



浙江佐力药业股份有限公司

2014 年半年度报告

2014-049

2014 年 07 月

## 第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人俞有强、主管会计工作负责人陈国芬及会计机构负责人(会计主管人员)叶利声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 董事会报告 .....	8
第四节 重要事项 .....	17
第五节 股份变动及股东情况 .....	21
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	25
第七节 财务报告 .....	27
第八节 备查文件目录 .....	83

## 释义

释义项	指	释义内容
佐力药业/公司/本公司	指	浙江佐力药业股份有限公司
董事会	指	浙江佐力药业股份有限公司董事会
监事会	指	浙江佐力药业股份有限公司监事会
股东大会	指	浙江佐力药业股份有限公司股东大会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
章程/公司章程	指	浙江佐力药业股份有限公司的公司章程
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
GMP	指	药品生产质量管理规范
药用真菌	指	一类在生长、发育的代谢活动中，能产生具有药理活性或对人体疾病有预防、抑制或治疗作用的物质的真菌。其产生的活性物质有酶、蛋白质、脂肪酸、氨基酸、肽类、多糖、生物碱、甾醇、萜类、苷类以及维生素等
乌灵参	指	一种生长在地下深处、土栖白蚁废弃蚁巢上的珍稀的药用真菌——炭角菌的菌核，在四川、云南等地为著名补气、固肾中药。经记载能除湿镇惊、补心肾、利小便、止心悸、催乳；治心悸失眠、脾虚食少、产后失血、产后乏乳、小儿惊风、吐血等症

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	佐力药业	股票代码	300181
公司的中文名称	浙江佐力药业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	佐力药业		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Jolly Pharmaceutical Co.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	ZUO LI YAO YE		
公司的法定代表人	俞有强		
注册地址	浙江德清县武康镇志远路		
注册地址的邮政编码	313200		
办公地址	浙江德清县武康镇志远路		
办公地址的邮政编码	313200		
公司国际互联网网址	http://www.jolly.com.cn		
电子信箱	jolly@zuoli.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑超一	吴英
联系地址	浙江德清县武康镇志远路	浙江德清县武康镇志远路
电话	0572-8281383	0572-8281383
传真	0572-8281246	0572-8281246
电子信箱	zhengcy@zuoli.com	wuy2@zuoli.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	浙江德清县武康镇志远路，公司董事会办公室

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	223,647,552.70	203,407,474.89	9.95%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	47,404,519.65	38,472,844.62	23.22%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	43,969,882.75	36,134,928.06	21.68%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-8,956,100.82	-14,234,236.20	37.08%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0283	-0.0988	71.36%
基本每股收益（元/股）	0.1496	0.1214	23.23%
稀释每股收益（元/股）	0.1496	0.1214	23.23%
加权平均净资产收益率	6.24%	5.31%	0.93%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	5.78%	4.98%	0.80%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	957,822,702.81	941,897,223.33	1.69%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	747,921,769.81	772,517,250.16	-3.18%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.3609	2.4385	-3.18%

## 五、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-106,638.16	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,298,476.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-145,618.54	
减：所得税影响额	611,582.98	
合计	3,434,636.90	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益

项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 七、重大风险提示

### 1、业务整合风险

公司将利用超募资金收购青海珠峰冬虫夏草药业有限公司（以下简称“制剂公司”）51%股份，该公司主要产品系药用真菌冬虫夏草发酵菌粉的制剂百令片。收购完成后，业务、团队、管理等方面的整合能否顺利实施以及整合效果能否达到预期存在一定的不确定性。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

2014年上半年，公司继续专注于药用真菌发展战略，努力践行打造“百年企业”的佐力梦想，按照2014年度经营计划，进一步深化内部管理体系建设，加强科研创新，积极寻求外延式发展的机会，不断提升公司核心竞争力。报告期内，公司实现营业收入22,364.76万元，比上年同期增长9.95%；利润总额5,318.39万元，比上年同期增长23.58%；实现归属于上市公司股东的净利润4,740.45万元，比上年同期增长23.22%。

报告期内，公司继续推进大品种营销策略，加快潜在医院的开发和市场覆盖的同时，持续关注基药市场发展，乌灵胶囊增补进入了新疆基药目录；乌灵胶囊中药保护品种延长保护期，灵莲花颗粒申请国家二级中药保护品种均获得批准；密切关注医



药行业的并购机会，加快收购兼并的步伐，利用超募资金收购青海珠峰冬虫夏草药业有限公司事项取得重大进展；公司“佐力”商标被国家工商行政管理总局商标局认定为驰名商标；药用真菌制药技术国家地方联合工程实验室获国家发展改革委批复。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	223,647,552.70	203,407,474.89	9.95%	
营业成本	28,433,346.29	30,042,070.66	-5.35%	
销售费用	120,080,026.73	113,590,587.90	5.71%	
管理费用	26,102,063.75	21,480,000.12	21.52%	
财务费用	769,745.37	-63,006.72	1,321.69%	财务费用本期数较上年同期增加了 83.28 万元，增长了 1,321.69%，主要是募集资金利息收入的减少和流动资金贷款利息支出增加
所得税费用	5,779,381.24	4,562,388.69	26.67%	
研发投入	6,968,740.31	6,527,964.26	6.75%	
经营活动产生的现金流量净额	-8,956,100.82	-14,234,236.20	37.08%	经营活动产生的现金流量净额本期数较上年数增加了 527.81 万元，增长了 37.08%，主要是本期货款回笼和福利企业增值税即征即退收入的增加；
投资活动产生的现金流量净额	-22,716,652.11	-15,943,516.53	-42.48%	投资活动产生的现金流量净额本期数较上年数减少了 677.31 万元，降低了 42.48%，主要是本报告期内购建固定资产投资的现金流较上年数增加；



筹资活动产生的现金流量净额	-36,483,419.18	-14,007,547.41	-160.46%	筹资活动产生的现金流量净额本期数较上年数减少了 2,247.59 万元,降低了 160.46%, 主要是本报告期内增加贷款资金和实施的现金分红的增加
现金及现金等价物净增加额	-68,153,795.03	-44,189,282.43	-54.23%	

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内, 公司加强市场营销管理, 促进了主导产品乌灵系列销售收入及利润持续稳健增长。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司主要产品为乌灵系列产品, 是围绕“乌灵菌粉”这一国家中药一类新药开发的系列产品, 包括补肾健脑, 养心安神, 从根本入手调理睡眠的乌灵胶囊; 治疗更年期综合症的灵莲花颗粒; 治疗前列腺增生的灵泽片; 均为公司独家生产, 具有自主知识产权。其中, 乌灵胶囊是国家中药保护品种, 已逐渐建立起了全国营销网络, 目前已进入浙江、上海、广东、新疆的基药增补目录; 灵莲花颗粒和灵泽片尚处于市场培育期。

报告期内, 乌灵系列产品营业收入22,096.56万元, 比上年同期增长12.26%, 增长的原因是公司进一步加强销售管理, 做精做细市场, 同时加快潜在医院的开发和市场覆盖。

### (2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位: 元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
乌灵系列	220,965,578.20	25,947,939.81	88.26%	12.26%	5.61%	0.74%

## 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力(毛利率)与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

前五大供应商采购占比情况			
序号	2014年度1-6月	序号	2013年度1-6月
第一名	21.95%	第一名	18.10%
第二名	18.88%	第二名	15.14%
第三名	6.25%	第三名	10.89%
第四名	6.07%	第四名	6.88%
第五名	5.96%	第五名	5.88%
合计	59.11%		56.88%

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

前五大客户销售占比情况			
序号	2014年度1-6月	序号	2013年度1-6月
第一名	20.72%	第一名	29.12%
第二名	15.03%	第二名	15.02%
第三名	14.54%	第三名	14.18%
第四名	9.81%	第四名	6.08%
第五名	6.26%	第五名	2.92%
合计	66.36%	合计	67.32%

## 6、重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

序号	研发项目	拟达到的目标	项目进度	对公司未来发展的影响
1	乌灵胶囊大规模循证医学临床研究	提供学术支持证据	乌灵胶囊中药保护品种延长保护期申请审评通过，已获证书；大规模安全性评价研究进行中	支持乌灵胶囊大品种策略实施
2	灵莲花颗粒IV期临床	明确灵莲花颗粒的疗效特点，为销售提供学术支持证据	确定临床单位，临床方案已讨论确定，伦理委员会已批准。	加快乌灵系列产品的发展
3	乌灵菌粉深入研究	开发系列产品及提供学术支持	基础研究阶段	增强核心竞争力
4	金灵解郁片	取得新药证书和生产批件	基础研究阶段	构建乌灵系列产品
5	5-MM新药研发	取得新药证书和生产批件	基础研究阶段	乌灵系列产品储备

6	新药用真菌品种的开发	取得新产品生产批件	基础研究阶段	药用真菌产品储备
7	化药六类新制剂开发	取得生产批件	注射用兰索拉唑、注射用埃索美拉唑钠、注射用甲砒霉素甘氨酸酯、硫酸氢氯吡格雷片等注册受理待审评。	丰富产品结构

## 7、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

## 8、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

### （一）公司所处行业的发展现状与变化趋势

#### 1、行业需求快速增长

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，由于人口增长，老龄化进程加快，将进一步催生药品生产与销售的高峰期。在我国中枢神经系统用药领域，随着经济的发展、人口老年化和生活水平的提高，人们对生活质量的态度、生活行为的方式正发生明显改变，一些改善生活紧张压力、工作紧张压力以及改善生活质量的药物得到迅速的发展。2012年10月26日第十一届全国人民代表大会常务委员会第二十九次会议通过的《中华人民共和国精神卫生法》于2013年5月1日起施行，这将进一步提高全社会对精神障碍疾病预防和治疗的重视程度。

#### 2、宏观经济政策的影响

新一轮医药卫生体制改革实施以来，全民医保基本实现，基本医疗卫生制度初步建立。为实现人人享有基本医疗卫生服务的目标，满足人民群众不断增长的健康服务需求，2013年10月，国务院印发了《关于促进健康服务业发展的若干意见》（国发〔2013〕40号）。意见指出，到2020年，基本建立覆盖全生命周期、内涵丰富、结构合理的健康服务业体系，打造一批知名品牌和良性循环的健康服务产业集群，并形成一定的国际竞争力，基本满足广大人民群众的健康服务需求。健康服务业总规模达到8万亿元以上，成为推动经济社会持续发展的重要力量。其中，健康服务相关支撑产业规模显著扩大，药品、医疗器械、康复辅助器具、保健用品、健身产品等研发制造技术水平有较大提升，具有自主知识产权产品的市场占有率将大幅提升。全面发展中医药医疗保健服务，提升中医健康服务能力。充分发挥中医医疗预防保健特色优势，提升基层中医药服务能力，力争使所有社区卫生服务机构、乡镇卫生院和70%的村卫生室具备中医药服务能力，推广科学规范的中医保健知识及产品。培育健康服务业相关支撑产业，支持自主知识产权药品、医疗器械和其他相关健康产品的研发制造和应用，支持创新药物、医疗器械、新型生物医药材料研发和产业化，支持到期专利药品仿制。2014年5月，国务院印发了《深化医药卫生体制改革2014年重点工作任务》，提出坚持以群众反映突出的重大问题为导向，以公立医院改革为重点，深入推进医疗、医保、医药三医联动，巩固完善基本药物制度和基层医疗卫生机构运行新机制，统筹推进相关领域改革，用中国式办法破解医改这个世界性难题。

