

# APELOA 普洛

普洛药业股份有限公司

2014 年年度报告

披露日期 2015 年 4 月 24 日

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

公司所有董事均亲自出席了审议本次年报的董事会会议。

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

适用  不适用

是否以公积金转增股本

是  否

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年末总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.85 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人徐文财、主管会计工作负责人葛向全及会计机构负责人(会计主管人员)葛向全声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

非标准审计意见提示

适用  不适用

内部控制重大缺陷提示

适用  不适用

对年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述的风险提示

适用  不适用

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

注：如年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，同时附有相应的警示性陈述，则应当声明该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

释义和目录

释义项	指	释义内容
《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》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《股票上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则（2012 年）修订》
公司、上市公司、普洛药业	指	普洛药业股份有限公司
实际控制人	指	横店社团经济企业联合会
横店集团控股	指	横店集团控股有限公司

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素

2014 年是政策大年，国务院、卫计委、CFDA 等部门陆续出台了关于医改、药品采购及低价药系列政策，引领医药行业新一轮调整。此外原材料及能源价格上涨、药品政策性降价持续、招投标导致药品价格非理性竞争等等，均是医药企业不确定的风险因素。

# 目录

2014 年年度报告 .....	1
第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	6
第四节 董事会报告 .....	11
第五节 重要事项 .....	27
第六节 股份变动及股东情况 .....	37
第七节 优先股相关情况 .....	49
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	50
第九节 公司治理 .....	57
第十节 内部控制 .....	62
第十一节 财务报告 .....	64
第十二节 备查文件目录 .....	189
第十三节 其他报送数据 .....	190

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	普洛药业	股票代码	000739
变更后的股票简称（如有）			
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	普洛药业股份有限公司		
公司的中文简称	普洛药业		
公司的外文名称（如有）	Apeloa Pharmaceutical Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	APELOA		
公司的法定代表人	徐文财		
注册地址	浙江省东阳市横店江南路 333 号		
注册地址的邮政编码	322118		
办公地址	浙江省东阳市横店江南路 333 号		
办公地址的邮政编码	322118		
公司网址	<a href="http://www.apeloa.com">http://www.apeloa.com</a>		
电子信箱	000739@apeloa.com		

注：如报告期末至年度报告披露日期间公司股票简称发生变更，应当同时披露变更后的股票简称。

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	葛向全	楼云娜
联系地址	浙江省东阳市横店江南路 333 号	浙江省东阳市横店江南路 333 号
电话	0579-86557527	0579-86557527
传真	0579-86558122	0579-86558122
电子信箱	000739@apeloa.com	a000739@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

	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	1997 年 05 月 06 日	中国青岛市胶州路 140 号	3702001804606	370203264628483	26462848-3
报告期末注册	2013 年 08 月 19 日	浙江省东阳市横店 江南路 333 号	370200018046069	330783264628483	26462848-3
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）					
历次控股股东的变更情况（如有）					

注：报告期内变化情况如有则填写相关内容；若无变化，则填写“无变更”。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	山东和信会计师事务所有限公司（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	中国青岛市东海西路 39 号世纪大厦 26-27 层
签字会计师姓名	孙涌、杨帅

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
西南证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 35 号 国际企业大厦 A 座 4 层	童星、汪子文	2014 年 10 月-2014 年 12 月

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
西南证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 35 号 国际企业大厦 A 座 4 层	李阳、童星	2014 年 1 月-2014 年 12 月

### 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）	4,232,760,143.46	3,855,290,048.44	9.79%	3,480,088,217.95		
归属于上市公司股东的净利润（元）	322,164,386.53	167,358,826.37	92.50%	137,133,177.56		
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	208,948,158.21	151,292,846.16	38.11%	7,586,029.45		
经营活动产生的现金流量净额（元）	786,637,638.17	190,445,544.72	313.05%	335,901,418.67		
基本每股收益（元/股）	0.30	0.21	42.86%	0.37		
稀释每股收益（元/股）	0.30	0.21	42.86%	0.37		
加权平均净资产收益率	15.71%	10.20%	5.51%	10.69%		
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末		
总资产（元）	5,061,811,825.38	4,662,256,191.02	8.57%	4,107,220,717.96		
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,305,944,619.26	1,792,339,614.71	28.66%	1,351,142,066.49		
	2014 年	2013 年		本年比上年增减	2012 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	4,232,760,143.46	3,899,764,834.76	3,855,290,048.44	9.79%	3,480,088,217.95	3,480,088,217.95
归属于上市公司股东的净利润（元）	322,164,386.53	167,358,826.37	167,358,826.37	92.50%	137,133,177.56	137,133,177.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	208,948,158.21	151,292,846.16	151,292,846.16	38.11%	7,586,029.45	7,586,029.45
经营活动产生的现金流量净额（元）	786,637,638.17	190,445,544.72	190,445,544.72	313.05%	335,901,418.67	335,901,418.67
基本每股收益（元/股）	0.30	0.21	0.21	42.86%	0.37	0.37
稀释每股收益（元/股）	0.30	0.21	0.21	42.86%	0.37	0.37
加权平均净资产收益率	15.71%	10.20%	10.20%	5.51%	10.69%	10.69%

	2014 年末	2013 年末		本年末比上年 末增减	2012 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	5,061,811,825. 38	4,662,256,191. 02	4,662,256,191. 02	8.57%	4,107,220,717. 96	4,107,220,717. 96
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,305,944,619. 26	1,792,339,614. 71	1,792,339,614. 71	28.66%	1,351,142,066. 49	1,351,142,066. 49

注：1、在报告期内公司因派发股票股利、公积金转增股本、拆股而增加或并股而减少公司总股本，但不影响股东权益金额的，应当根据相关会计准则的规定按最新股本调整并列报最近 3 年的基本每股收益和稀释每股收益。

2、如果报告期末至年度报告披露日，公司股本因送红股、资本公积转增股本的原因发生变化且不影响股东权益金额的，应当根据相关会计准则的规定按最新股本调整并列报最近 3 年的基本每股收益和稀释每股收益。

3、报告期内公司股本总额因 IPO、增发、配股、股权激励行权、股份回购等影响所有者权益金额的事项发生变动的，在计算每股收益时应根据股份变动的的时间对股本总额进行加权平均。公司在计算基本每股收益时，作为同一控制下企业合并的合并方，应将作为对价而发行的全部新股数计入合并当年和对比年度的发行在外的普通股加权平均数（即权重为 1）；在存在稀释性潜在普通股的情况下，公司应采用同样的原则计算稀释每股收益。

4、在报告期末至年度报告披露日，公司股本总额因 IPO、增发、配股、股权激励行权、股份回购等影响所有者权益金额的事项发生变动的，当期和比较期间每股收益无需因此调整，各报告期的每股收益仍按相关期间股本总额的加权平均数计算；但是，公司应当填报“按最新股本总额计算的每股收益”，按最新股本总额计算的每股收益=归属于上市公司股东的净利润/最新股本总额。

5、发行优先股并分类为权益工具的公司，在计算每股收益和普通股股东的净资产收益率（以下简称“净资产收益率”）时应考虑优先股的影响。计算基本每股收益和净资产收益率时，归属于普通股股东的净利润不应包含优先股股利，其中对于不可累计优先股，应扣除当年经审议批准宣告发放的股利；对于累计优先股，无论当期是否宣告发放，均应扣除相关股利。对于存在具有潜在稀释性的优先股，应考虑其假定转换对计算基本每股收益的分子、分母进行调整后计算确定稀释每股收益。计算净资产收益率时，归属于普通股股东的加权平均净资产不应包括优先股股东享有的净资产，其中对于累积优先股，应扣除已累计但尚未宣告发放的股利。发行永续债等并分类为权益工具的公司，在计算每股收益和净资产收益率时参照上述优先股的计算方法。

6、本报告期对上年度财务数据进行了追溯调整或重述的，上年度期末和上年度同期应当同时列示追溯调整或重述前后的数据。

7、对非经常性损益、净资产收益率和每股收益的确定和计算，中国证监会另有规定的，应当遵照执行。

8、编制合并财务报表的公司应当以合并财务报表数据填列或计算以上数据和指标。

9、如公司成立未滿 3 年，应当披露公司成立后完整会计年度的上述会计数据和财务指标。

10、根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的规定计算每股收益及净资产收益率。

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	1,146,869,310
--------------------	---------------

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	
---------------------	--

是否存在公司债

是  否

公司是否存在最近两年连续亏损的情形

是  否  不适用

须办理公司债券停牌及暂停上市交易相关事项，并于年报披露时停牌！

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	322,164,386.53	167,358,826.37	2,305,944,619.26	1,792,339,614.71
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则				

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

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

适用  不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	322,164,386.53	167,358,826.37	2,305,944,619.26	1,792,339,614.71
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则				

注：境内外会计准则下会计数据差异填列合并报表数据。

注：差异情况的详细说明。

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

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

注：对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。



## 三、非经常性损益项目及金额

√ 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）	76,174,837.22	-1,855,154.52	1,997,011.77	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	5,890,197.17	7,332,731.78	1,547,579.86	
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）	31,782,479.92	17,792,803.01	11,255,380.50	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	333,957.55			
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			115,460,875.69	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	731,156.49	32,009.57	98,409.94	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性				

房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	178,858.51	-3,009,983.03	2,199,613.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	1,458,223.08	4,154,573.14	2,608,513.09	
少数股东权益影响额（税后）	417,035.46	71,853.46	403,210.21	
合计	113,216,228.32	16,065,980.21	129,547,148.11	--

注：1、各非经常性损益项目按税前金额列示。

2、非经常性损益项目中的损失类应以负数填写。

3、公司计算同非经常性损益相关的财务指标时，如涉及少数股东损益和所得税影响的，应当予以扣除。

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

项目	涉及金额（元）	原因

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。

公司报告期不存在非经常性损益项目。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014 年，国际环境复杂多变，国内改革发展稳定任务艰巨繁重，国家主动调低经济增速，加快结构调整和转型升级，经济运行面临不少困难和挑战，经济下行压力较大，企业生产经营困难增多，部分经济风险显现。公司贯彻落实董事会决策部署，牢牢把握发展大势，扎实做好各项工作，克服了诸多不利因素，取得了良好的业绩。

2014 年，药品限价取消、医保控费、药品持续政策性降价、招投标导致的价格非理性竞争等因素使销售工作错综复杂。公司坚持国内市场以重点产品为核心，开展市场调研、产品推广、招商管理、渠道建设等方面工作；国际市场分析市场需求，调整进出口业务方向，依托良好的质量安全体系和卓越服务吸引国际客户，取得了良好的销售业绩。公司主要产品羟邓盐、金刚烷胺、头孢克肟等传统优势产品保持稳中有增，市场份额不断扩大，有 9 个产品年销售额过亿元。制剂经营得益于产业链的形成和营销渠道的完善，营业收入持续保持增长，重点产品口服头孢制剂、阿克胶囊、百士欣、圣多美销量增幅保全保持在 20%以上，左氧产品成功开拓日本高端市场，销量不断增大。与国际制药大公司配套的合同研发生产服务业务快速增长，成为新的利润增长点。国外出口销售收入也进一步增长，北美市场、欧洲市场采用发展新业务、业务范围多元化，扩大了现有产品的市场占有率，提高了销售额。日韩市场，把现有的中间体和合同定制业务向原料药业务转移，获得更高的利润，精细化工业务有了较大的增长。

继续加强学术推广，全年组织推广会 85 次，涵盖 55 家重点医院，为企业品牌的推广起到促进作用。加强商业渠道拓展，第三终端的品种开发主要与仁和药业等大企业进行战略合作，基药品种以神威药业等企业为主要合作伙伴，加强对基层卫生院的配送。

在 2014 中国化学制药行业工业企业综合实力百强中，公司位列 27 位，“百士欣”获 2014 中国化学制药行业抗肿瘤和免疫调节剂类优秀产品品牌。

全年公司完成了 45 个品种在美国、欧盟、俄罗斯、日本等国家和地区的注册，产品盐酸金刚烷胺、氟苯尼考、盐酸安非他酮、盐酸泰乐菌素等 8 个品种通过美国 FDA 现场审计，琥珀酸美托洛尔，硫酸氢氯吡格雷通过欧盟 EDQM 的 CEP 认证，丝氨酸通过清真价格检查，伊贝沙坦，硫酸氢氯吡格雷通过韩国 KFDA 现场检查，重要客户 95 次质量审计的通过表明公司越来越多的产品质量已达到国际水平，客户投诉也大幅下降。普洛康裕制药、巨泰药业所有产品和剂型通过了新版 GMP 认证，普洛得邦医药销售通过了新版 GSP 认证。深化合同制备项目，加强与国际一流企业的合作，目前正在开展 DNP、香兰素、994 等 15 个合同制备项目。

