

公司代码：603456

公司简称：九洲药业

# 浙江九洲药业股份有限公司

## 2014 年年度报告

### 重要提示

一、本公司董事会、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、公司负责人花轩德、主管会计工作负责人夏宽云及会计机构负责人（会计主管人员）戴云友声明：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，2014 年度归属于母公司所有者的净利润为 133,278,522.31 元，按 2014 年度母公司实现净利润 204,508,607.42 元，根据《公司法》、新《企业会计准则》以及本公司章程的规定，提取 10%法定盈余公积 20,450,860.74 元，加上年初未分配利润 479,602,474.47 元，减去本年实际分配利润 35,868,600.00 元，本年度实际可供股东分配的利润为 556,561,536.04 元。

本公司2014年度利润分配预案为：拟以公司2014年12月31日的总股本207,780,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），派发现金红利总额为41,556,000元。当年现金分红数额占合并报表中归属于母公司所有者净利润的31.18%，剩余未分配利润结转下年度。2014 年度不送股、不转增。

此预案尚需提交 2014 年度股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所设计的未来计划、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.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	32
第六节	股份变动及股东情况.....	54
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	62
第八节	公司治理.....	70
第九节	内部控制.....	76
第十节	财务报告.....	77
第十一节	备查文件目录.....	163

## 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		
本公司、公司、九洲药业	指	浙江九洲药业股份有限公司
上交所	指	上海证券交易所
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
保荐机构	指	招商证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《浙江九洲药业股份有限公司章程》
原料药（API）	指	Active Pharmaceutical Ingredients，即药物活性成份，是构成药物药理作用的基础物质，通过化学合成、植物提取或者生物技术等方法所制备的药物活性成份。
化学原料药	指	以化学合成为主要方法生产制造的原料药，是原料药体系中最大的组成部分。
医药中间体	指	Intermediates，已经经过加工，制成药理活性化合物前仍需进一步加工的中间产品。
GMP	指	Good Manufacturing Practice，药品生产质量管理规范，对生产药品所需要的原材料、厂房、设备、卫生、人员培训和质量管理等均提出了明确要求。
合同定制生产/CMO	指	医药产业的合同定制生产，即合同加工外包 CMO（Contract Manufacture Organization），主要是药品生产或研发企业接受医药企业的委托，提供产品研发、生产时所需要的工艺开发、配方开发、临床试验用药、化学或生物合成的药品或工艺研发、原料药生产、中间体制造、制剂生产以及包装等产品或服务。
合同定制研发/CRO	指	合同定制研发（CRO, Contract Research Organization），主要是药品生产或研发企业接受医药企业的委托，提供产品研发、生产时所需要的工艺开发、配方开发、临床试验用药、化学或生物合成的药品或工艺研发、原料药生产、中间体制造、制剂生产以及包装等产品或服务。
EHS	指	Environment、Health、Safely 的缩写。EHS 管理体系是环境管理体系（EMS）和职业健康安全管理体系（OHSAS）两体系的整合，企业或组织在其运作的过程中，按照科学化、规范化和程序化的管理要求，分析其活动过程中可能存在的安全、环境和健康方面风险，从而采取有效的防范和控制措施，防止事故发生的一种管理体系，同时通过不断评价、评审和体系审核活动，推动体系的有效运行，达到安全、健康与环境管理水平不断提高。

### 二、 重大风险提示

本公司已在本年度报告中描述可能存在的相关风险，敬请投资者查阅第四节“董事会报告”之“董事会关于公司未来发展的讨论与分析”中“可能面对的风险”的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	浙江九洲药业股份有限公司
公司的中文简称	九洲药业
公司的外文名称	Zhejiang Jiuzhou Pharmaceutical Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Jiuzhou Pharmaceutical
公司的法定代表人	花轩德

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林辉潞	钟熙、洪文
联系地址	浙江省台州市椒江区外沙工业区	浙江省台州市椒江区外沙工业区
电话	0576-88706789	0576-88706789
传真	0576-88706788	0576-88706788
电子信箱	lhl@zbjz.cn	zhongxi@zbjz.cn;hongw@zbjz.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	浙江省台州市椒江区外沙工业区
公司注册地址的邮政编码	318000
公司办公地址	浙江省台州市椒江区外沙工业区
公司办公地址的邮政编码	318000
公司网址	<a href="http://www.jiuzhoupharma.com/">http://www.jiuzhoupharma.com/</a>
电子信箱	tzzq@zbjz.cn

### 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》、《证券时报》、《证券日报》
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/">http://www.sse.com.cn/</a>
公司年度报告备置地点	公司投资证券部

### 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	九洲药业	603456

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	2014年11月27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	333000000014592

税务登记号码	331002704676703
组织机构代码	70467670-3

## (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

本公司于 1998 年 7 月 13 日在浙江省工商行政管理局注册登记，企业法人营业执照号为 333000000014592，组织机构代码证为 70467670-3，税务登记证号为 331002704676703。

## (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

公司上市以来控股股东无变更。

## 七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所 (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 号新潮商务大厦
	签字会计师姓名	钟建国、张孟东
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	招商证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦 38-45 楼
	签字的保荐代表人姓名	丁一、刘光虎
	持续督导的期间	2014 年 10 月 10 日至 2016 年 12 月 31 日

## 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	2014年	2013年	本期比上年 同期增减(%)	2012年
营业收入	1,286,206,766.28	1,309,584,204.47	-1.79	1,143,419,750.93
归属于上市公司股东的净利润	133,278,522.31	166,240,814.33	-19.83	136,256,784.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	110,879,988.13	142,530,028.13	-22.21	123,604,424.44
经营活动产生的现金流量净额	10,167,664.08	203,861,153.40	-95.01	154,281,690.58
	2014年末	2013年末	本期末比上年 同期末增 减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	1,580,839,903.98	732,595,004.84	115.79	592,591,016.49
总资产	2,208,230,604.68	1,551,016,316.99	42.37	1,343,338,441.88

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
基本每股收益(元/股)	0.79	1.07	-26.17	0.87
稀释每股收益(元/股)	0.79	1.07	-26.17	0.87
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.66	0.91	-27.47	0.79
加权平均净资产收益率(%)	13.93	25.42	减少11.49个百分点	25.97
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	11.59	21.80	减少10.21个百分点	23.56

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

1、本期经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 95.01%：主要系销售收款额下降及存货增加所致；

2、本期末归属于上市公司股东的净资产比上期同期增加 115.79%：主要系公司取得首次公开发行股票的募集资金所致；

3、本期末总资产比上年同期增加 42.37%：主要系公司取得首次公开发行股票的募集资金所致；

4、本期加权平均净资产收益率比上年同期减少 11.49 个百分点：主要系公司取得首次公开发行股票的募集资金，增加公司净资产相应导致净资产收益率下降；

5、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率减少 10.21 个百分点：主要系公司取得首次公开发行股票的募集资金，导致扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率下降。

**二、境内外会计准则下会计数据差异**

**(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明：**

**三、非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注(如适用)	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	5,816,970.84		-2,090,981.63	-853,475.27
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，	29,712,276.18		9,317,586.21	11,175,868.60

非经常性损益项目	2014 年金额	附注(如适用)	2013 年金额	2012 年金额
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				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,522,500.00			
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	-7,697,382.76		21,331,114.64	4,502,251.50
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	-95,361.47		8,755.83	47,357.21
其他符合非经常性损益定义	3,834,432.38	包括本期子公		

非经常性损益项目 的损益项目	2014 年金额	附注(如适用)	2013 年金额	2012 年金额
		司海宁三联化工有限公司关 停, 冲回了原 计提的专项储 备 3,381,201.18 元及理财产品 收益 453,231.20 元		
少数股东权益影响额	-3,942,636.99		1,856.44	43,643.88
所得税影响额	-6,752,264.00		-4,857,545.29	-2,263,285.46
合计	22,398,534.18		23,710,786.20	12,652,360.46

#### 四、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
以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融资产	14,659,166.14	0	-14,659,166.14	-14,659,166.14
以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融负债	0	196,990.12	196,990.12	-196,990.12
合计	14,659,166.14	196,990.12	-14,462,176.02	-14,856,156.26

## 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

2014 年, 国际经济环境复杂多变, 主要经济体经济复苏缓慢, 趋势分化, 国内经济下行压力较大, 经济增速下滑, 加之医保控费、药品招标启动、新版药品生产质量管理规范推进等因素导致医药行业进入整体收入、利润增速放缓的新常态。围绕年初董事会既定的生产经营目标, 公司不断进行管理创新, 完善客户服务体系, 进一步加大对各厂区升级改造的力度, 主动淘汰落后产品, 并加大对新产品、新工艺的研发和投产力度, 在紧密配合政府转型升级要求的同时, 也加快了公司转型升级的步伐。报告期内, 公司保持健康、平稳的发展, 仍然实现营业收入 128,620.68 万元, 同比下降 1.79%, 归属于母公司所有者的净利润 13,327.85 万元, 同比下降 19.83%。2014 年公司的重点工作主要体现在以下几个方面:

#### 1、推进公司 IPO 进程, 成功完成首发上市工作

报告期内, 公司继续推动股票发行与上市工作, 通过公司和中介机构的不懈努力, 公司于 2014 年 10 月 10 日在上海证券交易所成功挂牌上市, 标志着公司正式登陆资本市场。

上市后，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规，及时、准确、完整地披露了各期各类公告。同时，公司一直致力于投资者关系管理的推进，一方面严格按照相关法律法规的要求开展投资者关系管理工作，另一方面也在实践中不断地探索符合九洲文化、具有九洲特色的投资者关系管理之道，持续建立和维护公司在资本市场的良好形象，为公司未来吸引投资、实现企业价值奠定坚实基础。

## 2、持续研发投入，打造高效研发平台

报告期内，公司研发投入为 5,447.65 万元。在新增核磁共振、质谱、色谱等仪器的同时，公司积极引进国内外的技术专家，组建了一支涵盖美国籍、加拿大籍、日本籍、印度籍及本土技术人员的研发团队，其中 1 人入选国家“外专千人计划”，6 人入选浙江省“千人计划”。目前，公司在高端氟化学领域、不对称合成技术领域、糖苷及生物酶技术方面拥有核心的知识产权及技术储备。在报告期内，公司新增 21 件授权专利，其中国内授权专利 14 件，国外授权专利 7 件；在研产品线中新增 13 个 CMO 项目和 5 个特色原料药项目。截至报告期末，公司共获得 66 件国内外授权专利；公司的“手性醇的生物不对称合成技术”和“医药酶改造与绿色制药工艺”被列入国家“863”计划。在保持研发投入的同时，公司积极优化研发平台，进一步完善新项目研发流程，使项目转移满足 QbD 规范要求。在将“质量源于设计”这一理念植入产品开发过程的各个环节的同时，进一步加大人员配置和培训，提高研发质量管理能力以确保项目快速高效转移。

## 3、开展精细化的项目管理，CMO 业务增长迅速

### (1) 项目管理

CMO 业务需要频繁地与客户进行技术和进度交流，专业的沟通和项目管理能力是 CMO 业务顺利实施的关键。经过多年的积累，公司组建了一支国际化的项目管理和实施团队。在报告期内，顺利完成了 CMO 类肺癌治疗用专利原料药及中间体项目的验证生产及相关文件工作；随后，该项目顺利接受了 FDA 的 GMP 检查，客户的新药也顺利在报告期内上市。此后，公司项目团队又完成了心血管新药项目的验证生产，目前正在配合客户进行新药上市相关所需的注册文件及新药上市前的原料备货生产工作。在特色原料药业务方面，按照新的 QbD 规范要求，原料药注册所需要的周期更加漫长和文件要求更加复杂，这直接影响了全球特色原料药行业的注册报批速度。考虑目前的法规环境，公司参考 CMO 项目的管理经验，组建了特色原料药项目的管理队伍，结合法规需求，进行差距分析、精准管理、高标准要求，稳步推进公司储备的特色原料药项目在规范市场的注册和报批，在研产品线中包含肿瘤治疗药物、抗病毒系列及糖尿病治疗药物等。

### (2) 业务开拓和市场营销

报告期内，公司的 CMO 业务销售占比 25.29%，继续保持增长趋势。在现有客户的 CMO 项目继续平稳开展的同时，业务团队重点开发美国、欧洲和日本市场的 CMO 项目的新合作业务，部分新客户在进行考察及进行了相关的尽职调查评估后，已显示了合作意向和兴趣，目前已有部分新项目处于评估及研发阶段。

在特色原料药业务方面，公司开展差异化的市场销售策略，针对国内市场、欧美市场、南美市场等进行市场细分，差别定价。公司主要产品卡马西平、酮洛芬的市场占有率继续保持增长。同时，公司重点对培南类原料药在日本市场进行了布局，目前相关客户正在进行必须的供应商注册变更工作。

#### **4、强化生产管理，持续提升生产设施设备水平**

报告期内，公司持续改进产品质量、节能降耗增效稳步推进，同时克服转型升级等诸多不利的外部环境影响，通过及时调整生产运营策略，降低生产运营风险，强化源头控制，末端治理，主动提升老厂区的设备设施水平，提高三废处理能力，加强进行老产品的环保技术改造，有效的提升了老产品的清洁生产能力，为后期产能释放起到了有效的促进作用，保障了全年生产经营指标完成。

#### **5、持续改进质量管理，为生产高质量产品奠定基础**

报告期内，公司通过完善质量文化的建设，进一步调整质量部部门的人员、架构和职责，并对质量体系文件进行梳理，通过加强质量监管等方式使得公司的产品质量和工艺性能得到显著改进和提高；在公司领导和全体员工的努力下多次通过官方检查，其中外沙厂区通过欧盟官方审计和中国新版 GMP 认证，为国内、外市场的销售提供保证；临海分公司通过美国 FDA 新药上市前审计，为确保 CMO 业务的持续发展奠定了坚实基础；临海分公司通过日本 PMDA，审计为公司无菌原料药进入日本市场打开了通道。

#### **6、加大 EHS 投入，完善 EHS 管理体系建设**

报告期内，公司持续推动 EHS 管理体系的完善和运行。加大 EHS 投入，对生产设备和设施进行升级改造，做好生产系统的密闭化和管道化工作。进一步完善三废处理设施的运行和改善职工的工作环境。进行源头控制，过程监管，末端治理的全方位环保管理模式。逐步推进 EHS 文化建设，促进员工 EHS 理念转变。加强全员参与 EHS 隐患排查和未遂事故管理，提升公司事故预警管理。抓好各层级人员 EHS 培训和相关法律法规知识学习，积极组织开展各类 EHS 活动，如安全月、安全技能比武活动、119 消防活动等。办好 EHS 专刊，通过周刊的形式对全员宣传安全环保知识和理念，提升总体 EHS 管理水平，为企业的长久发展保驾护航。

#### **7、完善发展通道，营造向上氛围**

报告期内，公司坚持基础与人才培养优先的人力资源发展战略，并依此制定了短、中、长期的人力资源工作规划。通过持续强化公司人力资源标准化体系，进一步推进人力资源信息化、数据化的建设，增强了人力资源统筹管理能力和人才活动的效能反映。完善员工职业发展 H 型通道，实现 H 型通道薪酬福利和级别的相互对应，建立具有九洲特色的岗位任职资格体系。

在人才培养上，坚持优才计划，着手建设内升型人才体系，设计并完善了各族群体系的人才发展路径，实现了全面覆盖的任职资格管理；同时在内部打造实践学习及沟通学习的人才培养氛围，以支持公司人才可持续发展。

**(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	1,286,206,766.28	1,309,584,204.47	-1.79
营业成本	926,140,753.69	908,030,470.67	1.99
销售费用	21,405,096.13	21,773,316.68	-1.69
管理费用	175,262,518.86	165,851,668.45	5.67
财务费用	17,342,799.13	24,707,906.08	-29.81
经营活动产生的现金流量净额	10,167,664.08	203,861,153.40	-95.01
投资活动产生的现金流量净额	-307,328,350.04	-134,673,012.14	-128.20
筹资活动产生的现金流量净额	356,459,403.11	-34,781,277.17	1,124.86
研发支出	54,476,501.93	60,311,262.48	-9.67

**2 收入****(1) 驱动业务收入变化的因素分析**

1、公司一季度为适应转型升级需要,主动对生产设备进行停产改造,对公司生产经营和销售造成一定影响;

2、报告期内公司针对市场变化和政策调整,采取了积极适时的销售策略,加大市场推广力度,增强产品市场份额,公司产品销售额保持稳定,CMO业务稳步提升,报告期内30,717.30万元,同比增加23.30%。

**(2) 主要销售客户的情况**

公司前五名客户销售额为411,823,531.12元,占年度营业收入的32.02%。

**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(%)	情况说明
化学原料药及中间体的生产及销售	原材料	601,461,795.42	70.37	586,012,311.83	70.30	2.64	
	人工	54,027,508.60	6.32	48,891,000.82	5.87	10.51	
	燃料动力	55,535,198.18	6.50	61,380,329.83	7.36	-9.52	
	制造费用	118,135,877.60	13.82	96,544,523.17	11.58	22.36	
	小计	829,160,379.80	97.01	792,828,165.65	95.11	4.58	

	贸易销售							
		原材料	21,798,348.83	2.55	32,255,739.86	3.87	-32.42	主要系销售量减少所致
		小计	21,798,348.83	2.55	32,255,739.86	3.87	-32.42	
	加工费							
		原材料	2,845,825.02	0.33	6,741,460.42	0.81	-57.79	主要系销售量减少所致
		人工	276,485.02	0.03	449,260.39	0.05	-38.46	主要系销售量减少所致
		燃料动力	304,468.08	0.04	487,156.92	0.06	-37.50	主要系销售量减少所致
		制造费用	360,962.15	0.04	797,199.62	0.10	-54.72	主要系销售量减少所致
		小计	3,787,740.27	0.44	8,475,077.35	1.02	-55.31	
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 (%)	情况说明
特色原料药及中间体	非甾体类药物							
		原材料	43,522,278.77	5.09	44,009,055.70	5.28	-1.11	
		人工	7,236,591.11	0.85	5,735,737.78	0.69	26.17	
		燃料动力	9,935,987.07	1.16	9,521,039.80	1.14	4.36	
		制造费用	15,609,473.69	1.83	8,048,101.92	0.97	93.95	主要系公司酮洛芬生产逐步从椒江转移至临海, 导致两地均未满负荷生产所致
		小计	76,304,330.64	8.93	67,313,935.20	8.08	13.36	
	降糖类药							

		原材料	50,065,316.58	5.86	55,768,464.32	6.69	-10.23	
		人工	3,931,414.76	0.46	3,546,532.20	0.43	10.85	
		燃料动力	5,584,129.71	0.65	6,281,593.94	0.75	-11.10	
		制造费用	7,644,223.71	0.89	6,394,161.58	0.77	19.55	
		小计	67,225,084.76	7.86	71,990,752.04	8.64	-6.62	
	抗感染类							
		原材料	177,595,367.24	20.78	175,696,638.50	21.08	1.08	
		人工	10,217,305.79	1.20	13,759,181.56	1.65	-25.74	
		燃料动力	13,681,103.91	1.60	22,253,384.60	2.67	-38.52	主要系抗感染类中的HAM从自产转为外购所致
		制造费用	29,767,583.03	3.48	36,352,611.91	4.36	-18.11	
		小计	231,261,359.97	27.06	248,061,816.57	29.76	-6.77	
	中枢神经药							
		原材料	191,279,046.29	22.38	188,050,319.45	22.56	1.72	
		人工	19,566,449.53	2.29	14,057,023.42	1.69	39.19	主要系公司卡马西平、亚氨基芪生产逐步从椒江转移至临海,导致两地均未满负荷生产所致
		燃料动力	17,544,575.82	2.05	14,827,035.10	1.78	18.33	
		制造费用	34,793,447.70	4.07	21,873,931.51	2.62	59.06	主要系公司卡马西平、亚氨基芪生产逐步从椒江转移至临海,导致两地均未满负荷生产所致
		小计	263,183,519.34	30.79	238,808,309.48	28.65	10.21	

	合计		637,974,294.71	74.64	626,174,813.29	75.12	1.88	
专利药 原料药 及中间 体	合 同 定 制 类							
		原 材 料	109,079,838.02	12.76	79,105,752.41	9.49	37.89	主要系产 品销售结 构变化所 致
		人 工	8,612,248.69	1.01	6,907,990.69	0.83	24.67	
		燃 料 动 力	6,394,503.66	0.75	5,874,234.41	0.70	8.86	
		制 造 费 用	22,639,842.38	2.65	16,490,011.38	1.98	37.29	主要系产 品销售结 构变化所 致
		小 计	146,726,432.75	17.17	108,377,988.89	13.00	35.38	
其他	贸 易 类 及 其 他	原 材 料	54,564,122.37	6.38	82,379,281.73	9.88	-33.76	主要系销 售结构变 化所致
		人 工	4,739,983.74	0.55	5,333,795.56	0.64	-11.13	
		燃 料 动 力	2,699,366.09	0.32	3,110,198.90	0.37	-13.21	
		制 造 费 用	8,042,269.24	0.94	8,182,904.49	0.98	-1.72	
		小 计	70,045,741.44	8.19	99,006,180.68	11.88	-29.25	