### （二）公司的行业地位

根据中国医药经济信息网全国临床用药终端竞争格局统计数据，2013年乌灵胶囊继续位居安神补脑药类第一名。

乌灵胶囊补肾健脑，养心安神，临床上针对轻中度心理障碍和改善情绪，用于神经衰弱，焦虑、抑郁症状的缓解和失眠的治疗，作为现代中药其作用机理清楚，疗效确切，安全性高，逐步被越来越多的临床医生和患者接纳，并陆续在浙江、上海、广东进入了基药增补目录，2014年又被列入了新疆基药增补目录。公司以“把乌灵胶囊发展为现代中药大品种”为目标，继续加强循证医学研究，为临床治疗失眠和改善情绪等提供坚实可靠的临床证据。新增年产200吨乌灵菌粉、新增年产4.5亿粒乌灵胶囊等募投项目的建成与投产，为乌灵胶囊的质量提升和产能扩张奠定了基础。

## 9、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

公司紧紧围绕2014年度经营计划和指标，开展各项经营管理活动，企业经营业绩取得了持续稳定的增长。

一、在市场营销方面，公司继续推进大品种营销策略，以“把乌灵胶囊发展为现代中药大品种”为目标，不断创新营销模式，优化营销渠道；以乌灵参纪录片拍摄为契机，提升品牌知名度，目前纪录片已进入了后期制作阶段；在关注二级以上医院开发的同时，持续关注基药市场发展，继去年进入广东基药增补目录以后，乌灵胶囊于今年进入了新疆基药增补目录。

二、技术研发方面：乌灵胶囊中药保护品种延长保护期，灵莲花颗粒申请国家二级中药保护品种均获得批准；完成了对乌灵系列产品灵莲花颗粒与灵泽片的质量标准验证；推进灵莲花颗粒IV期临床研究工作；药用真菌制药技术国家地方联合工程实验室（浙江）获得国家发展和改革委员会批复，并完成了实验室的建设。

三、生产质量方面：保质保量完成计划生产任务；积极推进冻干粉针车间新版GMP改造项目；加强环保管理工作，完成了排污扩容工程建设。

四、对外投资方面：密切关注医药行业的并购机会，加快收购兼并的步伐，7月4日，公司发布公告拟使用首次公开发行股票募集的资金中的15,000万元投资青海珠峰冬虫夏草药业有限公司（此事项尚须公司股东大会审议通过），从而进一步优化产品结构，增强企业后续发展动力。

五、公司治理方面：加强内控体系建设，修订并完善了《公司章程》、《关联交易制度》、《内部审计制度》、《董事、监事薪酬管理制度》等相关制度，完成了第五届董事会和监事会的换届选举工作。

六、投资者管理方面：报告期内，公司召开了网上业绩说明会、举办了投资者接待日活动，回答投资者互动平台问题229条，并积极接待投资者调研，保持与投资者的良性互动，加深投资者对公司的了解和认同，同时，积极回报股东，经股东大会审议通过，于2014年3月4日实施了2013年度的利润分配方案，即每10股派发现金股利5元，同时以资本公积金向全体股东每10股转增12股的权益分配方案；公司在创业板上市公司2013年度信息披露考核中考核结果为A，从2014年7月第一个交易日起，佐力药业股票被调入创业板指数。

七、报告期内，公司还获得了以下荣誉：被评为浙江省卫生先进单位，被德清县统计局授予“统计诚信单位”荣誉称号，公司



“佐力”商标被国家工商行政管理总局商标局认定为驰名商标。

## 10、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

### 1、行业政策风险

随着医药卫生体制改革的不断推进和有关政策措施陆续出台，在药品质量控制不断加强，药品控费成为常态，特别是基药目录、医保目录、药品价格调整，医保支付方式、医院收费制度、药品招标采购方式等的不断改革，都将对药品生产经营造成一定影响，同时可能带来行业竞争的新局面。公司管理层将时刻关注行业政策变化，积极采取应对措施以控制和降低生产经营风险。

### 2、业务整合风险

公司将利用超募资金收购青海珠峰冬虫夏草药业有限公司（以下简称“制剂公司”）51%股份，该公司主要产品系药用真菌冬虫夏草发酵菌粉的制剂百令片。收购完成后，业务、团队、管理等方面的整合能否顺利实施以及整合效果能否达到预期存在一定的不确定性。

### 3、商誉减值风险

收购制剂公司资产股权的成交价格较账面净资产增值较大，交易完成后公司将会确认较大额度的商誉，若标的公司未来经营中不能较好地实现收益，那么收购标的资产所形成的商誉将会有减值风险，从而对公司经营业绩产生不利影响。收购完成后，公司将加强业务、团队、管理等方面的整合，充分发挥制剂公司百令片的品种优势和佐力药业营销资源优势，提升公司盈利能力。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	42,581.76
报告期投入募集资金总额	708.22
已累计投入募集资金总额	20,711.55
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>一、募集资金基本情况：本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2011]133 号文核准，由主承销商西南证券股份有限公司向社会公开发行了人民币普通股(A 股)股票 2,000 万股，每股面值 1 元，发行价为人民币 23.50 元，募集资金总额为 47,000 万元，扣除承销费及保荐费 2,976 万元和发行费用 1,442.24 万元后，募集资金净额为 42,581.76 万元。上述募集资金业经中汇会计师事务所有限公司审验，并于 2011 年 2 月 16 日出具了中汇会验[2011]0146 号《验资报告》。二、募集资金的实际使用情况：募集资金总额 42,581.76 万元，本报告期投入 708.22 万元，截至报告期末已累计投入募集资金 20,711.55 万元，其中募投项目使用募集资金 16,111.55 万元，永久性补充流动资金使用超募资金 4,600 万元。</p>	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
新增年产 200 吨乌灵菌粉生产技术升级改造和扩产项目	否	9,238	9,238	9.03	9,150.87	99.06%	2012 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否
新增年产 4.5 亿粒乌灵胶囊建设项目	否	2,991	2,991	64.03	3,174.61	106.14%	2013 年 09 月 30 日	2,762.04	4,768.61	是	否
药用真菌研发中心建设项目	否	3,000	3,000	520.23	2,321.13	77.37%	2014 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否

							日				
市场营销网络建设项目	否	1,500	1,500	114.93	1,464.94	97.66%	2014年 12月31 日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	16,729	16,729	708.22	16,111.5 5	--	--	2,762.04	4,768.61	--	--
超募资金投向											
补充流动资金（如有）	--	4,600	4,600	0	4,600	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	4,600	4,600	0	4,600	--	--			--	--
合计	--	21,329	21,329	708.22	20,711.5 5	--	--	2,762.04	4,768.61	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	“药用真菌研发中心建设项目”由于研发项目本身具有较大的不确定性，所以项目的进度有所推迟。“市场营销网络建设项目”的客户管理系统和营销队伍建设还在正常实施中，预计到 2014 年 12 月底完成整个项目的建设。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2012 年 2 月 20 日，经公司第四届董事会第十三次（临时）会议审议通过《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金人民币 4,600 万元永久性补充流动资金。截止 2012 年 2 月底该事项已实施完毕。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2011 年 5 月 23 日，经公司第四届董事会第八次会议审议通过《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司用募集资金 7,280.4 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。2011 年 5 月底该项置换已经实施完毕。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2013 年 8 月 20 日，经公司第四届董事会第二十一次会议审议通过《关于使用超募资金暂时性补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金人民币 4,800 万元暂时性补充流动资金。公司于 2013 年 9 月底已实施该事项并于 2014 年 2 月将全部资金归还至募集资金专户，期限未超过董事会批准之日起 6 个月。										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	存放在募集资金专户中										

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

公司未对本报告期的盈利进行预测，公司在2013年年度报告中详细披露了2014年的经营计划。公司按照已披露的计划开展工作，计划的执行情况详见本董事会报告之“一、报告期内财务状况和经营成果之1、报告期内总体经营情况”及“9、公司年度经营计划在报告期内的执行情况”章节。

## 四、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用  不适用

经2014年2月17日召开的2013年年度股东大会审议批准，公司2013年度的利润分配方案为：以2013年12月31日公司总股本144,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利5元人民币（含税），共计分配现金股利72,000,000.00元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增12股，共计转增172,800,000股，转增后公司总股本将增加至316,800,000股。公司已于2014年2月25日发布了《2013年年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为2014年3月3日，除权除息日为2014年3月4日，截止本报告期末，该利润分配方案已实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	《2013年度利润分配预案》是严格按照《公司章程》中关于现金分红政策执行，并经2013年度股东大会审议通过，在规定时间内按决议严格实施。
分红标准和比例是否明确和清晰：	为了贯彻中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的精神和浙江证监局相关要求，公司于2012年对《公司章程》中涉及利润分配的部分进行了修订，并经2012年5月11日召开的2011年度股东大会审议通过。《公司章程》第一百五十四条，明确规定了公司进行利润分配的原则、形式、时间间隔、条件以及利润分配政策的决策机制和审批程序等，符合中国证监会等相关监管机构对于上市公司股利分配政策的最新要求，分红标准和比例明确、清晰。
相关的决策程序和机制是否完备：	《2013年度利润分配预案》已经董事会、监事会、股东大会审议通过，履行了

	相关决策程序、已于 2014 年 3 月 4 日完成了权益分派的实施。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	独立董事对《2013 年度利润分配预案》发表了独立意见：认为：董事会关于 2013 年度利润分配预案与公司业绩成长性相匹配，有利于公司持续稳定发展，符合《公司章程》的规定，不存在违法、违规和损害公司股东尤其是中小股东利益的情形，并同意将该预案提交股东大会审议。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	公司利润分配决策程序和机制完备，切实保证了全体股东的利益。
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

## 五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



## 第四节 重要事项

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	俞有强、俞友珠、浙江德清隆祥投资有限公司	本人/本公司对于直接或间接所持有之股份公司的所有股份，将自股份公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不进行转让或者委托他人管理，也不由股份公司回购所持有的股份。	2010年01月15日	自公司股票上市之日起三十六个月	报告期内，各承诺人均遵守了所做的承诺，截止2014年2月24日，该承诺已履行完毕。
	直接或间接持有公司股份的董事、监事、高级管理人员，陈宛如	本人在担任股份公司董事、监事、高级管理人员期间：将向股份公司申报所持有的股份公司的股份及变动情况，自可流通之日起，每年转让的股份将不会超过所持有股份公司股份总数的百分之二十五；本人在离职后六个月内，将不会转让所持有的股份公司股份；离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售股份公司股票数量占本人所持有股份公司股票总数的比例不超过 50%。 " 公司董事、监事、高级管理人员还承诺："本人若在首次公开发行股票上市之日起六个月内（含第六个月）申报离职，将自申报离职之日起十八个月（含第十八个月）内不转让本人直接持有的本公司股份；本人若在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月（含第七个月、第十二个月）之间申报离职，将自申报离职之日起十二个月内（含第十二个月）不转让本人直接持有的本公司股份。	2010年01月15日	持有公司股票期间，长期有效	报告期内，各承诺人均遵守了所做的承诺
	公司控股股东及实际控制人俞有强先生	本人承诺在作为佐力药业实际控制人或对佐力药业构成实质影响期间亦不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与佐力药业营业执照上所列明经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动；不利用佐力药业实际控制人地位做出损害佐力药业及全体股东利益的行为，保障佐力药业资产、业务、	2010年01月28日	长期	报告期内，承诺人遵守了所做的承诺

