19	1,396,840,228.27	38.77	18.70
	小计	1,658,089,361.61	45.19	1,396,840,228.27	38.77	18.70
农业	原料成本	687,301.16	0.02	584,085.97	0.02	17.67
	人工成本					
	制造费用					
	小计	687,301.16	0.02	584,085.97	0.02	17.67
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
动物营养品	原料成本	565,258,293.65	15.41	584,127,082.90	16.21	-3.23
	人工成本	51,561,107.44	1.41	42,577,481.11	1.18	21.10
	制造费用	247,714,939.01	6.75	200,405,047.26	5.56	23.61
	小 计	864,534,340.10	23.56	827,109,611.27	22.95	4.52
人类营养品	原料成本	471,709,583.23	12.86	448,663,528.56	12.45	5.14
	人工成本	31,387,223.02	0.86	28,243,923.08	0.78	11.13
	制造费用	141,990,375.38	3.87	129,527,635.45	3.59	9.62
	小 计	645,087,181.63	17.58	606,435,087.09	16.83	6.37
医药制造产品	原料成本	255,850,647.32	6.97	488,087,306.12	13.55	-47.58
	人工成本	28,245,146.66	0.77	42,188,299.57	1.17	-33.05
	制造费用	121,502,907.11	3.31	139,136,349.86	3.86	-12.67
	小 计	405,598,701.09	11.06	669,411,955.55	18.58	-39.41
医药商业产品	产品成本	1,658,089,361.61	45.19	1,396,840,228.27	38.77	18.70
	小 计	1,658,089,361.61	45.19	1,396,840,228.27	38.77	18.70
其他	原料成本	79,423,269.24	2.16	82,317,521.87	2.28	-3.52
	人工成本	2,432,416.22	0.07	2,427,918.71	0.07	0.19
	制造费用	13,655,603.57	0.37	18,790,648.16	0.52	-27.33
	小 计	95,511,289.03	2.60	103,536,088.74	2.87	-7.75

## (2) 主要供应商情况

单位：元 币种：人民币

前五名供应商	采购额	占总采购额的比例 (%)
合计	548,112,310.15	13.62

## 4、 费用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因说明
营业收入	4,932,920,236.96	5,264,006,116.35	-6.29	
销售费用	203,993,334.63	214,525,187.40	-4.91	
管理费用	437,975,835.52	403,477,865.80	8.55	
财务费用	-10,027,430.96	-26,222,791.69	-61.76	汇兑损失增加所致

## 5、 研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	192,007,685.72
研发支出合计	192,007,685.72
研发支出总额占净资产比例 (%)	2.97
研发支出总额占营业收入比例 (%)	3.89

### (2) 情况说明

报告期内，公司直接用于研发方面的投入总额为 192,007,685.72 元，占报告期末公司净资产比例为 2.97%，占报告期公司营业总收入比例为 3.89%。本公司（母公司）和属于高新技术企业的子公司本报告期研发费用支出均符合高新技术企业研发投入比例要求。

## 6、 现金流

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	655,086,217.41	807,488,234.89	-18.87%	主要系购买商业、接受劳务支付的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-1,175,313,418.56	-860,930,725.66	36.52%	主要系购建固定资产、无形资产支付的现金增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-253,965,203.33	956,834,776.31	-126.54%	主要系上期定向增发股票取得募集资金所致。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药工业	3,153,491,819.48	2,010,044,210.69	36.26	-16.16	-8.88	减少 5.09 个百分点
医药商业	1,761,529,765.82	1,658,089,361.61	5.87	18.62	18.70	减少 0.07 个百分点
农业	1,037,724.70	687,301.16	33.77	-7.21	17.67	减少 14.00 个百分点

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
动物营养产品	1,490,888,372.23	864,534,340.10	42.01	-13.26	4.52	减少 9.87 个百分点
人类营养产品	860,793,136.92	645,087,181.63	25.06	-6.51	6.37	减少 9.07 个百分点
医药制造产品	699,393,897.85	405,598,701.09	42.01	-31.69	-39.41	增加 7.39 个百分点
医药商业产品	1,761,529,765.82	1,658,089,361.61	5.87	18.62	18.70	减少 0.07 个百分点
其他	103,454,137.18	95,511,289.03	7.68	4.62	-7.75	增加 12.38 个百分点

## 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内销售	3,007,280,084.34	2.03
国外销售	1,908,779,225.66	-17.00

## (三) 资产、负债情况分析

## 1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)
货币资金	1,709,886,846.41	22.63	2,491,829,568.23	35.31	-31.38
应收票据	130,213,958.84	1.72	68,212,960.29	0.97	90.89
其他应收款	99,140,590.31	1.31	72,045,107.83	1.02	37.61
其他流动资产	142,276,844.74	1.88	36,412,909.17	0.52	290.73
可供出售金融资产	335,987,911.68	4.45	242,209,648.88	3.43	38.72
长期股权投资	38,637,119.38	0.51	14,312,922.50	0.20	169.95
固定资产	2,269,729,960.98	30.04	1,250,408,861.44	17.72	81.52
无形资产	335,335,549.80	4.44	203,082,014.01	2.88	65.12
其他非流动资产	171,228,436.22	2.27	266,259,244.23	3.77	-35.69
应付账款	846,655,207.84	11.20	644,066,276.74	9.13	31.45
应交税费	30,071,134.48	0.40	61,768,397.03	0.88	-51.32
专项应付款			12,931,006.26	0.18	-100.00
递延所得税负债	46,362,115.86	0.61	32,328,541.44	0.46	43.41

其他非流动负债	41,642,609.22	0.55	20,756,382.24	0.29	100.63
实收资本	936,108,000.00	12.39	520,060,000.00	7.37	80.00
少数股东权益	22,289,068.89	0.29	10,494,510.08	0.15	112.39

- 1、货币资金：本期募集资金项目支出所致
- 2、应收票据：以票据结算的未到期票据增加所致
- 3、其他应收款：本期支付的保证金较多所致
- 4、其他流动资产：本期浙江昌海公司未抵扣的增值税进项税额较多所致
- 5、可供出售金融资产：本期可供出售权益工具公允价值回升所致
- 6、长期股权投资：本期收购华鑫环保公司股权所致
- 7、固定资产：本期浙江昌海公司部分结转所致
- 8、无形资产：浙江昌海公司受让土地使用权增加所致
- 9、其他非流动资产：预付土地款转入无形资产所致
- 10、应付账款：期末应付项目工程及设备款项增多所致
- 11、应交税费：利润下降导致所得税费用下降所致
- 12、专项应付款：专项拨款用于研发支出所致
- 13、递延所得税负债：本期可供出售权益工具公允价值变动所致
- 14、其他非流动负债：收到与资产相关的政府补助所致
- 15、实收资本：本期资本公积转增实收资本所致
- 16、少数股东权益：本期少数股东投入所致

#### (四) 核心竞争力分析

公司的技术控制和技术创新及新药研发能力较强:拥有国家级企业技术中心和国家级博士后科研工作站；培育了一个具有较强创新能力的技术团队；取得了一批具有国际领先水平的技术成果和拥有自主知识产权的专有技术；这一切为企业新产品开发、核心竞争力的提升提供了强有力的技术支撑。

公司已构建起一个研发、生产、营销一体化的管理体系；一个以市场为导向的技术创新体系；公司拥有原料、制剂协同发展的较强综合竞争力的产品系列。

公司建有完善的质量管理体系，在脂溶性维生素领域及抗生素、抗耐药抗生素领域，产品质量达到国际先进水平，并参与了相关品种的国际质量标准制定。

公司具有较完善的营销网络。拥有先进、高效、专业化的销售团队；并有一大批信誉好、忠诚度高、销售能力强的客户，且与国内外知名企业及有较强的营销能力和客户服务能力的经销商建立了长期战略合作关系。

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

单位：万元

报告期内投资额	72,724.73
投资额增减变动数	-12,403.27
上年同期投资额	85,128.00
投资额增减幅度（%）	-14.57

## 被投资公司情况

被投资公司名称	主要经营活动	占被投资公司的权益比例 (%)	备注
浙江昌海生物有限公司	生物制品的研发、化工产品、饲料添加剂等销售	100	2013 年 2 月, 经公司六届七次董事会决议, 本公司用募集资金对昌海生物增资 3 亿元; 2013 年 5 月, 经公司六届十次董事会决议, 本公司用募集资金对昌海生物增资 35985.76 万元。
上海维艾乐健康管理有限公司	保健品、健身器材、电子产品的销售; 健康管理咨询	100	2013 年 2 月, 公司出资 500 万元成立全资子公司上海维艾乐健康管理有限公司。
维泰尔有限责任公司	食品营养素预混料生产及销售	90	报告期内, 公司出资 350 万美元在美国投资设立控股子公司维泰尔有限责任公司。
ZMC 欧洲有限责任公司	饲料维生素预混料生产和销售	81.63	报告期内, 公司出资 200 万欧元在欧洲德国汉堡市设立控股子公司 ZMC 欧洲有限责任公司。
绍兴华鑫环保科技有限公司	医疗废物收集、运送、储存、处置	25	报告期内, 公司与自然人王国利、洪春强签订《股权收购协议》, 分别以 570 万元、1,330 万元分别受让王国利持有的华鑫环保公司 7.5% 股权、洪春强持有的华鑫环保公司 17.5% 股权。
浙江九仁资本公司	资本投资、股权投资	10	2013 年 4 月, 公司出资 500 万元与通联资本管理有限公司等其他 7 家单位共同发起设立浙江九仁资本公司。



## (1) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	4,826,335.50	0.005	12,045,511.68	752,844.48	-2,932,956.62	可供出售金融资产	投资
002332	仙琚制药	22,751,453.78	6.75	323,942,400.00	4,608,000.00	82,644,480.00	可供出售金融资产	投资
合计		27,577,789.28	/	335,987,911.68	5,360,844.48	79,711,523.38	/	/

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

## 3、募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2012	非公开发行	125,317.49	71,913.53	126,166.41	15.01	存放募集资金账户
合计	/	125,317.49	71,913.53	126,166.41	15.01	/

2012年8月，公司非公开发行A股股票7000万股，募得资金净额为125,317.49万元。2012年度本公司已使用募集资金54,252.88万元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为307.59万元；2013年度实际使用募集资金71,913.53万元，2013年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为556.34万元；累计已使用募集资金126,166.41万元，全部用于“生命营养品、特色原料药及制剂出口基地建设项目”。截至2013年12月31日，募集资金余额为人民币15.01万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

## (2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
生命营养品、特色原料药及制剂出口基地建设项目	否	125,317.49	71,913.53	126,166.41	是						
合计	/	125,317.49	71,913.53	126,166.41	/	/		/	/	/	/

截止报告期末, "生命营养品、特色原料药及制剂出口基地建设项目"(以下简称"募投项目")进展顺利, 其中生命营养类产品中的主要项目 2 万吨高含量维生素 E 项目已于 2013 年 10 月份进入试生产, 并于 2014 年 3 月正式投产。募投项目配套的环保中心、多功能辅助车间、生物实验车间、仓储区、动力区和食堂区等已完成单体调试, 投入使用; 出口制剂和特色原料药 API 的项目报批及规划设计和建设工作也正在抓紧实施, 其中制剂区块口服固体制剂和软胶囊保健品项目已完成了项目的概念设计, 正在基础设计中; 特色原料药 API 区块左氧氟沙星、综合治理及动力车间完成了结构框架施工; 生命营养品区块其他项目建设也正在有序开展。

#### 4、 主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
浙江来益生物技术有限公司	制造业	生物农药制品的生产销售	1,650	25,885.41	11,303.09	1,556.64
上海来益生物药物研究开发中心有限责任公司	研发	药物研究开发	1,000	269.67	217.00	-90.30
浙江昌海生物有限公司	制造业	生物制品的研发、化工产品、饲料添加剂等销售	45,000	225,973.74	130,966.54	-7,579.85
浙江来益医药有限公司	商品流通	中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、抗生素制剂、批发等	15,800	67,290.00	18,191.51	2,073.04

#### 5、 非募集资金项目情况

报告期内, 公司无重大非募集资金投资项目。

#### 二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

##### (一) 行业竞争格局和发展趋势

公司现有业务主要包括生命营养类产品(以脂溶性类维生素为主)和医药原料药、制剂两大部分, 以下分两方面分析行业竞争格局和发展趋势。

### 1、医药行业：

国际：由于欧美经济复苏缓慢，市场低迷形势未得到根本改观，产业的创新动力不足，大型跨国药企消化自身成本上升压力的能力在逐步减弱；传统大宗原料药出口持续下行的趋势难以逆转；特色原料药出口总体保持良好增长势头；医药保健品进出口将持续增长。

国内：医药产业正在进入一个空前剧烈的分化、调整、重组的新时期，市场规模虽然维持快速增长，但优胜劣汰频率在加剧，具有规模、技术、质量、品牌优势的企业将获得进一步做强做大的良好机遇和空间。另外，医保基本实现全覆盖后，随着支付方式改革和仿制药质量一致性评价等系列措施的推行，将加速高质量仿制药逐步替代进口药；新一轮药品招标将进入密集期，药品的降价压力凸显；基药招标的取向也随着国家的政策要求与行业的发展现实会发生明显的改变，药品质量权重会有所提高，品牌药有望更好的前景。

### 2、维生素行业

2013 年,外部环境低迷,需求减退,维生素产业内部产能扩张给市场价格形成巨大压力。维生素厂家对于价格的话语权在逐渐减弱,同时厂家份额及新进入者的变化也在影响着市场,高价周期和原有定价模式遭受挑战,市场空间的拓展受到限制,导致厂家份额、区域市场份额的再平衡,也包括定价权的重新分配。2014 年,欧美经济缓慢复苏,中国维生素产品对全球市场的影响力继续增加,资源性供求变化将影响下游产品的价格走势。维生素出口量有望增长,但市场价格竞争仍旧激烈。

## (二) 公司发展战略

公司大力推进"品质标准化、管理国际化、科研原创化、资本市场化"进程,坚守医药主业,加快转型升级。继续坚持"三高二低一结合"的产品开发战略和"质量领先、树立品牌"的市场开发战略,以技术创新作为企业发展的核心动力,保持生命营养品行业优势地位,进一步推动特色原料药和制剂的发展。

## (三) 经营计划

综合分析公司面临的行业态势,充分考虑当前国内、国际经济形势下给企业带来的诸多不确定因素,结合目前公司主要产品的市场竞争格局,公司 2014 年经营计划确定为:认真贯彻落实"创新、节约、规范"的指导方针,实现营业收入 46 亿元。重点做好以下六方面工作:

1、继续抓好安全环保工作不放松。做好每一个岗位的安全风险分析、评估,落实应急预案,进一步加强培训考核,切实提高安全生产管理水平。

2、进一步加大企业原研药品的投入力度,加快合作研发步伐,加快现有新药审批进度;同时继续抓好仿制药大品种的开发工作,要根据医药市场的实际情况,结合我公司的原料、技术、营销优势进行有针对性的选择,争取形成有特色、有竞争力的系列产品。

3、把握规律,发挥优势,继续做强、做大脂溶性维生素、类胡萝卜素类维生素等生命营养类产品及抗生素、抗耐药抗生素等特色原料药,坚持原料药和制剂协同发展,延伸产业链,提高附加值,逐步将制剂推向国际市场。

4、由于公司处于新一轮建设期,必须认真应对并切实解决各条线人才紧缺问题,2014 年重点加强人才引进培养和规范管理工作,进一步完善人才激励机制。

5、深入推进内控制度实施工作,以内控制度实施为抓手,深入开展"双增双节"活动,进一步规范各项管理,努力降低生产和管理成本,提高经济效益。

6、适时调整产业布局,全力推进昌海生物新基地建设。重点抓好资金投入的管理工作、已投入产品的生产成本核算及稳定生产后的工艺优化工作。

## (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司首次非公开发行股票,募得的资金扣除各项发行费用后净额为 125,317.49 万元,全部用于募投项目,现已基本用完。目前的在建项目将立足自有资金和银行贷款等,基本可以获得较为充分的资金来源保障。

## (五) 可能面对的风险

## 1、产品结构风险

公司业绩过于依赖生命营养类产品，2013 年主导产品维生素 E 价格持续下跌，导致业绩大幅下滑，制剂产品销售额虽然逐年稳步上升，但占比依然偏小，目前的产品结构给公司经营业绩的持续稳定增长带来较大压力。

## 2、市场风险

近年来，维生素市场竞争日益加剧，公司可能面临包括价值变动和应收账款等风险；另外，国内制剂市场现阶段药品政策性降价、招标压价、医保控费等多重因素，也给企业经营和盈利增长带来一定的困难。

## 3、规模扩大引致的管理风险

公司近年来处于快速发展阶段，成立了多家子公司，资产、业务、机构和人员不断扩展，如管理层未能及时调整经营观念和管理手段，将面临企业规模扩张所带来的创新风险和管理风险。

## 三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

## (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

## (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

## (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

## 四、 利润分配或资本公积金转增预案

## (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

## 1、公司现金分红政策制订情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等有关要求，结合公司实际，公司五届二十二次董事会通过对《公司章程》中有关现金分红条款的修订，并经 2012 年度第二次临时股东大会审议通过。公司同时还披露了未来三年股东回报规划（2012-2014 年度）：未来三年内，公司将坚持以现金分红为主，保持利润分配政策的连续性和稳定性，在足额提取法定公积金、任意公积金后，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%，且三个连续年度内以现金方式累计分配的利润应不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。公司现行的利润分配政策符合公司章程及审议程序的规定，充分保护中小投资者的合法权益，独立董事发表意见，有明确的分红标准和分红比例；利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明。

## 2、报告期内现金分红实施情况

2013 年 6 月，根据公司 2012 年度股东大会决议，实施了公司 2012 年度利润分配方案：以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 52006 万股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 5 元（含税），计派送现金红利 26003 万元，剩余未分配利润结转下一年度。公司 2012 年度利润分配方案已于 2013 年 6 月执行完毕。公司严格执行了《公司章程》制定的利润分配政策。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年		1.5	8	140,416,200.00	452,095,249.90	31.06
2012 年		5		260,030,000.00	848,542,502.09	30.64
2011 年		6		270,036,000.00	1,012,476,289.18	26.67

## 五、 积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

公司在致力于提供高品质的产品与服务的同时，始终把“回报社会，报效国家”作为一种义不容辞的责任。在认真贯彻“专注、节约、规范”六字方针中，将环境保护与节能降耗紧密结合，努力通过技术攻关提高工艺水平，通过运用生态学原理、系统工程方法和循环经济理念，积极推行清洁生产，从废水、废气、固体废物中回收资源，在做好源头控制和末端治理的同时，还产生了可观的经济效益。

公司肩负培养人才的责任，一贯注重与各大高校发展产学研合作，为高校硕士生、博士生和博士后的人才培养提供实践与研究平台，包括上海交大药学院研究生创新实践基地，与中国药科大学共建大学生校外实践基地等。公司在中国药科大学，沈阳药科大学，华中科技大学，杭州电子科技大学，上海交通大学，上海有机化学研究所等高校和科研院所均已设立奖学金，通过捐资助学，支持教育事业的发展，促进国家“十二五”人才建设。