## (2) 主要供应商情况

公司前五名供应商采购额为 292,193,658.3 元,占总采购额的 33.08%。

## 4 费用

项目	本期		上年同期		费用率同比增减
	金额	费用率 (%)	金额	费用率 (%)	
营业收入	1,286,206,766.28		1,309,584,204.47		
销售费用	21,405,096.13	1.66	21,773,316.68	1.66	增加 0 个百分点
管理费用	175,262,518.86	13.63	165,851,668.45	12.66	增加 0.97 个百分点
财务费用	17,342,799.13	1.35	24,707,906.08	1.89	减少 0.54 个百分点
所得税费用	20,395,664.77	1.59	31,922,844.43	2.44	减少 0.85 个百分点

## 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	54,476,501.93
本期资本化研发支出	
研发支出合计	54,476,501.93
研发支出总额占净资产比例（%）	3.44%
研发支出总额占营业收入比例（%）	4.24%

## 6 现金流

项目	本期	上年同期	增减变动
经营活动产生的现金流量净额	10,167,664.08	203,861,153.40	-193,693,489.32
投资活动产生的现金流量净额	-307,328,350.04	-134,673,012.14	-172,655,337.90
筹资活动产生的现金流量净额	356,459,403.11	-34,781,277.17	391,240,680.28

1、本期经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 95.01%：主要系销售收款额下降及存货增加所致；

2、本期投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 128.20%，主要系临海分公司建设投入增加所致；

3、本期筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 1124.86%，主要系公司首次公开发行股票取得筹集资金所致。

## 7 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度（%）	变动原因说明
营业税金及附加	4,561,348.58	8,670,632.13	-47.39	主要系临海分公司仍处于建设期，固定资产增值税进项留抵较大，导致应交增值税减少所致
财务费用	17,342,799.13	24,707,906.08	-29.81	主要系利息收入增加及汇兑损失减少所致
公允价值变动收益	-14,856,156.26	10,714,264.64	-238.66	主要系公司上年末远期结汇合约的浮动盈余在本期交割所致

投资收益	4,906,254.41	9,965,590.77	-50.77	主要系已交割远期结售汇产生的收益减少及对江苏瑞克确认投资损失增加所致
营业外收入	39,481,861.81	9,544,238.43	313.67	主要系子公司医药科技公司房地产被政府收储及本期收到的政府补助增加所致
营业外支出	6,185,367.54	4,611,614.09	34.13	主要系子公司海宁三联化工有限公司关停处理设备所致
所得税费用	20,395,664.77	31,922,844.43	-36.11	主要系利润总额减少所致

## (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
	化学原料药及中间体的生产及销售	1,186,681,933.67	829,160,379.80	30.13	0.46	4.58	减少 2.76 个百分点
	贸易类销售	22,830,824.44	21,798,348.83	4.52	-38.61	-32.42	减少 8.74 个百分点
	加工费	4,906,899.37	3,787,740.27	22.81	-59.53	-55.31	减少 7.30 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
	特色原料药及中间体	119,479,593.16	76,304,330.64	36.14	1.46	13.36	减少 6.70 个百分点
	降血糖类药物	88,998,994.68	67,225,084.76	24.47	-13.00	-6.62	减少 5.16 个百分点

	抗感染类	256,497,834.29	231,261,359.97	9.84	-8.61	-6.77	减少 1.77 个 百分 点
	中枢神经类药物	353,559,713.31	263,183,519.34	25.56	1.93	10.21	减少 5.59 个 百分 点
专利药原料药及中间体	合同定制类	307,172,973.13	146,726,432.75	52.23	23.30	35.38	减少 4.26 个 百分 点
其他	贸易类及其他	88,710,548.91	70,045,741.44	21.04	-33.74	-29.25	减少 5.01 个 百分 点

#### 主营业务分行业和分产品情况的说明

1、本期贸易类销售营业收入、营业成本、毛利率比上年同期分别减少 38.61%、32.42%、65.91%：主要系由于销售量减少所致。

2、本期加工费营业收入、营业成本比上年同期分别减少 59.53%、55.31%：主要系由于子公司海宁三联关停所致。

#### 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	376,142,018.18	28.76
国外	838,277,639.30	-10.68

#### (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（%）	情况说明
货币资金	213,853,799.32	9.68	117,652,447.46	7.59	81.77	主要系公司本期收到公开发行股票款所致
以公允价值计量且其变动计入当期损		0.00	14,659,166.14	0.95	-100.00	主要系公司本期远期结售汇期末浮动

益的金融资产						亏损所致
应收票据	13,275,842.20	0.60	8,035,425.70	0.52%	65.22	主要系公司本期应收款项采用票据形式结算增加所致
应收账款	276,778,325.84	12.53	141,611,868.70	9.13	95.45	主要系公司本期期末未结算的货款增加所致
预付款项	39,046,188.94	1.77	9,324,089.91	0.60	318.77	主要系公司本期预付货款所致
其他应收款	11,906,240.97	0.54	15,656,456.97	1.01	-23.95	
存货	473,961,656.72	21.46	362,697,727.00	23.38	30.68	主要系CMO业务及培南类产品备货所致
其他流动资产	134,907,587.57	6.11	32,216,600.92	2.08	318.75	主要系公司本期购买银行理财产品所致
可供出售金融资产	7,100,000.00	0.32	5,000,000.00	0.32	42.00	主要系公司对泰州越洋增资所致
长期股权投资	18,404,889.81	0.83	21,223,740.77	1.37	-13.28	
固定资产	722,161,607.43	32.70	619,842,597.55	39.96	16.51	
在建工程	218,463,051.26	9.89	105,220,782.65	6.78	107.62	主要系临海分公司建设投入增加所致
工程物资	19,844,444.98	0.90	27,552,213.24	1.78	-27.98	
无形资产	55,187,841.20	2.50	68,046,498.59	4.39	-18.90	
递延所得税资产	3,339,128.44	0.15	2,276,701.39	0.15	46.67	主要系公司本期应收账款提取坏账准备确认递延所得税资产增加所致

短期借款	31,595,000.00	1.43	296,065,900.00	19.09	-89.33	主要系公司本期归还银行借款所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	196,990.12	0.01				主要系公司本期远期结售汇期末由上年的浮动盈余转为本期期末的浮动亏损所致。
应付票据	198,100,000.00	8.97	139,432,300.00	8.99	42.08	主要系公司本期采购款项采用票据形式结算增加所致
应付账款	221,760,214.14	10.04	145,740,181.05	9.40	52.16	主要系公司本期赊购业务增加所致
预收款项	4,640,981.99	0.21	7,998,014.75	0.52	-41.97	主要系公司本期预收款业务减少所致
应付职工薪酬	32,027,378.76	1.45	33,323,080.59	2.15	-3.89	
应交税费	5,934,749.49	0.27	10,724,051.19	0.69	-44.66	主要系公司本期企业所得税减少所致
应付利息	170,078.17	0.01	1,192,782.68	0.08	-85.74	主要系公司本期银行借款减少所致
其他应付款	5,124,889.59	0.23	7,112,804.29	0.46	-27.95	
一年内到期的非流动负债	79,000,000.00	3.58	52,800,000.00	3.40	49.62	主要系公司一年内到期的长期银行借款增加所致
长期借款	10,000,000.00	0.45	79,000,000.00	5.09	-87.34	主要系公司本期归

						还银行借款所致
递延收益	36,432,004.99	1.65	38,300,627.95	2.47	-4.88	
递延所得税负债	-	0.00	2,574,452.33	0.17	-100.00	主要系公司本期远期结售汇期末浮动盈利亏损所致

#### (四) 核心竞争力分析

公司主要从事化学原料药及医药中间体的研发、生产与销售，主要产品类别包括特色原料药及中间体、专利药原料药及中间体。经过多年的投入和发展，公司形成了有竞争力的研发、质量、管理和品种储备等方面的优势。

**1、研究开发优势：**公司是国家高新技术企业、国家技术创新示范企业，建有国家认定企业技术中心、国家博士后科研工作站，公司的研发团队入选“浙江省重点企业技术创新团队”。截至报告期末，公司共获得 66 件国内外授权专利，并多次承担国家和省级科技项目，公司的“手性醇的生物不对称合成技术”和“医药酶改造与绿色制药工艺”被列入国家“863”计划。

**2、产品结构优势：**目前公司已形成中枢神经类、非甾体类、抗感染类、降糖类物质以及抗肿瘤类、心血管类等多种类别药品并举的产品格局。随着 CMO 业务拓展力度的加强，定制生产的产品类别也逐渐丰富。新产品与新业务方式的储备积累形成了公司未来更丰富的产品结构，这为公司未来业绩的增长提供了新的动力和更有力的保障。

**3、专利药原料药的 CMO 业务优势：**公司在拥有多年的特色原料药的精益生产经验和商誉基础上，形成了有竞争力的项目管理团队优势、技术创新优势、质量研发优势及综合的仪器及装备平台优势，成为国内外制剂公司的重要战略合作伙伴。

**4、管理团队优势：**公司拥有一支多学科背景综合互补的高素质、专家型管理团队，管理领域覆盖研究开发、质量控制、财务管理、市场营销等多个方面，其中 1 人入选国家“外专千人计划”，6 人入选省“千人计划”。公司管理团队坚持长期可持续发展、注重核心竞争力的提升，结合公司实际情况就公司研发、采购、生产、营销和人力资源等方面制定了相应管理制度，形成一套系统的、行之有效的经营管理体系，包括药品 GMP 规范管理架构、员工职业发展 H 型通道和标准成本法管理模式等。

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

单位：元

报告期内投资额	7,100,000.00
投资额增减变动数	2,100,000.00

上年同期投资额	5,000,000.00
投资额增减幅度（%）	42.00

被投资的公司名称	主要业务	占被投资公司权益的比例（%）	备注
泰州越洋医药开发有限公司	新药研发	13.33	<p>2013年7月24日，公司召开第四届董事会第九次会议，公司以货币资金500万元增资入股泰州越洋医药开发有限公司，增资完成后，泰州越洋医药开发有限公司注册资本为681.82万元，公司持有泰州越洋医药开发有限公司12%的股权。2013年8月27日，泰州越洋医药开发有限公司完成上述增资工商变更登记手续。</p> <p>2014年2月20日，公司进一步以现金210万元对泰州越洋医药开发有限公司进行增资，增资完成后，泰州越洋医药开发有限公司注册资本为705.88万元。2014年3月21日，泰州越洋医药开发有限公司完成上述增资工商变更登记手续。增资完成后，公司持有泰州越洋医药开发有限公司15%的股权。</p> <p>2014年10月15日，泰州越洋医药开发有限公司召开股东会，同意吸收泰州健鑫创业投资有限公司为公司新股东，并将公司注册资本变更为794.12万元，本次变更后，公司持有泰州越洋医药开发有限公司股权变为13.33%。2014年10月29日，泰州越洋医药开发有限公司完成上述工商变更登记手续。</p>

**(1) 证券投资情况**

本报告期公司无证券投资事项。

**(2) 持有其他上市公司股权情况**

本报告期公司无持有其他上市公司股权情况。

**(3) 持有非上市金融企业股权情况**

本报告期公司无持有非上市金融企业股权情况。

## (4) 买卖其他上市公司股份的情况

本报告期公司无买卖其他上市公司股份的情况。

## 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

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
中国光大银行股份有限公司杭州分行	保证收益型	20,000,000	2014年11月13日	2014年12月13日	预计年利率4.023%	67,477.78	20,000,000	67,477.78	是	0	否	否	否, 自有资金。	无
中国农业银行股份有限公司台州椒江支行	保本浮动收益型	80,000,000	2014年11月14日	2014年12月24日	预计最高年化率4.40%	385,753.42	80,000,000	385,753.42	是	0	否	否	否, 自有资金。	无
中国光大银行股份有限公司杭州分行	保证收益型	20,000,000	2014年12月29日	2015年3月29日	预期收益率4.66%	233,000.00	注	注	是	0	否	否	否, 自有资金	无
中国农业银行股份有限公司台州椒江支行	低风险、保本浮动收益型	80,000,000	2014年12月26日	2015年2月4日	预期收益率4.60%	403,287.67	注	注	是	0	否	否	否, 自有资金	无
合计	/	200,000,000	/	/	/	1,089,518.87	100,000,000	453,231.2	/	0	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)							0							
委托理财的情况说明							公司于2014年10月31日召开了第四届董事会第十九次会议,审议通过《关于公司购买理财产品的议案》,内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)以及《中国证券报》、《上海证券报》等指定信息披露媒体,公告编号:2014-007。截至报告期末,公司进行委托理财的余额为10,000万元人民币。							

注：未填列收回本金和投资收益的产品，为截至报告期末尚未持有到期。

### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款情况。

### (3) 其他投资理财及投资情况

单位：元 币种：人民币（另有说明除外）

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
远期结汇	自有资金	中国工商银行股份有限公司椒江支行	2,670 万美元		远期结汇	不适用	848,610.00 元	否
远期结汇	自有资金	中国建设银行股份有限公司台州分行	50 万美元		远期结汇	不适用	0.00	否
远期结汇	自有资金	中国银行股份有限公司台州分行	400 万美元		远期结汇	不适用	196,410.00 元	否
远期结汇	自有资金	中国农业银行股份有限公司椒江支行	6,350 万美元		远期结汇	不适用	6,113,753.50 元	否

其他投资理财及衍生品投资情况的说明

本报告期公司无其他投资理财及衍生品投资情况。

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

√适用□不适用

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
2014 年	首次发行	75,526.59	75,526.59	75,526.59	0	
合计	/	75,526.59	75,526.59	75,526.59	0	/
募集资金总体使用情况说明			<p>经中国证券监督管理委员会证监许可（2014）946 号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商招商证券股份有限公司采用向社会公开发行方式发行人民币普通股（A 股）股票 5,196 万股，发行价为每股人民币 15.43 元，共计募集资金 80,174.28 万元，坐扣承销和保荐费用 3,056.97 万元后的募集资金为 77,117.31 万元，已由主承销商招商证券股份有限公司于 2014 年 9 月 29 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 1,850.72 万元后，公司本次募集资金净额为 75,266.59 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2014〕209 号）。</p> <p>2014 年 10 月 22 日经公司第四届董事会第十八次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意使用募集资金 51401.49 万元置换前期已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。相关公告已登载于 2014 年 10 月 23 日的《上海证券报》、《中国证券报》等指定信息披露媒体和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上，公告编号：2014-004。并于当期将募集资金中的 22,137.94 万元用于补充流动资金。相关公告已登载于 2014 年 10 月 18 日的《上海证券报》、《中国证券报》等指定信息披露媒体和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上，公告编号：2014-003。2014 年 10-12 月，使用募集资金 1,727.16 万元，以上合计使用募集资金 75,266.59 万元。</p> <p>截止本报告期末，募集资金账户余额为 298.17 万元（主要为累计收到银行利息扣除银行手续后的净额 25.05 万元和募集资金置换预先投入的自筹资金尚未完全转出账户金额 273.12 万元）。截至 2015 年 1 月 31 日，该 3 个募集资金账户余额为 0。</p>			

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

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	募集资金累计实际投入金额	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
川南原料药生产基地一期工程建设	否	45,296.58	45,296.58	45,296.58	是	100%	126,865,100	-229,500	否	注 1	
高新技术研发中心建设	否	7,831.79	7,831.79	7,832.07	是	100%	注 2	1,970.05	是		
补充流动资金	否	22,137.94	22,137.94	22,137.94	是	100%					
合计	/	75,266.31	75,266.31	75,266.59	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明	<p>注 1: 年产 5 吨美罗培南、5 吨亚胺培南项目: (1) 全球培南类药物市场主要集中在美国、欧洲、日本等国家和地区, 公司作为市场新入者正致力于开拓法规市场, 由于产品是无菌原料药, 目前成品原料药产量较小, 以中间体销售为主, 主要系市场开发时间及客户变更周期大于预期, 导致市场开拓阶段销售实现的业绩低于承诺效益; (2) 该项目自 2011 年 12 月主体生产线投产后, 公司产能利用率和销量尚处于逐步上升的起始阶段, 销售实现的效益水平较以全面达产后产量为基础预计的年平均利润总额(即“承诺效益”)有一定差距; 年产 250 吨酮洛芬项目: (1) 该募投项目系将中间体进一步深加工, 将公司原有的中间体产能转化为酮洛芬原料药产能, 由于法规注册进度原因, 目前公司尚未完成全部产能的转化, 故销售实现的效益低于承诺效益; (2) 该项目自 2013 年 11 月主体生产线投产后, 自 2013 年 12 月开始该项目投产的酮洛芬产品才实现对外销售, 公司产能利用率和销量尚处于逐步上升的起始阶段, 销售实现的效益水平较以全面达产后产量为基础预计的年平均利润总额(即“承诺效益”)有一定差距; 年产 100 吨盐酸文拉法辛、年产 20 吨盐酸度洛西汀: 这两个项目 2014 年 12 月 31 日尚处于试生产阶段, 故尚未产生效益。</p> <p>注 2: 公司高新技术研发中心项目不是以生产产品为主要目的, 但本期生产了毛利率较高的 CMO 产品, 取得了一定的效益。</p>										

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

## 4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

公司名称	经营范围	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
浙江中贝化工有限公司	医药中间体、化工原料制造、加工	2,000	5,242.38	4,702.33	10,628.54	1,087.98
台州市四维化工有限公司	医药中间体、化工原料制造、加工	240	3,986.09	2,165.14	11,587.87	375.32
海宁三联化工有限公司	光气制造、加工	300	670.78	491.51	1,010.17	781.24
浙江中贝九洲进出口有限公司	化工产品、机械及技术进出口业务	1500	2,942.31	2,060.66	8,798.97	-71.95
浙江九洲药物科技有限公司	医药、化工产品的研发技术咨询服务	500	638.14	468.61	928.76	4.78
浙江九洲医药科技有限公司	医药制剂、医药中间体的研发及相关技术咨询服务	1,500	1,668.31	1,406.98	0	207.00
江苏瑞克医药科技有限公司	医药化工及原料药的研发	10,937.5	56,613.56	8,680.25	11,933.82	-1,409.43
泰州越洋医药开发有限公司	新药研发以及技术咨询服务	794.12	1,437.52	1,292.56	29.13	-546.43

## 5、非募集资金项目情况

□适用 √不适用

## 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

随着全球医药市场的发展，原料药市场实现了较快增长。在世界原料药的竞争格局中，以印度和中国为代表的发展中国家拥有相对成本优势。基于研究开发、生产工艺以及知识产权保护等多方面的差距，西欧、北美等发达国家在附加值较高的专利药原料药领域占据主导地位；而中国、印度等国则在价格较为低廉的仿制药原料药市场中占较重要地位。随着中国、印度等发展中国家原料药厂商不断加大研发投入、改进生产技术、提高工艺水平，并投资改善生产设备形成专业化生产线，世界原料药市场现有格局也将逐渐发生变化。

中国具有仿制药原料药生产企业有两种类型：一类是大宗原料药生产企业，这类企业以规模效应为优势，产品市场份额较大，但是该产品的特点是：价值低，规模大、贸易渠道多等；另一类是特色原料药生产企业，以小规模特色品种为优势，产品特点是：规模小、种类多、利润率高。

最近几年新兴的特色原料药利润在专利到期之初能高达 50%左右，相较于大宗原料药，利润率相对较高。但是国内企业普遍存在规模不大，比较分散，环境问题日益突出，产品质量水平及附加值不高的问题。

特色原料药企业要想实现突破，必须要实现产业升级，产品生产线通过美国、欧盟等规范市场的认证，或者通过给国外大型的制药企业提供 CMO 业务来实现企业的产业升级转型。