2014 年，公司继续加大新产品研发和推出力度。全力推进原料药新产品研发，为公司发展提供优秀品种储备。目前开展了非布司他、吉菲替尼、盐酸莫西沙星等 38 个品种的研究，已完成硫酸新霉素、埃索美拉唑镁等 12 个品种研究，其中，帕瑞

昔布纳、他达拉非等原料药已向国家药审中心递交申报资料。为贯彻执行“制剂做大，原料做强”的战略方针，公司加大制剂研发投入，加强对外合作、引进高端人才、大力培训制剂研发人员，为进入国际制剂市场和提高国内制剂销售量夯实基础。目前在研或申报的制剂项目有注射用帕瑞昔布钠、盐酸美金刚片剂、匹维溴铵片等48个品种，盐酸头孢卡品酯颗粒等27个品种处于排队待审评状态，头孢特仑新戊酯片等通过临床现场核查。奈韦拉平片剂、莫西沙星片等10个项目正在申报国际注册，1.1类新药索法地尔项目已进入一期临床研究；已启动合作开发的“靶向组蛋白修饰的抗肿瘤一类新药”项目。公司获得了海正药业头孢类、青霉素类58个药品技术，完成了制剂批文转移到巨泰药业，并已部分投入生产。深入推动生产技术改进和探索，创新生产工艺，实施技术改造，优化生产管理，以技术进步带动降本增效，提高万元固定资产投资产出比。

风正济时，自当扬帆破浪；任重道远，还需策马扬鞭。展望 2015 年，我们充满信心，我们满怀希望，我们不懈追求。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

是否与董事会报告中的概述披露相同

是  否

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

本公司属医药行业，公司主要从事医药中间体、化学原料药及制剂的生产、经营和研发。

本年销售收入为423,276万元，上年销售收入为385,529万元，本年比上年增加37,747万元，增幅为9.79%。

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

主要经营模式的变化情况

适用  不适用

### 2、收入

说明

报告期公司实现营业收入423,276万元，其中主营业务收入422,026元，其他业务收入1250万元，主营业务收入占营业收入的99.70%。

注：公司应当说明驱动业务收入变化的产销量、订单或劳务的结算比例等因素。如果因子公司股权变动导致合并范围变化的，应当提供上年度同口径的数据；如无法取得，公司应当说明原因。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

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

## 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	495,244,084.72
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	11.70%

注：属于同一实际控制人控制的客户应当合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

## 公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	114,430,635.36	2.70%
2	客户 B	104,809,095.58	2.48%
3	客户 C	92,502,700.82	2.19%
4	客户 D	92,050,456.37	2.17%
5	客户 E	91,451,196.59	2.16%
合计	--	495,244,084.72	11.70%

## 主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 3、成本

## 行业分类

单位：元

行业分类	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	
医药主营业务		3,122,460,480.77	99.72%	2,964,818,316.53	99.74%	-0.02%
其他业务		8,894,143.14	0.28%	7,700,046.04	0.26%	0.02%
合计		3,131,354,623.91	100.00%	2,972,518,362.57	100.00%	

## 产品分类

单位：元

产品分类	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	
中间体及原料药	主营业务	2,595,454,499.85	83.12%	2,395,006,068.78	80.78%	2.34%
制剂	主营业务	522,050,735.54	16.72%	558,331,604.75	18.83%	-2.11%
其他	主营业务	4,955,245.38	0.16%	11,480,643.00	0.39%	-0.23%
合计		3,122,460,480.77	100.00%	2,964,818,316.53	100.00%	

## 说明

本年度公司主营业务成本为312,246.万元，上年度主营业务成本为296,482万元，本年比上年增加15,764万元，增幅为5.32%。

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	354,605,560.83
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	7.74%

注：属于同一实际控制人控制的供应商应当合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

公司前 5 名供应商资料

适用  不适用

注：属于同一实际控制人控制的供应商应当合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

注：公司应当说明前五名供应商是否与公司存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中是否直接或者间接拥有权益等。

#### 4、费用

报告期内公司三项期间费用合计支出79,493万元，同比增加13,740万，三项费用占营业收入比18.78%，较去年同期上升1.73%。其中营业费用增加28.9%，主要是业务费用、运杂费等随着销售的增加而增加，管理费用增加13.00%，主要是研发投入增大，变动幅度较大的为财务费用，同比增加76.00%，主要是汇兑损益变动导致的。

#### 5、研发支出

报告期内，研发支出总额16,621万元，费用化12,998万元，本年度研发支出总额占净资产7.21%，占营业收入3.93%。

#### 6、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	4,815,118,328.56	4,350,060,689.13	10.69%
经营活动现金流出小计	4,028,480,690.39	4,159,615,144.41	-3.15%
经营活动产生的现金流量净额	786,637,638.17	190,445,544.72	313.05%
投资活动现金流入小计	148,627,769.32	10,917,760.76	1,261.34%
投资活动现金流出小计	620,273,466.79	515,048,955.49	20.43%
投资活动产生的现金流量净额	-471,645,697.47	-504,131,194.73	-6.44%
筹资活动现金流入小计	1,846,100,811.15	1,843,369,519.51	0.15%
筹资活动现金流出小计	2,169,946,520.44	1,466,162,363.81	48.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-323,845,709.29	377,207,155.70	-185.85%
现金及现金等价物净增加额	-9,586,644.11	63,521,505.69	-115.09%

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同比增加313.05%，主要系销售商品收到的现金增加而购买商品支付的现金减少所致。
2. 投资活动现金流入小计同比增加1,261.34%，主要系处置子公司上海药研院取得收入所致。
3. 筹资活动现金流出小计同比增加48.00%，主要系分配股利、收购少数股权所致。
4. 筹资活动产生的现金流量净额同比减少185.85%，主要系筹资活动现金流出较大所致。
5. 现金及现金等价物净增加额同比减少115.09%，主要系筹资活动产生的现金流量净额减少所致。

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

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
医药主营业务	4,220,257,955.60	3,122,460,480.77	26.01%	9.77%	5.32%	3.13%
其他业务	12,502,187.86	8,894,143.14	28.86%	18.11%	15.51%	1.60%
分产品						
中间体及原料药	3,362,219,001.61	2,595,454,499.85	22.81%	11.64%	8.37%	2.33%
制剂	852,259,534.53	522,050,735.54	38.75%	3.53%	-2.32%	8.11%
其他	5,779,419.46	4,955,245.38	14.26%	-42.21%	-56.84%	29.05%
分地区						
国内地区	2,438,062,017.53	1,552,308,589.37	36.33%	0.48%	-6.98%	5.10%
国外地区	1,782,195,938.07	1,570,151,891.40	11.90%	25.67%	21.14%	3.29%

注：国外地区特指普洛进出口、普洛康裕制药、普洛康裕生物制药直销出口的收入、成本及毛利率。

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 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
分产品						
分地区						

## 四、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	807,720,709.97	15.96%	810,744,474.07	17.39%	-1.43%	
应收账款	728,205,456.25	14.39%	636,502,350.54	13.65%	0.74%	
存货	585,118,844.86	11.56%	632,337,080.41	13.56%	-2.00%	
投资性房地产						
长期股权投资	495,940.47	0.01%	500,000.00	0.01%		
固定资产	1,799,596,129.52	35.55%	1,446,867,874.37	31.03%	4.52%	
在建工程	339,803,492.67	6.71%	312,024,774.01	6.69%	0.02%	

### 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	713,765,809.20	14.10%	1,148,445,861.86	24.63%	-10.53%	募集资金偿还公司借款
长期借款	172,000,000.00	3.40%	167,000,000.00	3.58%	-0.18%	

### 3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数



金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资（不含衍生金融资产）	1,981,178.12	-54,174.22					1,927,003.90
2.衍生金融资产							
3.可供出售金融资产							
金融资产小计	1,981,178.12	-54,174.22					1,927,003.90
投资性房地产							
生产性生物资产							
其他							
上述合计	1,981,178.12	-54,174.22					1,927,003.90
金融负债	0.00	10,240,281.83					10,240,281.83

注：1、上表中的“单位”应统一折算成人民币列示；

2、“其他”中金额重大的项目，可以在表中单独列示；

3、直接计入权益的累计公允价值变动；

4、上表不存在必然的勾稽关系。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

报告期内公司主要资产计量属性发生重大变化的原因说明及对其经营成果和财务状况影响

#### 4、主要境外资产情况

适用  不适用

### 五、核心竞争力分析

#### 1、强大的研发实力。

公司设有国家级研发中心、院士工作站、博士后科研工作站；公司现有浙江省“千人计划”专家5人、博士32人及专职研发人员300余人。

#### 2、覆盖全球的营销网络

公司建立了覆盖全国各大中城市，辐射亚洲、欧洲、北美洲、南美洲、非洲等区域的全球性营销网络，产品远销32个国家和地区。

#### 3、丰富的产品线

公司主要产品涉及抗生素类、抗病毒类、抗肿瘤类、心血管类等多个领域，并拥有独特的市场竞争优势，其中抗肿瘤类药乌苯美司胶囊、口服抗感染药头孢克肟、阿莫西林克拉维酸钾等制剂产品占有较大的市场份额；头孢克肟、金刚烷胺、（伪）麻黄碱等原料药占有重要市场地位。

#### 4、领先的管理体系

具备了国际化的制造能力，已有数条生产线分别通过了WHO（世界卫生组织）、OPCW（国际禁化武组织）、FDA、PMDA等的核查与认证。

注：公司应当披露报告期内核心竞争力（包括设备、专利、非专利技术、特许经营权、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权、独特经营方式和盈利模式、允许他人使用自己所有的资源要素或作为被许可方使用他人资源要素等）的重要变化及对公司所产生的影响。如发生因设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的，公司应当详细分析，并说明拟采取的相应措施。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### （1）对外投资情况

适用  不适用

注：为避免重复，在持有金融企业股权情况、证券投资情况、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况等处披露了的投资，不再在本表中填列。

公司报告期无对外投资。

#### （2）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。

#### （3）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （4）持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

### 2、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

单位：万元

**(2) 衍生品投资情况**

□ 适用 √ 不适用

单位：万元

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

单位：万元

公司报告期不存在委托贷款。

**3、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	40,775
报告期投入募集资金总额	40,775
已累计投入募集资金总额	40,775
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**

公司于 2014 年 9 月 11 日以非公开发行方式向横店集团控股有限公司、杨晓轩、朱素平等三名特定投资者发行 86,776,859 股人民币普通股（A 股），每股面值人民币 1 元，每股发行价格人民币 4.84 元；本次非公开发行 A 股股票募集资金总额为 419,999,997.56 元，扣除与发行有关的费用 12,252,186.31 元，实际募集资金净额为 407,747,811.25 元。其中 8,028.32 万元用于购买山西惠瑞药业有限责任公司 100% 股权，剩余 32,971.68 万元用于偿还银行借款及补充流动资金。

注：1、公司如在报告期内募集资金或报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的，应当披露本部分的内容。

2、报告期募集公司债、发行优先股（含符合规定发行优先股购买资产）的也适用相关披露。

**(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	是否已变更项目	募集资金承诺投资	调整后投资总额	本报告期	截至期末累计投入	截至期末投资进度	项目达到预定可使	本报告期实现的效	是否达到	项目可行性是否发

资金投向	(含部分变更)	总额	(1)	投入金额	金额(2)	(3)=(2)/(1)	用状态日期	益	预计效益	生重大变化
承诺投资项目										
购买山西惠瑞药业有限责任公司 100%股权	否	8,028.32	8,028.32	8,028.32	8,028.32	100.00%			是	否
偿还银行借款及补充流动资金	否	32,971.68	32,971.68	32,750.16	32,750.16	100.00%				
承诺投资项目小计	--	41,000	41,000	40,778.48	40,778.48	--	--		--	--
超募资金投向										
	否									
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--		--	--
合计	--	41,000	41,000	40,778.48	40,778.48	--	--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
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	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