公司坚持以人为本，关注员工身心健康，不断改善员工生活，不断改善员工薪酬福利待遇，逐步建立了绩效管理体系，实施并通过了 OHSAS18000 职业健康安全管理体系认证。公司已设立职工子女教育助学基金，邀请专家对员工进行专题讲座和培训，并建设职工阅览室，定期举行读书交流会，开展职工文化团队活动，努力服务职工，实现员工素质全面提升，促进和谐企业建设。

秉持“关爱人类健康”的宗旨，报告期内，公司继续关爱、帮扶社会弱势群体，积极参与浙江省残疾人福利基金会主办的扶残助学公益项目，启动了“浙江医药慈善基金‘阳光天使’助医项目”救助百名贫困儿童，与浙江省慈善总会、浙江省抗癌协会联合举办了浙江省抗癌防癌健康“大篷车”公益巡回宣讲活动，带头捐赠新昌县“五水共治”项目。2014 年 2 月，公司荣获省人民政府颁发的浙江省公益慈善领域政府最高奖——第四届“浙江慈善奖机构捐赠奖”。

### (二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

#### 1、重大环境问题发生情况及整改情况

本报告期内，公司下属新昌制药厂、维生素厂和来益生物技术有限公司等主要生产企业均未发生环境污染事故，未发生环境纠纷和环境信访案件，未受到任何形式的环境保护行政处罚。

#### 2、建设项目环境影响评价制度和“三同时”制度执行情况

公司严格遵守环境保护法律法规及标准、公司环保管理制度，强化环保责任制，严格执行建设项目环境管理程序，建设项目环境影响评价制度和“三同时”制度执行率达到 100%。

#### 3、主要污染物达标排放情况

2013 年公司废水全年达标排放，废气中常规污染物和特征污染物达标排放，厂界噪声和无组织废气均达标。

下属新昌制药厂为国家重点监控企业，公布一年四次监督性监测情况，方案由环保局在省环保局网站上公布，监测方法为自动检测，数据为实时数据。

#### 4、一般工业固体废物和危险废物依法处理处置情况

(1) 公司一般工业固体废物主要包括生活办公垃圾。生活办公垃圾委托环卫所和清洁公司处理。

(2) 公司危险废物主要包括反应残液、废溶剂、废活性炭、废机油、废药品、焚烧残渣、废弃包装物、蒸馏残液、蒸馏残渣、高沸物及污泥，危险废物均依法委托有资质的单位进行处置。公司已通过危险废物双达标验收。

#### 5、清洁生产实施情况

(1) 为认真贯彻落实《中华人民共和国清洁生产促进法》，公司采用先进的生产工艺、技术和设备，提高资源利用效率，减少污染，保护环境，着力推行清洁生产工作，积极开展清洁生产审核。公司下属新昌制药厂于 2012 年 11 月开展第二轮清洁生产审核，并通过清洁生产审核验收；下属维生素厂于 2013 年 4 月通过清洁生产审核验收；浙江来益生物技术有限公司于 2011 年 12 月通过第二轮清洁生产审核验收。

(2) 浙江医药下属各生产企业配套有废水和废气处理设施，环保设施稳定运行，污染物控制管理规范，各项排放均达到相关要求。

#### 6、环境污染事故应急预案情况

公司针对可能发生的事故和危险可能性，编制环境污染事故应急预案，并于 2013 年进一步完善健全应急预案。公司内部设立应急队伍，配备充足的污染事故防治设施和应急物资，定期开展应急演练，以提高突发环境事故应急能力。

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

#### (一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
公司辅酶 Q10 涉诉事项	2012 年 12 月 5 日在 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上刊登的编号：临 2012—039 号公告--《浙江医药股份有限公司关于辅酶 Q10 涉诉事项最新进展的公告》

### 二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 六、 重大关联交易

√ 不适用

### 七、 重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

#### (二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	56,787,455.85
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	56,787,455.85
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	56,787,455.85
担保总额占公司净资产的比例 (%)	0.88

#### (三) 其他重大合同

##### (1) 与浙江省新昌县医药药材有限公司的销售代理协议

2013 年 12 月, 本公司与浙江省新昌县医药药材有限公司签订了《协议书》, 约定由浙江省新昌县医药药材有限公司全权代理本公司下属新昌制药厂自产制剂产品的销售, 合作期限自 2014 年 1 月 1 日起至 2014 年 12 月 31 日。

##### (2) 与美国 Hospirag 公司签订的《盐酸万古霉素原料药供应合同》

2008 年 4 月, 本公司与美国 Hospirag 公司签订了《盐酸万古霉素原料药供应合同》, 约定由本公司向美国 Hospirag 公司长期供应盐酸万古霉素原料药, 合作期限自 2008 年 4 月 30 日起

至 2017 年 12 月 31 日，预计合同总金额为 12,000 万美元。截至 2013 年 12 月 31 日，本公司累计已向该公司销售盐酸万古霉素原料药 4,349.36 万美元。

#### 八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	控股股东	避免同业竞争承诺	承诺时间长期有效	是	是		
	解决同业竞争	实际控制人	避免同业竞争承诺	承诺时间长期有效	是	是		

#### 九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	140
境内会计师事务所审计年限	17

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	20

十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

#### 十一、 其他重大事项的说明

##### 1、对昌海生物增资事项

2013 年 2 月，经公司六届七次董事会决议，本公司用募集资金对昌海生物增加出资 30,000.00 万元，其中增加该公司注册资本 7,500.00 万元，其余 22,500.00 万元计入资本公积-资本溢价。本次增资完成后该公司注册资本变更为 37,500.00 万元；2013 年 5 月，经公司六届十次董事会决议，本公司用募集资金对昌海生物增加出资 359,857,573.24 元，其中增加该公司注册资本 7,500.00 万元，其余 284,857,573.24 元计入资本公积-资本溢价。本次增资完成后该公司注册资本变更为 45,000.00 万元。



## 2、签订新药合作开发和许可协议

2013 年 6 月，经公司六届十一次董事会审议通过，公司与 AMBRX,INC. 签署关于  $\alpha$  Her2-ADC 项目（以下简称许可项目）的《合作开发和许可协议》，公司获得中国区域内 AMBRX,INC. 关于许可产品现有专利的独占许可，公司根据该许可产品净销售额的一定比例支付技术许可使用费。同时，公司与无锡药明康德生物技术有限公司签署有关该产品的《产品开发合作服务协议》，由无锡药明康德生物技术有限公司负责该产品的临床前、临床研究和生产工艺开发，公司承诺将支付相关的研发费用以及建设一个完全符合国际 GMP 标准的生产工厂负责该许可产品的全球供应。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

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	70,002,375	13.46			1,900	-70,000,000	-69,998,100	4,275	0.0005
1、国家持股									
2、国有法人持股	7,000,000	1.35				-7,000,000	-7,000,000	0	0
3、其他内资持股	63,002,375	12.11			1,900	-63,000,000	-62,998,100	4,275	0.0005
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	450,057,625	86.54			416,046,100	70,000,000	486,046,100	936,103,725	99.9995
1、人民币普通股	450,057,625	86.54			416,046,100	70,000,000	486,046,100	936,103,725	99.9995
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	520,060,000	100			416,048,000	0	416,048,000	936,108,000	100

## 2、 股份变动情况说明

经中国证监会《关于核准浙江医药股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2012]1017号）的核准，公司于2012年8月以非公开发行股票的方式向8名特定投资者发行了7000万股人民币普通股（A股），限售期为12个月，非公开发行的7000万股股票于2013年8月26日限售期满上市流通。

2013年10月，经公司2013年第一次临时股东大会审议通过，公司实施了以2013年6月30日公司总股本52006万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增8股的中期利润分配方案，转增后公司总股本增至93,610.80万股。

## 3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

报告期内，公司实施了以2013年6月30日公司总股本52006万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增8股的中期利润分配方案，转增后公司总股本增至93,610.80万股。公司2013年基本每股收益按转增前股本计算为0.87元，按转增后股本计算为0.48元，公司2013年末每股净资产按转增前股本计算为12.42元，按转增后股本计算为6.90元。

## (二) 限售股份变动情况

单位：万股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海混沌投资（集团）有限公司	1,200	1,200	0	0	增发	2013年8月24日
中国建设银行—南方盛元红利股票型证券投资基金	150	150	0	0	增发	2013年8月24日
中国工商银行—南方成份精选股票型证券投资基金	600	600	0	0	增发	2013年8月24日
招商银行股份有限公司—南方策略优化股票型证券投资基金	100	100	0	0	增发	2013年8月24日
全国社保基金一零一组合	250	250	0	0	增发	2013年8月24日
天津晟乾鸿典股权投资基金合伙企业（有限合伙）	910	910	0	0	增发	2013年8月24日
兴业银行股份有限公司-兴全趋势投资混合型证券投资基金	498.80	498.80	0	0	增发	2013年8月24日
中国建设银行	99.80	99.80	0	0	增发	2013年8月24日

股份有限公司-兴全社会责任股票型证券投资基金						
中国农业银行股份有限公司-兴全沪深300指数增强型证券投资基金(LOF)	61.90	61.90	0	0	增发	2013年8月24日
兴业全球基金公司-工行-兴全持续增长5号特定多客户资产管理计划	13	13	0	0	增发	2013年8月24日
兴业全球基金公司-兴业-兴全特定策略3号特定多客户资产管理计划	24.90	24.90	0	0	增发	2013年8月24日
兴业全球基金公司-兴业-兴全特定策略6号特定多客户资产管理计划	30.90	30.90	0	0	增发	2013年8月24日
兴业全球基金公司-交行-兴全特定策略7号特定多客户资产管理计划	25.90	25.90	0	0	增发	2013年8月24日
兴业全球基金公司-兴业-陕西省国际信托股份有限公司	25.90	25.90	0	0	增发	2013年8月24日
兴业全球基金公司-兴业-陕西省国际信托股份有限公司	18	18	0	0	增发	2013年8月24日
兴业全球基金公司-招行-中国对外经济贸易信托有限公司	17	17	0	0	增发	2013年8月24日
兴业全球基金公司-招行-中国对外经济贸易信托有限公司	33.9	33.9	0	0	增发	2013年8月24日
新华人寿保险	800	800	0	0	增发	2013年8月24日

股份有限公司- 分红-团体分红 -018L-FH001 沪						
泰康人寿保险 股份有限公司- 传统-普通保险 产 品 -019L-CT001 沪	75	75	0	0	增发	2013 年 8 月 24 日
泰康人寿保险 股份有限公司- 分红-个人分红 -019L-FH002 沪	302.70	302.70	0	0	增发	2013 年 8 月 24 日
泰康人寿保险 股份有限公司- 万能-个险万能	130	130	0	0	增发	2013 年 8 月 24 日
泰康人寿保险 股份有限公司- 万能-团体万能	20	20	0	0	增发	2013 年 8 月 24 日
泰康人寿保险 股份有限公司- 投连-个险投连	8	8	0	0	增发	2013 年 8 月 24 日
成都铁路局企 业年金计划-建 行	5.5	5.5	0	0	增发	2013 年 8 月 24 日
北京公共交 通控股(集团)有 限公司企业年 金计划-中信	3.2	3.2	0	0	增发	2013 年 8 月 24 日
山西晋城无烟 煤矿业集团有 限责任公司企 业年金计划-中 国工商银行	2.1	2.1	0	0	增发	2013 年 8 月 24 日
中国电力投资 集团公司企业 年金计划-工行	1.8	1.8	0	0	增发	2013 年 8 月 24 日
泰康人寿保险 股份有限公司 企业年金计划- 工行	5.9	5.9	0	0	增发	2013 年 8 月 24 日
江苏省电力公 司(省网)企业 年金计划-中国 银行	2.9	2.9	0	0	增发	2013 年 8 月 24 日
成都农村商业 银行股份有限	1.4	1.4	0	0	增发	2013 年 8 月 24 日

公司企业年金计划-民生						
上海铁路局企业年金计划-工行	15.3	15.3	0	0	增发	2013年8月24日
湖北省电力公司企业年金计划-中行	5.6	5.6	0	0	增发	2013年8月24日
招商银行股份有限公司企业年金计划-招商银行股份有限公司	5	5	0	0	增发	2013年8月24日
西安铁路局企业年金计划-工行	5.5	5.5	0	0	增发	2013年8月24日
中国广东核电集团有限公司企业年金计划-工行	5.3	5.3	0	0	增发	2013年8月24日
泰康永泰企业年金集合计划-中行	2.5	2.5	0	0	增发	2013年8月24日
泰康金色瑞泰企业年金集合计划-招行	1.3	1.3	0	0	增发	2013年8月24日
中国冶金科工集团有限公司企业年金计划-交行	1.3	1.3	0	0	增发	2013年8月24日
四川省电力公司企业年金计划-中信	15.7	15.7	0	0	增发	2013年8月24日
国华徐州发电有限公司企业年金计划-农行	6.4	6.4	0	0	增发	2013年8月24日
四川省电力公司(子公司)企业年金计划-中行	4	4	0	0	增发	2013年8月24日
中国成达工程有限公司企业年金计划-中行	4.1	4.1	0	0	增发	2013年8月24日
哈尔滨铁路局企业年金计划-工行	8.4	8.4	0	0	增发	2013年8月24日

开滦(集团)有限责任公司企业年金计划-交行	4.2	4.2	0	0	增发	2013年8月24日
山西潞安矿业(集团)有限责任公司企业年金计划-中国工商银行	5.7	5.7	0	0	增发	2013年8月24日
山西焦煤集团有限责任公司企业年金计划-工行	8.8	8.8	0	0	增发	2013年8月24日
中国石油天然气集团公司企业年金计划-中国工商银行	20.9	20.9	0	0	增发	2013年8月24日
中国建设银行股份有限公司企业年金计划-工行	36.4	36.4	0	0	增发	2013年8月24日
金川集团有限公司企业年金计划-交行	3.3	3.3	0	0	增发	2013年8月24日
贵州省农村信用社联合社企业年金计划-中行	2.8	2.8	0	0	增发	2013年8月24日
中国烟草总公司广西壮族自治区公司企业年金计划-工行	1.9	1.9	0	0	增发	2013年8月24日
中国储备粮管理总公司企业年金计划-工行	1.6	1.6	0	0	增发	2013年8月24日
河南省电力公司企业年金计划-中国建设银行	2.7	2.7	0	0	增发	2013年8月24日
中国交通建设集团有限公司企业年金计划-交通银行	7.5	7.5	0	0	增发	2013年8月24日
泰康祥瑞信泰企业年金集合计划-中信	3	3	0	0	增发	2013年8月24日

泰康恒泰企业年金集合计划-工行	2.3	2.3	0	0	增发	2013年8月24日
华宝投资有限公司	700	700	0	0	增发	2013年8月24日
昆明盈鑫叁玖投资中心(有限合伙)	700	700	0	0	增发	2013年8月24日
台州地区海天医药科技咨询服务部	0.2372	0	0.1898	0.427	公积金转股	2013年8月24日
浙江省仙琚通用工程塑料有限公司	0.0002	0	0.0001	0.0003	公积金转股	2013年8月24日
浙江省仙居县财务开发公司	0.0001	0	0.0001	0.0002	公积金转股	2013年8月24日
合计	7,000.2375	7,000.0000	0.1900	0.4275	/	/

## 二、 证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
普通股(A股)	2012年8月24日	18.33	70,000,000	2013年8月24日	70,000,000	

经中国证监会《关于核准浙江医药股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2012]1017号)的核准,公司于2012年8月以非公开发行股票的方式向8名特定投资者发行了7,000万股人民币普通股(A股),每股发行价格为18.33元。募得资金128,310.00万元,扣除各项发行费用后募集资金净额为125,317.49万元。本次募得的资金将全部投向公司在绍兴滨海新城设立的全资子公司浙江昌海生物有限公司正在实施的"生命营养品、特色原料药及制剂出口基地建设项目",本次发行完成后,公司股本由原来的45,006万股变更为52,006万股。

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

经公司2013年第一次临时股东大会审议通过,公司实施了以2013年6月30日公司总股本52006万股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增8股的中期利润分配方案,转增后公司总股本增至93,610.80万股。公司控股股东未发生变动,公司资产和负债结构未发生变动。

### (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## 三、 股东和实际控制人情况

### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	63,074 户	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	76,057 户
------------	----------	-----------------------	----------



前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
新昌县昌欣投资发展有限公司	境内非国有法人	22.14	207,282,778	92,125,679	0	无
国投高科技投资有限公司	国有法人	16.14	151,127,573	67,167,810	0	无
仙居县国有资产投资集团有限公司	国有法人	1.84	17,244,632	7,664,281	0	未知
天津晟乾鸿典股权投资基金合伙企业(有限合伙)	未知	1.71	16,044,000	6,944,000	0	未知
中化蓝天集团有限公司	国有法人	1.39	13,004,012	5,779,561	0	未知
华宝投资有限公司	未知	1.35	12,600,000	5,600,000	0	未知
中国工商银行—诺安平衡证券投资基金	未知	1.03	9,651,821	9,651,821	0	未知
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	未知	0.97	9,092,874	8,966,403	0	未知
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪	未知	0.83	7,774,796	7,774,796	0	未知
中国工商银行-南方成份精选股票型证券投资基金	未知	0.56	5,275,557	-9,720,793	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
新昌县昌欣投资发展有限公司	207,282,778		人民币普通股 207,282,778			
国投高科技投资有限公司	151,127,573		人民币普通股 151,127,573			
仙居县国有资产投资集团有限公司	17,244,632		人民币普通股 17,244,632			
天津晟乾鸿典股权投资基金合伙企业(有限合伙)	16,044,000		人民币普通股 16,044,000			
中化蓝天集团有限公司	13,004,012		人民币普通股 13,004,012			
华宝投资有限公司	12,600,000		人民币普通股 12,600,000			
中国工商银行—诺安平衡证券投资基金	9,651,821		人民币普通股 9,651,821			
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	9,092,874		人民币普通股 9,092,874			
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪	7,774,796		人民币普通股 7,774,796			
中国工商银行-南方成份精选股票型	5,275,557		人民币普通股 5,275,557			

证券投资基金	
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、持有公司 5%以上股份的股东之间不存在关联关系或一致行动情况； 2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系和一致行动的情况。

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	台州地区海天医药科技咨询服务部	4,270			尚未支付对价,待其支付对价后由公司董事会向上交所提出该股份的上市流通申请。
2	浙江省仙居通用工程塑料有限公司	3			尚未支付对价,待其支付对价后由公司董事会向上交所提出该股份的上市流通申请。
3	浙江省仙居县财务开发公司	2			尚未支付对价,待其支付对价后由公司董事会向上交所提出该股份的上市流通申请。
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司未知上述股东之间是否存在关联关系和一致行动的情况。		

