



浙江佐力药业股份有限公司

2014 年年度报告

2015-016

2015 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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、准确性和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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司基本情况简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	11
第五节 重要事项	32
第六节 股份变动及股东情况	42
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	49
第八节 公司治理	57
第九节 财务报告	60
第十节 备查文件目录	132

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
珠峰药业	指	青海珠峰冬虫夏草药业有限公司，公司控股子公司，公司持有珠峰药业 51% 股权
珠峰虫草公司	指	青海珠峰虫草药业集团有限公司，持有珠峰药业 49% 股权
珠峰原料公司	指	青海珠峰冬虫夏草原料有限公司，青海珠峰虫草药业有限公司投资设立的另一子公司
凯欣医药	指	浙江凯欣医药有限公司，公司控股子公司，公司持有凯欣医药 65% 股权
凯润制药公司	指	浙江凯欣医药有限公司的自然人股东刘利辉及少数股东控制的企业
乌灵合伙	指	德清县乌灵股权投资合伙企业（有限合伙），本次非公开发行对象之一，公司及控股子公司部分董事、监事、高级管理人员、骨干员工及其他出资人参与出资设立的有限合伙企业，为公司关联方
康恩贝	指	浙江康恩贝制药股份有限公司，曾经持有本公司 5% 以上表决权股份的股东
康恩贝集团	指	康恩贝集团有限公司，康恩贝控股股东
英诺珐医药公司	指	浙江英诺珐医药有限公司，浙江康恩贝制药股份有限公司之子公司
上海康恩贝公司	指	上海康恩贝医药有限公司，浙江康恩贝制药股份有限公司之子公司
金华康恩贝公司	指	浙江金华康恩贝生物制药有限公司
刘利辉	指	浙江凯欣医药有限公司之少数股东
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
会计师事务所	指	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
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
GSP	指	药品经营质量管理规范
SOP	指	Standard Operation Procedure 的缩写，即标准作业程序，就是将某一事件的标准操作步骤和要求以统一的格式描述出来，用来指导和规范日常的工作
OTC	指	非处方药物。是消费者可不经医生处方，直接从药房或药店购买的药品，而且是在医疗专业人员指导下就能安全使用的药品，即不需要凭借执业药师或从业药师的处方既可自行选购、使用的药品

RSM	指	Regional Service Manager/Regional Sales Manger/Regional Sale Manager 的缩写，指区域服务经理/区域销售经理
CRM	指	Customer Relationship Management 的缩写，客户关系管理，是近年来被许多企业用于维持客户关系的一种战略方法。有效的 CRM 系统可以通过收集市场数据和信息，强化患者和医生的品牌忠诚、增加药品的销售量
循证医学	指	遵循科学证据的临床医学。它提倡将临床医师个人的临床实践和经验与客观的科学研究证据结合起来，将最正确的诊断、最安全有效的治疗和最精确的预后估计服务于每位具体患者
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	佐力药业		
公司的外文名称	Zhejiang Jolly Pharmaceutical Co.,LTD		
公司的外文名称缩写	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		
公司聘请的会计师事务所名称	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)		
公司聘请的会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江新城新业路 8 号 UDC 时代大厦 A 座 6-8、12 层		

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媒体的名称	证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	浙江德清县武康镇志远路，公司董事会办公室

四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2000 年 01 月 28 日	浙江省工商行政管理局	3300001006402	330521147115443	14711544-3
缩股并减少注册资本	2008 年 06 月 12 日	浙江省工商行政管理局	330000000017843	330521147115443	14711544-3
首次公开发行股票 变更注册登记	2011 年 03 月 11 日	浙江省工商行政管理局	330000000017843	330521147115443	14711544-3
资本公积转增股本	2012 年 08 月 06 日	浙江省工商行政管理局	330000000017843	330521147115443	14711544-3
资本公积转增股本	2014 年 03 月 21 日	浙江省工商行政管理局	330000000017843	330521147115443	14711544-3

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	514,926,219.52	419,415,230.25	22.77%	343,758,925.69
营业成本（元）	90,096,907.20	55,108,176.42	63.49%	50,650,592.38
营业利润（元）	99,232,697.46	69,300,317.37	43.19%	55,883,709.90
利润总额（元）	120,492,984.85	90,369,243.02	33.33%	69,230,392.47
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	103,184,203.22	80,997,527.73	27.39%	62,002,513.39
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）	96,107,950.99	72,855,197.09	31.92%	58,566,359.70
经营活动产生的现金流量净额（元）	13,695,170.95	29,503,767.02	-53.58%	30,509,257.99
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0432	0.2049	-78.92%	0.2119
基本每股收益（元/股）	0.33	0.26	26.92%	0.20
稀释每股收益（元/股）	0.33	0.26	26.92%	0.20
加权平均净资产收益率	13.40%	10.96%	2.44%	8.88%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	12.48%	9.86%	2.62%	8.39%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
期末总股本（股）	316,800,000.00	144,000,000.00	120.00%	144,000,000.00
资产总额（元）	1,181,516,451.03	941,897,223.33	25.44%	864,186,901.94
负债总额（元）	309,753,667.24	169,379,973.17	82.88%	158,267,179.51
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	803,701,453.38	772,517,250.16	4.04%	705,919,722.43
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.5369	5.3647	-52.71%	4.9022
资产负债率	26.22%	17.98%	8.24%	18.31%

二、非经常性损益的项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	-67,085.21	12,989.61		
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）	9,368,486.36	10,327,715.08	5,152,064.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-218,469.41	-755,845.11	-1,109,530.57	
减：所得税影响额	1,371,981.21	1,442,528.94	606,380.06	
少数股东权益影响额（税后）	634,698.30			
合计	7,076,252.23	8,142,330.64	3,436,153.69	--

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。

三、重大风险提示

1、行业政策风险

随着医药卫生体制改革的不断深化和有关政策措施陆续出台，加强药品质量控制及药品控费将成为常态，公立医院改革试点、医药价格模式改变、医保支付制度改革、药品集中采购模式改变等等，正在深化的改革将深刻影响医药产业的各个领域，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、并购整合风险

公司于 2014 年 7 月收购了珠峰药业，2014 年 9 月收购了凯欣医药。珠峰药业作为医药生产企业，主要产品为百令片；凯欣医药主要从事医药流通业务。上述收购完成后，公司主要产品实现了从乌灵系列产品向虫草系列产品的拓展，主营业务由医药制造延伸至医药流通，虽然上述并购可以与公司现有业务实现协同和互补，但是仍可能存在整合达不到预期效果的风险。

3、商誉减值风险

2014 年公司收购青海珠峰冬虫夏草药业（以下简称“珠峰药业”）和浙江凯欣医药有限公司（以下简称“凯欣医药”）股权的成交价格较账面净资产增值较大，公司确认了较大额度的商誉，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，充分发挥珠峰药业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。

4、非公开发行审批及发行后摊薄投资者即期回报的风险

2014 年 9 月 23 日公司披露了《非公开发行股票预案》，2014 年 10 月 21 日，中国证监会对公司非公开发行申请予以受理，本次非公开发行尚需满足多项条件方可完成，包括但不限于中国证监会对本次非公开发行的核准等。若非公开发行完成后，公司净资产规模将大幅增加，总资产、股本总额也有一定幅度增加，公司整体资本实力得以提升，但本次募集资金不能立即

产生预期效益，短期内可能对公司业绩增长贡献较小。本次非公开发行后，公司存在发行当年的基本每股收益和净资产收益率下降的风险。为了填补股东即期回报，本次非公开发行完成后，公司将合理规范使用募集资金，提高资金使用效率，采取多种措施持续改善经营业绩，在符合利润分配条件的前提下，积极推动对股东的利润分配，以提高公司对投资者的回报能力，有效降低原股东即期回报被摊薄的风险。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、报告期内主要业务回顾

报告期内，公司积极把握医药行业“新常态”，围绕公司发展战略及2014年度经营计划，进一步深化内部管理体系建设，加强科研创新投入，强化营销能力以及销售网络建设，积极寻求外延式发展的机会，公司经营业绩保持稳健增长。报告期内，公司实现营业收入51,492.62万元，比上年同期增长22.77%；实现利润总额12,049.30万元，比上年同期增长33.33%；实现归属于上市公司股东的净利润10,318.42万元，比上年同期增长27.39%。2014年度，公司重点完成以下工作：

一、加强营销团队建设，创新营销管理

报告期内，公司继续加强专业化学术推广团队建设，聘任了有丰富营销经验的汪涛先生担任公司副总经理，兼任公司营销总部总经理职务，积极吸纳和引进营销重要岗位人才，壮大营销团队力量；进一步完善营销绩效管理，优化了销售人员晋升、薪酬和奖金体系；完成了RSM、DSM的大练兵考核，通过在部分地区开展“佐力好师徒”试点活动，积极总结经验，并逐步全面推广；建立“佐力学院”在线学习和考试平台，努力提高一线销售队伍的专业化推广能力；启动OTC项目，组织OTC策略研讨会；完成了招商功能的重组，建立招商管理SOP，逐步实行精细化招商管理；乌灵胶囊增补进入了新疆、浙江基药目录，百令片被列入浙江省基药增补目录，同时，百令片在湖北基药、湖南、吉林、海南等地中标；乌灵胶囊进入了“经皮冠状动脉介入治疗（PCI）手术前后抑郁和（或）焦虑中医诊疗专家共识”，进一步提高了临床治疗地位。

二、完善质量保证体系，提升生产效能

报告期内，公司进一步完善质量保证体系，强化药品生产质量监控，推行“全员参与质量管理行动”，提升GMP理念，确保产品质量，质量监督等级评定为AA级；对乌灵系列产品灵莲花颗粒、灵泽片的质量标准进行验证，将列入新版中国药典；公司新建冻干粉针车间顺利通过GMP认证；加强环保管理工作，完成排污扩容工程建设；公司“新增4.5亿粒乌灵胶囊生产线”被评为“浙江省两化深度融合优秀应用案例—药品制剂包装生产线全联动智能化升级”。

三、专注核心技术优势，加强产权保护

报告期内，公司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；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；继续加强对乌灵菌粉的深入研究，一方面与科研院所合作，积极探索乌灵菌粉在失眠、抗抑郁、抗焦虑方面的作用机理研究，另一方面对发酵液积极进行探索性研究；成功启动灵莲花颗粒IV期临床研究工作；获得了“连续式自动化真菌发酵后处理工艺发明专利”、“一种中药固体颗粒组合物及其制剂发明专利”两项专利；积极开展中药复方制剂研究及其他仿制药研究。

四、落实外延扩张措施，实现双轮驱动

报告期内，公司密切关注医药行业的并购机会，加快收购兼并的步伐，2014年7月，公司使用1.5亿元超募资金完成了对青海珠峰冬虫夏草药业有限公司51%股权的收购；9月，公司又以2400万元超募资金完成了对浙江凯欣医药有限公司65%股权的收购；为满足公司业务发展的资金需求，增强公司的资本实力和盈利能力，公司拟实施非公开发行股票，募集资金总额不超过48,554.94万元，相关议案已通过董事会和股东大会审议，已于2014年获得证监会受理，目前正在审核过程中。

五、把握产业政策脉搏，获得显著成效

报告期内，公司“年产5亿片中药新药‘灵泽片’项目”被列入“产业转型升级项目（产业振兴和技术改造第一批）2014年中央预算内投资计划”，该项目获得1,042万元的国家资金补助；公司控股子公司青海珠峰冬虫夏草药业有限公司产品百令片获得国家鼓励类产业认定并享受西部大开发税收优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税；公司被列入“浙江省2014年第二批高新技术企业名单”，自获得高新技术企业重新认定后连续三年内（2014-2016年）将继续享受高新技术企业的相关优惠政策。

六、不断完善内控治理，提升企业管理

2014年公司继续加强内控体系建设及投资者管理工作,完成了第五届董事会和监事会的换届选举工作,修订并完善了《公司章程》、《董事会审计委员会工作制度》、《关联交易管理办法》、《董事、监事薪酬管理制度》、《内部审计制度》、《子公司管理制度》、《股东大会议事规则》、《股东分红回报规划(2014年-2016年)》等;报告期内,公司召开了2次网上业绩说明会、举办了投资者接待日活动,回答投资者互动平台问题440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;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。

报告期内,公司进一步加强人才培养与激励机制,制定并实施了《内部技术等级管理实施办法》;公司成功入围浙江省湖州市首批“金象金牛”大企业培育名单,佐力商标被认定为驰名商标、浙江省著名商标,公司还荣获了2013年度浙江省卫生先进单位、2013年度浙江省精细化管理示范企业、2013年度浙江省治安安全单位、德清县统计诚信单位、2014环保诚信企业、浙江省“机器换人”示范企业等荣誉。

2、报告期内主要经营情况

(1) 主营业务分析

1) 概述

2014年度公司营业收入较上年同期增长了22.77%,主要是公司乌灵系列产品销售收入的增长和非同一控制下合并珠峰药业和凯欣医药的销售收入;营业成本较上年增长了63.49%,主要是同一控制下合并珠峰药业和凯欣医药,公司的产品结构发生变化所致;三项期间费用较上同增加了2,906.44万元,主要是非同一控制合并珠峰药业和凯欣医药增加的期间费用以及母公司随募集资金的使用利息收入减少。

受非同一控制合并的子公司支付原料采购款、母公司以现金并购珠峰药业和凯欣医药和进行2013年度利润分配的影响,2014年度现金及现金等价物较期初数减少了11,212.54万元。

2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

适用 不适用

3) 收入

项目	2014年	2013年	同比增减情况
营业收入	514,926,219.52	419,415,230.25	22.77%

驱动收入变化的因素

2014年度公司营业收入较上年同期增长了22.77%,主要是公司乌灵系列产品销售收入的增长和非同一控制下合并珠峰药业和凯欣医药的销售收入。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类/产品	项目	单位	2014年	2013年	同比增减
乌灵胶囊(折36粒)	销售量	盒	13,509,505	12,055,703	12.06%
	生产量	盒	14,587,646	10,902,654	33.80%
	库存量	盒	2,982,178	1,905,732	56.48%
复方氨酚脞胺胶囊	销售量	盒	1,172,290	1,243,126	-5.70%
	生产量	盒	1,026,280	1,333,860	-23.06%
	库存量	盒	530	158,690	-99.67%

百令片（折 30 粒）	销售量	盒	1,460,010		
	生产量	盒	1,611,747		
	库存量	盒	471,005		

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1、乌灵胶囊的生产量较上年度增长了 33.80%，主要是根据销售量而建立合理库存量而增加的产量。
- 2、乌灵胶囊的库存量较上年增长了 56.48%，主要是上年度末 4.5 亿粒刚达产，库存量较低，本报告期末根据销售情况建立合理储备量。
- 3、复方氨酚脞胺胶囊库存量较上年末降低了 99.67%，主要是上年度末为一月份的销售储备供货，2014 年末未收到 1 月份该产品订单所致。
- 4、百令片产销据的差额是收购日的库存数量。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司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

报告期内，公司收购了青海珠峰冬虫夏草药业有限公司，其主要产品为百令片；公司还收购了浙江凯欣医药有限公司，其主营业务为医药流通。

公司主要产品包括乌灵胶囊、百令片等。乌灵胶囊是珍稀药用真菌乌灵参经生物发酵制成的胶囊制剂，具有自主知识产权的国家中药一类新药，国家中药保护品种（保护期至 2020 年），其功能主治为补肾健脑、养心安神，用于心肾不交所致的失眠、健忘、心悸心烦、神疲乏力、腰膝酸软、头晕耳鸣、少气懒言、脉细或沉无力，神经衰弱见上述证候者；乌灵胶囊为国家医保目录产品，进入了浙江、上海、广东、新疆等地基药增补目录。百令片是珍稀药用真菌冬虫夏草经生物发酵制成的片剂，其功能主治为补肺肾、益精气，用于肺肾两虚引起的咳嗽、气喘、腰酸背痛，慢性支气管炎的辅助治疗；百令片为国家医保目录产品，在浙江、广东、湖北等地进入基药增补目录。

4) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
原辅包材	45,249,192.71	50.50%	36,800,342.07	66.92%	-16.42%

5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	253,826,191.42	230,518,570.23	10.11%	
管理费用	59,693,978.10	57,066,188.48	4.60%	
财务费用	3,650,625.82	521,643.69	599.83%	主要是随着募集资金的使用利息收入减少所致
所得税	13,735,667.08	9,371,715.29	46.57%	主要是随公司利润总额增加而增加

				的所得税费用
--	--	--	--	--------

6) 研发投入

√ 适用 □ 不适用

2014年度重要研发项目的进展及影响

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	正处于临床试验阶段。	支持乌灵系列产品的市场培育
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	已结题	
5	5-MM新药研发	取得新药证书和生产批件	已结题	
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处于审评阶段, 其他项目的试制和申报处于准备阶段。	丰富产品结构

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额 (元)	17,589,556.78	19,291,335.71	12,648,707.41
研发投入占营业收入比例	3.42%	4.60%	3.68%
研发支出资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

7) 现金流

单位: 元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	514,635,109.01	416,316,349.56	23.62%
经营活动现金流出小计	500,939,938.06	386,812,582.54	29.50%
经营活动产生的现金流量净额	13,695,170.95	29,503,767.02	-53.58%

投资活动现金流入小计	11,913,947.26	1,950,000.00	510.97%
投资活动现金流出小计	123,410,971.81	23,730,560.99	420.05%
投资活动产生的现金流量净额	-111,497,024.55	-21,780,560.99	-411.91%
筹资活动现金流入小计	239,614,410.00	150,200,200.00	59.53%
筹资活动现金流出小计	253,940,291.74	165,763,871.44	53.19%
筹资活动产生的现金流量净额	-14,325,881.74	-15,563,671.44	7.95%
现金及现金等价物净增加额	-112,125,394.51	-7,848,620.45	-1,328.60%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额较上年数减少了 1580.86 万元，其中：经营活动现金流入较上年数增加了 9831.87 万元，主要非同一控制下合并了珠峰药业和凯欣医药公司的现金流入和随着乌灵系列产品销售的增加而增加了现金流入；经营活动现金流出较上年数增加了 11412.74 万元，主要是及非同一控制下合并了珠峰药业支付原料采购款和凯欣医药支付了药品采购款；

2、投资活动产生的现金流量净流出额较上年增加了 8971.64 万元，主要是以现金并购珠峰药业和凯欣医药支付的收购款；

3、筹资活动产生的现金流量净支出额较上年减少了 124 万元，主要公司收到了非公开发行的投资保证金、增加了流动资金贷款及支付了 2013 年度股息红利。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在较大差异的原因主要是：一、随着销售收入增加而增加了应收账款同时也增加了票据回款，增加票据占用资金，其中账龄在一年以内的应收账款占应收账款余额的 97.79%，账龄结构进一步优化，票据均为银行承兑汇票，在六个月内均能回款；二、随着销售收入增加而增加了库存量。