单位：万元

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

#### 4、主要子公司、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
浙江普洛康裕制药有限公司	子公司	医药行业	化学原料药及制剂制造等	64,680,000.00	1,111,635,103.32	628,330,539.89	659,900,235.06	73,303,151.66	73,452,787.71
浙江普洛康裕生物制药有限公司	子公司	医药行业	原料药、预混剂、医药中间体、粮食收购	80,000,000.00	382,874,418.28	186,021,533.76	255,899,651.17	17,960,436.36	17,192,094.00
浙江普洛康裕医药科技有限公司	子公司	医药行业	医药中间体制造、医药科技开发、进出口	116,500,000.00	635,695,746.60	261,463,861.72	952,384,928.55	16,970,729.78	23,011,778.95
浙江横店普洛进出口有限公司	子公司	医药行业	自营和代理各类商品及技术进出口等	50,000,000.00	729,007,904.11	188,988,969.11	1,545,520,803.19	89,811,585.58	72,690,084.66
山东汉兴医药科技有限公司	子公司	医药行业	医药中间体制造、进出口	55,000,000.00	566,605,544.93	161,681,898.49	622,432,611.12	21,791,213.47	16,809,545.88
浙江普洛得邦制药有限公司	子公司	医药行业	原料药、医药中间体	100,000,000.00	752,125,176.84	190,937,084.32	545,866,666.28	26,080,220.51	26,999,349.87

注：填列范围包括：

- 1、主要子公司、参股公司；
- 2、单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的子公司和参股公司；
- 3、单个子公司或参股公司的经营业绩与上一年度报告期内相比变动在 30% 以上，且对公司合并经营业绩造成重大影响的；
- 4、如主要子公司或参股公司的经营业绩未出现大幅波动，但其资产方面或其他主要财务指标与上年度相比变动在 30% 以上，并可能对公司未来业绩造成影响的；
- 5、持有与公司主业关联度较小的子公司；
- 6、对报告期内投资收益占净利润达 50% 以上的公司，贡献投资收益占比 10% 以上的股权投资所属的子公司。

主要子公司、参股公司情况说明

注：1、单个子公司或参股公司的经营业绩与上一年度报告期内相比变动在 30% 以上，且对公司合并经营业绩造成重大影响

的，公司应当对其业绩波动情况及其变化原因进行说明；

2、如主要子公司或参股公司的经营业绩未出现大幅波动，但其资产方面或其他主要财务指标与上年度相比变动在 30% 以上，并可能对公司未来业绩造成影响的，公司应当说明变化的情况和原因。

3、持有与公司主业关联度较小的子公司，公司应当说明公司的目的和未来经营计划；

4、对报告期内投资收益占净利润达 50% 以上的公司，应当说明投资收益中占比 10% 以上的股权投资项目基本情况。

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

公司报告期内无应当披露的重要子公司、参股公司信息。

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

单位：万元

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 七、2015 年 1-3 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 八、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 九、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

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### 会计政策变更

2014年财政部新颁布或修订了基本准则和《企业会计准则第2号—长期股权投资》等八项具体会计准则，除企业会计准则第37号在2014年度及以后期间的财务报告中使用时，其他准则于2014年7月1日（施行日）起施行。

本公司于2014年7月1日开始执行前述7项企业会计准则，在编制2014年度财务报告时开始执行金融工具列报准则。

本次变更经公司第六届董事会第十次会议审议通过。

受重要影响的报表项目和金额

项目	金额	备注
2013年12月31日资产负债表项目		
递延收益	83,642,577.09	
其他流动负债	-8,318,177.17	
其他非流动负债	-75,324,399.92	

注：与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的，公司应当说明变化情况、原因及其影响。公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

√ 适用 □ 不适用

中国证券监督管理委员会浙江证监局对公司2013年度会计信息质量进行了现场检查，并出具了《关于对普洛药业股份有限公司采取出具警示函措施的决定【2015】第4号》。根据此次检查结果，公司对相关事项进行会计差错更正。其中累计影响2013年度营业收入44,474,786.32元，营业成本44,474,786.32元。

本次更正经公司第六届董事会第十次会议审议通过。

对2013年度合并财务报表相关项目的更正：

项目	2013年度更正前金额	更正金额	2013年度更正后金额
营业收入	3,899,764,834.76	-44,474,786.32	3,855,290,048.44
营业成本	3,016,993,148.89	-44,474,786.32	2,972,518,362.57
利润总额	205,742,355.27	0.00	205,742,355.27
净利润	160,985,729.41	0.00	160,985,729.41

注：因报告期内重大会计差错更正而追溯重述的，公司应当予以披露，并分析其原因及影响金额。

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 本期普洛得邦制药非同一控制下合并了成都邦瑞医药，根据企业会计准则《第33号—合并财务报表》规定，将其纳入了合并报表范围，合并会计期间为2014年10月1日至12月31日。

本期公司非同一控制下合并山西惠瑞药业，根据企业会计准则《第33号—合并财务报表》规定，将其纳入了合并报表范围，合并会计期间为2014年12月1日至12月31日。

(2) 本期公司处置了上海普洛康裕股权，根据企业会计准则《第33号—合并财务报表》规定，仅合并其利润表和现金流量表，合并会计期间为2014年1月1日至2月28日。

注：1、与上年度财务报告相比，对财务报表合并范围发生变化的，公司应当作出具体说明。

2、如果因子公司股权变动导致合并范围变化的，应当提供上年度同口径的数据；如无法取得，公司应当说明原因。

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

（1）2012年度资本公积金转增股本方案为：以2013年3月11日非公开发行股份完成后的总股本407,727,866股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本407,727,866股。

该方案经2012年度股东大会审议通过，并已实施完成。

（2）以公司总股本815,455,732股为基数，每10股派送现金股利0.1元，同时向全体股东每10股转增3股。

该方案经2013年度股东大会审议通过，并已实施完成。

（3）以公司2014年末总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.85元（含税）。

该方案尚须提交公司股东大会审议批准。

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股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年		322,164,386.53			
2013年	8,154,557.32	167,358,826.37	4.87%		
2012年		137,133,177.56			

注：公司需列表披露近 3 年（含报告期）现金红利分配的金额及占归属于上市公司股东的净利润的比例。若公司章程规定，以现金方式要约回购股份的资金视为上市公司现金分红的，应单独披露该种方式计入现金分红的金额和比例。

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

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

#### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.85
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,146,869,310
现金分红总额（元）（含税）	97,483,891.35
可分配利润（元）	113,053,030.19
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
现金分红政策：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司本年的利润分配预案为：以 2014 年末总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.85 元（含税）。	



公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十五、社会责任情况

适用  不适用

## 十六、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03月19日	公司会议室	实地调研	机构	上投摩根基金管理公司(李朝伟); 浙商证券有限责任公司(张弘); 国信证券股份有限公司(邓周宇)	公司主要经营情况
2014年03月24日	公司会议室	实地调研	机构	国元证券股份有限公司(王广军)	公司主要经营情况
2014年03月27日	公司会议室	实地调研	机构	南方基金管理有限公司(陈伟); 深圳盈峰资本管理有限公司(斯良); 大成基金管理有限公司(杨强); 景顺长城基金管理有限公司(范炳邑); 上海六禾投资有限公司(陈信余); 天弘基金管理有限公司(刘盟盟); 建信基金管理公司(邱璟旻); 北京市星石投资管理有限公司(六磊); 道杰资本(王佳悦); 长信基金(张佳学); 国联安基金(宋晗); 长盛基金(魏单); 富国基金(姜恩铸); 中银基金管理有限公司(刘潇); 华泰证券(姚艺); 天隼	公司基本情况调研及参观工厂

				投资管理咨询（上海）有限公司（盛夏）	
2014年04月29日	公司董秘办公室	实地调研	机构	安信证券股份有限公司（叶寅）；上海鑫富越资产管理有限公司（李如峰）；华商基金管理有限公司（赵鹏）；北京市星石投资管理有限公司（陈遥）	公司主要经营情况及参观工厂
2014年06月04日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券研究发展中心（李珊珊、李勇剑）；华夏未来资本（任慧峰）；兵工财务有限责任公司（翁开松）	公司基本情况调研及参观工厂

注：1、接待方式指实地调研、电话沟通、书面问询等方式。

2、接待对象类型指机构、个人、其他。

接待次数	5
接待机构数量	27
接待个人数量	0
接待其他对象数量	0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
针对有媒体对公司药用胶囊质量的质疑，经核实，传闻不属实，公司现澄清说明如下：1、本公司所有下属子公司原材料供应商均经严格筛选，下属子公司均拥有科学完善的质量保证体系，所有明胶空心胶囊全部从具有药用生产资质的企业购进，票据齐全，对进货的明胶空心胶囊均按药典标准逐批次全项检验合格，绝无使用问题胶囊的情形。	2014年03月20日	巨潮资讯网、证券时报、上海证券报，公告编号：2014-20

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
横店集团康裕药业有限公司	2014/2/13		0	2,000	2,000	0			
合计			0	2,000	2,000	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例	0.87%								
相关决策程序									
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明									
未能按计划清偿非经营性资金占用									

的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2015 年 04 月 23 日
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

#### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

#### 五、资产交易事项

##### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	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(注 3)	对公司损益的影响(注 4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注 5)	披露索引
横店集团控股有限公司	浙江普洛康裕制药有限公司	1,155	已完成	收购少数股东权益			是	控股股东	2014 年 12 月 12 日	2014-58
横店集团控股有限公司	浙江普洛医药科技有限公司	1,126	已完成	收购少数股东权益			是	控股股东	2014 年 12 月 12 日	2014-58
横店集团控股有限公司	浙江普洛得邦化学有限公司	613	已完成	收购少数股东权益			是	控股股东	2014 年 12 月 12 日	2014-58
横店集团控股有限公司	浙江普洛康裕天然药物有限公司	8	已完成	收购少数股东权益			是	控股股东	2014 年 12 月 12 日	2014-58
杨国强、孙莉	浙江普洛得邦医药销售有限公司	22,542	已完成	收购少数股东权益			否		2014 年 11 月 25 日	2014-54

## 2、出售资产情况

适用  不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
CLH(124)PTE.LTD.	上海普洛康裕药物研究院有	2014.3	11,920	-80	调整产业结构	24.90%		否		是	是	2014年03月05日	2014-03

## 3、企业合并情况

适用  不适用

本期普洛得邦制药非同一控制下合并了成都邦瑞医药，根据企业会计准则《第33号—合并财务报表》规定，将其纳入了合并报表范围，合并会计期间为2014年10月1日至12月31日。

本期公司非同一控制下合并山西惠瑞药业，根据企业会计准则《第33号—合并财务报表》规定，将其纳入了合并报表范围，合并会计期间为2014年12月1日至12月31日。

## 六、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。

## 七、重大关联交易

注：公司应当披露报告期内发生的累计关联交易总额高于 3000 万元且占公司最近一期经审计净资产值 5% 以上的重大关联交易事项，并按照以下发生关联交易的不同类型分别披露。如已在临时报告披露且后续实施无进展或变化的，仅需披露该事项概述，并提供临时报告披露网站的相关查询索引。

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、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

托管情况说明

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的托管项目。

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

承包情况说明

注：此处披露在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的承包其他公司资产或其他公司承包公司资产事项概述。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的承包项目。

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
金华正方电子技术有限公司	优胜美特制药有限公司	金华市婺城区龙乾大道999号院内厂房及场地	2011年1月1日	2017年1月1日	注1	租赁合同	增加公司本年成本费用59.76万元
衢州乐泰机电设备有限公司	浙江巨泰药业有限公司	衢州市柯城区新新街道彩虹路4号	2012年1月1日	2015年12月31日	注2	租赁合同	增加公司本期成本费用98.00万元
山东新家园精细化学品有限公司	山东汉兴医药科技有限公司	山东省昌邑市下营镇沿海经济开发区汉兴路1号	2014年1月1日	2014年12月31日	注3	租赁合同	增加公司本期成本费用1,140.66万元
浙江横店进出口有限公司	浙江横店普洛进出口有限公司	杭州市曙光路122号世贸大厦A座四楼办公楼	2011年10月10日	2014年6月10日	注4	租赁合同	增加公司本期成本费用95.90万元

注1：根据优胜美特制药和金华正方电子技术有限公司签订的租赁合同，租赁期间厂房租金为每年55.375万元，场地租金为每年4.3824万元。

注2：根据浙江巨泰药业和衢州乐泰机电设备有限公司签订的租赁合同，租赁期间厂房租金为每年68.00万元，设备租金为每年30.00万元。

注3：根据汉兴医药科技和山东新家园精细化学品有限公司签订的租赁合同，租赁期间厂房租金为每年1,140.66万元。

注4：根据普洛进出口和横店进出口签订的租赁合同，本年办公楼租金为95.90万元。

注：此处披露在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的租赁其他公司资产或其他公司租赁公司资产事项概述。为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