## 四、 控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1、 法人

单位:元 币种:人民币

名称	新昌县昌欣投资发展有限公司
单位负责人或法定代表人	张正义
成立日期	2002年9月19日
组织机构代码	72000183-7
注册资本	69,256,100
主要经营业务	实业投资、销售日用工业品及化工原辅料
经营成果	2013年主营业务收入0元,净利润5,732.28万元。

	(以上数据未经审计)
财务状况	截止 2013 年 12 月 31 日,总资产 43,101.69 万元,净资产 37,778.12 万元。(以上数据未经审计)
现金流和未来发展战略	主要从事投资业务,不从事具体的生产经营活动,目前仅持有浙江医药 22.14%的股份并确认于账面长期股权投资科目。做强、做大上市公司是公司未来的发展目标。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内没有控股和参股的其他境内外上市公司的股权

2、 报告期内控股股东变更情况索引及日期  
报告期内,控股股东未发生变更。

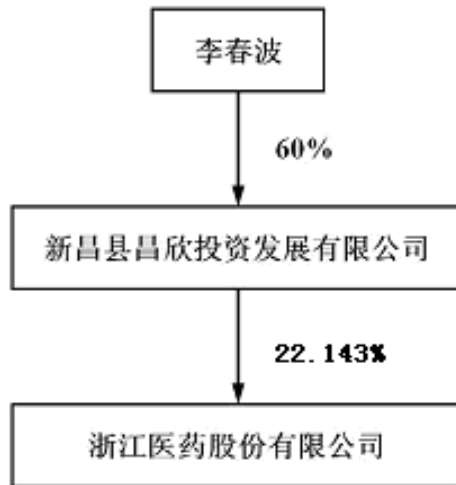
## (二) 实际控制人情况

### 1、 自然人

姓名	李春波
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	2003 年 6 月至 2009 年 6 月任本公司董事长兼总经理, 2009 年 6 月至今任本公司董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	未曾控股其他境内外上市公司

2、 报告期内实际控制人变更情况索引及日期  
报告期内,实际控制人未发生变更。

3、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 币种:人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
国投高科技投资有限公司	郝建	1996年9月12日	10002384-0	64,000	医药制造业、生物、医疗器械、化学原料及制品、机械、汽车、电子信息、新材料、高新农业、食品加工、建材橡胶、针纺织品、技术服务业、新能源、资源综合利用、节能、环保等领域的高新技术创业投资；高新技术创业投资咨询业务；资产受托管理；为高新技术创业企业提供创业管理服务业务。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、 持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
李春波	董事长	男	55	2012年6月21日	2015年6月20日	51,569	92,824	41,255	公积金转股	123	
蒋晓岳	董事、总经理	男	52	2012年6月21日	2015年6月20日	15,121	27,218	12,097	公积金转股	94.2	
白明辉	副董事长	男	45	2012年6月21日	2015年6月20日						58
张国钧	副董事长	男	53	2012年6月21日	2015年6月20日	44,744	60,840	16,096	二级市场减持、公积金转股	74.1	
罗 林	董事	男	57	2012年6月21日	2015年6月20日						41.1
李春风	董事、财务总监	女	44	2012年6月21日	2015年6月20日					63.9	
吕春雷	董事、副总经理	男	47	2012年6月21日	2015年6月20日					58.7	
童本立	独立董事	男	64	2012年6月21日	2015年6月20日					7.2	
杨胜利	独立董事	男	73	2012年6月21日	2015年6月20日					7.2	
傅鼎生	独立董事	男	61	2012年6月21日	2015年6月20日					7.2	
席建忠	独立董事	男	40	2012年6月21日	2015年6月20日					7.2	
李一鸣	监事长	男	57	2012年6月21日	2015年6月20日						46.5
曹 勇	监事	男	44	2012年6月21日	2015年6月20日					16.7	
章林春	监事	男	55	2012年6月21日	2015年6月20日					17.9	
梁林美	监事	男	44	2012年6月21日	2015年6月20日					24	
孙槐建	监事	男	58	2012年6月21日	2015年6月20日					22.6	
陈丁宽	副总经理	男	58	2012年6月21日	2015年6月20日					57.7	
张定丰	副总经理	男	44	2012年6月21日	2015年6月20日					59	
马文鑫	副总经理	男	48	2012年6月21日	2015年6月20日					58.3	

				月 21 日	月 20 日						
吕永辉	副总经理	男	44	2012 年 6 月 21 日	2015 年 6 月 20 日					43.1	
赵俊兴	副总经理	男	46	2013 年 4 月 11 日	2015 年 6 月 20 日					26.3	
俞祝军	董事会秘书	男	46	2012 年 6 月 21 日	2015 年 6 月 20 日					38.9	
合计	/	/	/	/	/	111,434	180,882	69,448	/	807.2	145.6

1、李春波：董事长，男，1959 年出生，中共党员，中国药科大学医药经济管理专业毕业，教授级高级工程师，高级会计师，历任新昌制药厂财务科长、副厂长、总会计师，1997 年 5 月至 2000 年 5 月任浙江医药股份有限公司副总经理兼新昌制药厂厂长，2000 年 5 月至 2003 年 6 月任浙江医药股份有限公司总经理兼新昌制药厂厂长，2003 年 6 月至 2009 年 6 月任浙江医药股份有限公司董事长兼总经理，2009 年 6 月至今任本公司董事长。

2、蒋晓岳：董事、总经理，男，1962 年出生，浙江医科大学药学专业毕业，高级工程师，执业药师，历任新昌制药厂片剂车间技术员、药物研究所制剂研究室主任、质量管理处处长，1997 年 6 月至 2003 年 6 月任浙江医药股份有限公司质监办主任兼新昌制药厂质量管理部部长，2003 年 6 月至 2008 年 4 月任浙江医药股份有限公司副总经理、新昌制药厂质量总监，2008 年 4 月至 2009 年 6 月任浙江医药股份有限公司代总经理，2009 年 6 月至今任本公司董事、总经理。

3、白明辉：副董事长，男，1969 年出生，工商管理硕士，经济师，中共党员。历任国投电子公司项目经理、国投创业投资有限公司高级项目经理、国投高科技投资有限公司高级项目经理，2008 年 5 月至 2010 年 9 月任国投高科技投资有限公司总经理助理，2010 年 9 月至今任国投高科技投资有限公司副总经理，白明辉先生曾在 2008 年 12 月至 2011 年 5 月任本公司董事、副董事长。

4、张国钧：副董事长，男，1961 年出生，中共党员，双学位及中欧国际工商管理学院 EMBA 学历，教授级高级工程师，历任新昌制药厂车间主任、助理厂长、副厂长及新昌制药股份有限公司副总经理、副总工程师等职，1997 年 5 月至 1998 年 6 月任浙江医药股份有限公司总经理助理、董事会秘书，1998 年 6 月至 2003 年 5 月任浙江医药股份有限公司常务副总经理兼董事会秘书，2003 年 6 月至 2009 年 6 月任本公司副董事长兼常务副总经理，2009 年 6 月至今任本公司副董事长。

5、罗林：董事，男，1957 年 9 月出生，中共党员，江西南昌人，大学本科学历，高级经济师。历任国家计委国土司干部，国家交通投资公司资金财务部副处长，国通路港实业公司部门经理，国投交通实业公司部门经理，国投创兴资产管理公司项目经理，国投资产管理公司项目高级经理，2004 年 12 月至 2011 年 3 月任国家开发投资公司化肥投资部责任项目高级经理，2011 年 3 月至今任国投高科技投资有限公司高级项目经理，2011 年 5 月至今任本公司董事。

6、李春风：董事、财务总监，女，1970 年出生，硕士学历，会计师，曾任海南西普制药有限公司财务科长，宁波天衡制药厂财务科长，1997 年 4 月至 2003 年 6 月任浙江医药股份有限公司财务部经理，2003 年 6 月至 2006 年 6 月任浙江医药股份有限公司财务负责人，2006 年 6 月至今任本公司董事、财务总监。

7、吕春雷：董事、副总经理，男，1967 年生，浙江工业大学精细化工专业毕业，教授级高工，历任新昌制药厂研究所合成室主任，新昌制药厂合成二车间主任，新昌制药厂厂长助理兼生产部经理，新昌制药厂副厂长兼合成药厂厂长，新昌制药厂常务副厂长，新昌制药厂代厂长，2004 年 3 月至 2006 年 6 月任新昌制药厂厂长，2006 年 6 月至 2009 年 6 月任本公司副总经理，2009 年 6 月至今任本公司董事、副总经理。

8、童本立：独立董事，男，1950 年出生，中共党员，教授，高级会计师，注册会计师。曾任浙江省财政厅会计处副处长、浙江省财政厅任预算处处长、浙江财经学院副院长，1993 年 5 月至 2004 年 4 月任浙江财经学院院长，2003 年 12 月至 2008 年 10 月任浙江财经学院党委书记。现任浙江财经大学教授、浙江省财政学会副会长、浙江省会计学会副会长、浙江省审计学会副会长、浙江省税务学会顾问。2009 年 6 月至今任浙江医药股份有限公司独立董事。

9、杨胜利：独立董事，男，1941年生，中共党员，中国工程院院士。就读于华东化工学院有机化工系，曾任中国科学院上海药物研究所研究员，1988至今任中国科学院上海生物工程研究中心研究员，期间，1991年至2005年任国家“863”计划生物与现代农业技术领域专家委员会委员，1997年至今任中国工程院院士，2003年至今任国家“973”计划专家、顾问组成员，2001年至2006年任中国微生物学会理事长，2005年至2009年任中国生物工程学会理事长。2009年6月至今任本公司独立董事。

10、傅鼎生：独立董事，男，1953年生，中共党员，法学教授，曾在江西上饶中学任教，曾任上海市人大常委会立法咨询员和决策咨询专家。1982年至今任华东政法学院教授，现任华东政法大学经济法学院副院长，兼任中国法学会民法研究会常务理事、上海法学会民法研究会副会长、《东方法学》期刊主编。2009年6月至今任本公司独立董事。

11、席建忠：独立董事，男，1974年出生，教授，博士生导师，“国家杰出青年基金”获得者。2004年9月至2005年6月任美国加州大学洛杉矶分校高级研究助理，2005年7月至今任北京大学工学院特聘研究员。研究专长包括新药物靶点筛选与确认、靶向基因操纵等。目前担任中国化学会化学生物学专业委员会委员、中国医药生物技术协会生物芯片分会常务委员、中国生物医学工程学会生物医学测量分会委员等职务。2009年6月至今任浙江医药股份有限公司独立董事。

12、李一鸣：监事长，男，1957年1月出生，大学本科，农村经济专业，副研究员。曾任国家开发投资公司农业业务部、农林分公司业务主管，国投兴业有限公司医药业务部业务主管。1999年4月至2002年10月任国投药业投资有限公司项目经理，2002年10月至今任国投高科技投资有限公司高级项目经理，2000年6月起任浙江医药股份有限公司监事长。

13、曹勇：监事，男，1970年生，经济师，南开大学国际经济专业本科毕业。1997年9月至1998年6月任浙江医药股份有限公司新昌制药厂国贸部经理，1998年7月至2003年8月任浙江医药股份有限公司新昌制药营销公司副总经理，2003年8月至2007年12月任浙江医药股份有限公司国际贸易总公司总经理兼一部经理，2007年12月至今任浙江医药股份有限公司医药贸易总公司总经理兼国贸一部经理。2009年6月至今任本公司监事。

14、章林春：男，1959年生，中共党员，政工师。曾任新昌制药厂团委书记、党办副主任、厂办副主任、动力分厂厂长、供应部经理，2007年10月至今任新昌制药厂工会主席，章林春先生曾在2003年6月至2009年6月任本公司监事。2012年6月至今任本公司监事。

15、梁林美：监事，男，1970年生，研究生学历，高级会计师。曾任浙江新昌制药股份有限公司财务部副经理、浙江医药股份有限公司新昌制药厂资金管理部经理，2004年3月至2006年8月任浙江医药股份有限公司新昌制药厂总会计师，2006年8月至今任浙江医药股份有限公司新昌制药厂总会计师兼副厂长，2013年2月至今任浙江医药股份有限公司财务部经理，2009年6月至今任本公司监事。

16、孙槐建：监事，男，1956年生，浙江新昌人，中共党员，大专学历。1990年至2002年在浙江医药股份有限公司新昌制药厂工作，2002年至今任浙江医药股份有限公司维生素厂党委委员、工会主席，2009年6月至今任本公司监事。

17、陈丁宽：副总经理，男，1956年生，中共党员，高级经济师，历任新昌县人民政府办公室主任，县总工会主席，县对外经济贸易委员会主任、外贸公司总经理，1996至2003年任国有工业总公司总经理、经贸局局长，2003年6月至2009年6月任本公司董事兼副总经理。2009年6月至今任本公司副总经理。

18、张定丰：副总经理兼新昌制药厂厂长，男，1970年生，浙江大学化工系毕业，高级工程师，历任浙江医药股份有限公司新昌制药厂供应部经理，新昌制药厂厂长助理，新昌制药厂副厂长，2006年6月至2007年12月任新昌制药厂代厂长，2007年12月至2009年6月任新昌制药厂厂长。2009年6月至今任本公司副总经理兼新昌制药厂厂长。

19、马文鑫：副总经理兼维生素厂厂长，男，1965年生，中共党员，高级工程师，历任浙江医药股份有限公司新昌制药厂总经理助理、技改部经理、厂长助理、副厂长，2003年7月至2009年6月任浙江医药股份有限公司维生素厂厂长，2009年6月至今任本公司副总经理兼维生

素厂厂长。

20、吕永辉：副总经理，男，1970 年生，中共党员，大学本科学历，高级工程师，曾在绍兴钢铁总厂、绍兴市环境保护局工作，2000 年 5 月至 2004 年 8 月任绍兴市环境监察支队支队长，2004 年 9 月至 2005 年 6 月任绍兴市环境保护局党组成员、办公室主任，2005 年 7 月至 2012 年 5 月任绍兴市安全生产监督管理局党组成员、副局长，2012 年 6 月至今任本公司副总经理。

21、赵俊兴：副总经理，男，1968 年生，俄克拉荷马大学化学工程专业毕业，获硕士学位，1994 年至 1996 年任 Cbiron 公司（诺华）药物分析员，1996 年至 2002 年任拜耳生物制药首席工程师，2002 年至 2003 年任辉瑞制药（法玛西亚）企业质量顾问，2003 年至 2005 年任辉瑞亚太地区验证经理，2005 年至 2008 年任辉瑞制药质量&验证经理，2008 年至 2013 年任赛金药业亚太区运营总监，2013 年 4 月至今任本公司副总经理。

22、俞祝军：董事会秘书，1968 年生，MBA 学历，经济师，1997 年 5 月至 2003 年 6 月任本公司投资证券部副经理。2003 年 6 月起任本公司董事会秘书。

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期
白明辉	国投高科技投资有限公司	副总经理	2010 年 9 月 1 日
李一鸣	国投高科技投资有限公司	高级项目经理	2002 年 10 月 1 日
罗林	国投高科技投资有限公司	高级项目经理	2011 年 3 月 1 日

### (二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期
童本立	浙江财经学院	教授	2008 年 1 月 1 日
童本立	信雅达系统工程股份有限公司	独立董事	2008 年 7 月 17 日
童本立	数源科技股份有限公司	独立董事	2008 年 10 月 23 日
童本立	南都电源股份有限公司	独立董事	2008 年 11 月 22 日
童本立	浙江省围海建设集团股份公司	独立董事	2013 年 1 月 10 日
杨胜利	中国科学院上海生命科学院	研究员	1988 年 1 月 1 日
杨胜利	华北制药股份有限公司	独立董事	2008 年 9 月 1 日
杨胜利	常茂生物化学工程股份有限公司	独立董事	2004 年 1 月 1 日
傅鼎生	华东政法学院	教授	1982 年 1 月 1 日
傅鼎生	浙江仙琚制药股份有限公司	独立董事	2013 年 12 月 20 日
傅鼎生	上海友谊集团股份有限公司	独立董事	2010 年 6 月 22 日
席建忠	北京大学	特聘研究员	2005 年 7 月 1 日



## 三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的报酬由股东大会审议决定；公司高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会拟定，提交公司董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员的报酬，根据公司董事会通过的《关于调整独立董事津贴的议案》、《浙江医药股份有限公司高级管理人员薪酬方案》及公司有关绩效目标考核制度等为原则确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	根据公司年度经营业绩考核结果及时支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，公司董事、监事和高级管理人员报酬总计 807.2 万元。

## 四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
赵俊兴	副总经理	聘任	工作需要

## 五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员无变动。

## 六、 母公司和主要子公司的员工情况

## (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	4,370
主要子公司在职员工的数量	1,168
在职员工的数量合计	5,538
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,990
销售人员	178
技术人员	1,957
财务人员	105
行政人员	308
合计	5,538
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士以上	134
大学本科	1,413
大专	1,221
其他	2,770
合计	5,538

## (二) 薪酬政策

报告期内，公司按照国家劳动工资政策和公司实际工作需要，实行不同概念形式的计酬方式，并按国家有关规定发放各类津贴和补贴，公司与工会签订集体合同，工资制度经双方协商后制订并执行。

(三) 培训计划

服务企业长期发展战略，满足企业经营对人力资源的需求，提升员工的知识、技能和态度，以高水平完成本职工作，促进员工职业生涯规划与组织目标的统一，最终以企业员工个人目标的实现来推动组织目标的达成。

一、岗位胜任能力培训

- 1、三级教育
- 2、转岗培训
- 3、岗位达标应知应会培训
- 4、新进高校毕业生岗前教育
- 5、班组长培训
- 6、6S 管理培训

二、后备干部培训

- 1、第三期后备干部高级班培训
- 2、第四期后备干部初级班培训

三、中高层干部培训

- 1、中高层药品食品法律法规和 GMP 知识培训
- 2、中高层 HSE 培训
- 3、中高层知识产权培训
- 4、干部交叉任职培养

四、特种作业培训

- 1、特种作业人员技能等级培训年检
- 2、危化品安全知识培训

五、各类业务知识培训

- 1、执业药师继续教育（面授部分）
- 2、设备维保培训
- 3、财务及统计人员培训
- 4、科技人员各类培训、考试
- 5、研发人员 GLP、GMP 培训
- 6、新药研发流程管理培训