8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	361,538,291.20
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	70.21%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

√ 适用 □ 不适用

客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例	销售金额或比例与以前年度相比发生较大变化的说明
国药控股集团	170,407,964.14	33.09%	
合计	170,407,964.14	33.09%	--

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	28,346,709.41
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	44.14%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

□ 适用 √ 不适用

9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用 不适用

根据公司首次公开发行招股说明书中披露的未来发展规划及目标，公司始终专注药用真菌领域，以实践“辅佐人类身体健康，致力祖国医药发展”为宗旨，以药用真菌药的产业化为己任，努力打造国内药用真菌制药领域的专业化制药企业。

报告期内，公司继续加强在市场开拓、技术研发、人力资源、内控治理等方面的工作力度，为增强企业成长性、提升核心竞争力打下了坚实的基础。首先，加强了技术开发与创新投入，完成了药用真菌制药技术国家地方联合工程实验室（浙江）的建设；加强对公司研发产品和技术的知识产权保护，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；做好产品开发与技术储备，通过与科研院所等方式对“乌灵菌粉”深入开发和二次开发，持续进行乌灵胶囊大规模循证医学临床研究，并启动灵莲花颗粒IV期临床研究工作。其次，加大人力资源开发力度，一方面，积极吸纳和引进销售、研发、投资等重要岗位人才，壮大团队力量；另一方面，建立完善教育培训体系，完善员工绩效考核体系。再次，深化市场营销网络建设，在继续加强专业化学术推广团队建设，扩大医院覆盖的同时，逐步加强 OTC 销售工作，深化精细化招商，加快乌灵系列和百令片在二级以上医院的覆盖和终端的推广。最后，不断完善法人治理结构，提升规范运作水平，完成了第五届董事会和监事会的换届选举工作，修订并完善了《公司章程》、《董事会审计委员会工作制度》、《关联交易管理办法》、《董事、监事薪酬管理制度》、《内部审计制度》、《子公司管理制度》、《股东大会议事规则》、《股东分红回报规划（2014年-2016年）》等制度。

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司围绕企业发展战略及2014年度经营计划，经营业绩保持了持续稳定的增长，详见本章第一部分“管理层讨论与分析”之“报告期内主要业务回顾”。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

（2）主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
医药制造	485,059,452.65	422,510,615.30
医药流通	29,624,405.82	2,571,170.77
小 计	514,683,858.47	425,081,786.07
分产品		
乌灵系列	448,898,663.99	397,376,248.80
百令片系列	31,583,281.93	24,322,996.33
其 他	34,201,912.55	3,382,540.94
小 计	514,683,858.47	425,081,786.07
分地区		
华 东	334,468,812.54	269,903,302.61
华 北	64,315,231.55	56,274,846.72

华 西	40,044,626.51	34,256,188.19
华 南	38,349,681.51	32,108,657.91
华 中	37,505,506.36	32,538,790.64
小 计	514,683,858.47	425,081,786.07

2) 占比 10% 以上的产品、行业或地区情况

适用 不适用

3) 公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 资产、负债状况分析

1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	249,313,200.12	21.10%	357,833,905.23	37.99%	-16.89%	
应收账款	111,232,423.14	9.41%	42,227,258.70	4.48%	4.93%	
存货	72,806,687.87	6.16%	38,392,475.01	4.08%	2.08%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	430,985,705.34	36.48%	363,676,050.45	38.61%	-2.13%	
在建工程	34,203,327.91	2.89%	4,903,539.91	0.52%	2.37%	

2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	106,040,000.00	8.97%	74,920,000.00	7.95%	1.02%	
长期借款	41,590,000.00	3.52%		0.00%	3.52%	

3) 以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

(4) 公司竞争能力重大变化分析

适用 不适用

公司主要从事药用真菌系列产品的研发、生产与销售，拥有国家中药一类新药乌灵菌粉，以及围绕乌灵菌粉开发的系列产品乌灵胶囊、灵莲花颗粒、灵泽片是公司最核心的竞争优势。2014年7月公司通过收购青海珠峰冬虫夏草药业有限公司进入虫草真菌发酵领域，公司产品结构将得到进一步优化，在药用真菌领域同时拥有“乌灵”、“冬虫夏草”两大系列产品，从而形成了双核驱动的格局，百令片已进入国家医保目录及广东、湖北、浙江基本药物增补目录，预计未来几年，百令片将保持50%

以上增长，成为公司全力打造的又一大中药品种；2014年9月公司收购浙江凯欣医药有限公司进入医药流通领域，系围绕生物医药领域进行的产业链延伸，有利于公司整合各项资源，充分的发挥公司的业务协同效应，积极应对环境变化和把握发展机会。

报告期内，公司在专利、知识产权保护等方面取得一定进展，保证了公司持续的核心竞争能力，具体情况如下：

1) 房产情况

报告期内，公司及控股子公司新增房产情况如下：

序号	单位名称	房地产权证号	房地座落	建筑面积 (平方米)	用途	登记日期
1	佐力药业	德房权证武康镇字第14085691号	武康镇志远路388号	8,595.47	工业	2014.1.26
2	珠峰药业	宁房权证城北区字第156409号	城北区经二路16号2号楼	8,042.87	工业	2014.8.21

2) 土地使用权

报告期内，公司及控股子公司新增土地权情况如下：

单位名称	权证字号	使用权面积 (平方米)	座落地址	用途	使用权类型
珠峰药业	青生国用(2014)第239号	8424.9	生物科技产业园区	工业	出让

3) 商标

青海珠峰冬虫夏草药业有限公司申请注册在国际分类商品/服务第3类、第5类、第29类、第30类、第31类、第32类、第33类、第35类的圣傲商标已于2014年4月8日向国家工商总局商标局办理商标转让手续，转让人：青海珠峰虫草药业有限公司，受让人：青海珠峰冬虫夏草药业有限公司。2014年6月12日，国家工商行政总局商标局出具了《商标转让申请受理通知书》。青海珠峰冬虫夏草药业有限公司申请注册在国际分类商品/服务第5类、第30类的玉珠峰商标已于2014年4月向国家工商总局商标局办理商标转让手续，转让人：青海珠峰虫草药业有限公司，受让人：青海珠峰冬虫夏草药业有限公司。2014年6月12日，国家工商行政总局商标局出具了《商标转让申请受理通知书》。目前，上述商标转让手续正在办理过程中。

4) 专利

截至2014年12月31日，公司及控股子公司已获得授权专利5项。报告期内，公司新增授权专利2项，正在申请并进入实审阶段专利11项；详情如下：

报告期内，公司及控股子公司新增的专利情况如下：

序号	单位名称	专利名称	权利期限	专利号	专利类型
1	佐力药业	连续式自动化真菌发酵后处理工艺	2012年07月26日至 2032年07月25日	ZL 2012 1 0261247.X	发明
2	佐力药业	一种中药固体颗粒组合物及其制剂	2012年12月17日至 2032年12月16日	ZL 2012 1 0547122.3	发明

截止至2014年12月31日，公司有11项专利正在申请过程中，详情如下：

序号	申请人	专利名称	专利类型	申请日	申请号
1	佐力药业	一种中药固体颗粒的片剂及其制备方法	发明	2012.12.17	201210546433.8
2	佐力药业	一种中药固体颗粒的颗粒剂及其制备方法	发明	2012.12.17	201210546786.8
3	佐力药业	一种含莪术挥发油和乌灵菌粉的中药固体	发明	2012.12.17	201210546787.2

		颗粒片剂及其制备方法			
4	佐力药业	一种中药固体颗粒的胶囊剂及其制备方法	发明	2012.12.17	201210546868.2
5	佐力药业	一种含莪术挥发油和乌灵菌粉的中药固体颗粒剂及其制备方法	发明	2012.12.17	201210546872.9
6	佐力药业	一种中药固体颗粒组合物的制备方法	发明	2012.12.17	201210546892.6
7	佐力药业	一种含莪术挥发油和乌灵菌粉的中药固体颗粒胶囊剂及其制备方法	发明	2012.12.17	201210547007.6
8	佐力药业	一种含莪术挥发油和乌灵菌粉的中药固体颗粒组合物及其制备方法和制剂	发明	2012.12.17	201210547028.8
9	佐力药业	5-甲基蜂蜜曲菌素的制备方法	发明	2012.12.17	201210550314.X
10	佐力药业	一种用于儿童补钙的维D钙咀嚼片及其制备方法	发明	2013.12.09	201310664047.3
11	佐力药业	一种利福平的冻干制剂及制备方法	发明	2014.06.16	201410267062.9

5) 特许经营权情况

报告期内，公司因新车间建设、收购珠峰药业和凯欣医药等因素，新增获得了特许经营权，详情如下：

①药品生产许可证

企业名称	许可证编号	分类码	生产地址	有效期至	生产范围
珠峰药业	青20130054	Zb	青海生物科技产业园经二路16号	2018.12.25	片剂、胶囊剂、丸剂（水丸）、颗粒剂

②药品生产质量管理规范（GMP）认证证书

序号	单位名称	证书编号	认证范围	发证机关	有效期至
1	珠峰药业	QH20140021	片剂	青海省食品药品监督管理局	2019.04.22
2	佐力药业	CN20140460	冻干粉针剂	浙江省食品药品监督管理局	2020.01.04

③药品经营许可证

单位名称	证号	发证机关	经营范围	有效期至
凯欣医药	浙AA5720012	浙江省食品药品监督管理局	中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品、生物制品、蛋白同化制剂、肽类激素	2019.12.21

④药品经营质量管理规范(GSP)认证证书

单位名称	证号	发证机关	经营范围	有效期至
凯欣医药	A-ZJ14-196	浙江省食品药品监督管理局	药品批发	2019.12.21

⑤医疗器械经营企业许可证

单位名称	证号	发证机关	经营范围	有效期至

凯欣医药	浙湖食药监械经营 许20150014号	湖州市食品药监局 管理局	第III类：注射穿刺器械，医用卫生材料及敷料，医用缝合材料及粘合剂（除骨水泥），医用高分子材料及制品***	2020.01.04
------	------------------------	-----------------	-------------------------------------------------------	------------

⑥药品生产批准文号

单位名称	药品名称	剂型	规格	批准文号	有效期至
珠峰药业	百令片	片剂	每片重0.45g(相当于发酵冬虫夏草菌粉0.2g)	国药准字Z20080187	2018.07.08

⑦中药保护品种证书

序号	生产企业	药品名称	保护级别	保护期限	保护品种号
1	佐力药业	乌灵胶囊	2	2014年2月24日至2020年9月29日	ZYB20720140040
2	佐力药业	灵莲花颗粒	2	2014年5月4日至2021年5月4日	ZYB2072014021

乌灵胶囊中药保护品种延长保护期的获批，有利于增强乌灵胶囊的市场竞争力，进一步有效提高市场份额；灵莲花颗粒国家二级中药保护品种的获准，有利于公司发挥主导产品知识产权优势，提升乌灵系列产品的市场竞争力。

(5) 投资状况分析

1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况						
报告期投资额（元）		上年同期投资额（元）		变动幅度		
174,000,000.00		0.00				
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
青海珠峰冬虫夏草药业有限公司	片剂、胶囊剂、丸剂（水丸）、颗粒剂的生产和销售	51.00%	超募资金	青海珠峰虫草药业有限公司	3,322,048.61	是
浙江凯欣医药有限公司	中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品、生物制品、蛋白同化制剂、肽类激素批发；第III类：注射穿刺器械，医用卫生材料及敷料，医用缝合材料及粘合剂（除骨水泥），医用高分子材料及制品批发	65.00%	超募资金及募集资金利息	凯欣医药的5位股东，刘利辉、黄磊、刘健、周卫星、左锋	708,207.25	否

2) 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

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	23,742.12
已累计投入募集资金总额	43,745.45
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 23,742.12 万元，截至报告期末已累计投入募集资金 43,745.45 万元，其中募投项目使用募集资金 16,745.45 万元，永久性补充流动资金使用超募资金 9,600 万元，投资青海珠峰冬虫夏草药业有限公司 51%的股权 15,000 万元，投资浙江凯欣医药有限公司 65%的股权 2,400 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	17.38	9,159.22	99.15%	2012 年 12 月 31 日	0	0	是	否
新增年产 4.5 亿粒乌灵胶囊建设项目	否	2,991	2,991	77.39	3,187.97	106.59%	2013 年 08 月 31 日	6,897.76	8,904.33	是	否
药用真菌研发中心建设项目	否	3,000	3,000	1,111.96	2,912.86	97.10%	2014 年 12 月 31 日	0	0	是	否
市场营销网络建设项目	否	1,500	1,500	135.39	1,485.4	99.03%	2014 年 12 月 31 日	0	0	是	否
承诺投资项目小计	--	16,729	16,729	1,342.12	16,745.4	--	--	6,897.76	8,904.33	--	--

					5						
超募资金投向											
投资珠峰药业		15,000	15,000	15,000	15,000	100.00%		332.2	332.2		
投资凯欣医药		2,400	2,400	2,400	2,400	100.00%		70.82	70.82		
补充流动资金（如有）	--	9,600	9,600	5,000	9,600		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	27,000	27,000	22,400	27,000	--	--	403.02	403.02	--	--
合计	--	43,729	43,729	23,742.1 2	43,745. 45	--	--	7,300.78	9,307.35	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无										
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	<p>适用</p> <p>1、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。</p> <p>2、2014年7月4日，经公司第五届董事会第四次会议审议通过《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》，同意公司将超募资金中的15,000万元投资珠峰药业。其中，以现金方式受让珠峰药业31.94%股权，收购金额为7,000万元；以现金方式对珠峰药业增资8,000万元。本次股权转让及增资完成后，公司持有珠峰药业51%的股权。2014年7月23日，公司2014年第二次临时股东大会审议通过上述事项。2014年7月底该项股权投资已实施完毕。</p> <p>3、2014年7月4日，经公司第五届董事会第四次会议审议通过《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司将部分超募资金人民币5,000万元永久性补充流动资金。2014年7月23日，公司2014年第二次临时股东大会审议通过上述事项。</p> <p>4、2014年9月16日，经公司第五届董事会第八次会议审议通过《关于使用超募资金投资浙江凯欣医药有限公司的议案》，同意公司将超募资金和募集资金利息中的2,400万元投资凯欣医药。其中，以现金方式受让凯欣医药47.50%股权，收购金额为1,200万元；以现金方式对凯欣医药增资1,200万元。本次股权转让及增资完成后，公司持有凯欣医药65%的股权。</p>										
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	<p>适用</p> <p>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7,280.40万元置换预先已投入募集资金投资项目</p>										

	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	存放于募集资金专户。
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。

3) 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。

4) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

5) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

6) 买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

7) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(6) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
青海珠峰冬虫夏草药业 有限公司	子公司	医药制造	百令片	50000000	135,071,244.56	121,561,862.85	31,600,126.92	5,979,687.97	6,513,820.80

浙江凯欣医药有限公司	子公司	医药流通	药品、医疗器械批发	15000000	45,972,715.12	24,274,336.08	29,624,405.82	1,511,345.67	1,089,549.61
------------	-----	------	-----------	----------	---------------	---------------	---------------	--------------	--------------

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
青海珠峰冬虫夏草药业有限公司	完善药用真菌制药产业链	使用首次公开发行股票的超募资金中的 15,000 万元投资珠峰药业，其中，以现金方式受让其 31.94% 股权，收购金额为 7,000 万元，以现金方式对其增资 8,000 万元，共计持有珠峰药业 51% 的股权。	进一步深化“打造国内药用真菌发酵制药领域的专业化制药企业”的发展战略，优化产品结构，提升公司的整体盈利能力和未来发展潜力，有效提高公司的投资回报率和股东价值，加强品牌影响力和核心竞争力。
浙江凯欣医药有限公司	围绕生物医药领域进行的产业链延伸	使用首次公开发行股票的超募资金及募集资金利息，以现金方式受让凯欣医药 47.50% 股权，收购金额为 1200 万元，同时，以现金方式增资凯欣医药，增资金额为 1200 万元，收购及增资金额合计 2400 万元。佐力药业合计持有凯欣医药 65% 股权，	有利于佐力药业整合各项资源，积极应对环境变化和把握发展机会，提高公司整体竞争能力。

(7) 公司控制的特殊目的主体情况

□ 适用 √ 不适用

二、公司未来发展的展望

(一) 行业发展现状与变化趋势

随着经济发展、人民生活水平的提高以及对自身健康的重视程度不断提高，对相关医药产品的需求逐步扩大。医药产业作为国民经济的重要组成部分，长期以来一直保持较快的增长速度。在中医药领域，我国对中药在医疗保健中的作用给予了高度重视，制定并实施了一系列行政法规和政策，不断完善对中药产业的监管，推动中药现代化发展。我公司专注的药用真菌产业，已成为中医药的一支异军，它的医疗和保健作用得到了国内外的重视和肯定，充分显示了其光明的发展前景。

2014年，中国经济由转型期向经济发展新常态迈进，中国医药行业的发展也正契合了这一特征，随着《医药工业“十二五”发展规划》、《关于促进健康服务业发展的若干意见》的推进落实，随着深化医改综合试点的启动，随着《推进药品价格改革方案》、《深化医药卫生体制改革2014年重点工作任务》、部分地区《医师多点执业管理办法》、《互联网食品药品经营监督管理办法征求意见稿》等一系列政策的即将出台，医药卫生体制改革向纵深发展，2015年两会期间，国务院总理李克强在政府工作报告中，针对医药卫生领域做出了健全基本医疗卫生制度、扩大公立医院改革、发展社会办医、加快价格改革、全面实施大病医保等部署，积极发展中医药和民族医药事业，这给医药企业带来挑战和考验的同时，也提供了发展的契机。与此同时，医药行业内竞争更加激烈甚至白热化，企业间的并购重组不断井喷。在“新常态”下，企业唯有求变创新，才

能适应时代发展，抓住机遇。

（二）公司的行业地位

1、乌灵胶囊

国家食品药品监督管理总局南方医药经济研究所《2014年度中国医药市场发展蓝皮书》中公布的2012年、2013年医院神经系统疾病用药中十大中成药品种前10位中药品种市场集中度为61.27%、64.03%，其中乌灵胶囊排名第三。除排名第一位的天麻素注射液为注射剂型外，其余产品均为口服剂型，乌灵胶囊在口服剂型中市场排名第二。

医院市场神经系统疾病中十大中成药品种

2013年排名	2012年排名	通用名	2013年份额	2012年份额
1	1	天麻素注射液	16.23%	16.19%
2	2	养血清脑颗粒	7.65%	7.84%
3	3	乌灵胶囊	7.27%	7.83%
4	4	百乐眠胶囊	7.18%	7.59%
5	5	舒肝解郁胶囊	5.64%	4.84%
6	8	天麻醒脑胶囊	5.32%	3.38%
7	6	珍宝丸	4.42%	4.54%
8	7	清脑复神液	4.14%	4.52%
9	10	复方苻蓉益智胶囊	3.31%	2.31%
10	12	安脑丸	2.87%	2.23%
合计			64.03%	61.27%