注：表格中只需披露单个项目为公司带来的损益额达到报告期利润总额 10% 以上的租赁项目情况，其余租赁项目情况在“租赁情况”说明中予以说明。

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

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。

单位：万元

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
浙江普洛康裕制药有限公司	2014年03月18日	10,000	2014年10月09日	6,000	连带责任保证	1年	否	否

浙江普洛康裕生物制药有限公司	2014年03月18日	4,000	2014年07月23日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
安徽普洛康裕制药有限公司	2014年03月18日	31,000	2013年09月16日	13,000	连带责任保证	6年	否	否
浙江横店普洛进出口有限公司	2014年03月18日	30,000						
山东汉兴医药科技有限公司	2014年03月18日	25,500	2014年10月22日	10,500	连带责任保证	1年	否	否
浙江普洛医药科技有限公司	2014年03月18日	18,500	2014年05月05日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
浙江普洛得邦制药有限公司	2014年03月18日	5,000	2014年10月09日	3,700	连带责任保证	1年	否	否
浙江巨泰药业有限公司	2015年03月18日	6,000						
浙江普洛得邦化学有限公司	2014年03月18日	5,000						
山东普洛得邦医药有限公司	2014年03月18日	10,000						
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			145,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				92,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）				报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				37,200
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）			145,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				92,500
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）				报告期末实际担保余额合计（A4+B4）				37,200
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				16.13%				

### （1）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、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。



#### 4、其他重大交易

适用  不适用

注：公司在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的其他重大交易(即除了年报中其他部分已披露的交易之外的重大交易)，应披露相关情况，包括但不限于：涉及金额、期限以及对财务状况和经营成果的影响。

公司报告期不存在其他重大交易。

#### 九、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

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
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	横店集团控股有限公司、横店集团康裕药业有限公司、横店集团家园化工有限公司、浙江横店进出口有限公司	股份限售承诺	2012年06月19日	3年(本次发行股票上市之日起三十六个月)	持续承诺,履行正常
	横店集团控股有限公司、横店集团康裕药业有限公司、横店集团家园化工有限公司、浙江横店进出口有限公司	利润补偿承诺	2012年05月10日	3年(2012年度-2014年度)	持续承诺,履行正常
	控股股东横店控股及实际控制人横店社团经济企业联合会	保持上市公司独立性、避免同业竞争、规范关联交易的承诺	2012年06月19日	长期有效	持续承诺,履行正常
	实际控制人横店社团经济企业联合会	关于规范和减少关联交易的承诺	2011年06月16日	3年(2011年6月16日至2014年6月16日)	履行完毕
	横店集团控股有限公司	关于交易标的部分资产瑕疵	2012年08月01日	长期有效	该项承诺正在履行期限内,未

		的补偿承诺、对上市公司进行进一步规范化管理的承诺			发现存在违反承诺的情况。
	高安良、常州投资集团有限公司、华宝信托有限责任公司、江信基金管理有限公司、尚建华、毕磊	股份限售承诺	2013年04月09日	12个月(本次发行股票上市之日起十二个月)	履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	横店集团控股有限公司		2014年09月26日	3年(新增股份上市后36个月)	持续承诺, 履行正常
	杨晓轩		2014年09月26日	3年(新增股份上市后36个月)	持续承诺, 履行正常
其他对公司中小股东所作承诺	朱素平		2014年09月26日	3年(新增股份上市后36个月)	持续承诺, 履行正常
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)					

公司报告期不存在公司或持股 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。

## 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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引

注：披露索引包括原预测披露的网站链接、披露日期、公告名称、公告号等。

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用  不适用

注：公司股东、交易对手方对公司或相关资产在报告年度经营业绩做出承诺的，公司董事会应关注业绩承诺的实现情况。公司或相关资产年度业绩未达到承诺的，董事会应对公司或相关资产的实际盈利数与承诺数据的差异情况进行单独审议，详细说明差异情况及上市公司已或拟采取的措施，督促公司相关股东、交易对手方履行承诺。

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	山东和信会计师事务所有限公司（特殊普通合伙）
------------	------------------------

境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	17
境内会计师事务所注册会计师姓名	孙涌、杨帅

注：年限从审计机构与公司首次签订审计业务约定书之日起开始计算。

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度，公司聘请了山东和信会计师事务所为内部控制审计会计师事务所，期间共支付内部控制审计费用 60 万元。

本年度，公司因非公开发行股票聘请了西南证券股份有限公司为保荐人，期间共支付承销保荐费 1000 万元。

注：公司报告期内若聘请了内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人，应当披露聘任内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人的情况，报告期内支付给内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人的报酬情况。例如“本年度，公司因重大资产重组事项，聘请×××证券为财务顾问，期间共支付财务顾问费×××万元。”

## 十一、监事会、独立董事（如适用）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

注：公司年度财务报告被会计师事务所出具非标准意见审计报告的，公司监事会应当就所涉及事项作出说明。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况。

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 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

注：年度报告披露后面临暂停上市和终止上市风险的公司，应当披露导致暂停上市或终止上市的原因以及公司采取的消除暂停上市或终止上市情形的措施。面临终止上市风险的公司，应当同时披露终止上市后投资者关系管理工作的详细安排和计划。

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

注：公司应当披露其他在报告期内发生的《证券法》第六十七条、《上市公司信息披露管理办法》第三十条所列的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项。如前款所涉重要事项已作为临时报告在指定网站披露，仅需说明信息披露指定网站

的相关查询索引及披露日期。

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

注：公司的子公司发生的本节所列重要事项，应当视同公司的重要事项予以披露。如所涉重要事项已作为临时报告在指定网站披露，仅需说明信息披露指定网站的相关查询索引及披露日期。

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

## 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	302,019,164	37.04%	86,776,859		70,650,095	-66,518,846	90,908,108	392,927,272	34.26%
1、国家持股									
2、国有法人持股	16,400,000	2.01%				-16,400,000	-16,400,000	0	0.00%
3、其他内资持股	285,619,164	35.02%	86,776,859		70,650,095	-50,118,846	107,308,108	392,927,272	34.26%
其中：境内法人持股	261,865,514	32.11%	74,380,165		70,639,654	-26,400,000	118,619,819	380,485,333	34.26%
境内自然人持股	23,753,650	3.00%	12,396,694		10,441	-23,718,846	-11,311,711	12,441,939	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	513,436,568	62.96%			173,986,624	66,518,846	240,505,470	753,942,038	65.74%
1、人民币普通股	513,436,568	62.96%			173,986,624	66,518,846	240,505,470	753,942,038	
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	815,455,732	100.00%	86,776,859		244,636,719		331,413,578	1,146,869,310	100.00%

注：1、有限售条件股份是指股份持有人依照法律、法规规定或按承诺有转让限制的股份，包括因股权分置改革暂时锁定的股份、内部职工股、机构投资者配售股份、董事、监事、高级管理人员持有股份等。

2、国家持股是指有权代表国家投资的机构或部门（如国有资产授权投资机构）持有的上市公司股份。

3、国有法人持股是指国有企业、国有独资公司、事业单位以及第一大股东为国有及国有控股企业且国有股权比例合计超过

50%的有限责任公司或股份有限公司持有的上市公司股份。

4、其他内资持股是指境内非国有及国有控股单位（包括民营企业、中外合资企业、外商独资企业等）及境内自然人持有的上市公司股份。

5、外资持股是指境外股东持有的上市公司股份。

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、未上市流通股份									
1、发起人股份									
其中：国家持有股份									
境内法人持有股份									
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份									
3、内部职工股									
4、优先股或其他									
二、已上市流通股份									
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	815,455,732	100.00%	86,776,859		244,636,719		331,413,578	1,146,869,310	100.00%

注：1、“未上市流通股份”系指尚未在证券交易所上市交易的股份。

2、“已上市流通股份”系指已在证券交易所上市交易的股份。

3、发起人股份中的“国家持有股份”系指按照《股份有限公司规范意见》设立的公司所设的国家股及其增量。

4、发起人股份中的“境内法人持有股份”系指发起人为境内法人时持有的股份。

5、发起人股份中的“境外法人持有股份”系指按照《股份有限公司规范意见》设立的公司，其发起人为适用外资法律的法人（外商，港、澳、台商等）所持有的股份。

6、发起人股份中的“其他”系指个别公司发起人与以上分类有区别的特殊情况，如有数字填报，应另附文字说明。

7、“募集法人股份”系指在《公司法》实施之前成立的定向募集公司所发行的、发起人以外的法人认购的股份。

8、“内部职工股”系指在《公司法》实施之前成立的定向募集公司所发行的、在报告时尚未上市的内部职工股。

9、“优先股及其他”为上市公司发行的优先股或无法计入其他类别的股份，如有数字填写，应另附文字说明。

10、“境内上市的人民币普通股”即 A 股，含向社会公开发行股票时向公司职工配售的公司职工股。若报告时有尚未上市的公司职工股，应另附文字说明该部分股份数量和预计上市时间。

11、“境内上市的外资股”即 B 股。

12、“境外上市的外资股”即在境外证券市场上市的普通股，如 H 股。

13、“本次变动增减”项下“其他”栏指除发行新股、送股、公积金转股外其他原因引起的股份变动，如有数字填写，应另附文字说明。

股份变动的原因

适用  不适用

(一) 2014年4月9日，公司向特定非公开发行股份募集资金的股份在深圳证券交易所上市满一年，6位股东向公司提出了解限申请，并于2014年4月9日，完成了所持全部限售股的解限。

序号	限售股份持有人名称	期初持有限售股份数（股）	报告期内上市流通股数（股）
1	毕磊	5,718,846	5,718,846
2	高安良	7,000,000	7,000,000
3	常州投资集团有限公司	7,800,000	7,800,000
4	华宝信托有限责任公司	8,600,000	8,600,000
5	尚建华	11,000,000	11,000,000
6	江信基金管理有限公司	26,400,000	26,400,000
合计		66,518,846	66,518,846

(二) 本公司2013年年度权益分派方案为：以公司现有总股本815,455,732股为基数，向全体股东每10股派0.1元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。分红前本公司总股本为815,455,732股，分红后总股本增至1,060,092,451股。

(三) 2014年9月公司向横店控股、杨晓轩、朱素平非公开发行股票合计86,776,859股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

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
毕磊	5,718,846	5,718,846	0	0	完成认购公司股份时 12 月不转让的限售期承诺	2014 年 4 月 9 日
高安良	7,000,000	7,000,000	0	0	完成认购公司股份	2014 年 4 月 9 日

					份时 12 月不转让的限售期承诺	
常州投资集团有限公司	7,800,000	7,800,000	0	0	完成认购公司股份时 12 月不转让的限售期承诺	2014 年 4 月 9 日
华宝信托有限责任公司	8,600,000	8,600,000	0	0	完成认购公司股份时 12 月不转让的限售期承诺	2014 年 4 月 9 日
尚建华	11,000,000	11,000,000	0	0	完成认购公司股份时 12 月不转让的限售期承诺	2014 年 4 月 9 日
江信基金管理有限公司	26,400,000	26,400,000	0	0	完成认购公司股份时 12 月不转让的限售期承诺	2014 年 4 月 9 日
合计	66,518,846	66,518,846	0	0	--	--

注：1、如股东存在因股改、增发等原因新增限售股份的，应当在“限售原因”栏内分别说明限售原因及相应的股份数量；  
2、股东所持股份在报告期内存在多次解除限售的，应当在“解除限售日期”栏内分别说明解除限售的时间及相应的股份数量；  
3、股东所持限售股份均未解除限售的，应当根据承诺情况在“解除限售日期”栏内分别说明拟解除限售的时间及股份数量；  
4、限售股股东数量较多的，可详细披露前十大限售股股东限售股份的变动情况，其他限售股股东限售股份变动情况可合并填列。

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2012 年 12 月 27 日	8.13	117,732,757	2013 年 01 月 09 日	117,732,757	
A 股	2013 年 03 月 28 日	9.02	33,259,423	2013 年 04 月 09 日	33,259,423	
A 股	2014 年 09 月 26 日	4.84	86,766,859	2014 年 09 月 26 日	86,766,859	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						