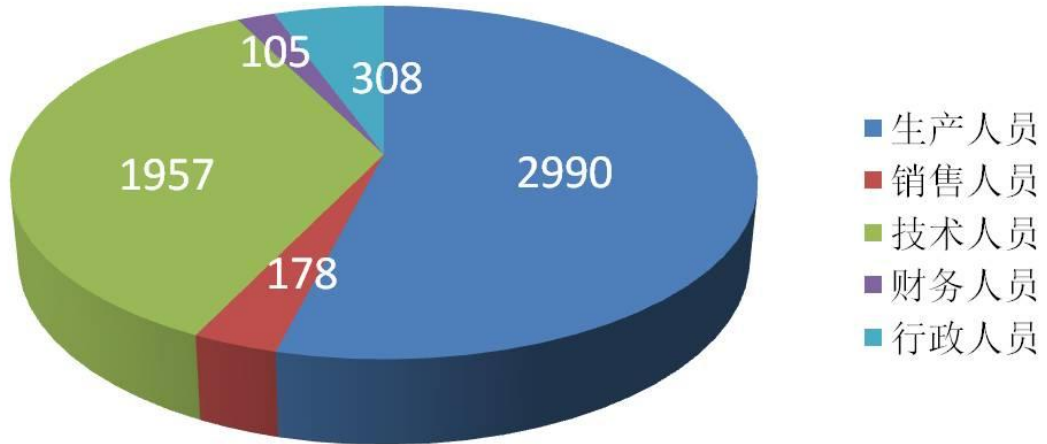
六、拓展知识培训

- 1、在职学历教育
- 2、第二期英语培训

七、因企业发展需要，临时增加的内容。

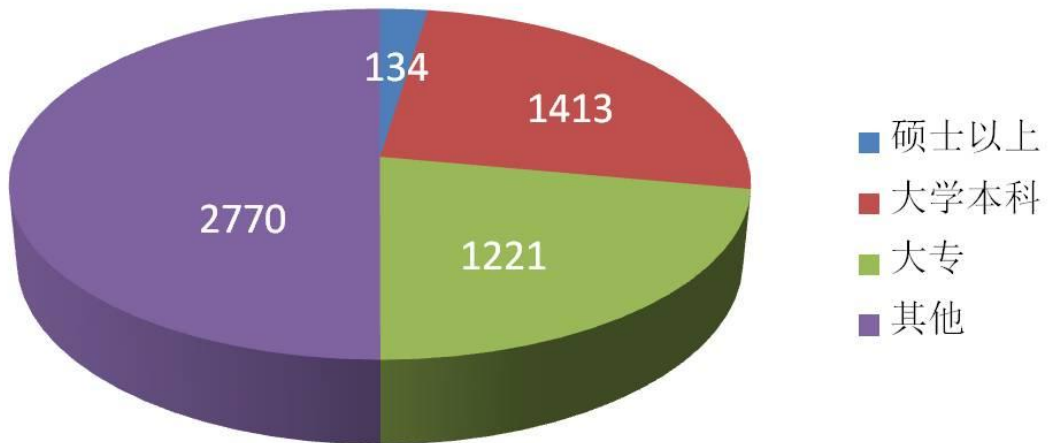
(四) 专业构成统计图：

## 员工专业构成



(五) 教育程度统计图:

## 员工教育程度



## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

#### (一) 公司治理的基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等有关上市公司治理法律法规及《公司章程》的要求，结合公司实际情况，不断完善公司各项规章制度，加强信息披露工作，不断完善公司的法人治理结构，持续推进公司规范化运作，提升公司治理水平，切实维护公司及全体股东的利益。公司股东大会、董事会、监事会、各经营层之间职责明确，工作流程规范，各董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，确保了公司合规、稳定、持续、快速的发展。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求通知、召集、召开股东大会，平等对待所有股东，确保所有股东，特别是中小股东充分享有和行使自己的权利，保证股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。公司召开的股东大会均聘请了律师对会议的召集、召开程序、出席会议人员资格和表决程序进行确认和见证，并出具法律意见书，保证了股东大会的合法有效。报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会和 1 次临时股东大会。

2、关于控股股东与公司的关系：公司具有健全的法人治理结构，公司董事会、监事会和经营机构能够独立运作。控股股东通过股东大会依法行使股东权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面做到相互独立；公司董事会、监事会和经营管理等职能部门能独立运作。报告期内公司没有为控股股东以及关联企业提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》《公司章程》规定的选聘程序选聘董事和独立董事，董事会现有董事 11 名，其中独立董事 4 名，设有审计、提名、战略、薪酬与考核四个专门委员会。全体董事均能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，忠实、诚信、勤勉、专业地履行职责。董事会会议的召集、召开以及表决程序，均符合《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，并严格按照规定的会议议程进行。报告期内共召开 8 次董事会。

4、关于监事与监事会：公司监事会现有监事 5 名，其中职工监事 2 名。公司监事的选举符合有关法律、法规的规定，公司监事会的人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求，能够确保监事会独立有效地行使对董事、高级管理人员以及财务人员的监督和检查。监事会按照《公司章程》和《监事会议事规则》的要求，认真履行职责，行使监督职能，维护公司和全体股东利益。报告期内共召开 4 次监事会。

5、关于相关利益者：公司能够充分尊重和依法维护债权人、员工、客户、消费者等其他利益相关者的合法权益，并积极合作，共同推动公司持续健康发展。公司能够关注所在地区的公益事业、环境保护等问题，不断增加对环保治理的投入，重视公司社会责任。

6、关于信息披露与透明度：公司制订了《信息披露管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》等相关规章制度，公司董事会指定董事会秘书和董事会办公室负责信息披露工作，接待股东来访和咨询。公司能够严格按照法律、法规和相关规章制度的规定，准确、真实、完整、及时披露公司信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

7、其他关于公司治理方面的措施：报告期内，按照相关要求修订了《浙江医药股份有限公司募集资金管理制度》，为进一步明确董事长权限，制订了《董事会对董事长的授权细则》，进一步完善了公司的规范运作。

## （二）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度》的规定，公司于 2012 年 4 月 20 日召开第五届十八次董事会审议通过了《浙江医药股份有限公司内幕信息知情人登记制度》（2012 年修订）。公司严格按照《浙江医药股份有限公司内幕信息知情人登记制度》的规定对内幕信息知情人档案进行登记并报备，在内幕信息控制和保密工作中，公司坚持预防为主原则，审慎处理各类保密事项，缩小知悉范围，加强流程控制。报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息进行内幕交易情况，维护了信息披露的公平原则。报告期内，公司没有发生违规买卖公司股票的情形，也没有因内幕信息知情人登记制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情形。

## 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
浙江医药股份有限公司 2012 年度股东大会	2013 年 5 月 16 日	《2012 年度董事会工作报告》、《2012 年度监事会工作报告》、《2012 年度财务决算报告》、《2012 年度利润分配预案》、《2012 年年度报告全文及摘要》、《关于续聘会计师事务所并支付报酬的议案》、《修改〈公司章程〉部分条款的议案》、《修订公司募集资金管理制度的议案》	上述议案全部通过	www.sse.com.cn	2013 年 5 月 17 日
浙江医药股份有限公司 2013 年第一次临时股东大会	2013 年 9 月 16 日	《公司 2013 年半年度资本公积金转增股本预案》、《关于修改浙江医药股份有限公司章程的议案》	上述议案全部通过	www.sse.com.cn	2013 年 9 月 17 日

## 三、 董事履行职责情况

### （一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
李春波	否	8	8	7	0	0	否	2
张国钧	否	8	8	6	0	0	否	2
白明辉	否	8	8	7	0	0	否	0
蒋晓岳	否	8	8	6	0	0	否	1
罗林	否	8	8	6	0	0	否	1
李春风	否	8	8	6	0	0	否	2
吕春雷	否	8	8	6	0	0	否	2

童本立	是	8	8	6	0	0	否	1
杨胜利	是	8	8	6	0	0	否	0
傅鼎生	是	8	8	6	0	0	否	0
席建忠	是	8	8	7	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	1

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

#### 四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

- 1、公司近年来成立了多家子公司，建议继续加强对子公司的风控管理。
- 2、公司为出口型企业，建议经营层多关注人民币汇率给公司带来的经营风险。
- 3、公司的发展需要不断的创新，但同时也需加强对创新风险的控制。
- 4、报告期内，根据独立董事意见，为加强风控管理，公司董事会审计委员会下新设了风控总监职位，下设风控部、审计部、法务部三个部门。

#### 五、 监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议，未发现存在风险的事项。

#### 六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立性，公司能保持自主经营能力。

#### 七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司对高级管理人员实施年度目标责任考核，依照公司全年经营目标完成情况，结合年度个人考核评价结果，决定高级管理人员的年度报酬。

董事会下设薪酬与考核委员会，并建立了相应的工作细则，为有效调动高管人员的积极性和创造性，董事会薪酬与考核委员会对公司经营层高管的业绩完成情况进行考核，强化了对高级管理人员的考评激励作用，公司还将根据实际情况不断完善考评和激励机制，使高级管理人员与股东利益取向一致，最终实现股东价值最大化。

## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

#### 1、 内控责任声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

#### 2、 内控制度建设情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等法律法规的要求，结合公司实际，建立了健全的法人治理结构，建立了涵盖公司所有部门及子公司各层面、各业务环节及各项相关管理活动的内部控制体系，将组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、采购业务、资产管理、工程项目、销售管理、研究与开发、担保业务、财务报告、合同管理、内部监督、信息系统控制、内部信息传递、全面预算等主要业务和事项均纳入到内控体系范畴。

公司董事会下设审计委员会，根据《审计委员会实施细则》、《内部控制制度》等规定，负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。为进一步规范公司经营活动和投资行为，有效规避企业投资风险，提高项目投资的科学决策水平，加强公司对项目投资的监督、管理、审核力度，增强公司风控管理能力，董事会审计委员会下设风控总监职位，负责公司内部审计、法律事务、风险控制等方面工作，下设审计部、风控部、法务部等三个部门。法务部、风控部、审计部在风控总监领导下开展工作，隶属于审计委员会，对公司董事会和董事长负责。2013年，在公司董事会、监事会的监督与指导下，风控总监带领审计部及风控部依法独立开展公司内部审计、监督工作，采取定期与不定期检查方式，对公司及子公司财务、重大项目、生产经营活动等进行核查、审计并对公司内部管理体系以及子公司内部控制制度的情况进行监督检查，有效防范经营风险的发生。

#### 3、 内部控制评价结论

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

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

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

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2013 年度内部控制有效性进行独立审计，出具了《浙江医药股份有限公司 2013 年内部控制审计报告》（详见上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

### 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司第五届董事会第四次会议上审议通过了关于制订《浙江医药股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案，对年报信息披露差错责任追究做了具体规定，明确了对年报信息披露差错责任人的问责措施。报告期内，公司未出现重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等年报信息披露重大差错。



## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师严善明、李正卫、傅芳芳审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、 审计报告

审 计 报 告  
天健审（2014）1758 号

浙江医药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江医药股份有限公司（以下简称浙江医药公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是浙江医药公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，浙江医药公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了浙江医药公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：严善明

中国注册会计师：李正卫

二〇一四年三月二十六日

## 二、 财务报表

合并资产负债表  
2013 年 12 月 31 日

编制单位:浙江医药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1	1,709,886,846.41	2,491,829,568.23
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	670,650.00	891,750.00
应收票据	3	130,213,958.84	68,212,960.29
应收账款	4	919,122,968.89	929,227,419.18
预付款项	5	48,086,159.32	64,479,878.69
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	6	99,140,590.31	72,045,107.83
买入返售金融资产			
存货	7	748,515,656.52	766,771,034.19
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8	142,276,844.74	36,412,909.17
流动资产合计		3,797,913,675.03	4,429,870,627.58
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	9	335,987,911.68	242,209,648.88
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	11	38,637,119.38	14,312,922.50
投资性房地产	12	6,884,887.35	7,124,699.79
固定资产	13	2,269,729,960.98	1,250,408,861.44
在建工程	14	583,453,460.79	625,782,258.11
工程物资	15	612,693.35	3,586,503.26
固定资产清理			
生产性生物资产	16	35,762.96	18,901.96

油气资产			
无形资产	17	335,335,549.80	203,082,014.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	18	16,546,990.43	15,015,655.02
其他非流动资产	19	171,228,436.22	266,259,244.23
非流动资产合计		3,758,452,772.94	2,627,800,709.20
资产总计		7,556,366,447.97	7,057,671,336.78
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	21	32,761,836.05	
应付账款	22	846,655,207.84	644,066,276.74
预收款项	23	19,706,888.90	18,227,205.37
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	24	41,574,824.80	50,139,589.49
应交税费	25	30,071,134.48	61,768,397.03
应付利息			
应付股利	26	29,971.18	29,971.18
其他应付款	27	17,140,199.32	20,486,401.25
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			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		987,940,062.57	794,717,841.06
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	28		12,931,006.26

预计负债			
递延所得税负债	18	46,362,115.86	32,328,541.44
其他非流动负债	29	41,642,609.22	20,756,382.24
非流动负债合计		88,004,725.08	66,015,929.94
负债合计		1,075,944,787.65	860,733,771.00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	30	936,108,000.00	520,060,000.00
资本公积	31	1,171,737,998.63	1,508,044,900.06
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	32	898,316,886.07	829,695,883.14
一般风险准备			
未分配利润	33	3,452,108,720.09	3,328,664,473.12
外币报表折算差额		-139,013.36	-22,200.62
归属于母公司所有者 权益合计		6,458,132,591.43	6,186,443,055.70
少数股东权益		22,289,068.89	10,494,510.08
所有者权益合计		6,480,421,660.32	6,196,937,565.78
负债和所有者权益 总计		7,556,366,447.97	7,057,671,336.78

法定代表人：李春波 主管会计工作负责人：李春风 会计机构负责人：梁林美

**母公司资产负债表**  
2013 年 12 月 31 日

编制单位：浙江医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,331,686,456.65	2,161,574,233.06
交易性金融资产		670,650.00	891,750.00
应收票据		129,242,198.84	68,212,960.29
应收账款	1	598,648,971.24	720,260,433.02
预付款项		59,171,481.56	54,831,768.17
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	866,080,847.49	470,993,035.34
存货		555,303,177.65	623,667,492.25
一年内到期的非流动			

资产			
其他流动资产		14,570,916.94	21,364,295.71
流动资产合计		3,555,374,700.37	4,121,795,967.84
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		335,987,911.68	242,209,648.88
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	1,748,308,208.62	1,020,736,788.50
投资性房地产		6,884,887.35	7,124,699.79
固定资产		1,065,109,288.32	1,079,655,219.00
在建工程		42,700,387.01	52,112,651.71
工程物资		431,626.53	397,451.64
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		114,711,687.72	82,963,349.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,915,497.61	8,753,175.92
其他非流动资产		210,697.00	6,745,745.35
非流动资产合计		3,323,260,191.84	2,500,698,730.52
资产总计		6,878,634,892.21	6,622,494,698.36
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		340,981,934.93	323,083,184.37
预收款项		8,993,653.56	11,483,861.66
应付职工薪酬		35,042,601.35	45,208,020.37
应交税费		19,199,900.23	51,356,034.61
应付利息			
应付股利		29,971.18	29,971.18
其他应付款		12,623,241.84	18,569,036.49
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		416,871,303.09	449,730,108.68

<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			12,931,006.26
预计负债			
递延所得税负债		46,362,115.86	32,328,541.44
其他非流动负债		30,127,381.52	19,385,826.48
非流动负债合计		76,489,497.38	64,645,374.18
负债合计		493,360,800.47	514,375,482.86
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)		936,108,000.00	520,060,000.00
资本公积		1,169,753,134.72	1,506,089,611.34
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		898,316,886.07	829,695,883.14
一般风险准备			
未分配利润		3,381,096,070.95	3,252,273,721.02
所有者权益(或股东权益)合计		6,385,274,091.74	6,108,119,215.50
负债和所有者权益(或股东权益)总计		6,878,634,892.21	6,622,494,698.36

法定代表人: 李春波 主管会计工作负责人: 李春风 会计机构负责人: 梁林美

**合并利润表**  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,932,920,236.96	5,264,006,116.35
其中: 营业收入	1	4,932,920,236.96	5,264,006,116.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,384,494,252.53	4,261,251,925.75
其中: 营业成本	1	3,683,822,770.74	3,618,241,334.46
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	2	30,487,054.64	28,812,049.27
销售费用	3	203,993,334.63	214,525,187.40
管理费用	4	437,975,835.52	403,477,865.80
财务费用	5	-10,027,430.96	-26,222,791.69
资产减值损失	6	38,242,687.96	22,418,280.51
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	7	-221,100.00	891,750.00
投资收益（损失以“－”号填列）	8	6,788,717.17	7,716,403.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,427,872.69	-125,543.53
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		554,993,601.60	1,011,362,344.44
加：营业外收入	9	20,790,973.98	12,497,012.11
减：营业外支出	10	28,137,792.16	28,306,973.07
其中：非流动资产处置损失		8,723,510.89	14,888,411.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		547,646,783.42	995,552,383.48
减：所得税费用	11	95,042,196.19	144,410,538.59
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		452,604,587.23	851,141,844.89
归属于母公司所有者的净利润		452,095,249.90	848,542,502.09
少数股东损益		509,337.33	2,599,342.80
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	12	0.48	1.00
（二）稀释每股收益	12	0.48	1.00
七、其他综合收益	13	79,594,710.64	-36,767,119.42
八、综合收益总额		532,199,297.87	814,374,725.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		531,689,960.54	811,775,382.67
归属于少数股东的综合收益总额		509,337.33	2,599,342.80

法定代表人：李春波 主管会计工作负责人：李春风 会计机构负责人：梁林美

#### 母公司利润表

2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	1	3,492,732,742.73	4,645,496,521.11
减：营业成本	1	2,402,210,362.47	3,094,954,427.51
营业税金及附加		26,939,094.26	26,728,584.51
销售费用		155,337,539.21	192,201,424.96
管理费用		352,372,077.80	372,176,931.90
财务费用		-51,126,182.64	-32,849,903.73
资产减值损失		65,431,215.45	25,521,826.54
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-221,100.00	891,750.00
投资收益（损失以“－”号填列）	2	5,685,041.36	7,716,403.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		324,196.88	-125,543.53
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		547,032,577.54	975,371,383.26
加：营业外收入		14,460,516.83	9,308,166.34
减：营业外支出		23,496,346.25	22,601,751.88
其中：非流动资产处置损失		8,723,510.89	13,718,564.40
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		537,996,748.12	962,077,797.72
减：所得税费用		80,523,395.26	136,552,038.57
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		457,473,352.86	825,525,759.15
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		79,711,523.38	-36,766,450.87
七、综合收益总额		537,184,876.24	788,759,308.28

法定代表人：李春波 主管会计工作负责人：李春风 会计机构负责人：梁林美

## 合并现金流量表

2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		5,694,716,218.24	5,684,717,153.74
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			
处置交易性金融资产净增加额			
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		101,791,769.29	95,386,673.95
收到其他与经营活动有关的现金	1	44,682,686.70	41,896,550.66
经营活动现金流入小计		5,841,190,674.23	5,822,000,378.35
购买商品、接受劳务支付的现金		4,113,167,386.59	3,889,801,371.60
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		362,739,210.92	311,306,104.07
支付的各项税费		249,096,888.26	305,271,563.23
支付其他与经营活动有关的现金	2	461,100,971.05	508,133,104.56