目前大型的制药企业由于成本提高，“重磅炸弹”药物专利到期等诸多压力，愈发追求业务的归核化及新药的上市速度，通过全球产业链分工合作来达到目的。即更加关注研发等涉及核心竞争力的环节，将专利药的研究、开发、生产等业务环节进行专业分解，并外包给医药合同研究企业、医药定制研发生产企业等专业机构。据 Frost & Sullivan 公司估计，随着全球合同生产市场的稳步发展，制药公司年营业额的 4%流向了 CMO 服务，而到 2016 年这一比例有望达到 11%。此前 CMO 市场主要集中在欧美及日本市场，但是由于欧美日生产成本日趋昂贵、亚洲药品市场需求较大和药品专利制度逐步完善，特别是随着中国和印度在固有的成本效益优势的基础上逐步掌握了医药 CMO 研发生产的能力，全球 CMO 市场将持续从西方成熟市场转移至亚洲新兴市场。CMO 业务在中国发展较晚，目前中国医药 CMO 研发生产行业的规模也较小。但是中国在人才、专利保护、基础设施和成本结构等方面愈发显示出更多的优势，也逐步成为跨国制药公司和生物技术公司优先选择的战略外包目的地。据 Business Insights 统计，2010 年中国医药 CMO 研发生产市场规模为 17 亿美元，到 2015 年将增长到 31 亿美元，年均复合增长率为 12.77%。

随着全球 CMO 业务的增长以及中国已经具备了医药 CMO 研发生产的能力，中国在人才、专利保护、基础设施和成本结构等方面也具有一定的优势，中国的医药 CMO 研发生产行业将面临巨大的发展机会。

## (二) 公司发展战略

公司一直秉承“关爱生命、维护健康”的理念，在国家产业政策的引导下，顺应全球医药产业的发展趋势，充分利用制药产业发展全球化的机遇，尊重医药产业价值链升级的规律，在发展特色原料药的基础上，积极拓展专利药原料药、中间体的 CMO 业务，并利用公司的研发优势平台、完整的合成生产装备和先进的合成技术，提升公司的核心竞争力和市场地位，成为国内外制剂公司的重要战略合作伙伴。

## (三) 经营计划

2015 年，公司将以“最大限度满足客户需求，提升客户满意度”为核心，进一步加大技术投入，实现专利药原料药及中间体的合同定制业务(CMO)和特色原料药及中间体制造业务的同步发展，重点培育与推进 CMO 项目，进一步提高 CMO 业务的销售占比，并逐步介入合同研发业务(CRO)。同时不失时机地寻找投资机会，完善公司的产业链，坚持生产经营与资本经营并驾齐驱。力争在 2015 年实现公司规模与效益的显著提高。公司将聚焦以下各项举措：

- 1、拓展产品研发思路，提升研发效率

进一步加强研发协作管理，完善项目研发和管理流程，增强团队、部门和厂区之间的沟通；加强培养技术开发和质量分析的骨干，继续提高产品的技术革新力度和产品的市场竞争力、市场份额。集中优势资源，保证重点立项原料药项目的注册与验证；进一步扩大研发队伍，加强研发合同定制（CRO）力量和区域布局。

围绕国际前沿的新药开发方向，整合公司的优势资源，为客户提供高端的专利原料药及中间体 CMO 服务。并利用公司特色原料药的渠道和技术资源，进一步拓展特色原料药的产品和市场。

#### 2、加强产品市场开拓，内外市场稳步共进

2015 年，公司将重点围绕着 CMO 业务，加强与欧美等跨国的制药公司以及生物技术类药物公司的合作。针对不同类型的客户进行深度分析和研究，同时将在当地组建基于客户端的专业业务开发团队，进一步开展和客户进行多项目深层次的合作与交流，创造更多的新业务机会。在公司内部，将进一步加强项目管理的团队建设，确保项目管理的精细化，规范化，推动更多新项目的成功合作。

#### 3、推进精益生产，完善生产管理体系

积极推进精益生产，坚持标准化作业，对生产过程持续改善，优化生产流程，控制库存，实现降本增效；进一步完善生产管理体系，促进质量、安全、生产的融合，保证产品质量稳步提高，产品成本稳步下降，安全生产可控，构建高效率的生产运营管理体系。

#### 4、强化质量体系的建设和管理

推行质量文化建设，提升员工质量意识，全员参与质量管理。通过系统梳理现有产品的工艺和流程，提高质量体系的合规、合理性；建立电子化质量体系管理系统以提高效率和确保合规性；建立合理、有效的质量目标，加大对各部门的日常监管，完善质量审核及考核。5、完善 EHS 体系职能，严格执行新环保法相关要求

完善提升公司的 EHS 管理体系，以适应越来越高的行业要求。严格遵守新环保法的有关要求，进一步加大环保投入，加强环保管理，全力做好三废处置工作，提升环保管理人员业务能力水平，保证环保处理设施设备的正常有序运行。6、使用多种融资工具，保障内外投资的资金需求

凭借公司 IPO 带来的良好融资环境和资本平台，运用债权融资及股权融资工具多方筹集资金。同时加强存货和应收账款管理，努力提高资产周转水平，大幅提高公司经营活动现金流量，保障公司技术改造、CMO 产能扩张、研发中心建设、收购兼并等内外投资项目所需资金。

#### 7、完善人力资源管理体系，加强团队管理和人才引进

坚持“以人为本”的管理理念，进一步完善薪酬考核体制和激励机制，加强人才引进、培养和管理体制，增强团队凝聚力和竞争力，营造适应公司发展的企业文化和工作氛围。

### (四) 可能面对的风险

#### 1、药品的退市风险

药品上市前虽然已经过大量的临床和安全性研究，但是由于药品的使用对象是病患者，在实际使用过程中，可能发现有些药品的副作用严重影响患者的健康，从而导致产品退市。目前公司

提供的定制产品的中间体和原料药,主要是供给下游客户生产原料药和制剂,如果最终制剂退市,也会直接影响到公司所生产的中间体和原料药市场需求。

## 2、劳动力供应及成本上涨的风险

中国人口老龄化的加快以及剩余劳动力向中西部转移的趋势,导致公司面临劳动力供应紧张的局面。随着生产规模的扩大,公司可能面临生产线招工困难的风险。在劳动力供求矛盾逐步显现的背景下,劳动力成本呈上涨的趋势。尽管公司积极对现有生产线进行改进,并在募集资金投资项目中应用精益生产理念以减少对劳动力的需求,但劳动力成本上升对公司盈利影响的风险仍然存在。

## 3、人力资源风险

核心技术人员是保障公司拥有持续研发能力、保持竞争优势的关键。公司核心技术人员承担着产品研发及产业化、生产工艺改进、产品质量控制等重任,对公司保证产品质量、控制生产成本、后备人才培养以及国内外药品注册认证、市场开拓等都具有重要意义。因此,若公司核心技术人员流失将会对公司的生产经营产生一定的影响。

## 4、EHS 风险

公司在生产过程中会产生废水、废气、废渣等污染物,如处理不当,会对周边环境造成一定的不利影响;同时,公司生产过程中需要使用易燃、易爆、有毒物质,若操作不当、工艺不完善或设备维护不到位,可能导致安全事故的发生。一旦发生重大环保、安全事故,不仅客户可能中止与公司的合作,而且还面临被国家有关部门处罚、责令停产、关闭的可能,进而影响公司的正常生产经营。

## 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

适用 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

适用 不适用

国家财政部于 2014 年 1 月 26 日起对企业会计准则进行修订相继修订和发布了《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》和《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》等七项具体准则,并要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。2014 年 6 月 20 日,财政部修订《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》,执行企业会计准则的企业应当在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照本准则要求对金融工具进行列报。2014 年 7 月 23 日,财政部发布《财政部关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》,自公布之日起施行。

2014 年 10 月 31 日公司第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第九次会议,2015 年 4 月 9 日第五届董事会第四次会议,分别审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》、《关于公

司 2014 年度审计报告的议案》，2014 年公司按照财政部新颁布的新会计准则进行了追溯调整：公司对泰州越洋医药开发有限公司长期股权投资（持股 13.33%），由原列报长期股权投资科目转列为可供出售金融资产科目，调减 2013 年 12 月 31 日长期股权投资 5,000,000 元，调增 2013 年 12 月 31 日可供出售金融资产 5,000,000 元。调减 2013 年 12 月 31 日其他非流动负债 38,300,627.95 元，调增 2013 年 12 月 31 日递延收益 38,300,627.95 元。

上述会计政策追溯调整不会对公司 2013 年度总资产、负债总额、净资产、净利润产生任何影响。

### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 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

2014 年 4 月 8 日，公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订〈浙江九洲药业股份有限公司章程（草案-上市后适用）〉的议案》，修改后的利润分配政策如下：

(1) 公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性、稳定性、合理性并兼顾公司的可持续发展，公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。

(2) 公司的利润分配方案由董事会拟定并提请股东大会审议批准。公司可以采取现金、股票或现金股票相结合的方式分配利润，在具备现金分红条件下，应当优先采用现金分红方式分配利润；在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。

公司进行利润分配时，董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

① 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

② 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

③ 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

(3) 公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的百分之二十；公司在确定以现金分配利润的具体金额时，应充分考虑未来经营活动和投资活动的影响以及公司现金存量情况，并充分关注社会资金成本、银行信贷和债权融资环境，以确保分配方案符合全体股东的整体利益。

(4)如以现金方式分配利润后仍有可供分配的利润且董事会认为以股票方式分配利润符合全体股东的整体利益时，公司以股票方式分配利润；采用股票方式进行利润分配的，应当考虑公司的成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

(5)公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

(6)公司董事会未作出现金股利分配预案的，应当在年度报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

(7)存在股东违规占用公司资金情况的，公司在进行利润分配时，应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

(8)公司应在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况；对现金分红政策进行调整或变更的，还应对调整或变更的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。”

## (二) 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(%)
2014 年		2		41,556,000	133,278,522.31	31.18
2013 年		2.3		35,868,600	166,240,814.33	21.58
2012 年		1.67		26,021,900	136,256,784.90	19.10

## 五、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

1、公司始终贯彻“人才效益”理念，搭建科学合理的人才梯队，坚持以人为本，在员工培训和关怀、人才引进等方面采取了积极有效措施：

(1) 解放思想，构筑活力团队。继续加大对管理、技术人才的引进力度，营造良好的人才成长环境，关心员工的生活和工作，确保人才引得进，留得住。加大对内部人才的挖掘、培养力度，提拔一批有潜力、素质好、有活力的年青骨干充实到干部队伍，锤炼后备力量，疏通员工发展通道，加强梯队建设，人才培养落到实处。

(2) 健全创新培训、考核体系。一是制定科学有效的培训体系，在职培训与上岗培训、理论培训与实践锻炼、内部培训与外出培训相结合，跟踪培训效果，努力为广大员工创造学习培训的良好条件。二是推进厂区薪酬考核体系优化工作，激发员工的主动能力。

(3) 加强团队建设，提高凝聚力。团队建设的好坏，员工的成长是关系企业未来发展的根本所在，抓好团队建设才能提高企业凝聚力和竞争力，进而推动企业可持续发展。2014 年，公司各部门科室、车间班组注重分享、协同，注重学习和沟通，在团队建设上更进一步。为提升团队的

工作技能和水平，开设“午间微课堂”，帮助新人快速成长，提升团队学习能力，车间每月进行“优秀班组”评比，给予适当奖励，有效调动员工积极性。

2、在质量管理方面，从研发到生产，按照 GMP 规范要求进行产品开发和生产。多数产品通过新版 GMP 认证。严格按照既定质量标准生产满足客户和病人需要的产品，无假劣药事故发生。

3、完善公司治理，建立健全内控体系的建设。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规，同时根据《企业内控控制实施规范》建立并逐步完善公司内部控制体系建设，降低企业运营风险，切实保障广大投资者和员工的合法权益。

4、切实履行企业社会责任，积极参加社公益活动。公司一直秉承“维护健康，关爱生命”的理念，2014 年为公司参与台州市中心血站无偿献血的十周年，十年中公司献血总量共计二十多万 CC。同时，公司还积极投身“多城同创”、“五水公治”、“同创达人”等公益活动，为营造更优更美的城市生活环境献计献策。此外，公司还通过向灾区开展募捐活动，为困难地区群众提供必要的物资援助。

## (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

报告期内，公司严格按照国家及地方相关环保要求，制定完善公司相关环保管理制度，对各项生产经营活动中有关环保风险进行了合理辨识和有效控制。公司及子公司均依法取得《排污许可证》，废水及废气排放口均严格按照国家及行业标准进行达标排放。固体废物也依法进行处置。伴随着 2015 年起施行的新《环境保护法》及其配套细则的颁布实施，公司围绕新颁布的《环境保护法》，大力开展环保宣传和培训，使全体员工的环保意识有了进一步提高。同时，公司针对新的环保要求，持续的进行设施设备改造，加强环保日常监管，消除泄漏风险，提高环保处理效率。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

#### (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
2014 年 12 月 8 日，有媒体刊登了质疑公司负债率过高、偿债能力有风险、募投项目“过时”、家族控制和一股独大等方面的文章，为此公司于 2014 年 12 月 10 日发布了《澄清公告》。	详见公司于 2014 年 12 月 10 日在《上海证券报》、《证券日报》等指定信息披露媒体和上海证券交易所网站披露的《澄清公告》，公告编号：2014-021。

**二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用 不适用

**三、破产重整相关事项**

本报告期内公司无破产重组

**四、资产交易、企业合并事项**

适用 不适用

**五、公司股权激励情况及其影响**

适用 不适用

**六、重大关联交易**

适用 不适用

## (一) 与日常经营相关的关联交易

## 1、 临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
江苏瑞克医药科技有限公司	联营公司	购买商品	采购货物	市场价		124,537,606.84	14.10	定期结算		
江苏瑞克医药科技有限公司	联营公司	销售商品	销售货物	市场价		6,986,716.72	9.73	定期结算		
合计				/	/	131,524,323.56		/	/	/

## (二) 资产收购、出售发生的关联交易

## 1、 临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	市场公允价值	转让价格	关联交易结算方式	转让资产获得的收益	交易对公司经营成果和财务状况的影响情况	交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的原因
江苏瑞克医药科技有限公司	联营公司	销售除商品以外的资产	销售设备	市场价				1,399,204.36	定期结算			

## 七、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

## (1) 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
浙江中贝九洲集团有限公司	浙江九洲药业股份有限公司	椒江区云西小区住宅	390,000	2013年1月1日	2014年12月31日	390,000	租赁合同	-390,000	是	控股股东
浙江中贝九洲集团有限公司	浙江九洲药业股份有限公司	椒江区葭沚街道、白云新村等处房屋	436,000	2012年1月1日	2014年12月31日	436,000	租赁合同	-436,000	是	控股股东

## 2 担保情况

适用 不适用

## 八、承诺事项履行情况

适用 不适用

### (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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	浙江中贝九洲集团有限公司	<p>自九洲药业股票上市交易之日起36个月内，不转让或委托他人管理已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>公司上市后6个月内如其股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本公司持有发行人股票的锁定期自动延长6个月。</p> <p>在上述锁定期满，本公司持有发行人股份减持情况如下，减持方式：在本公司所持发行人股份锁定期届满后，本公司减持所持有发行人的股份应符合相关法律法规及上海证券交易所规则要求。减持价格：本公司所持九洲药业股票在锁定期满后两年内减持的，减</p>	36个月，2014年10月10日至2017年10月10日。	是	是		

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
			<p>持价格不低于发行价。本公司所持九洲药业股票在锁定期满后两年后减持的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及上海证券交易所规则要求。减持比例：在本公司承诺的锁定期满后两年内，若本公司进行减持，则每年减持发行人的股份数量不超过本公司持有的发行人股份的10%。本公司在减持所持有的发行人股份前，应提前三个交易日通知发行人并予以公告，并按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及上海证券交易所相关规定办理。</p> <p>本公司将严格履行上述承诺事项，并承诺将遵守下列约束措施：如果未履行上述承诺事项，本公司将在发行人的股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的其他股东和社会公众投资者道歉；并将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下10个交易日内回购违规减持卖出的股票，且自回购完成之日起将本公司所持有的全部发行人股份的锁定期自动延长3个月。如果因上述违规减持卖出的股票而获得收益的，所得的收益归发行人所有，本公司将在获得收益的5日内</p>					

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
			将前述收益支付到发行人指定账户。如果因上述违规减持卖出的股票事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本公司将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	台州市歌德投资有限公司	自公司股票上市交易之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。 在上述锁定期满之后，本公司持有的发行人股份减持情况如下，减持方式：在本公司所持发行人股份锁定期届满后，本公司减持所持有发行人的股份应符合相关法律法规及上海证券交易所规则要求。减持价格：本公司所持九洲药业股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。本公司所持九洲药业股票在锁定期满后两年后减持的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及上海证券交易所规则要求。减持比例：在本公司承诺的锁定期满后两年内，若本公司进行减持，则每年减持发行人的股份数量不超过本公司持有的发行人股份的20%。本公司在减持所持有的发行人股份前，应提前三个交易日通知发行人并予以	36 个月，2014 年 10 月 10 日至 2017 年 10 月 10 日。	是	是		

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
			<p>公告，并按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及上海证券交易所相关规定办理。本公司将严格履行上述承诺事项，并承诺将遵守下列约束措施：如果未履行上述承诺事项，本公司将在发行人的股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的其他股东和社会公众投资者道歉；并将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下10个交易日内回购违规减持卖出的股票，且自回购完成之日起将本公司所持有的全部发行人股份的锁定期自动延长3个月。如果因上述违规减持卖出的股票而获得收益的，所得的收益归发行人所有，本公司将在获得收益的5日内将前述收益支付到发行人指定账户。如果因上述违规减持卖出的股票事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本公司将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p>					
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	浙江中贝九洲集团有限公司	作为九洲药业控股股东，公司及公司控制的其他企业目前没有、将来也不直接或间接从事与九洲药业及其子公司从事的业务构成同业竞争的任何活动，包括但不限于研制、生	长期有效	否	是		

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
			生产和销售与九洲药业及其子公司研制、生产和销售产品相同或相近似的任何产品，并愿意对违反上述承诺而给九洲药业造成的经济损失承担赔偿责任。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	浙江中贝九洲集团有限公司	如果公司在 A 股股票正式挂牌上市之日后三年内公司股价连续 20 个交易日的收盘价均低于发行人上一个会计年度未经审计的每股净资产，将启动稳定股价措施。在启动股价稳定措施的前提条件满足时，公司应在 3 个交易日内，根据当时有效的法律法规和承诺，与控股股东、董事、高级管理人员协商一致，提出稳定公司股价的具体方案，履行相应的审批程序和信息披露义务。股价稳定措施实施后，公司的股权分布应当符合上市条件。当公司需要采取股价稳定措施时，按以下顺序实施：方案 1、实施利润分配或资本公积转增股本在启动股价稳定措施的前提条件满足时，若公司决定通过利润分配或资本公积转增股本稳定公司股价，公司董事会将根据法律法规、《公司章程》的规定，在保证公司经营资金需求的前提下，提议公司实施积极的利润分配方案或者资本公积转增股本方	36 个月，2014 年 10 月 10 日至 2017 年 10 月 10 日。	是	是		

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
			<p>案。公司将在 3 个交易日内通知召开董事会，讨论利润分配方案或资本公积转增股本方案，并提交股东大会审议。在股东大会审议通过利润分配方案或资本公积转增股本方案后的 2 个月内，实施完毕。公司利润分配或资本公积转增股本应符合相关法律法规、公司章程的规定。方案 2、公司以法律法规允许的交易方式向社会公众股东回购股份（以下简称“公司回购股份”）在启动股价稳定措施的前提条件满足时，若公司决定采取公司回购股份方式稳定股价，公司应在 3 个交易日内通知召开董事会，讨论公司向社会公众股东回购公司股份的方案，并提交股东大会审议。在股东大会审议通过股份回购方案后，公司依法通知债权人，向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。在完成必须的审批、备案、信息披露等程序后，公司方可实施相应的股份回购方案。公司回购股份的资金为自有资金，回购股份的价格不超过上一个会计年度未经审计的每股净资产，回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。但如果公司股价已</p>					

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
			<p>经不满足启动稳定公司股价措施的条件的，公司可不再实施向社会公众股东回购股份。若某一会计年度内公司股价多次触发上述“启动股价稳定措施的前提条件”（不包括公司实施稳定股价措施期间），公司将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：（1）单次用于回购股份的资金金额不超过上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%，和（2）单一会计年度用以稳定股价的回购资金合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。下一年度触发股价稳定措施时，以前年度已经用于稳定股价的增持资金额不再计入累计现金分红金额。在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本公司未采取上述稳定股价的具体措施，本公司承诺接受以下约束措施：本公司将在发行人股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者</p>					

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
			道歉。如果本公司未采取上述稳定股价的具体措施的，将在上述事项发生之日起由发行人将应付给本公司的现金分红予以暂时扣留，同时本公司持有的发行人股份不得转让，直至本公司按本预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。上述承诺为本公司真实意思表示，相关责任主体自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺相关责任主体将依法承诺相应责任。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	浙江中贝九洲集团有限公司	本公司确保发行人首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。若有权部门认定发行人首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断其是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法购回已转让的原限售股份；本公司将在上述事项认定后 3 个交易日内启动购回事项。购回价格为发行人首次公开发行股票时的发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作复权处理）。若本公司购回已转让的原限售股份触	长期有效	否	是		