前三年历次证券发行情况的说明

注：存续期内利率不同的债券，请分别说明。

## 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

(1)公司于2012年底完成重大资产重组，非公开发行股份购买资产并募集配套资金,发行股份 117,732,757股于2013年1月9日上市，非公开发行股份募集资金的新增股份33,259,423股于2013年4月9日上市。(2)2013年实施完成了2012年度资本公积金转增股本方案，转增股本407,727,866股。(3)2014年实施资本公积金转增股本方案：每10股转增3股，派现金0.1元。

注：对报告期内因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起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，应当予以说明。

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元/股）	内部职工股的发行数量（股）
现存的内部职工股情况的说明		

## 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

报告期末普通股股东总数	75,846	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	75,586	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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
横店集团控股有限公司	境内非国有法人	22.50%	258,097,452		119,621,764	138,475,688	质押	182,000,000
浙江横店进出口有限公司	境内非国有法人	13.65%	156,552,903		156,552,903	0	质押	76,446,591
横店集团康裕药业有限公司	境内非国有法人	5.19%	59,560,488		59,560,488	0		
横店集团家园化	境内非国有法人	3.90%	44,750,17		44,750,17	0	质押	44,750,160

工有限公司			8		8		
全国社保基金一一零组合	其他	1.53%	17,529,066		0	17,529,066	
青岛市供销社资产运营(集团)中心	境内非国有法人	1.27%	14,560,000		0	14,560,000	
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	其他	1.02%	11,723,583		0	11,723,583	
兵工财务有限责任公司	国有法人	0.64%	7,389,439		0	7,389,439	
杨晓轩	境内自然人	0.54%	6,198,347		6,198,347	6,198,347	
朱素平	境内自然人	0.53%	6,198,347		6,198,347	6,198,347	
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)							
上述股东关联关系或一致行动的说明	浙江横店进出口有限公司、横店集团康裕药业有限公司、横店集团家园化工有限公司为关联企业，与横店集团控股有限公司构成为一致行动人关系。						
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				
横店集团控股有限公司	138,475,688	人民币普通股	138,475,688				
全国社保基金一一零组合	17,529,066	人民币普通股	17,529,066				
青岛市供销社资产运营(集团)中心	14,560,000	人民币普通股	14,560,000				
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	11,723,583	人民币普通股	11,723,583				
兵工财务有限责任公司	7,389,439	人民币普通股	7,389,439				
常州投资集团有限公司	3,802,150	人民币普通股	3,802,150				
朱美贤	3,779,048	人民币普通股	3,779,048				
伍双根	3,754,250	人民币普通股	3,754,250				
蔡辉庭	3,700,000	人民币普通股	3,700,000				
中国工商银行股份有限公司-南方稳健成长证券投资基金	3,500,104	人民币普通股	3,500,104				
前 10 名无限售流通股股东之间,以	浙江横店进出口有限公司、横店集团康裕药业有限公司、横店集团家园化工有限公司						

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	为关联企业，与横店集团控股有限公司构成为一致行动人关系。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	

注：1、股东性质包括国家、国有法人、境内非国有法人、境内自然人、境外法人、境外自然人等。

2、股份种类包括人民币普通股、优先股、境内上市外资股、境外上市外资股和其他。

3、如有战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的，应当予以注明，并披露约定持股期间的起止日期。

4、上市公司股票为融资融券标的证券的，公司需要披露持股 5% 以上股东或前 10 名股东在报告期内因参与融资融券、转融通业务所导致的股份增减变动情况。

5、公司持股 5% 以上的股东不足 10 名时，应填写前 10 名股东持股情况。

6、以上列出的股东情况中应当注明代表国家持有股份的单位 and 外资股东。

7、公司在计算股东持股数额或比例时，仅计算普通股和表决权恢复的优先股。

8、“报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）”，在此处如果上市公司没有此种情况请填写 0。

9、上市公司在定期报告中披露期末前 10 名普通股股东或前 10 名无限售条件普通股股东情况时，应以股东通过各种证券账户（包括股东名下的普通证券账户、客户信用交易担保证券账户、资产管理产品证券账户及其他证券账户等）持有公司股份的合计数排序。证券公司客户信用交易担保证券账户仅作为名义持有人，不应作为股东参与排名，在披露的股东名单中不应出现“XX 证券公司客户信用交易担保证券账户”的名称。

单位：股

报告期末普通股股东总数	75,846	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	75,586	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	持有未上市流通股份数量	持有已上市流通股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
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）								
上述股东关联关系或一致行动的说明								
前 10 名流通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有已上市流通股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
前 10 名无限售流通股股东之间，								
浙江横店进出口有限公司、横店集团康裕药业有限公司、横店集团家园化工有限公司为								

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	关联企业，与横店集团控股有限公司构成一致行动人关系。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	

注：1、股东性质包括国家、国有法人、境内非国有法人、境内自然人、境外法人、境外自然人等。

2、股份种类包括人民币普通股、优先股、境内上市外资股、境外上市外资股和其他。

3、如有战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的，应当予以注明，并披露约定持股期间的起止日期。

4、上市公司股票为融资融券标的证券的，公司需要披露持股 5% 以上股东或前 10 名股东在报告期内因参与融资融券、转融通业务所导致的股份增减变动情况。

5、公司持股 5% 以上的股东不足 10 名时，应填写前 10 名股东持股情况。

6、以上列出的股东情况中应当注明代表国家持有股份的单位 and 外资股东。

7、公司在计算股东持股数额或比例时，仅计算普通股和表决权恢复的优先股。

8、“报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）”，在此处如果上市公司没有此种情况请填写 0。

9、上市公司在定期报告中披露期末前 10 名普通股股东或前 10 名无限售条件普通股股东情况时，应以股东通过各种证券账户（包括股东名下的普通证券账户、客户信用交易担保证券账户、资产管理产品证券账户及其他证券账户等）持有公司股份的合计数排序。证券公司客户信用交易担保证券账户仅作为名义持有人，不应作为股东参与排名，在披露的股东名单中不应出现“XX 证券公司客户信用交易担保证券账户”的名称。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

注：公司前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东如在报告期内进行约定购回交易的，公司需要分别披露相关股东的名称、报告期内约定购回初始交易所涉股份数量及比例，报告期内购回交易所涉股份数量及比例，截止报告期末持股数量及比例等情况。如股东为参与约定购回式证券交易而持股的证券公司的，应当披露为“XX 证券公司约定购回式证券交易专用证券账户”。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股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

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
横店集团控股有限公司	徐永安	1999 年 11 月 22 日	71767258-4	20 亿元	投资管理和经营：电子电器、医药化工、影视娱乐、建筑建材、房产置业、轻纺针织、机型、航空服务、旅游服务、商贸物流、信息网络、金融投资、教育卫生体育、畜牧草业；货物进出口和技术进出口（法律禁止的除外，法律限制的凭有效证件经营）

					(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目)
未来发展战略	在提升主导产业竞争优势的同时,注重创新发展具有前瞻性、战略性的新兴产业,以利在某些领域创造并保持比较优势,谋求新的发展空间,推动企业持续成长。				
经营成果、财务状况、现金流等	主要从事投资管理和经营,经营成果和财务状况良好,现金流正常。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	直接持有横店集团东磁股份有限公司 56%,太原双塔刚玉股份有限公司 25.66%(截至 2013 年 12 月 31 日)				

注:法人包括企业法人、机关、事业单位、社团法人及其联营形式。

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
最近 5 年内的职业及职务		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况		

公司不存在控股股东情况的说明

控股股东报告期内变更

适用  不适用

新控股股东名称	
变更日期	
指定网站查询索引	
指定网站披露日期	

注:如报告期内控股股东发生变更,应当列明披露相关信息的指定网站查询索引及日期。

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
横店社团经济企业联合会	徐永安	2001 年 08 月 03 日	76520900-9	14 亿元	开展企业经营管理的理论研究、经验交流、信息咨询服务,对有关企业实行资本投入、资产管理,促进企业发展。
未来发展战略	支持上市公司做大做强				
经营成果、财务状况、	主要开展企业经营理论研究、经验交流,经营成果和财务状况良好,现金流正常。				

现金流等	
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	间接持有横店集团东磁股份有限公司 39.20%，太原双塔刚玉股份有限公司 17.96%（截至 2013 年 12 月 31 日）

注：法人包括企业法人、机关、事业单位、社团法人及其联营形式。

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
最近 5 年内的职业及职务		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况		

公司不存在实际控制人情况的说明

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10% 以上的股东情况

是  否

最终控制层面持股情况

最终控制层面股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
未来发展战略					
经营成果、财务状况、现金流等					
最终控制层面股东报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况					

注：法人包括企业法人、机关、事业单位、社团法人及其联营形式。

最终控制层面持股情况

最终控制层面股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
最近 5 年内的职业及职务		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况		

公司最终控制层面持股比例 5% 以上的股东情况

最终控制层面持股情况

最终控制层面股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
未来发展战略					
经营成果、财务状况、现金流等					

最终控制层面股东报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	
-------------------------------	--

注：法人包括企业法人、机关、事业单位、社团法人及其联营形式。

最终控制层面持股情况

最终控制层面股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
最近 5 年内的职业及职务		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况		

实际控制人报告期内变更

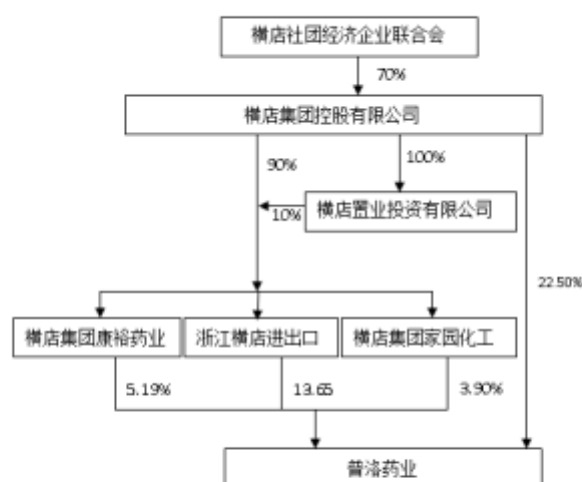
适用  不适用

新实际控制人名称	
变更日期	
指定网站查询索引	
指定网站披露日期	

注：如报告期内实际控制人发生变更，应当列明披露相关信息的指定网站查询索引及日期。

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



注：实际控制人应当披露到自然人、国有资产管理部门，或者股东之间达成某种协议或安排

的其他机构或自然人，包括以信托方式形成实际控制的情况。

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

信托合同或者其他资产管理安排的主要内容	
信托或其他资产管理的具体方式	
信托管理权限（包括公司股份表决权的行使等）	
涉及的股份数量及占公司已发行股份的比例	
信托或资产管理费用（元）	
信托资产处理安排	
合同签订的时间	
合同的期限及变更	
终止的条件	
其他特别条款	

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动

#### 四、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

股东名称/一致 行动人姓名	计划增持股份数 量	计划增持股份比 例	实际增持股份数 量	实际增持股份比 例	股份增持计划初 次披露日期	股份增持计划实 施结束披露日期

其他情况说明

在公司所知的范围内，没有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。



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 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

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
徐文财	董事长	现任	男	48	2014年04月08日	2017年04月08日	0	0	0	0
葛萌芽	副董事长、总经理	现任	男	56	2014年04月08日	2017年04月08日	0	0	0	0
胡天高	董事	现任	男	49	2014年04月08日	2017年04月08日	0	0	0	0
吴兴	董事	现任	男	42	2014年04月08日	2017年04月08日	0	0	0	0
祝方猛	董事、副总经理	现任	男	42	2014年04月08日	2017年04月08日	0	0	0	0
徐新良	董事、副总经理	现任	男	45	2014年04月08日	2017年04月08日	23,203	23,203	0	46,406
韩灵丽	独立董事	现任	女	51	2014年04月08日	2017年04月08日	0	0	0	0
潘亚岚	独立董事	现任	女	49	2014年04月08日	2017年04月08日	0	0	0	0
张淼洪	独立董事	现任	男	64	2014年04月08日	2017年04月08日	0	0	0	0
厉宝平	监事会主席	现任	男	50	2014年04月08日	2017年04月08日	0	0	0	0
任立荣	监事	现任	男	51	2014年04月08日	2017年04月08日	0	0	0	0
陈晓	监事	现任	男	41	2014年04月08日	2017年04月08日	0	0	0	0
葛向全	副总经理、财务总监、董事会秘书	现任	男	40	2014年04月08日	2017年04月08日	0	0	0	0
赵能选	副总经理	现任	男	45	2014年04月08日	2017年04月08日	0	0	0	0