经营活动现金流出小计		5,186,104,456.82	5,014,512,143.46
经营活动产生的现金流量净额		655,086,217.41	807,488,234.89
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		5,360,844.48	6,108,649.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,011,287.56	4,901,053.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	3	23,776,660.00	88,834,811.11
投资活动现金流入小计		36,148,792.04	99,844,513.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,187,462,210.60	945,495,279.54
投资支付的现金		24,000,000.00	15,279,960.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,211,462,210.60	960,775,239.54
投资活动产生的现金流量净额		-1,175,313,418.56	-860,930,725.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		6,064,796.67	1,253,174,900.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,064,796.67	
取得借款收到的现金			120,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动			

有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,064,796.67	1,373,174,900.00
偿还债务支付的现金			120,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		260,030,000.00	296,340,123.69
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			
筹资活动现金流出小计		260,030,000.00	416,340,123.69
筹资活动产生的现金流量净额		-253,965,203.33	956,834,776.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-19,568,672.34	-4,526,028.89
五、现金及现金等价物净增加额		-793,761,076.82	898,866,256.65
加：期初现金及现金等价物余额		2,491,829,568.23	1,592,963,311.58
六、期末现金及现金等价物余额		1,698,068,491.41	2,491,829,568.23

法定代表人：李春波 主管会计工作负责人：李春风 会计机构负责人：梁林美

母公司现金流量表  
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,927,060,322.99	5,181,119,659.15
收到的税费返还		92,287,543.75	95,386,673.95
收到其他与经营活动有关的现金		81,189,304.67	46,026,702.04
经营活动现金流入小计		4,100,537,171.41	5,322,533,035.14
购买商品、接受劳务支付的现金		2,504,774,399.64	3,379,946,384.54
支付给职工以及为职		300,462,945.86	282,856,249.42

工支付的现金			
支付的各项税费		193,309,695.05	273,322,783.51
支付其他与经营活动有关的现金		356,337,799.21	752,989,978.14
经营活动现金流出小计		3,354,884,839.76	4,689,115,395.61
经营活动产生的现金流量净额		745,652,331.65	633,417,639.53
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		5,360,844.48	6,108,649.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,149,442.50	4,713,671.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		15,812,781.28	93,334,811.11
投资活动现金流入小计		28,323,068.26	104,157,132.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		155,662,481.93	212,712,015.88
投资支付的现金		727,247,223.24	851,279,960.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		442,000,000.00	
投资活动现金流出小计		1,324,909,705.17	1,063,991,975.88
投资活动产生的现金流量净额		-1,296,586,636.91	-959,834,843.19
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,253,174,900.00
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			1,253,174,900.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		260,030,000.00	292,352,373.70
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		260,030,000.00	292,352,373.70
筹资活动产生的现金流量净额		-260,030,000.00	960,822,526.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-18,923,471.15	-4,556,142.24
五、现金及现金等价物净增加额		-829,887,776.41	629,849,180.40
加：期初现金及现金等价物余额		2,161,574,233.06	1,531,725,052.66
六、期末现金及现金等价物余额		1,331,686,456.65	2,161,574,233.06

法定代表人：李春波 主管会计工作负责人：李春风 会计机构负责人：梁林美

### 合并所有者权益变动表 2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	520,060,000.00	1,508,044,900.06			829,695,883.14		3,328,664,473.12	-22,200.62	10,494,510.08	6,196,937,565.78
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	520,060,000.00	1,508,044,900.06			829,695,883.14		3,328,664,473.12	-22,200.62	10,494,510.08	6,196,937,565.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	416,048,000.00	-336,306,901.43			68,621,002.93		123,444,246.97	-116,812.74	11,794,558.81	283,484,094.54

(一) 净利润					452,095,249.90		509,337.33	452,604,587.23
(二) 其他综合收益		79,711,523.38				-116,812.74		79,594,710.64
上述(一)和(二)小计		79,711,523.38			452,095,249.90	-116,812.74	509,337.33	532,199,297.87
(三) 所有者投入和减少资本							11,314,796.67	11,314,796.67
1. 所有者投入资本							11,314,796.67	11,314,796.67
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配				68,621,002.93	-328,651,002.93			-260,030,000.00
1. 提取盈余公积				68,621,002.93	-68,621,002.93			
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配					-260,030,000.00			-260,030,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	416,048,000.00	-416,018,424.81					-29,575.19	
1. 资本公积转增资本(或股本)	416,048,000.00	-416,048,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他		29,575.19					-29,575.19	
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	936,108,000.00	1,171,737,998.63		898,316,886.07	3,452,108,720.09	-139,013.36	22,289,068.89	6,480,421,660.32

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	450,060,000.00	360,999,868.29			705,867,019.26		2,873,986,834.91	-21,532.07	9,555,069.92	4,400,447,260.31
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初	450,060,000.00	360,999,868.29			705,867,019.26		2,873,986,834.91	-21,532.07	9,555,069.92	4,400,447,260.31

余额									
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	70,000,000.00	1,147,045,031.77		123,828,863.88		454,677,638.21	-668.55	939,440.16	1,796,490,305.47
（一）净利润						848,542,502.09		2,599,342.80	851,141,844.89
（二）其他综合收益		-36,766,450.87					-668.55		-36,767,119.42
上述（一）和（二）小计		-36,766,450.87				848,542,502.09	-668.55	2,599,342.80	814,374,725.47
（三）所有者投入和减少资本	70,000,000.00	1,183,174,900.00							1,253,174,900.00
1. 所有者投入资本	70,000,000.00	1,183,174,900.00							1,253,174,900.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配				123,828,863.88		-393,864,863.88			-270,036,000.00
1. 提取盈余公积				123,828,863.88		-123,828,863.88			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-270,036,000.00			-270,036,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转		636,582.64						-1,659,902.64	-1,023,320.00
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		636,582.64						-1,659,902.64	-1,023,320.00
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	520,060,000.00	1,508,044,900.06		829,695,883.14		3,328,664,473.12	-22,200.62	10,494,510.08	6,196,937,565.78

法定代表人：李春波 主管会计工作负责人：李春风 会计机构负责人：梁林美

母公司所有者权益变动表

2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余	520,060,000.00	1,506,089,611.34			829,695,883.14		3,252,273,721.02	6,108,119,215.50

额							
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	520,060,000.00	1,506,089,611.34			829,695,883.14	3,252,273,721.02	6,108,119,215.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	416,048,000.00	-336,336,476.62			68,621,002.93	128,822,349.93	277,154,876.24
（一）净利润						457,473,352.86	457,473,352.86
（二）其他综合收益		79,711,523.38					79,711,523.38
上述（一）和（二）小计		79,711,523.38				457,473,352.86	537,184,876.24
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配					68,621,002.93	-328,651,002.93	-260,030,000.00
1. 提取盈余公积					68,621,002.93	-68,621,002.93	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配						-260,030,000.00	-260,030,000.00
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转	416,048,000.00	-416,048,000.00					
1. 资本公积转增资本（或股本）	416,048,000.00	-416,048,000.00					
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（七）其他							
四、本期期末余额	936,108,000.00	1,169,753,134.72			898,316,886.07	3,381,096,070.95	6,385,274,091.74

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额						
	实收资本（或股本）	资本公积	减：	专项	盈余公积	一般	未分配利润



			库存股	储备		风险准备		
一、上年年末余额	450,060,000.00	359,681,162.21			705,867,019.26		2,820,612,825.75	4,336,221,007.22
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	450,060,000.00	359,681,162.21			705,867,019.26		2,820,612,825.75	4,336,221,007.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	70,000,000.00	1,146,408,449.13			123,828,863.88		431,660,895.27	1,771,898,208.28
（一）净利润							825,525,759.15	825,525,759.15
（二）其他综合收益		-36,766,450.87						-36,766,450.87
上述（一）和（二）小计		-36,766,450.87					825,525,759.15	788,759,308.28
（三）所有者投入和减少资本	70,000,000.00	1,183,174,900.00						1,253,174,900.00
1. 所有者投入资本	70,000,000.00	1,183,174,900.00						1,253,174,900.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					123,828,863.88		-393,864,863.88	-270,036,000.00
1. 提取盈余公积					123,828,863.88		-123,828,863.88	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-270,036,000.00	-270,036,000.00
4. 其他								
（五）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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	520,060,000.00	1,506,089,611.34			829,695,883.14		3,252,273,721.02	6,108,119,215.50

法定代表人：李春波 主管会计工作负责人：李春风 会计机构负责人：梁林美

### 三、 财务报表附注

## 浙江医药股份有限公司 财务报表附注

2013 年

金额单位：人民币元

### 一、 公司基本情况

浙江医药股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府证券委员会浙证委[1997]57 号文批准，于 1997 年 5 月 16 日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 330000000048605 的《企业法人营业执照》，现有注册资本 936,108,000.00 元，股份总数 936,108,000 股（每股面值 1 元），其中有限售条件的流通股份(A 股)4,275 股，无限售条件的流通股份(A 股)936,103,725 股。公司股票已于 1999 年 10 月 21 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属医药行业。经营范围：许可经营项目：药品生产，预包装食品批发，保健食品生产；分支机构凭有效许可证经营：食品添加剂、饲料添加剂、添加剂预混合饲料、工业氢（合格品）的生产、危险化学品的生产、储存，货运，药品经营，预包装食品零售。一般经营项目：化工产品（不含危险品及易制毒化学品）、饲料添加剂、卫生材料、制药机械、消字号产品、化妆品、化学试剂（不含危险品）、医疗器械（限国产一类）的销售，技术开发，经营进出口业务及进料加工和“三来一补”业务。

### 二、 公司主要会计政策和会计估计

#### （一） 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二） 遵循企业会计准则的声明

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

#### （三） 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （四） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### (六) 合并财务报表的编制方法

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

### (七) 现金及现金等价物的确定标准

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

### (八) 外币业务和外币报表折算

#### 1. 外币业务折算

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

#### 2. 外币财务报表折算

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

### (九) 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、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和

报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

（2）对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，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

（3）按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市

场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

#### (4) 可供出售金融资产减值证据

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

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，采用如下方法确定公允价值：

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值；

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应按以下公式确定该股票的价值：

$$FV=C+(P-C)\times(D_1-D_r)/D_1$$

其中：

FV 为估值日该可供出售权益工具的公允价值；

C 为该可供出售权益工具的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，应于除权日对其初始取得成本作相应调整）；

P 为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

$D_1$  为该可供出售权益工具限售期所含的交易所的交易天数；

$D_r$  为估值日剩余限售期，即估值日至限售期结束所含的交易所的交易天数（不含估值日当天）

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

#### (十) 应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项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	单项金额 200 万元以上（含 200 万元）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
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。

##### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

###### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

###### (2) 账龄分析法

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，以下同）	3	3
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-5 年	50	50
5 年以上	100	100

##### 3. 单项金额虽不重大但单项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

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

#### (十一) 存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (十二) 长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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



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

1) 在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

## 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## 5. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的，按照以下方法进行处理，除非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。

### 1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财

务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将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调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：

在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益（如果存在相关的商誉，还应扣除商誉）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的处理方法一致。在合并财务报表中，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，在合并财务报表中应当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。

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。

### (十三) 投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (十四) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	8-40	5	11.88-2.38
通用设备	5-15	5	19.00-6.33
专用设备	5-15	5	19.00-6.33
运输工具	6-12	5	15.83-7.92
其他设备	6	5	15.83

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十五) 在建工程

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

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

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十六) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

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

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

购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化金额

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

## (十七) 生物资产

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

2. 生物资产按照成本计量。生产性生物资产折旧采用年限平均法，各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

生产性生物资产类别	使用寿命(年)	预计净残值	年折旧率(%)
果树	5	原价的 0%	20.00

3. 收获或出售消耗性生物资产，或生产性生物资产收获农产品时，采用加权平均法结转成本。

4. 资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，消耗性生物资产按本财务报表附注二之存货所述方法计提跌价准备，生产性生物资产按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

5. 公益性生物资产不摊销也不计提减值准备。

## (十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50

软件技术	10
专有技术及技术许可权	10-20 年
人力资源	10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

研究阶段是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

开发阶段是已完成研究阶段的工作，具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

#### （十九）长期待摊费用

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。

#### （二十）收入

##### 1. 收入确认原则

##### （1）销售商品

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

##### （2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估

计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

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

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售维生素 E 等原料药、来立信等制剂产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## (二十一) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

2. 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

3. 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。

4. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## (二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

### (二十三) 经营租赁

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

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

## 三、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%、6%、0%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25% [注]

[注]: 本公司及控股子公司上海来益生物药物研究开发中心有限责任公司 (以下简称上海来益公司) 按 15% 的税率计缴; 下属子公司浙江来益生物技术有限公司 (以下简称浙江来益生物公司)、新昌县来益科技开发有限公司 (以下简称来益科技公司)、新昌县来益生态农业发展有限公司 (以下简称来益生态公司)、浙江昌海生物有限公司 (以下简称浙江昌海公司)、杭州来益生命营养科技有限公司 (以下简称杭州来益公司)、浙江来益医药有限公司 (以下简称来益医药公司)、浙江来益进出口有限公司 (以下简称来益进出口公司)、上海维艾乐健康管理有限公司 (以下简称上海维艾乐公司)、浙江海隆生物科技有限公司 (以下简称浙江海隆公司)

按25%的税率计缴；境外子公司香港博昌贸易有限公司（以下简称香港博昌公司）、维泰尔有限责任公司（以下简称维泰尔公司）、ZMC欧洲有限责任公司（以下简称ZMC欧洲公司）按注册地的法律计缴利得税。

## （二）税收优惠及批文

1. 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局《关于杭州新源电子研究所等 1125 家企业通过高新技术企业复审的通知》（浙科发高（2011）263 号）文件，本公司通过高新技术企业复审，资格有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。本期公司按 15%税率计缴企业所得税。

2. 控股子公司上海来益公司于 2012 年通过国家高新技术企业复审，取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GF201231000201），发证日期为 2012 年 9 月 23 日，有效期三年，本期该公司按 15%税率计缴企业所得税。

## 四、企业合并及合并财务报表

### （一）通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
浙江来益生物公司	控股子公司	浙江省嵊州市	制造业	1,650 万	生物农药制品的生产销售	75194683-3
上海来益公司	控股子公司	上海浦东新区	研发	1,000 万	药物研究开发	73405652-1
香港博昌公司	全资子公司	香港特别行政区	商品流通	USD1 万	药品、原料药进出口贸易	
来益科技公司	全资子公司	浙江省新昌县	研发	200 万	药物研究开发	69127717-1
浙江昌海公司	全资子公司	浙江省绍兴市	制造业	45,000 万	生物制品的研发、化工产品、饲料添加剂等销售	57172046-6
杭州来益公司	全资子公司	浙江省杭州市	服务业	6,800 万	生物技术、水处理设备的技术开发、技术咨询、技术服务等	58986531-3
来益医药公司	全资子公司	浙江省杭州市	商品流通	15,800 万	中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、抗生素制剂、批发等	59661913-7
来益进出口公司	全资子公司	浙江省新昌县	商品流通	1,000 万	货物进出口、技术进出口	05280205-6
上海维艾乐公司	全资子公司	上海市闵行区	商品流通	500 万	健康管理咨询、保健品销售等	06932267-3
维泰尔公司	控股子公司	美国	制造业	USD388.89 万	食品营养素预混料和膳食补充生产及销售	
来益生态公司	控股子公司之控股子公司	浙江省新昌县	农业	500 万	农产品生产销售	76017506-5



浙江海隆公司	全资子公司之控股子公司	浙江省绍兴市	研发	1,500 万	生物科技和医药科技产品技术开发等	05685536-6
ZMC 欧洲公司	控股子公司	欧洲德国	制造业	EUR245 万	饲料维生素预混料生产和销售	

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
浙江来益生物公司	17,325,000.00		90.91	90.91	是
上海来益公司	6,523,320.00		65.00	65.00	是
香港博昌公司	USD10,000.00		100.00	100.00	是
来益科技公司	2,000,000.00		100.00	100.00	是
浙江昌海公司	1,409,857,573.24		100.00	100.00	是
杭州来益公司	68,000,000.00		100.00	100.00	是
来益医药公司	158,000,000.00		100.00	100.00	是
来益进出口公司	10,000,000.00		100.00	100.00	是
上海维艾乐公司	5,000,000.00		100.00	100.00	是
维泰尔公司	USD3,500,000.00		90.00	90.00	是
来益生态公司	4,500,000.00		90.00[注 1]	90.00	是
浙江海隆公司	9,750,000.00		65.00[注 2]	65.00	是
ZMC 欧洲公司	EUR2,000,000.00		81.63	81.63	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
浙江来益生物公司	10,339,194.56		
上海来益公司	759,511.50		
维泰尔公司	2,344,591.48		
浙江海隆公司	5,192,761.95		
ZMC 欧洲公司	3,653,009.40		
合计	22,289,068.89		

[注 1]: 来益生态公司系由浙江来益生物公司投资的控股子公司, 浙江来益生物公司持有该公司 90.00% 的股权, 按此比例计算, 本公司间接持有其 81.82% 的权益。

[注 2]: 浙江海隆公司系由浙江昌海公司投资的控股子公司, 浙江昌海公司持有该公司

65.00%的股权，按此比例计算，本公司间接持有其 65.00%的权益。

## (二) 合并范围发生变更的说明

1. 本期公司投资设立全资子公司上海维艾乐公司，于 2013 年 5 月 17 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 310112001273108 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 500 万元，本公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2. 本期公司在美国投资设立控股子公司维泰尔公司，于 2013 年 3 月 27 日在美国新泽西州登记注册（注册号为 0400560652）。本公司出资 350 万美元，持有该公司 90%股权，本公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

3. 本期浙江昌海公司投资设立控股子公司浙江海隆公司，于 2013 年 1 月 18 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 330600400024072 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 1,500 万元，本公司出资 975 万元拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

4. 本期公司在欧洲投资设立控股子公司 ZMC 欧洲公司，于 2013 年 11 月 11 日在欧洲德国汉堡市登记注册（注册号为 HRB129559）。本公司出资 200 万欧元，占其 81.63%股权，本公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

## (三) 本期新纳入合并范围的主体

名 称	期末净资产	本期净利润
上海维艾乐公司	1,366,476.29	-3,633,523.71
维泰尔公司	23,445,914.83	-546,701.84
浙江海隆公司	14,836,462.71	-163,537.29
ZMC 欧洲公司	20,257,036.30	-204,793.70

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			72,459.66			55,894.70
小 计			72,459.66			55,894.70
银行存款：						
人民币			1,569,748,273.06			2,397,229,805.60

美元	7,625,971.76	6.0969	46,494,787.22	12,915,331.89	6.2855	81,179,318.59
欧元	9,710,609.34	8.4189	81,752,648.97	1,606,756.71	8.3176	13,364,359.61
小计			1,697,995,709.25			2,491,773,483.80
其他货币资金:						
人民币			11,818,677.50			189.73
小计			11,818,677.50			189.73
合计			1,709,886,846.41			2,491,829,568.23