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
			<p>发要约收购条件的，本公司将依法履行要约收购程序，并履行相应信息披露义务。若发行人首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被有权部门认定后，本公司将与发行人本着简化程序、积极协商、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。若发行人首次公开发行股票招股说明书被有权部门认定为有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，在发行人收到相关认定文件后当日，相关各方应就该等事项进行公告，并在前述事项公告后及时公告相应的回购新股、购回股份、赔偿损失的方案的制定和进展情况。若上述回购新股、购回股份、赔偿损失承诺未得到及时履行，本公司将采取以下措施：本公司将在发行人股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人股东和社会</p>					

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
			公众投资者道歉。本公司在违反上述相关承诺发生之日起，由发行人将应付给本公司的现金分红予以暂时扣留，同时本公司持有的发行人股份将不得转让，直至本公司按承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	浙江中贝九洲集团有限公司	中贝集团作为发行人的控股股东，花轩德、花莉蓉、花晓慧父女三人作为发行人的实际控制人出具了《关于避免同业竞争承诺函》、《关于减少和避免关联交易的承诺函》等相关承诺函，若上述承诺函未得到及时履行，将采取以下措施：  将在发行人股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉。在违反上述相关承诺发生之日起，由发行人将应付给本公司及本人的现金分红予以暂时扣留，同时持有的发行人股份将不得转让，直至其按承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。	长期有效	否	是		
与首次公开发行相	其他	浙江九洲药业股份有限	如果公司在其 A 股股票正式挂牌上市之日后三年内公司股价连续 20 个交易日的收盘价	36 个月，2014 年 10	是	是		

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
关的承诺		公司	<p>均低于公司上一个会计年度末经审计的每股净资产，公司将依据法律法规、公司章程规定及承诺内容启动股价稳定措施。</p> <p>在启动股价稳定措施的前提条件满足时，公司应在 3 个交易日内，根据当时有效的法律法规和承诺，与控股股东、董事、高级管理人员协商一致，提出稳定公司股价的具体方案，履行相应的审批程序和信息披露义务。股价稳定措施实施后，公司的股权分布应当符合上市条件。</p> <p>当公司需要采取股价稳定措施时，按以下顺序实施：</p> <p>方案 1、实施利润分配或资本公积转增股本在启动股价稳定措施的前提条件满足时，若公司决定通过利润分配或资本公积转增股本稳定公司股价，公司董事会将根据法律法规、《公司章程》的规定，在保证公司经营资金需求的前提下，提议公司实施积极的利润分配方案或者资本公积转增股本方案。</p> <p>公司将在 3 个交易日内通知召开董事会，讨论利润分配方案或资本公积转增股本方案，并提交股东大会审议。在股东大会审议通过</p>	月 10 日至 2017 年 10 月 10 日。				

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
			<p>利润分配方案或资本公积转增股本方案后的2个月内，实施完毕。公司利润分配或资本公积转增股本应符合相关法律法规、公司章程的规定。</p> <p>方案2、公司以法律法规允许的交易方式向社会公众股东回购股份在启动股价稳定措施的前提条件满足时，若公司决定采取公司回购股份方式稳定股价，公司应在3个交易日内通知召开董事会，讨论公司向社会公众股东回购公司股份的方案，并提交股东大会审议。在股东大会审议通过股份回购方案后，公司依法通知债权人，向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。在完成必须的审批、备案、信息披露等程序后，公司方可实施相应的股份回购方案。</p> <p>公司回购股份的资金为自有资金，回购股份的价格不超过上一个会计年度未经审计的每股净资产，回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。但如果公司股价已经不满足启动稳定公司股价措施的条件，公司可不再实</p>					

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
			<p>施向社会公众股东回购股份。若某一会计年度内公司股价多次触发上述“启动股价稳定措施的前提条件”（不包括公司实施稳定股价措施期间），公司将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：（1）单次用于回购股份的资金金额不超过上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%，和（2）单一会计年度用以稳定股价的回购资金合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。实施上述回购股份方案后，公司应确保公司的股权分布应当符合上市条件。</p> <p>在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如公司未采取上述稳定股价的具体措施，公司承诺接受以下约束措施：（1）公司将在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。</p>					

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
			<p>(2) 公司将以单次不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%、单一会计年度合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50% 的标准向全体股东实施现金分红。</p> <p>(3) 上述承诺为本公司真实意思表示, 相关责任主体自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督, 若违反上述承诺相关责任主体将依法承担相应责任。</p> <p>(四) 对于公司未来新聘任的董事、高级管理人员, 公司将要求其履行公司发行上市时董事、高级管理人员已作出的关于股价稳定措施的相应承诺要求。</p>					
与首次公开发行相关的承诺	其他	浙江九洲药业股份有限公司	<p>本公司首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p> <p>若有权部门认定本公司首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 对判断其是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的, 本公司将依法回购首次公开发行的全部新股 (不含原股东公开发售的股份)。</p> <p>在有权部门认定本公司招股说明书存在对判</p>	长期有效	否	是		

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
			<p>断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 3 个交易日内，本公司将根据相关法律法规及公司章程规定启动召开董事会、临时股东大会程序，并经相关主管部门批准或核准或备案，启动股份回购措施；回购价格为本公司首次公开发行股票时的发行价</p> <p>若因本公司首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被有权部门认定后，本公司、本公司控股股东、实际控制人及本公司董事、监事及高级管理人员将本着简化程序、积极协商、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。</p> <p>若公司首次公开发行股票招股说明书被有权部门认定为有虚假记载、误导性陈述或者重</p>					

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
			<p>大遗漏,在公司收到相关认定文件后当日,相关各方应就该等事项进行公告,并在前述事项公告后及时公告相应的回购新股、购回股份、赔偿损失的方案的制定和进展情况。</p> <p>若上述回购新股、购回股份、赔偿损失承诺未得到及时履行,本公司将采取以下措施:公司将及时进行公告,并且本公司将在定期报告中披露公司承诺的履行情况以及未履行承诺时的补救及改正情况。公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。如果因本公司未履行相关承诺事项,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本公司将依法向投资者赔偿损失。</p>					

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	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		75
境内会计师事务所审计年限		7

	名称	报酬
保荐人	招商证券股份有限公司	0

## 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、收购人均未收到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及上海证券交易所的公开谴责。

## 十一、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

执行新会计政策，受重要影响的报表项目和金额如下表：

单位：元 币种：人民币

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013 年 12 月 31 日资产负债表项目		
长期股权投资	-5,000,000.00	
可控出售金融资产	5,000,000.00	
其他非流动负债	-38,300,627.95	
递延收益	38,300,627.95	

## 1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益(+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产 (+/-)	归属于母公司 股东权益(+/-)
泰州越洋医药开发有限公司	本公司持有该公司 13.33% 的股权，按照新会计准则的规定，由原列报长期股权投资科目转列为可控出售金融资产科目。		-5,000,000	5,000,000	
合计			-5,000,000	5,000,000	

## 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

公司按照修订后的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》，对持有的不具有控制、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权益性投资作为可供出售金融资产进行核算。上述会计政策追溯调整不会对公司 2013 年度总资产、负债总额、净资产、净利润产生任何影响。

## 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	155,820,000	100.00						155,820,000	75.00
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	155,820,000	100.00						155,820,000	75.00
其中：境内非国有法人持股	112,472,640	72.18						112,472,640	54.13
境内自然人持股	43,347,360	27.82						43,347,360	20.87
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份			51,960,000				51,960,000	51,960,000	25.00
1、人民币普通股			51,960,000				51,960,000	51,960,000	25.00
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	155,820,000	100.00	51,960,000				51,960,000	207,780,000	100.00

## 2、 股份变动情况说明

报告期内，公司股份总数增加 5,196 万股，系无限售条件流通股，股本结构因新股本增加而发生变化。

## 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，公司股份的增加致使公司每股收益和每股净资产相应变动。按公司股份变动前总股本 15,582 万股计算，公司 2014 年 12 月 31 日的基本每股收益为 0.86 元，每股净资产为 10.16 元。按照 2014 年 10 月 10 日上市后公司总股数 20,778 万股计算，2014 年 12 月 31 日公司的基本每股收益分别为 0.79 元,每股净资产分别为 7.62 元。

### (二) 限售股份变动情况

单位：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
浙江中贝九洲集团有限公司			98,448,840	98,448,840	首发股票限售	2017-10-10
台州市歌德投资有限公司			14,023,800	14,023,800	首发股票限售	2017-10-10
花莉蓉			6,615,000	6,615,000	首发股票限售	2017-10-10
蔡文革			5,880,000	5,880,000	首发股票限售	2015-10-10
何利民			4,674,600	4,674,600	首发股票限售	2017-10-10
林辉潞			4,674,600	4,674,600	首发股票限售	2017-10-10
罗良华			4,051,320	4,051,320	首发股票限售	2017-10-10
罗跃平			4,051,320	4,051,320	首发股票限售	2017-10-10
罗跃波			4,051,320	4,051,320	首发股票限售	2017-10-10
李文泽			2,337,300	2,337,300	首发股票限售	2017-10-10
蒋祖林			2,337,300	2,337,300	首发股票限售	2017-10-10
夏宽云			2,337,300	2,337,300	首发股票限售	2017-10-10
何书军			2,337,300	2,337,300	首发股票限售	2017-10-10
合计			15,582,000	15,582,000	/	/

## 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
普通股股票类					
普通股(A股)	2014年9月24日	15.43元	51,960,000	2014年10月10日	51,960,000

## (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

股份类型	股东名称	发行前		发行后	
		股数(万股)	比例(%)	股数(万股)	比例(%)
一、有限售条件的股份	中贝集团	9,844.884	63.18	9,844.884	47.38
	台州歌德	1,402.38	9.00	1,402.38	6.75
	花莉蓉	661.50	4.25	661.50	3.18
	蔡文革	588.00	3.77	588.00	2.83
	何利民	467.46	3.00	467.46	2.25
	林辉潞	467.46	3.00	467.46	2.25
	罗良华	405.132	2.60	405.132	1.95
	罗跃平	405.132	2.60	405.132	1.95
	罗跃波	405.132	2.60	405.132	1.95
	李文泽	233.73	1.50	233.73	1.12
	蒋祖林	233.73	1.50	233.73	1.12
	夏宽云	233.73	1.50	233.73	1.12
	何书军	233.73	1.50	233.73	1.12
	有限售条件的股份合计	15,582.00	100.00	15,582.00	74.99
二、报告期内新增股份	社会公众股	-	-	5,196.00	25.01
报告期末公司总股本				<b>20,778.00</b>	<b>100.00</b>

2014年9月公司向社会公开发行人民币普通股(A股)5,196万股,公司股本由15,582万元增加至20,778万元。截止报告期末,公司总资产为220,823.06万元,同比增长42.37%;净资产为158,324.83元,同比增长114.90%,资产负债率下降24.20个百分点。主要系报告期内公司成

功上市，募集资金到位使公司所有者权益有较大增幅，相应资产负债结构有所改善，资产负债率相应下降。

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	15,733
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	9,110
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前第五个交易日末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
浙江中贝九洲集团有限公司	0	98,448,840	47.38	98,448,840	无		境内非国有法人
台州市歌德投资有限公司	0	14,023,800	6.75	14,023,800	无		境内非国有法人
花莉蓉	0	6,615,000	3.18	6,615,000	无		境内自然人
蔡文革	0	5,880,000	2.83	5,880,000	无		境内自然人
何利民	0	4,674,600	2.25	4,674,600	无		境内自然人
林辉璐	0	4,674,600	2.25	4,674,600	无		境内自然人
罗跃平	0	4,051,320	1.95	4,051,320	无		境内自然人
罗良华	0	4,051,320	1.95	4,051,320	无		境内自然人
罗跃波	0	4,051,320	1.95	4,051,320	无		境内自然人
中国农业银行—宝盈策略增长股票型证券投资基金	3,361,994	3,361,994	1.62	0	无		境内非国有法人

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国农业银行-宝盈策略增长型证券投资基金	3,361,994	人民币普通股	3,361,994
中国工商银行-广发聚丰股票型证券投资基金	2,244,890	人民币普通股	2,244,890
中国建设银行-宝盈资源优选股票型证券投资基金	2,119,590	人民币普通股	2,119,590
中国银行-宝盈核心优势灵活配置混合型证券投资基金	1,999,906	人民币普通股	1,999,906
中国建设银行-宝盈先进制造灵活配置混合型证券投资基金	1,737,024	人民币普通股	1,737,024
梁稀	700,000	人民币普通股	700,000
招商银行-兴全合润分级股票型证券投资基金	586,148	人民币普通股	586,148
交通银行-鹏华中国 50 开放式证券投资基金	553,000	人民币普通股	553,000
王强	534,400	人民币普通股	534,400
陈龙岗	516,900	人民币普通股	516,900
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司前十名股东中，浙江中贝九洲集团有限公司为台州市歌德投资有限公司的控股股东，花莉蓉、何利民、林辉潞、罗跃平、罗良华、罗跃波六人之间存在关联关系，不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人，本公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况。		

## 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	浙江中贝九洲集团有限公司	98,448,840	2017年10月10日		

2	台州市歌德投资有限公司	14,023,800	2017年10月10日		
3	花莉蓉	6,615,000	2017年10月10日		
4	蔡文革	5,880,000	2015年10月10日		
5	何利民	4,674,600	2017年10月10日		
6	林辉潞	4,674,600	2017年10月10日		
7	罗跃波	4,051,320	2017年10月10日		
8	罗跃平	4,051,320	2017年10月10日		
9	罗良华	4,051,320	2017年10月10日		
10	何书军	2,337,300	2017年10月10日		
上述股东关联关系或一致行动的说明		本公司前十名股东中,浙江中贝九洲集团有限公司为台州市歌德投资有限公司的控股股东,花莉蓉、何利民、林辉潞、罗跃平、罗良华、罗跃波六人之间存在关联关系,不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。			

#### 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	浙江中贝九洲集团有限公司
单位负责人或法定代表人	花轩德
成立日期	2002年12月11日
组织机构代码	70467682-6
注册资本	143,800,000
主要经营业务	项目投资；货物进出口、技术进出口业务；化工产品研究开发、科技信息咨询；化工原料(不含化学危险品及易制毒品)、电子设备、化工机械制造；机械设备、仪器仪表、五金、交电、钢材、建筑材料、日用百货、轻纺原料、燃料油批发、零售（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）
未来发展战略	整合资源平台，形成以医药化工为主，集物流业、新能源等多个行业为辅的大中型民营企业。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

**2 公司不存在控股股东情况的特别说明**

不适用

**(二) 实际控制人情况****1 自然人**

姓名	花轩德
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	浙江九洲药业股份有限公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用

姓名	花莉蓉
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	浙江九洲药业股份有限公司总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用

姓名	花晓慧
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	浙江中贝九洲集团有限公司副总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用

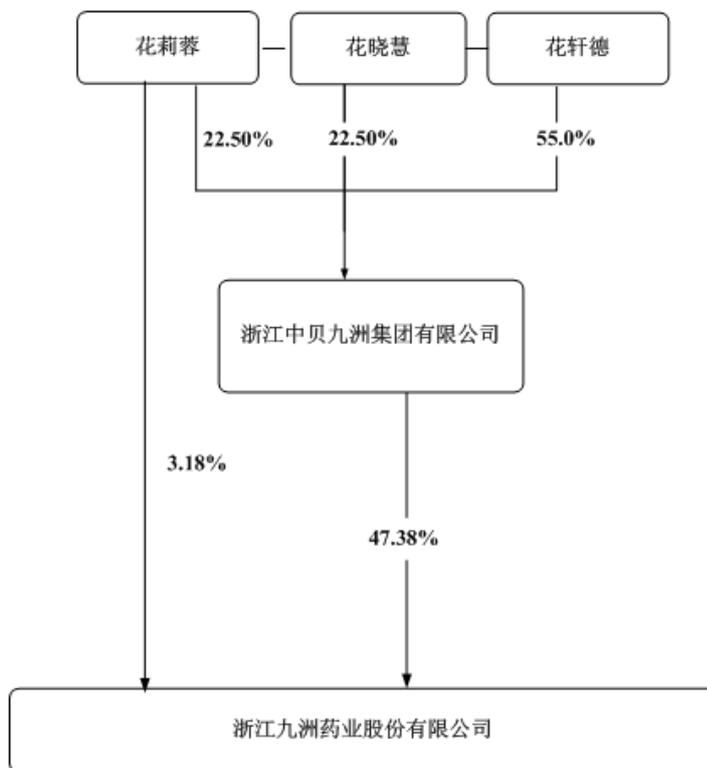
**2 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

不适用

**3 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**

不适用

4 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



I

5 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司  
不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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(注)	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）	报告期在其股东单位领薪情况
花轩德	董事长	男	71	2014年11月18日	2017年11月17日					60.00	
花莉蓉	董事、总经理	女	46	2014年11月18日	2017年11月17日	6,615,000	6,615,000			45.00	
花晓慧	董事	女	39	2014年11月18日	2017年11月17日						是
夏宽云	董事、财务总监	男	53	2014年11月18日	2017年11月17日	2,337,300	2,337,300			55.01	
周其林	董事	男	58	2014年11月18日	2017年11月17日					10.00	
李文泽	董事、副总经理、核心技术人员	男	63	2014年11月18日	2017年11月17日	2,337,300	2,337,300			53.36	
马建峰	独立董事	男	41	2014年11月18日	2017年11月17日					5.00	
唐国华	独立董事	男	51	2014年11月18日	2017年11月17日					5.00	
杨立荣	独立董事	男	52	2014年11月18日	2017年11月17日					0.625	
孙蒙生	监事会主席	男	59	2014年11月18日	2017年11月17日					17.01	
许加君	监事	男	48	2014年11月18日	2017年11月17日					19.27	

姓名	职务(注)	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)	报告期在其股东单位领薪情况
陈剑辉	监事	男	39	2014年11月18日	2017年11月17日					18.74	
蒋祖林	副总经理、核心技术 人员	男	48	2014年11月18日	2017年11月17日	2,337,300	2,337,300			45.03	
车大庆	副总经理、核心 技术 人员	男	49	2014年11月18日	2017年11月17日					85.00	
林辉潞	董事会 秘书、副 总经理	男	41	2014年11月18日	2017年11月17日	4,674,600	4,674,600			35.00	
王彦广 (离任)	独立 董事	男	50	2011年11月18日	2014年11月17日					0	
合计	/	/	/	/	/	18,301,500	18,301,500		/	454.05	/

姓名	最近5年的主要工作经历
花轩德	历任黄岩县东山化工厂厂长、椒江市合成化工厂厂长和浙江九洲制药厂厂长等职。现担任本公司董事长。花轩德先生是台州市慈善总会副会长，曾获得浙江省优秀企业家。
花莉蓉	硕士、高级经济师，曾先后任职于浙江东大进出口公司、浙江中贝九洲集团有限公司等单位，现担任本公司董事、总经理。花莉蓉女士是台州市人大代表，台州市青年企业家协会副会长。
花晓慧	硕士，曾先后任职于本公司销售部、产品发展部等，现任本公司董事、浙江中贝九洲集团有限公司董事、副总经理等职。
夏宽云	博士、高级会计师，历任宁波大学国际金融学院团总支书记和会计系副主任、上海贝岭股份有限公司财务部总监、上海国家会计学院副教授、

