

公司代码：603222

公司简称：济民制药

浙江济民制药股份有限公司

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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	李丽莎	因工作原因未能出席	田云飞
董事	王硕	因身体原因未能出席	李仙玉

三、天健会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人李慧慧、主管会计工作负责人倪勇 及会计机构负责人（会计主管人员）杨国伟声明：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，按 2014 年度母公司实现的净利润为 35,770,036.63 元，根据《公司法》、新《企业会计准则》以及《浙江济民制药股份有限公司章程》的规定，提取 10%法定盈余公积，计人民币 3,577,003.66 元后，加上年初未分配利润 93,332,600.06 元，减去本年实际分配利润 36,000,000.00 元，本年度实际可供股东分配的利润为 89,525,633.03 元。

本公司2014年度利润分配预案为：拟以公司的总股本16,000万股为基数，向全体股东每10股派发红利1.5元人民币（含税），派发现金红利总额2,400万元人民币。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41.68%，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

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	24
第六节	股份变动及股东情况.....	32
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	38
第八节	公司治理.....	46
第九节	内部控制.....	50
第十节	财务报告.....	51
第十一节	备查文件目录.....	125

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		
发行人、公司、本公司、济民制药	指	浙江济民制药股份有限公司，由浙江济民制药有限公司整体变更设立
济民有限	指	浙江济民制药有限公司，系发行人前身
济民堂	指	浙江济民堂医药贸易有限公司，发行人全资子公司
聚民生物	指	上海聚民生物科技有限公司，发行人全资子公司
聚瑞塑胶	指	台州市聚瑞塑胶科技有限公司，发行人全资子公司
双鸽集团	指	双鸽集团有限公司，发行人控股股东
李仙玉家族	指	李仙玉及其家族成员张雪琴、李慧慧、田云飞、李丽莎、别涌，为公司实际控制人
梓铭贸易	指	台州市梓铭贸易有限公司，发行人股东
聚益投资	指	天津聚益股权投资基金合伙企业（有限合伙），发行人股东
银泽投资	指	浙江天堂硅谷银泽股权投资合伙企业（有限合伙），发行人股东
合胜创投	指	浙江天堂硅谷合胜创业投资有限公司，发行人股东
台湾济生	指	台湾济生化学制药厂股份有限公司，发行人原股东
华凯器械	指	浙江华凯医疗器械有限公司，发行人关联方
上海双鸽	指	上海双鸽实业有限公司，发行人关联方
双鸽贸易	指	浙江双鸽贸易有限公司，发行人关联方
双鸽新能源	指	浙江双鸽新能源股份有限公司，发行人关联方
双鸽国际酒店	指	临海市双鸽和平国际酒店有限公司，发行人关联方
黄岩印务	指	台州市黄岩双丰印务有限公司，发行人关联方
万豪机械	指	浙江万豪机械科技有限公司，发行人关联方
双鸽置业	指	浙江双鸽置业有限公司，发行人关联方
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
人民币普通股、A 股	指	指用人民币标明面值且仅供境内投资者以人民币进行买卖的股票
本次发行	指	公司首次向社会公众发行面值 1 元的人民币普通股股票的行为
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
保荐人、主承销商	指	安信证券股份有限公司
会计师、天健事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
公司章程（草案）、公司章程	指	浙江济民制药股份有限公司章程（草案）

GMP	指	《药品生产质量管理规范（2010 年修订）》，中华人民共和国卫生部 2011 年 1 月 27 日发布
GSP	指	《药品经营质量管理规范》
大输液	指	50ml 或以上的大容量注射液
塑料瓶、塑瓶	指	大输液包装用的聚丙烯塑料瓶
PVC	指	聚氯乙烯，应用普遍的乙烯基聚合物
非 PVC 软袋	指	由聚烯烃多层共挤膜压制而成的输液袋
双管双阀	指	非 PVC 软袋大输液的一种包装形式，将输液管与加药管分离，专管专用
输液膜	指	输液用聚烯烃多层共挤膜，由聚丙烯、聚乙烯等多种原料经吹塑共挤生成
粒子改性	指	将原料粒子按一定比例混合及高温熔炼，从而生产出符合特定性能要求的改性粒子的过程
药包材	指	直接接触药品的包装材料和容器
PP	指	聚丙烯，是由丙烯聚合而制得的一种热塑性树脂，非 PVC 软袋大输液药包材的重要生产原料
聚烯烃	指	由乙烯、丙烯等烯烃制得的聚合物，为一种热塑性树脂，公司输液膜主要原材料
无菌注射器	指	一次性使用无菌注射器
输液器	指	一种主要用于静脉输液的经过无菌处理的、建立静脉与药液之间通道的常见的一次性的医疗耗材
医疗器械业务、注射穿刺器械业务	指	上海双鸽经营的安全注射器、无菌注射器及输液器的生产和销售业务，于 2014 年 9 月 30 日重组并入发行人
基本药物	指	适应基本医疗卫生需求，剂型适宜，价格合理，能够保障供应，公众可公平获得的药品

二、 重大风险提示

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

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	浙江济民制药股份有限公司
公司的中文简称	济民制药
公司的外文名称	Zhejiang Chimin Pharmaceutical CO.,Ltd
公司的外文名称缩写	Chimin
公司的法定代表人	李慧慧

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李慧慧	潘敏

联系地址	浙江省台州市黄岩区北院路888号	浙江省台州市黄岩区北院路888号
电话	0576-84066800	0576-84066800
传真	0576-84066666	0576-84066800
电子信箱	investment@chimin.cn	investment@chimin.cn

三、基本情况简介

公司注册地址	浙江省台州市黄岩区北院路888号
公司注册地址的邮政编码	318020
公司办公地址	浙江省台州市黄岩区北院路888号
公司办公地址的邮政编码	318020
公司网址	www.chimin.cn
电子信箱	investment@chimin.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	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事办

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	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	济民制药	603222	

六、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	杭州市西溪路128号新湖商务大厦4—10楼
	签字会计师姓名	叶为民、沈佳盈
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	安信证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街5号新盛大厦B座18层
	签字的保荐代表人姓名	严俊涛、曹艳
	持续督导的期间	上市之后两年半

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	488,305,659.98	559,420,132.68	-12.71	582,752,013.68
归属于上市公司股东的净利润	57,583,490.22	81,247,756.90	-29.13	74,560,105.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	51,218,217.68	70,534,328.78	-27.39	65,821,745.46
经营活动产生的现金流量净额	77,356,248.62	108,185,756.74	-28.50	169,879,357.65
	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	441,549,306.14	488,134,952.62	-9.54	432,529,349.23
总资产	630,039,997.04	713,376,024.96	-11.68	690,630,426.48

(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)	0.48	0.68	-29.41	0.62
稀释每股收益(元/股)	0.48	0.68	-29.41	0.62
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.43	0.59	-27.12	0.55
加权平均净资产收益率(%)	12.32	18.04	减少5.72个百分点	18.28
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	12.15	17.88	减少5.73个百分点	18.77

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

1. 收入下降由于抗菌药物专项整治；销售品种控制公司主动控制塑瓶大输液的生产及销售；
2. 净利润下降的主要原因系1) 随着抗菌药物专项整治工作的开展，作为给药载体的大输液销量受到一定不利影响；2) 公司控制塑瓶大输液的生产及销售，对2014年度的销量造成不利影响；3) 公司采用更为环保的天然气替代煤作为生产能源，生产成本上升；4) 2014年度对软袋生产线的技术改造缩短了生产时间，产量下降除导致单位成本上升外，还对销售数量造成一定不利影响。

3. 本期经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少28.50%：主要系销售收款额下降所致。

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、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	216,100.55		-199,414.04	-89,176.13
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	702,147.84		512,590.76	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,939,910.30		1,485,249.70	1,238,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	5,621,080.72		8,943,440.30	9,234,554.68
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				
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	-1,998,567.83		433,131.88	-1,639,344.98
其他符合非经常性损益定义的损益项目	197,760.94			
少数股东权益影响额				
所得税影响额	313,159.98		461,570.48	5,673.72
合计	6,365,272.54		10,713,428.12	8,738,359.85

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，国内国际形势错综复杂。国内医疗体制改革，医药招投标和药品采购政策改革持续深入，市场形势瞬息万变，给公司生产经营活动带来巨大压力。面对严峻的市场形势，围绕年度经营目标，公司及时调整经营策略，整合医疗器械和药品业务，优化人力资源配置，并加大对新产品、新工艺的研发和投产力度。报告期内，公司实现销售收入 48830.57 万元，比上年同期下降 12.71%；归属上市公司股东净利润 5758.35 万元，比上年同期下降 29.13%。

2014 年公司经营情况回顾

1、优化管理体制，加强内控建设

报告期内，公司进一步调整、优化管理体制，持续完善公司治理结构，逐步建立有效、顺畅的管理流程，同时加强公司内部控制建设，健全内部控制制度体系，落实内控管理措施，对各岗位提出实施精细化管理的要求，全方位提升各部门、各岗位的管理水平。

2、严格质量管理，提升产品质量稳定性

公司在完成生产任务满足市场需求的前提下，加强质量管理，在2014年重点抓生产现场监督与控制，加强QA管理人员的监督责任，发现问题及时与生产管理人员沟通解决，落实质量考核和否决权，对于生产过程的质量控制做到事前预防，事中监督，并且严格把好成品质量检验放行关，高标准、严要求把好质量关。

3、完善营销管理制度，抓市场招投标管理，加快市场拓展

2014年，医疗改革和药品招标采购改革持续深入，众多省份计划或开始实施新一轮的药品招标采购，公司成立专门招投标领导小组，分析各省招标采购细则和政策导向，结合销售、市场、财务等专门人员从政策解读、策略分析到确定报价等环节专门进行讨论决策，较好地完成投标任务，但由于目前有些地区招标竞价过度追求低价中标，因此在一些市场也选择性地放弃。

4、内部整合业务，合并医疗器械业务，上市工作圆满完成

2014年，为防止潜在的同业竞争，公司决定对双鸽集团下属的上海双鸽实业有限公司实施业务合并，以2014年9月30日为基准日将上海双鸽实业有限公司开展的医疗器械业务评估作价后，由济民制药全资子公司上海聚民生物科技有限公司出资收购，通过此次业务合并，上海双鸽实业开展的医疗器械业务由上海聚民继续开展，上市公司新增注射器、安全自毁式注射器、输液器等医疗器械的业务，增强了上市公司的竞争力，避免了潜在的同业竞争。

2014年12月25日，浙江济民制药股份有限公司通过发行审核，并于2015年1月30日取得证监会下发的准予发行的批文。2015年2月17日浙江济民制药有限公司正式在上海证券交易所挂牌上市。

5、注重环保，积极调整策略，上市募投项目有序开展

根据公司上市募投项目实施方案，公司2014年各项募投项目有序开展。截至2014年年底，新建锅炉房已建设完成，一台20吨燃气锅炉已投入运行；新建仓库已建成，立体式货架待采购安装，包材车间已搬迁完成，部分新增包材设备需采购安装。截至2015年2月5日，自有资金投入募投项目的实际投资金额为4847.18万元。

根据募集资金情况和公司实际情况，现公司管理层已经董事会通过，对个别募投项目进行相应调整。新增年产14000万软袋项目中新建8条生产线调整为对现有13条生产线进行技术改造，通过技改同样实现新增14000万的产能；聚瑞公司年产4000吨改性粒子项目由新建生产车间用以项目实施调整为租用济民制药现有厂房来实施该项目。通过本次项目调整，募投项目实施方案更加切合公司实际情况，满足市场需求的同时节约资金投入，提高现有厂房的利用效率，回报周期更短，符合股东利益。

6、注重研发，新产品研发工作有序进行

2014年公司继续对药品及药包材方面投入研发，全年申请注册项目43个，其中药包材注册申请共9个，已批准3个；药品相关注册申请共7个，已批准1个；变更原料注册申请27个品种，已批准22个。药包材方面，直立式聚丙烯输液袋、腹膜透析专用接口、双管双阀船型接口已上专家会讨论，目前正在审批中，预计2015年能取得注册批件；药品方面公司腹膜透析液增加规格已完成试验检验和数据资料整理工作，并通过浙江省药监部门审评，已于2014年10月报送国家药监部门审批。

目前公司还在进行血液透析产品系列耗材的研发工作，血液透析浓缩物（医疗器械）也在试制阶段。此外2014年还与台州黄岩中医院共建血液透析中心为尿毒症患者提供医疗服务，公司采取销售透析耗材、提供技术服务等方式回收前期投入的设备采购资金。

(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	488,305,659.98	559,420,132.68	-12.71
营业成本	252,708,846.55	281,008,081.85	-10.07
销售费用	105,161,650.91	115,181,260.03	-8.70
管理费用	51,996,725.18	56,510,084.13	-7.99
财务费用	4,161,761.90	5,688,937.07	-26.84
经营活动产生的现金流量净额	77,356,248.62	108,185,756.74	-28.50
投资活动产生的现金流量净额	-36,102,339.44	-28,219,808.87	27.93
筹资活动产生的现金流量净额	-46,416,291.29	-62,934,917.40	-26.25
研发支出	18,436,497.53	18,246,857.94	1.04

2 收入**(1) 驱动业务收入变化的因素分析**

1) 抗菌药物专项整治。随着抗菌药物专项整治工作的开展,作为给药载体的大输液销量受到一定不利影响。2014年8月15日,安徽省卫计委发出了《关于加强医疗机构静脉输液管理的通知》(卫医秘〔2014〕255号),确定了53种无需输液治疗的常见病,多发病。随后,各地卫生部门跟进,在各辖区内陆续实施该文件精神,对大输液销量数量的不利影响将持续进行。

2) 销售品种控制。公司主动控制毛利率较低的塑瓶大输液的生产与销售,对2014年的销量造成不利影响。

3) 技改影响。公司于2014年度对软袋生产线进行了技术改造,受此影响公司大输液生产时间缩短,产量下降除导致单位成本上升外,还对销售数量造成一定不利影响。

(2) 主要销售客户的情况

序号	客户名称	销售金额	比例 (%)
1	客户 1	39,311,272.14	8.05%
2	客户 2	16,810,628.52	3.44%
3	客户 3	16,098,549.81	3.30%
4	客户 4	13,217,838.03	2.71%
5	客户 5	10,379,316.26	2.13%
	小计	95,817,604.76	19.62%

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
医药制造业	材料费用	127,078,009.59	50.39	154,303,681.49	54.99	-17.64	
	人工费用	49,363,760.78	19.57	53,123,327.60	18.93	-7.08	
	制造费用	75,757,001.36	30.04	73,188,332.61	26.08	3.51	
	合计	252,198,771.73	100.00	280,615,341.70	100.00	-10.13	
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
大输液产品	材料费用	91,966,000.89	36.47	112,394,258.02	40.05	-18.18	
	人工费用	38,254,391.24	15.17	42,746,904.03	15.23	-10.51	
	制造费用	55,578,502.71	22.04	53,783,136.95	19.17	3.34	
	小计	185,798,894.84	73.67	208,924,299.00	74.45	-11.07	
医疗器械产品	材料费用	35,112,008.70	13.92	41,909,423.47	14.93	-16.22	
	人工费用	11,109,369.54	4.41	10,376,423.57	3.70	7.06	
	制造费用	20,178,498.65	8.00	19,405,195.66	6.92	3.99	
	小计	66,399,876.89	26.33	71,691,042.70	25.55	-7.38	

(2) 主要供应商情况

序号	供应商名称	采购金额
1	供应商 1	14,529,538.79
2	供应商 2	12,068,947.88
3	供应商 3	8,999,145.43
4	供应商 4	7,266,032.38
5	供应商 5	7,171,491.74
	小计	50,035,156.22

4 费用

项目	本期		上期		同比增减
	金额	费用率	金额	费用率	
营业收入	488,305,659.98		559,420,132.68		
营业成本	252,708,846.55	51.75%	281,008,081.85	50.23%	1.52%
营业税金及附加	5,307,474.59	1.09%	6,432,864.64	1.15%	-0.06%
销售费用	105,161,650.91	21.54%	115,181,260.03	20.59%	0.95%
管理费用	51,996,725.18	10.65%	56,510,084.13	10.10%	0.55%
财务费用	4,161,761.90	0.85%	5,688,937.07	1.02%	-0.16%
所得税费用	10,259,523.79	2.10%	13,848,679.19	2.48%	-0.37%

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	18,436,497.53
本期资本化研发支出	-
研发支出合计	18,436,497.53
研发支出总额占净资产比例 (%)	4.18
研发支出总额占营业收入比例 (%)	3.78

6 现金流

项目	2014 年度	2013 年度	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	77,356,248.62	108,185,756.74	-28.50
投资活动产生的现金流量净额	-36,102,339.44	-28,219,808.87	27.93
筹资活动产生的现金流量净额	-46,416,291.29	-62,934,917.40	-26.25

(1) 本期经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 28.50%：主要系销售要收款额下降所致。

(2) 本期经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 27.93%：主要系固定投资增加所致。

(3) 本期经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 26.25%：主要系贷款减少所致。

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

项目	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	变动原因说明
财务费用	4,161,761.90	5,688,937.07	-26.84	系日均贷款减少引起

营业外支出	2,711,930.56	1,529,599.21	77.30	主要系捐赠增加所致
所得税费用	10,259,523.79	13,848,679.19	-25.92	