	人员、财务、机构方面的独立性，充分尊重佐力药业独立经营、自主决策的权利，严格遵守《公司法》和佐力药业《公司章程》的规定，履行应尽的诚信、勤勉责任。本人将善意地履行义务，不利用佐力药业实际控制人地位就关联交易采取行动故意促使佐力药业的股东大会、董事会等做出损害佐力药业或其他股东合法权益的决议。如佐力药业必须与本人控制的其他企业或组织进行关联交易，则本人承诺，将促使交易的价格、相关协议条款和交易条件公平合理，不会要求佐力药业给予与第三人的条件相比更优惠的条件。			
浙江康恩贝制药股份有限公司	<p>为保障佐力药业全体股东利益，避免潜在业务竞争，本公司承诺如下：</p> <p>一、本公司及本公司下属全资和控股子公司未来不会直接或间接从事或参与任何以药用真菌乌灵参为原料的相关产品（包括原料、单方制剂以及以乌灵菌粉为君药的复方制剂）的研发和生产。亦不会直接或间接投资（包括但不限于收购、兼并或新设）除佐力药业以外的其他以药用真菌乌灵参为原料的相关产品的项目。</p> <p>二、在本公司作为佐力药业主要股东[即持有佐力药业的股权比例 5%以上（含 5%）]期间，本公司及下属全资和控股子公司不直接或间接从事或参与研发和生产以药用真菌发酵为主要技术的药品原料及制剂，亦不会直接或间接投资（包括但不限于收购、兼并或新设）除佐力药业以外的以药用真菌发酵为主要技术的药品原料及制剂的项目。</p> <p>三、本公司保证严格遵守佐力药业公司章程的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务。不利用主要股东的地位谋求不当利益，不损害佐力药业和其他股东的合法权益；不在客户中散布对佐力药业不利的消息或信息；不利用主要股东地位施加影响，造成佐力药业高管人员、研发人员、技术人员等核心人员的异常变更或波动等不利佐力药业发展的情形；不利用对佐力药业业务经营的了解及获取的信息直接或间接参与与佐力药业相竞争的业务或活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害佐力药业的其他不正当竞争行为（该等竞争行为包括但不限于直接或间接从佐力药业招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；在广告、宣传上将本公司生产或代理的产品与本佐力药业的产品进行恶意比较，贬损佐力药业的产品形象与企业形象等）。</p>	2010 年 09 月 16 日	长期	报告期内，承诺人遵守了所做的承诺
康恩贝集团有限公司	一、本集团公司及下属全资和控股子公司和实际控制人未来不会直接或间接从事或参与任何以药用真菌乌灵参为原料的相关产品（包括原料、单方制剂以及以乌灵菌粉为君药的复方制剂）的研发和生产。亦不会直接或间接投资（包括但不限于收购、兼并或新设）除佐力药业以外的其他以药用真菌乌灵参为原料的相关产品的项目。	2010 年 09 月 16 日	长期	报告期内，承诺人遵守了所做的承诺

		<p>二、在康恩贝股份公司作为佐力药业主要股东[即持有佐力药业的股权比例 5%以上（含 5%）]期间，本集团公司及下属全资和控股子公司和实际控制人不直接或间接从事或参与研发和生产以药用真菌发酵为主要技术的药品原料及制剂，亦不会直接或间接投资（包括但不限于收购、兼并或新设）除佐力药业以外的以药用真菌发酵为主要技术的药品原料及制剂的项目。</p> <p>三、本集团公司和实际控制人支持下属子公司康恩贝股份公司对佐力药业作出的避免同业竞争的承诺，支持康恩贝股份公司严格遵守佐力药业公司章程的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务。不利用主要股东的地位谋求不当利益，不损害佐力药业和其他股东的合法权益；不在客户中散布对佐力药业不利的消息或信息；不利用主要股东地位施加影响，造成佐力药业高管人员、研发人员、技术人员等核心人员的异常变更或波动等不利佐力药业发展的情形；不利用对佐力药业业务经营的了解及获取的信息直接或间接参与与佐力药业相竞争的业务或活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害佐力药业的其他不正当竞争行为（该等竞争行为指直接或间接从佐力药业招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；在广告、宣传上将本公司生产或代理的产品与本佐力药业的产品进行恶意比较，贬损佐力药业的产品形象与企业形象等）。</p> <p>四、康恩贝股份公司对佐力药业出具的避免同业竞争承诺函，其具体措施对本集团公司及下属全资或控股子公司和实际控制人具有同等约束力。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 二、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、公司第二大股东浙江康恩贝制药股份有限公司于2014年1月21日、22日期间通过深圳证券交易所集中竞价交易方式累计减持公司无限售流通股合计861,414股(复权后)，具体内容详见公司于1月23日披露在证监会指定创业板信息披露网站上。

的《简式权益变动报告书》，2014年2月24日至3月21日期间，浙江康恩贝制药股份有限公司通过深圳证券交易所集中竞价交易及大宗交易方式累计减持公司无限售流通股合计2,465,163股(复权后)，报告期内，浙江康恩贝制药股份有限公司共计减持3,326,577股(复权后)，具体内容详见公司于3月24日披露在证监会指定创业板信息披露网站上的《关于持股5%以上股东减持股份的提示性公告》（公告编号：2014-030），截至报告期末，浙江康恩贝制药股份有限公司持有公司23,657,530股股份，占总股本比例7.47%。

2、公司因正在筹划可能对公司股票交易价格产生影响的对外投资事项，经公司申请，公司股票（股票简称：佐力药业，股票代码：300181）于2014年6月12日上午开市起停牌。2014年7月4日，公司第五届董事会第四次会议、第五届监事会第三次会议分别审议通过了《关于使用超募资金投资青海珠峰冬虫夏草药业有限公司的议案》等相关议案，具体内容详见公司于7月7日披露在证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告，公司拟使用首次公开发行股票的超募资金中的15,000万元投资青海珠峰冬虫夏草药业有限公司。此事项尚需提交公司2014年第二次临时股东大会审议，依据相关规定，经公司申请，公司股票于2014年7月7日开市起复牌。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	54,108,675	37.58%	0	0	50,552,459	-11,981,626	38,570,833	92,679,508	29.25%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	54,108,675	37.58%	0	0	50,552,459	-11,981,626	38,570,833	92,679,508	29.25%
其中：境内法人持股	4,320,000	3.00%	0	0	5,184,000	0	5,184,000	9,504,000	3.00%
境内自然人持股	49,788,675	34.58%	0	0	45,368,459	-11,981,626	33,386,833	83,175,508	26.25%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	89,891,325	62.42%	0	0	122,247,541	11,981,626	134,229,167	224,120,492	70.75%
1、人民币普通股	89,891,325	62.42%	0	0	122,247,541	11,981,626	134,229,167	224,120,492	70.75%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	144,000,000	100.00%	0	0	172,800,000	0	172,800,000	316,800,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

注：经2014年2月17日召开的2013年年度股东大会审议批准，公司2013年度的利润分配方案为：以2013年12月31日公司总股本144,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利5元人民币（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增12股，共计转增172,800,000股，转增后公司总股本将增加至316,800,000股。公司已于2014年3月4日完成了该利润分配方案的实施。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

注：1、2014年1月2日，中国证券登记结算有限公司深圳分公司根据公司董事、监事和高级管理人员2013年12月31日所持公司股份重新计算本年度可转让股份法定额度，其余部分作为高管锁定股份继续锁定；

2、2014年1月24日，因公司董事会、监事会换届，陈瑞祥不再担任公司监事，根据其首发承诺，陈瑞祥先生其持有的佐力药业的股份作为高管锁定股全部予以锁定；

3、2014年2月24日，公司控股股东、实际控制人俞有强先生解除限售的数量44,550,000股，占公司股本总数的30.94%；实际可上市流通数量11,137,500股，占公司股本总数的7.73%。具体情况详见公司于2014年2月18日发布的《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2014-022）。

股份变动的批准情况

适用  不适用

《公司2013年度利润分配预案》经由第四届董事会第二十四次会议、第四届监事会第十六次会议审议通过后提交2013年度股东大会审议通过，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

报告期内，公司于2014年3月4日实施了资本公积转增股本，总股本由14,400万股增至加31,680万股。本次股份变动，对公司最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响如下：

指标	2013年1-6月	
	按原股本计算	按新股本计算
基本每股收益	0.2672	0.1214
稀释每股收益	0.2672	0.1214
指标	2013年12月31日	
归属于公司普通股股东的每股净资产	5.3647	2.4385

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		27,892						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
俞有强	境内自然人	30.94%	98,010,000		73,507,500	24,502,500	质押	58,124,000
浙江康恩贝制药股份有限公司	境内非国有法人	7.47%	23,657,530	-7,318,470		23,657,530		
浙江德清隆祥投资有限公司	境内非国有法人	3.00%	9,504,000		9,504,000	0	质押	9,504,000
董弘宇	境内自然人	1.58%	5,012,700		3,759,525	1,253,175	质押	2,300,000

陈宛如	境内自然人	0.84%	2,673,000		2,004,750	668,250		
中国工商银行一易方达价值成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.80%	2,538,231			2,538,231		
华润深国投信托有限公司-博颐 2 期证券投资信托计划	境内非国有法人	0.71%	2,255,636			2,255,636		
华润深国投信托有限公司-博颐精选证券投资集合资金信托	境内非国有法人	0.51%	1,621,704			1,621,704		
冯国富	境内自然人	0.49%	1,562,000			1,562,000	质押	1,550,000
张忠孝	境内自然人	0.45%	1,426,792			1,426,792		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中, 本公司控股股东、实际控制人俞有强先生与浙江德清隆祥投资有限公司存在控制关系, 公司股东陈宛如女士与董弘宇先生为母子关系。除前述情况外, 公司未知上述股东之间是否存在关联关系, 也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
俞有强	24,502,500	人民币普通股	24,502,500					
浙江康恩贝制药股份有限公司	23,657,530	人民币普通股	23,657,530					
中国工商银行一易方达价值成长混合型证券投资基金	2,538,231	人民币普通股	2,538,231					
华润深国投信托有限公司-博颐 2 期证券投资信托计划	2,255,636	人民币普通股	2,255,636					
华润深国投信托有限公司-博颐精选证券投资集合资金信托	1,621,704	人民币普通股	1,621,704					
冯国富	1,562,000	人民币普通股	1,562,000					
张忠孝	1,426,792	人民币普通股	1,426,792					
华润深国投信托有限公司-博颐精选 3 期信托计划	1,313,579	人民币普通股	1,313,579					
苏故乡	1,283,429	人民币普通股	1,283,429					
董弘宇	1,253,175	人民币普通股	1,253,175					