郭振荣	副总经理	现任	男	56	2014年04月08日	2017年04月08日	0	0	0	0
蒋岳祥	独立董事	离任			2011年05月20日	2014年04月08日				
张红英	独立董事	离任			2011年05月20日	2014年04月08日				
潘伟光	独立董事	离任			2011年05月20日	2014年04月08日				
合计	--	--	--	--	--	--	23,203	23,203	0	46,406

注：1、职务如是独立董事，需单独注明。

2、本报告期初任职，本报告期末不再任职的原董事、监事和高级管理人员的相关情况仍须填写入本表中。

## 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、徐文财先生 1966年出生，博士、副教授。现任公司六届董事会董事、董事长，东阳市影视旅游促进会会长，横店集团控股有限公司董事、副总裁、南华期货股份有限公司董事长、太原刚玉董事、杭州海康威视数字技术股份有限公司独立董事，2008年12月荣获中国总会计师特殊贡献奖。

2、葛萌芽先生 1958年出生，EMBA，高级经济师，现任公司六届董事会董事、副董事长兼总经理，本公司控股子公司普洛康裕制药有限公司董事长兼总经理。

3、胡天高先生 1965年9月出生，硕士研究生，高级经济师。现任公司六届董事会董事，横店集团控股有限公司董事、副总裁，横店东磁董事，太原刚玉董事，浙江商业银行董事。

4、祝方猛先生 1972年出生，硕士研究生学历，工程师，中欧EMBA，现任公司六届董事会董事，副总经理兼任销售总监，本公司控股子公司浙江普洛得邦制药有限公司、浙江普洛医药科技有限公司董事长，浙江横店普洛进出口有限公司总经理。曾任浙江普洛得邦制药有限公司、优胜美特制药有限公司董事长、浙江优胜美特医药有限公司董事长、浙江巨泰药业有限公司董事长、浙江施泰乐制药有限公司、浙江横店进出口有限公司副总经理。

5、吴兴先生 1972年出生，硕士研究生学历，工程师，中欧EMBA，现任公司六届董事会董事，浙江横店普洛进出口有限公司董事长。曾任浙江横店进出口有限公司常务副总兼董事。

6、徐新良先生 1969年出生，本科，高级工程师职称，现任公司六届董事会董事，副总经理。本公司控股子公司山东汉兴医药科技有限公司、山东普洛得邦医药有限公司董事长、法人代表。曾任浙江普洛医药科技有限公司董事长、总经理。

7、韩灵丽女士 1963年出生，法学专业，本科，中国国籍，无境外居留权，2012年至今担任华数传媒独立董事，2013年至今担任富生电器独立董事。主要著作有《会计法理论与实务》、《经济法学》、《税法》、《公司法》等。

8、潘亚岚女士 1965年出生，硕士研究生学历，中国国籍，无境外居留权，现任杭州电子科技大学会计学院教授。同时担任浙报传媒、福斯特独立董事。

9、张淼洪先生 1950年出生，大专学历(财务专业)，高级会计师职称(副高级)。曾任浙江大学医学院附属邵逸夫医院总会计师、浙江大学医学院附属第二医院总会计师。2014年至今，担任数源科技、华联控股独立董事。

10、厉宝平先生 1964年3月出生，研究生学历。现任公司六届监事会主席，横店集团控股有限公司董事、副总裁兼投资监管总监、人力资源总监，横店东磁董事、太原刚玉董事。曾任横店集团控股有限公

司常务副总裁助理、人才委主任。

11、任立荣先生 1963 年 1 月出生，博士、高级经济师。现任公司六届监事会监事，横店集团控股有限公司董事、副总裁，横店东磁监事会主席、太原刚玉监事会主席。曾任横店集团公司法纪委主任、副总经理、投资管理委员会主任、经济发展委员会主任。

12、陈晓先生 1973年出生，本科，主管药师，现任公司六届监事会职工代表监事，公司办公室主任，浙江普洛康裕制药有限公司总经理助理兼办公室主任。

13、葛向全先生 1974年出生，公司副总经理、财务总监，MPAcc、高级会计师、国际注册会计师，浙江财经大学硕士研究生社会导师，毕业于上海财经大学，管理学硕士、经济学学士。2009中国优秀CFO，2010年度中国财务价值领军人物。曾在深圳三九集团、上海德莱赛兰公司任职。

14、赵能选先生 1969年出生，大专，工程师，浙大EMBA在读。现任公司副总经理，本公司控股浙江巨泰药业有限公司、优胜美特制药有限公司、浙江优胜美特医药有限公司董事长。曾任公司五届董事会董事，东阳市有机合成化工四厂车间主任，东阳市有机合成化工六厂副厂长，浙江普洛得邦制药有限公司总经理助理、副总经理、总经理。

15、郭振荣先生 1959年出生，美国国籍，博士，教授级高级工程师，现任公司副总经理，浙江普洛康裕制药有限公司常务副总经理，是浙江省“千人计划”特聘专家，曾获江西省科委、中国科学技术委员会科技成果三等奖，中国科学院科技成果一等奖。曾任美国百时施贵宝公司项目经理、江西省科学院生物资源应用研究所副室主任。

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
徐文财	横店集团控股有限公司	董事、副总裁	2006年11月01日		是
徐文财	东阳市影视旅游促进会	会长	2004年11月01日		否
胡天高	横店集团控股有限公司	董事、副总裁	2006年11月01日		是
任立荣	横店集团控股有限公司	董事、总裁助理	2006年11月01日		是
厉宝平	横店集团控股有限公司	董事、副总裁	2006年11月01日		是
在股东单位任职情况的说明					

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
徐文财	南华期货股份有限公司	董事长	2005年11月01日		否

徐文财	杭州海康威视数字技术股份有限公司	独立董事	2008年06月19日		是
徐文财	横店集团东磁股份有限公司	董事	2011年03月11日		否
徐文财	太原双塔刚玉股份有限公司	董事	2012年08月07日		否
胡天高	横店集团东磁股份有限公司	董事	2011年03月11日		否
胡天高	太原双塔刚玉股份有限公司	董事	2012年08月07日		否
胡天高	浙江商业银行	董事	2004年05月01日		否
任立荣	横店集团东磁股份有限公司	监事会主席	2013年05月09日		否
任立荣	浙江光泰实业发展有限公司	董事	2011年10月31日		否
厉宝平	横店集团东磁股份有限公司	董事	2013年05月09日		否
厉宝平	太原双塔刚玉股份有限公司	监事会主席	2012年08月07日		否
厉宝平	浙江光泰实业发展有限公司	董事	2011年10月31日		否
在其他单位任职情况的说明					

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司目前的薪酬制度延续工资加奖金的制度，确定依据基本比照公司所处行业、地理和社会消费水平等因素。

公司董事、监事未在公司领取报酬及津贴，在公司领取薪酬的董事、监事是其在公司担任其他行政职务领取的薪酬。独立董事的津贴是依据公司股东大会通过的独立董事津贴标准为原则确定的，每年五万元。

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
徐文财	董事长	男	49	现任		40	40
葛萌芽	副董事长、总经理	男	57	现任	80		80

胡天高	董事	男	50	现任		40	40
祝方猛	董事、副总经理、销售总监	男	43	现任	55		55
吴兴	董事	男	43	现任		30	30
徐新良	董事、副总经理	男	46	现任	55		55
韩灵丽	独立董事	女	51	现任	3.75		3.75
潘亚岚	独立董事	女	49	现任	3.75		3.75
张淼洪	独立董事	男	64	现任	3.75		3.75
厉宝平	监事会主席	男	51	现任		40	40
陈晓	监事	男	42	现任	16		16
任立荣	监事	男	52	现任		40	40
葛向全	副总经理、财务总监、董事会秘书	男	41	现任	45		45
郭振荣	副总经理	男	57	现任	45		45
赵能选	副总经理	男	45	现任	50		50
张红英	独立董事	女	49	离任	1.25		1.25
蒋岳祥	独立董事	男	51	离任	1.25		1.25
潘伟光	独立董事	男	45	离任	1.25		1.25
合计	--	--	--	--	361	190	551

注：1、本报告期初任职，本报告期末不再任职的原董事、监事和高级管理人员的相关情况仍须填写入本表中。

2、从公司获得的报酬总额、从股东单位获得的报酬总额均指应付报酬总额。

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

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	报告期新授限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
合计	--			--	--			--	
备注(如有)									

注：监事和高级管理人员获得的股权激励，如存在已解锁股份、未解锁股份的，请在备注中列明。

#### 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
----	-------	----	----	----

蒋岳祥	独立董事	任期满离任	2014年04月08日	
张红英	独立董事	任期满离任	2014年04月08日	
潘伟光	独立董事	任期满离任	2014年04月08日	
韩灵丽	独立董事	被选举	2014年04月08日	
潘亚岚	独立董事	被选举	2014年04月08日	
张淼洪	独立董事	被选举	2014年04月08日	
张辉	技术总监	任期满离任	2014年04月08日	

注：公司应当披露报告期内被选举或离任的董事和监事、聘任或解聘的高级管理人员姓名，及董事、监事离任和高级管理人员解聘的原因。公司应当根据职务类型选择相应的变动类型。如：报告期内担任或不再担任董事（含董事长、独立董事等）、监事（含监事会主席、职工监事等）选择“被选举、任期满离任、离任”，其中，“离任”包括被罢免、主动离职等情况；报告期内担任或不再担任高级管理人员选择“聘任、任期满离任、解聘”，其中，“解聘”包括被辞退、主动辞职、工作变动等情况；对于报告期内职务发生了变更的，如不再担任董事改任总经理的，应当选择“任免”。

## 一、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）

注：公司应当披露报告期内核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员的变动情况，并说明变动对公司经营的影响及公司采取的应对措施。

## 五、公司员工情况

### （一）员工情况

项 目	2014年12月31日	
	人 数	比 例
专业构成	生产人员	3,796 59.69%
	技术人员	784 12.33%
	行政人员	868 13.65%
	销售人员	793 12.47%
	财务人员	118 1.86%
	<b>合 计</b>	<b>6,359 100.00%</b>
受教育程度	大学本科及以上	1,244 19.56%
	大学专科	968 15.22%
	中专及以下	4,147 65.21%
	<b>合 计</b>	<b>6,359 100.00%</b>

公司离退休工人人数207人。

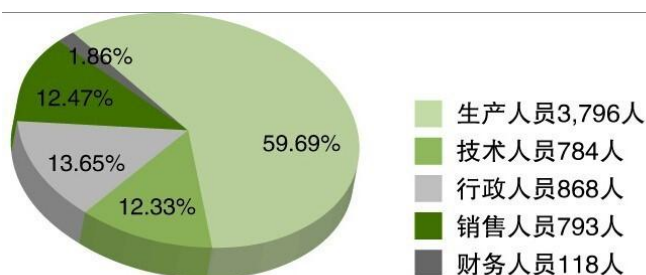
## （二）薪酬政策

1、公司根据每位员工职位类别、工作性质、责任大小、任职资格等要素，综合评价和建立职位的薪资等级； 2、根据员工的实践经验、知识技能、工作表现、综合业绩等要素确定薪资幅度，再综合考虑公司的经济效益、外部薪酬市场的水平来确定具体的薪酬标准； 3、薪酬调整主要依据绩效考核后所确定的员工工作表现而定。同时，考虑薪酬市场的水平和公司的支付能力。

## （三）培训计划

根据公司“制剂做大、原料做强”的发展战略，制剂园和各地区新厂区的即将建成，公司计划进行对管理团队和技术团队提高培训，以建立更多更好的管理和骨干人才队伍；根据省市有关培养“既有实践经验又有理论水平，既有操作技能又有相应职称的实用型人才”的文件精神，积极主动培养高素质的技能人才以适应企业发展的需要，公司计划在2015年开展药品生产质量规范、各部门专业技术和业务、车间班组生产技术、安全、环保等相关培训。

## （四）专业构成统计图



注：公司应当披露母公司和主要子公司的员工情况，包括在职员工的数量、专业构成（如生产人员、销售人员、技术人员、财务人员、行政人员）、教育程度、员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数。其中，专业构成和教育程度须以柱状图或饼状图等统计图表列示。对于劳务外包数量较大的，公司应当披露劳务外包的工时总数和支付的报酬总额。