注1：天麻素注射液生产厂家众多，乌灵胶囊是公司的独家产品。

注2：资料来源：国家食品药品监督管理总局南方医药经济研究所

根据米内网（原中国医药经济信息网）对全国临床用药终端竞争格局统计数据，2011-2013年乌灵胶囊均居安神补脑药类第一名。

2011-2013年安神补脑药类产品竞争格局

排名	2013年		2012年		2011年	
	品名	市场占有率	品名	市场占有率	品名	市场占有率
1	乌灵胶囊	16.73%	乌灵胶囊	17.25%	乌灵胶囊	17.83%
2	百乐眠胶囊	16.56%	百乐眠胶囊	16.71%	百乐眠胶囊	16.64%
3	珍宝丸	10.12%	珍宝丸	10.00%	珍宝丸	8.77%
4	清脑复神液	9.53%	清脑复神液	9.95%	清脑复神液	8.52%
5	安脑丸	6.62%	心神宁片	6.66%	心神宁片	5.96%
	合计	59.56%	合计	60.57%	合计	57.72%

据WHO发布的报告显示，全球已有超过3.5亿人患有抑郁性疾病；“2015全国睡眠指数报告”显示，2014年，22%的中国人存在严重的睡眠问题，而2015年这一比例上升为31.2%。乌灵胶囊已进入“不寐病（失眠）中医诊疗方案”、“郁病（广泛性焦虑障碍、抑郁症）中医诊疗方案”和“经皮冠状动脉介入治疗（PCI）手术前后抑郁和（或）焦虑中医诊疗专家共识”。

2、百令片

百令片系发酵冬虫夏草菌粉制剂，发酵所用菌种为蝙蝠蛾被毛孢。华东医药的百令胶囊于1991年获批上市，主要用于器官移植领域、肾内科、呼吸科。2011年开始，华东医药扩大了针对内分泌科（主要是糖尿病患者）、肿瘤科以及用于肝肾纤维化等治疗领域的临床推广，取得了良好效果。2014年华东医药百令胶囊的销售突破13亿元。百令片于2011年正式投放市场以来，业绩稳步增长，2013年百令片销售收入超过了4,000万元，2014年合计实现销售收入6,000多万元。公司将充分整合营销资源，积极拓展百令片市场，预计未来几年百令片将保持50%以上的增长速度。

（三）公司发展战略及2015年经营计划

公司将继续秉承“辅佐人类身体健康，致力祖国医药发展”的经营理念，努力践行佐力药业“百年企业”的梦想，以药用真菌药的产业化为己任，努力打造国内药用真菌制药领域的专业化制药企业。同时，采用产业经营和资本经营相结合的方式，实现内生增长和外延并购“双轮驱动”，为公司发展做乘法，推动公司经营规模和效益的不断增长。

2015年，是公司通过内生增长实现“三年再造一个佐力”奋斗目标的第一年，公司将围绕企业发展战略，在医药行业新常态下，紧紧把握“创新”和“整合”两大主题，利用争创湖州市“金象”大企业的契机，以市场为导向、技术创新为依托，加强内部规范运作，紧紧抓住发展战略机遇期，把握新常态，激发新动力，谋求新作为，全面提升企业的核心竞争力，使公司得以稳健发展。2015年，公司将着重从以下方面开展工作：

1、市场营销方面：一是继续加强营销团队建设，通过组织“佐力精英班”为营销一线培养和储备管理人才，组织“（疯狂小鸟）新人训练营”提升新员工的工作能力，全面推广“佐力好师徒”和“大练兵”等活动，提升专业化的学术推广能力，利用互联网平台加强日常内部学习和交流分享，建设积极向上的团队文化；二是精细营销流程管理，加强日常工作行为管理，提高工作效率；三是继续积累循证医学证据，努力推动公司主导产品进入更多的临床路径、指南或专家共识，提高临床治疗地位；立足精神、神经、中医三大核心科室，挖掘心内、耳鼻喉、消化三大潜力科室，组织跨科室的学术交流，提高临床医生对抑郁焦虑状态和失眠的重视度和对乌灵胶囊的认可度，推动已进药医院的快速增长；同时整合资源加快医院开发，通过精细化招商加快公司产品在二级以上医院尤其是县级医院的覆盖；四是抓住乌灵胶囊和百令片进入浙江、广东、上海、湖北等地基药目录的机会，加强基层社区医院的继续教育，努力拓展基层市场。逐步加强OTC销售，构建OTC团队，与国内知名的连锁大药房建立合作，实施大连锁覆盖的OTC策略；五是抓住外部环境改变所带来的发展机会，加强公司产品在互联网平台上的品牌宣传力度，与有问必答网、寻医问药网、39健康网等知名健康网站尝试合作，建立企业微信公众号，积极探索电商营销模式。

2、技术研发方面：继续围绕乌灵菌粉进行深度开发和研究，开展乌灵菌粉复方制剂的研究，推进灵莲花颗粒Ⅳ期临床研究，完成灵泽片Ⅳ期临床研究，积极开展其他药用真菌和仿制药研究。

3、生产质量方面：启动“年产400吨乌灵菌粉生产线建设项目”的实施，优化生产的技术装备，加快产品质量升级，提高劳动生产率；根据市场销售情况合理规划乌灵菌粉、乌灵胶囊及百令片的生产；不断优化工艺技术，结合工艺、设备验证及时修订文件，提高生产管理水平。

4、对外投资方面：继续密切关注医药行业的并购机会，围绕生物医药主营业务及产业链延伸进行外延式的扩张，为公司发展提供新的增长点，实现内生式增长和外延式扩展的“双轮驱动”。

5、资本运营方面：继续保持和中介机构及相关审批机构的良好沟通，积极推进非公开发行股份相关工作，争取尽早通过审核并完成发行。

6、团队建设方面：随着企业规模的逐渐扩大，公司人才的需求越来越强烈。为了适应未来的发展，公司将加大力度进行人才培养和引进。一方面，进一步深化员工在职教育和业务培训，不断完善员工绩效评价体系，贯彻员工技术等级评定制度；另一方面，引进高素质专业人员，特别是销售骨干、技术人才、投资管理、企业管理等核心人员。

7、内控管理方面：公司将根据企业发展以及上市公司规范治理的要求，加快构建适应新形势的组织架构和管理制度，建立科学的决策管理体系、内控体系和绩效考核体系；优化资源配置，加强子公司的管理与文化融合，形成专业化、科学化、人性化的管理格局。

（四）公司未来发展资金需求及使用计划

2014年9月23日公司发布了《非公开发行股票预案》的公告，此预案经公司2014年第三次临时股东大会审议通过，公司非公开发行股票的申请于2014年10月获证监会受理，目前正在审核当中。本次非公开发行股票数量不超过4,053万股，募集资金

总额不超过48,554.94万元，拟投入年产400吨乌灵菌粉生产线建设项目以及补充流动资金。

三、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

适用 不适用

2014年1月26日起，财政部陆续修订了《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》、以及颁布了《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》和《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》七项具体会计准则（以下简称“新会计准则”）。根据财政部的要求，新会计准则自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，财政部修订了《企业会计准则第37号—金融工具列报》，要求执行企业会计准则的企业在2014年度及以后期间的财务报告中按照准则要求对金融工具进行列报。2014年7月23日，财政部发布了《财政部关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》，要求所有执行企业会计准则的企业自公布之日起施行。根据前述规定，公司于上述文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

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》等7项新颁布或修订的企业会计准则。本次会计政策变更对未计入当期损益与资产或收益相关的政府补助归为递延收益列示，公司2013年末及以前直接在资产负债表中其他非流动负债项目反映。对公司2013年末和2012年末资产总额、负债总额和净资产以及2013年度和2012年度净利润未产生影响。

五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司《2013年度利润分配方案》是严格按照《公司章程》中关于现金分红政策执行。报告期内，公司现金分红政策的制定及执行情况，符合公司章程的规定，分红标准和比例明确清晰，相关决策程序完备，独立董事尽职履责，充分维护了中小股东的合法权益。

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：	根据证监会关于《上市公司监管指引第3号--上市公司现金分红》（中国证券监督管理委员会公告[2013]43号）、《上市公司章程指引（2014年修订）》（中国证券监督管理委员会公告[2014]19号）文件，公司于2014年对《公司章程》中涉及利润分配的部分进行了修订，并经2014年10月9日召开的2014年度第三次临时股东大会审议通过。《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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.00
每 10 股转增数（股）	7
分配预案的股本基数（股）	316,800,000
现金分红总额（元）（含税）	63,360,000.00
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
基于公司 2014 年度的经营情况及未来良好的发展前景，为积极回报股东，与所有股东分享公司发展的经营成果，在符合利润分配原则，保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司控股股东、实际控制人俞有强先生提议 2014 年度利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 316,800,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2 元人民币（含税），共计分配现金股利 63,360,000.00 元（含税），剩余未分配的利润结转以后年度分配，同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股，共计转增 221,760,000 股，转增后公司总股本将增加至 538,560,000 股。	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2011 年度公司利润分配情况：经 2012 年 5 月 11 日召开的 2011 年度股东大会审议，通过了《关于 2011 年度利润分配的预案》和《关于 2011 年度资本公积转增股本的预案》，同意以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 8000 万股为基数，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 40,000,000.00 元（含税），剩余未分配的利润 77,714,809.20 元结转以后年度分配。同时，以 8000 万股为基数向全体股东每 10 股转增 8 股，共计转增 6400 万股，转增后公司总股本将增加至 14400 万股。公司已于 2012 年 7 月 9 日完成了权益分派的实施。

2012 年度公司利润分配情况：经 2013 年 4 月 19 日召开的 2012 年度股东大会审议，通过了《关于 2012 年度利润分配的预案》，同意以 2012 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 1 元人民币（含税），共计分配现金股利 14,400,000 元（含税），剩余未分配的利润 114,969,398.20 元结转以后年度分配。公司已于 2013 年 6 月 13 日完成了权益分派的实施。

2013 年度公司利润分配情况：经 2014 年 2 月 17 日召开的 2013 年年度股东大会审议，通过了《关于 2013 年度利润分配的预案》，同意以 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

司总股本增加至316,800,000股。公司已于2014年3月4日完成了权益分派的实施。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2014年	63,360,000.00	103,184,203.22	61.40%
2013年	72,000,000.00	80,997,527.73	88.89%
2012年	14,400,000.00	62,002,513.39	23.22%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

1、内幕信息知情人管理制度的建设情况

为加强公司内幕信息管理，做好内幕信息保密工作，公司根据有关法律法规的要求制订了《内幕信息知情人登记制度》、《董事、监事、高级管理人员持有本公司股票及其变动管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》，并根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会〔2011〕30号）以及浙江监管局《关于切实加强内幕信息知情人登记管理工作的通知》（浙证监上市字〔2012〕26号）文件要求，对《公司内幕信息知情人登记制度》进行了修订，并经第四届董事会第十五次会议审议通过。

2、内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期内，公司严格履行制度，与相关内幕信息知情人签订了保密协议或履行了告知义务，在进入敏感期前以电话、邮件、短信等形式向内幕信息知情人明确告知相关保密义务，严防董监高及其他内幕信息知情人进行违法违规的交易。同时，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司董事办公室会严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。经公司董事会办公室核实无误后，按照相关法规规定在向深交所报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

在其他重大事项未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施，以保证信息处于可控范围，按要求及时填写《重大事项进程备忘录》，分阶段地对内幕知情人进行登记，及时向向监管部门报备内幕知情人登记情况。

日常工作中，公司根据《外部信息使用人管理制度》，加强重要信息的外部流转管理，严格规范外报信息流程，对于政府部门要求报送的统计材料，明确要求对方签署保密义务告知函或进行保密提醒和登记。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月24日	公司一楼会议室	实地调研	机构	申银万国证券股份有限公司、华润深国投信托有限公司及个人投资者	公司经营情况及企业、产品的情况

2014年02月17日	公司二楼会议室 F	实地调研	机构	申银万国证券股份有限公司、太平洋管理有限公司、上海朗诚投资、红塔证券股份有限公司上海分公司、上海玖歌投资管理有限公司、申银万国证券股份有限公司、上海玖歌投资管理有限公司及个人投资者	公司经营情况及企业、产品的情况
2014年03月12日	公司会客室	实地调研	机构	易方达基金管理有限公司	公司经营情况及企业、产品的情况
2014年05月08日	公司会议室	实地调研	机构	湘财证券股份有限公司、上海福实投资管理咨询有限公司、中国民族证券有限责任公司、华夏财富创新投资管理有限公司、民生证券股份有限公司、世纪证券有限责任公司、中国人寿资产管理有限公司	公司经营情况及企业、产品的情况
2014年05月12日	公司会议室	实地调研	机构	湘财证券股份有限公司、上海福实投资管理咨询有限公司、中国民族证券有限责任公司、华夏财富创新投资管理有限公司、民生证券股份有限公司、世纪证券有限责任公司、中国人寿资产管理有限公司	公司经营情况及企业、产品的情况
2014年06月11日	公司会议室	实地调研	机构	上海易正朗投资管理有限公司	公司经营情况及企业、产品的情况
2014年07月17日	公司会议室	实地调研	机构	上海雷均资产管理有限公司、深圳恒益富通投资管理有限公司、上海从容投资管理有限公司、金元证券股份有限公司、国元证券股份有限公司、国信证券、汇添富基金管理股份有限公司、华夏基金管理有限公司、民生证券、财通证券、上海勤远投资管理中心（有限合伙）、巨杉（上海）资产管理有限公司、方正证券、光大永明资产管理股份有限公司、交银施罗德基金管理有限公司、上海万丰友方投资管理有限公司、国泰君安证券	公司经营情况及企业、产品的情况
2014年07月31日	公司会议室	实地调研	机构	宝盈基金管理有限公司、中银国际证券有限责任公司国联证券、中信建设证券	公司经营情况及企业、产品的情况

2014年08月07日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券、民生证券、国鸣投资管理有限公司、博时基金、招商基金	公司经营情况及企业、产品的情况
2014年08月14日	公司会议室	实地调研	机构	银华基金管理有限公司、北京星石投资管理有限公司	公司经营情况及企业、产品的情况
2014年08月19日	公司会议室	实地调研	机构	财通证券、兴源控股、大成基、招商基金、上海从容投资管理有限公司、华夏财富创新投资管理有限公司、东吴证券、宗毅润邦投资、秦信基金	公司经营情况及企业、产品的情况
2014年10月24日	公司会议室	实地调研	机构	上海申银万国证券研究所有限公司、北京鸿道投资管理有限责任公司	公司经营情况及企业、产品的情况
2014年11月04日	公司会议室	实地调研	机构	天安财产保险股份有限公司、Sectoral Asset Management	公司经营情况及企业、产品的情况
2014年11月07日	公司会议室	实地调研	机构	上海博观投资、深圳市鼎诺投资管理有限公司	公司经营情况及企业、产品的情况
2014年12月11日	公司会议室	实地调研	机构	浙商证券、易方达基金、汇丰晋信	公司经营情况及企业、产品的情况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负 债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果 及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
2014年10月,公司控股子公司珠峰药业收到青海省西宁市城东区法院通知及《行政起诉书》等诉讼材料,沈南英不服被告青海省食品药品监督管理局于2014年3月5日作出的青B201400001药品补充申请批件,提起行政诉讼,珠峰药业为第三人参加诉讼。	0	否	1、2014年11月10日,西宁市城东区人民法院作出行政裁定,驳回了原告沈南英的起诉。 2、2014年12月,沈南英因不服青海省西宁市城东区人民法院(2014)东行初字第10号行政裁定书,特向青海省西宁市中级人民法院提起上诉,珠峰药业为原审第三人参加诉讼。	2015年1月,公司控股子公司珠峰药业收到青海省西宁市中级人民法院(2015)宁行终字第8号行政裁定书,驳回沈南英的上诉维持原审裁定。本裁定为终审裁定。本次诉讼及行政裁定,对公司本期利润或后期利润没有影响。	本裁定为终审裁定,已执行并结案	2015年01月16日	公告编号:2015-004

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方 或最终控	被收购或 置入资产	交易价格 (万元)	进展情况 (注2)	对公司经 营的影响	对公司损 益的影响	该资产为 上市公司	是否为关 联交易	与交易对 方的关联	披露日期 (注5)	披露索引
--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	-------------	--------------	--------------	------

制方				(注3)	(注4)	贡献的净利润占净利润总额的比率		关系(适用关联交易情形)		
青海珠峰虫草药业有限公司	51%股权	15,000	所涉及的资产产权已全部过户	保持公司连续性、管理层的稳定性	332.20	3.22%	否	不适用	2014年07月07日	2014-043
浙江凯欣医药有限公司	65%股权	2,400	所涉及的资产产权已全部过户	保持公司连续性、管理层的稳定性	70.82	0.67%	否	不适用	2014年09月16日	2014-069

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

见第五节重要事项第四项资产交易事项第1、收购资产情况。

4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
珠峰原料公司	珠峰药业公司之少数股东控制的企业	应收关联方债权	采购原料	否			545.19
凯润制药公司	凯欣医药公司之少数股东控制的企业	应付关联方债务	采购药品	否			114.6
俞有强	实际控制人	应付关联方债务	非公开发行保证金	否			120
乌灵合伙企业	高管投资的企业	应付关联方债务	非公开发行保证金				805
珠峰虫草公司	珠峰药业公司之少数股东	应付关联方债务	结算款	否			1.84

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

八、承诺事项履行情况**1、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

承诺来源	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	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。	2011年02月22日	36个月	自出具承诺之日起，承诺人严格信守上述承诺，承诺已履行完毕。
	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。	2011年02月22日	36个月	自出具承诺之日起，承诺人严格信守上述承诺。该项承诺已履行完毕。
	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</p>	2011年02月22日	持有公司5%以上股权期间	自承诺之日起，承诺人遵守了所做的承诺。

		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）。"			
	俞有强	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、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。	2010年01月28日	长期	截至出具承诺之日，承诺人 ^严 格信守上述承诺。
	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。 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。 三、本集团公司和实际控制人支持下属子公司	2011年02月22日	持有公司5%以上股权期间	自承诺之日起，承诺人遵守了所做的承诺。

		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）。 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。”			
	俞有强	本人在作为公司的控股股东或实际控制人期间，承诺人及承诺人的关联方（包括关联法人和关联自然人）均不会占用公司的资金和资产，也不会滥用控股股东或实际控制人的地位损害公司或其他股东的利益。如承诺人或承诺人关联方违反上述承诺，承诺人将负责赔偿公司和其他股东由此造成的一切损失。	2011年02月22日	作为公司的控股股东或实际控制人期间	自承诺之日起，承诺人严格信守上述承诺。
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				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	黄继佳，孔令江