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，本公司控股股东、实际控制人俞有强先生与浙江德清隆祥投资有限公司存在控制关系，公司股东陈宛如女士与董弘宇先生为母子关系。除前述情况外，公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系。也未知是否属于一致行动人。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东张忠孝除通过普通证券账户持有 183,440 股外，还通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,243,352 股，实际合计持有 1,426,792 股；股东苏故乡除通过普通证券账户持有 100,000 股外，还通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,183,429 股，实际合计持有 1,283,429 股。

注：2014 年 3 月 4 日公司实施了 2013 年度利润分配方案，即以公司总股本 144,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 5 元人民币，同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 12 股。公司第二大股东浙江康恩贝制药股份有限公司报告期内共计减持 7,318,470 股股份，复权后为 3,326,577 股。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
俞有强	董事长	现任	44,550,000	53,460,000	0	98,010,000	0	0	0	0
董弘宇	董事、总经理	现任	2,278,500	2,734,200	0	5,012,700	0	0	0	0
陈国芬	董事、财务总监、副总经理	现任	303,750	364,500	0	668,250	0	0	0	0
郑学根	董事	现任	303,750	364,500	0	668,250	0	0	0	0
杨俊德	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈岳忠	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
宋瑞霖	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
汪钊	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
杜群阳	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
杨波	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
黄轩珍	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈瑞祥	监事	离任	303,750	364,500	0	668,250	0	0	0	0
郭银丽	监事	现任	214,000	256,800	0	470,800	0	0	0	0
嵇文卫	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
彭晓国	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
郑超一	董事会秘书、副总经理	现任	216,000	259,200	0	475,200	0	0	0	0
朱晓平	副总经理	现任	500,400	600,480	0	1,100,880	0	0	0	0
王建军	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0

陈建	副总经理	现任	423,000	507,600	0	930,600	0	0	0	0
合计	--	--	49,093,150	58,911,780	0	108,004,930	0	0	0	0

注:2014年3月4日公司实施了2013年度利润分配方案,即以公司现有总股本144,000,000股为基数,向全体股东每10股派发现金股利5元人民币,同时,以资本公积金向全体股东每10股转增12股。此表中“本期增持股份数量”为资本公积金转增股本的股数。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
汪钊	独立董事	任期满离任	2014年01月24日	任期满离任
宋瑞霖	独立董事	任期满离任	2014年01月24日	任期满离任
陈瑞祥	监事	离职	2014年01月24日	监事会换届选举
杜群阳	独立董事	被选举	2014年01月24日	董事会换届选举,2014年3月19日,杜群阳先生因个人原因申请辞去公司独立董事职务,因新的独立董事尚未经股东大会选举产生,杜群阳先生的辞职还未正式生效。
杨波	独立董事	被选举	2014年01月24日	董事会换届选举
彭晓国	监事	被选举	2014年01月24日	监事会换届选举
郑学根	副总经理	离职	2014年03月10日	因工作原因,郑学根先生申请辞去公司副总经理职务
王建军	副总经理	聘任	2014年04月11日	董事会审议通过

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、资产负债表

编制单位：浙江佐力药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	289,680,110.20	357,833,905.23
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	57,689,644.55	67,137,821.01
应收账款	100,814,093.88	42,227,258.70
预付款项	3,408,146.65	2,378,358.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,913,090.35	3,236,274.70
应收股利		
其他应收款	3,197,513.42	2,236,729.36
买入返售金融资产		
存货	48,204,988.18	38,392,475.01
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	504,907,587.23	513,442,822.32

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
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	364,880,232.79	363,676,050.45
在建工程	28,217,178.50	4,903,539.91
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	38,859,981.63	40,127,238.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	20,218,517.51	18,833,332.82
递延所得税资产	739,205.15	914,239.25
其他非流动资产		
非流动资产合计	452,915,115.58	428,454,401.01
资产总计	957,822,702.81	941,897,223.33
流动负债：		
短期借款	93,920,000.00	74,920,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	8,078,758.67	5,105,000.00
应付账款	15,250,613.75	20,165,915.69
预收款项	287,794.80	1,898,218.30
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,961,379.58	14,253,668.63
应交税费	9,605,560.85	10,379,783.48

应付利息	221,788.99	168,900.16
应付股利		
其他应付款	21,393,083.43	6,119,660.30
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	173,718,980.07	153,011,146.56
非流动负债：		
长期借款	20,190,000.00	
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	15,991,952.93	16,368,826.61
非流动负债合计	36,181,952.93	16,368,826.61
负债合计	209,900,933.00	169,379,973.17
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	316,800,000.00	144,000,000.00
资本公积	236,617,607.99	409,417,607.99
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	31,232,469.01	23,132,716.24
一般风险准备		
未分配利润	163,271,692.81	195,966,925.93
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	747,921,769.81	772,517,250.16
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	747,921,769.81	772,517,250.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计	957,822,702.81	941,897,223.33

法定代表人：俞有强

主管会计工作负责人：陈国芬

会计机构负责人：叶利

## 2、利润表

编制单位：浙江佐力药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	223,647,552.70	203,407,474.89
其中：营业收入	223,647,552.70	203,407,474.89
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	180,522,560.80	168,441,612.27
其中：营业成本	28,433,346.29	30,042,070.66
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	3,135,037.93	2,971,679.79
销售费用	120,080,026.73	113,590,587.90
管理费用	26,102,063.75	21,480,000.12
财务费用	769,745.37	-63,006.72
资产减值损失	2,002,340.73	420,280.52
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）	43,124,991.90	34,965,862.62
加：营业外收入	10,424,451.25	8,919,655.06

减：营业外支出	365,542.26	850,284.37
其中：非流动资产处置损失	106,638.16	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	53,183,900.89	43,035,233.31
减：所得税费用	5,779,381.24	4,562,388.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	47,404,519.65	38,472,844.62
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	47,404,519.65	38,472,844.62
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1496	0.1214
（二）稀释每股收益	0.1496	0.1214
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	47,404,519.65	38,472,844.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	47,404,519.65	38,472,844.62
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：俞有强

主管会计工作负责人：陈国芬

会计机构负责人：叶利

### 3、现金流量表

编制单位：浙江佐力药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	167,386,733.47	159,472,045.39
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	5,098,333.33	831,250.00
收到其他与经营活动有关的现金	9,391,882.01	8,707,904.39
经营活动现金流入小计	181,876,948.81	169,011,199.78
购买商品、接受劳务支付的现金	10,873,345.58	10,464,383.93
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	37,607,101.29	34,732,946.13
支付的各项税费	42,738,550.58	34,665,188.75
支付其他与经营活动有关的现金	99,614,052.18	103,382,917.17
经营活动现金流出小计	190,833,049.63	183,245,435.98
经营活动产生的现金流量净额	-8,956,100.82	-14,234,236.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,000.00	
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	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	9,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,725,652.11	15,943,516.53
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	0.00	



投资活动现金流出小计	22,725,652.11	15,943,516.53
投资活动产生的现金流量净额	-22,716,652.11	-15,943,516.53
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	114,110,000.00	73,950,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		2,820,200.00
筹资活动现金流入小计	114,110,000.00	76,770,200.00
偿还债务支付的现金	74,920,000.00	74,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	75,673,419.18	16,477,747.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	150,593,419.18	90,777,747.41
筹资活动产生的现金流量净额	-36,483,419.18	-14,007,547.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,377.08	-3,982.29
五、现金及现金等价物净增加额	-68,153,795.03	-44,189,282.43
加：期初现金及现金等价物余额	357,833,905.23	365,682,525.68
六、期末现金及现金等价物余额	289,680,110.20	321,493,243.25

法定代表人：俞有强

主管会计工作负责人：陈国芬

会计机构负责人：叶利

#### 4、所有者权益变动表

编制单位：浙江佐力药业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	144,000	409,417,			23,132,		195,966,		772,517,25	

	,000.00	607.99			716.24		925.93			0.16
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	144,000,000.00	409,417,607.99			23,132,716.24		195,966,925.93			772,517,250.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	172,800,000.00	-172,800,000.00			8,099,752.77		-32,695,233.12			-24,595,480.35
（一）净利润							47,404,519.65			47,404,519.65
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							47,404,519.65			47,404,519.65
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					8,099,752.77		-80,099,752.77			-72,000,000.00
1. 提取盈余公积					8,099,752.77		-8,099,752.77			0.00
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-72,000,000.00			-72,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	172,800,000.00	-172,800,000.00								0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	172,800,000.00	-172,800,000.00								0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										

(七) 其他										
四、本期期末余额	316,800,000.00	236,617,607.99			31,232,469.01		163,271,692.81			747,921,769.81

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	144,000,000.00	409,417,607.99			16,932,464.90		135,569,649.54			705,919,722.43
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	144,000,000.00	409,417,607.99			16,932,464.90		135,569,649.54			705,919,722.43
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					6,200,251.34		17,872,593.28			24,072,844.62
(一) 净利润							38,472,844.62			38,472,844.62
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							38,472,844.62			38,472,844.62
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					6,200,251.34		-20,600,251.34			-14,400,000.00
1. 提取盈余公积					6,200,251.34		-6,200,251.34			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分							-14,400,000.00			-14,400,000.00

配							000.00			0.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	144,000,000.00	409,417,607.99			23,132,716.24		153,442,242.82			729,992,567.05

法定代表人：俞有强

主管会计工作负责人：陈国芬

会计机构负责人：叶利

### 三、公司基本情况

浙江佐力药业股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经原浙江省人民政府证券委员会“关于同意设立浙江佐力药业股份有限公司的批复”(浙证委[2000]3号)文批准,在浙江佐力药业有限公司的基础上改组,于2000年1月28日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为330000000017843的《企业法人营业执照》。公司注册地:浙江省德清县武康镇。法定代表人:俞有强。公司股票于2011年2月22日在深圳证券交易所挂牌交易。

2012年5月11日,公司股东大会决定以8,000万股为基数向全体股东每10股转增8股,共计转增6,400万股,转增后公司总股本增加至14,400万股。2012年7月9日公司实施了权益分派方案,总股本由8,000万股增加至14,400万股。

2014年2月17日,公司2013年年度股东大会决定以14,400万股为基数向全体股东每10股转增12股,共计转增17,280万股,转增后公司总股本将增加至31,680万股。2014年3月4日公司实施了2013年度的权益分派方案,总股本由14,400万股增加至31,680万股。

截至2014年6月30日,公司注册资本为人民币31,680万元,总股本为31,680万股,每股面值人民币1元。其中:有限售条件的流通股份A股9,267.95万股;无限售条件的流通股份A股22,412.05万股。

本公司属医药行业。经营范围:原料药(乌灵菌粉)、片剂、硬胶囊剂、冻干粉针剂、粉针剂、颗粒剂的生产(范围详见《药品生产许可证》,有效期至2015年12月31日),保健食品原料(发酵虫草菌粉)、中华头孢霉菌粉(虫草头孢菌粉)的生产加工及销售(范围详见《食品卫生许可证》,有效期至2012年3月27日)。保健食品的开发,经营进出口业务(范围详见《生产企业自营进出口权登记证书》),技术咨询服务,投资咨询,市场策划。

本财务报告已于2014年7月14日经公司董事会批准。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则》进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至6月30日止。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、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(一般是指从购买日起 3 个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 6、外币业务和外币报表折算

#### (1) 外币业务

对发生的外币业务，采用交易当月月初的汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；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，差额作为公允价值变动损益。