(二)行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药制造行业	487,665,618.71	252,198,771.73	48.28	-12.75	-10.13	减少 1.51 个百分点
合计	487,665,618.71	252,198,771.73	48.28	-12.75	-10.13	减少 1.51 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 (%)
大输液	386,375,678.02	185,798,894.85	51.91	-15.37	-11.07	减少 2.33 个百分点
医疗器械	101,289,940.69	66,399,876.88	34.45	-1.06	-7.38	增加 4.48 个百分点
合计	487,665,618.71	252,198,771.73	48.28	-12.75	-10.13	减少 1.51 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

大输液产品毛利率下降 2.33%，主要系 2014 年，受产量下降以及使用成本更高的天然气的综合影响，非 PVC 软袋大输液单位成本较 2013 年上升。

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	455,995,681.35	-16.82
国外	31,669,937.36	195.28
合计	487,665,618.71	-12.75

主营业务分地区情况的说明

国外收入增加较大，主要医疗器械从 2014 年 10 月份开始自营出口所致。

(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
其他应收款	3,435,656.44	0.55	1,003,364.41	0.14	242.41	主要系公司器械出口税未退所致
在建工程	1,384,124.75	0.22	7,999,100.85	1.12	-82.70	主要系公司在建工程完工转固所致
长期待摊费用	215,770.15	0.03	663,853.90	0.09	-67.50	主要系公司在摊销减少所致
其他非流动资产	5,659,888.65	0.90	1,336,518.00	0.19	323.48	主要系公司购买设备预付款增加所致
应付账款	30,880,254.81	4.90	44,885,501.18	6.29	-31.20	主要系公司购买材料减少所致
应交税费	6,186,543.97	0.98	22,246,479.21	3.12	-72.19	主要系公司所得税减少所致
递延收益	576,000.00	0.09	2,298,000.00	0.32	-74.93	主要系公司械器业务数据转出所致

(四) 核心竞争力分析**1、药包材全产业链优势**

公司已实现非 PVC 软袋大输液主要药包材自行配套生产，是国内少数拥有输液膜生产资质及研发能力的大输液企业之一。公司拥有药包材注册证 7 项，自主研发的聚烯烃多层共挤输液膜、口管、聚丙烯组合盖（拉环式）等药包材，取得药包材相关专利 31 项。

2、规模优势

公司目前拥有 13 条非 PVC 软袋大输液生产线，年产能 14,000 万袋，生产规模尤其是单体生产规模居全国前列。一方面，生产规模优势降低了公司单位产品的折旧摊销等固定成本。另一方面，在现有的医疗机构药品集中采购模式下，投标企业的生产规模成为重要的招标评审要素。

3、自主创新优势

公司高度重视产品研发，在药包材研发、药品研发和生产线技术改造和工艺优化等各方面取得了成效。

4、专业化和产品质量优势

公司自 1996 年设立以来即专注于从事大输液及其配套药包材的研发及生产，全面引进先进的质量管理和完善的验证体系，运用先进的大输液生产工艺，保证产品质量高于《中国药典》标准。

公司大容量注射剂用双管双阀多层共挤膜软袋于 2010 年 5 月被科技部认定为“国家火炬计划项目”；“济民牌”非 PVC 软袋大输液及塑料瓶大输液于 2012 年 6 月被中国产品评价中心认定为“中国优质产品”；公司生产的 CHIMIN 牌葡萄糖、氯化钠注射液于 2010 年 9 月被浙江省质量技术监督局认定为“浙江名牌”。

5、营销优势

公司拥有高效、进取的营销团队和专业化的客户服务团队，团队核心成员业界口碑良好，拥有较强的市场营销能力和售后服务能力，积极通过学术推广、为客户培训产品知识和使用技巧，同时为最终客户建设静脉药物配制中心提供技术服务等各种方式与一些高等级医院建立合作，提供高品质服务。优秀的营销团队是公司实现销量不断提升的直接动力。

6、区域市场优势

在公司的核心区域浙江、江苏和广东，经过多年的市场培育和开拓，公司已搭建了完善的销售网络，在部分重点区域的营销网络已覆盖至各乡镇；拥有广泛的客户基础，2013 年公司在浙江、江苏和广东的客户数量分别达到 117 家、87 家和 34 家；公司与上述客户建立了长期、良好的合作关系。在上述核心区域，公司拥有较高的品牌影响力、完善的销售网络，区域市场优势显著，成为公司销量稳定增长的保障。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

本报告期公司无对外投资事项

(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、 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
浙江济民堂医药贸易有限公司	化学药制剂、抗生素制剂批发；三类医疗器械（6845）体外循环及血液处理设备、三类医疗器械（6854）手术室、急救室、诊疗室设备及器具批发（以上凭有效许可证经营）二类医疗器械（6845）体外循环及血液处理设备、（6854）手术室、急救室、诊疗室设备及器具、（6864）医用卫生材料及敷料批发；技术进出口和货物进出口。	4000	19,010.98	3,470.50	38,359.54	148.98
上海聚民生物科技有限公司	医疗器械生产（具体项目详见许可证），医疗器械经营（具体项目详见许可证），生物科技领域内（除食品、药物、血液制品）的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、环保科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，输液用聚烯烃多层共挤膜制造、加工，从事货物及技术的进出口业务，一类、二类医疗器械批发、零售。	500	8,499.24	3,078.92	6,204.19	979.98
台州市聚瑞塑胶科技有限公司	一般经营项目：塑料粒子改性加工、销售。（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）	50	401.93	201.36	1,342.11	50.40

3、 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

医药产业是关系国计民生的重要产业，是培育战略新兴产业的重要领域。“十二五”期间，随着老龄化进程加快、医保体系不断健全、居民支付能力增强、人民群众日益提升的健康需求逐步得到释放，我国医药市场容量将呈现不断扩大的趋势。政府陆续出台《医药工业“十二五”发展规划》及深化医药卫生体制改革的一系列政策，以推动产业升级为目的，鼓励和支持新药研发

和技术创新，医药行业面临巨大机会。同时分级诊疗及大病医保政策的实施，将进一步释放基层医疗机构的用药需求。但宏观经济环境欠佳，招标政策的调整、降价、招标进度延迟等给医药企业发展带来挑战。国家药监局关于无菌药品在 2013 年底完成新版 GMP 认证的时限要求，淘汰了一部分规模小、竞争力弱的地方小企业，同时已通过认证的大输液企业产能释放，目前大输液产能过剩，竞争激烈，而受招标采购，限制抗生素使用及安徽对 53 种疾病列入禁止输液名单等政策影响，医院终端增长乏力，2014 年大输液行业经受了销量下滑和利润下降的考验。各企业纷纷通过调整产品结构以寻找新的利润增长点。

从近期推出的新政来看，医药采购工作开始注重市场的作用，唯低价是取的招标政策开始转变，质量权重开始提升，药品价格有回归合理的趋势。2014 年末国家卫计委发布的《推进药品价格改革方案（征求意见稿）》提出取消药品政府定价，以医保支付标准引导药品市场交易价格合理，从而起到对药价的合理调控。2015 年 2 月出台的《国务院办公厅关于完善公立医院药品集中采购工作的指导意见》，明确了药品实行分类采购，基础输液实行集中挂网，医院直接采购，提升市场主体的话语权。上述政策的出台有利于大输液行业的健康发展，不仅医疗机构拥有选择权，可以自主选择与具有质量、服务、品牌优势的企业合作，同时能够促进制造企业提高质量水平，不断进行产业升级，加速行业的优胜劣汰。一系列医药改革政策的推出，将对行业未来的竞争格局及公司的销售模式产生重大影响，公司将发挥自身优势积极应对。

（二）公司发展战略

公司将致力于非 PVC 软袋大输液的研发、生产及销售业务的发展，致力于让更多患者使用到质量优良、价格合理的医疗产品。公司将利用医疗卫生体制改革不断深入、各省医疗机构药品集中采购实施完善、基层医疗卫生机构基本药物集中采购政策陆续开展的契机，抓住大输液行业产业升级和行业整合的历史性机遇，借助本次发行募集资金投资各项项目的实施，进一步扩大公司非 PVC 软袋大输液的规模及成本优势，实现向行业更上游的产业链整合，丰富公司非 PVC 软袋大输液产品线，立足核心区域，扩展重点区域，培养其他区域，逐步实现非 PVC 软袋大输液在全国范围内的普及。同时，公司将发挥在医疗器械业务方面的优势，努力成为符合国际标准的注射器及输液器产品供应商。

（三）经营计划

1、研发方面

公司将继续加大研发创新与投入，实现从仿制向创新、创造的转变。研发立项坚持以输液、注射器械产品为重点。完善全流程的研发管理体系，完善项目风险评估、研发成本控制和产品研发的模块化管理。加大设备自动化的投入，提高生产效率，提升产品质量；同时加快腹膜透析液系列产品和血液透析浓缩液及相关血液透析耗材等在研品种的研发进度，与外部研发单位开展合作，寻找并开发适合公司销售渠道的治疗型、营养型输液。

2、目标管理方面

建立健全目标管理体系，完善目标责任考核制度，提高公司运营效率和管理水平，以提高员工工作积极性、主动性和创新性。

3、营销方面

捕捉市场变化、拓展营销渠道、改革营销模式，增强销售能力。积极调整品种结构，逐步扩大营养性输液的占比。同时密切关注国家药品价格改革，做好市场信息的搜集工作，制定销售策略。充分利用公司的品牌优势，及高质量的产品和高标准的服务，实现与客户的共赢。

4、生产管理方面

贯彻公司追求高效、精细的管理要求，完善各岗位绩效考核，提升人均产量和产品质量。通过 ERP 提高效率，准确实施，使销售预测、成本、物料、采购、设备、库存及质量管理相协调，做到均衡平顺地生产。

5、质量管理方面

集中力量解决提升质量的关键问题。质量管理要覆盖全员全过程，从物料采购、生产、检验、储存、发货、客户反馈等全过程，不断完善和提高质量标准。

6、预算及绩效管理方面。

建立完善预算管理与公司绩效相结合，建立全面预算管理体系，重点加强流程化和体系化建设。建立预算跟踪分析、预算调整，增强预算的控制功能。大力推进简单高效的绩效管理模式，简化基层人员绩效管理方式和方法。本着用业绩说话，把业绩作为绩效兑现的首要标准，激励要到位。人员管理坚持定岗、定编、定时、定量、定标准的五定原则，用末位淘汰的机制激发组织活力。

7、公司治理方面

进一步加强内控体系建设，完善内控管理制度，建立健全目标管理体系，对上市募投项目实施中的项目进度和工程质量以及设备进行实时监控、有效监督，保障募投项目快速有效实施，保障股东权益。

(四) 可能面对的风险

1、行业政策变化风险

随着医药卫生体制改革的深入，针对医药管理体制和运行机制、医疗卫生保障体制、医药监管等方面存在的问题将逐步提出相应的改革措施，从而可能在原材料采购、生产制造、产品销售等方面对公司造成一定的影响。目前可能存在各地招标进展不确定性，导致新品种和老品种的区域扩张步伐放缓的风险；新版基药目录的不可预见性风险；招标价格再次紊乱的风险，尽管唯低价是取的模式受到诟病，但招标方案和实际执行依然存在着很大的不确定性，在各地财政紧张的情况下，不排除再次出现最低价中标的现象。对于上述可能出现的政策变化，公司将密切关注，并及时有效地应对，进一步调整公司产品结构，以保持公司产品的竞争优势。

2、生产要素成本（或价格）上涨的风险

为进一步促进医药行业的规范健康发展，国家对药品生产标准、质量检验、产品流通提出了更加严格的标准和要求，同时，原辅材料、人力资源、物流成本等生产要素成本的增长，导致企业生产和运行成本存在上升的风险。公司在保证质量的前提下，将全面推行成本控制措施。

3、人力资源风险

公司随着主营业务的进一步拓展，公司迫切需要包括管理、经营、物流、信息系统等方面的高级人才。虽然公司具有较为完善的约束与激励机制和良好的人才引入制度，但是不排除出现人才培养和引进方面跟不上公司发展速度等情况。从而影响公司经营规划的顺利施行，影响业务的正常运营，并对公司的盈利能力产生不利影响。因此，公司面临一定的人力资源风险。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

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〉的规定》，自公布之日起施行。

2015 年 4 月 22 日公司第二届董事会第十四会议、第二届监事会第八次会议，审计通过了《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 年公司按照财务部新颁布的新会计准则进行了追溯调整：2013 年 12 月 31 日资产负债表项目递延收益 2,298,000.00 元，其他非流动负债：-2,298,000.00 元。

(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

根据新修订的《公司章程（草案）》和《股东分红回报规划》，公司本次发行上市后的利润分配政策为：

1、制定利润分配政策的原则

公司的利润分配政策的制定应遵循重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展的原则，公司应注重对投资者的合理投资予以持续、稳定回报，但公司利润分配应不得超过累计可分配利润，不应损害公司持续经营能力。

2、利润分配形式

公司可以采取现金、股票以及现金与股票相结合的方式或者法律、法规允许的其他方式分配股利。在利润分配方式中，相对于股票股利，公司优先采取现金分红的方式。

(1) 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；

(2) 每次利润分配时，公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照相关程序，确定现金分红在该次利润分配中所占比例：

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百分之八十；

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百分之四十；

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百分之二十。

(3) 公司具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。如果公司采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

3、利润分配的期间间隔

(1) 在公司当年盈利且累计未分配利润为正数的前提下，公司每年度至少进行一次利润分配。

(2) 公司可以进行中期现金分红。公司董事会可以根据公司当期的盈利规模、现金流状况、发展阶段及资金需求状况，提议公司进行中期分红。

4、利润分配的条件

(1) 现金分红的具体条件

在公司盈利、现金流满足公司正常经营和持续发展的情况下，公司应当采取现金方式分配股利，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，具体每个年度的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。公司任一连续三个会计年度以现金方式累计分配的利润不应少于公司该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

(2) 发放股票股利的具体条件

在公司经营状况、成长性良好，且董事会认为公司每股收益、股票价格、每股净资产等与公司股本规模不匹配时，公司可以在满足上述现金分红比例的前提下，同时采取发放股票股利的方式分配利润。公司在确定以股票方式分配利润的具体金额时，应当充分考虑发放股票股利后的总股本是否与公司目前的经营规模、盈利增长速度、每股净资产的摊薄等相适应，并考虑对未来债权融资成本的影响，以确保利润分配方案符合全体股东的整体利益和长远利益。

5、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

6、利润分配政策的调整

(1) 如果公司因外部经营环境或自身经营状况发生较大变化而需要调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策应以股东权益保护为出发点，不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。上述“外部经营环境或自身经营状况的较大变化”系指以下情形之一：

1) 有关法律、行政法规、政策、规章或国际、国内经济环境发生重大变化，非因公司自身原因导致公司经营亏损；

2) 发生地震、泥石流、台风、龙卷风、洪水、战争、罢工、社会动乱等不能预见、不能避免并不能克服的不可抗力事件，对公司生产经营造成重大不利影响，导致公司经营亏损；

3) 公司法定公积金弥补以前年度亏损后，公司当年实现的净利润仍不足以弥补以前年度亏损；

4) 公司经营活动产生的现金流量净额连续三年均低于当年实现的可供分配利润的百分之二十；

5) 法律、行政法规、部门规章规定的或者中国证监会、证券交易所规定的其他情形。

(2) 公司董事会在研究论证调整利润分配政策的过程中，公司可以通过电话、传真、信函、电子邮件、公司网站上的投资者关系互动平台等方式，与独立董事、中小股东进行沟通和交流，充分听取独立董事和中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。董事会在审议调整利润分配政策时，需经全体董事过半数同意，且经二分之一以上独立董事同意方为通过。

(3) 对本章程规定的利润分配政策进行调整或变更的，应当经董事会审议通过后方能提交股东大会审议。公司应以股东权益保护为出发点，在股东大会提案中对利润分配政策的调整或变更事项作出详细论证和说明原因，并经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。

7、年度报告对利润分配政策执行情况的说明

公司应当在年度报告中披露现金分红政策的制定及执行情况，并对下列事项进行专项说明：

- (1) 是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求；
- (2) 分红标准和比例是否明确和清晰；
- (3) 相关的决策程序和机制是否完备；
- (4) 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用；
- (5) 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。

公司对现金分红政策进行调整或变更的，还应当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) 利润分配方案的研究论证程序、决策机制及审议程序

利润分配方案的研究论证程序、决策机制及审议程序

1、利润分配方案的研究论证程序、决策机制

公司在每个会计年度结束后，由公司董事会提出利润分配预案，公司董事会应当在充分考虑公司持续经营能力、保证正常生产经营及业务发展所需资金和重视对投资者的合理投资回报的前提下，研究论证利润分配预案。董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

在公司董事会对有关利润分配方案的决策和论证过程中，以及在公司股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司可以通过电话、传真、信函、电子邮件、公司网站上的投资者关系互动平台等方式，与独立董事、中小股东进行沟通和交流，充分听取独立董事和中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

公司在上一会计年度实现盈利，但公司董事会在上一会计年度结束后未提出现金分红方案的，应当征询独立董事的意见，并在定期报告中披露未提出现金分红方案的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事还应当对此发表独立意见并公开披露。