(2) 期末其他货币资金中, 包括公司为开立信用证存入的信用证保证金存款 3,000,000.00 元以及开立保函保证金 8,818,355.00 元。

## 2. 交易性金融资产

项目	期末数	期初数
远期结汇公允价值变动	670,650.00	891,750.00
合计	670,650.00	891,750.00

## 3. 应收票据

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	130,213,958.84		130,213,958.84	68,212,960.29		68,212,960.29
合计	130,213,958.84		130,213,958.84	68,212,960.29		68,212,960.29

## 4. 应收账款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	947,560,115.82	100.00	28,437,146.93	3.00	958,046,421.53	100.00	28,819,002.35	3.01
小计	947,560,115.82	100.00	28,437,146.93	3.00	958,046,421.53	100.00	28,819,002.35	3.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								

合 计	947,560,115.82	100.00	28,437,146.93	3.00	958,046,421.53	100.00	28,819,002.35	3.01
-----	----------------	--------	---------------	------	----------------	--------	---------------	------

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	947,412,352.40	99.98	28,422,370.59	956,937,711.44	99.88	28,708,131.34
1-2 年	147,763.42	0.02	14,776.34	1,108,710.09	0.12	110,871.01
小 计	947,560,115.82	100.00	28,437,146.93	958,046,421.53	100.00	28,819,002.35

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
JNJ ORIENTAL, LLC	非关联方	96,355,407.60	1 年以内	10.17
EUROPE-ASIA IMPORT EXPORT GMBH	非关联方	60,344,148.85	1 年以内	6.37
浙江思贤制药有限公司	非关联方	57,979,950.31	1 年以内	6.12
ZMC-USA, L. L. C. [注]	联营企业	52,932,782.81	1 年以内	5.59
ELINO B. V.	非关联方	41,200,202.35	1 年以内	4.35
小 计		308,812,491.92		32.60

[注]: 以下简称 ZMC-USA 公司。

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
ZMC-USA 公司	联营企业	52,932,782.81	5.59
小 计		52,932,782.81	5.59

## 5. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	47,443,658.69	98.66		47,443,658.69	63,794,970.12	98.93		63,794,970.12
1-2 年	314,836.23	0.65		314,836.23	379,096.02	0.59		379,096.02
2-3 年	65,497.40	0.14		65,497.40	127,282.93	0.20		127,282.93
3-5 年	262,167.00	0.55		262,167.00	178,529.62	0.28		178,529.62
合 计	48,086,159.32	100.00		48,086,159.32	64,479,878.69	100.00		64,479,878.69

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
滨海五州化工有限公司	非关联方	12,452,027.00	1年以内	预付材料款
LANXESS DEUTSCHLAND GMBH	非关联方	8,711,152.42	1年以内	预付材料款
张家港南光生物科技有限公司	非关联方	2,890,468.96	1年以内	预付材料款
RIECKERMANN GMBH	非关联方	2,741,171.40	1年以内	预付材料款
希悦尔(中国)有限公司	非关联方	2,705,317.87	1年以内	预付材料款
小计		29,500,137.65		

(3) 无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

(4) 无账龄 1 年以上且金额重大的预付款项。

## 6. 其他应收款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	106,738,466.26	100.00	7,597,875.95	7.12	74,716,761.15	100.00	2,671,653.32	3.58
小计	106,738,466.26	100.00	7,597,875.95	7.12	74,716,761.15	100.00	2,671,653.32	3.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	106,738,466.26	100.00	7,597,875.95	7.12	74,716,761.15	100.00	2,671,653.32	3.58

#### 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	51,577,378.22	48.32	1,547,321.35	70,373,469.61	94.19	2,111,204.09
1-2年	51,729,231.70	48.46	5,172,923.17	4,040,203.84	5.41	404,020.38
2-3年	3,142,268.64	2.94	628,453.73	75,550.00	0.10	15,110.00
3-5年	80,820.00	0.08	40,410.00	172,437.70	0.23	86,218.85
5年以上	208,767.70	0.20	208,767.70	55,100.00	0.07	55,100.00
小计	106,738,466.26	100.00	7,597,875.95	74,716,761.15	100.00	2,671,653.32

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司	账面	账龄	占其他应收款	款项性质
------	------	----	----	--------	------

	关系	余额		余额的比例(%)	或内容
绍兴滨海新城管理委员会	非关联方	60,971,500.00	[注 1]	57.12	保证金
应收出口退税	非关联方	27,839,228.69	[注 2]	26.08	应收出口退税
绍兴市国土资源局滨海新城分局	非关联方	3,732,990.00	[注 3]	3.50	保证金
中华人民共和国绍兴海关	非关联方	2,019,000.00	1 年以内	1.89	保证金
杭州市散装水泥办公室	非关联方	703,711.45	1 年以内	0.66	保证金
小 计		95,266,430.14		89.25	

[注 1]: 其中账龄 1 年以内 34,691,000.00 元, 1-2 年的 24,203,218.00 元, 2-3 年的 2,077,282.00 元。

[注 2]: 其中账龄 1 年以内 2,839,228.69 元、1-2 年的 25,000,000.00 元(该出口退税款项已于 2014 年 1 月收到)。

[注 3]: 其中账龄 1 年以内 2,279,200.00 元、1-2 年的 1,285,040.00 元, 2-3 年的 168,750.00 元。

## 7. 存货

### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	107,787,800.36		107,787,800.36	87,127,178.67		87,127,178.67
在产品	268,787,701.92	22,099,536.79	246,688,165.13	327,025,188.96	9,091,027.98	317,934,160.98
库存商品	406,285,293.76	12,245,602.73	394,039,691.03	372,967,041.65	11,257,347.11	361,709,694.54
合 计	782,860,796.04	34,345,139.52	748,515,656.52	787,119,409.28	20,348,375.09	766,771,034.19

### (2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
在产品	9,091,027.98	21,515,274.10		8,506,765.29	22,099,536.79
库存商品	11,257,347.11	12,183,046.65		11,194,791.03	12,245,602.73
小 计	20,348,375.09	33,698,320.75		19,701,556.32	34,345,139.52

## 8. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税	142,232,670.91	33,262,909.17
子公司预缴企业所得税	44,173.83	
预缴地方税费		3,150,000.00

合 计	142,276,844.74	36,412,909.17
-----	----------------	---------------

## 9. 可供出售金融资产

项 目	期末数	期初数
可供出售权益工具	335,987,911.68	242,209,648.88
合 计	335,987,911.68	242,209,648.88

## 10. 对合营企业和联营企业投资

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
新昌县美中药 物研究开发有 限公司[注 1]	40.00	40.00	452,437.60		452,437.60		-1,245.15
浙江森迈生物 医药技术有限 公司[注 1]	40.00	40.00	13,846,664.75		13,846,664.75		-130,358.72
ZMC-USA 公司	40.00	40.00	USD18,014,049.72	USD13,534,996.30	USD4,479,053.42	USD46,688,282.00	USD 615,729.00
绍兴华鑫环保 科技有限公司 [注 2]	25.00	25.00	64,052,572.79	16,087,740.96	47,964,831.83	4,091,516.90	-84,404.08

[注 1]：以下分别简称新昌美中公司、浙江森迈公司。

[注 2]：以下简称华鑫环保公司，本期营业收入总额及本期净利润为 2013 年 11-12 月。

## 11. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
新昌美中公司	权益法	800,000.00	181,473.11	-498.06	180,975.05
浙江森迈公司	权益法	5,716,000.00	5,590,809.39	-52,143.49	5,538,665.90
ZMC-USA 公司	权益法	8,540,640.00	8,540,640.00	397,939.45	8,938,579.45
浙江九仁资本管理有 限公司[注]	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00
华鑫环保公司	权益法	19,000,000.00		18,978,898.98	18,978,898.98
合 计		39,056,640.00	14,312,922.50	24,324,196.88	38,637,119.38

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
新昌美中公司	40.00	40.00				
浙江森迈公司	40.00	40.00				
ZMC-USA 公司	40.00	40.00				
浙江九仁资本管	10.00	10.00				

理有限公司[注]					
华鑫环保公司	25.00	25.00			
合 计					

[注]:以下简称浙江九仁资本公司。

## 12. 投资性房地产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	10,299,151.70			10,299,151.70
房屋及建筑物	8,047,511.55			8,047,511.55
土地使用权	2,251,640.15			2,251,640.15
2) 累计折旧和累计摊销小计	3,174,451.91	239,812.44		3,414,264.35
房屋及建筑物	2,906,689.25	191,128.32		3,097,817.57
土地使用权	267,762.66	48,684.12		316,446.78
3) 账面净值小计	7,124,699.79		239,812.44	6,884,887.35
房屋及建筑物	5,140,822.30		191,128.32	4,949,693.98
土地使用权	1,983,877.49		48,684.12	1,935,193.37
4) 减值准备累计金额小计				
房屋及建筑物				
土地使用权				
5) 账面价值合计	7,124,699.79		239,812.44	6,884,887.35
房屋及建筑物	5,140,822.30		191,128.32	4,949,693.98
土地使用权	1,983,877.49		48,684.12	1,935,193.37

本期折旧和摊销额 239,812.44 元。

## 13. 固定资产

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	2,174,140,350.12	1,194,013,122.59	46,626,024.02	3,321,527,448.69
房屋及建筑物	513,979,209.81	336,764,359.78	657,279.17	850,086,290.42
通用设备	275,144,957.72	13,044,377.26	8,229,057.12	279,960,277.86
专用设备	1,247,184,134.39	816,054,806.50	31,757,405.87	2,031,481,535.02
运输工具	35,567,752.60	9,029,847.36	3,719,982.73	40,877,617.23



其他设备	102,264,295.60		19,119,731.69	2,262,299.13	119,121,728.16
	—	本期转入	本期计提		—
2) 累计折旧小计	920,821,982.71		159,009,241.84	30,846,993.39	1,048,984,231.16
房屋及建筑物	143,910,552.24		17,512,699.75	282,059.95	161,141,192.04
通用设备	123,327,404.29		17,604,896.97	5,371,464.24	135,560,837.02
专用设备	590,816,379.38		106,549,080.93	21,025,728.31	676,339,732.00
运输工具	16,982,629.88		3,257,673.90	2,365,324.33	17,874,979.45
其他设备	45,785,016.92		14,084,890.29	1,802,416.56	58,067,490.65
3) 账面净值小计	1,253,318,367.41		—	—	2,272,543,217.53
房屋及建筑物	370,068,657.57		—	—	688,945,098.38
通用设备	151,817,553.43		—	—	144,399,440.84
专用设备	656,367,755.01		—	—	1,355,141,803.02
运输工具	18,585,122.72		—	—	23,002,637.78
其他设备	56,479,278.68		—	—	61,054,237.51
4) 减值准备小计	2,909,505.97		—	—	2,813,256.55
房屋及建筑物	1,562,708.56		—	—	1,562,708.56
通用设备	690,123.42		—	—	607,176.10
专用设备	559,016.41		—	—	545,837.40
运输工具	73,720.02		—	—	73,720.02
其他设备	23,937.56		—	—	23,814.47
5) 账面价值合计	1,250,408,861.44		—	—	2,269,729,960.98
房屋及建筑物	368,505,949.01		—	—	687,382,389.82
通用设备	151,127,430.01		—	—	143,792,264.74
专用设备	655,808,738.60		—	—	1,354,595,965.62
运输工具	18,511,402.70		—	—	22,928,917.76
其他设备	56,455,341.12		—	—	61,030,423.04

本期折旧额为 159,009,241.84 元；本期由在建工程转入固定资产账面原值为 1,109,577,380.42 元。

(2) 暂时闲置固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
专用设备	4,837,467.67	3,901,865.96		935,601.71	
小 计	4,837,467.67	3,901,865.96		935,601.71	

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

厂房及办公楼（原值 42,175.82 万元）	尚在办理验收手续	
-------------------------	----------	--

## 14. 在建工程

## (1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
昌海生物工程项目[注]	506,440,418.06		506,440,418.06	548,286,298.54		548,286,298.54
冻干粉针工程项目				219,219.74		219,219.74
杭州来益工程项目	31,915,328.68		31,915,328.68	22,230,000.00		22,230,000.00
达托霉素技改项目				6,361,419.58		6,361,419.58
生态农业园项目				3,153,307.86		3,153,307.86
软胶囊车间改造项目				5,289,264.30		5,289,264.30
软袋扩产改造项目				25,710,150.11		25,710,150.11
零星工程	45,097,714.05		45,097,714.05	14,532,597.98		14,532,597.98
合计	583,453,460.79		583,453,460.79	625,782,258.11		625,782,258.11

## (2) 增减变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入 占预算 比例(%)
昌海生物工程项目	291,205.00	548,286,298.54	951,196,081.17	993,041,961.65		51.49
冻干粉针工程项目	5,720.00	219,219.74	40,684,394.25	40,903,613.99		71.51
杭州来益工程项目	6,800.00	22,230,000.00	9,685,328.68			46.93
达托霉素技改项目	950.00	6,361,419.58	3,027,205.52	9,388,625.10		98.83
生态农业园项目	3,500.00	3,153,307.86	4,494,643.30	7,647,951.16		71.99
软胶囊车间改造项目	648.70	5,289,264.30	1,201,325.60	6,490,589.90		100.06
软袋扩产改造项目	2,680.00	25,710,150.11	2,049,785.50	27,759,935.61		103.58
零星工程		14,532,597.98	54,909,819.08	24,344,703.01		
合计		625,782,258.11	1,067,248,583.10	1,109,577,380.42		

(续上表)

工程名称	工程进度(%)	利息资本化 累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息 资本化年率 (%)	资金来源	期末数
昌海生物工程项目	50.00	3,987,749.99			募集资金	506,440,418.06

冻干粉针工程项目	70.00				其他来源	
杭州来益工程项目	45.00				其他来源	31,915,328.68
达托霉素技改项目	100.00				其他来源	
生态农业园项目	70.00				其他来源	
软胶囊车间改造项目	100.00				其他来源	
软袋扩产改造项目	100.00				其他来源	
零星工程					其他来源	45,097,714.05
合 计		3,987,749.99				583,453,460.79

[注]：即浙江昌海公司生命营养品、特色原料药及制剂出口基地建设项目。

#### 15. 工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	11,000.05	82,176,611.37	82,187,611.42	
专用设备	3,575,503.21	317,746,417.20	320,709,227.06	612,693.35
合 计	3,586,503.26	399,923,028.57	402,896,838.48	612,693.35

#### 16. 生产性生物资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
种植业	18,901.96	37,500.00	20,639.00	35,762.96
合 计	18,901.96	37,500.00	20,639.00	35,762.96

#### 17. 无形资产

##### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	223,378,519.33	140,376,422.07		363,754,941.40
土地使用权	164,144,532.26	134,382,676.59		298,527,208.85
微生物发酵技术	3,022,854.00			3,022,854.00
软件技术	2,171,933.07	743,745.48		2,915,678.55
特许权	1,500,000.00			1,500,000.00

人力资源	2,000,000.00			2,000,000.00
奈诺沙星技术许可权	50,539,200.00			50,539,200.00
蛋白质结构基因组平台专有技术		5,250,000.00		5,250,000.00
2) 累计摊销小计	20,296,505.32	8,122,886.28		28,419,391.60
土地使用权	12,625,896.68	4,452,918.72		17,078,815.40
微生物发酵技术	1,964,855.10	302,285.40		2,267,140.50
软件技术	1,017,273.54	240,722.16		1,257,995.70
特许权	1,425,000.00	75,000.00		1,500,000.00
人力资源	2,000,000.00			2,000,000.00
奈诺沙星技术许可权	1,263,480.00	2,526,960.00		3,790,440.00
蛋白质结构基因组平台专有技术		525,000.00		525,000.00
3) 账面净值小计	203,082,014.01	140,376,422.07	8,122,886.28	335,335,549.80
土地使用权	151,518,635.58	134,382,676.59	4,452,918.72	281,448,393.45
微生物发酵技术	1,057,998.90		302,285.40	755,713.50
软件技术	1,154,659.53	743,745.48	240,722.16	1,657,682.85
特许权	75,000.00		75,000.00	
人力资源				
奈诺沙星技术许可权	49,275,720.00		2,526,960.00	46,748,760.00
蛋白质结构基因组平台专有技术		5,250,000.00	525,000.00	4,725,000.00
4) 减值准备小计				
土地使用权				
微生物发酵技术				
软件技术				
特许权				
人力资源				
奈诺沙星技术许可权				
蛋白质结构基因组平台专有技术				

5) 账面价值合计	203,082,014.01	140,376,422.07	8,122,886.28	335,335,549.80
土地使用权	151,518,635.58	134,382,676.59	4,452,918.72	281,448,393.45
微生物发酵技术	1,057,998.90		302,285.40	755,713.50
软件技术	1,154,659.53	743,745.48	240,722.16	1,657,682.85
特许权	75,000.00		75,000.00	
人力资源				
奈诺沙星技术许可权	49,275,720.00		2,526,960.00	46,748,760.00
蛋白质结构基因组平台专有技术		5,250,000.00	525,000.00	4,725,000.00

本期摊销额 8,122,886.28 元。

(2) 期末无形资产中有账面原值为 4,204.46 万元的土地使用权尚未办妥产权手续。

#### 18. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	11,948,837.16	9,440,332.86
内部销售未实现利润	2,368,325.45	2,572,471.46
预提性质的负债	2,229,827.82	3,002,850.70
合 计	16,546,990.43	15,015,655.02
递延所得税负债		
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	100,597.50	133,762.50
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	46,261,518.36	32,194,778.94
合 计	46,362,115.86	32,328,541.44

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	65,593,947.48
内部销售未实现利润	9,854,817.19
预提性质的负债	11,198,852.14

小 计	86,647,616.81
应纳税差异项目	
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	670,650.00
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	308,410,122.40
小 计	309,080,772.40

## 19. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付土地款	118,637,600.00	182,960,000.00
预付设备款	52,590,836.22	83,299,244.23
合 计	171,228,436.22	266,259,244.23

## 20. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	31,490,655.67	4,544,367.21			36,035,022.88
存货跌价准备	20,348,375.09	33,698,320.75		19,701,556.32	34,345,139.52
固定资产减值准备	2,909,505.97			96,249.42	2,813,256.55
合 计	54,748,536.73	38,242,687.96		19,797,805.74	73,193,418.95

## 21. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	32,761,836.05	
合 计	32,761,836.05	

## 22. 应付账款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付材料款	362,629,821.30	296,476,316.95
应付商品款	236,198,780.10	230,187,144.37
应付设备款	126,209,536.40	75,140,525.76

应付工程款	121,617,070.04	42,262,289.66
合 计	846,655,207.84	644,066,276.74

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

### 23. 预收款项

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收销货款	19,706,888.90	18,227,205.37
合 计	19,706,888.90	18,227,205.37