### 7、金融工具

#### (1) 金融工具的分类

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

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

#### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对

于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1)持有至到期投资以及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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

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

### **(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) 金融负债终止确认条件**

当金融负债的现实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。

### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

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

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

#### (1)持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### (2)可供出售金融资产减值

可供出售金融资产出现下列情形之一表明该资产发生减值：1)发行方或债务人发生了严重财务困难；2)债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；3)债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；4)债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；5)因发行方发生重大财务困难，该可供出售金融资产无法在活跃市场继续交易；6)无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高，担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；7)权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；8)权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；9)其他表明可供出售金融资产发生减值的客观依据。

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

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

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

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

## 8、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款--占应收账款账面余额 10% 以上的款项；其他应收款--占其他应收款账面余额 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	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，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；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以账龄为信用风险组合确认依据

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）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	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

**9、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**

计价方法：加权平均法

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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

盘存制度：永续盘存制

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

### 10、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	15-40	3.00%	6.47-2.43
机器设备	15	3.00%	6.47
电子设备	5	3.00%	19.40
运输设备	5	3.00%	19.40

#### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定其可收回金额。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组中商誉的账面价值，再根据资产组中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 11、在建工程

### (1) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

### (2) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按资产组的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 12、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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

当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。

### (3) 暂停资本化期间

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。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

## 13、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

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。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

## (3) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，有迹象表明无形资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定其可收回金额。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，每年年末都进行减值测试。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组中商誉的账面价值，再根据资产组中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## (5) 内部研究开发项目支出的核算

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，可证明其有用性；(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。

## 14、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。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。

## 15、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；(2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有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企业；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

### (3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(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收入，并按已完工作的测量结果确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 16、政府补助

### (1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的用于构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；公司取得的用于补偿以后期间或已经发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助；公司取得的既用于设备等长期资产的购置，也用于人工费、购买服务费、管理费等费用化支出的补偿的政府补助，属于与资产和收益均相关的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理，若无法区分，则将整项政府补助归类为与收益相关的政府补助。

### (2) 会计政策

政府补助在同时满足下列两个条件时予以确认：(1)能够满足政府补助所附条件；(2)能够收到政府补助。企业取得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。

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。公司取得与收益相关的政府补助，分别下列情况进行处理：(1)用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；(2)用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 17、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：①该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。于资产负债表日，本公司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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：①商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

### 2、税收优惠及批文

#### 1. 增值税

本公司系经浙江省民政厅确认的社会福利企业。根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税[2007]92 号)的规定，本公司销售产品的已交增值税，实行由税务机关按单位实际安置残疾人的人数，限额即征即退增值税的优惠政策。税务机关对本公司核定的退税额为每位残疾人每年退税人民币 3.5 万元。

#### 2. 企业所得税

##### (1) 残疾人工资加计扣除

本公司系浙江省民政厅确认的社会福利企业。

根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税[2007]92 号)、《中华人民共和国企业所得税

法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，本公司支付给残疾人的实际工资可在企业所得税前据实扣除，并可按支付给残疾人实际工资的 100% 加计扣除。

## (2) 增值税退税免征企业所得税

根据《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税[2007]92 号)的规定，本公司对因安置残疾职工取得的增值税退税收入，免征企业所得税。

## (3) 税率优惠

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局于 2011 年 12 月 28 日联合下发的《关于杭州新源电子研究所等 1125 家企业通过高新技术企业复审的通知》(浙科发高[2011]263 号)文件，本公司通过高新技术企业复审，资格有效期 3 年。本公司 2011 至 2013 年度企业所得税按 15% 的税率计缴。

## 六、财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	2,750.72	--	--	15,373.16
人民币	--	--	2,750.72	--	--	15,373.16
银行存款：	--	--	289,667,359.48	--	--	355,083,532.07
人民币	--	--	289,667,359.17	--	--	355,083,531.70
美元	0.06	6.0969	0.31	0.06	6.0969	0.37
其他货币资金：	--	--	10,000.00	--	--	2,735,000.00
人民币	--	--	10,000.00	--	--	2,735,000.00
合计	--	--	289,680,110.20	--	--	357,833,905.23

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：无

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	57,689,644.55	67,137,821.01
合计	57,689,644.55	67,137,821.01

#### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

**(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况**

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据：无  
 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
国药控股北京有限公司	2014年03月21日	2014年09月20日	8,000,000.00	
广州中山医医药有限公司	2014年04月29日	2014年07月29日	5,785,884.00	
华东医药股份有限公司	2014年03月27日	2014年09月19日	5,000,000.00	
华东医药股份有限公司	2014年01月26日	2014年07月18日	3,506,656.65	
国药控股湖北有限公司	2014年04月16日	2014年07月16日	1,345,408.20	
合计	--	--	23,637,948.85	--

说明：无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无。

### 3、应收利息

#### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
存款利息	3,236,274.70	3,516,791.87	4,839,976.22	1,913,090.35
合计	3,236,274.70	3,516,791.87	4,839,976.22	1,913,090.35

#### (2) 逾期利息

无

## (3) 应收利息的说明

## 4、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备	104,564,749.79	100.00%	3,750,655.91	3.59%	44,037,713.83	100.00%	1,810,455.13	4.11%
组合小计	104,564,749.79	100.00%	3,750,655.91	3.59%	44,037,713.83	100.00%	1,810,455.13	4.11%
合计	104,564,749.79	--	3,750,655.91	--	44,037,713.83	--	1,810,455.13	--

应收账款种类的说明：无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	102,115,679.88	97.66%	3,063,470.40	41,658,738.27	94.60%	1,249,762.15
1 年以内小计	102,115,679.88	97.66%	3,063,470.40	41,658,738.27	94.60%	1,249,762.15
1 至 2 年	656,504.92	0.63%	65,650.49	842,082.12	1.91%	84,208.21
2 至 3 年	1,034,379.68	0.99%	206,875.94	1,000,268.91	2.27%	200,053.78
3 年以上	758,185.31	0.73%	414,659.08	536,624.53	1.22%	276,430.99
3 至 4 年	597,015.60	0.57%	298,507.80	396,215.69	0.90%	198,107.85
4 至 5 年	90,036.87	0.09%	45,018.44	124,171.40	0.28%	62,085.70
5 年以上	71,132.84	0.07%	71,132.84	16,237.44	0.04%	16,237.44
合计	104,564,749.79	--	3,750,655.91	44,037,713.83	--	1,810,455.13



组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	25,651,097.69	1 年以内	24.53%
第二名	非关联方	16,462,358.00	1 年以内	15.74%
第三名	非关联方	4,881,989.01	1 年以内	4.67%
第四名	非关联方	4,281,149.26	1 年以内	4.09%
第五名	非关联方	4,114,160.00	1 年以内	3.93%
合计	--	55,390,753.96	--	52.96%

## (6) 应收关联方账款情况

不适用

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,546,261.75	100.00%	348,748.33	9.83%	2,522,970.42	100.00%	286,241.06	11.35%
组合小计	3,546,261.75	100.00%	348,748.33	9.83%	2,522,970.42	100.00%	286,241.06	11.35%
合计	3,546,261.75	--	348,748.33	--	2,522,970.42	--	286,241.06	--

其他应收款种类的说明

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，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	2,338,074.57	65.93%	70,142.24	1,231,067.24	48.79%	36,932.02
1 年以内小计	2,338,074.57	65.93%	70,142.24	1,231,067.24	48.79%	36,932.02
1 至 2 年	15,000.00	0.42%	1,500.00	98,716.00	3.91%	9,871.60
2 至 3 年	1,066,625.00	30.08%	213,325.00	1,192,187.18	47.25%	238,437.44
3 年以上	126,562.18	3.57%	63,781.09	1,000.00	0.04%	1,000.00
3 至 4 年	125,562.18	3.54%	62,781.09			
5 年以上	1,000.00	0.03%	1,000.00	1,000.00	0.04%	1,000.00
合计	3,546,261.75	--	348,748.33	2,522,970.42	--	286,241.06

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
第一名	2,050,416.67	增值税即征即退税款	57.82%
第二名	1,000,000.00	保证金	28.20%
第三名	204,257.90	代垫公积金	5.76%
第四名	125,562.18	房租押金	3.54%
第五名	57,625.00	房租押金	1.62%
合计	3,437,861.75	--	96.94%

说明

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	非关联方	2,050,416.67	1 年以内	57.82%
第二名	非关联方	1,000,000.00	2-3 年	28.20%
第三名	非关联方	204,257.90	1 年以内	5.76%
第四名	非关联方	125,562.18	3-4 年	3.54%
第五名	非关联方	57,625.00	2-3 年	1.62%
合计	--	3,437,861.75	--	96.94%

## (7) 其他应收关联方账款情况

不适用

## (8) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计

	名称						时点收到预计金额的原因(如有)
德清县国家税务局	安置残疾人即征即退增值税款	2,050,416.67	1 年以内	2014 年 07 月 31 日	2,050,416.67	财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税[2007]92号)	
合计	--	2,050,416.67	--	--	2,050,416.67	--	--

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,228,016.05	94.71%	2,175,227.71	91.46%
1 至 2 年	177,000.00	5.19%	200,000.60	8.41%
2 至 3 年	2,280.00	0.07%	3,130.00	0.13%
3 年以上	850.60	0.02%		
合计	3,408,146.65	--	2,378,358.31	--

预付款项账龄的说明：无

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	830,000.00	2014/5/23	设备订购预付款
第二名	非关联方	369,231.41	2014/5/20	物料采购预付款
第三名	非关联方	315,000.00	2013-3-14 45,000.00 2013-8-13 270,000.00	纪录片制作中
第四名	非关联方	300,000.00	2014/1/26	财务顾问服务费
第五名	非关联方	195,000.00	2014-5-15 97,500.00 2014-6-11 97,500.00	设备订购预付款
合计	--	2,009,231.41	--	--

预付款项主要单位的说明：无

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用

## (4) 预付款项的说明：无

## 7、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,301,056.75	126,395.54	3,174,661.21	3,806,856.98	126,396.08	3,680,460.90
在产品	3,533,058.27	1,436.05	3,531,622.22	5,747,540.73	1,436.05	5,746,104.68
库存商品	39,788,092.86	44,021.60	39,744,071.26	26,827,170.80	44,388.38	26,782,782.42
发出商品	110,719.03		110,719.03	168,148.74		168,148.74
包装物	1,643,674.46		1,643,674.46	2,014,905.62		2,014,905.62
低值易耗品	240.00		240.00	72.65		72.65
合计	48,376,841.37	171,853.19	48,204,988.18	38,564,695.52	172,220.51	38,392,475.01

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	126,396.08		0.54		126,395.54
在产品	1,436.05				1,436.05
库存商品	44,388.38		366.78		44,021.60
合计	172,220.51	0.00	367.32	0.00	171,853.19

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	期末成本高于可变现净值	以前减计存货价值的影响因素消失	0.00%
库存商品	期末成本高于可变现净值	以前减计存货价值的影响因素消失	0.00%
在产品	期末成本高于可变现净值	以前减计存货价值的影响因素消失	