是否改聘会计师事务所

是 否

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

（一）公司董事、监事、高级管理变更情况

1、董事变动：

2014年1月24日召开公司2014年第一次临时股东大会，选举产生公司新一届的董事会和监事会，俞有强、董弘宇、杨俊德、陈岳忠、陈国芬、郑学根、黄轩珍、杜群阳、杨波等为公司第五届董事会董事（排名不分先后），其中黄轩珍、杜群阳、杨波为独立董事，公司第四届董事会独立董事宋瑞霖、汪钊因换届选举不再担任公司独立董事。

2014年3月19日，公司董事会收到独立董事杜群阳先生提交的书面辞呈，杜群阳先生因个人原因，申请辞去公司独立董事的职务，同时一并辞去公司董事会薪酬与考核委员会主任委员、战略委员会委员及审计委员会委员职务。2014年10月9日，经2014年第三次临时股东大会审议通过，袁彬先生被选举为公司第五届董事会独立董事。

2、监事变动：

2014年1月24日，经公司2014年第一次临时股东大会审议通过，选举彭晓国、郭银丽为公司第五届监事会非职工监事；公司职工代表大会选举嵇文卫为职工代表监事。公司第四届非职工代表监事陈瑞祥先生，因换届选举不再担任监事职务。公司第五届监事会第一次会议选举彭晓国为第五届监事会主席。

3、高管变动：

2014年1月24日，公司第五届董事会第一次会议聘任董弘宇为总经理，聘任陈国芬、郑学根、陈建、朱晓平、郑超一为副总经理，聘任陈国芬为财务负责人，聘任郑超一为董事会秘书。

2014年03月10日，因工作变动原因，郑学根先生申请辞去公司副总经理职务。

2014年4月11日，公司第五届董事第二次（临时）会议聘任王建军为副总经理。

2014年9月9日，公司第五届董事会第七次（临时）会议聘任汪涛为副总经理。

（二）对外投资情况

1、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（公告编号：2014-043），此事项已经公司2014年第二次临时股东大会审议通过。2014年7月25日，珠峰药业办理完毕工商变更手续（公告编号：2014-055）：。

2、2014年9月16日，公司第五届董事会第八次（临时）会议、第五届监事会第五次会议分别审议通过了《关于使用超募资金投资浙江凯欣医药有限公司的议案》，具体内容详见公司于9月16日披露在证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告（公告编号：2014-069）。2014年10月17日，凯欣医药办理完毕工商变更手续（公告编号：2014-092）。

（三）更换保荐机构

由于公司非公开发行的需要，公司于2014年9月12日与西南证券股份有限公司终止了保荐协议，改聘国金证券股份有限公司担任本次非公开发行A股股票工作的保荐机构。具体内容详见公司于9月12日披露在证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告（公告编号：2014-067）。

（四）非公开发行股票

2014年9月19日，公司第五届董事会第九次会议审议通过了关于公司非公开发行A股股票相关事项的议案，具体内容详见9月23日公司在证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。上述事项已经公司2014年第三次临时股东大会审议通过，公司非公开发行股票申请已获中国证监会受理，正在审核中。

（五）5%以上股东持股变动情况

公司第二大股东浙江康恩贝制药股份有限公司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2014年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)，具体内容详见公司于2014年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）；

2014年8月18日-12月16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累计减持公司无限售流通股合计7,827,530股，减持数量占公司总股本2.47%，本次减持后，浙江康恩贝制药股份有限公司持有佐力药业的股份比例为4.997%，不再是持有公司5%以上股份的股东。具体内容详见公司于2014年12月17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》和《关于公司股东减持股份且持股比例低于5%的提示性公告》（公告编号：2014-099）。

截止2014年12月31日，浙江康恩贝制药股份有限公司持有本公司12,203,660股股份，持股比例为3.85%。

（六）媒体质疑情况

京新报于2014年10月8日发表了题为《佐力所购“麻烦公司”资产被指遭冻结》的文章，其中关于我公司报道内容为：“佐力药业被收购的制剂公司的厂房和土地已因官司被‘冻结’”，为保证公平信息披露，维护投资者利益，避免公司股价异常波动，公司自2014年10月8日开市起停牌，针对报道中所述事项进行核查，于2014年10月10日开市起复牌，并披露了澄清公告。具体内容详见公司于2014年10月9日披露在证监会指定创业板信息披露网站上的《澄清公告》（公告编号：2014-084）。

十五、控股子公司重要事项

√ 适用 □ 不适用

1、根据青海省发展和改革委员会下发的《关于认定青海珠峰冬虫夏草药业有限公司相关主营业务属于国家鼓励类产业的函》（青发改函〔2014〕467号），公司控股子公司珠峰药业生产药品“百令片”被认定为国家鼓励类发展产业，符合享受西部大开发优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

2、2014年10月，公司控股子公司珠峰药业收到青海省西宁市城东区法院通知及《行政起诉书》等诉讼材料，沈南英不服被告青海省食品药品监督管理局于2014年3月5日作出的青B201400001药品补充申请批件，提起行政诉讼，珠峰药业为第三人参加诉讼，相关内容请详见公司于2014年10月10日在中国证监会指定的创业板信息披露网站上披露的公告（公告编号：2014-085）；2014年11月10日，西宁市城东区人民法院作出行政裁定，驳回了原告沈南英的起诉，相关内容请详见公司于2014年11月10日在中国证监会指定的创业板信息披露网站上披露的公告（公告编号：2014-095）；2014年12月，沈南英因不服青海省西宁市城东区人民法院（2014）东行初字第10号行政裁定书，特向青海省西宁市中级人民法院提起上诉，珠峰药业为原审第三人参加诉讼，相关内容请详见公司于2014年12月2日在中国证监会指定的创业板信息披露网站上披露的公告（公告编号：2014-098）。2015年1月，公司控股子公司珠峰药业收到青海省西宁市中级人民法院（2015）宁行终字第8号行政裁定书，驳回沈南英的上诉，维持原审裁定。本裁定为终审裁定。相关内容请详见公司于2015年1月16日在中国证监会指定的创业板信息披露网站上披露的公告（公告编号：2015-004）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	-22,153,876	28,398,583	82,507,258	26.04%
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	-22,153,876	28,398,583	82,507,258	26.04%
其中：境内法人持股	4,320,000	3.00%	0	0	5,184,000	-9,504,000	-4,320,000	0	0.00%
境内自然人持股	49,788,675	34.58%	0	0	45,368,459	-12,649,876	32,718,583	82,507,258	26.04%
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	22,153,876	144,401,417	234,292,742	73.96%
1、人民币普通股	89,891,325	62.42%	0	0	122,247,541	22,153,876	144,401,417	234,292,742	73.96%
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%

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；2014年7月25日，因公司原监事陈瑞祥先生离职期满6个月，其持有的佐力药业股份

全部予以解除限售。

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股份数量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）。

4、经2014年2月17日召开的2013年年度股东大会审议批准，公司于2014年3月4日实施了2013年度的利润分配方案：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。

5、2014年11月10日公司股东浙江德清隆祥投资有限公司所持有的首次公开发行前已发行股份9,504,000股解除限售，占公司股本总数的3%；实际可上市流通数量9,504,000股，占公司股本总数的3%。具体情况详见公司于2014年11月6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：2014-094）。

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

以上股份变动均已依照法律规定办理了过户、登记等手续。

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，公司最近一期的基本每股收益和稀释每股收益已根据准则进行列示，见第三节一、主要会计数据和财务指标；对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	按原股本数计算			按现有股本调整后		
	2014年	2013年	本年比上年增减	2014年	2013年	本年比上年增减
每股净资产	2.5369	5.3647	-52.71%	2.5369	2.4385	4.04%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.0432	0.2049	-78.92%	0.0432	0.0931	-53.60%

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
俞有强	44,550,000	11,137,500	40,095,000	73,507,500	首发前限售股解禁，高管锁定股	2014年2月24日

浙江德清隆祥投资有限公司	4,320,000	9,504,000	5,184,000	0	首发前限售股解禁，	2014年11月10日
董弘宇	2,278,125	569,250	2,050,650	3,759,525	高管锁定股	2014年1月2日
陈国芬	303,750	75,938	273,374	501,187	高管锁定股	2014年1月2日
陈建	384,750	67,500	380,700	697,950	高管锁定股	2014年1月2日
朱晓平	375,300	0	450,360	825,660	高管锁定股	2014年1月2日
郑学根	303,750	75,938	273,374	501,186	高管锁定股	2014年1月2日
陈瑞祥	303,750	668,250	364,500	0	离职满6个月解锁	2014年1月2日 2014年7月25日
郑超一	202,500	40,500	194,400	356,400	高管锁定股	2014年1月2日
郭银丽	175,500	15,000	192,600	353,100	高管锁定股	2014年1月2日
陈宛如	911,250	0	1,093,500	2,004,750	首发承诺	2014年1月2日
合计	54,108,675	22,153,876	50,552,458	82,507,258	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

适用 不适用

降低 2、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

经2014年2月17日召开的2013年年度股东大会审议批准，公司于2014年3月4日实施了2013年度的利润分配方案：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。报告期内因资本公积转增股本，股本期末数较期初数增加了17280万元，增长了120.00%；资本公积期末数较期初数减少了17280万元，降低了42.21%。报告期内因非同一控制合并，公司的资产负债结构有所变动：

一、资产项目重大变动情况

项目	合并报表		母公司报表	
	金额	占合并报表总资产比例	金额	占母公司报表总资产比例
货币资金	249,313,200.12	21.10%	186,248,339.48	17.34%
应收账款	111,232,423.14	9.41%	63,874,709.73	5.95%
存货	72,806,687.87	6.16%	56,338,860.62	5.24%
固定资产	430,985,705.34	36.48%	393,031,610.98	36.59%
在建工程	34,203,327.91	2.89%	31,176,327.91	2.90%

二、负债项目重大变动情况

	合并报表	母公司报表
--	------	-------

	金额	占合并报表总资产比例	金额	占母公司报表总资产比例
短期借款	106,040,000.00	8.97%	102,240,000.00	9.52%
长期借款	41,590,000.00	3.52%	41,590,000.00	3.87%

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		21,278		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		21,289		
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	0	73,507,500	24,502,500	质押	92,000,000
浙江康恩贝制药股份有限公司	境内非国有法人	3.85%	12,203,660	-18,772,340	0	12,203,660		
浙江德清隆祥投资有限公司	境内非国有法人	3.00%	9,504,000	0	0	9,504,000	质押	9,500,000
董弘宇	境内自然人	1.58%	5,012,700	0	3,759,525	1,253,175	质押	2,300,000
中国农业银行股份有限公司—国泰中证医药卫生行业指数分级证券投资基金	境内非国有法人	1.05%	3,340,337			3,340,337		
陈宛如	境内自然人	0.84%	2,673,000	0	2,004,750	668,250		
交通银行—富国天益价值证券投资基金	境内自然人	0.76%	2,408,791			2,408,791		
中国银行股份有限公司—易方达医疗保健行业股票型证券投资基金	境内自然人	0.68%	2,167,893			2,167,893		
中国民生银行股份有限公司—东	境内自然人	0.63%	1,999,951			1,999,951		

方精选混合型开放式证券投资基金								
冯国富	境内自然人	0.49%	1,562,000			1,562,000		
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	12,203,660	人民币普通股	12,203,660					
浙江德清隆祥投资有限公司	9,504,000	人民币普通股	9,504,000					
中国农业银行股份有限公司-国泰医药卫生行业指数分级证券投资基金	3,340,337	人民币普通股	3,340,337					
交通银行-富国天益价值证券投资基金	2,408,791	人民币普通股	2,408,791					
中国银行股份有限公司-易方达医疗保健行业股票型证券投资基金	2,167,893	人民币普通股	2,167,893					
中国民生银行股份有限公司-东方精选混合型开放式证券投资基金	1,999,951	人民币普通股	1,999,951					
冯国富	1,562,000	人民币普通股	1,562,000					
董弘宇	1,253,175	人民币普通股	1,253,175					
郭品洁	1,000,000	人民币普通股	1,000,000					
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)	股东冯国富通过中信证券(浙江)有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 1,562,000 股, 实际合计持有 1,562,000 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。

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
俞有强	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	自 2003 年至今，担任公司董事长，兼任湖州市福利企业协会副理事长、湖州市医药商会常务副会长及德清县工商业联合会副主席、浙商经济发展理事会副主席、德清县人大常委会财经工作委员会副主任，湖州市人大代表。2011 年 4 月至今担任佐力控股集团有限公司董事长；2011 年 6 月至今担任德清普华能源有限公司执行董事、经理；2011 年 12 月至今担任德清银天股权投资管理有限公司执行董事、经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

3、公司实际控制人情况

自然人

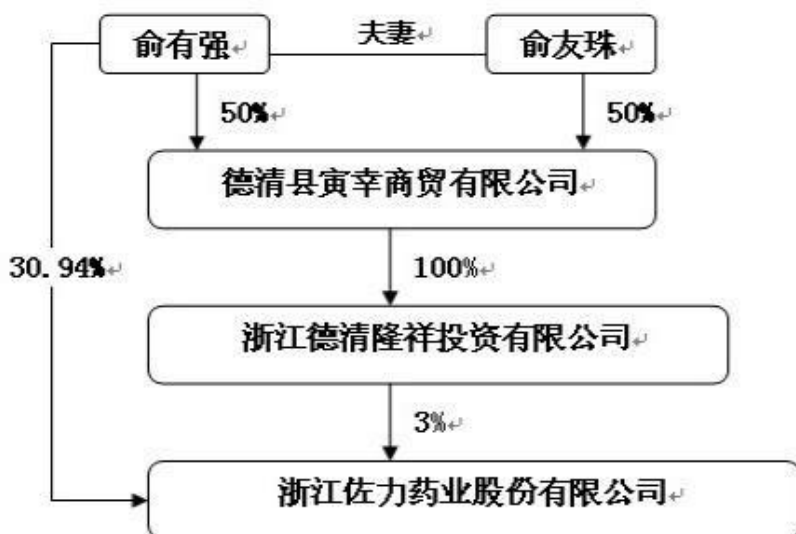
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
俞有强	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	自 2003 年至今，担任公司董事长，兼任湖州市福利企业协会副理事长、湖州市医药商会常务副会长及德清县工商业联合会副主席、浙商经济发展理事会副主席、德清县人大常委会财经工作委员会副主任，湖州市人大代表。2011 年 4 月至今担任佐力控股集团有限公司董事长；2011 年 6 月至今担任德清普华能源有限公司执行董事、经理；2011 年 12 月至今担任德清银天股权投资管理有限公司执行董事、经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量 (股)	可上市交易时间	新增可上市交易股份数 量(股)	限售条件
俞有强	73,507,500		0	高管锁定股
董弘宇	3,759,525		0	高管锁定股
陈宛如	2,004,750		0	首发前个人限售股
陈国芬	501,187		0	高管锁定股
陈建	697,950		0	高管锁定股
朱晓平	825,660		0	高管锁定股
郑学根	501,186		0	高管锁定股
郑超一	356,400		0	高管锁定股
郭银丽	353,100		0	高管锁定股

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	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	增减变动原因
俞有强	董事长	男	53	现任	44,550,000	53,460,000	0	98,010,000	0	0	0	0	公积金转股
董弘宇	董事、总经理	男	47	现任	2,278,500	2,734,200	0	5,012,700	0	0	0	0	公积金转股
陈国芬	董事、财务总监、副总经理	女	53	现任	303,750	364,500	0	668,250	0	0	0	0	公积金转股
郑学根	董事	男	50	现任	303,750	364,500	0	668,250	0	0	0	0	公积金转股
杨俊德	董事	男	55	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
陈岳忠	董事	男	46	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
宋瑞霖	独立董事	男	53	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
汪钊	独立董事	男	55	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
杜群阳	独立董事	男	39	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
杨波	独立董事	女	44	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
袁彬	独立董事	男	34	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	

黄轩珍	独立董事	女	57	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
陈瑞祥	监事	男	67	离任	303,750	364,500	307,619	360,631	0	0	0	0	公积金转股, 离任满半年减持
郭银丽	监事	女	46	现任	214,000	256,800	0	470,800	0	0	0	0	公积金转股
嵇文卫	监事	女	47	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
彭晓国	监事	男	42	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
郑超一	董事会秘书、副总经理	男	45	现任	216,000	259,200	0	475,200	0	0	0	0	公积金转股
朱晓平	副总经理	男	54	现任	500,400	600,480	0	1,100,880	0	0	0	0	公积金转股
王建军	副总经理	男	46	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
陈建	副总经理	女	51	现任	423,000	507,600	0	930,600	0	0	0	0	公积金转股
汪涛	副总经理	男	47	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	49,093,150	58,911,780	307,619	107,697,311	0	0	0	0	--

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

(1) 董事简历

俞有强先生，公司董事长，男，1962年3月出生，曾用名俞友强，中国国籍，无境外永久居留权，高级经济师。2003年至今，担任公司董事长，兼任湖州市福利企业协会副理事长、湖州市医药商会常务副会长及德清县工商业联合会副主席、浙商经济发展理事会副主席、德清县人大常委会财经工作委员会副主任，湖州市人大代表。2011年4月至今担任佐力控股集团有限公司董事长；2011年6月至今担任德清普华能源有限公司执行董事、经理；2011年12月至今担任德清银天股权投资管理有限公司执行董事、经理。

董弘宇先生，公司董事、总经理，男，1968年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2003年8月至今，

担任公司董事、总经理，2014年7月起兼任青海珠峰冬虫夏草药业有限公司董事长，2014年9月起兼任浙江凯欣医药有限公司董事长。

陈国芬女士，公司董事、副总经理兼财务总监，女，1962年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，高级经济师，会计师。2006年1月至今任公司董事、副总经理兼财务总监，2014年9月起兼任浙江凯欣医药有限公司董事。

郑学根先生，公司董事，男，1965年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，助理政工师。2006年1月至2014年3月任公司副总经理，2008年1月至今任公司董事，2011年8月至今起兼任佐力科创小额贷款股份有限公司副董事长，2011年4月起兼任佐力科创小额贷款股份有限公司董事会秘书、副总经理。

杨俊德先生，公司董事，男，1960年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，工程师，注册资产评估师。2001年5月起至今任浙江康恩贝制药股份有限公司董事会秘书；2007年6月起至今兼任浙江康恩贝制药股份有限公司副总裁。2003年8月至今担任公司董事。

陈岳忠先生，公司董事，男，1969年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师、注册会计师、注册税务师。1992年参加工作，曾任宁波天健永德联合会计师事务所副主任会计师、高级合伙人，申洲国际集团控股有限公司董事会秘书。现任浙江康恩贝制药股份有限公司副总裁、财务总监，北京方信立华科技有限公司董事，四川辉阳生命工程股份有限公司副董事长，远东超级实验室有限公司副董事长。