2、利润分配方案的审议程序

董事会在审议利润分配预案时，需经全体董事过半数同意，且经二分之一以上独立董事同意方为通过。同时，公司监事会应当对公司利润分配预案进行审议，并经半数以上监事表决通过，若公司有外部监事（不在公司担任职务的监事），则分配预案应经外部监事表决通过。公司董事会与监事会审议通过利润分配预案后，形成利润分配方案，提交股东大会审议。

股东大会在审议利润分配方案时，须经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的过半数通过。如股东大会审议发放股票股利或以公积金转增股本的方案，须经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。股东大会审议利润分配方案时，公司应当提供网络投票等方式以方便股东参与股东大会表决。

股东大会批准利润分配方案后，公司董事会须在股东大会结束后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。

(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		1.50		24,000,000	57,583,490.22	41.68
2013 年		3.00		36,000,000	81,247,756.90	44.31

2012 年		2.50		30,000,000	74,560,105.31	40.24
--------	--	------	--	------------	---------------	-------

五、积极履行社会责任的工作情况

(一). 社会责任工作情况

1、完善公司治理，建立健全内控体系的建设。公司严格按照上市公司要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。以《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等为主要架构的规章体系，股东大会、董事会、监事会为权力、决策和监督机构，决策层与经营层之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作。

公司严格执行有关法律法规和规章，强化公司治理，进一步健全公司法人治理结构，不断优化内部控制制度，提高规范运作水平，建立公司治理的长效机制。

2、完善质量体系，严把产品治理关

医药行业是关系国计民生的重要行业，生命之托，重于泰山，公司坚持“济民制药、制药济民”的企业精神，实施全员、全方位、全过程的质量管理；坚持“健康、环保、安全”的生产理念，严格按照国家 GMP 标准，对人员、设备、仪器、工艺方法、环境等进行全方位的验证、管理和控制，并从原料、中间品到成品全过程进行物理、化学、生物学的检测、管理和控制。

3、环境保护方面，公司在标准化管理、全员质量管理、5S 管理等管理标准的基础上，积极引入先进的管理体系，并通过绩效考评对引入体系进行严格执行，2014 年 12 月公司通过了 ISO14000 环境管理体系的监督审核。

4、节能减排降耗和资源利用方面，公司通过蒸汽锅炉的煤改气，大幅降低各项环保排放指标，同时通过车间热水回用项目充分利用热量和减少废水排放量。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，重视污染防治，为浙江省首批省级绿色企业。废气、废水、固定废弃物污染物排放均达到国家标准，排放量达到国内同行业先进水平；固定废物和危险废物处置率达 100%；依法领取排污许可证并达到许可证要求，按照规定缴纳排污费；严格执行项目“环境影响评价”和“三同时”制度，所有新建及改扩建项目均经环保部门验收合格。随着新《环境保护法》及其配套细则的颁布实施，公司大力开展新《环境保护法》的宣传，使全体员工的环保意识有了进一步提高。同时公司不断加大对环保投入，持续的进行设施设备改造，提高环保处理效率。

(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不适用

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

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

本报告期内公司无资产重组

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

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

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

无

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	双鸽集团、梓铭贸易、实际控制人李仙玉家族及亲属	股份限售 详见附注 1	2015 年 2 月 17 日至 2018 年 2 月 16 日	是	是		
	股份限售	合胜投资 银泽投资 聚益投资 黄宇、王硕 倪勇、支广威 李晶、马桂验	股份限售 详见附注 1	2015 年 2 月 17 日至 2016 年 2 月 16 日	是	是		

		李福友、蒋海生 严焱、朱纓 陈荷芬、王建宇 罗哲民、蒋菊玲 潘海、翁文杰 王君燕、杨卫军 余郢、润艳红 杨蕤、夏文波 陈鸥、邱莉莎 潘敏、杨三八 郭伟国、张晓红 上官福旦、 郑荣						
解决 同业 竞争	实际控制人李 仙玉家族、公 司控股股东双 鸽集团、梓铭 贸易	同业竞 争 详见附 注 2	长期	是	是			
其他	实际控制人李 仙玉家族、公 司控股股东双 鸽集团、梓铭 贸易	规范和 减少关 联交易 详见附 注 3	2014 年 9 月至 2019 年 3 月	是	是			
其他	公司、实际控 制人李仙玉家 族、控股股 东双鸽集团、 董事、高 管	履行公 开承 诺的 约 束 措 施 详 见 附 注 4	长期	是	是			
其他	公司控股股 东双鸽集团、 实 际 控 制 人 李 仙 玉 家 族	规范和 减少关 联交易 详见附 注 5	2014 年 3 月至 2016 年 1 月	是	是			

附注 1：股份流通限制及自愿锁定承诺：

(1) 公司控股股东双鸽集团，实际控制人李仙玉、张雪琴、李慧慧、田云飞、李丽莎、别涌，实际控制人之关联法人股东梓铭贸易，以及实际控制人之近亲属李友方、王妙华、李福球、张尚斌、王安平承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前其直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。

(2) 公司其他股东银泽投资、合胜创投、聚益投资、黄宇、王硕、倪勇、支广威、李晶、马桂验、李福友、蒋海生、严焱、朱纓、陈荷芬、王建宇、罗哲民、蒋菊玲、潘海、翁文杰、王君燕、杨卫军、余郢、润艳红、杨蕤、夏文波、陈鸥、邱莉莎、潘敏、杨三八、郭伟国、张晓红、上官福旦、郑荣承诺：自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理其已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

(3)在上述承诺之基础上，公司董事李仙玉、李慧慧、田云飞、李丽莎、黄宇、王硕，公司高级管理人员倪勇、李晶、马桂验，公司董事李仙玉之亲属张雪琴、别涌、李友方、王妙华、李福球、张尚斌、王安平，公司监事王连兰之亲属翁文杰，承诺：在本人或其亲属担任董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过所持有发行人股份总数的百分之二十五；本人或其亲属离职后半年内，不转让所持有的发行人股份。

(4)此外，公司控股股东双鸽集团，持有公司股份的董事、高级管理人员，李仙玉家族之关联法人股东梓铭贸易，李仙玉家族成员张雪琴、别涌，李仙玉之近亲属李友方、王妙华、李福球、张尚斌、王安平，以及最近 36 个月曾任公司高级管理人员的支广威承诺：发行人上市后六个月内如其股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，则本承诺人持有发行人股票的锁定期自动延长六个月；所持发行人股票在锁定期期满后两年内减持的，减持价格不低于发行人首次公开发行股票的发价。上述减持价格和股份锁定承诺不因本人职务变更、离职而终止。

附注 2：避免同业竞争的有关协议和承诺

为避免同业竞争，公司实际控制人李仙玉家族、公司控股股东双鸽集团及梓铭贸易出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺主要内容如下：

(1)本承诺人、本承诺人的直系亲属、本承诺人直接或间接控制的除发行人之外的其他企业、及/或本承诺人的直系亲属直接或间接控制的除发行人之外的其他企业（以下合称“本承诺人、直系亲属及相关企业”）不存在从事与发行人及/或发行人的控股子公司（以下合称“发行人及其子公司”）所从事的业务相同、相似或构成实质性同业竞争业务的情况；

(2)若发行人之股票在证券交易所上市，则在本承诺人、直系亲属及相关企业作为发行人实际控制人、控股股东或主要股东（持股 5%或以上）之期间内，本承诺人将采取有效措施，并促使本承诺人、直系亲属及相关企业采取有效措施，不会以任何形式（包括但不限于参股、控股、收购、兼并、合作、合伙、承包等方式）从事或参与任何可能对发行人及其子公司目前主要从事的业务相同、相似或构成实质性同业竞争的业务，或于该等业务中持有权益或利益；

(3)在本承诺人、直系亲属及相关企业作为发行人实际控制人、控股股东或主要股东（持股 5%或以上）期间，如本承诺人及本承诺人直接或间接控制的除发行人之外的其他企业（“本承诺人及相关企业”）自境内外获得任何业务机会，且该业务机会与发行人及其子公司目前主要从事之业务或于其时主要从事之业务相同、相似或构成实质性同业竞争，本承诺人应立刻通知或促使相关企业立刻通知发行人，保证发行人较本承诺人及相关企业在同等条件下享有优先获得该业务机会的权利，并将协助发行人以本承诺人及相关企业获得的条件、公允条件或发行人可接受的条件取得该业务机会；

(4)在本承诺人、直系亲属及相关企业作为发行人实际控制人、控股股东或主要股东（持股 5%或以上）期间，除非发行人明确书面表示不从事该类业务或者放弃相关机会，本承诺人将不再新

设立从事与发行人相同、相似业务或对发行人构成实质性同业竞争的控股子公司；如本承诺人在上述条件下设立新的控股子公司，从事与发行人具有同业竞争关系的业务，本承诺人将同意发行人保留适时以公允价格购买该等业务的权利；

(5)本承诺人承诺不利用本承诺人及相关企业作为发行人实际控制人、控股股东或主要股东（持股 5%或以上）的地位和对发行人的实际控制能力，损害发行人以及发行人其他股东的权益；

(6)本承诺函同样适用于本承诺人的直系亲属，以及本承诺人、本承诺人的直系亲属直接或间接控制的除发行人之外的其他企业；

(7)本承诺人承诺对以上承诺的真实性承担全部法律责任并同意向发行人及其子公司赔偿由于本承诺人、本承诺人的直系亲属及相关企业因违反本承诺而致使发行人及其子公司遭受的一切损失、损害和开支。”

附注 3：关联方关于规范和减少关联交易的承诺

(1)公司实际控制人李仙玉家族、公司控股股东双鸽集团、梓铭贸易出具了《关于减少关联交易的承诺函》，承诺：

1) 本承诺人将不利用控股股东、主要股东或实际控制人的地位影响发行人的独立性，并将保持发行人在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立。截至本承诺函出具之日，除已经披露的情形外，本承诺人以及本承诺人投资或控制的企业与发行人不存在其他重大关联交易。

2) 本承诺人承诺将尽可能地避免和减少与发行人之间将来可能发生的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易以及其他持续经营所发生的必要的关联交易，在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本承诺人承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照发行人公司章程、有关法律法规和《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害发行人及其他股东的合法权益。

3) 本承诺人将严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规以及发行人章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及本承诺人事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。本承诺人承诺杜绝一切非法占用发行人的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求发行人向本承诺人提供任何形式的担保。

4) 本承诺人有关规范关联交易的承诺，将同样适用于本承诺人的控股子公司（发行人子公司除外），本承诺人将在合法权限范围内促成本承诺人的控股子公司履行规范与发行人之间已经存在或可能发生的关联交易的义务

(2) 公司关于减少关联交易的承诺

2014 年 3 月 15 日，就减少与黄岩印务之间的关联交易，公司作出如下承诺：

自 2014 年起，本公司将采取措施控制向黄岩印务的采购金额，确保 2014 年及以后年度与黄岩印务的采购金额逐年下降，并杜绝与黄岩印务新发生其他关联交易；自 2016 年 1 月 1 日起，本

公司不再与黄岩印务发生关联交易事宜。

2014 年 10 月 4 日，为减少与希利优之间的关联交易，公司作出如下承诺：

自本承诺函出具之日起，公司除继续履行完毕截至本承诺函出具之日已与希利优有效订立的货品采购订单外（包括继受原上海双鸽已与希利优订立的有效订单），本公司不再与希利优发生任何新的货品采购，并杜绝与希利优发生任何其他关联交易。

附注 4：未履行承诺的约束措施

(1) 公司将严格履行招股说明书及其摘要披露的承诺事项，同时承诺接受未能履行承诺时的约束措施，承诺如下：

1) 如果本公司未履行招股说明书及其摘要披露的承诺事项，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊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。

2) 如果因本公司未履行招股说明书及其摘要披露的承诺事项，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相关损失。在中国证监会认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 5 个工作日内，公司将启动赔偿投资者损失的相关工作。投资者损失根据与投资者协商确定的金额，或者依据中国证监会认定的方式或金额确定。

(2) 控股股东、实际控制人未能履行承诺时的约束措施

公司控股股东双鸽集团、实际控制人李仙玉家族将严格履行招股说明书及其摘要披露的承诺事项，同时承诺接受未能履行承诺时的约束措施，承诺如下：

1) 如果未履行招股说明书及其摘要披露的承诺事项，双鸽集团、李仙玉家族将在济民制药的股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向济民制药的股东和社会公众投资者道歉。

2) 如果未履行招股说明书及其摘要披露的承诺事项，则双鸽集团、李仙玉家族持有的公司股份在既有锁定期基础上延长锁定期一年，且在履行完毕前述赔偿责任之前，双鸽集团、李仙玉家族不得转让公司股份（因继承、被强制执行、公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外）；未履行承诺事项的期间内，李仙玉家族不得从公司领取薪酬，归属于双鸽集团、李仙玉家族的当年公司现金分红收益归济民制药所有，且双鸽集团、李仙玉家族不得否决该期间内有关公司分红的议案。

3) 如果因未履行招股说明书及其摘要披露的承诺事项而获得收益的，双鸽集团、李仙玉家族所获收益归公司所有，并在获得收益的 5 个工作日内将所获收益支付给公司指定账户。

4) 如果因未履行招股说明书及其摘要披露的承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，双鸽集团、李仙玉家族将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

5) 在双鸽集团作为公司控股股东、李仙玉家族作为实际控制人期间，公司若未履行招股说明书及其摘要披露的承诺事项给投资者造成损失的，以及公司董事、高级管理人员未履行招股说明

书及其摘要披露的承诺事项给投资者造成损失的，双鸽集团、李仙玉家族承诺依法承担连带赔偿责任。

(3) 公司董事、高级管理人员未能履行承诺时的约束措施

公司董事、高级管理人员将严格履行招股说明书及其摘要披露的承诺事项，同时承诺接受未能履行承诺时的约束措施，承诺如下：

1) 本人若未能履行在招股说明书及其摘要中披露的承诺事项的，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉。

2) 本人若未能履行招股说明书及其摘要披露的承诺事项的，本人将在前述事项发生之日起 10 个工作日内，停止领取薪酬，同时本人持有的公司股份（若有）不得转让（因继承、被强制执行、公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外），该期间内归属于本人的当年公司现金分红收益（若有）归公司所有，直至本人履行完成相关承诺事项。

3) 如果因未履行招股说明书及其摘要披露的承诺事项而获得收益的，本人所获收益归公司所有，并在获得收益的 5 个工作日内将所获收益支付给公司指定账户。

4) 如果因本人未履行招股说明书及其摘要披露的承诺事项给公司或者投资者造成损失的，本人将向公司或者投资者依法承担赔偿责任。

保荐机构核查后认为，相关主体作出的承诺符合法律法规的规定，承诺人作出承诺的内容及约束措施较为具体、合理，相关约束措施能及时、有效的促使承诺人履行有关承诺。

附注 5：规范和减少关联交易的承诺

(1) 公司实际控制人李仙玉家族、公司控股股东双鸽集团、梓铭贸易出具了《关于减少关联交易的承诺函》，承诺：

1) 本承诺人将不利用控股股东、主要股东或实际控制人的地位影响发行人的独立性，并将保持发行人在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立。截至本承诺函出具之日，除已经披露的情形外，本承诺人以及本承诺人投资或控制的企业与发行人不存在其他重大关联交易。

2) 本承诺人承诺将尽可能地避免和减少与发行人之间将来可能发生的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易以及其他持续经营所发生的必要的关联交易，在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本承诺人承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照发行人公司章程、有关法律法规和《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害发行人及其他股东的合法权益。

3) 本承诺人将严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规以及发行人章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及本承诺人事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。本承诺人承诺杜绝一切非法占用发行人的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求发行人向本承诺人提供任何形式的担保。

4) 本承诺人有关规范关联交易的承诺, 将同样适用于本承诺人的控股子公司(发行人子公司除外), 本承诺人将在合法权限范围内促成本承诺人的控股子公司履行规范与发行人之间已经存在或可能发生的关联交易的义务。”

(2) 公司关于减少关联交易的承诺

2014 年 3 月 15 日, 就减少与黄岩印务之间的关联交易, 公司作出如下承诺:

自 2014 年起, 本公司将采取措施控制向黄岩印务的采购金额, 确保 2014 年及以后年度与黄岩印务的采购金额逐年下降, 并杜绝与黄岩印务新发生其他关联交易; 自 2016 年 1 月 1 日起, 本公司不再与黄岩印务发生关联交易事宜。

2014 年 10 月 4 日, 为减少与希利优之间的关联交易, 公司作出如下承诺:

自本承诺函出具之日起, 公司除继续履行完毕截至本承诺函出具之日已与希利优有效订立的货品采购订单外(包括继受原上海双鸽已与希利优订立的有效订单), 本公司不再与希利优发生任何新的货品采购, 并杜绝与希利优发生任何其他关联交易。

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:		
	原聘任	现聘任
79 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		70 万元
境内会计师事务所审计年限		5

	名称	报酬
保荐人	安信证券股份有限公司	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

1 准则其他变动的的影响

执行《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》的新会计政策时本公司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
2013 年 12 月 31 日资产负债表项目	
递延收益	2,298,000.00
其他非流动负债	-2,298,000.00