姓名	最近 5 年的主要工作经历
	东方有线网络有限公司财务部总经理等职，现担任本公司董事、财务总监。
李文泽	大专，高级工程师，曾获得国家科学进步二等奖、浙江省科学技术一等奖和教育部科学技术进步一等奖等荣誉。历任内蒙古自治区化纤厂技术员、浙江民生制药厂副厂长、浙江东大进出口公司医药部经理和副总经理等职，现担任本公司董事、副总经理。
周其林	中国科学院院士、博士、教授，博士生导师。曾先后任教于华东理工大学精细化工研究所、南开大学元素有机化学研究所。现担任南开大学元素有机化学研究所所长及元素有机化学国家重点实验室主任，同时兼任兰州大学功能有机分子国家重点实验室学术委员会委员、中国化学会有机合成专业委员会学术委员等职。
杨立荣	博士、教授，博士生导师。曾先后任教于浙江工业大学、浙江大学。现担任浙江大学化学工程与生物工程学系教授、工业生物催化国家地方联合工程实验室主任。同时兼任中国微生物学会酶工程专业委员会委员，中国生物工程学会工业及环境生物技术专业委员会委员，“生物反应器工程国家重点实验室”和“国家固态酿造工程技术研究中心”学术委员会委员，教育部“生物质转化”工程中心学术委员会委员。
马建峰	本科，经济学学士，注册会计师，高级会计师。历任宁波会计师事务所项目经理、宁波永德会计师事务所经理助理、宁波天健永德联合会计师事务所合伙人、宁波波导股份有限公司财务负责人。现担任浙江舜宇光学有限公司财务总监。
唐国华	本科，法学学士，律师。历任杭州大学法律系（现浙江大学光华法学院）讲师、法律系所属浙江联合律师事务所第一所副主任，杭州大学所属浙江恒业房地产开发有限公司总经理、浙江泽大律师事务所主任、第十届浙江省政协委员，现为上海锦天城律师事务所高级合伙人。
孙蒙生	硕士，曾先后任职于上海石油化工总厂、比利时 BELGIUM MARKETING SERVICE NV 公司、东棉上海有限公司、东棉生物农化（上海）有限公司和爱利思达生物化学品（上海）有限公司等单位，现担任本公司监事会主席、研发中心总经理助理。
陈剑辉	本科，先后任职于本公司法务部及资源管理部，现担任本公司监事、总经理办公室主任。
许加君	本科，曾先后任职于浙江九洲制药厂生产部、九洲药业销售部等单位，现担任本公司生产运营部经理。
车大庆	博士，教授级高级工程师，2010 年入选“浙江省海外高层次人才”引进计划。历任加拿大 APOTEX 高级研究员、研发主管、项目经理等职，现担任本公司副总经理。
蒋祖林	大专，高级工程师，曾获得国务院颁发的政府特殊津贴。历任浙江三门盐场化工厂技术科长、浙江九洲制药厂车间技术员和车间主任等职，现担任本公司副总经理。
林辉潞	硕士，曾先后任职于本公司项目部、投资证券部等，现担任本公司董事会秘书、副总经理。

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

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	任期终止日期
花轩德	浙江中贝九洲集团有限公司	董事长	2002.6	
	台州市歌德投资有限公司	执行董事	2009.7	
花莉蓉	浙江中贝九洲集团有限公司	董事	2002.6	
花晓慧	浙江中贝九洲集团有限公司	董事、副总经理	2002.6	

### (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
花轩德	浙江中贝九洲集团有限公司	董事长	2002.6	
	台州市歌德投资有限公司	执行董事	2009.7	
	台州市明珠储运有限公司	执行董事	2002.10	
	台州中贝开元置业有限公司	董事长	2003.3	
	上海华贝尔能源有限公司	执行董事	2009.10	
花莉蓉	浙江中贝九洲集团有限公司	董事	2002.6	
	宁波经济技术开发区跃波贸易有限公司	董事长	1998.4	
	台州中贝开元置业有限公司	董事	2003.3	
花晓慧	浙江中贝九洲集团有限公司	董事、副总经理	2002.6	
林辉潞	泰州越洋医药开发有限公司	董事	2013.7	

蒋祖林	江苏瑞克医药科技有限公司	董事	2013.6	
周其林	南开大学	院士、教授、博士生导师	1999.9	
马建峰	浙江舜宇光学有限公司	财务总监	2011.1	
唐国华	上海锦天城律师事务所	高级合伙人	2012.4	
杨立荣	浙江大学化学工程与生物工程学系	教授、博士生导师	2002.12	
	工业生物催化国家地方联合工程实验室	主任	2013.1	
	中国微生物学会酶工程专业委员会	委员	2000.10	
	中国生物工程学会工业及环境生物技术专业委员会	委员	2013.10	
	“生物反应器工程国家重点实验室	委员	2012.6	
	“国家固态酿造工程技术研究中心”学术委员会	委员	2011.8	
王彦广（离任）	浙江大学	教授、博士生导师	1998.12	
在其他单位任职情况的说明				

### 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	董事（包括独立董事）、监事、高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会提出具体方案，高级管理人员的报酬需董事会审议决定，董事、监事的报酬需由股东大会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	以公司年初制定的经营目标为基础，年终时结合个人考核、履职情况等相关绩效考核，并依照公司经营目标完成情况，确定个人报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司 2014 年度严格按照董、监事及高级管理人员薪酬和有关激励考核制度执行，制定的制度、激励考核制度及薪酬发放的程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，符合公司的实际情况。
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	454.05 万元（税前）

#### 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
花轩德	董事长	聘任	公司董事会换届
花莉荣	董事、总经理	聘任	公司董事会换届
花晓慧	董事	聘任	公司董事会换届
夏宽云	董事、财务总监	聘任	公司董事会换届
周其林	董事	聘任	公司董事会换届
李文泽	董事、副总经理、核心技术人员	聘任	公司董事会换届
马建峰	独立董事	聘任	公司董事会换届
唐国华	独立董事	聘任	公司董事会换届
杨立荣	独立董事	聘任	公司董事会换届
孙蒙生	监事会主席	聘任	公司董事会换届
许加君	监事	聘任	公司董事会换届
陈剑辉	监事	聘任	公司董事会换届
蒋祖林	副总经理、核心技术人员	聘任	公司董事会换届
车大庆	副总经理、核心技术人员	聘任	公司董事会换届
林辉潞	董事会秘书、副总经理	聘任	公司董事会换届
王彦广（离任）	独立董事	离任	到期离任

#### 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情况未发生重大变化。

## 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	2,063
主要子公司在职员工的数量	527
在职员工的数量合计	2,590
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	96
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
技术人员	330
管理人员	216
质量人员	307
营销人员	44
生产人员	1,277
财务人员	28
生产辅助人员	196
其他	192
合计	2,590
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	10
硕士	42
本科	462
大专	338
大专以下	1,738
合计	2,590

### (二) 薪酬政策

公司严格按照《中华人民共和国劳动法》等相关法律法规，与公司员工签订《劳动合同》，并向员工提供在行业内具备竞争优势的薪酬，充分发挥和调动员工积极性、创造性。

同时，公司按照国家法律法规的有关规定，为员工缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险以及住房公积金。

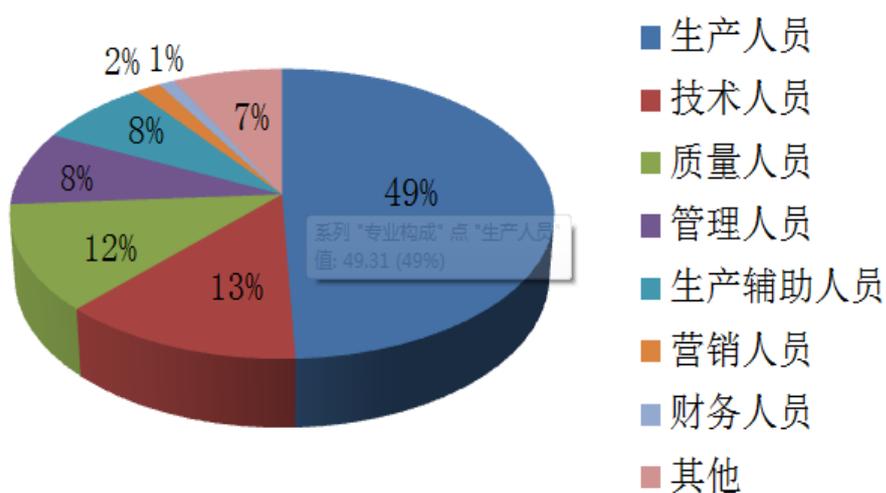
未来公司将进一步完善薪酬绩效评价体系，建立公平、公正、公开的员工激励机制。

### (三) 培训计划

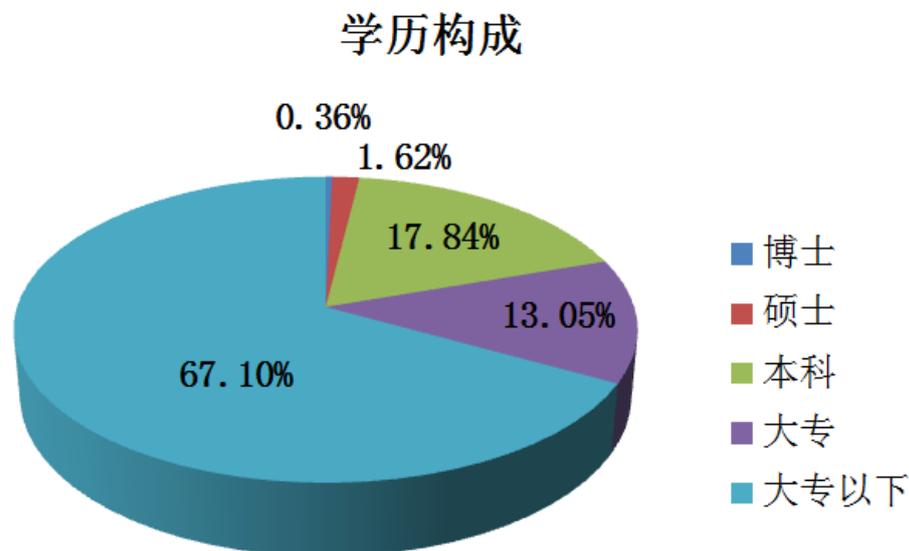
根据公司整体发展战略，制定了科学的人力资源发展规划，未来几年，公司将继续实施优秀人才引进计划，不断提高管理和技术团队的素质。同时，公司将通过各级管理层队伍建设、专业法规和操作技能培训、组织开展职称评定和职业技术培训等方式，将公司发展和个人提升有机结合。

### (四) 专业构成统计图

#### 专业构成



## (五) 教育程度统计图

**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) 公司治理情况**

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》《上市公司治理准则》、中国证监会有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》的要求，结合公司实际情况，不断完善法人治理结构，规范运作。公司对《浙江九洲药业股份有限公司募集资金管理制度》、《浙江九洲药业股份有限公司投资者关系管理制度》、《浙江九洲药业股份有限公司股东大会议事规则》、《浙江九洲药业股份有限公司董事会秘书工作制度》和《浙江九洲药业股份有限公司独立董事津贴制度》等进行了修订或补充，进一步完善了公司法人治理结构。公司董事、监事及高级管理人员勤勉尽责并均能忠实履行职务，很好地维护了公司利益和广大股东的合法权益。公司董事会认为公司法人治理结构的实际状况符合《上市公司治理准则》的要求，不存在差异。

**1、关于股东与股东大会**

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关规定的要求，规范实施股东大会的召集、召开和相关审议程序，并聘请律师对股东大会出具法律意见书，确保所有股东，特别是中小股东能充分享有和行使自己的权利，并承担相应的义务。

## 2、公司与控股股东的关系

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司的控股股东严格规范自己的行为，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，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，公司董事会、监事会和内部职能机构均能独立运作。

## 3、关于董事与董事会

根据《公司章程》的规定，公司董事会由 9 名董事组成，其中 1 名外部董事、3 名独立董事；公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规规定的程序选聘董事；董事会及下设的各专门委员会制订了相应的议事规则和工作细则；公司各位董事能够积极参加有关培训，熟悉有关的法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，对董事会和股东大会负责。

## 4、关于监事与监事会

根据《公司章程》的规定，公司监事会由 3 名监事组成，其中包括一名职工代表监事；公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规规定的程序续聘监事，公司监事能够认真履行自己的职责，本着为股东负责的态度，对公司财务和公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

## 5、关于信息披露

公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等相关规定，真实、准确、完整、及时地披露信息；公司指定董事会秘书负责信息披露、接待股东来访与咨询，加强与股东的交流；公司制定了《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》，规范公司信

息披露行为和投资者关系管理行为，充分履行上市公司信息披露义务，维护公司和投资者的合法权益。

#### 6、利益相关者

公司充分尊重和维护银行及其他债权人、客户、供应商等利益相关者的合法权益，共同推进公司的持续健康发展。

#### (二) 内幕知情人登记管理

报告期内，公司未制定《内幕知情人登记管理制度》，第五届董事会第四次会议审议此制度。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因  
公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关规定及《上海证券交易所股票上市规则》的要求，结合公司实际情况，规范运作，不断完善法人治理结构。公司各项治理情况与《公司法》和中国证监会相关规定不存在差异。

## 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
浙江九洲药业股份有限公司 2013 年度股东大会	2014 年 2 月 16 日	1、《公司 2013 年度董事会工作报告》；2、《公司 2013 年度监事会工作报告》；3、《公司 2013 年度利润分配预案》；4、《公司 2013 年度财务决算报告》；5、《关于公司 2013 年度审计报告的议案》；6、《关于续聘公司 2014 年度审计机构的议案》；7、《关于公司 2014 年度开展远期结售汇业务的议案》；8、《关于公司及控股子公司向银行融资的议案》；9、《关于公司 2014 年度因向银行融资而提供资产抵押的议案》；10、《关于公司 2014 年度日常关联交易事项的议案》；11、《关于修订<投资决策管理制度>的议案》。	审议通过全部议案。		
浙江九洲药业股份有限公司 2014 年第一次临时股东大会	2014 年 4 月 16 日	1、《关于调整公司首次公开发行股票并上市方案的议案》；2、《关于调整提请股东大会授权董事会办理公司申请首次公开发行股票并上市有关具体事宜的议案》；3、《关于增加公司首次公开发行股	审议通过全部议案。		

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
		票募集资金投资项目的议案》4、《关于修订<浙江九洲药业股份有限公司章程（草案-上市后适用）>的议案》5、《关于公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价预案的议案》6、《关于同意公司为本次公开发行上市出具相应承诺及制定约束措施的议案》7、《关于全体股东同意并委托发行人代为签署与本次发行上市相关的主承销协议等文件的议案》。			
浙江九洲药业股份有限公司 2014 年第二次临时股东大会	2014 年 4 月 25 日	《关于修改公司章程的议案》	审议通过全部议案。		
浙江九洲药业股份有限公司 2014 年第三次临时股东大会	2014 年 6 月 30 日	《关于修订<浙江九洲药业股份有限公司章程（草案-上市后适用）>的议案》	审议通过全部议案。		
浙江九洲药业股份有限公司 2014 年第四次临时股东大会	2014 年 11 月 17 日	1、《关于董事会换届选举的议案》《关于监事会换届选举的议案》2、《关于修订<公司章程>并办理相应工商变更登记的议案》3、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》4、《关于修订<募集资金管理制度>的议案》5、《关于修订<独立董事津贴制度>的议案》	审议通过全部议案。	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2014 年 11 月 18 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
花轩德	否	10	10	0	0	0	否	5
花莉蓉	否	10	10	0	0	0	否	5

花晓慧	否	10	10	0	0	0	否	5
夏宽云	否	10	10	0	0	0	否	5
李文泽	否	10	10	0	0	0	否	5
周其林	否	10	10	0	0	0	否	5
马建峰	是	10	9	0	1	0	否	4
唐国华	是	10	10	0	0	0	否	5
杨立荣	是	1	1	0	0	0	否	1
王彦广 (离任)	是	9	9	0	0	0	否	4

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	8
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	2

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

报告期内，独立董事未对公司相关事项提出异议。

## 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

### (一) 审计委员会

1、2014年1月26日，董事会审计委员会召开第四届董事会审计委员会第五次会议，对公司2013年度财务决算报告、续聘2014年度审计机构、公司2013年度利润分配、公司2013年度关联交易、公司2013年度审计报告共五项议案进行了认真审议并同意提交董事会审议。

2、2014年7月21日，董事会审计委员会召开第四届董事会审计委员会第六次会议，对公司2014年1-6月财务报表进行了认真审议，认为其编制的要求符合相关会计准则的规定，财务报告的数据真实、准确的反映了公司的财务状况和经营成果，同意将该议案提交董事会审议。

3、2014年10月22日，董事会审计委员会召开第四届董事会审计委员会第七次会议，对公司2014年三季度报告进行了审议并同意将该议案提交董事会审议。

4、2014年10月31日，董事会审计委员会召开第四届董事会审计委员会第八次会议，对公司会计政策变更、提名审计部负责人两项议案进行了认真审议，同意提名刘善玲女士为审计部负责人，并同意将以上两项议案提交董事会审议。

### (二) 提名委员会

2014 年 11 月 17 日，董事会提名委员会召开第五届董事会提名委员会第一次会议，对选举公司第五届董事会董事长、聘任公司总经理、聘任公司高级管理人员、公司董事会专门委员会委员共四项议案进行了认真审议，同意以上四项的提名人选并同意提交董事会审议。

### （三）薪酬与考核委员会

1、2014 年 1 月 26 日，董事会薪酬与考核委员会召开第四届董事会薪酬与考核委员会第三次会议，对公司 2013 年度董事、监事和高级管理人员薪酬进行审议，认为 2013 年度董事、监事和高级管理人员薪酬发放与董事会薪酬与考核委员会的考核结果相符。

2、2014 年 10 月 31 日，董事会薪酬与考核委员会召开第四届董事会薪酬与考核委员会第四次会议，对修订《独立董事津贴》进行了认真审议，并同意将该议案提交董事会审议。

### （四）战略决策委员会

1、2014 年 10 月 22 日，董事会战略与决策委员会召开了第四届董事会战略与决策委员会第五次会议，对关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金进行了认真审议，同意将该议案提交董事会审议。

2、2014 年 10 月 31 日，董事会战略与决策委员会召开了第四届董事会战略与决策委员会第六次会议，对设立工程子公司进行了认真审议，同意将该议案提交董事会审议。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，监事会对监督的事项无异议。

## 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

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立完整，不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况，与控股股东之间不存在同业竞争问题。

## 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

公司建立了较为完善的高级管理人员选聘、考核、激励与约束机制并不断完善。公司高级管理人员由董事会聘任，董事会下设的薪酬与考核委员会对高级管理人员的工作能力、履行职责、责任目标完成情况进行考核，制定薪酬方案，报董事会审议通过后实施。报告期内，公司高级管理人员均能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规的要求，认真履行职责，在董事会的正确指导下不断加强内部管理，为公司未来发展奠定基础。

## 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

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。

公司董事会认为：截止 2014 年 12 月 31 日(内部控制评价报告基准日)，公司纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制制度，进一步促进公司规范治理能力提升，改善了公司治理环境，公司内控体系建立和规范运行达到了公司内部控制的的目标，切实保证了内部控制在实际经营管理中得到有效执行，符合我国有关法律法规和证券监管部门的要求，不存在重大缺陷。《浙江九洲药业股份有限公司内部控制自我评价报告》全文详见上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）

是否披露内部控制自我评价报告：是

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

《浙江九洲药业股份有限公司内部控制自我评价报告》全文详见上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）

是否披露内部控制审计报告：否

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

报告期内，公司未发生年度报告重大差错的情况。公司将在第五届董事会第四次会议审议《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

浙江九洲药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江九洲药业股份有限公司(以下简称九洲药业公司)财务报表,包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2014 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九洲药业公司管理层的责任,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,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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。

### 二、 审计意见

我们认为,九洲药业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,公允反映了九洲药业公司 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况,以及 2014 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)中国注册会计师:钟建国

中国 杭州

中国注册会计师:张孟东

二〇一五年四月九日

## 二、 财务报表

## 合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：浙江九洲药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	213,853,799.32	117,652,447.46
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2		14,659,166.14
衍生金融资产			
应收票据	3	13,275,842.20	8,035,425.70
应收账款	4	276,778,325.84	141,611,868.70
预付款项	5	39,046,188.94	9,324,089.91
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	11,906,240.97	15,656,456.97
买入返售金融资产			
存货	7	473,961,656.72	362,697,727.00
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8	134,907,587.57	32,216,600.92
流动资产合计		1,163,729,641.56	701,853,782.80
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	9	7,100,000.00	5,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	10	18,404,889.81	21,223,740.77
投资性房地产			
固定资产	11	722,161,607.43	619,842,597.55
在建工程	12	218,463,051.26	105,220,782.65

工程物资	13	19,844,444.98	27,552,213.24
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	14	55,187,841.20	68,046,498.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	15	3,339,128.44	2,276,701.39
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,044,500,963.12	849,162,534.19
资产总计		2,208,230,604.68	1,551,016,316.99
<b>流动负债：</b>			
短期借款	16	31,595,000.00	296,065,900.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	17	196,990.12	
衍生金融负债			
应付票据	18	198,100,000.00	139,432,300.00
应付账款	19	221,760,214.14	145,740,181.05
预收款项	20	4,640,981.99	7,998,014.75
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	21	32,027,378.76	33,323,080.59
应交税费	22	5,934,749.49	10,724,051.19
应付利息	23	170,078.17	1,192,782.68
应付股利			
其他应付款	24	5,124,889.59	7,112,804.29
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	25	79,000,000.00	52,800,000.00