黄轩珍女士，公司独立董事，女，1958年10月11日出生，高级会计师、注册会计师、注册税务师，1999年12月至今，任德清天勤会计师事务所有限责任公司主任会计师。兼任湖州市注册会计师协会副会长。2010年5月起担任浙江拓普药业股份有限公司独立董事。2011年9月起任公司董事会独立董事。2014年5月起任浙江升华拜克生物股份有限公司独立董事。

杨波女士，公司独立董事，女，1971年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，药理学博士。1998年10月至今任职于浙江大学药学院，现任浙江大学药学院副院长，主要从事抗肿瘤新药的机理研究和开发工作，并教授本科和研究生的课程；2000年10月至2003年10月，美国University of Southern California访问学者。获得教育部和浙江省科技进步奖5次。2014年1月至今任公司独立董事。

袁彬先生，男，1981年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2006年7月至2011年3月，担任上海证券交易所管理部经理；2011年4月至今，担任华英证券有限责任公司合规风控部总经理、质量控制部总经理、结构融资部总经理。2011年至今担任浙江三维橡胶制品股份有限公司、2014年至今南京金埔园林股份有限公司独立董事，2014年10月至今任公司独立董事。

(2) 监事简历

彭晓国先生，公司监事，男，1973年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，职业药师。曾任杭州前进药业股份有限公司技术总监、浙江大东吴药业有限公司任副总经理，2011年9月至2013年12月任公司质量技术部经理、研发中心主任；2014年1月至今任公司研发中心主任，投资部副经理，2015年1月起兼任公司质量技术部经理。2014年1月起任公司监事会主席。

郭银丽女士，公司监事，女，1969年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，助理会计师，2000年至今，历任公司营销总部管理服务部主管、副经理、经理，2009年7月起任公司监事。

嵇文卫女士，公司监事，女，1968年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，助理统计师。2006年1月至2011年12月，任公司仓库办主任，现任公司工会副主席，2008年3月至今担任公司职工监事。

(3) 高级管理人员简历

董弘宇先生，公司董事、总经理，简历同上。

陈国芬女士，公司董事、副总经理兼财务总监，简历同上。

陈建女士，公司副总经理，女，1964年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，教授级高级工程师。2004年10月至今，任公司副总经理。目前担任浙江省药学会药物制剂专业委员会委员、浙江省药学会生化药物专业委员会委员、《中草药》杂志编委会特邀编委。

朱晓平先生，公司副总经理，男，1961年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，实验师。2006年1月至今，任公司副总经理。

郑超一先生，公司董事会秘书，副总经理，男，1970年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。

2006年10月起，任公司生产总监；2009年5月至2010年12月25日，任公司董事会秘书，2010年12月25日至今任公司董事会秘书、副总经理，2014年7月起兼任青海珠峰冬虫夏草药业有限公司董事。2003年入选杭州市新世纪培养人才第二层次，2008年2月入选湖州市学术技术带头人后备人才库，2012年荣获“2011中国创业板上市公司优秀董秘”、“2012年金牌上市公司董秘”称号。

王建军先生，公司副总经理，男，1969年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1989年-2011年在浙江德清县公安局任职，2011年-2014年3月在浙江德清县司法局任职。2014年4月至今担任公司副总经理。

汪涛先生，公司副总经理，男，1968年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，拥有美国二年期境外居留权，本科学历。2003年6月至2007年7月，赛诺菲安万特制药有限公司肿瘤部销售总监；2007年8月至2011年9月，卫材（中国）药业有限公司销售总监；2011年10月至2014年8月，卫材（中国）药业有限公司基础治疗事业部高级部长。2014年9月至今，任公司副总经理、营销总部总经理职务；兼任珠峰药业副总经理。

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	在股东单位是否领取报酬津贴
杨俊德	浙江康恩贝制药股份有限公司	董事会秘书、副总裁	2014年05月16日	2017年05月15日	是
陈岳忠	浙江康恩贝制药股份有限公司	副总裁、财务总监	2014年05月16日	2017年05月15日	是
在股东单位任职情况的说明	无				

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	在其他单位是否领取报酬津贴
俞有强	佐力控股集团有限公司	董事长	2014年04月10日	2017年04月09日	否
俞有强	德清银天股权投资管理有限公司	执行董事、经理	2014年12月28日	2017年12月27日	否
俞有强	德清普华能源有限公司	执行董事、经理	2014年05月05日	2017年05月04日	否
董弘宇	青海珠峰冬虫夏草药业有限公司	董事长	2014年07月25日	2017年07月24日	否
董弘宇	浙江凯欣医药有限公司	董事长	2014年09月17日	2017年09月16日	否
陈建	浙江省药学会药物制剂专业委员会、生化药物专业委员会	委员	2013年12月01日		否
陈建	《中草药》杂志社	编委会特邀编委	2013年12月01日		否
郑超一	青海珠峰冬虫夏草药业有限公司	董事	2014年07月25日	2017年07月24日	否
汪涛	青海珠峰冬虫夏草药业有限公司	副总经理	2014年09月10日	2017年09月09日	否

	司				
陈国芬	浙江凯欣医药有限公司	董事	2014年09月17日	2017年09月16日	否
郑学根	科创小额贷款股份有限公司	副董事长、董事会秘书、副总经理	2014年04月28日	2017年04月27日	是
杨俊德	浙江康恩贝制药股份有限公司	董事会秘书、副总裁	2014年05月16日	2017年05月15日	是
陈岳忠	浙江康恩贝制药股份有限公司	财务总监，副总裁	2014年05月16日	2017年05月15日	是
陈岳忠	北京方信立华科技有限公司	董事	2012年02月01日	2015年01月31日	否
陈岳忠	四川辉阳声明工程股份有限公司	副董事长	2013年03月01日	2016年02月29日	否
陈岳忠	远东超级实验室有限公司	副董事长	2013年03月01日	2016年02月29日	否
黄轩珍	德清天勤会计师事务所有限责任公司	主任会计师	2000年01月01日		是
黄轩珍	湖州市注册会计师协会	副会长	2013年04月17日		是
黄轩珍	浙江升华拜克生物股份有限公司	独立董事	2014年05月17日	2017年05月16日	是
黄轩珍	浙江拓普药业股份有限公司	独立董事	2014年04月17日	2017年04月16日	否
杨波	浙江大学药学院	教授	1996年08月01日		是
杨波	杭州泰格医药科技股份有限公司	独立董事	2014年03月05日	2017年03月04日	是
袁彬	华英证券有限责任公司结构融资部	总经理	2013年06月01日		是
袁彬	浙江三维橡胶制品股份有限公司	独立董事	2014年10月13日	2017年10月12日	否
在其他单位任职情况的说明	佐力控股集团有限公司、德清银天股权投资管理有限公司、德清普华能源有限公司、科创小额贷款股份有限公司为公司控股股东、实际控制人控制的公司；青海珠峰冬虫夏草药业有限公司、浙江凯欣医药有限公司为公司的控股子公司；浙江康恩贝制药股份有限公司曾是公司5%以上股东。除上述公司外其他董事、监事、高管兼职的公司与本公司无关联关系。				

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	1、董事、监事的津贴标准和发放方式，由公司股东大会批准后实施；2、公司仅向独立董事发放津贴，此外独立董事不在公司享受其他收入、社会保障待遇等。董事会根据独立董事所承担的风险责任及市场薪酬水平确定独立董事的津贴，并报股东大会批准执行；3、高级管理人员报酬由董事会决定，薪酬与考核委员会负责组建考核小组对公司高管进行绩效考核；4、公司内部董事、内部监事薪酬根据其本人与公司所建立的聘任
---------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

	合同/劳动合同的规定为基础，按照公司《高级管理人员薪酬管理制度》确定报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司《董事会薪酬与考核委员会工作制度》、《董事、监事薪酬管理制度》、《高级管理人员薪酬管理制度》等规定，结合其职位、责任、能力、市场薪资行等因素确定并发放。公司第四届董事会第二十三次会议，2014 年第一次临时股东大会对公司《董事、监事薪酬管理制度》进行了修订。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司共有董事、监事、高级管理人员 18 人，公司董事、监事、高级管理人员的薪酬已按年度薪酬计划支付，2014 年度公司实际支付的薪酬总计 327.81 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
俞有强	董事长	男	53	现任	50.11	0	50.11
董弘宇	总经理	男	47	现任	49.26	0	49.26
陈国芬	财务总监	女	53	现任	27.68	0	27.68
郑超一	董事会秘书	男	45	现任	29.09	0	29.09
陈建	副总经理	女	51	现任	29.23	0	29.23
朱晓平	副总经理	男	54	现任	25.75	0	25.75
王建军	副总经理	男	46	现任	13.78	0	13.78
汪涛	副总经理	男	47	现任	14.84	0	14.84
杨俊德	董事	男	55	现任	2	64.29	66.29
陈岳忠	董事	男	46	现任	2	60.77	62.77
郑学根	董事	男	50	现任	13.12	0	13.12
黄轩珍	独立董事	女	57	现任	6	0	6
杨波	独立董事	女	44	现任	6	0	6
袁彬	独立董事	男	34	现任	1.5	0	1.5
杜群阳	独立董事	男	39	离任	4.5	0	4.5
彭晓国	监事	男	42	现任	33	0	33
郭银丽	监事	女	46	现任	10.33	0	10.33
嵇文卫	监事	女	47	现任	9.62	0	9.62
合计	--	--	--	--	327.81	125.06	452.87

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
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
陈瑞祥	监事	任期满离任	2014 年 01 月 24 日	监事会换届选举
郭银丽	监事	被选举	2014 年 01 月 24 日	监事会换届选举
杜群阳	独立董事	离职	2014 年 10 月 09 日	因个人原因, 申请离职
郑学根	副总经理	离职	2014 年 03 月 10 日	工作变动原因
王建军	副总经理	聘任	2014 年 04 月 11 日	为加强公司内部管理而聘任
汪涛	副总经理	聘任	2014 年 09 月 09 日	为创新营销, 加强销售管理而聘任
袁彬	独立董事	被选举	2014 年 10 月 09 日	因独立董事辞职而提名

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内, 公司核心技术团队和关键技术人员没有发生重大变动。

六、公司员工情况

截止 2014年12月31日, 公司共有在册员工1327人, 其中各类人员构成情况如下:

1、按职务分类		
职务	人数	占员工总数的 (%)
研发、技术人员	237	17.86%
销售人员	452	34.06%
管理人员	94	7.08%
生产人员	309	23.29%
采购人员	7	0.53%
后勤、保卫等其他人员	228	17.18%
合计	1327	100.00%
2、按学历分类		
学历	人数	占员工总数的 (%)
硕士及以上	15	1.13%
大专及本科	563	42.43%
中专、高中	420	31.65%
高中以下	329	24.79%

合计	1327	100.00%
3、按年龄分类		
年龄	人数	占员工总数的(%)
50岁以上(含50)	138	10.40%
40-50岁(含40)	380	28.64%
30-40岁(含30)	416	31.35%
30岁以下	393	29.62%
合计	1327	100.00%

截止报告期末，公司没有需承担费用的离退休人员

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作；不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

报告期内，本公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数 10% 以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。按照《公司法》、《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，本公司均通过股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

2、关于公司与控股股东

公司控股股东俞有强先生严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会

公司董事会设董事 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会由董事长担任主任委员以外，其他专门委员会均由独立董事担任主任委员，且独立董事人数占其他专门委员会委员的比例均达到三分之二，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《独立董事及审计委员会年报工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

4、关于监事和监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立绩效评价激励体系，董事会薪酬与考核委员会负责对公司的董事、高级管理人员进行绩效考核，公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、医患、社会等各方利益的协调平衡，在公司持续健康发展、实现股东利益的同时，关注环境保护，积极参与公益事业，详见同日披露的《2014 年度企业社会责任报告》。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规及《信息披露管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，

在报告期内指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。公司进一步加强与监管部门的联系和沟通，及时、主动地报告公司的有关事项，更准确地理解信息披露的规范要求。

8、内部审计制度的建立和执行情况

为加强内部控制活动的监督和评价，有效控制风险，保证公司资产的安全与完整，由半数以上独立董事组成的审计委员会，负责全面审查和监督公司的财务报告、内部审计方案及内部控制的有效性，审阅和审查财务、经营、合规、风险管理情况。公司设置内部审计部门，建立了内部审计制度，配备专职审计人员，对审计委员会负责，向审计委员会报告工作。内部审计部对公司财务信息及内部控制制度的建立和实施等进行检查和监督，对公司对外担保、关联交易等行为进行重点审计，及时向审计委员会提交工作计划并汇报审计工作报告，就审计过程中发现的问题进行督促整改。

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

是 否

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年年度股东大会	2014 年 02 月 17 日	巨潮资讯网	2014 年 02 月 17 日

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 24 日	巨潮资讯网	2014 年 01 月 24 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 07 月 23 日	巨潮资讯网	2014 年 07 月 23 日
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 10 月 09 日	巨潮资讯网	2014 年 10 月 10 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第二十三次会议	2014 年 01 月 08 日	巨潮资讯网	2014 年 01 月 09 日
第四届董事会第二十四次会议	2014 年 01 月 20 日	巨潮资讯网	2014 年 01 月 21 日
第五届董事会第一次会议	2014 年 01 月 24 日	巨潮资讯网	2014 年 01 月 24 日
第五届董事会第二次（临时）会议	2014 年 04 月 11 日	巨潮资讯网	2014 年 04 月 11 日
第五届董事会第三次会议	2014 年 04 月 21 日		
第五届董事会第四次会议	2014 年 07 月 04 日	巨潮资讯网	2014 年 07 月 07 日
第五届董事会第五次会议	2014 年 07 月 14 日	巨潮资讯网	2014 年 07 月 15 日
第五届董事会第六次（临时）会议	2014 年 08 月 08 日	巨潮资讯网	2014 年 08 月 08 日

第五届董事会第七次（临时）会议	2014 年 09 月 09 日	巨潮资讯网	2014 年 09 月 09 日
第五届董事会第八次（临时）会议	2014 年 09 月 16 日	巨潮资讯网	2014 年 09 月 16 日
第五届董事会第九次会议	2014 年 09 月 19 日	巨潮资讯网	2014 年 09 月 23 日
第五届董事会第十次会议	2014 年 10 月 13 日	巨潮资讯网	2014 年 10 月 14 日

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司严格按照《公司法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市交易规则》等相关法律法规以及公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》的规定，规范运作，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。截至报告期末，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况；不存在有关监管部门对责任人采取问责措施的情形。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 26 日
审计机构名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中汇会审【2015】0630 号
注册会计师姓名	孔令江 黄继佳

审计报告正文

中汇会审[2015]0630 号

浙江佐力药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江佐力药业股份有限公司(以下简称佐力药业公司)财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，佐力药业公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了佐力药业公司 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：孔令江

中国 杭州

中国注册会计师：黄继佳

报告日期：2015 年 3 月 26 日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江佐力药业股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	249,313,200.12	357,833,905.23
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	99,520,579.66	67,137,821.01
应收账款	111,232,423.14	42,227,258.70
预付款项	10,401,964.41	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	962,824.09	3,236,274.70
应收股利		
其他应收款	1,929,790.41	2,236,729.36
买入返售金融资产		
存货	72,806,687.87	38,392,475.01
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	1,456,310.73	
其他流动资产	280,157.58	
流动资产合计	547,903,938.01	513,442,822.32
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	430,985,705.34	363,676,050.45
在建工程	34,203,327.91	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	42,079,087.65	40,127,238.58
开发支出		
商誉	100,255,387.34	
长期待摊费用	23,003,195.23	18,833,332.82
递延所得税资产	1,410,039.55	914,239.25
其他非流动资产	1,675,770.00	
非流动资产合计	633,612,513.02	428,454,401.01
资产总计	1,181,516,451.03	941,897,223.33
流动负债：		
短期借款	106,040,000.00	74,920,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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	5,726,713.40	5,105,000.00
应付账款	51,958,220.30	20,165,915.69
预收款项	3,457,525.38	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	14,895,200.21	14,253,668.63
应交税费	18,272,235.03	10,379,783.48

应付利息	263,671.82	168,900.16
应付股利		
其他应付款	41,515,021.85	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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		20,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	242,128,587.99	153,011,146.56
非流动负债：		
长期借款	41,590,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	26,035,079.25	16,368,826.61
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	67,625,079.25	16,368,826.61
负债合计	309,753,667.24	169,379,973.17
所有者权益：		
股本	316,800,000.00	144,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	236,617,607.99	409,417,607.99
减：库存股		
其他综合收益		
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	219,051,376.38	195,966,925.93
归属于母公司所有者权益合计	803,701,453.38	772,517,250.16
少数股东权益	68,061,330.41	
所有者权益合计	871,762,783.79	772,517,250.16
负债和所有者权益总计	1,181,516,451.03	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、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	186,248,339.48	357,833,905.23
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	99,520,579.66	67,137,821.01
应收账款	63,874,709.73	42,227,258.70
预付款项	4,498,322.87	2,378,358.31
应收利息	235,326.88	3,236,274.70
应收股利		
其他应收款	1,788,844.02	2,236,729.36
存货	56,338,860.62	38,392,475.01
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	1,456,310.73	
其他流动资产		
流动资产合计	413,961,293.99	513,442,822.32
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	174,000,000.00	
投资性房地产		

固定资产	393,031,610.98	363,676,050.45
在建工程	31,176,327.91	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	37,639,407.67	40,127,238.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	22,793,717.41	18,833,332.82
递延所得税资产	1,093,076.05	914,239.25
其他非流动资产	521,670.00	
非流动资产合计	660,255,810.02	428,454,401.01
资产总计	1,074,217,104.01	941,897,223.33
流动负债：		
短期借款	102,240,000.00	74,920,000.00
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	2,602,024.00	5,105,000.00
应付账款	34,197,036.09	20,165,915.69
预收款项	3,436,369.68	1,898,218.30
应付职工薪酬	14,453,389.04	14,253,668.63
应交税费	16,636,119.64	10,379,783.48
应付利息	263,671.82	168,900.16
应付股利		
其他应付款	33,092,216.97	6,119,660.30
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		20,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	206,920,827.24	153,011,146.56
非流动负债：		
长期借款	41,590,000.00	
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	26,035,079.25	16,368,826.61
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	67,625,079.25	16,368,826.61
负债合计	274,545,906.49	169,379,973.17
所有者权益：		
股本	316,800,000.00	144,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	236,617,607.99	409,417,607.99
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	31,232,469.01	23,132,716.24
未分配利润	215,021,120.52	195,966,925.93
所有者权益合计	799,671,197.52	772,517,250.16
负债和所有者权益总计	1,074,217,104.01	941,897,223.33

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	514,926,219.52	419,415,230.25
其中：营业收入	514,926,219.52	419,415,230.25
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	415,693,522.06	350,114,912.88