周转材料	期末成本高于可变现净值	以前减计存货价值的影响因素消失	
消耗性生物资产	期末成本高于可变现净值	以前减计存货价值的影响因素消失	

存货的说明：无

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	441,800,088.72	10,644,640.02		128,205.12	452,316,523.62
其中：房屋及建筑物	327,296,421.18	4,824,061.81			332,120,482.99
机器设备	94,810,057.37	4,224,967.53		128,205.12	98,906,819.78
运输工具	9,172,270.25	1,406,916.53			10,579,186.78
电子及其他设备	10,521,339.92	188,694.15			10,710,034.07
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	78,124,038.27		9,326,127.21	13,874.65	87,436,290.83
其中：房屋及建筑物	43,643,196.10		5,126,301.50		48,769,497.60
机器设备	23,031,344.83		2,955,728.82	13,874.65	25,973,199.00
运输工具	5,573,166.30		511,200.25		6,084,366.55
电子及其他设备	5,876,331.04		732,896.64		6,609,227.68
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	363,676,050.45	--			364,880,232.79
其中：房屋及建筑物	283,653,225.08	--			283,350,985.39
机器设备	71,778,712.54	--			72,933,620.78
运输工具	3,599,103.95	--			4,494,820.23
电子及其他设备	4,645,008.88	--			4,100,806.39
电子及其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	363,676,050.45	--			364,880,232.79
其中：房屋及建筑物	283,653,225.08	--			283,350,985.39
机器设备	71,778,712.54	--			72,933,620.78
运输工具	3,599,103.95	--			4,494,820.23
电子及其他设备	4,645,008.88	--			4,100,806.39

本期折旧额 9,326,127.21 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 4,337,000.00 元。

## 9、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新建冻干粉针车间	18,717,516.55		18,717,516.55	1,965,812.00		1,965,812.00
污水处理系统	9,140,292.67		9,140,292.67	2,937,727.91		2,937,727.91
其他零星	359,369.28		359,369.28			
合计	28,217,178.50		28,217,178.50	4,903,539.91		4,903,539.91

### (2) 重大在建工程项目变动情况

无

### (3) 在建工程减值准备

无

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	57,924,303.60	226,495.73		58,150,799.33
土地使用权	22,900,261.15			22,900,261.15
乌灵菌粉、乌灵胶囊专有技术	25,544,444.32			25,544,444.32
甲磺酸酚妥拉明片新药技术	800,000.00			800,000.00
银杏叶片技术	150,000.00			150,000.00
灵莲花颗粒新药技术	1,434,378.85			1,434,378.85
灵泽片	5,588,546.70			5,588,546.70
英克操作系统	227,357.91			227,357.91
客户关系管理系统软件	1,279,314.67			1,279,314.67
微软系统		226,495.73		226,495.73
二、累计摊销合计	17,797,065.02	1,493,752.68		19,290,817.70

土地使用权	2,815,576.51	234,170.22		3,049,746.73
乌灵菌粉、乌灵胶囊专有技术	13,004,443.40	928,888.80		13,933,332.20
甲磺酸酚妥拉明片新药技术	720,003.10	40,000.20		760,003.30
银杏叶片技术	150,000.00			150,000.00
灵莲花颗粒新药技术	354,898.07	44,362.26		399,260.33
灵泽片	638,691.12	159,672.78		798,363.90
英克操作系统	81,469.95	11,367.90		92,837.85
客户关系管理系统软件	31,982.87	63,965.76		95,948.63
微软系统		11,324.76		11,324.76
三、无形资产账面净值合计	40,127,238.58	-1,267,256.95		38,859,981.63
土地使用权	20,084,684.64	-234,170.22		19,850,514.42
乌灵菌粉、乌灵胶囊专有技术	12,540,000.92	-928,888.80		11,611,112.12
甲磺酸酚妥拉明片新药技术	79,996.90	-40,000.20		39,996.70
银杏叶片技术	0.00	0.00		0.00
灵莲花颗粒新药技术	1,079,480.78	-44,362.26		1,035,118.52
灵泽片	4,949,855.58	-159,672.78		4,790,182.80
英克操作系统	145,887.96	-11,367.90		134,520.06
客户关系管理系统软件	1,247,331.80	-63,965.76		1,183,366.04
微软系统	0.00	215,170.97		215,170.97
无形资产账面价值合计	40,127,238.58	-1,267,256.95		38,859,981.63
土地使用权	20,084,684.64	-234,170.22		19,850,514.42
乌灵菌粉、乌灵胶囊专有技术	12,540,000.92	-928,888.80		11,611,112.12
甲磺酸酚妥拉明片新药技术	79,996.90	-40,000.20		39,996.70
银杏叶片技术	0.00	0.00		0.00
灵莲花颗粒新药技术	1,079,480.78	-44,362.26		1,035,118.52
灵泽片	4,949,855.58	-159,672.78		4,790,182.80
英克操作系统	145,887.96	-11,367.90		134,520.06
客户关系管理系统软件	1,247,331.80	-63,965.76		1,183,366.04
微软系统	0.00	215,170.97		215,170.97

本期摊销额 1,493,752.68 元。



**(2) 公司开发项目支出**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
乌灵菌粉深入研究		491,239.21	491,239.21		0.00
金灵解郁片		1,027,866.23	1,027,866.23		0.00
乌灵菌粉中 5-MM 的提取		509,878.37	509,878.37		0.00
化药六类新药制剂开发		3,112,796.53	3,112,796.53		0.00
新药用真菌品种的开发		266,428.60	266,428.60		0.00
灵莲花颗粒循证医学研究		943,715.00	943,715.00		0.00
乌灵胶囊大规模循证医学临床研究		616,816.37	616,816.37		0.00
合计		6,968,740.31	6,968,740.31		0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0.00%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 15.00%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

**11、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
生态园	18,545,166.21		552,281.34		17,992,884.87	
杭州办事处装修费	288,166.61		247,000.02		41,166.59	
财务顾问费		2,912,621.37	728,155.32		2,184,466.05	
合计	18,833,332.82	2,912,621.37	1,527,436.68		20,218,517.51	--

长期待摊费用的说明：无

**12、递延所得税资产和递延所得税负债****(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	588,376.37	297,401.35
预估折扣折让	150,828.78	616,837.90
小计	739,205.15	914,239.25
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
坏账准备	3,750,655.91	1,810,455.13
存货跌价准备	171,853.19	172,220.51
预估的折扣折让	1,005,525.18	4,112,252.64
小计	4,928,034.28	6,094,928.28

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	739,205.15		914,239.25	

**13、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

一、坏账准备	2,096,696.19	2,002,708.05			4,099,404.24
二、存货跌价准备	172,220.51	0.00	367.32	0.00	171,853.19
九、在建工程减值准备		0.00			
合计	2,268,916.70	2,002,708.05	367.32	0.00	4,271,257.43

资产减值明细情况的说明：无

## 14、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	51,220,000.00	51,220,000.00
信用借款	42,700,000.00	23,700,000.00
合计	93,920,000.00	74,920,000.00

短期借款分类的说明

## 15、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	8,078,758.67	5,105,000.00
合计	8,078,758.67	5,105,000.00

下一会计期间将到期的金额 8,078,758.67 元。

应付票据的说明：无

## 16、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	12,710,212.43	18,170,319.60
1-2 年	1,308,022.33	1,643,513.41
2-3 年	967,919.44	157,700.40
3 年以上	264,459.55	194,382.28
合计	15,250,613.75	20,165,915.69

## (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

## (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明：无

## 17、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	286,754.80	1,897,978.12
1-2 年	800.00	240.18
2-3 年	240.00	
合计	287,794.80	1,898,218.30

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

## 18、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,268,239.59	22,431,491.22	31,824,126.81	3,875,604.00
二、职工福利费	0.00	2,490,271.02	2,490,271.02	0.00
三、社会保险费	460,364.69	3,804,663.39	3,812,399.98	452,628.10
其中：基本养老保险费	258,352.28	2,092,998.90	2,097,209.03	254,142.15
医疗保险费	137,240.97	1,153,119.73	1,155,585.58	134,775.12
失业保险费	36,907.47	270,476.02	271,077.47	36,306.02
工伤保险费	17,378.42	167,274.43	167,527.05	17,125.80
生育保险费	10,485.55	120,794.31	121,000.85	10,279.01
四、住房公积金	146,407.00	1,213,268.10	1,175,329.10	184,346.00
五、辞退福利	0.00			
六、其他	378,657.35	1,413,086.19	1,342,942.06	448,801.48
合计	14,253,668.63	31,352,779.92	40,645,068.97	4,961,379.58

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,413,086.19 元，非货币性福利金额 336,279.25 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

期末应付职工工资于2014年7月发放。

## 19、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	8,096,110.24	6,895,079.53
企业所得税	404,347.14	2,578,179.91
个人所得税	224,300.82	6,594.13
城市维护建设税	404,805.51	344,753.98
教育费附加	404,805.51	344,753.98
其他税费	71,191.63	210,421.95
合计	9,605,560.85	10,379,783.48

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

## 20、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	67,893.11	35,200.00
短期借款应付利息	153,895.88	133,700.16
合计	221,788.99	168,900.16

应付利息说明：无

## 21、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	368,900.00	187,900.00
应付暂收款	317,977.20	93,478.00
应付代垫款	20,615,162.14	5,665,445.45
其他	91,044.09	172,836.85
合计	21,393,083.43	6,119,660.30

## (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

## (3) 金额较大的其他应付款说明内容

应付代垫款主要是尚未支付的销售费用。

## 22、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行股份有限公司德清支行	2009 年 08 月 11 日	2014 年 07 月 31 日	人民币元	5.76%		20,000,000.00		20,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	20,000,000.00	--	20,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明：无

## 23、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	20,190,000.00	
合计	20,190,000.00	

长期借款分类的说明：无

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行股份有限公司德清支行	2014年03月07日	2018年11月23日	人民币元	6.40%		17,000,000.00		
中国工商银行股份有限公司德清支行	2014年04月15日	2018年06月22日	人民币元	6.40%		3,000,000.00		
中国工商银行股份有限公司德清支行	2014年04月15日	2018年11月23日	人民币元	6.40%		190,000.00		
合计	--	--	--	--	--	20,190,000.00	--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

## 24、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
"灵莲花颗粒"政府补助资金	9,712,407.51	9,860,796.33
"灵泽片"政府补助资金	2,354,545.42	2,433,030.28
"新增年产 200 吨乌灵菌粉生产技术升级改造和扩建项目"政府补助资金	3,925,000.00	4,075,000.00

合计	15,991,952.93	16,368,826.61
----	---------------	---------------

其他非流动负债说明：无

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
"灵莲花颗粒"政府补助资金	9,860,796.33		148,388.82		9,712,407.51	与资产相关
"灵泽片"政府补助资金	2,433,030.28		78,484.86		2,354,545.42	与资产相关
"新增年产 200 吨乌灵菌粉生产技术升级改造和扩建项目"政府补助资金	4,075,000.00		150,000.00		3,925,000.00	与资产相关
合计	16,368,826.61	0.00	376,873.68		15,991,952.93	--