其他流动负债			
流动负债合计		578,550,282.26	694,389,114.55
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	26	10,000,000.00	79,000,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	27	36,432,004.99	38,300,627.95
递延所得税负债	15		2,574,452.33
其他非流动负债			
非流动负债合计		46,432,004.99	119,875,080.28
负债合计		624,982,287.25	814,264,194.83
<b>所有者权益</b>			
股本	28	207,780,000.00	155,820,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	29	700,904,820.18	198,915.33
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备	30	8,344,973.41	10,175,901.43
盈余公积	31	107,248,574.35	86,797,713.61
一般风险准备			
未分配利润	32	556,561,536.04	479,602,474.47
归属于母公司所有者权益合计		1,580,839,903.98	732,595,004.84
少数股东权益		2,408,413.45	4,157,117.32
所有者权益合计		1,583,248,317.43	736,752,122.16
负债和所有者权益总计		2,208,230,604.68	1,551,016,316.99

法定代表人: 花轩德

主管会计工作负责人: 夏宽云

会计机构负责人: 戴云友

## 母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位:浙江九洲药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		201,679,099.81	94,887,176.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			10,903,392.11
衍生金融资产			
应收票据		13,275,842.20	8,035,425.70
应收账款	1	274,585,327.79	132,474,486.25
预付款项		39,175,978.37	9,229,431.36
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	6,234,190.10	12,157,608.22
存货		454,483,510.33	330,761,021.69
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		134,710,167.34	30,882,622.12
流动资产合计		1,124,144,115.94	629,331,163.56
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		7,100,000.00	5,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	100,902,795.28	103,608,545.57
投资性房地产			
固定资产		686,972,511.25	581,729,740.31
在建工程		216,159,124.27	94,618,573.49
工程物资		19,844,444.98	27,552,213.24
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		46,793,201.21	46,029,476.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产		3,170,246.89	1,990,352.52
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,080,942,323.88	860,528,901.54
资产总计		2,205,086,439.82	1,489,860,065.10
<b>流动负债：</b>			
短期借款		30,595,000.00	275,065,900.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		65,816.54	
衍生金融负债			
应付票据		198,000,000.00	139,432,300.00
应付账款		224,264,238.21	226,591,778.86
预收款项		17,058,728.96	2,194,070.79
应付职工薪酬		28,266,888.28	25,634,440.38
应交税费		2,424,975.20	7,848,794.66
应付利息		170,078.17	1,154,119.35
应付股利			
其他应付款		21,797,794.70	4,654,863.16
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		79,000,000.00	52,800,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		601,643,520.06	735,376,267.20
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		10,000,000.00	79,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		36,432,004.99	38,143,286.58
递延所得税负债			1,635,508.82
其他非流动负债			
非流动负债合计		46,432,004.99	118,778,795.40
负债合计		648,075,525.05	854,155,062.60
<b>所有者权益：</b>			

股本		207,780,000.00	155,820,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		705,986,837.46	5,280,932.61
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		107,257,073.07	86,806,212.33
未分配利润		535,987,004.24	387,797,857.56
所有者权益合计		1,557,010,914.77	635,705,002.50
负债和所有者权益总计		2,205,086,439.82	1,489,860,065.10

法定代表人：花轩德

主管会计工作负责人：夏宽云

会计机构负责人：戴云友

## 合并利润表

2014 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,286,206,766.28	1,309,584,204.47
其中：营业收入	1	1,286,206,766.28	1,309,584,204.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,152,051,086.91	1,136,711,870.68
其中：营业成本	1	926,140,753.69	908,030,470.67
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	4,561,348.58	8,670,632.13
销售费用	3	21,405,096.13	21,773,316.68
管理费用	4	175,262,518.86	165,851,668.45
财务费用	5	17,342,799.13	24,707,906.08

资产减值损失	6	7,338,570.52	7,677,876.67
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	7	-14,856,156.26	10,714,264.64
投资收益（损失以“－”号填列）	8	4,906,254.41	9,965,590.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8	-2,705,750.29	-651,259.23
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		124,205,777.52	193,552,189.20
加：营业外收入	9	39,481,861.81	9,544,238.43
其中：非流动资产处置利得	9	9,750,634.72	34,010.47
减：营业外支出	10	6,185,367.54	4,611,614.09
其中：非流动资产处置损失	10	3,933,663.88	2,124,992.10
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		157,502,271.79	198,484,813.54
减：所得税费用	11	20,395,664.77	31,922,844.43
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		137,106,607.02	166,561,969.11
归属于母公司所有者的净利润		133,278,522.31	166,240,814.33
少数股东损益		3,828,084.71	321,154.78
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			

七、综合收益总额		137,106,607.02	166,561,969.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		133,278,522.31	166,240,814.33
归属于少数股东的综合收益总额		3,828,084.71	321,154.78
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.79	1.07
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.79	1.07

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

法定代表人：花轩德

主管会计工作负责人：夏宽云

会计机构负责人：戴云友

### 母公司利润表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1	1,359,236,482.43	1,376,125,838.69
减：营业成本	1	1,033,925,526.99	1,031,379,522.04
营业税金及附加		3,548,474.95	7,436,341.79
销售费用		18,054,068.49	14,358,401.82
管理费用	2	155,630,777.89	140,191,098.79
财务费用		14,222,624.15	19,611,601.49
资产减值损失		5,718,982.82	9,322,907.75
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-10,969,208.65	7,268,403.88
投资收益（损失以“－”号填列）	3	87,654,809.91	9,646,184.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3	-2,705,750.29	-651,259.23
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		204,821,628.40	170,740,553.66
加：营业外收入		20,686,871.66	8,206,337.92
其中：非流动资产处置利得		520,473.94	33,891.25
减：营业外支出		4,119,184.30	3,589,060.95
其中：非流动资产处置损失		2,254,594.92	1,727,565.18
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		221,389,315.76	175,357,830.63
减：所得税费用		16,880,708.34	25,424,958.76
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		204,508,607.42	149,932,871.87
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		204,508,607.42	149,932,871.87
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：花轩德

主管会计工作负责人：夏宽云

会计机构负责人：戴云友

## 合并现金流量表

2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		1,286,843,283.77	1,453,260,717.61
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			

收到的税费返还		45,285,187.60	33,539,461.44
收到其他与经营活动有关的现金	1	63,230,440.61	62,576,711.24
经营活动现金流入小计		1,395,358,911.98	1,549,376,890.29
购买商品、接受劳务支付的现金		991,313,210.07	974,142,846.19
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		192,762,244.58	180,554,521.65
支付的各项税费		58,241,221.23	67,142,210.82
支付其他与经营活动有关的现金	2	142,874,572.02	123,676,158.23
经营活动现金流出小计		1,385,191,247.90	1,345,515,736.89
经营活动产生的现金流量净额		10,167,664.08	203,861,153.40
<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		7,612,004.70	10,616,850.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		36,622,273.50	982,485.04
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	7,668,070.13	2,351,270.92
投资活动现金流入小计		51,902,348.33	13,950,605.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		257,130,698.37	121,748,618.10
投资支付的现金		2,100,000.00	26,875,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	4	100,000,000.00	
投资活动现金流出小计		359,230,698.37	148,623,618.10
投资活动产生的现金流量净额		-307,328,350.04	-134,673,012.14
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		771,173,088.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		746,097,580.00	591,354,446.96

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		1,517,270,668.00	591,354,446.96
偿还债务支付的现金		1,053,368,480.00	570,059,546.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		70,578,601.74	56,076,177.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,920,000.00	980,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	5	36,864,183.15	
筹资活动现金流出小计		1,160,811,264.89	626,135,724.13
筹资活动产生的现金流量净额		356,459,403.11	-34,781,277.17
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,614,365.29	-7,732,458.12
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		57,684,351.86	26,674,405.97
加：期初现金及现金等价物余额		83,562,447.46	56,888,041.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		141,246,799.32	83,562,447.46

法定代表人：花轩德

主管会计工作负责人：夏宽云

会计机构负责人：戴云友

## 母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		1,286,396,956.57	1,440,718,584.77
收到的税费返还		26,335,693.09	3,602,178.59
收到其他与经营活动有关的现金		82,790,561.71	60,461,007.10
经营活动现金流入小计		1,395,523,211.37	1,504,781,770.46
购买商品、接受劳务支付的现金		1,043,496,280.99	1,009,869,979.85
支付给职工以及为职工支付的现金		159,042,289.49	142,303,770.61
支付的各项税费		44,113,906.05	47,752,698.10
支付其他与经营活动有关的现金		131,019,372.57	111,260,415.77
经营活动现金流出小计		1,377,671,849.10	1,311,186,864.33
经营活动产生的现金流量净额		17,851,362.27	193,594,906.13
<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		10,360,560.20	10,297,444.00
处置固定资产、无形资产和其他长		1,090,140.98	756,200.65

期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		9,318,676.36	2,309,257.95
投资活动现金流入小计		20,769,377.54	13,362,902.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		248,370,108.34	115,200,015.43
投资支付的现金		2,100,000.00	26,875,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		100,000,000.00	
投资活动现金流出小计		350,470,108.34	142,075,015.43
投资活动产生的现金流量净额		-329,700,730.80	-128,712,112.83
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		771,173,088.00	
取得借款收到的现金		719,097,580.00	564,347,201.30
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,490,270,668.00	564,347,201.30
偿还债务支付的现金		1,006,368,480.00	553,052,301.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,586,251.74	53,859,508.32
支付其他与筹资活动有关的现金		36,864,183.15	
筹资活动现金流出小计		1,108,818,914.89	606,911,809.62
筹资活动产生的现金流量净额		381,451,753.11	-42,564,608.32
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,327,460.88	-4,129,428.45
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		68,274,923.70	18,188,756.53
加：期初现金及现金等价物余额		60,797,176.11	42,608,419.58
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		129,072,099.81	60,797,176.11

法定代表人：花轩德

主管会计工作负责人：夏宽云

会计机构负责人：戴云友

合并所有者权益变动表  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	155,820,000.00				198,915.33			10,175,901.43	86,797,713.61		479,602,474.47	4,157,117.32	736,752,122.16
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	155,820,000.00				198,915.33			10,175,901.43	86,797,713.61		479,602,474.47	4,157,117.32	736,752,122.16
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	51,960,000.00				700,705,904.85			-1,830,928.02	20,450,860.74		76,959,061.57	-1,748,703.87	846,496,195.27
(一) 综合收益总额											133,278,522.31	3,828,084.71	137,106,607.02
(二)所有者投入和减少资本	51,960,000.00				700,705,904.85								752,665,904.85
1. 股东投入的普通股	51,960,000.00				700,705,904.85								752,665,904.85
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									20,450,860.74		-56,319,460.74	-3,920,000.00	-39,788,600.00
1. 提取盈余公积									20,450,860.74		-20,450,860.74		
2. 提取一般风险准备													



少以“一”号填列)							5.98	87.19		587.14	5	8.60
(一) 综合收益总额										166,240,814.33	321,154.78	166,561,969.11
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								14,993,287.19		-41,015,227.19	-980,000.00	-27,001,940.00
1. 提取盈余公积								14,993,287.19		-14,993,287.19		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-26,021,940.00	-980,000.00	-27,001,940.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备								-214,885.98			331,155.47	116,269.49
1. 本期提取								17,822,511.10			331,155.47	18,153,666.57
2. 本期使用								18,037,397.08				18,037,397.08
(六) 其他												
四、本期期末余额	155,820,000.00				198,915.33		10,175,901.43	86,797,713.61		479,602,474.47	4,157,117.32	736,752,122.16

法定代表人：花轩德

主管会计工作负责人：夏宽云

会计机构负责人：戴云友

母公司所有者权益变动表  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	155,820,000.00				5,280,932.61				86,806,212.33	387,797,857.56	635,705,002.50
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	155,820,000.00				5,280,932.61				86,806,212.33	387,797,857.56	635,705,002.50
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	51,960,000.00				700,705,904.85				20,450,860.74	148,189,146.68	921,305,912.27
(一) 综合收益总额										204,508,607.42	204,508,607.42
(二) 所有者投入和减少资本	51,960,000.00				700,705,904.85						752,665,904.85
1. 股东投入的普通股	51,960,000.00				700,705,904.85						752,665,904.85
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									20,450,860.74	-56,319,460.74	-35,868,600.00
1. 提取盈余公积									20,450,860.74	-20,450,860.74	
2. 对所有者(或股东)的分配										-35,868,600.00	-35,868,600.00
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								17,363,468.38			17,363,468.38
2. 本期使用								17,363,468.38			17,363,468.38
(六) 其他											
四、本期期末余额	207,780,000.00				705,986,837.46				107,257,073.07	535,987,004.24	1,557,010,914.77

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	155,820,000.00				5,280,932.61				71,812,925.14	278,880,212.88	511,794,070.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	155,820,000.00				5,280,932.61				71,812,925.14	278,880,212.88	511,794,070.63
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									14,993,287.19	108,917,644.68	123,910,931.87
(一) 综合收益总额										149,932,871.87	149,932,871.87
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入											

资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								14,993,287.19	-41,015,227.19	-26,021,940.00	
1. 提取盈余公积								14,993,287.19	-14,993,287.19		
2. 对所有者(或股东)的分配									-26,021,940.00	-26,021,940.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								13,121,734.98			13,121,734.98
2. 本期使用								13,121,734.98			13,121,734.98
(六) 其他											
四、本期期末余额	155,820,000.00				5,280,932.61			86,806,212.33	387,797,857.56	635,705,002.50	

法定代表人：花轩德

主管会计工作负责人：夏宽云

会计机构负责人：戴云友

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

浙江九洲药业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府证券委员会《关于同意设立浙江九洲药业股份有限公司的批复》（浙证委〔1998〕60号）批准，由浙江中贝九洲集团公司（现已更名为浙江中贝九洲集团有限公司）、海南琼山旺达贸易公司、浙江黄岩第九化工厂（现已更名为浙江奥马药业有限公司）、台州市一洲化工有限公司（后已更名为浙江一洲化工有限公司，并已于2008年被本公司吸收合并）和台州市椒江四维化工厂（现已更名为台州市四维化工有限公司）发起设立，于1998年7月13日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省台州市。公司现持有注册号为330000000014592的营业执照，注册资本207,780,000.00元，股份总数207,780,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股155,820,000股；无限售条件的流通股份A股51,960,000股。公司股票已于2014年10月10日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属医药制造业。经营范围：化学原料药、医药中间体的生产。化工原料（不含化学危险品及易制毒品）、机械设备、仪器仪表的制造、销售；医药、化工产品研究开发、技术咨询服 务，经营进出口业务。（上述范围不含国家法律法规禁止、限制的项目）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）主要产品：公司主要生产并销售中枢神经类、非甾体抗炎类、降糖类及抗感染类等化学原料药及中间体。

本财务报表业经公司2015年4月9日五届四次董事会决议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

本公司将浙江中贝化工有限公司、浙江中贝九洲进出口有限公司、台州市四维化工有限公司、海宁三联化工有限公司、浙江九洲药物科技有限公司和浙江九洲医药科技有限公司等6家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

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

## 10. 金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利

得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

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

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

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

**11. 应收款项****(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

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

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	20.00	20.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

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

对应收票据、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。

**12. 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

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按照一次转销法进行摊销。

## 13. 划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

## 14. 长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

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

### 2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

投资成本。

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

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

#### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

##### (1) 个别财务报表

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

##### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 15. 投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	8-30	3-5	3.17-12.13
通用设备	年限平均法	5-7	3-5	13.57-19.40
专用设备	年限平均法	7-12	3-5	7.92-13.86
运输工具	年限平均法	6-10	3-5	9.50-16.17
其他设备	年限平均法	5-7	3-5	13.57-19.40

## 17. 在建工程

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

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

## 18. 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 19. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、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)
办公软件	3
土地使用权	48-50
可交易排污权	5-10

### (2). 内部研究开发支出会计政策

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

## 20. 长期资产减值

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

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

## 21. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 22. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 23. 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 24. 股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修

改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 25. 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。

#### (4) 建造合同

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

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

3) 确定合同完工进度的方法为累计发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

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

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售中枢神经类、非甾体抗炎类、降糖类及抗感染类等化学原料药及中间体。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并经购货方签收，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，取得经海关审验后的货物出口报关单，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。

## 26. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 27. 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。

## 28. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

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

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

### (2)、融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额

现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

## 29. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

其他说明

本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年制定的《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》，同时在本财务报表中采用财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。

本次会计政策变更业经公司四届十九次董事会审议通过。

受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013 年 12 月 31 日资产负债表项目		
长期股权投资	-5,000,000.00	
可供出售金融资产	5,000,000.00	
其他非流动负债	-38,300,627.95	
递延收益	38,300,627.95	

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
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%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%

税种	计税依据	税率
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江九洲药业股份有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2. 税收优惠

### 1. 增值税

本公司出口货物实行“免、抵、退”税政策，出口退税率为 9%、13% 和 15%。子公司浙江中贝九洲进出口有限公司出口退税率为 9%、13% 和 15%，子公司台州市四维化工有限公司出口退税率为 9%。

### 2. 企业所得税

根据科学技术部火炬高技术产业开发中心下发的《关于浙江省 2014 年第二批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2015〕31 号)，同意公司作为高新技术企业备案。本年度，公司企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策，减按 15% 的税率计缴。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	176,696.02	189,004.73
银行存款	89,370,103.30	50,001,531.06
其他货币资金	124,307,000.00	67,461,911.67
合计	213,853,799.32	117,652,447.46
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其他货币资金期末数中包括银行承兑汇票保证金 101,250,000.00 元、信用证保证金 4,500,000.00 元、融资保证金 18,357,000.00 元和远期结售汇保证金 200,000.00 元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		

其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		14,659,166.14
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		14,659,166.14
合计		14,659,166.14

### 3、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	13,275,842.20	8,035,425.70
合计	13,275,842.20	8,035,425.70

#### (2). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	143,275,452.60	
合计	143,275,452.60	

### 4、应收账款

#### (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	292,159,382.35	100.00	15,381,056.51	5.26	276,778,325.84	149,597,697.84	100.00	7,985,829.14	5.34	141,611,868.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	292,159,382.35	/	15,381,056.51	/	276,778,325.84	149,597,697.84	/	7,985,829.14	/	141,611,868.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	290,006,015.16	14,500,300.76	5.00
1 年以内小计	290,006,015.16	14,500,300.76	5.00
1 至 2 年	1,457,433.19	291,486.64	20.00
2 至 3 年	213,329.78	106,664.89	50.00
3 年以上	482,604.22	482,604.22	100.00
合计	292,159,382.35	15,381,056.51	5.26

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 7,395,227.37 元； \_\_\_\_\_

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
NOVARTIS	93,432,958.44	31.98	4,671,647.92
宁波药腾国际贸易有限公司	14,320,000.00	4.90	716,000.00
JUBILANT	13,565,823.00	4.64	678,291.15
通用美康医药有限公司	11,939,820.00	4.09	596,991.00

ZOETIS BELGIUM S.A	9,169,321.50	3.14	458,466.08
小计	142,427,922.94	48.75	7,121,396.15

## 5、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	38,697,312.97	99.10	8,991,039.19	96.43
1 至 2 年	287,858.45	0.74	140,819.74	1.51
2 至 3 年	3,386.19	0.01	121,017.26	1.30
3 年以上	57,631.33	0.15	71,213.72	0.76
合计	39,046,188.94	100.00	9,324,089.91	100.00

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
江苏瑞克医药科技有限公司	27,944,707.23	71.57
中国人民财产保险股份有限公司台州市椒江支公司	2,073,719.97	5.31
江苏一环集团有限公司	846,222.22	2.17
岳阳华同化工有限公司	585,874.00	1.50
中国石油化工股份有限公司浙江石油分公司	568,458.60	1.45
小计	32,018,982.02	82.00

## 6、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	10,812,403.08	85.38			10,812,403.08	13,800,452.01	70.22			13,800,452.01
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,851,920.93	14.62	758,083.04	40.93	1,093,837.89	5,851,911.12	29.78	3,995,906.16	68.28	1,856,004.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	12,664,324.01	/	758,083.04	/	11,906,240.97	19,652,363.13	/	3,995,906.16	/	15,656,456.97

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
应收出口退税	10,812,403.08			经单独测试未发生减值，故未对其计提坏账准备。
合计	10,812,403.08		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	1,021,766.87	51,088.34	5.00
1 年以内小计	1,021,766.87	51,088.34	5.00
1 至 2 年	116,405.45	23,281.09	20.00
2 至 3 年	60,070.00	30,035.00	50.00
3 年以上	653,678.61	653,678.61	100.00
合计	1,851,920.93	758,083.04	40.93

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：  
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：  
适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,237,823.12 元。  
 其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
台州市椒江区浙江化学原料药基地建设管理委员会	3,000,000.00	货币资金收回
合计	3,000,000.00	/

## (3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	341,306.00	1,141,306.00
应收暂付款	1,238,124.06	4,166,550.16
应收出口退税	10,812,403.08	13,800,452.01
其他	272,490.87	544,054.96
合计	12,664,324.01	19,652,363.13