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2015〕187 号）文批准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 40,00 万股。经上海证券交易所自律监管决定书【2015】55 号文批准，公司股票于 2015 年 2 月 17 日在上海证券交易所上市交易。本次发行后公司总股本由 12,000 万股变更为 16,000 万股。

2、股份变动情况说明

报告期内，本公司限售股份无变动情况

二、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)	46
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	16,373
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		
双鸽集团	0	57,915,400	36.20	57,915,400	无	0	境内非国有法人	
张雪琴	0	19,534,600	12.21	9,534,600	无	0	境内自然人	
梓铭贸易	0	11,000,000	6.88	11,000,000	无	0	境内非国有法人	
李慧慧	0	5,000,000	3.13	5,000,000	无	0	境内自然人	
李丽莎	0	5,000,000	3.13	5,000,000	无	0	境内自然人	
浙江天堂硅谷银泽 股权投资合伙企业 (有限合伙)	0	4,000,000	2.5	4,000,000	无	0	境内非国有法人	
天津聚益股权投资 基金合伙企业(有限 合伙)	0	3,000,000	1.88	3,000,000	无	0	境内非国有法人	
浙江天堂硅谷合胜 创业投资有限公司	0	2,200,000	1.38	2,200,000	无	0	境内非国有法人	
田云飞	0	1,700,000	1.06	1,700,000	无	0	境内自然人	
别涌	0	1,700,000	1.06	1,700,000	无	0	境内自然人	
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
无								

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	双鸽集团	57,915,400	2018-02-17	0	自发行人首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理其本次发行前已直接或间接持有的发行人股份, 也不由发行人回购该部分股份。
2	张雪琴	9,534,600	2018-02-17	0	自发行人首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理其本次发行前已直接或间接持有的发行人股份, 也不由发行人回购该部分股份。

3	梓铭贸易	11,000,000	2018-02-17	0	自发行人首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理其本次发行前已直接或间接持有的发行人股份,也不由发行人回购该部分股份。
4	李慧慧	5,000,000	2018-02-17	0	自发行人首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理其本次发行前已直接或间接持有的发行人股份,也不由发行人回购该部分股份。
5	李丽莎	5,000,000	2018-02-17	0	自发行人首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理其本次发行前已直接或间接持有的发行人股份,也不由发行人回购该部分股份。
6	银泽投资	4,000,000	2016-02-17	0	自发行人首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内,不转让或者委托他人管理其本次发行前已直接或间接持有的发行人股份,也不由发行人回购该部分股份。
7	聚益投资	3,000,000	2016-02-17	0	自发行人首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内,不转让或者委托他人管理其本次发行前已直接或间接持有的发行人股份,也不由发行人回购该部分股份。
8	合胜投资	2,200,000	2016-02-17	0	自发行人首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内,不转让或者委托他人管理其本次发行前已直接或间接持有的发行人股份,也不由发行人回购该部分股份。
9	田云飞	1,700,000	2018-02-17	0	自发行人首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理其本次发行前已直接或间接持有的发行人股份,也不由发行人回购该部分股份。
10	别涌	1,700,000	2018-02-17	0	自发行人首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理其本次发行前已直接或间接持有的发行人股份,也不由发行人回购该部分股份。
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司各股东之间的关系为:李仙玉持有双鸽集团 98.08%股权,其妻子张雪琴持有双鸽集团 1.72%股权,其女李慧慧持有双鸽集团 0.10%股权,其女李丽莎持有双鸽集团 0.10%股权。张雪琴持有梓铭贸易 74.55%的股权、李慧慧持有梓铭贸易 18.18%的股权。				

三、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	双鸽集团
单位负责人或法定代表人	李仙玉
成立日期	1994 年 11 月 30 日
组织机构代码	61000873-9
注册资本	8,180 万元
主要经营业务	第三类注射穿刺器械（一次性使用无菌注射针，一次性使用静脉输液针），第三类医用高分子材料及制品（以上项目限下子公司凭许可证经营）；改性塑料粒料加工、销售，塑料制品销售，模具加工、销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；塑料制品制造（涉及许可证的，凭许可证经营）
未来发展战略	整合资源平台，形成以医药行业为主，集物业、房地产、酒店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
其他情况说明	无

2 自然人

姓名	李仙玉
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	第九届、十届浙江省人大代表、第十二届黄岩区人大常委会委员，第十三届、十四届黄岩区人大常委会副主任，黄岩工商联（总商会）会长，全国卫生产业企业管理协会副会长，浙江省企业发展研究会会长、济民制药董事、双鸽集团执行董事兼总经理、双鸽置业执行董事、万豪机械执行董事、双鸽新能源董事长、双鸽国际酒店执行董事、台州市双鸽房地产开发有限公司董事长兼总经理、台州市腾业房地产开发有限公司董事长兼总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

姓名	张雪琴
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	梓铭贸易执行董事、双鸽集团监事、华凯器械董事、双鸽贸易监事、双鸽新能源监事会主席、双鸽置业监事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

姓名	李慧慧
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
最近 5 年内的职业及职务	黄岩区政协常委、黄岩青年企业家协会副秘书长、黄岩质量协会副会长、台州无党派知识分子联谊会副会长、济民制药采购部、人力资源部、国际贸易部及研发中心、济民制药董事长、双鸽新能源董事、华凯器械董事长、双鸽贸易监事、聚瑞塑胶执行董事、聚民生物执行董事、梓铭贸易监事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

姓名	田云飞
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
最近 5 年内的职业及职务	第十一届浙江省人大代表、济民制药生产部经理、总经理助理、双鸽集团副总经理、双鸽集团总经理、双鸽新能源执行董事兼经理、公司董事、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

姓名	李丽莎
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	上海市奉贤区南桥镇人大代表、上海市奉贤区工商联常务理事、上海市商会常务理事、上海市台州商会副会长以及奉贤区食品药品安全协会理事、济民制药质管部、上海双鸽采购部、财务部及人力资源部、济民制药董事、双鸽集团监事、双鸽贸易执行董事及经理、上海双鸽董事长、双鸽新能源董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

姓名	别涌
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	上海双鸽总经理、聚民生物总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

不适用

(二) 实际控制人情况

1 法人

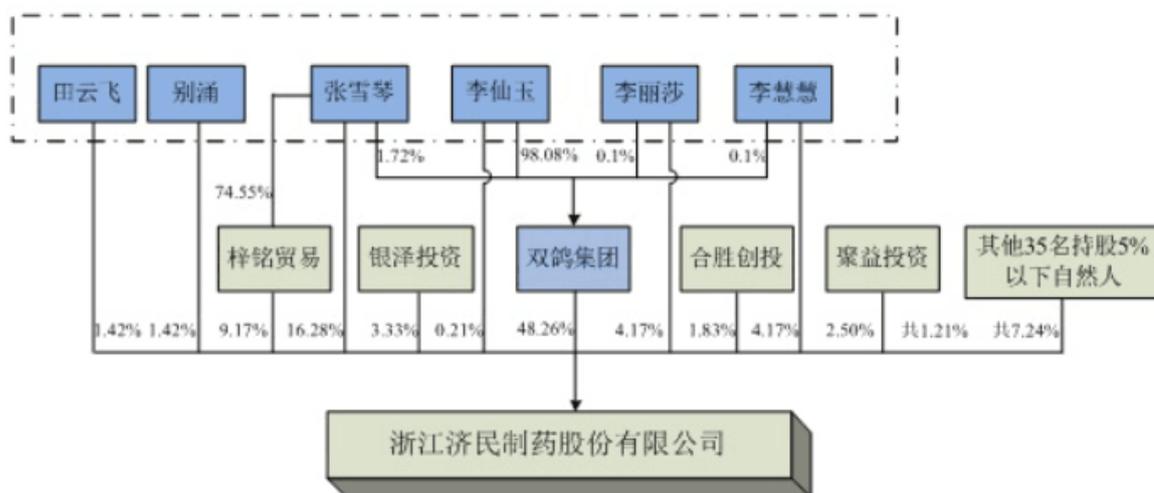
单位：元 币种：人民币

名称	台州市梓铭贸易有限公司
单位负责人或法定代表人	张雪琴
成立日期	2010 年 5 月 28 日
组织机构代码	55617837-3
注册资本	55 万元
主要经营业务	五金、交电、日用杂货、纺织品、服装、鞋帽销售
未来发展战略	
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
其他情况说明	无

2 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变更。

3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4 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
李慧慧	董事、董事长	女	33	2013.9.22	2016.9.22	500.00	500.0			35.00	
李仙玉	董事	男	60	2013.9.22	2016.9.22	25.00	25.0			-	
田云飞	董事、总经理	男	34	2013.9.22	2016.9.22	170.00	170.0			28.22	
李丽莎	董事	女	36	2013.9.22	2016.9.22	500.00	500.0			-	
黄宇	董事	男	51	2013.9.22	2016.9.22	160.00	160.0			-	
王硕	董事、董事会秘书	男	34	2013.9.22	2016.9.22	25.00	25.0			23.23	
李永泉	独立董事	男	52	2013.9.22	2016.9.22	0	0			5.51	
杨绍刚	独立董事	男	79	2013.9.22	2016.9.22	0	0			5.51	
李成言	监事会主席	男	64	2013.9.22	2016.9.22	0	0			5.51	
高伟	监事	男	32	2013.9.22	2016.9.22	0	0			8.93	
王连兰	职工监事	女	37	2013.9.22	2016.9.22	0	0			8.28	
倪勇	财务总监	男	46	2013.9.22	2016.9.22	20.00	20.00			23.22	
李晶	副总经理	女	51	2013.9.22	2016.9.22	10.00	10.0			17.74	
马桂验	副总经理	女	54	2013.9.22	2016.9.22	5.00	5.00			17.61	
邱高鹏	副总经理	男	42	2013.9.22	2016.9.22	0	0				
合计	/	/	/	/	/				/		/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
李慧慧	先后任职于济民制药采购部、人力资源部、国际贸易部及研发中心。担任的社会职务包括黄岩区政协常委、黄岩青年企业家协会副秘书长、黄岩质量协会副会长、台州无党派知识分子联谊会副会长。现任济民制药董事长，以及双鸽新能源董事、华凯器械董事长、双鸽贸易监事、聚瑞塑胶执行董事、聚民生物执行董事、梓铭贸易监事。
李仙玉	历任温岭水道仪表厂员工、黄岩建委车队调度员、黄岩体委附属厂供销员，1984 年创办双鸽集团。担任的社会职务包括第九届、十届浙江省人大代表、第十二届黄岩区人大常委会委员，第十三届、十四届黄岩区人大常委会副主任，黄岩工商联合会（总商会）会长，全国卫生产业企业管理协会副会长，浙江省企业发展研究会会长。现任济民制药董事，以及双鸽集团执行董事兼总经理、双鸽置业执行董事、万豪机械执行董事、双鸽新能源董事长、双鸽国际酒店执行董事、台州市双鸽房地产开发有限公司董事长兼总经理、台州市腾业房地产开发有限公司董事长兼总经理。
田云飞	历任济民制药生产部经理、总经理助理、双鸽集团副总经理、双鸽集团总经理、双鸽新能源执行董事兼经理；担任的社会职务包括第十一届浙江省人大代表；2008 年 4 月至今任公司总经理。现任公司董事、总经理。
李丽莎	先后任职于济民制药质管部、上海双鸽采购部、财务部及人力资源部。担任的社会职务包括上海市奉贤区南桥镇人大代表、上海市奉贤区工商联常务理事、上海市商会常务理事、上海市台州商会副会长以及奉贤区食品药品安全协会理事等。现任济民制药董事，以及双鸽集团监事、双鸽贸易执行董事及经理、上海双鸽董事长、双鸽新能源董事。
黄宇	2008 年至今任双鸽国际酒店经理，2010 年至今任济民制药董事、双鸽新能源董事、临海市双鸽餐饮娱乐有限公司执行董事兼经理、台州市双鸽房地产开发有限公司董事、台州市腾业房地产开发有限公司董事、台州市黄岩银丰置业执行董事兼经理、浙江银丰典当有限责任公司执行董事兼总经理、台州市黄岩浙通汽车有限公司执行董事兼经理，黄岩皇家花园精品酒店监事、浙江黄岩申达机械有限公司监事。
王硕	历任中央电教馆项目部经理、新生源医药研发有限公司总经理助理。现任济民制药董事、董事会秘书。
李永泉	历任杭州大学生命科学学院讲师、副教授、研究所副所长，浙江大学生命科学学院副教授、硕士生导师，曾兼任浙江佐力药业有限公司总工程师，现任浙江大学教授、博士生导师、生化研究所所长、浙江省微生物生化与代谢工程实验室主任，兼任浙江南洋科技股份有限公司独立董事。
杨绍刚	担任的社会职务包括：上海市人民政府参事、政法组组长，复旦大学附属肿瘤医院以及眼耳鼻喉科医院伦理委员会委员，上海社会科学院聘任人类健康与社会发展研究中心学术顾问。现任济民制药独立董事，以及上海绍刚律师事务所主任。

李成言	历任北京大学政治学与行政管理系讲师、副教授，政府管理学院教授、政治学系副主任、学院党委书记，教育部重点社科基地政治发展与政府管理研究所研究员，廉政建设研究中心主任。现任济民制药监事、监事会主席，以及京投银泰股份有限公司独立董事。
高伟	历任兴业银行台州黄岩支行信贷科办事员、浙江天宇药业有限公司总经理秘书兼行政部副经理、双鸽集团董事长秘书、双鸽新能源办公室主任兼人力资源部经理。现任济民制药监事、办公室主任。
王连兰	曾任质量控制部副经理、经理，现任济民制药监事、公司副总工程师、研发中心负责人。
倪勇	2007 年 12 月至 2011 年 4 月任浙江爱仕达电器股份有限公司财务总监；2011 年 6 月至今任公司副总经理、财务总监。
李晶	2005 年 9 月起任济民有限质量总监，2010 年 9 月至今任公司副总经理，主持公司生产工作。
马桂验	2010 年 9 月至今任公司副总经理，主持质量工作，为公司质量授权人，并负责公司 GMP 认证工作。
邱高鹏	2010 年 6 月至 2011 年 6 月任华方医药科技有限公司营销部部长，2011 年 6 月至 2013 年 6 月任浙江我芯我能科技有限公司董事、总经理，2013 年 6 月至今，任公司副总经理、济民堂总经理，主持销售工作。

(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
李仙玉	双鸽集团有限公司	执行董事、总经理		
李丽莎	双鸽集团有限公司	监事		
李慧慧	梓铭贸易	监事		

(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
李慧慧	双鸽新能源	董事		
	华凯器械	董事长		
	双鸽贸易	监事		
李仙玉	双鸽置业	执行董事		
	万豪机械	执行董事		

	双鸽新能源	董事长		
	双鸽国际酒店	执行董事		
	台州市双鸽房地产开发有限公司	董事长兼总经理		
	台州市腾业房地产开发有限公司	董事长兼总经理		
	上海双鸽大厦物业管理有限公司	执行董事		
李丽莎	双鸽贸易	执行董事及经理		
	上海双鸽	董事长		
	双鸽新能源	董事		
黄宇	双鸽新能源	董事		
	双鸽国际酒店	经理		
	临海市双鸽餐饮娱乐有限公司	执行董事兼经理		
	台州市双鸽房地产开发有限公司	董事		
	台州市腾业房地产开发有限公司	董事		
	台州市黄岩银丰置业	执行董事兼经理		
	浙江银丰典当有限责任公司	执行董事兼经理		
	台州市黄岩浙通汽车有限公司	执行董事兼经理		
	黄岩皇家花园精品酒店	监事		
	浙江黄岩申达机械有限公司	监事		
李永泉	浙江大学	教授、博士生导师、生化研究所所长		
	浙江省微生物生化与代谢工程	实验室主任		
	浙江南洋科技股份有限公司	独立董事		
潘桦	台州中衡会计师事务所有限公司	董事长、主任会计师		
	台州市产权交易所有限公司	董事		
	台州中衡工程咨询有限公司	执行董事兼总经理		
	临海市中衡纳税人俱乐部（个体工商户）	负责人		
潘桦	浙江亿利达风机股份有限公司（SZ：002686）	独立董事		
	永和流体智控股份有限公司	独立董事		

	浙江三维橡胶制品股份有限公司	独立董事		
杨绍刚	上海绍刚律师事务所	主任		
李成言	北京大学			
	京投银泰股份有限公司	独立董事		
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	215 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内未发生公司董事、监事、高级管理人员变动。

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

李仙玉，公司董事，其简历参见公司董事简历。李仙玉为公司创始人，负责公司药包材、生产线的研制，为公司聚烯烃多层共挤输液膜、自吸塑料输液瓶等 19 项专利的发明人，其主持研发的聚烯烃多层共挤膜被认定为“上海市高新技术成果转化项目”，免消毒拉环式组合盖经浙江省药检所认定，具备无需消毒即可使用。

李晶，公司副总经理，其简历参见公司高级管理人员简历。李晶为公司生产部负责人，负责塑瓶输液吹瓶、焊接一体机项目开发，参加血液滤过置换液、非 PVC 大输液软包装新型生产线、非 PVC 软包装儿童电解质注射液、单管非 PVC 大输液软包装生产线、单管直立式 PP 软袋大输液等项目研发。