#### 1)"灵莲花颗粒"政府补助资金

根据2007年2月8日德清县人民政府办公室抄告单(德办字第52号)规定,公司于2007年收到用于实施年产2,500万包中药复方新药“怡神静心颗粒剂”高技术产业化项目的财政补贴150万元;根据浙江省财政厅、浙江省经济贸易委员会《关于下达2007年度省技术创新和纳米材料财政专项补助资金的通知》(浙财企字[2007]247号)规定,公司于2007年收到“怡神静心颗粒剂的研制”财政专项补助资金27万元;根据浙江省财政厅和浙江省经济贸易委员会《关于下达2007年度现代化专项资金的的通知》(浙财建字[2007]237号)规定,公司于2007年收到“一种治疗女性更年期综合症中药新药的临床研究及产业化”财政专项补助资金35万元;根据2008年1月24日德清县人民政府办公室抄告单(德办字第20号)规定,公司于2008年收到用于中药复方新药“怡神静心颗粒剂”专项研发的财政补贴100万元。根据2009年12月10号浙江省财政厅下发的《关于2009年工业转型升级财政专项资金的通知》(浙财企字[2009]355号)规定,公司于2010年收到“怡神静心颗粒剂”项目财政补助资金55万元。根据2011年10月20日浙江省财政厅和浙江省经济和信息化委员会《关于下达2011年工业转型升级(技术改造)财政专项资金的通知》(浙财企[2011]349号)规定,公司于2011年11月10日收到“年产2,500万袋灵莲花颗粒”项目财政补助资金100万元。根据2012年5月3日浙江省财政厅《关于下达2012年第一批国家高新技术产业发展项目产业技术与开发资金的通知》(浙财企[2012]134号)规定,公司于2012年5月16日收到“年产2500万包灵莲花颗粒高技术产业化示范工程”项目财政补助资金500万元。该项目已于2010年结题,公司按照所形成资产预计使用期限,将该项目补助分摊转入当期损益,本期转入营业外收入的金额为148,388.82元。

#### 2)"灵泽片"政府补助资金

根据2007年德清县加强与高效科研院所科技合作领导小组办公室《关于下达2007年度县科技合作专项资金支持项目的通知》(德科合[2007]2号)规定,公司于2007年收到“天然中药癃闭康泰片的临床研究”补助资金7万元。2007年德清县科技局下拨“癃闭康泰片”补助经费1万元。根据2008年1月24日德清县人民政府办公室抄告单(德办字第20号)规定,公司于2008年收到用于天然中药“癃闭康泰片”专项研发的财政补贴200万元。2008年德清县科技局下拨“天然中药癃闭康泰片”补助经费1万元。根据2011年10月13日浙江省财政厅和浙江省经济和信息化委员会《关于下达2011年度浙江省中药现代化财政专项资金的通知》(浙财企[2011]347号)规定,公司于2011年11月10日收到“中药新药“灵泽片”的产业化”项目财政补助资金50万元。将该项目补助分摊转入当期损益,本期转入营业外收入的金额为78,484.86元。

#### 3)"新增年产200吨乌灵菌粉生产技术升级改造和扩建项目"政府补助资金

根据2009年浙江省发展和改革委员会、浙江省经济和信息化委员会《转发国家发改委、工信部关于下达重点产业振兴和技术改造(第三批)2009年新增中央预算内投资计划的通知》(浙发改投资[2009]1085号)规定,公司于2010年收到“新增年产200吨乌灵菌粉生产技术升级改造和扩建项目”专项资金450万元。该项目2012年已正式投产,公司按照所形成资产预计使用期限,将



该项目补助分摊转入当期损益，本期转入营业外收入的金额为150,000.00元。

## 25、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	144,000,000.00			172,800,000.00		172,800,000.00	316,800,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况  
2014年2月17日公司召开2013年度股东大会审议通过以14,400万股为基数向全体股东每10股转增12股，共计转增17,280万股，转增后公司总股本增加至31,680万股的决定，公司已于2014年3月4日完成了该利润分配方案的实施，此次股本转增经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具中汇会验[2014]0376号验资报告。

## 26、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	401,817,607.99		172,800,000.00	229,017,607.99
其他资本公积	7,600,000.00			7,600,000.00
合计	409,417,607.99		172,800,000.00	236,617,607.99

资本公积说明

其他资本公积系2004年度取得的项目补助。

本期减少系公司资本公积转增股本所致。

## 27、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	23,132,716.24	8,099,752.77		31,232,469.01
合计	23,132,716.24	8,099,752.77		31,232,469.01

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 28、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	195,966,925.93	--
调整后年初未分配利润	195,966,925.93	--

加：本期归属于母公司所有者的净利润	47,404,519.65	--
减：提取法定盈余公积	8,099,752.77	10.00%
应付普通股股利	72,000,000.00	
期末未分配利润	163,271,692.81	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

## 29、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	223,452,779.97	203,073,992.47
其他业务收入	194,772.73	333,482.42
营业成本	28,433,346.29	30,042,070.66

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药制造	223,452,779.97	27,982,474.33	203,073,992.47	30,042,070.66
合计	223,452,779.97	27,982,474.33	203,073,992.47	30,042,070.66

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
乌灵系列	220,965,578.20	25,947,939.81	196,830,487.73	24,569,635.78

其他	2,487,201.77	2,034,534.52	6,243,504.74	5,472,434.88
合计	223,452,779.97	27,982,474.33	203,073,992.47	30,042,070.66

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	129,724,960.96	15,831,178.60	104,944,846.25	14,941,842.58
华南	19,881,987.51	2,498,497.67	17,909,227.47	2,371,789.33
华西	21,672,790.33	3,271,737.83	22,810,978.96	3,317,156.75
华北	34,549,096.29	4,085,544.68	38,893,282.36	4,926,628.90
华中	17,623,944.88	2,295,515.55	18,515,657.43	4,484,653.10
合计	223,452,779.97	27,982,474.33	203,073,992.47	30,042,070.66

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
第一名	46,338,618.72	20.72%
第二名	33,615,384.47	15.03%
第三名	32,522,720.97	14.54%
第四名	21,938,769.27	9.81%
第五名	13,990,266.65	6.26%
合计	148,405,760.08	66.36%

营业收入的说明：无

**30、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税		11,811.89	5%
城市维护建设税	1,567,518.96	1,479,933.95	5%
教育费附加	1,567,518.97	1,479,933.95	5%
合计	3,135,037.93	2,971,679.79	--

营业税金及附加的说明：无

**31、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
学术推广费	64,799,669.20	62,069,461.96
劳务费	10,850,000.00	8,358,770.60
交通、差旅费	25,789,031.66	25,757,835.64
职工薪酬	9,716,879.09	8,929,110.32
运输费	3,377,744.62	3,304,174.50
办公费	1,869,168.34	1,791,524.32
房租费	1,276,436.54	1,318,868.30
业务招待费	790,140.64	510,755.69
广告费	239,367.00	331,183.18
其他	1,371,589.64	1,218,903.39
合计	120,080,026.73	113,590,587.90

**32、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	6,968,740.31	6,527,964.26
职工薪酬	3,902,009.35	3,929,529.71
折旧及摊销	3,257,231.90	2,974,897.91
办公费用	2,606,177.73	1,412,253.42
交通、差旅费	1,360,080.92	1,201,151.62
广告、宣传费	883,809.08	1,151,151.04
交际应酬费	1,138,107.93	1,128,536.97
税费	1,551,999.39	1,026,008.53
会议费	215,605.00	999,046.85
中介费用	1,892,297.31	801,538.54
物料消耗	177,755.83	234,458.09
其他	2,148,249.00	93,463.18
合计	26,102,063.75	21,480,000.12

**33、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,554,986.94	4,263,377.46
利息收入	-3,864,498.45	-4,395,338.36
汇兑损失	-2,377.08	3,982.29
手续费支出等	81,633.96	64,971.89
合计	769,745.37	-63,006.72

### 34、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,002,708.05	1,145,077.71
二、存货跌价损失	-367.32	-724,797.19
合计	2,002,340.73	420,280.52

### 35、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	10,417,643.25	8,889,655.06	4,298,476.58
无需支付的应付款	6,808.00		6,808.00
违规减持股份的处罚		30,000.00	
合计	10,424,451.25	8,919,655.06	4,305,284.58

营业外收入说明：无

#### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
增值税返还	6,119,166.67	5,465,833.33	与收益相关	否
财政补助	2,165,684.00	1,985,648.00	与收益相关	是
超比例安置残疾人奖励	51,600.00	22,260.00	与收益相关	是
福利企业社保补贴	328,318.90	279,040.05	与收益相关	是
年度服务外包奖励	13,000.00	20,000.00	与收益相关	是
"灵莲花颗粒"政府补助资金	148,388.82	148,388.82	与资产相关	是

摊销				
"灵泽片"政府补助资金摊销	78,484.86	78,484.86	与资产相关	是
"新增年产 200 吨乌灵菌粉生产技术升级改造和扩建项目"政府补助资金摊销	150,000.00	150,000.00	与资产相关	是
"两化"深度融合奖励	105,000.00		与收益相关	是
省级工程技术研究中心专项资金	1,000,000.00		与收益相关	是
德清县体育局星级职工体育俱乐部补助款	3,000.00		与收益相关	是
德清县体育局职工体育俱乐部经费补助款	15,000.00		与收益相关	是
基层文化补助款	30,000.00		与收益相关	是
科技型企业培育和研发机构建设补助经费	110,000.00		与收益相关	是
省科技进步奖项目奖励	100,000.00		与收益相关	是
价格补偿款			与收益相关	是
科技项目经费补助		100,000.00	与收益相关	是
人才工作先进单位奖励		20,000.00	与收益相关	是
重大科技补助经费		600,000.00	与收益相关	是
2012 年度德清县金牌文明单位奖金		20,000.00	与收益相关	是
合计	10,417,643.25	8,889,655.06	--	--

### 36、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	106,638.16		106,638.16
其中：固定资产处置损失	106,638.16		106,638.16
对外捐赠	131,000.00	532,000.00	131,000.00
水利建设基金	106,477.56	146,952.71	0.00
非常损失	21,426.54	171,331.66	21,426.54
合计	365,542.26	850,284.37	259,064.70

营业外支出说明：无

### 37、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,604,347.14	4,122,024.52
递延所得税调整	175,034.10	440,364.17
合计	5,779,381.24	4,562,388.69

### 38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	47,404,519.65
非经常性损益	2	3,434,636.90
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	43,969,882.75
期初股份总数	4	144,000,000.00
报告期内因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	172,800,000.00
报告期内因发行新股或债转股等增加股份数	6	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	
报告期内因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期内缩股数	10	
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数	12	316,800,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.1496
扣除非经常性损益基本每股收益	14=3/12	0.1388

注：12=4+5+6\*7/11-8\*9/11-10

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

### 39、现金流量表附注

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到与收益相关的政府补助	3,921,602.90
利息收入	5,136,397.05

往来款	333,882.06
合计	9,391,882.01

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的期间费用	99,614,052.18
合计	99,614,052.18

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

## 40、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	47,404,519.65	38,472,844.62
加：资产减值准备	2,002,340.73	420,280.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,326,127.21	7,565,191.54
无形资产摊销	1,493,752.68	1,418,462.16
长期待摊费用摊销	1,527,436.68	350,502.54