其中：营业成本	90,096,907.20	55,108,176.42
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	6,686,764.57	6,265,407.20
销售费用	253,826,191.42	230,518,570.23
管理费用	59,693,978.10	57,066,188.48
财务费用	3,650,625.82	521,643.69
资产减值损失	1,739,054.95	634,926.86
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）	99,232,697.46	69,300,317.37
加：营业外收入	21,734,847.43	22,051,954.68
其中：非流动资产处置利得	39,552.95	12,989.61
减：营业外支出	474,560.04	983,029.03
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）	120,492,984.85	90,369,243.02
减：所得税费用	13,735,667.08	9,371,715.29
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	106,757,317.77	80,997,527.73
归属于母公司所有者的净利润	103,184,203.22	80,997,527.73
少数股东损益	3,573,114.55	
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	106,757,317.77	80,997,527.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	103,184,203.22	80,997,527.73
归属于少数股东的综合收益总额	3,573,114.55	
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.33	0.26
(二)稀释每股收益	0.33	0.26

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

法定代表人：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、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	453,701,686.78	419,415,230.25
减：营业成本	55,766,968.91	55,108,176.42
营业税金及附加	6,618,806.37	6,265,407.20

销售费用	235,757,005.68	230,518,570.23
管理费用	57,806,271.59	57,066,188.48
财务费用	4,390,897.48	521,643.69
资产减值损失	1,620,072.93	634,926.86
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）	91,741,663.82	69,300,317.37
加：营业外收入	20,195,294.48	22,051,954.68
其中：非流动资产处置利得		12,989.61
减：营业外支出	437,152.25	983,029.03
其中：非流动资产处置损失	106,638.16	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	111,499,806.05	90,369,243.02
减：所得税费用	12,345,858.69	9,371,715.29
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	99,153,947.36	80,997,527.73
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	99,153,947.36	80,997,527.73
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.31	0.26
（二）稀释每股收益	0.31	0.26

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	484,516,511.39	385,130,292.12
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	12,311,250.01	13,451,488.10
收到其他与经营活动有关的现金	17,807,347.61	17,734,569.34
经营活动现金流入小计	514,635,109.01	416,316,349.56
购买商品、接受劳务支付的现金	92,367,386.55	13,260,342.87
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	72,610,980.84	61,711,287.02
支付的各项税费	86,545,616.23	77,949,751.36
支付其他与经营活动有关的现金	249,415,954.44	233,891,201.29
经营活动现金流出小计	500,939,938.06	386,812,582.54
经营活动产生的现金流量净额	13,695,170.95	29,503,767.02
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	137,947.26	700,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,356,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	10,420,000.00	1,250,000.00
投资活动现金流入小计	11,913,947.26	1,950,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,298,997.78	23,730,560.99
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	84,111,974.03	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	123,410,971.81	23,730,560.99
投资活动产生的现金流量净额	-111,497,024.55	-21,780,560.99
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	215,344,410.00	147,370,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	24,270,000.00	2,830,200.00
筹资活动现金流入小计	239,614,410.00	150,200,200.00
偿还债务支付的现金	165,634,410.00	145,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	83,901,192.34	20,013,871.44

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	4,404,689.40	
筹资活动现金流出小计	253,940,291.74	165,763,871.44
筹资活动产生的现金流量净额	-14,325,881.74	-15,563,671.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,340.83	-8,155.04
五、现金及现金等价物净增加额	-112,125,394.51	-7,848,620.45
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	245,708,510.72	357,833,905.23

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	419,629,897.00	385,130,292.12
收到的税费返还	12,311,250.01	13,451,488.10
收到其他与经营活动有关的现金	15,602,539.01	17,734,569.34
经营活动现金流入小计	447,543,686.02	416,316,349.56
购买商品、接受劳务支付的现金	27,213,580.08	13,260,342.87
支付给职工以及为职工支付的现金	70,762,336.87	61,711,287.02
支付的各项税费	82,429,019.43	77,949,751.36
支付其他与经营活动有关的现金	228,979,005.37	233,891,201.29
经营活动现金流出小计	409,383,941.75	386,812,582.54
经营活动产生的现金流量净额	38,159,744.27	29,503,767.02
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	9,000.00	700,000.00
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	10,420,000.00	1,250,000.00
投资活动现金流入小计	10,429,000.00	1,950,000.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,549,261.91	23,730,560.99
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	174,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	212,549,261.91	23,730,560.99
投资活动产生的现金流量净额	-202,120,261.91	-21,780,560.99
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	211,050,000.00	147,370,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	24,270,000.00	2,830,200.00
筹资活动现金流入小计	235,320,000.00	150,200,200.00
偿还债务支付的现金	162,140,000.00	145,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	80,007,388.94	20,013,871.44
支付其他与筹资活动有关的现金	1,280,000.00	
筹资活动现金流出小计	243,427,388.94	165,763,871.44
筹资活动产生的现金流量净额	-8,107,388.94	-15,563,671.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,340.83	-8,155.04
五、现金及现金等价物净增加额	-172,065,565.75	-7,848,620.45
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	185,768,339.48	357,833,905.23

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	144,000,000.				409,417				23,132,		195,966	0.00	772,517

	00				,607.99				716.24		,925.93		,250.16
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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		23,084,450.45	68,061,330.41	99,245,533.63
（一）综合收益总额											103,184,203.22	3,573,114.55	106,757,317.77
（二）所有者投入和减少资本												64,488,215.86	64,488,215.86
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												64,488,215.86	64,488,215.86
（三）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		
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													
（四）所有者权益内部结转	172,800,000.00				-172,800,000.00								

1. 资本公积转增资本（或股本）	172,800,000.00				-172,800,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（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	316,800,000.00				236,617,607.99			31,232,469.01		219,051,376.38	68,061,330.41	871,762,783.79	

上期金额

单位：元

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	144,000,000.00				409,417,607.99			16,932,464.90		135,569,649.54		705,919,722.43	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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		60,397,276.39		66,597,527.73	

(一)综合收益总额										80,997,527.73		80,997,527.73
(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								6,200,251.34		-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)的分配										-14,400,000.00		-14,400,000.00
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	144,000,000.00				409,417,607.99			23,132,716.24		195,966,925.93		772,517,250.16

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	144,000,000.00				409,417,607.99				23,132,716.24	195,966,925.93	772,517,250.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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	19,054,194.59	27,153,947.36
（一）综合收益总额										99,153,947.36	99,153,947.36
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									8,099,752.77	-80,099,752.77	-72,000,000.00
1. 提取盈余公积									8,099,752.77	-8,099,752.77	
2. 对所有者（或股东）的分配										-72,000,000.00	-72,000,000.00
3. 其他											

(四)所有者权益内部结转	172,800,000.00				-172,800,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	172,800,000.00				-172,800,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(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	316,800,000.00				236,617,607.99				31,232,469.01	215,021,120.52	799,671,197.52	

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	144,000,000.00				409,417,607.99				16,932,464.90	135,569,649.54	705,919,722.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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	60,397,276.39	66,597,527.73
(一)综合收益总额										80,997,527.73	80,997,527.73
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普											

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									6,200,251.34	-20,600,251.34	-14,400,000.00	
1. 提取盈余公积									6,200,251.34	-6,200,251.34		
2. 对所有者（或股东）的分配										-14,400,000.00	-14,400,000.00	
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	144,000,000.00				409,417,607.99				23,132,716.24	195,966,925.93	772,517,250.16	

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

公司总股本增加至 31,680 万股。2014 年 3 月 4 日公司实施了权益分派方案，总股本由 14,400 万股增加至 31,680 万股。

截至 2014 年 12 月 31 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：有限售条件的股份(A 股)8,250.73 万股；无限售条件的流通股份(A 股)23,429.27 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 11 月 22 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《生产企业自营出口权登记证书》)，技术咨询服务，投资咨询，市场策划。

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司第一大股东为俞有强，直接持有本公司股权为 9,801 万股，持股比例为 30.94%，并通过浙江德清隆祥投资有限公司持有公司 3.00%的股份，合计持有公司 33.94%的股份。

本财务报告已于 2015 年 3 月 25 日经公司第五届董事会第十一次会议批准。

本报告期内，因非合同一控制合并增加了珠峰药业和凯欣医药两家子公司，公司于取得子公司的实质控制权日确定为购买日，并纳入合并报表范围。详见本附注八、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1、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《企业会计准则》进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。本公司 2014 年实施财政部当年度最新修订的企业会计准则及相关具体规定，即本报告所载 2014 年度之财务信息按本财务报表附注二“公司主要会计政策、会计估计和前期差错”所列各项编制，并按照追溯调整的原则，编制可比资产负债表和可比利润表。

2、持续经营

自报告期末起 12 个月内公司具备持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司执行《企业会计准则》。

1、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。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理

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。公司取得的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

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；对于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。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；原持有的股权投资为可供出售金融资产的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入购买日所属当期损益；原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以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公

司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

本期若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

对于分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易，各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，本公司将多次交易事项作为一揽子交易，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；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：

1. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
2. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
3. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
4. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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。

8、外币业务和外币报表折算

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。

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. 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1)持有至到期投资以及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. 金融资产和金融负债的终止确认条件

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的公允价值确定方法

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

6. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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。

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	应收账款--金额占应收账款账面余额 10% 以上的款项；其他应收款--金额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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法

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,下同)	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	成本低于其事变现现金净值
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

11、存货

1. 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. 企业取得存货按实际成本计量。外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。
3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。
4. 低值易耗品和包装物按照一次转销法进行摊销。
5. 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。
6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

12、长期股权投资

1. 长期股权投资的投资成本的确定

(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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合

并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权投资采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

(3)除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定。

2. 长期股权投资的后续计量及收益确认方法

(1)对实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(2)采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(3)采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益予以抵销。

(4)公司因追加投资等原因对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资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。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。购买日之前持有的股权投资采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理的，原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资收益。

(5)公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在个别财务报表中，对于处置的股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的相关规定进行会计处理；处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

的，认定为重大影响。

4. 长期股权投资减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试。如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失，计提长期股权投资减值准备。

13、固定资产

(1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-40	3.00%	6.47-2.43
机器设备	年限平均法	15	3.00%	6.47
运输工具	年限平均法	5	3.00%	19.40
电子设备及其他	年限平均法	5	3.00%	19.40

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

14、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。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结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。
3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按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。

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

(1) 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。

(2)暂停资本化：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)停止资本化：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者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

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

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。

2. 无形资产使用寿命及摊销

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. 无形资产减值测试及减值准备计提方法

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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

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。

17、长期资产减值

1. 固定资产减值测试及减值准备计提方法

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。

2. 无形资产减值测试及减值准备计提方法

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。

18、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。

19、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为其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，或根据其他相关会计准则要求或允许计入资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

公司对员工的离职后福利采取设定提存计划的形式。设定提存计划指由公司向单独主体缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。对于设定提存计划，公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，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：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；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。

20、收入

1. 销售商品

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. 提供劳务

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。

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。

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。

(2) 与收益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。

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)用于补偿公司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。

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。
5. 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

23、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

(1) 《企业会计准则》最新修订引起的会计政策变更

本公司 2014 年实施财政部当年度最新修订的企业会计准则及相关具体规定，并对 2013 年的比较财务报表进行了重新表述。上述会计政策变更对 2013 年 12 月 31 日的财务状况和 2013 年度的经营成果无影响。

(2) 公司自行会计政策变更

本期公司无会计政策变更事项。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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过程中产生的	中成药、西药 17%、中药材 13%

	增值额	
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%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴	1.2%

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
浙江佐力药业股份有限公司	15%
青海珠峰冬虫夏草药业有限公司	15%
浙江凯欣医药股份有限公司	25%

2、税收优惠

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[2009]70号)的规定，和国家税务总局、民政部、中国残疾人联合会《关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》(国税发[2007]67号)及浙国税法[2007]17号等国家有关福利企业税收政策的规定，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) 税率优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于 2015 年 1 月 19 日下发的《关于浙江省 2014 年第二批高新技术企业备案的复函》(国科火字[2015]31号)，本公司通过高新技术企业复审，并取得了由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201433001727，发证日期为 2014 年 10 月 27 日，有效期三年。本公司 2014 至 2017 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

根据财政部、海关总署、国家税务总局于 2011 年 7 月 27 日联合发布的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。珠峰药业公司本期减按 15% 的税率征收企业所得税。

(2) 残疾人工资加计扣除

根据财政部、国家税务总局《关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》(财税[2009]70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。

(3) 研发费加计扣除

根据财政部、国家税务总局《关于研究开发费用税前加计扣除有关政策问题的通知》(财税[2013]70号)的规定，企业从事研发活动发生的部分费用支出，可纳入税前加计扣除的研究开发费用范围。加计扣除费用项目：企业依照国务院有关主管部门或者省级人民政府规定的范围和标准为在职直接从事研发活动人员缴纳的基本养老保险费、基本医疗保险（放心保）费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金；专门用于研发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、维修等费用；不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费；新药研制的临床试验费；研发成果的鉴定费用。

(4) 专项设备抵减企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》和《财政部国家税务总局国家发展改革委关于公布节能节水专用设备企业所得税优惠目录(2008 年版)和环境保护专用设备企业所得税优惠目录(2008 年版)的通知》(财税[2008]115 号)的规定,企业购置并实际使用《环境保护专用设备企业所得税优惠目录》、《节能节水专用设备企业所得税优惠目录》规定的环境保护、节能节水、等专用设备的,该专用设备的投资额的 10%可以从企业当年的应纳税额中抵免;当年不足抵免的,可以在以后 5 个纳税年度结转抵免。

(5) 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. 房产税

根据青海省人民政府关于印发《青海省实施西部大开发战略若干政策措施》的通知(青政[2003]35 号),珠峰药业公司本期免征房产税。

4. 城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加

根据《浙江省地方水利建设基金征收和减免管理办法》(浙财综[2012]130 号)的规定,安置残疾人可按实际招聘人数每人减免 1000 元当年应缴的地方水利建设基金。

根据青海省人民政府于 2001 年 3 月 13 日发布的《关于印发西宁经济技术开发区招商引资优惠政策的通知》(青政[2001]34 号),开发区内各类投资企业 5 年内免征城市房地产税、房产税、土地使用税、车船使用牌照税、契税、教育费附加和城市维护建设税。珠峰药业公司本期免征城市维护建设税、教育费附加。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	41,084.09	15,373.16
银行存款	244,297,726.63	355,083,532.07
其他货币资金	4,974,389.40	2,735,000.00
合计	249,313,200.12	357,833,905.23

其他说明

期末其他货币资金中 4,974,389.40 元系作为本公司向银行开具银行承兑汇票的保证金,其使用存在一定时间限制。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	99,520,579.66	67,137,821.01
合计	99,520,579.66	67,137,821.01

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	957,298.45
合计	957,298.45

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	86,342,326.13	0.00
合计	86,342,326.13	0.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
合计	0.00

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	115,253,177.63	100.00%	4,020,754.49	3.49%	111,232,423.14	44,037,713.83	100.00%	1,810,455.13	4.11%	42,227,258.70
合计	115,253,177.63	100.00%	4,020,754.49	3.49%	111,232,423.14	44,037,713.83	100.00%	1,810,455.13	4.11%	42,227,258.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	112,702,268.03	3,381,068.04	3.00%
1 年以内小计	112,702,268.03	3,381,068.04	3.00%
1 至 2 年	1,317,949.36	131,794.93	10.00%
2 至 3 年	484,981.58	96,996.32	20.00%
3 年以上	747,978.66	410,895.20	54.93%
3 至 4 年	407,807.90	203,903.95	50.00%
4 至 5 年	266,359.02	133,179.51	50.00%
5 年以上	73,811.74	73,811.74	100.00%
合计	115,253,177.63	4,020,754.49	3.49%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,631,436.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计	0.00	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	722,970.33

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例	坏帐准备
第一名	10,340,009.60	8.97%	310,200.29
第二名	9,957,943.42	8.64%	298,738.30
第三名	6,513,308.16	5.65%	195,399.24
第四名	6,262,543.51	5.43%	187,876.31
第五名	4,804,567.57	4.17%	144,137.03
合计	37,878,372.26	32.86%	1,136,351.17

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	9,945,990.41	95.62%	2,175,227.71	91.46%
1至2年	336,300.00	3.23%	200,000.60	8.41%
2至3年	50,064.00	0.48%	3,130.00	0.13%
3年以上	69,610.00	0.67%		
合计	10,401,964.41	--	2,378,358.31	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付账款期末余额前五名

单位：元

单位名称	期末余额	占应预付款期末余额的比例
第一名	5,451,855.13	52.41%
第二名	1,322,365.35	12.71%
第三名	930,817.61	8.95%
第四名	500,000.00	4.81%
第五名	450,000.00	4.33%
合计	8,655,038.09	83.21%

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	962,824.09	3,236,274.70
合计	962,824.09	3,236,274.70

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
合计	0.00	--	--	--

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,554,531.10	100.00%	624,740.69	24.46%	1,929,790.41	2,522,970.42	100.00%	286,241.06	11.35%	2,236,729.36
合计	2,554,531.10	100.00%	624,740.69	24.46%	1,929,790.41	2,522,970.42	100.00%	286,241.06	11.35%	2,236,729.36

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,307,891.80	39,236.76	3.00%
1 年以内小计	1,307,891.80	39,236.76	3.00%

1至2年	93,614.30	9,361.43	10.00%
2至3年	2,900.00	580.00	20.00%
3年以上	1,150,125.00	575,562.50	50.04%
3至4年	1,132,125.00	566,062.50	50.00%
4至5年	17,000.00	8,500.00	50.00%
5年以上	1,000.00	1,000.00	100.00%
合计	2,554,531.10	624,740.69	24.46%

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 189,764.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计	0.00	--

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收退税款	1,038,333.33	1,029,583.33
押金保证金	1,264,977.78	1,306,903.18
备用金	83,900.00	68,400.00
其他	167,319.99	118,083.91
合计	2,554,531.10	2,522,970.42

(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

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
第一名	政府补助	1,038,333.33	1年以内	40.65%	31,150.00
第二名	保证金	1,000,000.00	3-4年	39.15%	500,000.00
第三名	保证金	57,625.00	3-4年	2.26%	28,812.50

第四名	备用金	33,400.00	1 年以内	1.31%	1,002.00
第五名	备用金	30,000.00	1 年以内	1.17%	900.00
合计	--	2,159,358.33	--	84.54%	561,864.50

(5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
德清县国有税务局	福利企业安置残疾人即征即退增值税款	1,038,333.33	1 年以内	预计于 2015 年一季度末收到，依据财政部、国家税务总局《关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》(财税[2009]70 号)
合计	--	1,038,333.33	--	--