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和中国证监会发布的相关规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构、健全和完善公司各项内控制度、加强内部控制审计监督，确保公司规范运作。

注：公司应当披露公司治理的基本状况，列示公司报告期内建立的各项公司治理制度。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

按照中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记制度的规定》的要求，管理制度明确了内幕信息知情人范围、内幕信息范围、外部信息报送管理、保密及责任追究等具体事项。内幕信息管理工作由公司董事会负责。公司严格按照制度要求加强内幕信息管理，规范重大信息的内部流转程序，做好内幕信息知情人登记备案，有力保证信息披露的公平，切实保护了广大投资者的合法权益。

注：公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况已通过临时公告或专项报告披露的，公司应当提供指定披露网站的相关查询索引。

### 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	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 08 日	1、《2013 年度报告全文》及《2013 年度报告摘要》；2、《2013 年董事会工作报告》；3、《2013 年监事会工作报告》；4、《2013 年财务工作报告》；5、《2013 年年度利润分配和资本公积金转增股本的预案》；6、《关于公司 2014 年日常关联交易的议案》；7、《关于 2014 年公司为控股子公司提供担保的议案》；8、《关于选举第六届董事会非	通过	2014 年 04 月 09 日	证券时报 B67 版 上海证券报 B75 版， 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

		<p>独立董事的议案》；</p> <p>9、《关于选举第六届董事会独立董事的议案》；10、《关于选举第六届监事会股东代表监事的议案》；11、《关于公司聘请 2014 年度审计机构的议案》；12、《关于修订&lt;公司章程&gt;的议案》；13、《关于普洛药业股份有限公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》；14、《关于普洛药业股份有限公司非公开发行 A 股股票方案的议案》；15、《普洛药业股份有限公司非公开发行股票预案(修订稿)》；16、《普洛药业股份有限公司非公开发行 A 股股票募集资金运用的可行性分析报告(修订稿)》；17、《关于公司与发行对象签署附条件生效的股份认购协议的议案》；18、《关于公司与交易对方签订&lt;普洛药业股份有限公司与杨晓轩、朱素平、余美荣关于山西惠瑞药业有限责任公司股权转让之补充协议&gt;的议案》；19、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行 A 股股票相关事宜的议案》；</p> <p>20、《普洛药业股份</p>			
--	--	---	--	--	--

		有限公司未来三年 (2014-2016 年)股东 回报规划》			
--	--	--------------------------------------	--	--	--

注：披露索引指会议决议刊登的指定网站的查询索引。披露索引可以披露公告的编号、公告名称、公告披露的网站名称。

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引

注：披露索引指会议决议刊登的指定网站的查询索引。披露索引可以披露公告的编号、公告名称、公告披露的网站名称。

## 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

注：公司应披露表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会、召集和主持股东大会、提交股东大会临时提案的情况（如有）。

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加 董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加 次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未 亲自参加会议
韩灵丽	8	2	6	0	0	否
潘亚岚	8	2	6	0	0	否
张淼洪						
独立董事列席股东大会次数						1

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

独立董事姓名	独立董事提出异议的事项	异议的内容
独立董事对公司有关事项提出异议的说明		

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 1、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

本公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。2013年公司独立董事根据公司议事细则，在各委员会中认真履行职责，充分发挥了独立董事作用，具体工作内容如下：

### 1、战略委员会：

公司董事会战略委员会由3名独立董事和4名董事组成，其中主任委员由董事长担任。

报告期内，关于公司非公开发行股份事项，战略委员会认真审议了相关材料，组织与公司管理人员、财务人员会谈了解了重大资产重组的必要性和意义，并对以上事项提出了意见和建议。

### 2、审计委员会：

公司董事会审计委员会由3名独立董事和2名董事组成，其中主任委员由独立董事担任。

(1) 在会计师事务所正式进场审计前，审计委员会审阅了公司财务负责人初始提供给事务所的未经审计的年度财务报表并形成了书面意见。

(2) 公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司2014年度财务会计报表，并出具了书面审议意见；董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题进行了沟通和交流；

(3) 公司年审注册会计师出具2014年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，一致同意将公司编制的经年审注册会计师审计的2014年财务报告提交董事会审议。

### 3、提名委员会：

公司董事会提名委员会由3名独立董事和2名董事组成，其中主任委员由独立董事担任。

报告期内，提名委员会认真履职，开展工作，对公司高级管理人员的选择标准以及人选提出了建议，优化了董事会组成，完善了公司治理结构。提名委员会全体委员根据国家有关法律、法规的规定及《公司章程》，结合公司的实际情况，向公司董事会提交了《关于公司董事会换届选举的议案》，并于2014年3月17日公司第五届董事会第二十三次会议审议通过。

### 4、薪酬与考核委员会：

公司董事会薪酬与考核委员会由3名独立董事和2名董事组成，其中主任委员由独立董事担任。

报告期内，薪酬与考核委员会对公司2014年度董事、监事及高级管理人员薪酬情况进行了审核，认为公司的董事、监事及高级管理人员的薪酬发放符合公司标准和个人履职成效，独立董事津贴发放符合独立董事津贴标准。

注：公司应当披露董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

会议届次	召开日期	参会监事	会议议案名称	决议情况	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

--	--	--	--	--	--	--

监事会就公司有关风险的简要意见

注：公司应当披露监事会就有关风险的简要意见、监事会会议召开时间、会议届次、参会监事以及指定披露网站的查询索引及披露日期等信息；否则，公司应当披露监事会对报告期内的监督事项无异议。

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东实行在业务、人员、资产、机构、财务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司业务完全独立于控股股东。控股股东在2012-2013期间采取了资产重组等措施有效避免了同业竞争。公司总经理及高层管理人员未在控股单位兼职，不存在控股股东代发薪水的情况。控股股东投入公司的资产独立完整、权属清晰。公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作，控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间没有存在上下级关系。公司严格按照有关法律、法规的要求建立健全财务、会计管理制度、独立核算，不存在控股股东干预公司财务、会计活动的情况。

注：公司应当就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况进行说明。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

注：因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司应当披露相应的解决措施、工作进度及后续工作计划。公司、控股股东和实际控制人对此作出承诺的，应当在重大事项中予以说明。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司按照有关政策法规，借鉴资本市场同行业的激励制度，对公司高级管理人员的薪酬制度将探讨符合行业规则、具有激励且与地方收入水平相关的薪酬制度。

注：公司应当披露报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

(一) 公司董事会授权审计部负责内部控制实施有效性的评价与组织工作。

(二) 各管理板块（普洛康裕、普洛得邦家园、普洛进出口）设立相应机构，负责所辖公司企业内部控制实施细则设计与落实监督工作。

(三) 公司内部控制制度实现“二级制度”体系，即公司层面按照《企业内部控制基本规范》建立《企业内控管理制度》，对各个控制模块提出了内控的预期目标与要求。各子公司根据公司内控的预期目标与要求，结合实际业务制定实施细则，将公司的控制目标转化为具体的控制措施，将公司的控制要求通过控制流程图与控制表单等具体化、落地化。各子公司实施细则内涵包括：控制目标、控制职责、控制措施、权责分配、业务流程及控制工具（表单）等。

(四) 公司审计部根据《企业内控体系建设》的要求，聘请中介机构，对各子公司中层以上干部举行了一期旨在提高《企业内控体系建设》认识的重要性与必要性的培训与学习。

(五) 各子公司在完成《企业内部控制实施细则》编制的基础上，结合各职能部门自身的业务特点，以职能部门为单位，开展培训与学习，切实将内部控制实施细则落到实处。

(六) 公司审计部针对内控的重点或高风险领域，在年度内对所属各子公司进行了一次审计，审计的内容包括企业内控体系建设的开展与落实情况、人力资源管理、资金营运管理、项目投资管理等。根据审计发现的缺陷，适时地提出了预防性的纠正措施，出具了内部控制审计报告，提出了改进建议，下发各公司进行整改，并持续跟踪落实。

(七) 公司聘请山东和信会计师事务所对公司内部控制有效性进行独立审计。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；CEO负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。

由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》等法律法规建立财务报告内部控制，报告期内未发现财务报告内部控制重大缺陷。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况
报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以执行，基本达到了公司内部控制的的目标，

不存在重要缺陷和重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 24 日
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn/

## 五、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，普洛药业于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 04 月 24 日
内部控制审计报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn/

注：披露索引可以披露公告的编号、公告名称、公告披露的网站名称。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见不一致的原因说明

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
内部控制鉴证报告全文披露日期	
内部控制鉴证报告全文披露索引	

注：披露索引可以披露公告的编号、公告名称、公告披露的网站名称。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制鉴证报告的说明

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见不一致的原因说明

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司于2010年3月31日第四届董事会第十次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确规定了年报信息披露重大差错的责任及追究责任的形式及种类。报告期内，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更正等情况。

注：公司应当披露年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况，披露董事会对有关责任人采取的问责措施及处理结果。

## 第十一节 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 04 月 23 日
审计机构名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	和信审字（2015）第 000431 号
注册会计师姓名	孙涌 杨帅

审计报告正文

### 审计报告

和信审字（2015）第000431号

#### 普洛药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的普洛药业股份有限公司（以下简称普洛药业）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、合并及母公司股东权益变动表，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普洛药业管理层的责任，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，普洛药业的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了普洛药业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。

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国 济南

中国注册会计师：

二〇一五年四月二十三日



## 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：普洛药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	807,720,709.97	810,744,474.07
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	1,927,003.90	1,981,178.12
衍生金融资产		
应收票据	76,453,805.39	125,023,136.00
应收账款	728,205,456.25	636,502,350.54
预付款项	51,814,402.51	137,729,173.72
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	25,512,221.05	40,065,007.29
买入返售金融资产		
存货	585,118,844.86	632,337,080.41
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	58,489,176.15	
流动资产合计	2,335,241,620.08	2,384,382,400.15
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	495,940.47	500,000.00
投资性房地产		
固定资产	1,799,596,129.52	1,446,867,874.37
在建工程	339,803,492.67	312,024,774.01
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	419,043,551.40	446,729,342.10
开发支出	59,791,878.15	23,560,000.00
商誉	29,504,402.57	20,310,091.31
长期待摊费用	545,517.14	185,333.38
递延所得税资产	41,162,187.78	27,696,375.70
其他非流动资产	36,627,105.60	
非流动资产合计	2,726,570,205.30	2,277,873,790.87
资产总计	5,061,811,825.38	4,662,256,191.02
流动负债：		
短期借款	713,765,809.20	1,148,445,861.86
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	10,240,281.83	
衍生金融负债		
应付票据	712,454,966.48	485,903,458.16
应付账款	627,145,576.40	623,796,282.20
预收款项	37,810,020.19	72,412,309.71
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	75,760,371.46	38,798,893.95
应交税费	71,730,773.73	46,995,334.83
应付利息	2,404,937.59	2,273,712.36
应付股利		1,240,176.14
其他应付款	158,121,606.17	75,971,380.77

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	45,000,000.00	57,500,000.00
其他流动负债	33,000,000.00	
流动负债合计	2,487,434,343.05	2,553,337,409.98
非流动负债：		
长期借款	172,000,000.00	167,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	95,428,306.75	83,642,577.09
递延所得税负债	1,004,556.32	447,336.63
其他非流动负债		
非流动负债合计	268,432,863.07	251,089,913.72
负债合计	2,755,867,206.12	2,804,427,323.70
所有者权益：		
股本	1,146,869,310.00	815,455,732.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	209,194,903.93	341,013,306.59
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	73,114,905.40	60,773,865.77
一般风险准备		
未分配利润	876,765,499.93	575,096,710.35

归属于母公司所有者权益合计	2,305,944,619.26	1,792,339,614.71
少数股东权益		65,489,252.61
所有者权益合计	2,305,944,619.26	1,857,828,867.32
负债和所有者权益总计	5,061,811,825.38	4,662,256,191.02

法定代表人：徐文财

主管会计工作负责人：葛向全

会计机构负责人：葛向全

## 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	35,428,816.88	4,441,109.73
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		
应收账款		
预付款项		
应收利息		
应收股利	115,000,000.00	41,229,000.00
其他应收款	471,450,330.22	198,313,199.79
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	621,879,147.10	243,983,309.52
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	1,382,036,304.53	1,146,516,635.53
投资性房地产		
固定资产	486,897.82	608,253.24
在建工程		
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	825,594.52	1,100,800.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,383,348,796.87	1,148,225,688.77
资产总计	2,005,227,943.97	1,392,208,998.29
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	2,108,156.32	109,966.88
应交税费	462,496.83	429,612.89
应付利息		
应付股利		
其他应付款	89,558,322.90	1,734,122.05
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	92,128,976.05	2,273,701.82
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		