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）	106,638.16	
财务费用（收益以“-”号填列）	3,302,077.12	2,837,420.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	175,034.10	440,364.17
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,812,513.17	-3,242,522.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-50,386,681.93	-40,738,469.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,094,832.05	-21,758,310.23
经营活动产生的现金流量净额	-8,956,100.82	-14,234,236.20
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	289,680,110.20	321,493,243.25
减：现金的期初余额	357,833,905.23	365,682,525.68
现金及现金等价物净增加额	-68,153,795.03	-44,189,282.43

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	289,680,110.20	357,833,905.23
其中：库存现金	2,750.72	15,373.16
可随时用于支付的银行存款	289,667,359.48	355,083,532.07
可随时用于支付的其他货币资金	10,000.00	2,735,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	289,680,110.20	357,833,905.23

现金流量表补充资料的说明：无

## 七、关联方及关联交易

### 1、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
---------	--------	--------

浙江康恩贝制药股份有限公司	对本公司有重大影响的投资方	14293800-2
浙江英诺珐医药有限公司	康恩贝制药之子公司	74981086-5

本企业的其他关联方情况的说明：无

## 2、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
			0.00			

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
浙江英诺珐有限公司	复方氨酚烷胺胶囊	市场定价	536,068.37	100.00%	434,611.97	92.61%

### (2) 其他关联交易

## 八、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

无

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

### 3、其他资产负债表日后事项说明

2014年7月4日，公司第五届董事会第四次会议、第五届监事会第三次会议分别审议通过了《关于使用超募资金投资青海珠峰冬虫夏草药业有限公司的议案》等相关议案，具体内容详见公司于7月7日披露在证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告，公司拟使用首次公开发行股票的超募资金中的15,000万元投资青海珠峰冬虫夏草药业有限公司。此事项尚需提交公司2014年第二次临时股东大会审议。

## 九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备	104,564,749.79	100.00%	3,750,655.91	3.59%	44,037,713.83	100.00%	1,810,455.13	4.11%
组合小计	104,564,749.79	100.00%	3,750,655.91	3.59%	44,037,713.83	100.00%	1,810,455.13	4.11%
合计	104,564,749.79	--	3,750,655.91	--	44,037,713.83	--	1,810,455.13	--

应收账款种类的说明：无

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，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	102,115,679.88	97.66%	3,063,470.40	41,658,738.27	94.60%	1,249,762.15
1 年以内小计	102,115,679.88	97.66%	3,063,470.40	41,658,738.27	94.60%	1,249,762.15
1 至 2 年	656,504.92	0.63%	65,650.49	842,082.12	1.91%	84,208.21
2 至 3 年	1,034,379.68	0.99%	206,875.94	1,000,268.91	2.27%	200,053.78
3 年以上	758,185.31	0.73%	414,659.08	536,624.53	1.22%	276,430.99
3 至 4 年	597,015.60	0.57%	298,507.80	396,215.69	0.90%	198,107.85
4 至 5 年	90,036.87	0.09%	45,018.44	124,171.40	0.28%	62,085.70
5 年以上	71,132.84	0.07%	71,132.84	16,237.44	0.04%	16,237.44
合计	104,564,749.79	--	3,750,655.91	44,037,713.83	--	1,810,455.13

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	25,651,097.69	1 年以内	24.53%
第二名	非关联方	16,462,358.00	1 年以内	15.74%
第三名	非关联方	4,881,989.01	1 年以内	4.67%
第四名	非关联方	4,281,149.26	1 年以内	4.09%
第五名	非关联方	4,114,160.00	1 年以内	3.93%
合计	--	55,390,753.96	--	52.96%

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其 他应收款	3,546,261.75	100.0 0%	348,748.33	9.83%	2,522,970.42	100.0 0%	286,241.06	11.35 %
组合小计	3,546,261.75	100.0 0%	348,748.33	9.83%	2,522,970.42	100.0 0%	286,241.06	11.35 %
合计	3,546,261.75	--	348,748.33	--	2,522,970.42	--	286,241.06	--

其他应收款种类的说明

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，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	2,338,074.57	65.93%	70,142.24	1,231,067.24	48.79%	36,932.02
1 年以内小计	2,338,074.57	65.93%	70,142.24	1,231,067.24	48.79%	36,932.02
1 至 2 年	15,000.00	0.42%	1,500.00	98,716.00	3.91%	9,871.60
2 至 3 年	1,066,625.00	30.08%	213,325.00	1,192,187.18	47.25%	238,437.44
3 年以上	126,562.18	3.57%	63,781.09	1,000.00	0.04%	1,000.00
3 至 4 年	125,562.18	3.54%	62,781.09			
5 年以上	1,000.00	0.03%	1,000.00	1,000.00	0.04%	1,000.00
合计	3,546,261.75	--	348,748.33	2,522,970.42	--	286,241.06

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

## (4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	2,050,416.67	增值税即征即退税款	57.82
第二名	1,000,000.00	保证金	28.20
第三名	204,257.90	代垫公积金	5.76
第四名	125,562.18	房租押金	3.54
第五名	57,625.00	房租押金	1.62
合计	3,437,861.75		96.94

## (5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	非关联方	2,050,416.67	1年以内	57.82%
第二名	非关联方	1,000,000.00	2-3年	28.20%
第三名	非关联方	204,257.90	1年以内	5.76%
第四名	非关联方	125,562.18	3-4年	3.54%
第五名	非关联方	57,625.00	2-3年	1.62%
合计	--	3,437,861.75	--	96.94%

## 3、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	223,452,779.97	203,073,992.47
其他业务收入	194,772.73	333,482.42
合计	223,647,552.70	203,407,474.89
营业成本	28,433,346.29	30,042,070.66

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药制造	223,452,779.97	27,982,474.33	203,073,992.47	30,042,070.66
合计	223,452,779.97	27,982,474.33	203,073,992.47	30,042,070.66

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
乌灵系列	220,965,578.20	25,947,939.81	196,830,487.73	24,569,635.78
其他	2,487,201.77	2,034,534.52	6,243,504.74	5,472,434.88
合计	223,452,779.97	27,982,474.33	203,073,992.47	30,042,070.66

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	129,724,960.96	15,831,178.60	104,944,846.25	14,941,842.58
华南	19,881,987.51	2,498,497.67	17,909,227.47	2,371,789.33
华西	21,672,790.33	3,271,737.83	22,810,978.96	3,317,156.75
华北	34,549,096.29	4,085,544.68	38,893,282.36	4,926,628.90
华中	17,623,944.88	2,295,515.55	18,515,657.43	4,484,653.10
合计	223,452,779.97	27,982,474.33	203,073,992.47	30,042,070.66

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	46,338,618.72	20.72%
第二名	33,615,384.47	15.03%
第三名	32,522,720.97	14.54%
第四名	21,938,769.27	9.81%

第五名	13,990,266.65	6.26%
合计	148,405,760.08	66.36%

营业收入的说明

#### 4、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	47,404,519.65	38,472,844.62
加：资产减值准备	2,002,340.73	420,280.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,326,127.21	7,565,191.54
无形资产摊销	1,493,752.68	1,418,462.16
长期待摊费用摊销	1,527,436.68	350,502.54
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）	106,638.16	
财务费用（收益以“-”号填列）	3,302,077.12	2,837,420.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	175,034.10	440,364.17
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,812,513.17	-3,242,522.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-50,386,681.93	-40,738,469.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,094,832.05	-21,758,310.23
经营活动产生的现金流量净额	-8,956,100.82	-14,234,236.20
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	289,680,110.20	321,493,243.25
减：现金的期初余额	357,833,905.23	365,682,525.68
现金及现金等价物净增加额	-68,153,795.03	-44,189,282.43

## 十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-106,638.16	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,298,476.58	



除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-145,618.54	
减：所得税影响额	611,582.98	
合计	3,434,636.90	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	47,404,519.65	38,472,844.62	747,921,769.81	772,517,250.16
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	47,404,519.65	38,472,844.62	747,921,769.81	772,517,250.16
按境外会计准则调整的项目及金额				

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	6.24%	0.1496	0.1496
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.78%	0.1388	0.1388

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

### 一、资产负债表

(1) 应收账款期末数较期初数增加了5,858.68万元，增长了138.74%，主要是报告期内公司主导产品销售收入增长而增加期内应收账款，及信用政策中部分客户年度末应收账款与年度内应收账款信用期限变化所致；

- (2) 预付账款期末数较期初数增加了102.98万元, 增长了43.30%, 主要是报告期内预付的设备订购款;
- (3) 应收利息期末数较期初数减少了132.32万元, 降低了40.89%, 主要是报告期内收到了存款利息;
- (4) 其他应收款期末数较期初增加了96.08万元, 增长了42.95%, 主要是报告期内计提的增值税即征即退税款返还;
- (5) 在建工程期末数较期初数增加了2,331.36万元, 增长了475.45%, 主要是报告期进行了新建冻干粉针车间项目和污水处理系统的投入;
- (6) 应付票据期末数较期初数增加了297.38万元, 增长了58.25%, 主要是报告期内开具承兑汇票支付新建冻干粉针车间项目的款项;
- (7) 预收账款期末数较期初数减少了161.04万元, 降低了84.84%, 主要是报告期内对满足收入确认条件的预收账款确认收入;
- (8) 应付职工薪酬期末数较期初数减少了929.23万元, 降低了65.19%, 主要报告期内支付了2013年度计提的职工年终奖和考核薪酬;
- (9) 应付利息期末数较期初数增加了5.29万元, 增长了31.31%, 是随着贷款额的增加而增加的利息费用;
- (10) 其他应付款期末数较期初数增加了1,527.34万元, 增长了249.58%, 主要是尚未支付的销售费用;
- (11) 长期借款期末数较期初数增加了2,019万元, 是报告期内新增新建冻干粉针车间项目的长期借款;
- (12) 股本期末数较期初数增加了17,280万元, 增长了120.00%, 是报告期内实施了资本公积转增股本;
- (13) 资本公积期末数较期初数减少了17,280万元, 降低了42.21%, 是报告期内实施了资本公积转增股本;
- (14) 盈余公积期末数较期初数增加了809.98万元, 增长了35.01%, 是报告期内按上年净利润10%计提盈余公积;

## 二、利润表

- (1) 财务费用本期数较上年同期增加了83.28万元, 增长了1321.69%, 主要是募集资金利息收入的减少和流动资金贷款利息支出增加;
- (2) 资产减值损失本期数较上年数增加了158.21万元, 增长了376.43%, 主要是本报告计提的坏账准备的增加和上年度转回了存货减值损失;
- (3) 营业外支出本期数较上年数减少了48.47万元, 降低了57.01%, 主要是本年捐赠支出的减少;

## 三、现金流量表

- (1) 经营活动产生的现金流量净额本期数较上年数增加了527.81万元, 增长了37.08%, 主要是本期货款回笼和福利企业增值税即征即退收入的增加;
- (2) 投资活动产生的现金流出净额本期数较上年数减少了677.31万元, 降低了42.48%, 主要是本报告期内购建固定资产投资的现金流出较上年数增加;
- (3) 筹资活动产生的现金流出净额本期数较上年数减少了2,247.59万元, 降低了160.46%, 主要是本报告期内增加贷款资金和实施的现金分红的增加。

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人俞有强先生签名的半年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人俞有强先生、主管会计工作负责人陈国芬女士、会计机构负责人叶利女士签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

浙江佐力药业股份有限公司

法定代表人：俞有强

2014年7月15日