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,360,753.72	46,124.30	9,314,629.42	3,806,856.98	126,396.08	3,680,460.90
在产品	9,692,323.63		9,692,323.63	5,747,540.73	1,436.05	5,746,104.68
库存商品	52,394,685.54	43,950.53	52,350,735.01	26,827,170.80	44,388.38	26,782,782.42
发出商品	103,421.36		103,421.36	168,148.74		168,148.74
包装物	1,345,288.09		1,345,288.09	2,014,905.62		2,014,905.62
低值易耗品	290.36		290.36	72.65		72.65
合计	72,896,762.70	90,074.83	72,806,687.87	38,564,695.52	172,220.51	38,392,475.01

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	126,396.08			80,271.78		46,124.30
在产品	1,436.05			1,436.05		
库存商品	44,388.38			437.85		43,950.53
合计	172,220.51			82,145.68		90,074.83

因前期计提存货跌价准备的影响因素消失，转回以前年度计提的存货跌价准备。

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
财务顾问费	1,456,310.73	
合计	1,456,310.73	

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	280,157.58	
合计	280,157.58	

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	327,296,421.18	94,810,057.37	6,874,078.96	9,172,270.25	3,647,260.96	441,800,088.72
2.本期增加金额	55,804,855.63	25,096,752.74	1,072,253.29	4,059,692.56	3,233,362.47	89,266,916.69
(1) 购置	0.00	5,879,753.84	511,984.26	2,165,495.54	2,769,369.22	11,326,602.86
(2) 在建工程转入	25,744,655.63	14,426,936.66	0.00	0.00	0.00	40,171,592.29
(3) 企业合并增加	30,060,200.00	4,790,062.24	560,269.03	1,894,197.02	463,993.25	37,768,721.54
3.本期减少金额	0.00	128,205.12	0.00	1,004,000.00	0.00	1,132,205.12
(1) 处置或报废	0.00	128,205.12	0.00	1,004,000.00	0.00	1,132,205.12
4.期末余额	383,101,276.81	119,778,604.99	8,410,825.56	12,227,962.81	6,416,130.12	529,934,800.29
1.期初余额	43,643,196.10	23,031,344.83	3,971,766.09	5,573,166.30	1,904,564.95	78,124,038.27
2.本期增加金额	10,595,874.30	6,708,293.47	1,302,441.51	2,280,120.98	914,463.07	21,801,193.33
(1) 计提	10,595,874.30	6,165,580.92	923,653.56	1,203,980.88	533,874.93	19,422,964.59
(2) 企业合并增加	0.00	542,712.55	378,787.95	1,076,140.10	380,588.14	2,378,228.74
3.本期减少金额	0.00	13,874.65	0.00	962,262.00	0.00	976,136.65
(1) 处置或报废	0.00	13,874.65	0.00	962,262.00	0.00	976,136.65
4.期末余额	54,239,070.40	29,725,763.65	5,274,207.60	6,891,025.28	2,819,028.02	98,949,094.95

1.期末账面价值	328,862,206.41	90,052,841.34	2,672,124.65	5,336,937.53	4,061,595.41	430,985,705.34
2.期初账面价值	283,653,225.08	71,778,712.54	2,902,312.87	3,599,103.95	1,742,696.01	363,676,050.45

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
污水处理系统				2,937,727.91		2,937,727.91
新改建冻干粉针车间	30,557,613.13		30,557,613.13	1,965,812.00		1,965,812.00
年产 400 吨乌灵菌粉项目	299,878.87		299,878.87			
其他零星工程	3,345,835.91		3,345,835.91			
合计	34,203,327.91		34,203,327.91	4,903,539.91		4,903,539.91

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
污水处理系统	13,600,000.00	2,937,727.91	10,392,130.96	13,329,858.87			98.30%	100.00%				其他
新改建冻干粉针车间	30,500,000.00	1,965,812.00	28,591,801.13			30,557,613.13	100.19%	100.00%	1,627,382.59	1,627,382.59	6.40%	金融机构贷款
研发中心项目	15,000,000.00		14,343,560.59	14,343,560.59			99.18%	100.00%				其他
年产 400 吨乌灵菌粉项目	250,000,000.00		299,878.87			299,878.87	0.12%	0.12%				其他
合计	309,100,000.00	4,903,539.91	53,627,371.55	27,673,419.46		30,857,492.00	--	--	1,627,382.59	1,627,382.59		--

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	22,900,261.15	7,022,925.55	26,494,444.32	1,506,672.58	57,924,303.60
2.本期增加金额	4,482,000.00	0.00	0.00	520,128.21	5,002,128.21
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	515,128.21	515,128.21
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	4,482,000.00	0.00	0.00	5,000.00	4,487,000.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	27,382,261.15	7,022,925.55	26,494,444.32	2,026,800.79	62,926,431.81
1.期初余额	2,815,576.51	993,589.19	13,874,446.50	113,452.82	17,797,065.02
2.本期增加金额	513,160.44	408,070.08	1,937,774.50	191,274.12	3,050,279.14
(1) 计提	513,160.44	408,070.08	1,937,774.50	189,329.66	3,048,334.68
(2) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	1,944.46	1,944.46
4.期末余额	3,328,736.95	1,401,659.27	15,812,221.00	304,726.94	20,847,344.16
1.期末账面价值	24,053,524.20	5,621,266.28	10,682,223.32	1,722,073.85	42,079,087.65
2.期初账面价值	20,084,684.64	6,029,336.36	12,619,997.82	1,393,219.76	40,127,238.58

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 13.36%。

13、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
乌灵菌粉深入研究		2,554,060.59			2,554,060.59		0.00
乌灵胶囊大规模循证医学临床研究		2,292,857.07			2,292,857.07		0.00
金灵解郁片		1,968,491.13			1,968,491.13		0.00
灵莲花颗粒循证医学研究		1,885,041.20			1,885,041.20		0.00

化药 6 类新制剂开发		6,873,956.74			6,873,956.74		0.00
5-MM 及其制剂的研究		1,108,307.81			1,108,307.81		0.00
新药用真菌品种的开发		905,902.07			905,902.07		0.00
十五味龙胆花丸		940.17			940.17		0.00
合计		17,589,556.78			17,589,556.78		

其他说明

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
青海珠峰冬虫夏草药业有限公司		91,325,498.55				91,325,498.55
浙江凯欣医药有限公司		8,929,888.79				8,929,888.79
合计	0.00	100,255,387.34	0.00	0.00	0.00	100,255,387.34

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

经测试，期末未发现商誉存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
生态园	18,545,166.21	5,378,850.00	1,130,298.80		22,793,717.41
杭州办事处装修费	288,166.61	227,019.48	305,708.27		209,477.82

财务顾问费		2,912,621.37	1,456,310.64	1,456,310.73	
合计	18,833,332.82	8,518,490.85	2,892,317.71	1,456,310.73	23,003,195.23

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,110,829.32	710,417.91	1,982,675.64	297,401.35
预估的折扣折让	4,664,144.19	699,621.64	4,112,252.64	616,837.90
合计	8,774,973.51	1,410,039.55	6,094,928.28	914,239.25

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		1,410,039.55		914,239.25

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	1,675,770.00	
合计	1,675,770.00	

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	3,000,000.00	
抵押借款	50,540,000.00	51,220,000.00
保证借款	20,800,000.00	
信用借款	31,700,000.00	23,700,000.00
合计	106,040,000.00	74,920,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
合计	0.00	--	--	--

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,726,713.40	5,105,000.00
合计	5,726,713.40	5,105,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	49,015,684.61	18,170,319.60
1-2 年	1,420,004.87	1,643,513.41
2-3 年	1,204,254.87	157,700.40
3 年以上	318,275.95	194,382.28
合计	51,958,220.30	20,165,915.69

21、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年内	3,436,129.68	1,897,978.12
1-2 年		240.18
2-3 年	1,091.70	
3-5 年	20,304.00	
合计	3,457,525.38	1,898,218.30

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,958,408.88	69,601,749.84	68,993,395.46	14,566,763.26
二、离职后福利-设定提存计划	295,259.75	5,051,289.72	5,018,112.52	328,436.95
三、辞退福利		70,859.00	70,859.00	
合计	14,253,668.63	74,723,898.56	74,082,366.98	14,895,200.21

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,268,239.59	55,843,446.59	55,360,669.98	13,751,016.20
2、职工福利费		5,813,765.50	5,813,765.50	
3、社会保险费	165,104.94	2,939,386.83	2,921,289.46	183,202.31
其中：医疗保险费	137,240.97	2,409,692.65	2,394,711.85	152,221.77
工伤保险费	17,378.42	282,839.97	280,828.49	19,389.90
生育保险费	10,485.55	246,854.21	245,749.12	11,590.64
4、住房公积金	146,407.00	2,827,497.20	2,784,574.20	189,330.00
5、工会经费和职工教育经费	378,657.35	2,177,653.72	2,113,096.32	443,214.75
合计	13,958,408.88	69,601,749.84	68,993,395.46	14,566,763.26

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	258,352.28	4,509,419.45	4,480,389.40	287,382.33
2、失业保险费	36,907.47	541,870.27	537,723.12	41,054.62
合计	295,259.75	5,051,289.72	5,018,112.52	328,436.95

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,591,670.01	6,895,079.53
企业所得税	8,724,373.13	2,578,179.91
个人所得税	63,002.24	6,594.13
城市维护建设税	429,583.51	344,753.98
教育费附加	429,583.51	344,753.98
其他税费	34,022.63	210,421.95
合计	18,272,235.03	10,379,783.48

24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	81,331.05	35,200.00
短期借款应付利息	182,340.77	133,700.16
合计	263,671.82	168,900.16

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计	0.00	--

25、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	944,688.80	187,900.00
应付暂收款	109,983.00	93,478.00
应付代垫款	15,480,303.03	5,665,445.45
股权投资保证金	24,270,000.00	
其他	710,047.02	172,836.85
合计	41,515,021.85	6,119,660.30

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的长期借款		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	41,590,000.00	
合计	41,590,000.00	

长期借款明细

银行	期末余额	借款日	约定到期日	利率
中国工商银行德清支行	14,000,000.00	2014/3/7	2018/11/23	6.40%
中国工商银行德清支行	3,000,000.00	2014/3/7	2018/6/22	6.40%
中国工商银行德清支行	190,000.00	2014/4/15	2017/11/23	6.40%
中国工商银行德清支行	3,000,000.00	2014/4/15	2018/6/22	6.40%
中国工商银行德清支行	8,000,000.00	2014/7/15	2017/11/23	6.40%
中国工商银行德清支行	4,600,000.00	2014/7/24	2017/11/23	6.40%
中国工商银行德清支行	1,210,000.00	2014/7/31	2017/11/23	6.40%
中国工商银行德清支行	3,390,000.00	2014/7/31	2017/6/22	6.40%
中国工商银行德清支行	2,610,000.00	2014/8/13	2017/6/22	6.40%
中国工商银行德清支行	1,590,000.00	2014/8/13	2016/11/23	6.40%
合计	41,590,000.00	---	---	---

28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	16,368,826.61	10,420,000.00	753,747.36	26,035,079.25	
合计	16,368,826.61	10,420,000.00	753,747.36	26,035,079.25	--

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		296,777.64		9,564,018.69	与资产相关
“灵泽片”政府补助资金	2,433,030.28	10,420,000.00	156,969.72		12,696,060.56	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		300,000.00		3,775,000.00	与资产相关
合计	16,368,826.61	10,420,000.00	753,747.36		26,035,079.25	--

其他说明:

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 150.00 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 27.00 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 35.00 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 100.00 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 55.00 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 100.00 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,将该项目补助分期结转计入当期损益,本期结转计入营业外收入 296,777.64 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 2,500 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 500.00 万元;根据 2013 年 9 月 29 日浙江省财政厅、浙江省发展和改革委员会《关于下达国家高新技术产业发展项目 2013 年省财政配套补助资金的通知》(浙财企[2013]305 号)规定,公司于 2013 年收到“年产 2,500 万包灵莲花颗粒产业化”专项资金 125.00 万元。

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 7.00 万元;2007 年德清县科技局下拨“癃闭康泰片”补助经费 1.00 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 200.00 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 1.00 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 50.00 万元。该项目已投产,公司按照药品注册批件剩余期限,将该项目补助分期结转计入当期损益,本期结转计入营业外收入 156,969.72 元。

根据 2014 年 8 月 12 日浙江省财政厅《浙江省财政厅关于下达 2014 年产业转型升级项目(产业振兴和技术改造第一批)中央基建投资预算的通知》(浙财建[2014]186 号)规定,公司于 2014 年 10 月收到“年产 5 亿片中药新药“灵泽片”项目”专项资金 1,042.00 万元。

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 450.00 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,将该项目补助分期结转计入当期损益,本期结转计入营业外收入 300,000.00 元。

29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	144,000,000.00			172,800,000.00		172,800,000.00	316,800,000.00

30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	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

31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	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

32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	195,966,925.93	135,569,649.54
调整后期初未分配利润	195,966,925.93	135,569,649.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	103,184,203.22	80,997,527.73
减：提取法定盈余公积	8,099,752.77	6,200,251.34
应付普通股股利	72,000,000.00	14,400,000.00
期末未分配利润	219,051,376.38	195,966,925.93

调整期初未分配利润明细：

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

33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	514,683,858.47	89,602,072.40	419,046,165.64	54,994,014.20
其他业务	242,361.05	494,834.80	369,064.61	114,162.22
合计	514,926,219.52	90,096,907.20	419,415,230.25	55,108,176.42

34、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		5,000.00
城市维护建设税	3,343,382.26	3,130,203.59
教育费附加	3,343,382.31	3,130,203.61
合计	6,686,764.57	6,265,407.20

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
学术推广费	151,544,478.76	126,489,713.08
交通、差旅费	43,400,756.30	45,714,831.85
职工薪酬	25,615,061.02	21,488,145.74
劳务费	15,233,533.19	20,913,777.45
运输费	7,693,107.97	7,043,681.50
办公费	2,723,769.04	3,056,032.83
房租费	2,151,083.13	2,390,803.59
业务招待费	3,324,988.85	1,299,461.49
广告费	1,162,734.31	390,913.18
其他	976,678.85	1,731,209.52
合计	253,826,191.42	230,518,570.23

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	17,589,556.78	19,291,335.71
职工薪酬	10,246,709.30	9,388,317.51
折旧及摊销	6,877,419.92	6,196,305.18
办公费	4,674,024.04	3,002,049.97
业务招待费	3,154,048.40	2,611,127.57
交通、差旅费	3,418,477.17	2,976,344.76
税费	3,215,834.39	2,996,427.97
中介费用	4,715,549.69	1,090,778.29
会议费	653,519.00	1,607,940.85
劳动保护费	287,100.33	761,198.20
修理费	183,930.35	158,702.21
广告、宣传费	1,526,499.77	2,637,099.98
其他	3,151,308.96	4,348,560.28
合计	59,693,978.10	57,066,188.48

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,136,126.62	8,983,320.96
利息收入	-5,773,206.45	-8,593,852.71
汇兑损失	-2,340.83	8,155.04
手续费支出等	290,046.48	124,020.40
合计	3,650,625.82	521,643.69

38、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	1,821,200.63	813,815.60
二、存货跌价损失	-82,145.68	-178,888.74
合计	1,739,054.95	634,926.86

39、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	39,552.95	12,989.61	39,552.95
其中：固定资产处置利得	39,552.95	12,989.61	39,552.95
政府补助	21,688,486.37	22,008,965.07	9,368,486.36
罚没收入		30,000.00	
其他	6,808.11		6,808.11
合计	21,734,847.43	22,051,954.68	9,414,847.42

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税退税返还	12,320,000.01	11,681,249.99	与收益相关
200 吨乌灵菌粉项目摊销	300,000.00	300,000.00	与资产相关
灵莲花项目结题摊销	296,777.64	296,777.64	与资产相关
灵泽片政府补助资金摊销	156,969.72	156,969.72	与资产相关
财政补助	2,165,684.00	1,985,648.00	与收益相关
城镇土地使用税差别化减免	1,281,071.40	1,693,571.44	与收益相关
福利企业社保补贴	815,383.60	681,803.28	与收益相关
残疾人扶贫基地补助款	40,000.00	50,000.00	与收益相关
残疾人庇护中心补助款	30,000.00	30,000.00	与收益相关
德清县福利企业超比例安置奖励	51,600.00	22,260.00	与收益相关
中小企业发展专项资金	1,500,000.00		与收益相关
2013 年外贸公共服务平台建设专 项资金	1,210,000.00		与收益相关
2014 年第一批省级工程技术研究 中心专项资金	1,000,000.00		与收益相关
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
“两化”融合奖励-“两化”深度融合 奖励	105,000.00		与收益相关
省科技进步奖项目奖励	100,000.00		与收益相关
绩效挂钩补助资金	80,000.00		与收益相关
基层文化补助款	30,000.00		与收益相关
2013 年度人才工作先进单位奖励	20,000.00		与收益相关
残疾人庇护中心补助款	20,000.00		与收益相关
残疾人就业基地扶持款	20,000.00		与收益相关

德清县体育局职工体育俱乐部经费补助款	18,000.00		与收益相关
2013 年度服务外包奖励	13,000.00		与收益相关
专利保险经费补助	5,000.00		与收益相关
水利基金返还		275,000.00	与收益相关
科技项目经费补助		60,000.00	与收益相关
亩产税收补助		100,000.00	与收益相关
市创新团队创新支付资金		150,000.00	与收益相关
中药现代化财政专项资金		800,000.00	与收益相关
省级残疾人扶贫示范基地补助款		306,000.00	与收益相关
主导制定国家标准奖励		300,000.00	与收益相关
县政府质量奖		140,000.00	与收益相关
科研项目经费		100,000.00	与收益相关
2012 年软件开发运用奖		80,000.00	与收益相关
浙江省信用管理示范企业奖励		70,000.00	与收益相关
县科技合作项目专项资金补助		60,000.00	与收益相关
2012 年浙江省科学技术奖奖金		50,000.00	与收益相关
残疾人基地补助款		30,000.00	与收益相关
2011 年度企业人才工作先进单位奖励		20,000.00	与收益相关
2012 年度德清县金牌文明单位奖金		20,000.00	与收益相关
2012 年度服务外包奖励		20,000.00	与收益相关
2012 年度企业人才工作先进奖励金		20,000.00	与收益相关
2013 年残疾人小康阳光中心补助款		20,000.00	与收益相关
福利企业无障碍设施建设补助		2,685.00	与收益相关
2013 年第二批重大科技专项资金		600,000.00	与收益相关
财政奖励		500,000.00	与收益相关
技改创新补助资金		1,387,000.00	与收益相关
合计	21,688,486.37	22,008,965.07	--

40、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	166,000.00	562,000.00	166,000.00
非常损失	58,036.53	223,845.11	58,036.53
水利建设专项资金	142,644.36	197,183.92	
税收滞纳金	1,240.99		1,240.99
合计	474,560.04	983,029.03	331,915.68

41、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,907,901.83	9,397,533.56
递延所得税费用	-172,234.75	-25,818.27
合计	13,735,667.08	9,371,715.29