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

### 24. 应付职工薪酬

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	45,627,776.33	275,306,900.80	284,221,301.13	36,713,376.00
职工福利费		23,959,140.83	23,959,140.83	
社会保险费	3,393,203.06	37,839,049.38	37,442,339.81	3,789,912.63
其中：医疗保险费	713,407.15	10,183,277.74	9,911,834.07	984,850.82
基本养老保险费	1,934,970.17	21,119,176.67	21,057,997.57	1,996,149.27
失业保险费	284,337.10	3,182,580.18	3,153,233.40	313,683.88
工伤保险费	217,154.57	2,261,660.54	2,220,002.86	258,812.25
生育保险费	243,334.07	1,092,354.25	1,099,271.91	236,416.41
住房公积金	4,340.00	9,668,365.47	9,672,495.48	209.99
工会经费	1,100,393.80	5,110,769.25	5,139,836.87	1,071,326.18
职工教育经费	13,876.30	4,774,737.66	4,788,613.96	
合 计	50,139,589.49	356,658,963.39	365,223,728.08	41,574,824.80

应付职工薪酬期末数中属于拖欠性质的金额 0.00 元。工会经费和职工教育经费金额 1,071,326.18 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

#### (2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

项 目	预计发放时间、金额等安排

工资、奖金、津贴和补贴	于 2014 年 1-2 月份发放
工会经费	于 2014 年度上缴或支用

## 25. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	1,886,188.80	5,429,601.04
营业税	325,079.18	3,466,033.35
企业所得税	22,710,937.60	50,991,780.96
代扣代缴个人所得税	2,548,948.41	64,431.25
城市维护建设税	1,087,422.96	762,594.85
房产税	54,566.64	4,268.40
教育费附加	346,671.15	391,291.46
地方教育附加	342,523.53	260,860.93
水利建设专项资金	588,386.39	242,358.04
印花税	180,409.82	155,176.75
合 计	30,071,134.48	61,768,397.03

## 26. 应付股利

单位名称	期末数	期初数
其他社会公众股	29,971.18	29,971.18
合 计	29,971.18	29,971.18

## 27. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	5,341,487.75	2,495,405.00
应付暂收款	3,032,030.48	2,790,808.50
其他	8,766,681.09	15,200,187.75
合 计	17,140,199.32	20,486,401.25

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。



## 28. 专项应付款

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
科技专项拨款	12,931,006.26	1,879,100.00	14,810,106.26	
合 计	12,931,006.26	1,879,100.00	14,810,106.26	

(2) 本期增加 1,879,100.00 元，其中：

1) 根据国家卫生部、解放军总后勤卫生部与本公司签订的《国家科技重大专项课题任务合同书》(项目编号 2011ZX09101-007)，本期收到卫生部下拨的耐药性病原菌感染新药临床研究项目(创新喹诺酮药物 MX 的研发)专项拨款 1,459,000.00 元。

2) 根据国家卫生部、解放军总后勤卫生部与本公司签订的《国家科技重大专项课题任务合同书》(项目编号 2011ZX09203-001)，本期收到卫生部下拨的维生素 E 的技术改造及其关键技术研发项目拨款 420,100.00 元。

(3) 本期减少 14,810,106.26 元：其中转拨项目子课题研发单位项目款 902,500.00 元；用于项目研发费用支出 13,907,606.26 元。

## 29. 其他非流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	41,642,609.22	20,756,382.24
合 计	41,642,609.22	20,756,382.24

## (2) 递延收益

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
研发项目补助	10,719,159.72	1,951,161.20	2,264,606.24		10,405,714.68	与资产相关
技术中心补助	8,666,666.76		999,999.92		7,666,666.84	与资产相关
战略性新兴产业补助		15,000,000.00			15,000,000.00	与资产相关
生态农业项目补助	1,370,555.76		529,999.92		840,555.84	与资产相关
工业转型升级		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
其他		2,800,000.00	70,328.14		2,729,671.86	与资产相关
小 计	20,756,382.24	24,751,161.20	3,864,934.22		41,642,609.22	与资产相关

1) 本期增加 24,751,161.20 元，其中：

① 本期“中国药物技术创新及产业化战略联盟”项目完工，其中与资产相关的购置支出转入递延收益 1,951,161.20 元。

② 根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会《浙江省财政厅、浙江省经济和信息

化委员会关于下达 2012 年战略性新兴产业医药技术创新综合试点补助资金的通知》(浙财企[2012]483 号文件), 本期收到新昌县财政局拨付的“企业研究院建设补助”专项资金 1,000.00 万元。

根据绍兴市滨海新城管理委员会经济发展局财政局签订的《关于拨付海隆生物科技有限公司专项扶持资金的通知》, 本期收到绍兴市滨海新城管理委员会财政专项资金专户拨付“战略性新兴产业专项扶持资金”500.00 万元。

③ 根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会(浙财企[2013]250 号), 浙江昌海公司本期收到 2013 年工业转型升级技术改造项目财政补助资金 500.00 万元。

④ 根据浙江省财政厅、浙江省科学技术厅《关于浙江省财政厅、浙江省科学技术厅关于下达 2013 年第三批重大科技专项资金的通知》(浙财企[2013]151 号文件), 本期收到浙江省科学技术厅转入资金 150.00 万元。

根据浙江省财政厅、浙江省环境保护厅(浙财建[2013]378 号文件), 本期收到省级环境保护专项资金 60.00 万元。

根据下属子公司浙江海隆公司与绍兴市科学技术局签订的《基于创新技术平台的抗肿瘤新药研发》, 本期收到绍兴市科学技术局拨付财政补助经费 70.00 万元。

2) 本期减少 3,864,934.22 元, 均系本期按拨款相对应的资产折旧摊销转入营业外收入-政府补助。

### 30. 股本

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	520,060,000.00	416,048,000.00		936,108,000.00

#### (2) 股本变动情况说明

根据公司 2013 年 9 月 16 日第一次临时股东大会决议, 以 2013 年 6 月 30 日股本 52,006 万元为基数, 全体股东以资本公积每 10 股转增 8 股, 共计转增股本 41,604.80 万股, 本次转增后公司总股本为 93,610.80 万元, 上述注册资本实收情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并由其出具了《验资报告》(天健验〔2013〕291 号)。

### 31. 资本公积

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

资本溢价（股本溢价）	1,208,663,030.85	29,575.19	416,048,000.00	792,644,606.04
其他资本公积	299,381,869.21	79,711,523.38		379,093,392.59
合 计	1,508,044,900.06	79,741,098.57	416,048,000.00	1,171,737,998.63

## (2) 资本公积变动情况说明

1) 本期增加 79,741,098.57 元，其中：本公司持有的可供出售金融资产公允价值变动 93,778,262.80 元扣除递延所得税影响 14,066,739.42 元后的差额 79,711,523.38 元计入资本公积-其他资本公积；因维泰尔公司吸收新股东，使本公司对该公司拥有权益比例由 100%下降为 90%，净资产份额变动影响增加资本公积溢价 29,575.19 元。

2) 股本溢价减少 416,048,000.00 元详见本财务报表附注五(一)30 之说明。

## 32. 盈余公积

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	556,846,386.09	45,747,335.29		602,593,721.38
任意盈余公积	272,605,005.69	22,873,667.64		295,478,673.33
国家扶持基金	244,491.36			244,491.36
合 计	829,695,883.14	68,621,002.93		898,316,886.07

(2) 本期法定盈余公积增加系根据 2014 年 3 月 26 日公司六届十五次董事会决议通过的 2013 年度利润分配预案，本公司按母公司 2013 年度实现净利润提取 10% 的法定盈余公积 45,747,335.29 元、提取 5% 的任意盈余公积 22,873,667.64 元。

## 33. 未分配利润

## (1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	3,328,664,473.12	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	3,328,664,473.12	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	452,095,249.90	—
减：提取法定盈余公积	45,747,335.29	10%
提取任意盈余公积	22,873,667.64	5%
应付普通股股利	260,030,000.00	每 10 股派发现金股利 5 元

期末未分配利润	3,452,108,720.09	—
---------	------------------	---

## (2) 其他说明

根据公司 2012 年度股东大会通过的 2012 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 5 元，合计分配现金股利 260,030,000.00 元。

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本上年同期数

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	4,916,059,310.00	5,247,352,778.88
其他业务收入	16,860,926.96	16,653,337.47
营业成本	3,683,822,770.74	3,618,241,334.46

## (2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
医药工业	3,153,491,819.48	2,010,044,210.69	3,761,191,643.94	2,205,908,656.68
医药商业	1,761,529,765.82	1,658,089,361.61	1,485,042,794.74	1,396,840,228.27
农业	1,037,724.70	687,301.16	1,118,340.20	584,085.97
小 计	4,916,059,310.00	3,668,820,873.46	5,247,352,778.88	3,603,332,970.92

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年数	
	收入	成本	收入	成本
原料药销售	2,857,901,334.25	1,906,769,092.94	3,412,330,418.27	2,020,949,065.50
制剂药销售	2,057,120,251.05	1,761,364,479.36	1,833,904,020.41	1,581,799,819.45
农产品销售	1,037,724.70	687,301.16	1,118,340.20	584,085.97
小 计	4,916,059,310.00	3,668,820,873.46	5,247,352,778.88	3,603,332,970.92

## (4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	3,007,280,084.34	2,325,600,564.25	2,947,485,437.57	2,197,357,668.16
国外销售	1,908,779,225.66	1,343,220,309.21	2,299,867,341.31	1,405,975,302.76

小 计	4,916,059,310.00	3,668,820,873.46	5,247,352,778.88	3,603,332,970.92
-----	------------------	------------------	------------------	------------------

## (5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
JNJ ORIENTAL, LLC	365,626,004.96	7.41
ZMC-USA 公司	242,761,678.05	4.92
浙江省新昌县医药药材有限公司	234,673,910.19	4.76
EUROPE-ASIA IMPORT EXPORT GMBH	214,583,234.19	4.35
ELINO B. V.	182,951,342.05	3.71
小 计	1,240,596,169.44	25.15

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	2,405,091.68	811,074.96	按应纳税营业额的 5%计缴
城市维护建设税	14,715,838.03	14,496,382.53	按应缴流转税税额的 7%、5%计缴
教育费附加	8,019,674.93	8,102,755.06	按应缴流转税税额的 3%计缴
地方教育附加	5,346,450.00	5,401,836.72	按应缴流转税税额的 2%计缴
合 计	30,487,054.64	28,812,049.27	

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
销售佣金及业务费	57,608,800.51	60,194,445.14
运输费	48,064,084.67	53,544,380.69
差旅费	28,216,414.30	23,328,211.48
业务招待费	15,952,483.83	13,975,670.68
广告及宣传费	12,318,492.27	11,057,122.11
职工薪酬	16,351,025.29	12,390,794.24
办公费	5,341,455.62	6,102,236.15
会务费	8,461,857.02	8,410,037.99
咨询、商检等服务费	4,954,081.42	17,517,430.56
其他	6,724,639.70	8,004,858.36

合 计	203,993,334.63	214,525,187.40
-----	----------------	----------------

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费用	192,007,685.72	201,445,894.61
职工薪酬	100,626,626.55	78,002,957.86
招待费	31,606,133.09	22,371,548.25
办公费	35,302,990.33	20,733,787.28
折旧及资产摊销费	14,325,300.06	11,565,320.18
咨询费	12,129,381.51	26,016,617.77
费用性税金	9,822,105.78	6,667,344.13
差旅费	8,476,214.24	9,645,637.03
修理费	3,636,900.71	3,389,474.42
其他	30,042,497.53	23,639,284.27
合 计	437,975,835.52	403,477,865.80

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出		
减：利息收入	30,661,635.58	31,390,785.38
汇兑损益	19,568,672.34	4,525,360.34
其他	1,065,532.28	642,633.35
合 计	-10,027,430.96	-26,222,791.69

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	4,544,367.21	3,688,134.67

存货跌价损失	33,698,320.75	18,730,145.84
合 计	38,242,687.96	22,418,280.51

## 7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	-221,100.00	891,750.00
合 计	-221,100.00	891,750.00

## 8. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	1,427,872.69	-125,543.53
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	5,360,844.48	5,382,485.20
对外委托贷款取得的投资收益		1,733,297.78
其他		726,164.39
合 计	6,788,717.17	7,716,403.84

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
新昌美中公司	-498.06	-352.92	
浙江森迈公司	-52,143.49	-125,190.61	
ZMC-USA 公司	1,501,615.26		
华鑫环保公司	-21,101.02		
小 计	1,427,872.69	-125,543.53	

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 9. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	52,017.24	907.87	52,017.24

其中：固定资产处置利得	52,017.24	907.87	52,017.24
政府补助	16,616,995.59	11,663,158.49	16,616,995.59
无法支付款项	3,771,413.02		3,771,413.02
其他	350,548.13	832,945.75	350,548.13
合 计	20,790,973.98	12,497,012.11	20,790,973.98

## (2) 政府补助明细

拨款内容	本期数	上年同期数	与资产相关 /与收益相关	说明
人才奖励	3,000,000.00		与收益相关	根据绍滨海经发联〔2013〕2号
研发补助	2,016,400.00	2,640,000.00	与收益相关	根据新昌县财政局、新昌县科技局新财企字〔2013〕375号等文件
节能环保补助	248,800.00	807,800.00	与收益相关	根据浙江省环境保护局浙环函〔2007〕348号等文件
农业补助	174,160.00	523,000.00	与收益相关	根据新昌县财政局新财农字〔2013〕35号等文件
税收返还	515,052.07	831,587.73	与收益相关	根据绍兴市地方税务局绍市地税二优批〔2013〕15号、绍市地税二综〔2013〕7号等文件
递延收益摊销	3,864,934.22	3,607,823.35	与资产相关	
其他补助	6,797,649.30	3,252,947.41	与收益相关	根据绍兴市委人才工作领导小组办公室绍市委办发〔2012〕19号、浙江省财政厅浙江省商务厅浙财企〔2013〕212号、浙财企〔2013〕214号等文件
小 计	16,616,995.59	11,663,158.49		

## 10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失合计	8,723,510.89	14,888,411.00	8,723,510.89
其中：固定资产处置损失	8,723,510.89	14,888,411.00	8,723,510.89
对外捐赠	11,724,898.00	8,056,000.00	11,724,898.00
水利建设专项资金	6,900,987.06	5,161,990.56	
非常损失	341,117.31	137,678.77	341,117.31



其他	447,278.90	62,892.74	447,278.90
合计	28,137,792.16	28,306,973.07	21,236,805.10

## 11. 所得税费用

项目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	96,606,696.60	149,236,602.05
递延所得税调整	-1,564,500.41	-4,826,063.46
合计	95,042,196.19	144,410,538.59

## 12. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2013 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	452,095,249.90
非经常性损益	B	1,268,259.97
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	450,826,989.93
期初股份总数	D	520,060,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	416,048,000
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	936,108,000

基本每股收益	M=A/L	0.48
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.48

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 13. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	93,778,262.80	-43,254,648.08
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	14,066,739.42	-6,488,197.21
小 计	79,711,523.38	-36,766,450.87
外币财务报表折算差额	-116,812.74	-668.55
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-116,812.74	-668.55
合 计	79,594,710.64	-36,767,119.42

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
财政补助	12,237,009.30
利息收入	30,661,635.58
投资性房产出租收入	913,084.00
其他	870,957.82
合 计	44,682,686.70

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
存入保函、信用证保证金存款	11,818,355.00
经营性期间费用	387,782,959.84
捐赠支出	11,724,898.00
支付土地款保证金	34,691,000.00

其他	15,083,758.21
合 计	461,100,971.05

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收到的资产相关的政府补助	23,776,660.00
合 计	23,776,660.00

## 4. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	452,604,587.23	851,141,844.89
加: 资产减值准备	38,242,687.96	22,418,280.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	159,221,009.16	153,678,512.81
无形资产摊销	8,171,570.40	5,000,308.12
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	8,671,493.65	14,887,503.13
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	221,100.00	-891,750.00
财务费用(收益以“-”号填列)	19,568,672.34	4,525,360.34
投资损失(收益以“-”号填列)	-6,788,717.17	-7,716,403.84
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,531,335.41	-4,959,825.96
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-33,165.00	133,762.50
存货的减少(增加以“-”号填列)	-31,646,407.17	-124,466,054.32
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-101,991,807.49	-141,056,720.87
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	110,376,528.91	34,793,417.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	655,086,217.41	807,488,234.89
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,698,068,491.41	2,491,829,568.23
减: 现金的期初余额	2,491,829,568.23	1,592,963,311.58
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-793,761,076.82	898,866,256.65

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	1,698,068,491.41	2,491,829,568.23
其中: 库存现金	72,459.66	55,894.70
可随时用于支付的银行存款	1,697,995,709.25	2,491,773,483.80
可随时用于支付的其他货币资金	322.50	189.73
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	1,698,068,491.41	2,491,829,568.23

## (3) 不属于现金及现金等价物的货币资金情况

项 目	期末数	期初数
不属于现金及现金等价物的保证金存款	11,818,355.00	

**六、关联方及关联交易**

## (一) 关联方情况

## 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
新昌县昌欣投资发展有限公司	控股股东	有限公司	浙江省新昌县	张正义	实业投资

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
新昌县昌欣投资发展有限公司	69,256,100.00	22.14	22.14	李春波	72000183-7

2. 本公司的子公司情况详见本附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的联营企业情况

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
新昌美中公司	研究中心	浙江省新昌县	吴章桂	药物研发	2,000,000.00	40.00	40.00
浙江森迈公司	研究中心	浙江省杭州市	王仁民	药物研发	14,290,000.00	40.00	40.00
ZMC-USA 公司	商品流通	美国		原料药销售	USD150,000.00	40.00	40.00
华鑫环保公司	制造业	浙江绍兴县	胡明海	垃圾焚烧	5,000,000.00	25.00	25.00

(续上表)

被投资单位	关联关系	组织机构代码
新昌美中公司	联营企业	76391638-3
浙江森迈公司	联营企业	58321748-9
ZMC-USA 公司	联营企业	
华鑫环保公司	联营企业	77720144-2

(二) 关联交易情况

1. 无关联采购商品和接受劳务。

2. 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
ZMC-USA 公司	销售商品	协议价	242,761,678.05	4.92	22,649,490.14	0.43

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	ZMC-USA 公司	52,932,782.81	1,587,983.48	79,032,494.19	2,370,974.83
小计		52,932,782.81	1,587,983.48	79,032,494.19	2,370,974.83

2. 无应付关联方款项。

(四) 关键管理人员薪酬

2013 年度和 2012 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 807.20 万元、773.80 万元。

## 七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 八、承诺事项

### (一) 远期结汇事项

公司与 HSBC BANK (CHINA) Company 签订的将于 2014 年 1-10 月到期的远期结汇合约（共计 10 份），约定本公司在 2014 年 1-10 月按约定的远期结汇汇率分别卖出 1,600 万欧元。

### (二) 开立信用证事项

截至 2013 年 12 月 31 日，公司开立的尚未到期的信用证合约共计 8 份，其中美元信用证合约余额 564.61 万美元（6 份）、欧元信用证合约余额 97.00 万欧元（2 份）。