马桂验，公司副总经理，其简历参见公司高级管理人员简历。马桂验为公司 GMP 认证总负责人，主要负责公司产品质量保障工作。马桂验曾负责非 PVC 大输液软包装新型生产线项目研发，参加血液滤过置换液、非 PVC 软包装儿童电解质注射液、单管非 PVC 大输液软包装生产线、塑瓶输液吹瓶、焊接一体机项目、单管直立式 PP 软袋大输液等项目研发。

王连兰，公司监事、副总工程师，其简历参见公司监事简历。王连兰自 1997 年 9 月至 2014 年 3 月一直从事药品质量管理工作，先后任公司质量控制部副经理、质量控制部经理等职务，具有丰富的质量管理经验。2014 年 4 月，调任公司研发中心负责人，负责公司药品、药包材的研发与注册工作，参与了非 PVC 多层共挤膜低钙腹膜透析液（乳酸盐）等项目的研发以及新型聚丙烯接口等新型药包材的注册工作。

杨三八，聚民生物监事，中国国籍，出生于 1975 年 12 月，硕士，无境外永久居留权。历任广东福地科技股份有限公司技术员、镇江国亨化学有限公司研发中心课长；2001 年 12 月至 2010 年 12 月，历任上海双鸽技术员、董事长秘书、质管部副部长、质管部部长、总经理助理兼技术部部长、副总经理兼管理者代表；2010 年 12 月至 2012 年 3 月，任聚民生物总经理；2012 年 4 月至今，任聚民生物监事。主管公司输液膜业务的研发和生产工作，致力于输液膜成品率的提高和产品性能的完善，主持公司输液膜新配方研发、调试及注册工作。

郑荣，中国国籍，出生于 1976 年 1 月，本科，工程师，无境外永久居留权。现任公司车间主任，负责组织公司生产设备的安装、调试、改造及规模化生产；参与血液滤过置换液、单管单阀非 PVC 软袋大输液生产线研发生产、单管直立式 PP 软袋大输液、硬口管替换软口管等项目研发，解决甘露醇注射液低温析晶问题、氟罗沙星注射液产品稳定性问题，完成输液膜单色印刷、制袋机输送插针等生产环节的技术改造。

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	702
主要子公司在职员工的数量	704
在职员工的数量合计	1,406
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	56
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	955
销售人员	109
技术人员	96
财务人员	16
行政人员	230
合计	1,406
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生及以上	9
本科	87
大专	267
大专以下	1,043
合计	1,406

(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。

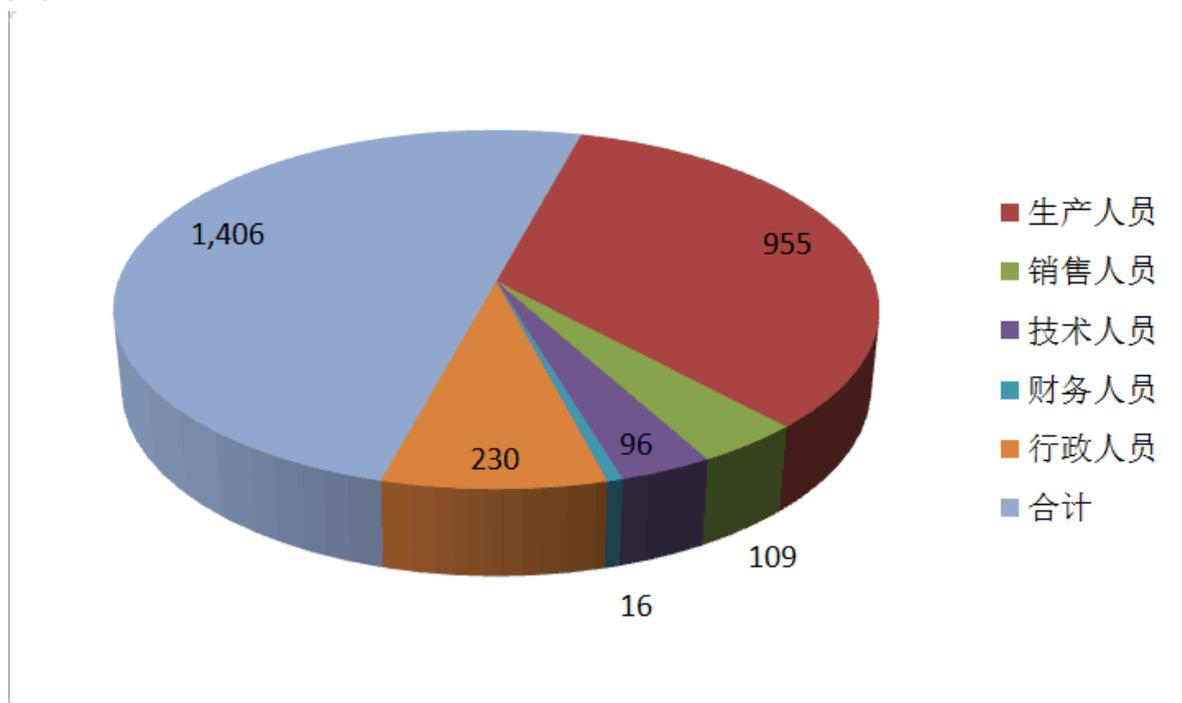
同时，公司按时国家法律法规的有关规定，为员工缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险以及住房公积金。

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。

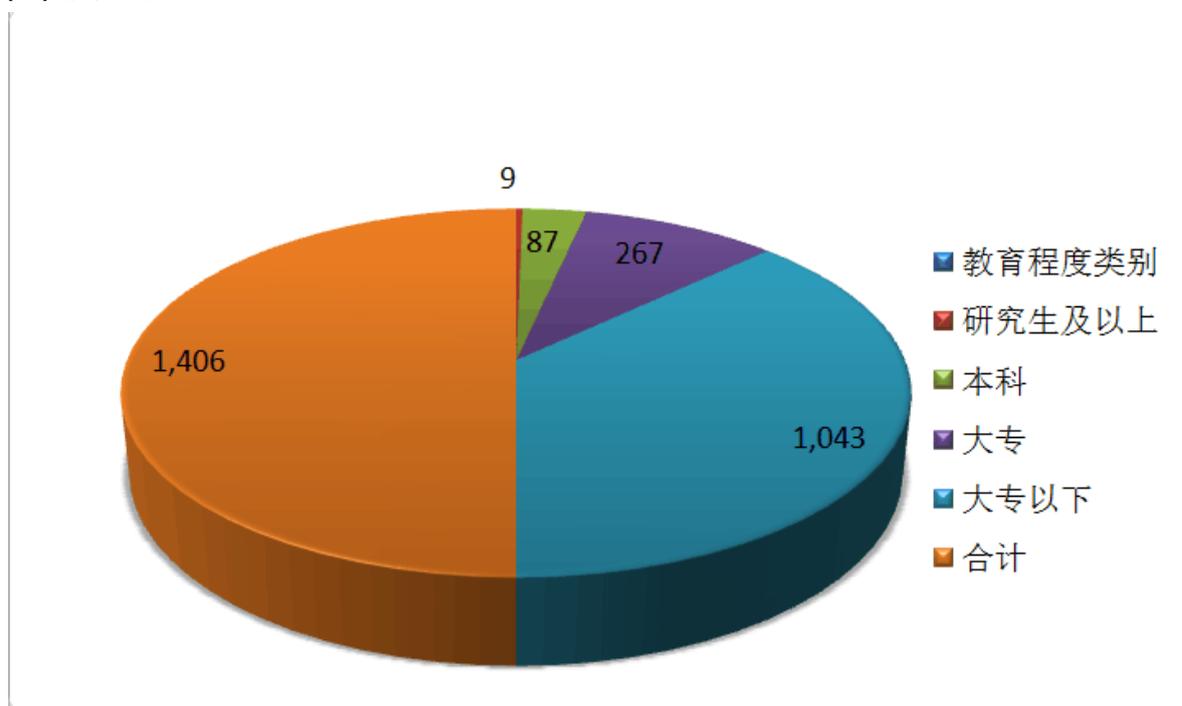
(三) 培训计划

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



(五) 教育程度统计图



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	
劳务外包支付的报酬总额	1085 万元

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

公司自成立以来，按照《公司法》及其他相关法律法规的规定，建立健全了公司治理结构，经公司第一次股东大会审议批准，根据上市公司的要求建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书等制度，上述制度符合《上市公司治理准则（证监发[2011]1号）》、《上市公司章程指引》（2006年修订）（证监公司字[2006]38号）、《上市公司股东大会规则》（证监发[2006]21号）等有关上市公司治理的规范性文件的要求，与上述文件不存在实质性差异。

公司设立了董事会专门委员会，并全面修改和制定了公司章程和股东大会议事规则、董事会议事规则等内部治理规范制度，选举聘任了独立董事，上述机构及人员均按照公司章程及内部治理制度规范运作。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因。

报告期内，公司法人治理的实际状况符合《公司法》、《上市公司治理准则》和中国证监会相关规定的要求，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
2014年第一次临时股东大会	2014年2月15日	1、关于公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票并上市方案的议案 2、关于稳定公司股票价格预案的议案 3、关于修改《公司章程》（草案）的议案 4、关于制定《浙江济民制药股份有限公司未来三年（2014-2016年度）股东分红回报规划》的议案； 5、关于公司首次公开发行股票并上市前滚存未分配利润的分配方案的议案 6、关于公司进行公开承诺并接受约束的议案 7、关于授权董事会全权办理公司首次公开发行人民币普通股股票并在证券交易所上市具体事宜的议案	全部审议通过		

<p>2013 年年度 股东大 会</p>	<p>2014 年 2 月 16 日</p>	<p>1、关于审议《浙江济民制药股份有限公司 2013 年度董事会工作报告》的议案； 2、关于审议《浙江济民制药股份有限公司 2013 年度监事会工作报告》的议案； 3、关于审议《浙江济民制药股份有限公司 2011-2013 年度财务报告》全文的议案 4、关于审议《浙江济民制药股份有限公司 2013 年度财务决算结果及 2014 年度财务预算》的议案 5、关于公司 2013 年度利润分配方案的议案 6、关于聘请 2014 年度会计师事务所的议案 7、关于审议确认公司 2013 年关联交易金额及预计 2014 年关联交易的议案 8、关于确定公司董事、监事 2014 年度薪酬方案的议案</p>	<p>全部审议 通过</p>		
<p>2014 年第二 次临时 股东大 会</p>	<p>2014 年 4 月 15 日</p>	<p>1. 通过了《关于对公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市方案进行修订的议案》的决议 2. 通过了《人民币普通股股票募集资金投向项目方案进行调整的议案》的决议 3. 通过了《关于修订〈公司章程（草案）〉及相关内控制度的议案》的决议 (1)《股东大会议事规则》 (2)《董事会议事规则》 (3)《监事会议事规则》 (4)《独立董事工作制度》 (5)《总经理工作细则》 (6)《对外投资管理制度》 (7)《对外担保管理制度》 (8)《关联交易管理制度》 (9)《募集资金管理制度》 (10)《信息披露管理制度》 (11)《董事会秘书制度》</p>	<p>全部审议 通过</p>		

		(12)《董事会专门委员会实施细则》 (13)《内部审计制度》 (14)《子公司管理制度》			
2014年第三次临时股东大会	2014年9月30日	1、关于收购上海双鸽实业有限公司医疗器械业务及资产的议案	全部审议通过		

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 出席股东大会的次数
		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	
李慧慧	否	8	8	0	0	0	否	4
李仙玉	否	8	8	0	0	0	否	4
田云飞	否	8	8	0	0	0	否	4
李丽莎	否	8	8	0	0	0	否	4
黄宇	否	8	8	0	0	0	否	4
王硕	否	8	8	0	0	0	否	4
李永泉	是	8	5	3	0	0	否	3
杨绍刚	是	8	5	3	0	0	否	3
邱学文	是	8	5	3	0	0	否	3

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	5
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	3

(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，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司根据《中华人民共和国公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及其他有关规定设立了战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和审计委员会。报告期内，公司董事会战

略委员会于 2014 年 9 月 9 日召开会议，审议并通过了《浙江济民制药股份有限公司首次公开发行人民币普通股股票筹集资金投向项目方案》、《关于浙江济民制药股份有限公司首次公开发行人民币普通股股票募集资金投资项目经济效益指标论证的议案》、《关于收购上海双鸽实业有限公司医疗器械业务及资产的议案》；公司董事会审计委员会于 2014 年 1 月 27 日、2014 年 7 月 21 日和 2014 年 10 月 12 日共召开 3 次会议《关于批准报出浙江济民制药股份有限公司 2011-2013 年度和 2014 年 1-6 月财务报告的议案》、《审计委员会关于天健会计师事务所（特殊普通合伙）独立性的报告》、《2014 年上半年内审部工作总结》、《关于批准报出浙江济民制药股份有限公司 2011-2013 年度和 2014 年 1-9 月财务报告的议案》等议案；薪酬与考核委员会于 2014 年 1 月 27 日召开会议，审议并通过了《关于确定公司董事、监事与高级管理人员 2014 年度薪酬方案的议案》。

五、监事会发现公司存在风险的说明

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规规范运作，决策程序符合法律法规的要求，没有发生损害公司和股东利益的情况，监事会未发现存在风险的事项。

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

公司在业务、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

公司建立了较完善的高级人员选聘、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。

公司内部控制的目标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。

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

《浙江济民制药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）

是否披露内部控制审计报告：是

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。公司将在二届董事会第十四次会议审议《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

浙江济民制药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江济民制药股份有限公司(以下简称济民制药公司)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济民制药公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,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。

三、审计意见

我们认为,济民制药公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了济民制药公司 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:叶卫民

中国·杭州

中国注册会计师:沈佳盈

二〇一五年四月二十二日

二、财务报表

合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：浙江济民制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		118,923,908.95	125,787,741.19
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		24,886,962.20	30,482,626.31
应收账款		126,115,024.99	177,565,477.38
预付款项		8,222,067.74	8,998,262.40
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		3,435,656.44	1,003,364.41
买入返售金融资产			
存货		79,825,614.01	90,480,559.65
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		1,853,847.50	1,843,164.93
流动资产合计		363,263,081.83	436,161,196.27
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			

固定资产		165,051,831.18	170,790,689.64
在建工程		1,384,124.75	7,999,100.85
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		90,685,153.12	92,264,528.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		215,770.15	663,853.90
递延所得税资产		3,780,147.36	4,160,137.47
其他非流动资产		5,659,888.65	1,336,518.00
非流动资产合计		266,776,915.21	277,214,828.69
资产总计		630,039,997.04	713,376,024.96
流动负债：			
短期借款		125,000,000.00	125,000,000.00
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			
衍生金融负债			
应付票据			3,300,000.00
应付账款		30,880,254.81	44,885,501.18
预收款项		9,793,423.20	9,897,233.71
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		10,328,904.56	10,950,708.88
应交税费		6,186,543.97	22,246,479.21
应付利息		194,441.93	207,663.70
应付股利			
其他应付款		5,531,122.43	6,455,485.66
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			
其他流动负债			
流动负债合计		187,914,690.90	222,943,072.34
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		576,000.00	2,298,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		576,000.00	2,298,000.00
负债合计		188,490,690.90	225,241,072.34
所有者权益			
股本		120,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		148,008,591.60	186,783,711.11
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		17,280,624.90	13,703,621.24
一般风险准备			
未分配利润		156,260,089.64	167,647,620.27
归属于母公司所有者权益合计		441,549,306.14	488,134,952.62

少数股东权益			
所有者权益合计		441,549,306.14	488,134,952.62
负债和所有者权益总计		630,039,997.04	713,376,024.96

法定代表人：李慧慧

主管会计工作负责人：倪勇

会计机构负责人：杨国伟

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：浙江济民制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		94,284,216.82	71,724,242.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		23,189,202.20	28,692,626.31
应收账款		133,191,448.48	132,048,621.58
预付款项		6,655,992.02	5,935,294.39
应收利息			
应收股利			
其他应收款		59,375.00	412,318.29
存货		58,672,800.27	54,738,447.60
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		351,744.37	1,175,417.06
流动资产合计		316,404,779.16	294,726,967.40
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		5,500,000.00	5,500,000.00
投资性房地产			
固定资产		144,752,032.85	154,416,700.15
在建工程		1,384,124.75	7,086,740.85
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		90,685,153.12	92,264,528.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		215,770.15	663,853.90
递延所得税资产		1,051,511.44	1,042,489.12
其他非流动资产		5,640,088.65	608,418.00
非流动资产合计		249,228,680.96	261,582,730.85
资产总计		565,633,460.12	556,309,698.25
流动负债：			
短期借款		125,000,000.00	125,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		54,237,172.76	41,595,816.36
预收款项		1,389,522.44	1,805,204.58
应付职工薪酬		6,283,614.39	6,870,332.16
应交税费		2,557,710.44	4,291,919.10
应付利息		194,441.93	207,663.70
应付股利			
其他应付款		580,147.63	845,948.45
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		190,242,609.59	180,616,884.35
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		576,000.00	648,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		576,000.00	648,000.00
负债合计		190,818,609.59	181,264,884.35
所有者权益：			
股本		120,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		148,008,591.60	148,008,591.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		17,280,625.90	13,703,622.24
未分配利润		89,525,633.03	93,332,600.06
所有者权益合计		374,814,850.53	375,044,813.90
负债和所有者权益总计		565,633,460.12	556,309,698.25