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
应收出口退税	出口退税	10,812,403.08	1 年以内	85.38	
椒江污水处理有限公司	应收暂付款	247,470.00	3 年以上	1.95	247,470.00
临海市墙体材料办公室	保证金	228,000.00	3 年以上	1.80	228,000.00
台州博信装饰工程有限公司	工程押金	100,000.00	1 年以内	0.79	5,000.00
台州丽廷凤凰山庄有限公司	酒店押金	50,000.00	1-2 年	0.39	10,000.00
合计	/	11,437,873.08	/	90.31	490,470.00

## 7. 存货

## (1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	97,657,417.75	400,909.52	97,256,508.23	67,396,254.22	718,140.78	66,678,113.44
在产品	181,974,942.96	1,585,193.07	180,389,749.89	111,478,858.90	1,069,343.40	110,409,515.50
库存商品	190,879,045.85	3,881,403.75	186,997,642.10	185,720,959.02	3,984,505.51	181,736,453.51
委托加工物资	9,317,756.50		9,317,756.50	3,873,644.55		3,873,644.55
合计	479,829,163.06	5,867,506.34	473,961,656.72	368,469,716.69	5,771,989.69	362,697,727.00

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	718,140.78			317,231.26		400,909.52
在产品	1,069,343.40	1,585,193.07		1,069,343.40		1,585,193.07
库存商品	3,984,505.51	1,595,973.20		1,699,074.96		3,881,403.75
合计	5,771,989.69	3,181,166.27		3,085,649.62		5,867,506.34

本期转销系随生产领用、库存商品销售相应转出

## 8、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	121,078.64	1,092,608.84
待抵扣增值税进项税额	34,786,508.93	31,123,992.08
理财产品	100,000,000.00	
合计	134,907,587.57	32,216,600.92

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	7,100,000.00		7,100,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	7,100,000.00		7,100,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	7,100,000.00		7,100,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

## (2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
泰州越洋医药开发	5,000,000.00	2,100,000.00		7,100,000.00					13.33	

有限公司										
合计	5,000,000.00	2,100,000.00		7,100,000.00					/	

## 9、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
江苏瑞克医药科技有限公司	21,223,740.77			-2,818,850.96					18,404,889.81	
小计	21,223,740.77			-2,818,850.96					18,404,889.81	
合计	21,223,740.77			-2,818,850.96					18,404,889.81	

## 10、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	206,735,446.57	126,870,973.40	545,542,315.03	18,124,959.66	15,723,987.13	912,997,681.79
2.本期增加金额	45,458,627.21	41,128,074.90	86,408,388.52	3,352,225.77	2,361,506.98	178,708,823.38
(1) 购置		17,497,550.36	7,256,968.36	3,352,225.77	2,361,506.98	30,468,251.47
(2) 在建工程转入	45,458,627.21	23,630,524.54	79,151,420.16			148,240,571.91
(3) 企业合并增加						

3.本期减少金额	1,119,812.00	4,263,840.69	17,398,069.85	262,456.50	1,186,597.29	24,230,776.33
(1) 处置或报废	1,119,812.00	4,263,840.69	17,398,069.85	262,456.50	1,186,597.29	24,230,776.33
4.期末余额	251,074,261.78	163,735,207.61	614,552,633.70	21,214,728.93	16,898,896.82	1,067,475,728.84
二、累计折旧						
1.期初余额	48,663,402.27	42,662,019.44	177,880,611.32	11,157,389.98	10,096,049.18	290,459,472.19
2.本期增加金额	10,303,949.77	12,050,521.77	43,064,272.86	1,816,359.61	2,056,079.10	69,291,183.11
(1) 计提	10,303,949.77	12,050,521.77	43,064,272.86	1,816,359.61	2,056,079.10	69,291,183.11
3.本期减少金额	523,594.94	2,831,380.12	11,318,607.00	1,182,776.62	1,057,095.44	16,913,454.12
(1) 处置或报废	523,594.94	2,831,380.12	11,318,607.00	1,182,776.62	1,057,095.44	16,913,454.12
4.期末余额	58,443,757.10	51,881,161.09	209,626,277.18	11,790,972.97	11,095,032.84	342,837,201.18
三、减值准备						
1.期初余额			2,695,612.05			2,695,612.05
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额			218,691.82			218,691.82
(1) 处置或报废			218,691.82			218,691.82
4.期末余额			2,476,920.23			2,476,920.23
四、账面价值						
1.期末账面价值	192,630,504.68	111,854,046.52	402,449,436.29	9,423,755.96	5,803,863.98	722,161,607.43
2.期初账面价值	158,072,044.30	84,208,953.96	364,966,091.66	6,967,569.68	5,627,937.95	619,842,597.55

## (2). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
临海分公司部分厂房	52,175,785.93	正在办理中
临海分公司部分仓库	20,763,776.77	正在办理中
临海分公司部分办公楼	14,908,911.03	正在办理中
临海分公司部分食堂	7,461,954.86	正在办理中
小 计	95,310,428.59	

## 11、在建工程

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
川南原料药生产基地	200,224,466.44		200,224,466.44	78,105,889.78		78,105,889.78
医药科技厂区项目				9,627,673.16		9,627,673.16
其他零星工程	18,238,584.82		18,238,584.82	17,487,219.71		17,487,219.71
合计	218,463,051.26		218,463,051.26	105,220,782.65		105,220,782.65

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
川南原料药生产基地	92,734.98	78,105,889.78	241,500,744.38	119,382,167.72		200,224,466.44	82.79	82.79	49,823,221.35	12,272,742.66	6.00-7.04	募集资金、银行借款和其他
医药科技厂区项目	800.00	9,627,673.16	2,131,293.34		11,758,966.50							其他
其他零星工程		17,487,219.71	29,609,769.30	28,858,404.19		18,238,584.82						其他
合计	93,534.98	105,220,782.65	273,241,807.02	148,240,571.91	11,758,966.50	218,463,051.26	/	/	49,823,221.35	12,272,742.66	/	/

## 12、工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	4,762,996.28	11,953,425.13
专用设备	15,081,448.70	15,598,788.11
合计	19,844,444.98	27,552,213.24

## 13、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	办公软件	可交易排污权		合计
一、账面原值					
1.期初余额	81,941,000.03	736,990.33	2,113,400.00		84,791,390.36
2.本期增加金额		155,673.90	2,000,000.00		2,155,673.90
(1)购置		155,673.90	2,000,000.00		2,155,673.90
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额	14,036,294.61				14,036,294.61
(1)处置	14,036,294.61				14,036,294.61
4.期末余额	67,904,705.42	892,664.23	4,113,400.00		72,910,769.65
二、累计摊销					
1.期初余额	15,597,128.85	488,466.20	659,296.72		16,744,891.77
2.本期增加金额	1,478,612.50	147,054.12	147,759.94		1,773,426.56
(1)计提	1,478,612.50	147,054.12	147,759.94		1,773,426.56
3.本期减少金额	795,389.88				795,389.88
(1)处置	795,389.88				795,389.88
4.期末余额	16,280,351.47	635,520.32	807,056.66		17,722,928.45
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					

(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	51,624,353.95	257,143.91	3,306,343.34		55,187,841.20
2.期初账面价值	66,343,871.18	248,524.13	1,454,103.28		68,046,498.59

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

#### 14、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	21,248,562.85	3,296,462.56	13,757,818.83	2,276,701.39
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	196,990.12	42,665.88		
合计	21,445,552.97	3,339,128.44	13,757,818.83	2,276,701.39

##### (2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动			14,659,166.14	2,574,452.33
合计			14,659,166.14	2,574,452.33

## 15、短期借款

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	18,357,000.00	23,168,220.00
抵押借款		105,000,000.00
保证借款	1,000,000.00	133,145,350.00
信用借款	12,238,000.00	34,752,330.00
合计	31,595,000.00	296,065,900.00

## 16、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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	196,990.12	
合计	196,990.12	

## 17、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	198,100,000.00	139,432,300.00
合计	198,100,000.00	139,432,300.00

## 18、应付账款

## (1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
原辅料款	143,786,599.03	94,251,475.40
工程设备款	77,973,615.11	51,488,705.65
合计	221,760,214.14	145,740,181.05

## 19、预收款项

## (1). 预收账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	4,640,981.99	7,998,014.75
合计	4,640,981.99	7,998,014.75

## 20、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	32,399,120.05	181,261,350.52	182,609,639.06	31,050,831.51
二、离职后福利-设定提存计划	923,960.54	10,649,928.57	10,597,341.86	976,547.25
合计	33,323,080.59	191,911,279.09	193,206,980.92	32,027,378.76

## (2). 短期薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	30,815,782.93	153,856,063.02	155,890,318.60	28,781,527.35
职工福利费		11,927,454.19	11,927,454.19	
社会保险费	510,501.96	7,320,381.09	7,195,398.62	635,484.43
其中: 医疗保险费	402,268.75	6,158,024.09	6,073,824.74	486,468.10
工伤保险费	52,509.32	600,014.84	574,839.68	77,684.48
生育保险费	55,723.89	562,342.16	546,734.20	71,331.85
住房公积金	45,179.00	3,221,969.56	3,231,743.00	35,405.56
工会经费和职工教育经费	1,027,656.16	3,321,153.39	2,750,395.38	1,598,414.17
辞退福利		1,614,329.27	1,614,329.27	
合计	32,399,120.05	181,261,350.52	182,609,639.06	31,050,831.51

## (3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	816,678.54	9,530,096.97	9,507,703.76	839,071.75
失业保险费	107,282.00	1,119,831.60	1,089,638.10	137,475.50
合计	923,960.54	10,649,928.57	10,597,341.86	976,547.25

## 21、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,260,751.18	989,427.46
消费税		
营业税	49,394.62	16,422.04
企业所得税	2,848,745.56	7,405,979.79
个人所得税	721,565.39	212,920.38
城市维护建设税	81,623.50	520,858.29
房产税	232,826.02	443,768.44
土地使用税	276,992.64	514,901.94
车船使用税	660.00	
教育费附加	34,974.55	224,661.25
地方教育附加	23,316.38	149,774.16
印花税	82,958.08	49,453.33
地方水利建设基金	312,841.57	184,382.11
残疾人保障金	8,100.00	11,502.00
合计	5,934,749.49	10,724,051.19

## 22、 应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	158,247.22	257,280.83
短期借款应付利息	11,830.95	935,501.85
合计	170,078.17	1,192,782.68

## 23、 其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付佣金	1,452,511.61	2,059,339.64
应付运保费	1,485,718.17	1,569,662.60
应付押金	768,934.80	545,108.17
其他	1,417,725.01	2,938,693.88
合计	5,124,889.59	7,112,804.29

## 24、1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	79,000,000.00	52,800,000.00
合计	79,000,000.00	52,800,000.00

## 25、长期借款

## (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,000,000.00	22,000,000.00
保证借款		57,000,000.00
合计	10,000,000.00	79,000,000.00

长期借款分类的说明：

本期末 1000 万元抵押借款由本公司房地产提供抵押担保，同时由浙江中贝九洲集团有限公司提供保证担保。

## 26、递延收益

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	38,300,627.95	14,280,000.00	16,148,622.96	36,432,004.99	
合计	38,300,627.95	14,280,000.00	16,148,622.96	36,432,004.99	/

涉及政府补助的项目：

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
863 计划专项补助资金	9,624,404.50	5,170,000.00	1,587,121.70	3,876,000.00	9,331,282.80	与收益相关
转型升级补贴款	5,000,000.00		5,000,000.00			与收益相关
外贸公共服务平台建设专项资金	6,874,715.42		2,351,159.91		4,523,555.51	与资产相关
微生物制造高技术产业化专项资金	7,199,999.99	2,000,000.00	1,200,000.04		7,999,999.95	与资产相关
科技成果转化项目补助资金	3,966,666.67	3,000,000.00	724,999.96		6,241,666.71	与资产相关
伊潘利酮省	157,341.37		157,341.37			与收益相关

科技厅创新基金补助经费						
酮洛芬项目补贴	1,487,500.00		150,000.00		1,337,500.00	与资产相关
奥卡西平技改项目补贴	600,000.00	4,110,000.00	942,000.00		3,768,000.00	与资产相关
循环化项目甲醇、乙酸乙酯、甲苯等有机溶剂回收项目补贴	1,440,000.00		159,999.98		1,280,000.02	与资产相关
循环化项目三废预处理及末端综合治理项目政府补助	1,950,000.00				1,950,000.00	与资产相关
合计	38,300,627.95	14,280,000.00	12,272,622.96	3,876,000.00	36,432,004.99	/

## 27、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	155,820,000.00	51,960,000.00				51,960,000.00	207,780,000.00

其他说明：

本期，经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江九洲药业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2014〕946号）核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）股票51,960,000股，每股面值1元，每股发行价格为人民币15.43元，募集资金总额为801,742,800.00元，扣除发行费用49,076,895.15元后，募集资金净额为752,665,904.85元，其中计入实收资本51,960,000.00元，资本公积（股本溢价）700,705,904.85元。

## 28、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）		700,705,904.85		700,705,904.85
其他资本公积	198,915.33			198,915.33
合计	198,915.33	700,705,904.85		700,904,820.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期，经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江九洲药业股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2014〕946号）核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）股票 51,960,000 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 15.43 元，募集资金总额为 801,742,800.00 元，扣除发行费用 49,076,895.15 元后，募集资金净额为 752,665,904.85 元，其中计入实收资本 51,960,000.00 元，资本公积（股本溢价）700,705,904.85 元。

## 29、专项储备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	10,175,901.43	21,341,776.57	23,172,704.59	8,344,973.41
合计	10,175,901.43	21,341,776.57	23,172,704.59	8,344,973.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备期末数较期初数减少 1,830,928.02 元，系公司及子公司根据国务院《国务院关于进一步加强安全生产工作的决定》（国发〔2004〕2号）及财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布《关于〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企〔2012〕16号）的相关规定，按照销售收入为计提依据，计提安全生产费用 21,341,776.57 元，实际发生安全生产费用 21,448,291.99 元，相应减少专项储备 106,515.42 元；本期子公司海宁三联化工有限公司关停，冲回了原计提的专项储备 3,381,201.18 元，按母公司持股比例计算相应的冲回专项储备 1,724,412.60 元；以上合计共减少专项储备 1,830,928.02 元。

## 30、盈余公积

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	70,007,457.69	20,450,860.74		90,458,318.43
任意盈余公积	12,400,613.92			12,400,613.92
国家扶持基金	4,389,642.00			4,389,642.00
合计	86,797,713.61	20,450,860.74		107,248,574.35

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积期末数较期初数增加 20,450,860.74 元，系公司根据五届四次董事会决议，按照 2014 年度母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积 20,450,860.74 元。

## 31、未分配利润

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	479,602,474.47	354,376,887.33
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	479,602,474.47	354,376,887.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	133,278,522.31	166,240,814.33
减：提取法定盈余公积	20,450,860.74	14,993,287.19
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	35,868,600.00	26,021,940.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	556,561,536.04	479,602,474.47

调整期初未分配利润明细：

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

## 32、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,214,419,657.48	854,746,468.90	1,230,596,202.04	833,558,982.86
其他业务收入	71,787,108.80	71,394,284.79	78,988,002.43	74,471,487.81
合计	1,286,206,766.28	926,140,753.69	1,309,584,204.47	908,030,470.67

## 33、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	176,847.99	51,434.38
城市维护建设税	2,551,278.47	5,017,275.26
教育费附加	1,099,933.25	2,161,153.46
地方教育附加	733,288.87	1,440,769.03
合计	4,561,348.58	8,670,632.13

## 34、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利费、社保等	3,733,745.13	5,881,190.54
运保费	5,260,223.70	4,885,163.62
佣金、业务费	3,750,249.24	3,167,535.32
参展费	1,788,264.52	1,195,653.62
差旅费	1,727,095.07	2,376,112.02
其他	5,145,518.47	4,267,661.56
合计	21,405,096.13	21,773,316.68

## 35、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利费、社保等	60,087,419.62	53,216,359.56
折旧费、摊销费	25,641,347.83	13,642,831.97
办公、通讯、差旅费	5,952,519.31	5,269,813.82
业务招待费	4,064,707.10	3,471,039.03
技术开发费	54,476,501.93	60,311,262.48
排污费	2,120,296.11	1,170,794.38
审计、咨询费	4,674,800.08	4,922,190.75
税金	4,946,633.31	4,457,539.93
安全生产费用	928,211.33	2,915,964.00
修理及机物料消耗	3,106,602.89	2,340,128.20
其他	9,263,479.35	14,133,744.33
合计	175,262,518.86	165,851,668.45

## 36、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,494,554.57	17,992,331.22
利息收入	-4,668,070.13	-2,351,270.92
汇兑损益	1,614,365.29	7,732,458.12
手续费	2,791,171.84	1,300,257.94
其他	110,777.56	34,129.72
合计	17,342,799.13	24,707,906.08

## 37、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,157,404.25	-690,767.45
二、存货跌价损失	3,181,166.27	5,673,032.07
三、固定资产减值损失		2,695,612.05
合计	7,338,570.52	7,677,876.67

## 38、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-14,659,166.14	10,714,264.64
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-196,990.12	
合计	-14,856,156.26	10,714,264.64

## 39、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,705,750.29	-651,259.23
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	7,158,773.50	10,616,850.00
理财产品收益	453,231.20	
合计	4,906,254.41	9,965,590.77

## 40、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	9,750,634.72	34,010.47	9,750,634.72
其中：固定资产处置利得	8,540,207.33	34,010.47	8,540,207.33
无形资产处置利得	1,210,427.39		1,210,427.39
政府补助	29,712,276.18	9,317,586.21	29,712,276.18
其他	18,950.91	192,641.75	18,950.91
合计	39,481,861.81	9,544,238.43	39,481,861.81

## 计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
递延收益摊销转入	12,272,622.96	5,625,167.21	
关停奖励款	8,905,137.60		与收益相关
2014 年度医化产业转型升级补助资金	2,120,000.00		与收益相关
千人计划奖励款项	1,500,000.00		与收益相关
2013 年市本级制造业转型升级技术创新专项资金	1,000,000.00		与收益相关
2014 年国际科技合作专项资金款项	500,000.00		与收益相关
2013 年度区技术改造财政补助资金	500,000.00		与收益相关
2013 年度市级外经贸促进资金	368,880.00		与收益相关
市级外贸促进资金补助	346,800.00		与收益相关
网上技术市场建设和成果转化专项资金	300,000.00		与收益相关
2012 年度台州市级引进国外技术、管理人才以及外国专家项目补助	210,000.00		与收益相关
2014 年度中央外经贸发展专项进口贴息服务外包和技术出口资金	196,717.00		与收益相关
企业创新团队资助	180,000.00		与收益相关
2014 年度第二批科技项目及补助资金	140,000.00		与收益相关
2013 年度加快经济转型升级促进经济持续健康发展考核奖励	130,000.00		与收益相关
2013 年度区外向型经济发展专项资金	120,000.00		与收益相关
地方水利建设基金退回	108,525.00	36,166.00	与收益相关
2013 年区级外经贸扶持资金补助	86,400.00		与收益相关
椒江区财政局省级千人计划引才奖励		600,000.00	与收益相关
企业创新团队资助		320,000.00	与收益相关

2013 年化工自动化安全控制系统推广应用专项资金		300,000.00	与收益相关
2013 年省级企业研究院专项资金		300,000.00	与收益相关
2012 年度区外向型经济发展专项资金		237,400.00	与收益相关
2011 年浙江省企业重点技术创新团队资助款		200,000.00	与收益相关
创品牌奖		200,000.00	与收益相关
2012 年企业信息化专项资金		180,000.00	与收益相关
2012 年资助向国外申请专利中央专项资金		170,000.00	与收益相关
2011 年度台州市级引进国外技术、管理人才以及外国专家项目补助		160,000.00	与收益相关
2013 年专利授权奖励资金		150,000.00	与收益相关
2013 年度第二批科技项目及补助资金		140,000.00	与收益相关
糖类药物制备及质量控制关键技术科研项目补助		107,000.00	与收益相关
2012 年开拓国际市场项目资助资金		100,000.00	与收益相关
2011-2012 年度区级科技项目剩余资金		90,000.00	与收益相关
2013 年第四批“台州市院士专家工作站”补助		60,000.00	与收益相关
2013 高技能人才培养专项补助资金		55,380.00	与收益相关
2012 年度浙江省外经贸奖励资金		54,000.00	与收益相关
国家 863 项目奖金、清洁生产奖		50,000.00	与收益相关
其他零星补助	727,193.62	182,473.00	与收益相关
合计	29,712,276.18	9,317,586.21	/

## 41、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,933,663.88	2,124,992.10	3,933,663.88
其中：固定资产处置损失	3,933,663.88	2,124,992.10	3,933,663.88
对外捐赠	57,000.00	78,300.00	57,000.00
地方水利建设基金	2,137,391.28	2,302,736.07	
其他	57,312.38	105,585.92	57,312.38
合计	6,185,367.54	4,611,614.09	4,047,976.26