### (三) 浙江昌海公司生物产业园二期项目投资事项

2012 年 10 月，公司下属子公司浙江昌海公司与绍兴市滨海新城管理委员会签署《生物产业园项目二期投资建设协议》，浙江昌海公司将土地“招拍挂”的方式分期取得二期项目建设用地约 880 亩，截止 2013 年 12 月 31 日，公司已取得其中 15 宗（面积约 287 亩）土地使用权，其余土地公司已按协议预付土地出让金 11,863.76 万元。

### (四) 签订新药合作开发和许可协议

2013年6月，经公司六届十一次董事会审议通过，公司与 AMBRX, INC. 签署关于  $\alpha$  Her2-ADC 项目（以下简称许可项目）的《合作开发和许可协议》，公司获得中国区域内 AMBRX, INC. 关于许可产品现有专利的独占许可，公司根据该许可产品净销售额的一定比例支付技术许可使用费。同时，公司与无锡药明康德生物技术有限公司签署有关该产品的《产品开发合作服务协议》，由无锡药明康德生物技术有限公司负责该产品的临床前、临床研究和生产工艺开发，公司承诺将支付相关的研发费用以及建设一个完全符合国际 GMP 标准的生产工厂负责该许可产品的全球供应。

## 九、资产负债表日后事项

### (一) 资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	140,416,200.00 元
经审议批准宣告发放的利润或股利	

### (二) 关于变更公司注册地情况

经公司2014年3月26日六届十五次董事会决议同意，并根据根据《浙江省产业集聚区发展总体规划》的精神和企业现状，为了充分发挥总部经济的优势作用，争取更多地方政府支持，提高公司整体运行效率，促进企业的转型升级，公司拟将注册地迁往绍兴滨海新城，同时将现杭州总部各办公机构一并搬迁至滨海新城。上述事项尚待2013年度股东大会审议通过。

## 十、其他重要事项

(一) 与浙江省新昌县医药药材有限公司的销售代理协议

2013年12月，本公司与浙江省新昌县医药药材有限公司签订了《协议书》，约定由浙江省新昌县医药药材有限公司全权代理本公司下属新昌制药厂自产制剂产品的销售，合作期限自2014年1月1日起至2014年12月31日。

(二) 与美国 Hospirag 公司签订的《盐酸万古霉素原料药供应合同》

2008年4月，本公司与美国 Hospirag 公司签订了《盐酸万古霉素原料药供应合同》，约定由本公司向美国 Hospirag 公司长期供应盐酸万古霉素原料药，合作期限自2008年4月30日起至2017年12月31日，预计合同总金额为12,000万美元。截至2013年12月31日，本公司累计已向该公司销售盐酸万古霉素原料药4,349.36万美元。

(三) 对外投资事项

1. 投资设立子公司事项详见本财务报表附注四（二）之说明。

2. 投资参股公司事项

(1) 参股浙江九仁资本公司

2013年4月，经公司总经理办公会议决议，公司出资500万元与通联资本管理有限公司等其他7家单位共同发起设立浙江九仁资本公司，该公司注册资本5,000万元，其中本公司出资500万元，占注册资本的10%，上述注册资本实收情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由该所于2013年4月23日出具了《验资报告》（天健验（2013）97号）。该公司已于2013年4月在浙江省工商行政管理局办妥工商设立登记手续。

(2) 参股华鑫环保公司

2013年10月，公司与自然人王国利、洪春强签订《股权收购协议》，分别以570万元、1,330万元受让王国利持有的华鑫环保公司7.5%（计37.50万元）股权、洪春强持有的华鑫环保公司17.5%（计87.50万元）股权，该公司已于2013年11月11日办妥工商变更手续。

3. 对浙江昌海公司增资事项

2013年2月，经公司六届七次董事会决议，本公司用募集资金对浙江昌海公司增加出资30,000.00万元，其中增加该公司注册资本7,500.00万元，其余22,500.00万元计入资本公积-资本溢价。本次增资完成后该公司注册资本变更为37,500.00万元，上述注册资本实收情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由该所于2013年2月出具了《验资报告》（天健验（2013）23号）。

2013年5月，经公司六届十次董事会决议，本公司用募集资金对浙江昌海公司增加出资359,857,573.24元，其中增加该公司注册资本7,500.00万元，其余284,857,573.24元计入资本公积-资本溢价。本次增资完成后该公司注册资本变更为45,000.00万元，上述注册资本实收情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由该所于2013年5月出具了《验资报告》

(天健验(2013)150号)。

#### (四) 公司辅酶 Q10 产品涉诉事项

2011年3月日本 Kaneka 公司在美国加州中央区地方法院对本公司提起诉讼, 起诉本公司侵犯了其在美国刚刚取得授权的有关氧化型辅酶 Q10 制备工艺专利, 2011年8月日本 Kaneka 公司主动撤销了其对本公司指控的所有请求, 同时 2011年6月日本 Kaneka 公司在美国国际贸易委员会 (ITC) 提起对公司的 337 调查, 2012年11月美国国际贸易委员会 (ITC) 就上述 337 调查作出最终裁决, 认定公司没有违反 U. S. Pat. No. 7, 910, 340 专利所声称的权利要求, 没有违反 337 条款。另外 2011年3月公司在美国德州休斯敦地方法院起诉日本 Kaneka 公司, 要求法院裁定日本 Kaneka 公司的辅酶 Q10 专利无效, 并裁决本公司没有侵犯专利, 截止 2013年12月31日, 该案件尚在审理中。

#### (五) 以公允价值计量的资产和负债

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (不含衍生金融资产)	891, 750. 00	-221, 100. 00			670, 650. 00
2. 可供出售金融资产	242, 209, 648. 88		79, 711, 523. 38		335, 987, 911. 68
金融资产小计	243, 101, 398. 88	-221, 100. 00	79, 711, 523. 38		336, 658, 561. 68

#### (六) 外币金融资产和外币金融负债

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (不含衍生金融资产)	891, 750. 00	-221, 100. 00			670, 650. 00
2. 贷款和应收款	551, 117, 792. 80				462, 861, 544. 89
金融资产小计	552, 009, 542. 80	-221, 100. 00			463, 532, 194. 89
金融负债	10, 909, 049. 08				32, 824, 419. 61

## 十一、母公司财务报表项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况



种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	617,170,799.65	100.00	18,521,828.41	3.00	742,616,538.89	100.00	22,356,105.87	3.01
小计	617,170,799.65	100.00	18,521,828.41	3.00	742,616,538.89	100.00	22,356,105.87	3.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	617,170,799.65	100.00	18,521,828.41	3.00	742,616,538.89	100.00	22,356,105.87	3.01

## (2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	617,075,022.23	99.98	18,512,250.67	741,507,828.80	99.85	22,245,234.86
1-2 年	95,777.42	0.02	9,577.74	1,108,710.09	0.15	110,871.01
合计	617,170,799.65	100.00	18,521,828.41	742,616,538.89	100.00	22,356,105.87

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

## (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
JNJ ORIENTAL, LLC	非关联方	76,577,064.00	1 年以内	12.41
EUROPE-ASIA IMPORT EXPORT GMBH	非关联方	58,758,954.85	1 年以内	9.52
浙江思贤制药有限公司	非关联方	57,979,950.31	1 年以内	9.39
ZMC-USA 公司	联营企业	52,932,782.81	1 年以内	8.58
ELINO B. V.	非关联方	40,779,257.35	1 年以内	6.61
小计		287,028,009.32		46.51

## (4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
来益进出口公司	全资子公司	36,718,986.00	5.95
来益医药公司	全资子公司	31,602,176.34	5.12
ZMC-USA 公司	联营企业	52,932,782.81	8.58

小 计		121,253,945.15	19.65
-----	--	----------------	-------

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	940,304,346.58	100.00	74,223,499.09	7.89	500,976,611.90	100.00	29,983,576.56	5.99
小 计	940,304,346.58	100.00	74,223,499.09	7.89	500,976,611.90	100.00	29,983,576.56	5.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	940,304,346.58	100.00	74,223,499.09	7.89	500,976,611.90	100.00	29,983,576.56	5.99

## 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	638,230,398.58	67.87	19,146,911.96	402,402,109.60	80.32	12,072,063.29
1-2 年	226,709,639.70	24.11	22,670,963.97	18,033,871.84	3.60	1,803,387.18
2-3 年	17,588,436.64	1.87	3,517,687.33	80,540,630.46	16.08	16,108,126.09
3-5 年	57,775,871.66	6.15	28,887,935.83			
合 计	940,304,346.58	100.00	74,223,499.09	500,976,611.90	100.00	29,983,576.56

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## (3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
浙江昌海公司	全资子公司	589,334,141.98	[注 1]	62.67	应收暂付款
来益医药公司	全资子公司	170,000,000.00	[注 2]	18.08	应收暂付款
浙江来益生物公司	控股子公司	108,541,400.00	[注 3]	11.54	应收暂付款
应收出口退税	非关联方	27,839,228.69	[注 4]	2.96	应收出口退税
杭州来益公司	全资子公司	15,000,000.00	1 年以内	1.60	应收暂付款
小 计		910,714,770.67		96.85	

[注 1]：账龄 1 年以内为 426,945,845.73 元、1-2 年为 162,388,296.25 元。

[注 2]：账龄 1 年以内为 152,632,499.79 元、1-2 年为 17,367,500.21 元。

[注 3]：账龄 1 年以内为 19,754,758.80 元、1-2 年为 14,006,869.54 元、2-3 年的为 17,038,900.00 元、3-5 年的为 57,740,871.66 元。

[注 4]：账龄 1 年以内 2,839,228.69 元、1-2 年为 25,000,000.00 元(该出口退税款已于 2014 年 1 月收到)。

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
浙江昌海公司	全资子公司	589,334,141.98	62.67
来益医药公司	全资子公司	170,000,000.00	18.08
浙江来益生物公司	控股子公司	108,541,400.00	11.54
杭州来益公司	全资子公司	15,000,000.00	1.60
来益进出口公司	全资子公司	11,954,187.02	1.27
小 计		894,829,729.00	95.16

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
浙江来益生物公司	成本法	17,325,000.00	17,325,000.00		17,325,000.00
浙江昌海公司	成本法	1,409,857,573.24	750,000,000.00	659,857,573.24	1,409,857,573.24
上海来益公司	成本法	6,523,320.00	6,523,320.00		6,523,320.00
香港博昌公司	成本法	75,546.00	75,546.00		75,546.00
来益科技公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
来益医药公司	成本法	158,000,000.00	158,000,000.00		158,000,000.00
杭州来益公司	成本法	68,000,000.00	68,000,000.00		68,000,000.00
来益进出口公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
上海维艾乐公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00
维泰尔公司	成本法	21,618,450.00		21,618,450.00	21,618,450.00
ZMC 欧洲公司	成本法	16,771,200.00		16,771,200.00	16,771,200.00
新昌美中公司	权益法	800,000.00	181,473.11	-498.06	180,975.05
浙江森迈公司	权益法	5,716,000.00	5,590,809.39	-52,143.49	5,538,665.90
ZMC-USA 公司	权益法	8,540,640.00	8,540,640.00	397,939.45	8,938,579.45
华鑫环保公司	权益法	19,000,000.00		18,978,898.98	18,978,898.98
浙江九仁资本公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00
合 计		1,754,227,729.24	1,026,236,788.50	727,571,420.12	1,753,808,208.62

(续上表)

被投资单位	持股比例	表决权比	持股比例与表	减值	本期计	本期现金红利
-------	------	------	--------	----	-----	--------

	(%)	例 (%)	决权比例不一致的说明	准备	提减值准备
浙江来益生物公司	90.91	90.91			
浙江昌海公司	100.00	100.00			
上海来益公司	65.00	65.00		5,500,000.00	
香港博昌公司	100.00	100.00			
来益科技公司	100.00	100.00			
来益医药公司	100.00	100.00			
杭州来益公司	100.00	100.00			
来益进出口公司	100.00	100.00			
上海维艾乐公司	100.00	100.00			
维泰尔公司	90.00	90.00			
ZMC 欧洲公司	81.63	81.63			
新昌美中公司	40.00	40.00			
浙江森迈公司	40.00	40.00			
ZMC-USA 公司	40.00	40.00			
华鑫环保公司	25.00	25.00			
浙江九仁资本公司	10.00	10.00			
合 计				5,500,000.00	

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	3,477,682,389.55	4,630,182,368.40
其他业务收入	15,050,353.18	15,314,152.71
营业成本	2,402,210,362.47	3,094,954,427.51

## (2) 主营业务收入/主营业务成本 (分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
医药工业	3,477,682,389.55	2,388,959,993.09	3,804,639,014.01	2,303,806,678.67
医药商业			825,543,354.39	777,281,271.90
小 计	3,477,682,389.55	2,388,959,993.09	4,630,182,368.40	3,081,087,950.57

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
原料药销售	3,076,106,126.86	2,181,174,165.00	3,455,777,788.34	2,118,847,087.49
制剂销售	401,576,262.69	207,785,828.09	1,174,404,580.06	962,240,863.08
小计	3,477,682,389.55	2,388,959,993.09	4,630,182,368.40	3,081,087,950.57

## (4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	1,646,876,009.27	1,119,811,392.54	2,338,145,763.83	1,682,976,542.60
国外销售	1,830,806,380.28	1,269,148,600.55	2,292,036,604.57	1,398,111,407.97
小计	3,477,682,389.55	2,388,959,993.09	4,630,182,368.40	3,081,087,950.57

## (5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
JNJ ORIENTAL, LLC	295,048,904.88	8.45
ZMC-USA 公司	242,761,678.05	6.95
浙江省新昌县医药药材有限公司	234,673,910.19	6.72
EUROPE-ASIA IMPORT EXPORT GMBH	213,031,644.74	6.10
ELINO B. V.	174,722,428.27	5.00
小计	1,160,238,566.13	33.22

## 2. 投资收益

## (1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	324,196.88	-125,543.53
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	5,360,844.48	5,382,485.20
对外委托贷款取得的投资收益		1,733,297.78
其他		726,164.39

合 计	5,685,041.36	7,716,403.84
-----	--------------	--------------

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
新昌美中公司	-498.06	-352.92	
浙江森迈公司	-52,143.49	-125,190.61	
ZMC-USA 公司[注]	397,939.45		
华鑫环保公司	-21,101.02		
小 计	324,196.88	-125,543.53	

[注]：与本财务报表附注五(二)8 差异 1,103,675.81 元系公司对该公司销售未实现利润抵销所致。

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## (三) 母公司现金流量表补充资料

## 1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	457,473,352.86	825,525,759.15
加：资产减值准备	65,431,215.45	25,521,826.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	140,546,293.65	138,819,978.95
无形资产摊销	3,989,122.84	2,848,132.56
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	8,679,978.20	13,718,564.40
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	221,100.00	-891,750.00
财务费用(收益以“-”号填列)	19,187,349.87	4,556,142.24
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,685,041.36	-7,716,403.84
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-162,321.69	341,931.02
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-33,165.00	133,762.50
存货的减少(增加以“-”号填列)	33,164,852.81	24,029,388.89
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	22,572,243.81	-180,819,995.33
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	267,350.21	-212,649,697.55

其他		
经营活动产生的现金流量净额	745,652,331.65	633,417,639.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,331,686,456.65	2,161,574,233.06
减: 现金的期初余额	2,161,574,233.06	1,531,725,052.66
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-829,887,776.41	629,849,180.40

## 十二、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-8,671,493.65	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	16,616,995.59	详见本财务报表附注五（二）营业外收入之说明
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,256,050.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,391,333.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	2,810,218.88	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	446,880.29	
少数股东权益影响额(税后)	1,095,078.62	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,268,259.97	

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.18	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.16	0.48	0.48

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程



项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	452,095,249.90	
非经常性损益	B	1,268,259.97	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	450,826,989.93	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	6,186,443,055.70	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	260,030,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7	
其他	收购少数股权股权投资差额	I <sub>1</sub>	
	其他	I <sub>2</sub>	29,575.19
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>1</sub>	0
	可供出售金融资产公允价值变动净额及外币报表折算差额	I <sub>2</sub>	79,594,710.64
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>2</sub>	6
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	6,300,603,869.30	
加权平均净资产收益率	M=A/L	7.18%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	7.16%	

## (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	1,709,886,846.41	2,491,829,568.23	-31.38%	本期募集资金项目支出所致
应收票据	130,213,958.84	68,212,960.29	90.89%	以票据结算的未到期票据增加所致
其他应收款	99,140,590.31	72,045,107.83	37.61%	本期支付的保证金较多所致
其他流动资产	142,276,844.74	36,412,909.17	290.73%	本期浙江昌海公司未抵扣的增值税进项税额较多所致

可供出售金融资产	335,987,911.68	242,209,648.88	38.72%	本期可供出售权益工具公允价值回升所致
长期股权投资	38,637,119.38	14,312,922.50	169.95%	本期收购华鑫环保公司股权所致
固定资产	2,269,729,960.98	1,250,408,861.44	81.52%	本期浙江昌海公司部分在建工程完工结转固定资产所致
无形资产	335,335,549.80	203,082,014.01	65.12%	浙江昌海公司受让土地使用权增加所致
其他非流动资产	171,228,436.22	266,259,244.23	-35.69%	预付土地款转入无形资产所致
应付账款	846,655,207.84	644,066,276.74	31.45%	期末应付项目工程及设备款项增多所致
应交税费	30,071,134.48	61,768,397.03	-51.32%	利润下降导致所得税费用下降所致
专项应付款		12,931,006.26	-100.00%	专项拨款用于研发支出所致
递延所得税负债	46,362,115.86	32,328,541.44	43.41%	本期可供出售权益工具公允价值变动所致
其他非流动负债	41,642,609.22	20,756,382.24	100.63%	收到与资产相关的政府补助所致
实收资本	936,108,000.00	520,060,000.00	80.00%	本期资本公积转增实收资本所致
少数股东权益	22,289,068.89	10,494,510.08	112.39%	本期少数股东投入所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
财务费用	-10,027,430.96	-26,222,791.69	61.76%	汇兑损失增加所致
资产减值损失	38,242,687.96	22,418,280.51	70.59%	存货跌价准备计提增加所致
营业外收入	20,790,973.98	12,497,012.11	66.37%	本期收到的政府补助较多所致
所得税费用	95,042,196.19	144,410,538.59	-34.19%	利润下降导致所得税费用下降所致
其他综合收益	79,594,710.64	-36,767,119.42	316.48%	可供出售金融资产公允价值变动所致
现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
收到其他与投资活动有关的现金	23,776,660.00	88,834,811.11	-73.23%	主要系上年同期赎回保本理财产品及收回委托贷款所致
吸收投资收到的现金	6,064,796.67	1,253,174,900.00	-99.52%	上期定向增发股票，股东投入较多所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-19,568,672.34	-4,526,028.89	-332.36%	本期汇率变动较大所致

浙江医药股份有限公司  
二〇一四年三月二十六日

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的公司会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

董事长：李春波  
浙江医药股份有限公司  
2014 年 3 月 26 日