法定代表人：李慧慧

主管会计工作负责人：倪勇

会计机构负责人：杨国伟

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		488,305,659.98	559,420,132.68
其中：营业收入		488,305,659.98	559,420,132.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		421,128,843.14	466,759,300.38
其中：营业成本		252,708,846.55	281,008,081.85
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		5,307,474.59	6,432,864.64
销售费用		105,161,650.91	115,181,260.03
管理费用		51,996,725.18	56,510,084.13
财务费用		4,161,761.90	5,688,937.07
资产减值损失		1,792,384.01	1,938,072.66
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		67,176,816.84	92,660,832.30
加：营业外收入		3,378,127.73	3,965,203.00
其中：非流动资产处置利得		217,679.50	
减：营业外支出		2,711,930.56	1,529,599.21
其中：非流动资产处置损失		1,578.95	199,414.04
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		67,843,014.01	95,096,436.09
减：所得税费用		10,259,523.79	13,848,679.19
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		57,583,490.22	81,247,756.90
归属于母公司所有者的净利润		57,583,490.22	81,247,756.90
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			

1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		57,583,490.22	81,247,756.90
归属于母公司所有者的综合收益总额		57,583,490.22	81,247,756.90
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.48	0.68
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.48	0.68

本期发生同一控制下业务合并，被合并方在合并前实现的净利润为：5,621,080.72 元，上期被合并方实现的净利润为：8,943,440.30 元。

法定代表人：李慧慧 主管会计工作负责人：倪勇 会计机构负责人：杨国伟

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		262,315,940.17	333,483,208.89
减：营业成本		184,885,565.47	217,391,622.77
营业税金及附加		2,411,620.86	3,331,749.73
销售费用		1,062,660.24	1,298,064.23
管理费用		28,221,679.42	31,840,557.27

财务费用		4,282,577.38	5,807,096.20
资产减值损失		181,913.26	1,705,724.84
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		41,269,923.54	72,108,393.85
加：营业外收入		1,541,832.32	1,805,583.30
其中：非流动资产处置利得		157,684.48	
减：营业外支出		1,299,507.17	610,125.62
其中：非流动资产处置损失		1,578.95	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		41,512,248.69	73,303,851.53
减：所得税费用		5,742,212.06	10,473,245.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		35,770,036.63	62,830,605.89
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		35,770,036.63	62,830,605.89
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：李慧慧 主管会计工作负责人：倪勇 会计机构负责人：杨国伟

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		566,391,539.99	643,182,048.53
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		702,147.84	512,590.76
收到其他与经营活动有关的现金	1	6,802,861.30	2,877,377.74
经营活动现金流入小计		573,896,549.13	646,572,017.03
购买商品、接受劳务支付的现金		217,220,357.84	231,235,556.76
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		88,700,148.27	100,585,627.37
支付的各项税费		78,926,988.93	79,644,875.25
支付其他与经营活动有关的现金	2	111,692,805.47	126,920,200.91
经营活动现金流出小计		496,540,300.51	538,386,260.29
经营活动产生的现金流量净额		77,356,248.62	108,185,756.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,627,706.67	231,618.46
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		2,650,001.07
投资活动现金流入小计		4,627,706.67	2,881,619.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,470,315.08	31,101,428.40
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	4	2,259,731.03	
投资活动现金流出小计		40,730,046.11	31,101,428.40
投资活动产生的现金流量净额		-36,102,339.44	-28,219,808.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		265,000,000.00	280,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5		4,357,846.49
筹资活动现金流入小计		265,000,000.00	284,357,846.49
偿还债务支付的现金		265,000,000.00	312,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,263,000.00	35,292,763.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	6	6,153,291.29	
筹资活动现金流出小计		311,416,291.29	347,292,763.89
筹资活动产生的现金流量净额		-46,416,291.29	-62,934,917.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-143,850.13	2,021.29
五、现金及现金等价物净增加额		-5,306,232.24	17,033,051.76
加：期初现金及现金等价物余额		122,787,741.19	105,754,689.43
六、期末现金及现金等价物余额		117,481,508.95	122,787,741.19

法定代表人：李慧慧

主管会计工作负责人：倪勇

会计机构负责人：杨国伟

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		308,524,115.25	366,002,490.64
收到的税费返还		702,147.84	512,590.76
收到其他与经营活动有关的现金		1,466,601.19	982,326.10
经营活动现金流入小计		310,692,864.28	367,497,407.50
购买商品、接受劳务支付的现金		149,715,722.99	166,223,936.80
支付给职工以及为职工支付的现金		45,663,624.41	52,546,268.07
支付的各项税费		31,761,644.34	44,775,973.02
支付其他与经营活动有关的现金		7,191,260.66	5,723,350.47
经营活动现金流出小计		234,332,252.40	269,269,528.36
经营活动产生的现金流量净额		76,360,611.88	98,227,879.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,537,268.95	231,618.46
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			851,160.47
投资活动现金流入小计		4,537,268.95	1,082,778.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,010,046.62	26,675,842.14
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		685,000.00	
投资活动现金流出小计		18,695,046.62	26,675,842.14
投资活动产生的现金流量净额		-14,157,777.67	-25,593,063.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		265,000,000.00	280,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		265,000,000.00	280,000,000.00
偿还债务支付的现金		265,000,000.00	312,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的		40,263,000.00	35,292,763.89

现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		305,263,000.00	347,292,763.89
筹资活动产生的现金流量净额		-40,263,000.00	-67,292,763.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-64,859.56	2,021.29
五、现金及现金等价物净增加额		21,874,974.65	5,344,073.33
加：期初现金及现金等价物余额		71,724,242.17	66,380,168.84
六、期末现金及现金等价物余额		93,599,216.82	71,724,242.17

法定代表人：李慧慧

主管会计工作负责人：倪勇

会计机构负责人：杨国伟

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												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	120,000,000.00				148,008,591.60				13,703,621.24		111,940,881.05		393,653,093.89
加：会计政策变更													
前期差错更正											31,933,802.75		31,933,802.75
同一控制下企业合并					38,775,119.51						23,772,936.47		62,548,055.98
其他													
二、本年期初余额	120,000,000.00				186,783,711.11				13,703,621.24		167,647,620.27		488,134,952.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-38,775,119.51				3,577,003.66		-11,387,530.63		-46,585,646.48
（一）综合收益总额											57,583,490.22		57,583,490.22
（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													

所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配					-38,775,119.51				3,577,003.66	-68,971,020.85		-104,169,136.70
1. 提取盈余公积									3,577,003.66	-3,577,003.66		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-36,000,000.00		-36,000,000.00
4. 其他					-38,775,119.51					-29,394,017.19		-68,169,136.70
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	120,000,000.00				148,008,591.60				17,280,624.90	156,260,089.64		441,549,306.14

项目	上期											
----	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	120,000,000.00				148,008,591.60				7,420,560.65		75,860,032.46		351,289,184.71
加：会计政策变更													
前期差错更正											31,993,395.33		31,993,395.33
同一控制下企业合并					34,417,273.02						14,829,496.17		49,246,769.19
其他													
二、本年期初余额	120,000,000.00				182,425,864.62				7,420,560.65		122,682,923.96		432,529,349.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,357,846.49				6,283,060.59		44,964,696.31		55,605,603.39
（一）综合收益总额											81,247,756.90		81,247,756.90
（二）所有者投入和减少资本					4,357,846.49								4,357,846.49
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					4,357,846.49								4,357,846.49
（三）利润分配									6,283,060.59		-36,283,060.59		-30,000,000.00
1. 提取盈余公积									6,283,060.59		-6,283,060.59		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-30,000,000.00	-30,000,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	120,000,000.00				186,783,711.11					13,703,621.24		167,647,620.27	488,134,952.62

法定代表人：李慧慧 主管会计工作负责人：倪勇 会计机构负责人：杨国伟

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	120,000,000.00				148,008,591.60				13,703,622.24	93,332,600.06	375,044,813.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,000,000.00				148,008,591.60				13,703,622.24	93,332,600.06	375,044,813.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									3,577,003.66	-3,806,967.03	-229,963.37
（一）综合收益总额										35,770,036.63	35,770,036.63
（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									3,577,003.66	-39,577,003.66	-36,000,000.00
1. 提取盈余公积									3,577,003.66	-3,577,003.66	
2. 对所有者（或股东）的分配										-36,000,000.00	-36,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	120,000,000.00				148,008,591.60				17,280,625.90	89,525,633.03	374,814,850.53

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	120,000,000.00				148,008,591.60				7,420,561.65	66,785,054.76	342,214,208.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,000,000.00				148,008,591.60				7,420,561.65	66,785,054.76	342,214,208.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									6,283,060.59	26,547,545.30	32,830,605.89
(一) 综合收益总额										62,830,605.89	62,830,605.89
(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								6,283,060.59	-36,283,060.59	-30,000,000.00	
1. 提取盈余公积								6,283,060.59	-6,283,060.59		
2. 对所有者(或股东)的分配									-30,000,000.00	-30,000,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	120,000,000.00				148,008,591.60			13,703,622.24	93,332,600.06	375,044,813.90	

法定代表人：李慧慧

主管会计工作负责人：倪勇 会计机构负责人：杨国伟

三、公司基本情况

1. 公司概况

浙江济民制药股份有限公司（以下简称公司或本公司）系在浙江济民制药有限公司的基础上采用整体变更方式设立的股份有限公司，于 2010 年 10 月 28 日在台州市工商行政管理局登记注册，设立时注册资本 11,000 万元，股份总数 11,000 万股（每股面值 1 元）。截至 2014 年 12 月 31 日，公司持有注册号为 331003000015809 的企业法人营业执照，注册资本 12,000 万元，股份总数 12,000 万股（每股面值 1 元）。

本公司属医药制造业。经营范围：许可经营项目：生产销售大容量注射剂、冲洗剂（许可证有效期至 2015 年 12 月 22 日）；一般经营项目：生产销售药品包装材料和容器，技术进出口和货物进出口。主要产品：非 PVC 软袋、塑瓶大输液和注射器、输液器。

本财务报表业经公司 2015 年 4 月 22 日二届十四次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

本公司将浙江济民堂医药贸易有限公司、上海聚民生物科技有限公司和台州市聚瑞塑胶科技有限公司等 3 家子公司和上海双鸽实业有限公司医疗器械业务纳入本期合并财务报表范围，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. 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。

8. 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。

9. 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：

- a. 债务人发生严重财务困难；
- b. 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；
- c. 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；
- d. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e. 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；
- f. 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。

10. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上(含) 或占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2). 按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	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	20	20

2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

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。

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

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

12. 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。

13. 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	平均年限法	10-20	5	4.75-9.50
通用设备	平均年限法	5-10	5-10	19.00-9.00
专用设备	平均年限法	5-10	5-10	19.00-9.00
运输工具	平均年限法	4-10	5-10	23.75-9.00
其他设备	平均年限法	3-10	5-10	31.67-9.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

14. 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。

15. 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。

16. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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。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)
软件使用权	5
土地使用权	45.83-46.75

(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。

17. 长期资产减值

对长期股权投资、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。

18. 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。

19. 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。

20. 收入

(1) 收入确认原则

1) 销售商品

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

2) 提供劳务

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

3) 让渡资产使用权

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

(2) 收入确认的具体方法

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

21. 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。

22. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

23. 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。

24. 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

- 1) 会计政策变更的内容和原因

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》。

2) 本次会计政策变更业经公司二届十四次董事会审议通过。

3) 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
2013 年 12 月 31 日资产负债表项目	
递延收益	2,298,000.00
其他非流动负债	-2,298,000.00

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	按 17% 的税率计缴；出口货物享受“免、抵、退”税政策，退税率为 15%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
上海聚民生物科技有限公司	15%
上海双鸽实业有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

(1) 根据《关于杭州大光明通信系统集成有限公司等 735 家企业通过高新技术企业复审的通知》(浙科发高〔2012〕312 号)，公司通过高新技术企业复审，自 2012 年起 3 年内减按 15% 的税率计缴企业所得税，2014 年企业所得税的适用税率为 15%。

(2) 根据《关于公布上海市 2013 年第二批认定高新技术企业名单的通知》(沪高企认指(2014)003 号), 子公司上海聚民生物科技有限公司被认定为高新技术企业, 2014 年企业所得税的适用税率为 15%。

(3) 同一控制下业务合并被合并的医疗器械业务原归属的法人主体上海双鸽实业有限公司于 2014 年 10 月 23 日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》, 被认定为高新技术企业, 自 2014 年起 3 年内减按 15%的税率计缴企业所得税。

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	29,885.98	98,470.04
银行存款	117,451,622.97	122,689,271.15
其他货币资金	1,442,400.00	3,000,000.00
合计	118,923,908.95	125,787,741.19
其中: 存放在境外的款项总额		

其他说明

期末货币资金中包括信用证保证金 1,442,400.00 元不属于现金及现金等价物, 期初货币资金中包括承兑汇票保证金 3,000,000.00 元不属于现金及现金等价物。

2、衍生金融资产

适用 不适用

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	24,886,962.20	30,482,626.31
合计	24,886,962.20	30,482,626.31

(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	27,215,671.27	
合计	27,215,671.27	

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	136,413,250.67	100.00	10,298,225.68	7.55	126,115,024.99	194,721,270.16	100.00	17,155,792.78	8.81	177,565,477.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	136,413,250.67	/	10,298,225.68	/	126,115,024.99	194,721,270.16	/	17,155,792.78	/	177,565,477.38

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

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	126,431,261.94	6,321,563.10	5.00
1 年以内小计	126,431,261.94	6,321,563.10	5.00
1 至 2 年	6,830,838.02	1,366,167.60	20.00
2 至 3 年	1,081,311.47	540,655.74	50.00
3 年以上	2,069,839.24	2,069,839.24	100.00
合计	136,413,250.67	10,298,225.68	

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 1,526,228.15 元；本期转回坏账准备金额 8,383,795.25 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
安徽康明医药有限公司	10,563,944.81	7.74	528,197.24
江苏华为医药物流有限公司	4,553,802.59	3.34	227,690.13
浙江恩泽医药有限公司	4,354,280.88	3.19	217,714.04
上海医药分销控股有限公司	3,541,009.13	2.60	177,050.46
RETRACTABLE TECHNOLOGIES, INC.	3,069,290.40	2.25	153,464.52
小计	26,082,327.81	19.12	1,304,116.39

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	5,513,489.60	67.06	5,848,085.06	64.99
1 至 2 年	134,872.50	1.64	2,793,486.23	31.05
2 至 3 年	2,498,125.20	30.38	114,580.44	1.27
3 年以上	75,580.44	0.92	242,110.67	2.69
合计	8,222,067.74	100.00	8,998,262.40	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	期末数	未结算原因
安信证券股份有限公司	1,500,000.00	预付上市承销费
小计	1,500,000.00	

(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 (%)
安信证券股份有限公司	1,500,000.00	18.24
香港大华化工贸易有限公司	1,233,589.92	15.00
天健会计师事务所(特殊普通合伙)	968,867.92	11.78
台州新奥燃气有限公司	695,699.68	8.46
CHANNEL PRIME ALLIANCE	664,233.36	8.08
小计	5,062,390.88	61.56

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,956,855.78	100.00	521,199.34	13.17	3,435,656.44	1,336,711.23	100.00	333,346.82	24.94	1,003,364.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,956,855.78	/	521,199.34	/	3,435,656.44	1,336,711.23	/	333,346.82	/	1,003,364.41

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

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 年内	3,616,480.46	180,824.02	5.00
1 年以内小计	3,616,480.46	180,824.02	5.00
3 年以上	340,375.32	340,375.32	100.00
合计	3,956,855.78	521,199.34	

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 266,155.86 元；转回坏账准备金额 78,303.34 元。

(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
应收暂未收款		732,321.91
应收出口退税	3,300,199.16	
押金保证金	497,175.32	292,146.82
应收暂付款	159,481.30	312,242.50
合计	3,956,855.78	1,336,711.23

(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	应收出口退税	3,300,199.16	1 年以内	83.40	165,009.96
台州市黄岩区墙体材料改革办公室	押金保证金	267,456.80	3 年以上	6.76	267,456.80
中华人民共和国奉贤海关	押金保证金	163,000.00	1 年以内	4.12	8,150.00
台州市黄岩区散装水泥办公室	押金保证金	40,118.52	3 年以上	1.01	40,118.52
上海久越医疗器械有限公司	押金保证金	30,000.00	1 年以内	0.76	1,500.00
合计	/	3,800,774.48	/	96.05	482,235.28

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	15,399,757.93		15,399,757.93	20,547,453.29		20,547,453.29
在产品	7,672,699.69		7,672,699.69	7,050,324.48		7,050,324.48
库存商品	52,515,645.76		52,515,645.76	56,055,470.42		56,055,470.42
委托加工物资	368,076.92		368,076.92	351,880.42		351,880.42
自制半成品	3,869,433.71		3,869,433.71	6,475,431.04		6,475,431.04
合计	79,825,614.01		79,825,614.01	90,480,559.65		90,480,559.65