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	120,492,984.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,073,947.73
子公司适用不同税率的影响	151,349.09
调整以前期间所得税的影响	15,065.85
非应税收入的影响	-1,848,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	561,257.46
研发费用及残疾人工资加计扣除的影响	-2,883,765.01
专用设备抵税的影响	-334,188.04
所得税费用	13,735,667.08

42、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到与收益相关的政府补助	8,614,739.00	7,605,396.28
利息收入	8,010,025.23	9,934,556.39
押金保证金	946,466.98	
其他	236,116.40	194,616.67
合计	17,807,347.61	17,734,569.34

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	214,584,325.98	206,919,411.44
管理费用	25,774,340.99	26,321,758.36
财务费用	290,046.48	88,031.49
营业外支出	167,240.99	562,000.00
往来款及押金保证金	8,600,000.00	
合计	249,415,954.44	233,891,201.29

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	10,420,000.00	1,250,000.00
合计	10,420,000.00	1,250,000.00

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权投资保证金	24,270,000.00	
票据保证金		2,830,200.00
合计	24,270,000.00	2,830,200.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	3,604,689.40	
非公开发行费用	800,000.00	
合计	4,404,689.40	

43、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	106,757,317.77	80,997,527.73
加：资产减值准备	1,739,054.95	634,926.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,422,964.58	16,504,297.73
无形资产摊销	3,048,334.68	2,868,907.19
长期待摊费用摊销	2,892,317.71	1,313,073.21
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）	67,085.21	-12,989.61
财务费用（收益以“-”号填列）	6,547,940.58	5,622,051.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-172,234.75	-25,818.27
存货的减少（增加以“-”号填列）	-25,852,262.82	-13,610,903.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-96,651,048.92	-77,712,693.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,104,298.04	12,925,387.63
经营活动产生的现金流量净额	13,695,170.95	29,503,767.02
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	245,708,510.72	357,833,905.23
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	-112,125,394.51	-7,848,620.45

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	174,000,000.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	89,888,025.97
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	84,111,974.03

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	245,708,510.72	357,833,905.23
其中：库存现金	41,084.09	15,373.16
可随时用于支付的银行存款	244,297,726.63	355,083,532.07
可随时用于支付的其他货币资金	1,369,700.00	2,735,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	245,708,510.72	357,833,905.23

44、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,948,389.40	银行承兑汇票保证金
应收票据	957,298.45	为开具银行承兑汇票提供质押担保
固定资产	192,938,360.19	为借款提供抵押担保
无形资产	8,026,652.00	为借款提供抵押担保
应收账款	24,935,223.24	为借款提供质押担保
合计	231,805,923.28	--

45、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	--	--	12,391.28
其中：美元	2,025.05	6.119	12,391.28

(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、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
青海珠峰虫草药业有限公司	2014年07月24日	150,000,000.00	51.00%	支付现金	2014年07月24日	公司已于2014年7月24日支付上述股权转让款及增资款合计15,000.00万元，同时珠峰药业公司新的董事会于2014年7月24日成立，在新一届董事会中本公司派出董事已占多数，本公司于2014年7月24日取得该公司的实质控制权，故将2014年7月24日确定为购买日。	31,600,126.92	6,513,820.80
浙江凯欣医药有限公司	2014年09月17日	24,000,000.00	65.00%	支付现金	2014年09月17日	司已于2014年9月17日、18日支付上述股权转让款及增资款合计2,400.00万元，同时凯欣医药公司新的董事会于2014年9月17日	29,624,405.82	1,089,549.61

						成立，在新一届董事会中本公司派出董事已占多数，本公司于2014年9月17日取得该公司的实质控制权，故将2014年9月17日确定为购买日。		
--	--	--	--	--	--	----------------------------------------------------------------------	--	--

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

合并成本	珠峰药业公司	凯欣医药公司	合计
--现金	150,000,000.00	24,000,000.00	174,000,000.00
合并成本合计	150,000,000.00	24,000,000.00	174,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	58,674,501.45	15,070,111.21	73,744,612.66
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	91,325,498.55	8,929,888.79	100,255,387.34

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

2014年7月，公司以15,000.00万元取得珠峰药业公司51.00%股权，购买日珠峰药业公司的可辨认净资产公允价值为11,504.80万元，支付的合并成本大于在购买日享有的珠峰药业公司可辨认净资产公允价值份额9,132.55万元，故将其确认为商誉。

2014年9月，公司以2,400.00万元取得凯欣医药公司65.00%股权，购买日凯欣医药公司的可辨认净资产公允价值为2,318.48万元，支付的合并成本大于在购买日享有的凯欣医药公司可辨认净资产公允价值份额892.99万元，故将其确认为商誉。

其他说明：

公司收购同时增资珠峰药业公司目的为取得51%控股股权，收购与增资互为条件、互相联系，构成一揽子交易，增资也属于企业合并交易的组成部分。被合并可辨认净资产公允价值以天源资产评估有限公司按资产基础法确定的估值结果(天源评报字[2014]第0120号的)为确定基础。

公司收购同时增资凯欣医药公司目的为取得65%控股股权，收购与增资互为条件、互相联系，构成一揽子交易，增资也属于企业合并交易的组成部分。被合并可辨认净资产公允价值以天源资产评估有限公司按资产基础法确定的估值结果(天源评报字[2014]第0168号)为确定基础。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 ？	珠峰药业公司		凯欣医药公司	
	购买日	购买日	购买日	购买日
	公允价值	账面价值	公允价值	账面价值
货币资金	81,206,677.98	81,206,677.98	8,681,347.99	8,681,347.99
应收账款	611,979.98	611,979.98	40,685,027.65	40,685,027.65
其他应收款	2,208,519.20	2,208,519.20	1,509,998.20	1,509,998.20
存货	2,751,177.55	2,751,177.55	6,756,802.86	6,756,802.86
固定资产	34,897,389.17	34,897,389.17	493,103.63	493,103.63
无形资产	4,482,000.00	4,482,000.00	3,055.54	3,055.54
其他资产	1,012,614.58	1,012,614.58	910,441.17	910,441.17
减：借款	0.00	0.00	3,000,000.00	3,000,000.00
应付账款	2,305,480.33	2,305,480.33	26,849,673.59	26,849,673.59
其他应付款	9,266,401.56	9,266,401.56	886,516.04	886,516.04
其他负债	550,434.52	550,434.52	5,118,800.94	5,118,800.94
净资产	115,048,042.05	115,048,042.05	23,184,786.47	23,184,786.47
减：少数股东权益	56,373,540.60	56,373,540.60	8,114,675.26	8,114,675.26
取得的净资产	58,674,501.45	58,674,501.45	15,070,111.21	15,070,111.21

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

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	
珠峰药业公司	青海	青海	有限责任公司	51.00%		支付现金
凯欣医药公司	浙江安吉	浙江安吉	有限责任公司	65.00%		支付现金

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
珠峰药业公司	49.00%	3,191,772.19		59,565,312.79

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
珠峰药业公司	86,879,654.71	46,180,698.14	135,071,244.56	13,509,381.71		13,509,381.71	123,240.46	2,957,375.72	3,080,616.18	2,954,331.00		2,954,331.00

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
珠峰药业公司	33,288,721.81	5,727,612.21	5,727,612.21	-16,898,376.41		-173,714.82	-173,714.82	-139,168.54

十、关联方及关联交易**1、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注八。

2、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
康恩贝股份	曾经持有本公司 5% 以上表决权股份的股东
乌灵合伙企业	高管投资的企业
英诺珐医药公司	康恩贝股份之子公司
珠峰虫草公司	珠峰药业公司之少数股东
珠峰原料公司	珠峰药业公司之少数股东控制的企业
上海康恩贝公司	康恩贝股份之子公司

凯润制药公司	凯欣医药公司之少数股东控制的企业
金华康恩贝公司	康恩贝股份之子公司
刘利辉	凯欣医药公司之少数股东

3、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
珠峰原料公司	采购原料	10,742,385.47	
凯润制药公司	采购药品	1,711,629.25	
金华康恩贝公司	采购药品	313,272.24	
合 计		12,767,286.96	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	本期发生额	上期发生额
英诺珐医药公司	销售药品	1,601,641.02	1,606,462.90
珠峰虫草公司	销售原料	16,417.64	
上海康恩贝公司	销售药品	7,802,902.56	
合 计		9,420,961.22	1,606,462.90

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
俞有强	20,000,000.00	2014年02月11日	2015年02月10日	否

关联担保情况说明：根据 2014 年 2 月 11 日本公司与浙江泰隆商业银行股份有限公司上海分行签订的《保证合同》

(310101140210)，本公司实际控制人俞有强为浙泰商银（流借）字第（0096440001）号的流动资金借款合同项下 2000 万元的贷款承担债务连带保证责任。

(3) 其他关联交易

根据珠峰药业公司与珠峰虫草公司于 2014 年 10 月 10 日签订的《房屋使用权置换协议》，珠峰虫草公司将位于青海生物科技产业园区经二路 16 号 4 号楼空置的办公区域作为珠峰药业公司行政办公区域，珠峰药业公司将位于青海生物科技产业园区经二路 16 号 2 号楼二楼空置的部分区域作为珠峰虫草公司下属子公司的办公用房，使用权期限为十年，自 2014 年 10 月 10 日起至 2024 年 10 月 9 日止。

根据公司 2014 年 9 月 19 日第五届董事会第九次会议、2014 年 10 月 9 日第三次临时股东大会审议通过的非公开发行股票的相关议案，公司将非公开发行数量不超过 4,053 万股的股票(A 股)，其中俞有强认购 200 万股、乌灵合伙企业认购 1,343 万股。2014 年 9 月，俞有强、乌灵合伙企业分别向公司缴存股权投资保证金 120 万元、805 万元。

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	珠峰原料公司	5,451,855.13			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	凯润制药公司	1,145,999.08	
其他应付款	俞有强	1,200,000.00	
其他应付款	乌灵合伙企业	8,050,000.00	
其他应付款	珠峰虫草公司	18,359.82	

5、关联方承诺

6、其他

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 根据 2014 年 6 月 4 日本公司与中国工商银行股份有限公司德清支行签订的《最高额抵押合同》，本公司以账面原值 21,700.60 万元、账面价值 18,935.40 万元的房屋建筑物及土地使用权为本公司向中国工商银行股份有限公司德清支行在人民币 13,465.40 万元的最高余额内的债务提供担保。担保期间自 2014 年 6 月 4 日至 2019 年 12 月 31 日。截止 2014 年 12 月 31 日，该抵押合同项下的借款为：

(1)根据 2014 年 8 月 15 日本公司与中国工商银行股份有限公司德清支行签订的《流动资金借款合同》，借款金额 300.00 万元，到期日为 2015 年 2 月 13 日。

(2)2014 年 8 月 15 日本公司与中国工商银行股份有限公司德清支行签订的《质押合同》，以本公司与华东医药股份有限公司中成药分公司、江苏省医药公司签订的 972.876 万元的销售合同所产生的应收账款权利为质押。截止 2014 年 12 月 31 日，该抵押合同、质押合同项下的借款余额为 845.00 万元，借款到期日为 2015 年 2 月 11 日。

(3)2014 年 11 月 4 日本公司与中国工商银行股份有限公司德清支行签订的《质押合同》，以本公司与华东医药股份有限公司中成药分公司签订的 2,114.15 万元的销售合同所产生的应收账款权利为质押。截止 2014 年 12 月 31 日，该抵押合同、质押合同项下的借款余额为 890.00 万元，借款到期日为 2015 年 4 月 28 日。

(4)2014 年 11 月 27 日本公司与中国工商银行股份有限公司德清支行签订的《质押合同》，以本公司与华润河南医药有限公司、上海丽天药业有限公司签订的 1,075.20 万元的销售合同所产生的应收账款权利为质押。截止 2014 年 12 月 31 日，该抵押合同、质押合同项下的借款余额为 819.00 万元，借款到期日为 2015 年 5 月 25 日。

(5)2014 年 12 月 5 日本公司与中国工商银行股份有限公司德清支行签订的《质押合同》，以本公司与上海丽天药业有限公司签订的 912.00 万元的销售合同所产生的应收账款权利为质押。截止 2014 年 12 月 31 日，该抵押合同、质押合同项下的借款余额为 800.00 万元，借款到期日为 2015 年 5 月 29 日。

(6)2014 年 12 月 23 日本公司与中国工商银行股份有限公司德清支行签订的《质押合同》，以本公司与华东医药股份有限公司中成药分公司签订的 894.99 万元的销售合同所产生的应收账款权利为质押。截止 2014 年 12 月 31 日，该抵押合同、质押合同项下的借款余额为 700.00 万元，借款到期日为 2015 年 6 月 19 日。

(7)根据 2014 年 2 月 20 日本公司与中国工商银行股份有限公司德清支行签订的《最高额抵押合同》，本公司以房屋建筑物及土地使用权为本公司向中国工商银行股份有限公司德清支行在人民币 12,434.40 万元的最高余额内的债务提供担保。2014 年 6 月 4 日本公司与中国工商银行股份有限公司德清支行重新签订《最高额抵押合同》，上述 2014 年 2 月 20 日签订的《最高额抵押合同》自动失效，原《最高额抵押合同》下的贷款转入新合同下。截止 2014 年 12 月 31 日，该抵押合同项下的借款余额为 4,159 万元，其中，2016 年 11 月 23 日到期 159.00 万元，2017 年 6 月 22 日到期 600.00 万元，2017 年 11 月 23 日到期 1,400.00 万元，2018 年 6 月 22 日到期 300.00 万元，2018 年 11 月 23 日到期 1,700.00 万元。

2.根据 2014 年 4 月 17 日本公司与中国农业银行股份有限公司德清支行签订的《最高额抵押合同》，本公司以账面原值 1,583.64 万元、账面价值 1,161.10 万元的房地产为本公司向中国农业银行股份有限公司德清支行在人民币 1,015 万元的最高余额内的债务提供担保。担保期间自 2014 年 4 月 17 日至 2017 年 4 月 16 日。截止 2014 年 12 月 31 日，该抵押合同项下的借款余额为 700.00 万元。

3.根据 2014 年 2 月 14 日凯欣医药公司与中国工商银行股份有限公司安吉支行签订的《国内保理业务合同》，以凯欣医药公司对安吉县人民医院、德清县中医院、安吉县第三人民医院、德清县人民医院应收账款 370.35 万元为质押保理融资 300 万元。截止 2014 年 12 月 31 日，该国内保理业务合同项下的借款余额为 300.00 万元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2015年3月25日公司第五届董事会第十一次会议审议通过2014年度利润分配预案，以报告期末总股本31,680股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2元(含税)，共计分配现金股利6,336.00万元；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，共计转增22,176万股。以上股利分配预案尚须提交2014年度公司股东大会审议通过后方可实施。

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	63,360,000.00
-----------	---------------

十三、其他重要事项

十四、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

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	66,407,664.35	100.00%	2,532,954.62	3.81%	63,874,709.73	44,037,713.83	100.00%	1,810,455.13	4.11%	42,227,258.70
合计	66,407,664.35	100.00%	2,532,954.62	3.81%	63,874,709.73	44,037,713.83	100.00%	1,810,455.13	4.11%	42,227,258.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	63,965,443.68	1,918,963.31	3.00%

1 年以内小计	63,965,443.68	1,918,963.31	3.00%
1 至 2 年	1,289,373.83	128,937.38	10.00%
2 至 3 年	416,964.98	83,393.00	20.00%
3 年以上	735,881.86	401,660.93	54.58%
3 至 4 年	407,807.90	203,903.95	50.00%
4 至 5 年	260,633.96	130,316.98	50.00%
5 年以上	67,440.00	67,440.00	100.00%
合计	66,407,664.35	2,532,954.62	3.81%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,414,233.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计	0.00	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	691,734.33

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

应收账款期末余额前五名

单位：元

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例	坏帐准备
第一名	10,340,009.60	15.57%	310,200.29
第二名	6,262,543.51	9.43%	187,876.31

第三名	4,804,567.57	7.23%	144,137.03
第四名	4,450,593.86	6.70%	133,517.82
第五名	3,509,369.02	5.28%	105,281.07
合计	29,367,083.56	44.21%	881,012.52

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,363,069.87	100.00%	574,225.85	24.30%	1,788,844.02	2,522,970.42	100.00%	286,241.06	11.35%	2,236,729.36
合计	2,363,069.87	100.00%	574,225.85	24.30%	1,788,844.02	2,522,970.42	100.00%	286,241.06	11.35%	2,236,729.36

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,280,444.87	38,413.35	3.00%
1 年以内小计	1,280,444.87	38,413.35	3.00%
1 至 2 年	15,000.00	1,500.00	10.00%
3 年以上	1,067,625.00	534,312.50	50.05%
3 至 4 年	1,066,625.00	533,312.50	50.00%
5 年以上	1,000.00	1,000.00	100.00%
合计	2,363,069.87	574,225.85	24.30%

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 287,984.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计	0.00	--

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
增值税退税	1,038,333.33	1,029,583.33
押金保证金	1,082,625.00	1,306,903.18
备用金	83,400.00	68,400.00
其他	158,711.54	118,083.91
合计	2,363,069.87	2,522,970.42

(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

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
第一名	政府补助	1,038,333.33	1 年以内	43.94%	31,150.00
第二名	保证金	1,000,000.00	3-4 年	42.32%	500,000.00
第三名	保证金	57,625.00	3-4 年	2.44%	28,812.50
第四名	备用金	33,400.00	1 年以内	1.41%	1,002.00
第五名	备用金	30,000.00	1 年以内	1.27%	900.00
合计	--	2,159,358.33	--	91.38%	561,864.50

(5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
德清县国有税务局	福利企业安置残疾人即征即退增值税款	1,038,333.33	1 年以内	预计于 2015 年一季度末收到，依据财政部、国家税务总局《关于安置残疾人员就业有关企业

				所得税优惠政策问题的通知》(财税[2009]70号)
合计	--	1,038,333.33	--	--

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	174,000,000.00		174,000,000.00			
合计	174,000,000.00		174,000,000.00			

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
珠峰药业		150,000,000.00		150,000,000.00		
凯欣药业		24,000,000.00		24,000,000.00		
合计		174,000,000.00		174,000,000.00		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	453,476,170.72	55,288,551.75	419,046,165.64	54,994,014.20
其他业务	225,516.06	478,417.16	369,064.61	114,162.22
合计	453,701,686.78	55,766,968.91	419,415,230.25	55,108,176.42

其他说明：

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-67,085.21	

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）	9,368,486.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-218,469.41	
减：所得税影响额	1,371,981.21	
少数股东权益影响额	634,698.30	
合计	7,076,252.23	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	13.40%	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.48%	0.30	0.30

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他备查文件。

以上文件的备置地点：公司董事会办公室

浙江佐力药业股份有限公司

法定代表人：俞有强

二〇一五年三月二十七日