## 42、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	24,032,544.15	30,494,734.95
递延所得税费用	-3,636,879.38	1,428,109.48
合计	20,395,664.77	31,922,844.43

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	157,502,271.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,625,340.77
子公司适用不同税率的影响	2,959,714.53
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	183,114.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-517,496.61
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
远期结售汇年初浮盈对所得税的影响	-2,574,452.33
加计扣除费用的影响	-3,280,556.47
所得税费用	20,395,664.77

## 43、其他综合收益

详见附注

## 44、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回不符合现金及现金等价物定义的保证金	34,090,000.00	40,875,000.00
收到的政府补助	27,735,128.22	19,451,517.00
其他	1,405,312.39	2,250,194.24
合计	63,230,440.61	62,576,711.24

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付不符合现金及现金等价物定义的保证金	54,250,000.00	34,090,000.00
付现经营费用	86,103,498.07	88,340,574.81
其他	2,521,073.95	1,245,583.42
合计	142,874,572.02	123,676,158.23

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,668,070.13	2,351,270.92
收回购房款	3,000,000.00	
合计	7,668,070.13	2,351,270.92

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

## (5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资保证金	18,357,000.00	
付现发行费用	18,507,183.15	
合计	36,864,183.15	

## 45、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	137,106,607.02	166,561,969.11
加：资产减值准备	7,338,570.52	7,677,876.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	69,291,183.11	56,643,582.46
无形资产摊销	1,773,426.56	2,168,607.30
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）	-5,816,970.84	2,090,981.63
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）	14,856,156.26	-10,714,264.64
财务费用（收益以“-”号填列）	14,440,849.73	23,373,518.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,906,254.41	-9,965,590.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,062,427.05	-523,616.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,574,452.33	1,951,725.78
存货的减少（增加以“-”号填列）	-129,354,419.29	-70,229,727.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-193,696,160.92	12,291,360.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	102,771,555.72	22,534,731.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,167,664.08	203,861,153.40
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	141,246,799.32	83,562,447.46
减：现金的期初余额	83,562,447.46	56,888,041.49
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	57,684,351.86	26,674,405.97

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	141,246,799.32	83,562,447.46
其中：库存现金	176,696.02	189,004.73
可随时用于支付的银行存款	89,370,103.30	50,001,531.06
可随时用于支付的其他货币资金	51,700,000.00	33,371,911.67
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	141,246,799.32	83,562,447.46
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

2014 年度合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 141,246,799.32 元，2014 年 12 月 31 日合并资产负债表“货币资金”期末数为 213,853,799.32 元，差异 72,607,000.00 元，系不符合现金及现金等价物定义的货币资金 72,607,000.00 元。

2014 年度合并现金流量表“期初现金及现金等价物余额”为 83,562,447.46 元，2014 年 12 月 31 日合并资产负债表“货币资金”期初数为 117,652,447.46 元，差异 34,090,000.00 元，系不符合现金及现金等价物定义的货币资金 34,090,000.00 元。

## 46、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	124,307,000.00	用于开立承兑汇票、信用证、融资保证等保证金
固定资产	28,095,726.88	用于公司贷款抵押担保
无形资产	19,439,811.02	用于公司贷款抵押担保
应收账款	23,429,077.96	用于公司贷款质押担保
合计	195,271,615.86	/

## 47、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目:

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			33,057,130.19
其中: 美元	5,401,948.15	6.1190	33,054,520.73
欧元	350.00	7.4556	2,609.46
应收账款			205,875,445.68
其中: 美元	33,138,358.86	6.1190	202,773,617.86
欧元	416,040.00	7.4556	3,101,827.82
其他应收款			165,165.82
其中: 美元	26,992.29	6.1190	165,165.82
短期借款			30,595,000.00
其中: 美元	5,000,000.00	6.1190	30,595,000.00
应付账款			520,846.83
其中: 美元	85,119.60	6.1190	520,846.83

## 八、合并范围的变更

本报告期内, 公司合并报表范围未发生变更。

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
浙江中贝化工有限公司	浙江台州	浙江台州	医药制造业	100.00		同一控制下企业合并取得
台州市四维化工有限公司	浙江台州	浙江台州	医药制造业	100.00		非同一控制下企业合并取得
浙江中贝九洲进出口有限公司	浙江台州	浙江台州	商业	100.00		同一控制下企业合并取得

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

## (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江苏瑞克医药科技有限公司	江苏大丰	江苏大丰	医药制造业	20.00		权益法核算

## (2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	江苏瑞克医药科技有限公司	江苏瑞克医药科技有限公司	江苏瑞克医药科技有限公司	江苏瑞克医药科技有限公司
流动资产	81,620,513.30		60,943,060.47	
非流动资产	484,515,051.60		352,652,176.20	
资产合计	566,135,564.90		413,595,236.67	
流动负债	409,428,496.73		280,698,490.98	
非流动负债	69,904,577.27		32,000,000.00	
负债合计	479,333,074.00		312,698,490.98	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	86,802,490.90		100,896,745.69	
按持股比例计算的净资产份额	17,360,498.18		20,179,349.14	
调整事项	1,044,391.63		1,044,391.63	
--商誉	1,044,391.63		1,044,391.63	
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	18,404,889.81		21,223,740.77	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		119,338,169.55		
净利润		-14,094,254.79		-4,816,132.29
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-14,094,254.79		-4,816,132.29
本年度收到的来自联营企业的股利				

## 十、与金融工具相关的风险

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

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

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

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

(1) 公司制定了完善的客户信用评价制度和应收账款管理制度，严格控制应收账款规模、集中度和账龄，公司销售部门每日查询应收账款回款情况及余额，并定期向财务部反馈。

(2) 公司对每个客户按其经营情况、以往业务的收款记录及所在地区信用情况等各项指标进行综合评级，按照客户评级选择对其采取的货款结算方式（包括但不限于赊账销售、信用证、电汇预收等方式）、确定应收账款信用额度，并对销售业务员按照“谁销售，谁负责”的原则进行收款考核。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至 2014 年 12 月 31 日，本公司应收账款 48.75%源于前五大客户（由于 NOVARTIS 本期年底集中交货，故导致本期末前五大客户占应收账款比重较大，2013 年 12 月 31 日：前五大客户占应收账款为 31.49%），本公司不存在重大的信用集中风险。

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

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	13,275,842.20				13,275,842.20
其他应收款	10,812,403.08				10,812,403.08

小 计	24,088,245.28				24,088,245.28
-----	---------------	--	--	--	---------------

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	8,035,425.70				8,035,425.70
其他应收款	13,800,452.01				13,800,452.01
小 计	21,835,877.71				21,835,877.71

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (二) 流动风险

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

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

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
短期借款	31,595,000.00	31,884,928.05	31,884,928.05		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	196,990.12	196,990.12	196,990.12		
应付票据	198,100,000.00	198,100,000.00	198,100,000.00		
应付账款	221,760,214.14	221,760,214.14	221,760,214.14		
应付利息	170,078.17	170,078.17	170,078.17		
其他应付款	5,124,889.59	5,124,889.59	5,124,889.59		
一年内到期的非流动负债	79,000,000.00	81,944,173.61	81,944,173.61		
长期借款	10,000,000.00	10,922,500.00		10,922,500.00	
小 计	545,947,172.02	550,103,773.68	539,181,273.68	10,922,500.00	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
银行借款	296,065,900.00	303,525,740.50	303,525,740.50		
应付票据	139,432,300.00	139,432,300.00	139,432,300.00		
应付账款	145,740,181.05	145,740,181.05	145,740,181.05		
应付利息	1,192,782.68	1,192,782.68	1,192,782.68		
其他应付款	7,112,804.29	7,112,804.29	7,112,804.29		
一年内到期的非流动负债	52,800,000.00	55,054,694.17	55,054,694.17		
长期借款	79,000,000.00	87,058,963.61		87,058,963.61	
小 计	721,343,968.02	739,117,466.30	652,058,502.69	87,058,963.61	

## (三) 市场风险

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

## 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 0.00 元(2013 年 12 月 31 日：人民币 0.00 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

公司对外出口业务占比较大，主要通过美元结算，美元汇率变动频繁，且人民币始终面临升值压力，致使公司面临一定的汇率变动风险。为降低汇率波动对业绩的影响，公司进行了一定数量的美元远期外汇交易，通过卖出远期外汇进行美元套期保值。为了规范远期外汇交易，坚决杜绝外汇投资行为，根据国家外汇管理的相关规定，公司制定了《远期结售汇业务内控管理制度》，并经公司 2009 年度股东大会审议通过，进一步加强了远期外汇业务的各内部控制环节，严格履行远期外汇交易审批程序，完善了远期业务的组织机构和风险管理机制。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>				
(五) 交易性金融负债				

其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	196,990.12			196,990.12
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
浙江中贝九洲集团有限公司	浙江台州	投资型	14,380.00	47.38	47.38

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
江苏瑞克医药科技有限公司	本公司的联营企业

## 4、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏瑞克医药科技有限公司	采购货物	124,537,606.84	15,002,136.75

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏瑞克医药科技有限公司	销售货物	6,986,716.72	

## (2). 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
浙江中贝九洲集团有限公司	椒江区云西小区住宅	390,000.00	390,000.00
浙江中贝九洲集团有限公司	椒江区葭沚街道、白云新村等处房屋	436,000.00	436,000.00

## (3). 关联担保情况

单位：元币种：人民币

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江中贝九洲集团有限公司	10,000,000.00	2011.05.31	2015.05.29	否
浙江中贝九洲集团有限公司	5,000,000.00	2011.08.12	2015.12.20	否
浙江中贝九洲集团有限公司	10,000,000.00	2014.06.25	2016.06.22	否
浙江中贝化工有限公司	1,000,000.00	2014.12.31	2015.12.30	否
浙江中贝九洲集团有限公司	16,000,000.00	2014.9.11	2015.3.11	否
浙江中贝九洲集团有限公司	27,300,000.00	2014.10.20	2015.4.20	否
浙江中贝九洲集团有限公司	10,000,000.00	2014.12.17	2015.6.17	否
浙江中贝九洲集	19,900,000.00	2014.8.13	2015.2.13	否

团有限公司				
浙江中贝九洲集团有限公司	15,300,000.00	2014.9.15	2015.3.15	否
浙江中贝九洲集团有限公司	9,000,000.00	2014.7.9	2015.1.9	否
浙江中贝九洲集团有限公司	20,000,000.00	2014.11.10	2015.5.10	否
浙江中贝九洲集团有限公司	8,700,000.00	2014.12.23	2015.6.23	否
浙江中贝九洲集团有限公司	18,000,000.00	2014.12.19	2015.6.19	否
浙江中贝九洲集团有限公司	25,000,000.00	2014.11.10	2015.5.11	否

## (4). 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏瑞克医药科技有限公司	本公司向其销售设备	1,399,204.36	

## (5). 关键管理人员报酬

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	454.05 万元	569.68 万元

## 5、关联方应收应付款项

## (1). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预付款项	江苏瑞克医药科技有限公司	27,944,707.23	
应付票据	本公司[注]	57,000,000.00	
应付票据	江苏瑞克医药科技有限公司	43,000,000.00	

[注]：本公司因货物采购开立给本公司下属临海分公司的票据，由于临海分公司将该等票据对外背书转让，故无法抵销。

## 6、其他

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司开立给江苏瑞克医药科技有限公司尚未到期的国内信用证金额为 4,300 万元。

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	根据公司五届二次董事会决议，公司申请非公开发行股票不超过 2,702 万股。		本次非公开发行股票尚待审核部门批准，存在不确定性，故无法估计影响数。

#### 2、利润分配情况

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	每 10 股分配 2 元（含税）
-----------	------------------

### 十六、其他重要事项

## 1、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

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

本公司以行业分部/产品分部为基础确定报告分部。

### (2) 报告分部的财务信息

主营业务收入/主营业务成本（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品大类	产品名称	2014 年	
		收入	成本
	中枢神经类药物	353,559,713.31	263,183,519.34
	非甾体抗炎药物	119,479,593.16	76,304,330.64
	抗感染类药物	256,497,834.29	231,261,359.97
	将糖类药物	88,998,994.68	67,225,084.76
专利药原料药 及中间体	合同定制	307,172,973.13	146,726,432.75
其他	贸易类及其他	88,710,548.91	70,045,741.44
	小计	1,214,419,657.48	854,746,468.90

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本期，经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江九洲药业股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2014〕946号）核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）股票 51,960,000 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 15.43 元，募集资金总额为 801,742,800.00 元，扣除发行费用 49,076,895.15 元后，募集资金净额为 752,665,904.85 元。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	289,786,984.16	100.00	15,201,656.37	5.25	274,585,327.79	139,971,513.38	100.00	7,497,027.13	5.36	132,474,486.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	289,786,984.16	/	15,201,656.37	/	274,585,327.79	139,971,513.38	/	7,497,027.13	/	132,474,486.25

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	288,038,818.50	14,401,940.92	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	288,038,818.50	14,401,940.92	5.00
1 至 2 年	1,052,231.66	210,446.33	20.00
2 至 3 年	213,329.78	106,664.90	50.00
3 年以上	482,604.22	482,604.22	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	289,786,984.16	15,201,656.37	5.25

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 7,704,629.24 元； \_\_\_\_\_

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
NOVARTIS	93,432,958.44	32.24	4,671,647.92
台州市四维化工有限公司	15,998,970.80	5.52	799,948.54
宁波药腾国际贸易有限公司	14,320,000.00	4.94	716,000.00
JUBILANT	13,565,823.00	4.68	678,291.15
通用美康医药有限公司	11,939,820.00	4.12	596,991.00
小计	149,257,572.24	51.50	7,462,878.61

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,358,082.83	77.28			5,358,082.83					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,575,102.44	22.72	698,995.17	44.38	876,107.27	17,042,029.48	94.55	5,865,807.86	34.42	11,176,221.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						981,386.60	5.45			981,386.60
合计	6,933,185.27	/	698,995.17	/	6,234,190.10	18,023,416.08	/	5,865,807.86	/	12,157,608.22

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收出口退税	5,358,082.83			经单独测试未发生减值，故未对其计提坏账准备。
合计	5,358,082.83		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	802,313.33	40,115.66	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	802,313.33	40,115.66	5.00
1 至 2 年	114,512.00	22,902.40	20.00
2 至 3 年	44,600.00	22,300.00	50.00
3 年以上	613,677.11	613,677.11	100.00
合计	1,575,102.44	698,995.17	44.38

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 5,166,812.69 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
台州市椒江区浙江化学原料药基地建设管理委员会	3,000,000.00	以货币资金收回
合计	3,000,000.00	/

### (3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	301,304.50	1,101,304.50
应收暂付款	1,071,954.67	15,617,633.80
应收出口退税	5,358,082.83	981,386.60
其他	201,843.27	323,091.18
合计	6,933,185.27	18,023,416.08

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
应收出口退税	出口退税	5,358,082.83	1 年以内	77.28	
椒江污水处理有限公司	应收暂付款	247,470.00	3 年以上	3.57	247,470.00
临海市墙体材料办公室	保证金	228,000.00	3 年以上	3.29	228,000.00
台州博信装饰有限公司	工程押金	100,000.00	1 年以内	1.44	5,000.00
台州丽廷凤凰山庄有限公司	酒店押金	50,000.00	1-2 年	0.72	10,000.00
合计	/	5,983,552.83	/	86.30	490,470.00

## 3、长期股权投资

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	82,384,804.80		82,384,804.80	82,384,804.80		82,384,804.80
对联营、合营企业投资	18,517,990.48		18,517,990.48	21,223,740.77		21,223,740.77
合计	100,902,795.28		100,902,795.28	103,608,545.57		103,608,545.57

## (1) 对子公司投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江中贝化工有限公司	27,823,592.93			27,823,592.93		
浙江中贝九洲进出口有限公司	16,794,512.67			16,794,512.67		
海宁三联化工有限公司	2,496,760.91			2,496,760.91		
台州市四维化工有限公司	15,269,938.29			15,269,938.29		
浙江九洲药物科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
浙江九洲医药科技有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
合计	82,384,804.80			82,384,804.80		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
江苏瑞克医药科技有限公司	21,223,740.77			-2,705,750.29						18,517,990.48	
小计	21,223,740.77			-2,705,750.29						18,517,990.48	
合计	21,223,740.77			-2,705,750.29						18,517,990.48	

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,189,194,306.19	864,490,784.87	1,179,131,836.43	838,011,544.17
其他业务	170,042,176.24	169,434,742.12	196,994,002.26	193,367,977.87
合计	1,359,236,482.43	1,033,925,526.99	1,376,125,838.69	1,031,379,522.04

## 5、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	84,080,000.00	1,020,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-2,705,750.29	-651,259.23
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	5,827,329.00	9,277,444.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益	453,231.20	
合计	87,654,809.91	9,646,184.77

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,816,970.84	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	29,712,276.18	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,522,500.00	

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	-7,697,382.76	
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	-95,361.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,834,432.38	包括本期子公司海宁三联化工有限公司关停，冲回了原计提的专项储备 3,381,201.18 元及理财产品收益 453,231.20 元
所得税影响额	-6,752,264.00	
少数股东权益影响额	-3,942,636.99	
合计	22,398,534.18	

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

单位：元币种：人民币

项目	涉及金额	原因
地方水利建设基金	2,137,391.28	因其系国家规定之税费，且其金额与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，因此将其界定为经常性损益项目。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.93	0.79	0.79
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.59	0.66	0.66

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位:元币种:人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	97,763,041.49	117,652,447.46	213,853,799.32
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,944,901.50	14,659,166.14	
衍生金融资产			
应收票据	15,520,406.40	8,035,425.70	13,275,842.20
应收账款	162,275,426.24	141,611,868.70	276,778,325.84
预付款项	7,271,586.91	9,324,089.91	39,046,188.94
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	10,061,107.30	15,656,456.97	11,906,240.97
买入返售金融资产			
存货	298,141,031.29	362,697,727.00	473,961,656.72
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	30,749,583.98	32,216,600.92	134,907,587.57
流动资产合计	625,727,085.11	701,853,782.80	1,163,729,641.56
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		5,000,000.00	7,100,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		21,223,740.77	18,404,889.81
投资性房地产			
固定资产	472,571,747.81	619,842,597.55	722,161,607.43
在建工程	163,463,841.21	105,220,782.65	218,463,051.26
工程物资	9,977,567.10	27,552,213.24	19,844,444.98
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	69,845,115.56	68,046,498.59	55,187,841.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,753,085.09	2,276,701.39	3,339,128.44
其他非流动资产			
非流动资产合计	717,611,356.77	849,162,534.19	1,044,500,963.12
资产总计	1,343,338,441.88	1,551,016,316.99	2,208,230,604.68
<b>流动负债：</b>			
短期借款	240,571,000.00	296,065,900.00	31,595,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			

拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			196,990.12
衍生金融负债			
应付票据	107,950,000.00	139,432,300.00	198,100,000.00
应付账款	153,563,169.40	145,740,181.05	221,760,214.14
预收款项	6,686,442.66	7,998,014.75	4,640,981.99
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	28,538,985.74	33,323,080.59	32,027,378.76
应交税费	7,515,497.85	10,724,051.19	5,934,749.49
应付利息	1,091,495.26	1,192,782.68	170,078.17
应付股利			
其他应付款	5,556,603.70	7,112,804.29	5,124,889.59
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	66,200,000.00	52,800,000.00	79,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计	617,673,194.61	694,389,114.55	578,550,282.26
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	99,800,000.00	79,000,000.00	10,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	28,166,697.16	38,300,627.95	36,432,004.99
递延所得税负债	622,726.55	2,574,452.33	
其他非流动负债			
非流动负债合计	128,589,423.71	119,875,080.28	46,432,004.99
负债合计	746,262,618.32	814,264,194.83	624,982,287.25

所有者权益：			
股本	155,820,000.00	155,820,000.00	207,780,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	198,915.33	198,915.33	700,904,820.18
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	10,390,787.41	10,175,901.43	8,344,973.41
盈余公积	71,804,426.42	86,797,713.61	107,248,574.35
一般风险准备			
未分配利润	354,376,887.33	479,602,474.47	556,561,536.04
归属于母公司所有者 权益合计	592,591,016.49	732,595,004.84	1,580,839,903.98
少数股东权益	4,484,807.07	4,157,117.32	2,408,413.45
所有者权益合计	597,075,823.56	736,752,122.16	1,583,248,317.43
负债和所有者权益总计	1,343,338,441.88	1,551,016,316.99	2,208,230,604.68

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的会计报表。
备查文件目录	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。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：花轩德

董事会批准报送日期：2015 年 4 月 9 日