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

待抵扣增值税	1,459,182.50	847,235.20
财产保险费	380,421.80	388,274.82
预缴企业所得税	14,243.20	607,654.91
合计	1,853,847.50	1,843,164.93

9、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	70,514,503.70	17,906,328.43	229,957,984.61	7,323,645.54	6,367,544.64	332,070,006.92
2. 本期增加金额	219,493.00	1,974,078.96	33,172,676.73	821,348.41	441,434.27	36,629,031.37
(1) 购置	219,493.00	1,974,078.96	19,325,774.38	821,348.41	441,434.27	22,782,129.02
(2) 在建工程转入			13,846,902.35			13,846,902.35
3. 本期减少金额		40,107.00	53,405,575.91	5,877,211.45	1,902,405.40	61,225,299.76
(1) 处置或报废		40,107.00	21,444,894.08	603,038.00	124,057.00	22,212,096.08
(2) 其他转出			31,960,681.83	5,274,173.45	1,778,348.40	39,013,203.68
4. 期末余额	70,733,996.70	19,840,300.39	209,725,085.43	2,267,782.50	4,906,573.51	307,473,738.53
二、累计折旧						
1. 期初余额	16,108,445.31	8,622,553.78	125,257,210.27	6,095,581.77	5,195,526.15	161,279,317.28
2. 本期增加金额	3,492,309.03	3,407,989.49	18,567,551.38	460,097.62	388,177.03	26,316,124.55
(1) 计提	3,492,309.03	3,407,989.49	18,567,551.38	460,097.62	388,177.03	26,316,124.55
3. 本期减少金额		36,096.30	38,162,031.22	5,441,685.66	1,533,721.30	45,173,534.48
(1) 处置或报废		36,096.30	17,339,489.37	569,436.10	115,392.10	18,060,413.87
(2) 其他转出			20,822,541.85	4,872,249.56	1,418,329.20	27,113,120.61
4. 期末余额	19,600,754.34	11,994,446.97	105,662,730.43	1,113,993.73	4,049,981.88	142,421,907.35
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						

1. 期末账面价值	51,133,242.36	7,845,853.42	104,062,355.00	1,153,788.77	856,591.63	165,051,831.18
2. 期初账面价值	54,406,058.39	9,283,774.65	104,700,774.34	1,228,063.77	1,172,018.49	170,790,689.64

其他说明：

期末，已有账面价值 43,222,653.06 元的固定资产用于银行借款抵押担保。

10、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
年产 14,000 万袋非 PVC 软袋大输液工程	435,175.70		435,175.70	5,590,110.40		5,590,110.40
二车间灭菌柜工程	948,949.05		948,949.05	1,496,630.45		1,496,630.45
零星工程	0		0	912,360.00		912,360.00
合计	1,384,124.75		1,384,124.75	7,999,100.85		7,999,100.85

(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
年产 14,000 万袋非 PVC 软袋大输液 [注]	19,890.00	5,590,110.40	7,900,198.08	13,055,132.78		435,175.70	16.68	20.00				其他
二车间灭菌柜工程	156.00	1,496,630.45	244,088.17	791,769.57		948,949.05	111.58	99.00				其他
零星工程		912,360.00	0	0	912,360.00	0						其他
合计		7,999,100.85	8,144,286.25	13,846,902.35	912,360.00	1,384,124.75	/	/			/	/

[注]：该工程系本公司拟以募集资金投资项目，目前公司已部分完成其配套的仓库(普通)、锅炉房和药包材生产车间的建设，并先期投入使用。

11、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

12、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	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	105,442,451.79	1,364,748.39	106,807,200.18
2. 本期增加金额		961,998.31	961,998.31
(1) 购置		961,998.31	961,998.31
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	105,442,451.79	2,326,746.70	107,769,198.49
二、累计摊销			
1. 期初余额	13,753,378.08	789,293.27	14,542,671.35
2. 本期增加金额	2,292,229.68	249,144.34	2,541,374.02
(1) 计提	2,292,229.68	249,144.34	2,541,374.02
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	16,045,607.76	1,038,437.61	17,084,045.37
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	89,396,844.03	1,288,309.09	90,685,153.12
2. 期初账面价值	91,689,073.71	575,455.12	92,264,528.83

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 0.0%

13、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	663,853.90		188,159.84	259,923.91	215,770.15
合计	663,853.90		188,159.84	259,923.91	215,770.15

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	10,298,225.68	2,531,843.22	9,960,446.79	2,480,339.53
内部交易未实现利润	3,213,616.95	580,007.67	7,687,623.13	1,679,797.94
应付职工薪酬期末余额	3,723,471.90	668,296.47		
合计	17,235,314.53	3,780,147.36	17,648,069.92	4,160,137.47

15、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备工程款	5,659,888.65	1,336,518.00
合计	5,659,888.65	1,336,518.00

16、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
抵押借款	100,000,000.00	100,000,000.00
信用借款	25,000,000.00	25,000,000.00
合计	125,000,000.00	125,000,000.00

17、衍生金融负债

适用 不适用

18、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		3,300,000.00
合计		3,300,000.00

19、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
货款	23,937,497.59	36,263,227.81
工程设备款	5,787,485.81	6,938,234.32
物流费	1,083,015.89	1,467,036.67
其他	72,255.52	217,002.38
合计	30,880,254.81	44,885,501.18

20、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	9,793,423.20	9,897,233.71
合计	9,793,423.20	9,897,233.71

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
代储药材预收款	6,717,329.66	未结算
合计	6,717,329.66	/

21、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	10,881,859.85	84,893,226.13	85,465,926.86	10,309,159.12
二、离职后福利-设定提存计划	68,849.03	5,505,640.27	5,554,743.86	19,745.44
合计	10,950,708.88	90,398,866.40	91,020,670.72	10,328,904.56

[注 1]：本期减少中包括被业务合并方上海双鸽实业有限公司医疗器械业务在合并日的应付职工薪酬余额 2,306,135.00 元相应转出。

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

一、工资、奖金、津贴和补贴	9,910,470.77	77,458,073.28	77,910,364.49	9,458,179.56
二、职工福利费	288,358.94	3,046,247.97	3,046,247.97	288,358.94[注 2]
三、社会保险费	5,987.90	2,876,992.02	2,880,812.04	2,167.88
其中：医疗保险费		2,250,788.29	2,250,788.29	
工伤保险费	5,987.90	411,831.18	415,651.20	2,167.88
生育保险费		214,372.55	214,372.55	
四、住房公积金		557,091.00	557,091.00	
五、工会经费和职工教育经费	677,042.24	954,821.86	1,071,411.36	560,452.74
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	10,881,859.85	84,893,226.13	85,465,926.86	10,309,159.12

[注 2]：系公司以前年度计提的职工奖励及福利基金结余款。

(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
1、基本养老保险	57,579.03	5,022,273.65	5,062,575.42	17,277.26
2、失业保险费	11,270.00	483,366.62	492,168.44	2,468.18
3、企业年金缴费				
合计	68,849.03	5,505,640.27	5,554,743.86	19,745.44

22、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	3,148,142.81	5,844,028.70
营业税	121.36	123.91
企业所得税	1,749,041.64	14,815,796.11
个人所得税	37,283.87	37,326.81
城市维护建设税	221,470.14	375,999.80
房产税	349,278.60	348,378.42
土地使用税	438,842.40	438,842.40
教育费附加	94,915.78	183,828.91
地方教育附加	63,277.19	122,552.64
印花税	13,313.46	10,591.68
地方水利建设基金	70,856.72	60,187.43

河道管理费		8,822.40
合计	6,186,543.97	22,246,479.21

23、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	194,441.93	207,663.70
合计	194,441.93	207,663.70

24、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
押金保证金	3,204,734.93	1,888,877.98
应计未付物流费	2,118,012.09	3,011,344.59
应付暂收款		1,066,623.09
其他	208,375.41	488,640.00
合计	5,531,122.43	6,455,485.66

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应龙飞	804,468.52	未结算
吴李雄	327,734.80	未结算
赵宏乾	149,010.00	未结算
合计	1,281,213.32	/

25、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	2,298,000.00		1,722,000.00	576,000.00	
合计	2,298,000.00		1,722,000.00	576,000.00	/

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
循环经济专项资金	648,000.00		72,000.00		576,000.00	与资产相关

一次性无菌安全型胰岛素注射器技术改造项目	1,650,000.00			1,650,000.00		与资产相关
合计	2,298,000.00		72,000.00	1,650,000.00	576,000.00	/

[注]：本期其他变动系公司完成医疗器械业务合并被业务合并方上海双鸽实业有限公司医疗器械业务在业务合并日的递延收益 1,650,000.00 元相应转出。

其他说明：

根据台州市财政局和台州市经济和信息化委员会《关于转拨 2013 省节能与工业循环经济财政专项资金的通知》（台财企发〔2013〕29 号），公司于 2013 年收到循环经济专项资金 720,000.00 元，该款项系与资产相关的政府补助，计入递延收益项目，按相关资产的预计使用年限摊销计入损益，本期摊销 72,000.00 元，累计摊销 144,000.00 元。

26、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	120,000,000.00						120,000,000.00

27、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）	186,783,711.11		38,775,119.51	148,008,591.60
合计	186,783,711.11		38,775,119.51	148,008,591.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2014 年 9 月，公司完成对上海双鸽实业有限公司有关医疗器械业务的业务合并，将原计入资本公积的被合并方医疗器械业务相关的净资产扣除留存收益 29,394,017.19 元后的金额 38,775,119.51 元相应转出。

28、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	13,703,621.24	3,577,003.66		17,280,624.90
合计	13,703,621.24	3,577,003.66		17,280,624.90

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司章程规定，公司按 2014 年度母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积 3,577,003.66 元。

29、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	111,940,881.05	75,860,032.46
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	55,706,739.22	46,822,891.50
调整后期初未分配利润	167,647,620.27	122,682,923.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	57,583,490.22	81,247,756.90
减：提取法定盈余公积	3,577,003.66	6,283,060.59
应付普通股股利	36,000,000.00	30,000,000.00
其他[注]	29,394,017.19	
期末未分配利润	156,260,089.64	167,647,620.27

注：2014年9月公司完成对上海双鸽实业有限公司医疗器械业务的业务合并，将原计入未分配利润的被合并方医疗器械业务相关的留存收益金额 29,394,017.19 元相应转出。

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 31,933,802.75 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 23,772,936.47 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

30、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	487,665,618.71	252,198,771.73	558,911,784.42	280,615,341.70
其他业务	640,041.27	510,074.82	508,348.26	392,740.15
合计	488,305,659.98	252,708,846.55	559,420,132.68	281,008,081.85

31、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	19,214.94	48,241.54
城市维护建设税	2,858,267.22	3,410,381.45
教育费附加	1,413,909.86	1,723,445.77
地方教育附加	942,606.57	1,148,963.87
河道管理费	73,476.00	101,832.01

合计	5,307,474.59	6,432,864.64
----	--------------	--------------

32、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
业务推广费	48,591,701.18	54,036,837.01
差旅费	10,294,793.13	11,152,318.60
物流运输费	14,105,639.20	18,947,525.32
职工薪酬	11,487,171.82	11,746,291.25
业务宣传费	9,558,037.14	10,003,978.61
办公费	8,047,120.13	7,557,877.31
业务招待费	2,560,085.74	1,560,888.45
其他	517,102.57	175,543.48
合计	105,161,650.91	115,181,260.03

33、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	18,436,497.53	18,246,857.94
职工薪酬	15,342,977.04	16,729,632.39
办公费	5,156,440.48	5,540,106.24
税费	4,586,812.46	4,766,821.36
折旧和摊销	3,615,670.36	3,754,401.87
专业机构咨询费	1,409,645.10	1,640,985.94
业务招待费	1,430,517.64	1,154,903.59
差旅费	1,096,619.02	956,144.52
存货报废损失	0	2,170,268.15
其他	921,545.55	1,549,962.13
合计	51,996,725.18	56,510,084.13

34、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	4,342,925.60	5,899,383.54
利息收入	-405,636.67	-280,001.07
汇兑损益	143,850.13	-2,021.29

手续费支出	80,622.84	71,575.89
合计	4,161,761.90	5,688,937.07

35、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	1,792,384.01	1,938,072.66
合计	1,792,384.01	1,938,072.66

36、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	217,679.50		217,679.50
其中：固定资产处置利得	217,679.50		217,679.50
政府补助	3,127,358.14	3,016,300.46	3,127,358.14
无法支付款项	10,740.59	938,192.54	10,740.59
其他	22,349.50	10,710.00	22,349.50
合计	3,378,127.73	3,965,203.00	3,378,127.73

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
高新技术成果转化资金	1,099,000.00	670,000.00	与收益相关
土地使用税减免退税	702,147.84		与收益相关
循环经济奖励	570,000.00		与收益相关
生物医药产业化项目补贴	200,000.00		与收益相关
科技型中小企业技术创新资金	130,000.00		与收益相关
职工职业培训经费补贴	128,700.00		与收益相关
技术改造项目补贴	110,400.00	103,400.00	与收益相关
循环经济专项资金	72,000.00	72,000.00	与资产相关
扶持企业发展专项资金	28,800.00	248,700.00	与收益相关
在线监控运维补助费	30,000.00	36,800.00	与收益相关
房产税减免退税		512,590.76	与收益相关
财政扶持补贴		686,100.00	与收益相关
技术创新改造补贴资金		293,000.00	与收益相关

转型升级补助		260,000.00	与收益相关
清洁生产专项扶持资金		80,000.00	与收益相关
其他零星政府补助	56,310.30	53,709.70	与收益相关
合计	3,127,358.14	3,016,300.46	/

37、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	1,578.95	199,414.04	1,578.95
其中：固定资产处置损失	1,578.95	199,414.04	1,578.95
对外捐赠	1,238,000.00	345,000.00	1,238,000.00
税收滞纳金	755,716.74		755,716.74
地方水利建设基金	663,588.07	780,124.51	
其他	53,046.80	205,060.66	53,046.80
合计	2,711,930.56	1,529,599.21	2,048,342.49

38、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	9,879,533.68	14,005,496.74
递延所得税费用	379,990.11	-156,817.55
合计	10,259,523.79	13,848,679.19

(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	67,843,014.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,176,452.10
子公司适用不同税率的影响	768,150.77
调整以前期间所得税的影响	93,400.26
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	517,353.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	61,097.65
加计扣除费用的影响	-855,331.02

其他	-501,599.22
所得税费用	10,259,523.79

39、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
收回票据保证金	3,000,000.00	
收到政府补助	2,353,210.30	2,431,709.70
收到保险赔偿款	907,564.59	0
其他	542,086.41	445,668.04
合计	6,802,861.30	2,877,377.74

(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
销售费用类支出	93,437,904.05	103,353,860.64
管理费用类支出	11,446,732.01	11,202,495.27
归还发货押金		6,000,000.00
支付票据保证金	3,000,000.00	3,000,000.00
支付信用证保证金	757,400.00	
对外捐赠支出	1,238,000.00	345,000.00
其他	1,812,769.41	3,018,845.00
合计	111,692,805.47	126,920,200.91

(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
收到与资产相关的政府补助		2,370,000.00
利息收入		280,001.07
合计		2,650,001.07

(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
上海双鸽实业有限公司医疗器械业务合并日现金及现金等价物转出	1,574,731.03	

支付购买设备信用证保证金	685,000.00	
合计	2,259,731.03	

(5). 收到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
收到上海双鸽实业有限公司医疗器械业务投入资金		4,357,846.49
合计		4,357,846.49

(6). 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
归还上海双鸽实业有限公司医疗器械业务投入资金	6,153,291.29	
合计	6,153,291.29	

40、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	57,583,490.22	81,247,756.90
加：资产减值准备	1,792,384.01	1,938,072.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,316,124.55	25,077,806.54
无形资产摊销	2,541,374.02	2,497,506.73
长期待摊费用摊销	188,159.84	222,970.45
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）	-216,100.55	199,414.04
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）		
财务费用（收益以“－”号填列）	4,393,628.36	4,969,055.49
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	379,990.11	-156,817.55
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-7,439,561.96	2,792,017.65
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-3,056,182.23	-7,995,811.49
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-5,127,057.75	-2,606,214.68

其他		
经营活动产生的现金流量净额	77,356,248.62	108,185,756.74
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	117,481,508.95	122,787,741.19
减: 现金的期初余额	122,787,741.19	105,754,689.43
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	-5,306,232.24	17,033,051.76

(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	117,481,508.95	122,787,741.19
其中: 库存现金	29,885.98	98,470.04
可随时用于支付的银行存款	117,451,622.97	122,689,271.15
可随时用于支付的其他货币资金		
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	117,481,508.95	122,787,741.19
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:

期末货币资金中包含信用证保证金 1,442,400.00 元不属于现金及现金等价物, 期初货币资金中包含承兑汇票保证金 3,000,000.00 元不属于现金及现金等价物。

41、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

2014 年 9 月,公司完成对同一控制下上海双鸽实业有限公司有关医疗器械业务的业务合并(详见本财务报表附注六之说明),相应调整了合并财务报表的比较数据,调整资本公积年初余额 38,775,119.51 元,未分配利润年初余额 23,772,936.47 元。

42、 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	1,442,400.00	信用证保证金
固定资产	43,222,653.06	银行借款抵押担保
无形资产	83,105,708.72	银行借款抵押担保
合计	127,770,761.78	/

43、 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			
其中:美元	2,180,118.02	6.119	13,340,142.16
应收账款			
其中:美元	547,649.52	6.119	3,351,067.41

(2). 境外经营实体说明,包括对于重要的境外经营实体,应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据,记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

2、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动(如,新设子公司、清算子公司等)及其相关情况:

(1). 同一控制下业务合并的被合并方

被合并方 公司全称	公司 类型	注册地	业务 性质	注册资本 (万元)	被合并的业务
上海双鸽实业有限公司	有限公司	上海	制造业	5,800	医疗器械业务

根据于 2014 年 9 月 25 日签订的《资产收购协议》,上海聚民生物科技有限公司以资产转让方

的账面价值 33,091,457.46 元（含税）受让上海双鸽实业有限公司持有的医疗器械业务相关的固定资产和存货，并承继了该公司医疗器械业务的经营。该项经济交易事项构成业务合并，由于上海聚民生物科技有限公司与上海双鸽实业有限公司同受实际控制人李仙玉家族最终控制且该项控制非暂时的，故参照同一控制下的企业合并处理。上海聚民生物科技有限公司于 2014 年 9 月 30 日办理了资产交接手续，故将 2014 年 9 月 30 日确认为合并日，并相应调整了合并财务报表的比较数据。

(2). 报告期发生的同一控制下企业合并的相关财务数据

被合并方	合并当期期初至合并日的收入	合并当期期初至合并日的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
上海双鸽实业有限公司医疗器械业务	71,445,534.18	5,621,080.72	102,371,021.84	8,943,440.30

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	
浙江济民堂医药贸易有限公司	台州	台州	商业	100.00		同一控制下企业合并
上海聚民生物科技有限公司	上海	上海	制造业	100.00		同一控制下企业合并
台州市聚瑞塑胶科技有限公司	台州	台州	制造业	100.00		同一控制下企业合并

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

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2014 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 19.12%(2013 年 12 月 31 日：26.55%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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	24,886,962.20				24,886,962.20

小 计	24,886,962.20				24,886,962.20
-----	---------------	--	--	--	---------------

(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	30,482,626.31				30,482,626.31
小 计	30,482,626.31				30,482,626.31

(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
银行借款	125,000,000.00	129,557,777.78	129,557,777.78		
应付票据					
应付账款	30,880,254.81	30,880,254.81	30,880,254.81		
应付利息	194,441.93	194,441.93	194,441.93		
其他应付款	5,531,122.43	5,531,122.43	5,531,122.43		
小 计	161,605,819.17	166,163,596.95	166,163,596.95		

(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
银行借款	125,000,000.00	127,831,888.89	127,831,888.89		
应付票据	3,300,000.00	3,300,000.00	3,300,000.00		
应付账款	44,885,501.18	44,885,501.18	44,885,501.18		
应付利息	207,663.70	207,663.70	207,663.70		
其他应付款	6,455,485.66	6,455,485.66	6,455,485.66		
小 计	179,848,650.54	182,680,539.43	182,680,539.43		

(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100,000,000.00元(2013年12月31日：人民币100,000,000.00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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况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、 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 (%)
双鸽集团有限公司	台州	实业投资	8,180.00	48.2628	48.2628

本企业的母公司情况的说明

双鸽集团有限公司（以下简称双鸽集团）前身为1984年设立的黄岩县城关塑料彩印厂，后发展成为黄岩市医用器材总厂。1994年，双鸽集团前身黄岩市医用器材总厂改制为以李仙玉为代表的股份合作企业（有限责任公司），后经多次股权结构调整、注册资本变更，双鸽集团现持有台州市工商行政管理局黄岩分局颁发的注册号为331003000068473的企业法人营业执照，注册资本8,180万元，其中李仙玉出资8,023万元，占98.08%；张雪琴出资141万元，占1.72%；李慧慧、李丽莎各出资8万元，各占0.10%。

本企业最终控制方是李仙玉家族，包括李仙玉及家族成员张雪琴、李慧慧、田云飞、李丽莎、别涌。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本年报在其他主体中的权益之说明。

3、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系

上海双鸽实业有限公司	受实际控制人控制
浙江双鸽新能源股份有限公司	同受母公司控制
浙江双鸽贸易有限公司	同受母公司控制
浙江华凯医疗器械有限公司	同受母公司控制
广州双鸽医疗器械有限公司[注]	同受实际控制人控制
台州市黄岩双丰印务有限公司	受实际控制人之关系密切的家庭成员控制
台州市黄岩希利优塑胶制品厂	受实际控制人之关系密切的家庭成员控制

注:该公司已于 2011 年 6 月 7 日注销。

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
浙江双鸽贸易有限公司	原材料	1,908,605.91	3,926,952.00
浙江双鸽贸易有限公司	代理进口[注]	2,957.50	1,876.27
台州市黄岩双丰印务有限公司	原材料	880,409.53	2,527,881.97
浙江华凯医疗器械有限公司	原材料		6,346,449.73
台州市黄岩希利优塑胶制品厂	原材料	549,408.12	890,411.62
上海双鸽实业有限公司	水电费	729,718.68	976,695.71
上海双鸽实业有限公司	物业管理费	75,000.00	
浙江双鸽新能源股份有限公司	水电费		4,570,924.05

注:根据上海双鸽实业有限公司医疗器械业务与浙江双鸽贸易有限公司签订的《代理进口协议》，上海双鸽实业有限公司医疗器械业务 2013 年度、2014 年度 1-9 月份通过浙江双鸽贸易有限公司代理进口原材料分别为 385,696.87 元、591,502.10 元，按协议约定向其支付的代理费。

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
浙江双鸽贸易有限公司	医疗器械	39,311,272.14	55,789,386.33

(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
上海双鸽实业有限公司	房屋建筑物	1,019,756.10	256,882.50
双鸽集团有限公司	房屋建筑物		452,025.00

(3). 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	2,152,285.48	1,974,900.00

(4). 其他关联交易

1) 2014年6月, 公司与双鸽集团有限公司(以下简称双鸽集团)签订《房屋租赁协议终止协议》。因政府征收原因, 导致原房屋租赁协议提前终止, 使得公司无法继续使用租赁房屋上的锅炉等设备以及原投入的装修费用, 为此双鸽集团同意免除公司2014年实际使用租赁房屋期间的租金197,760.94元, 并以租赁房屋上的锅炉等设备以及装修费用的评估值对公司予以补偿。2014年4月30日, 公司上述锅炉等设备类固定资产的账面价值为4,055,651.05元, 长期待摊费用(租赁房屋上的装修费用)账面价值为259,923.91元, 根据坤元资产评估有限公司出具的《资产评估报告》(坤元评报(2014)190号), 该等资产评估值为4,586,690.91元。公司已于2014年6月全额收妥上述补偿款。

2) 2014年9月, 在公司发生同一控制下业务合并交易过程中, 子公司上海聚民生物科技有限公司以33,091,457.46元(含税)受让上海双鸽实业有限公司医疗器械业务相关的账面价值为11,156,188.71元的固定资产和账面价值为17,411,342.72元的存货一批。

5、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	双鸽集团有限公司			400,362.27	400,362.27
	浙江双鸽贸易有限公司			19,274,683.31	963,734.17
	广州双鸽医疗器械有限公司			2,092,149.46	2,092,149.46
小计				21,767,195.04	3,456,245.90

(2). 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
应付账款			
	台州市黄岩双丰印务有限公司	48,402.07	1,151,614.19
	台州市黄岩希利优塑胶制品厂		306,641.21
小计		48,402.07	1,458,255.40

十二、 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

十三、 承诺及或有事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重大承诺事项及或有事项。

十四、 资产负债表日后事项

1、 利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	根据公司 2015 年 4 月 22 日第二届董事会第十四次会议通过的 2014 年度利润分配预案，以公司 2015 年发行股票上市后的总股本数 16000 万股为基数，拟每 10 股派发现金股利人民币 1.5 元(含税)，总计派发现金股利人民币 2400 万元。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准
经审议批准宣告发放的利润或股利	

2、 其他资产负债表日后事项说明

(1) 经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江济民制药股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2015〕187 号）核准，本公司于 2015 年 2 月 10 日首次公开发行 4,000 万股 A 股股票，净募集资金 25,173.10 万元。此次募集资金经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具《验资报告》（天健验〔2015〕28 号）。本公司发行的 A 股股票于 2015 年 2 月 17 日起在上海证券交易所上市，证券简称“济民制药”，证券代码“603222”。

(2) 根据公司《首次公开发行股票招股说明书》中披露，发行募集资金到位前，公司已利用自筹资金先行实施了部分项目，募集资金到位后将优先置换公司因先行实施上述项目所使用的自筹资金。根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 3 月 18 日出具的《以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审〔2015〕950 号），截至 2015 年 2 月 25 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 4,847.18 万元。公司于 2015 年 3 月 18 日召开了第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于以募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，将募集资金置换出公司预先投入募投项目的自筹资金 4,847.18 万元。

(3) 根据公司 2015 年 3 月 18 日召开的第二届董事会第十二次会议审议通过的《关于公司将部分闲置募集资金转为定期存款方式存放和进行现金管理的议案》，公司决定以定期存款的方式

存放部分募集资金，存款期限不超过十二个月；并对部分闲置募集资金进行现金管理，投资于安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品。上述两项金额合计不超过 13,000 万元。

(4) 根据公司 2015 年 4 月 7 日召开的第二届董事会第十三次会议审议通过的《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，为了提高募集资金的使用效率，公司拟变更部分募集资金投资项目，即 1) 变更“新增年产 14000 万袋非 PVC 软袋大输液项目”的募集资金 14,000 万元投向，用于投资公司“年产 14000 万袋非 PVC 软袋大输液建设项目”；2) 变更公司全资子公司台州市聚瑞塑胶科技有限公司“年产 4000 吨非 PVC 膜用改性聚丙烯粒子建设项目”的项目实施地点，由原计划厂区北面地块新建厂房设施变更为使用现有厂房 3000 平方，作为生产性用房，总投资、年产能及其它项目实施内容均不变。上述议案尚待股东大会审议批准。

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

单位:元 币种:人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
公司会计差错更正前,将根据公司既定的政策允许业务员列支的销售业务费用额度,扣除业务员已报销的各项费用后的余额予以提取。公司会计差错更正后,以销售业务费的实际发生为前提,将各期已经发生的销售业务费计入实际发生当期的期间费用。	本项差错经公司二届九次董事会审议通过,本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	2013 年 12 月 31 日合并资产负债表项目	
		其他流动资产	-114,601.80
		应交税费	10,529,999.10
		其他应付款	-42,578,403.07
		未分配利润	31,933,802.75
		2013 年度合并利润表项目	
		销售费用	79,456.77
		所得税费用	-19,864.19

2、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。

本公司以产品分部为基础确定报告分部,因资产和负债在各产品分部之间共同使用,故不进行划分。

本公司以地区分部为基础确定报告分部,主营业务收入、主营业务成本按产品类别和最终实现销售地进行划分,因经营实体均在境内,故资产和负债不进行划分。

(2). 报告分部的财务信息

产品分部

项 目	大输液	医疗器械	合 计
主营业务收入	386,375,678.02	101,289,940.69	487,665,618.71
主营业务成本	185,798,894.85	66,399,876.88	252,198,771.73

地区分部

项 目	境内	境外	合 计
主营业务收入	455,995,681.35	31,669,937.36	487,665,618.71
主营业务成本	224,069,068.24	28,129,703.49	252,198,771.73

十六、 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	140,201,524.72	100.00	7,010,076.24	5.00	133,191,448.48	138,998,549.03	100.00	6,949,927.45	5.00	132,048,621.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	140,201,524.72	100.00	7,010,076.24	5.00	133,191,448.48	138,998,549.03	100.00	6,949,927.45	5.00	132,048,621.58

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			
一年以内	140,201,524.72	7,010,076.24	5.00
1 年以内小计	140,201,524.72	7,010,076.24	5.00
合计	140,201,524.72	7,010,076.24	5.00

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 60,148.79 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
浙江济民堂医药贸易有限公司	139,069,260.97	99.19	6,953,463.05
江苏开元医药化工有限公司	742,972.50	0.52	37,148.63
中化宁波（集团）有限公司	347,040.00	0.25	17,352.00
宁波天舜美康生物化学品有限公司	42,000.00	0.03	2,100.00
南京贝诺医药有限公司	251.25	0.01	12.56
小 计	140,201,524.72	100.00	7,010,076.24

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	349,146.82	100.00	289,771.82	82.99	59,375.00	580,325.64	100.00	168,007.35	28.95	412,318.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										

合计	349,146.82	100.00	289,771.82	82.99	59,375.00	580,325.64	100.00	168,007.35	28.95	412,318.29
----	------------	--------	------------	-------	-----------	------------	--------	------------	-------	------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 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	62,500.00	3,125.00	5.00
1 年以内小计	62,500.00	3,125.00	5.00
3 年以上	286,646.82	286,646.82	100.00
合计	349,146.82	289,771.82	82.99

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 121,764.47 元；_____。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

(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	293,246.82	286,646.82
应收暂未收款		254,828.82
应收暂付款	55,900.00	38,850.00
合计	349,146.82	580,325.64

(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
台州市黄岩区墙体材料改革办公室	押金保证金	231,866.80	3 年以上	66.41	231,866.80

台州市黄岩区散装水泥办公室	押金保证金	34,780.02	3年以上	9.96	34,780.02
江西省医药采购服务中心	押金保证金	20,000.00	3年以上	5.73	20,000.00
海南省政府采购中心	押金保证金	6,600.00	1年以内	1.89	330.00
合计	/	293,246.82	/	83.99	286,976.82

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	36,345,648.29	30,845,648.29	5,500,000.00	36,345,648.29	30,845,648.29	5,500,000.00
合计	36,345,648.29	30,845,648.29	5,500,000.00	36,345,648.29	30,845,648.29	5,500,000.00

(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
浙江济民堂医药贸易有限公司	30,845,648.29					30,845,648.29
上海聚民生物科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
台州市聚瑞塑胶科技有限公司	500,000.00			500,000.00		
合计	36,345,648.29			5,500,000.00		30,845,648.29

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	261,450,392.84	184,414,991.72	332,443,213.52	216,781,696.17
其他业务	865,547.33	470,573.75	1,039,995.37	609,926.60
合计	262,315,940.17	184,885,565.47	333,483,208.89	217,391,622.77

十七、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	216,100.55	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	702,147.84	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	1,939,910.30	

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)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	5,621,080.72	
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		
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	-1,998,567.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	197,760.94	
所得税影响额	313,159.98	
少数股东权益影响额		
合计	6,365,272.54	

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
房屋租金免除	197,760.94	详见本年报关联方及关联交易之说明

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	12.32	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.15	0.43	0.43

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
流动资产：			
货币资金	105,754,689.43	125,787,741.19	118,923,908.95
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	46,699,046.16	30,482,626.31	24,886,962.20
应收账款	153,402,795.36	177,565,477.38	126,115,024.99
预付款项	18,378,727.44	8,998,262.40	8,222,067.74
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	488,214.34	1,003,364.41	3,435,656.44
买入返售金融资产			

存货	93,272,577.30	90,480,559.65	79,825,614.01
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	261,658.30	1,843,164.93	1,853,847.50
流动资产合计	418,257,708.33	436,161,196.27	363,263,081.83
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	158,938,544.65	170,790,689.64	165,051,831.18
在建工程	14,301,718.29	7,999,100.85	1,384,124.75
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	94,699,235.94	92,264,528.83	90,685,153.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	429,899.35	663,853.90	215,770.15
递延所得税资产	4,003,319.92	4,160,137.47	3,780,147.36
其他非流动资产		1,336,518.00	5,659,888.65
非流动资产合计	272,372,718.15	277,214,828.69	266,776,915.21
资产总计	690,630,426.48	713,376,024.96	630,039,997.04
流动负债：			
短期借款	157,000,000.00	125,000,000.00	125,000,000.00
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			
衍生金融负债			

应付票据		3,300,000.00	
应付账款	45,613,271.59	44,885,501.18	30,880,254.81
预收款项	8,743,823.58	9,897,233.71	9,793,423.20
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	12,002,556.10	10,950,708.88	10,328,904.56
应交税费	19,402,886.53	22,246,479.21	6,186,543.97
应付利息	249,349.74	207,663.70	194,441.93
应付股利			
其他应付款	15,089,189.71	6,455,485.66	5,531,122.43
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			
其他流动负债			
流动负债合计	258,101,077.25	222,943,072.34	187,914,690.90
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		2,298,000.00	576,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,298,000.00	576,000.00
负债合计	258,101,077.25	225,241,072.34	188,490,690.90
所有者权益：			
股本	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	182,425,864.62	186,783,711.11	148,008,591.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	7,420,560.65	13,703,621.24	17,280,624.90
一般风险准备			
未分配利润	122,682,923.96	167,647,620.27	156,260,089.64
归属于母公司所有者权益合计	432,529,349.23	488,134,952.62	441,549,306.14
少数股东权益			
所有者权益合计	432,529,349.23	488,134,952.62	441,549,306.14
负债和所有者权益总计	690,630,426.48	713,376,024.96	630,039,997.04

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
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上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：李慧慧

董事会批准报送日期：2015 年 4 月 22 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容