长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	92,128,976.05	2,273,701.82
所有者权益：		
股本	1,146,869,310.00	815,455,732.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	636,158,769.03	559,664,514.58
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	17,017,858.70	4,676,819.07
未分配利润	113,053,030.19	10,138,230.82
所有者权益合计	1,913,098,967.92	1,389,935,296.47
负债和所有者权益总计	2,005,227,943.97	1,392,208,998.29

### 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	4,232,760,143.46	3,855,290,048.44
其中：营业收入	4,232,760,143.46	3,855,290,048.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,970,640,182.13	3,669,840,099.98
其中：营业成本	3,131,354,623.91	2,972,518,362.57
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	18,402,416.22	16,199,963.20
销售费用	222,730,561.12	172,822,665.15
管理费用	503,810,719.40	445,848,832.89
财务费用	68,384,033.51	38,856,217.31
资产减值损失	25,957,827.97	23,594,058.86
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-10,256,302.05	121,394.57
投资收益（损失以“－”号填列）	91,201,735.99	-89,385.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,059.53	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	343,065,395.27	185,481,958.03
加：营业外收入	39,682,533.86	26,936,237.49
其中：非流动资产处置利得	796,864.75	564,714.95
减：营业外支出	5,540,540.47	6,675,840.25
其中：非流动资产处置损失	4,840,364.51	2,419,869.47
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	377,207,388.66	205,742,355.27
减：所得税费用	50,490,291.81	44,756,625.86
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	326,717,096.85	160,985,729.41
归属于母公司所有者的净利润	322,164,386.53	167,358,826.37
少数股东损益	4,552,710.32	-6,373,096.96
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	326,717,096.85	160,985,729.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	322,164,386.53	167,358,826.37
归属于少数股东的综合收益总额	4,552,710.32	-6,373,096.96
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.30	0.21
(二)稀释每股收益	0.30	0.21

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：徐文财

主管会计工作负责人：葛向全

会计机构负责人：葛向全

注：财务费用涉及金融业务需单独列示汇兑收益项目。

#### 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	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
营业税金及附加		
销售费用		
管理费用	15,963,647.11	13,876,648.64
财务费用	-4,322,435.78	1,768,235.35



资产减值损失	590,038.29	-101,424.21
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）	132,641,645.94	41,229,000.00
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）	120,410,396.32	25,685,540.22
加：营业外收入	3,000,000.00	
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		23,049.34
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	123,410,396.32	25,662,490.88
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	123,410,396.32	25,662,490.88
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	123,410,396.32	25,662,490.88
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 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	4,589,830,734.20	4,207,693,939.02
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	119,984,746.00	87,258,163.23
收到其他与经营活动有关的现金	105,302,848.36	55,108,586.88
经营活动现金流入小计	4,815,118,328.56	4,350,060,689.13
购买商品、接受劳务支付的现金	3,011,461,369.32	3,297,226,209.10
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	351,788,268.89	308,746,677.24

支付的各项税费	252,658,286.92	192,824,215.12
支付其他与经营活动有关的现金	412,572,765.26	360,818,042.95
经营活动现金流出小计	4,028,480,690.39	4,159,615,144.41
经营活动产生的现金流量净额	786,637,638.17	190,445,544.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	38,154.00	988,385.00
取得投资收益收到的现金	10,987,458.54	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	34,891,634.95	9,929,375.76
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	102,710,521.83	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	148,627,769.32	10,917,760.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	540,218,615.96	505,005,255.58
投资支付的现金		8,436,775.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	79,824,450.83	1,606,924.91
支付其他与投资活动有关的现金	230,400.00	
投资活动现金流出小计	620,273,466.79	515,048,955.49
投资活动产生的现金流量净额	-471,645,697.47	-504,131,194.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	409,999,997.56	339,419,011.93
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	1,435,940,792.39	1,503,950,507.58
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	160,021.20	
筹资活动现金流入小计	1,846,100,811.15	1,843,369,519.51
偿还债务支付的现金	1,880,506,165.22	1,368,785,939.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	88,171,651.26	75,376,424.10
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	201,268,703.96	22,000,000.00

筹资活动现金流出小计	2,169,946,520.44	1,466,162,363.81
筹资活动产生的现金流量净额	-323,845,709.29	377,207,155.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-732,875.52	
五、现金及现金等价物净增加额	-9,586,644.11	63,521,505.69
加：期初现金及现金等价物余额	421,060,799.31	357,539,293.62
六、期末现金及现金等价物余额	411,474,155.20	421,060,799.31

## 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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	33,754,275.72	102,241,714.92
经营活动现金流入小计	33,754,275.72	102,241,714.92
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	5,145,901.74	6,167,678.83
支付的各项税费	751,065.29	111,516.00
支付其他与经营活动有关的现金	292,229,007.18	55,794,421.77
经营活动现金流出小计	298,125,974.21	62,073,616.60
经营活动产生的现金流量净额	-264,371,698.49	40,168,098.32
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	41,229,000.00	24,610,823.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	105,061,645.94	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	146,290,645.94	24,610,823.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,450.00	385,200.00
投资支付的现金	169,016,469.00	87,979,700.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	80,283,200.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	249,344,119.00	88,364,900.00
投资活动产生的现金流量净额	-103,053,473.06	-63,754,076.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	409,999,997.56	275,319,011.93
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	160,021.20	
筹资活动现金流入小计	410,160,018.76	275,319,011.93
偿还债务支付的现金		250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,494,953.75	6,456,565.18
支付其他与筹资活动有关的现金	2,252,186.31	
筹资活动现金流出小计	11,747,140.06	256,456,565.18
筹资活动产生的现金流量净额	398,412,878.70	18,862,446.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	30,987,707.15	-4,723,531.07
加：期初现金及现金等价物余额	4,441,109.73	9,164,640.80
六、期末现金及现金等价物余额	35,428,816.88	4,441,109.73

## 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	815,455,732.00				341,013,306.59				60,773,865.77		575,096,710.35	65,489,252.61	1,857,828,867.32
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	815,455,732.00			341,013,306.59			60,773,865.77		575,096,710.35	65,489,252.61		1,857,828,867.32
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	331,413,578.00			-131,818,402.66			12,341,039.63		301,668,789.58	-65,489,252.61		448,115,751.94
(一)综合收益总额									322,164,386.53	4,552,710.32		326,717,096.85
(二)所有者投入和减少资本	86,776,859.00			112,658,295.14						-70,041,962.93		129,393,191.21
1. 股东投入的普通股	86,776,859.00			320,970,952.25								407,747,811.25
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				-208,312,657.11						-70,041,962.93		-278,354,620.04
(三)利润分配							12,341,039.63		-20,495,596.95			-8,154,557.32
1. 提取盈余公积							12,341,039.63		-12,341,039.63			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-8,154,557.32			-8,154,557.32
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	244,636,719.00			-244,636,719.00								

1. 资本公积转增资本（或股本）	244,636,719.00				-244,636,719.00								
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					160,021.20								160,021.20
四、本期期末余额	1,146,869,310.00				209,194,903.93				73,114,905.40		876,765,499.93		2,305,944,619.26

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	374,468,443.00				508,161,873.74				59,647,395.68		408,864,354.07	14,432,759.49	1,365,574,825.98	
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	374,468,443.00				508,161,873.74				59,647,395.68		408,864,354.07	14,432,759.49	1,365,574,825.98	
三、本期增减变动金额（减少以“-”	440,987,289.				-167,148,567.1				1,126,470.09		166,232,356.28	51,056,493.12	492,254,041.34	

号填列)	00				5							
(一) 综合收益总额										167,358,826.37	-6,373,096.96	160,985,729.41
(二) 所有者投入和减少资本	33,259,423.00				242,059,588.93						64,100,000.00	339,419,011.93
1. 股东投入的普通股	33,259,423.00				242,059,588.93						64,100,000.00	339,419,011.93
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								1,126,470.09	-1,126,470.09	-771,000.00	-771,000.00	
1. 提取盈余公积								1,126,470.09	-1,126,470.09	-771,000.00	-771,000.00	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	407,727,866.00				-407,727,866.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	407,727,866.00				-407,727,866.00							
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					-1,480,290.08							-5,899,409.92	-7,379,700.00
四、本期期末余额	815,455,732.00				341,013,306.59				60,773,865.77		575,096,710.35	65,489,252.61	1,857,828,867.32

## 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	815,455,732.00				559,664,514.58				4,676,819.07	10,138,230.82	1,389,935,296.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	815,455,732.00				559,664,514.58				4,676,819.07	10,138,230.82	1,389,935,296.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	331,413,578.00				76,494,254.45				12,341,039.63	102,914,799.37	523,163,671.45
（一）综合收益总额										123,410,396.32	123,410,396.32
（二）所有者投入和减少资本	86,776,859.00				320,970,952.25						407,747,811.25
1. 股东投入的普通股	86,776,859.00				320,970,952.25						407,747,811.25
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									12,341,039.63	-20,495,596.95	-8,154,557.32

1. 提取盈余公积									12,341,039.63	-12,341,039.63	
2. 对所有者（或股东）的分配										-8,154,557.32	-8,154,557.32
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	244,636,719.00				-244,636,719.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	244,636,719.00				-244,636,719.00						
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					160,021.20						160,021.20
四、本期期末余额	1,146,869,310.00				636,158,769.03				17,017,858.70	113,053,030.19	1,913,098,967.92

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	374,468,443.00				725,332,791.65				3,550,348.98	-14,397,789.97	1,088,953,793.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	374,468,443.00				725,332,791.65				3,550,348.98	-14,397,789.97	1,088,953,793.66
三、本期增减变动金额（减少以“—”	440,987,289.00				-165,668,277.07				1,126,470.09	24,536,020.79	300,981,502.81

号填列)											
(一) 综合收益总额									25,662,490.88	25,662,490.88	
(二) 所有者投入和减少资本	33,259,423.00				242,059,588.93					275,319,011.93	
1. 股东投入的普通股	33,259,423.00				242,059,588.93					275,319,011.93	
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									1,126,470.09	-1,126,470.09	
1. 提取盈余公积									1,126,470.09	-1,126,470.09	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	407,727,866.00				-407,727,866.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	407,727,866.00				-407,727,866.00						
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	815,455,732.00				559,664,514.58				4,676,819.07	10,138,230.82	1,389,935,296.47

### 三、公司基本情况

普洛药业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），原名称为普洛股份有限公司、普洛康裕股份有限公司、青岛普洛药业股份有限公司、青岛东方集团股份有限公司、青岛东方贸易大厦股份有限公司，是1997年1月20日经青岛市经济体制改革委员会青体改发【1997】5号文件批准，在原青岛东方贸易大厦的基础上，由五家发起人共同发起设立。经中国证券监督管理委员会证监发字【1997】152、153号文件批准，向社会公开发行3000万股人民币普通股股票，并于1997年5月9日在深圳证券交易所上市流通。

1998年7月，公司以1997年末总股本6,300万股为基数，以资本公积金向公司全体股东每10股转增2股，公司注册资本增至7,560万元。

1999年5月，公司以1998年末总股本7,560万股为基数，以资本公积金向公司全体股东每10股转增5.5股，转增股本4,158万股，同时，按每10股送红股2.5股的比例，派送红股1,890万股，公司注册资本增至13,608万元。

1999年9月，经中国证监会证监公司字[1999]77号文批准，公司以1998年末总股本7,560万股为基数每10股配2.5股，配股价为每股7.80元；实际配售966.923万股，其中社会公众配售900万股，青岛市供销社配售66.923万股，公司注册资本增至14,574.923万元。

2001年12月，公司对原有的资产进行重组，主营业务发生了根本性的变化，即由原先的商业零售领域转向医药化工等高新技术领域。

2007年4月2日，公司经中国证券监督管理委员会证监发行字【2007】59号文批准，公开发行25,407,894股人民币普通股股票，公司注册资本增至171,157,124.00元。

2007年7月，公司以2007年增发后的总股本171,157,124股为基数，以资本公积金向公司全体股东每10股转增2股，转增股本34,231,425股，同时，按每10股送红股3股的比例，派送红股51,347,137股，公司注册资本增至256,735,686.00元。

2012年12月21日，经中国证券监督管理委员会《关于核准普洛股份有限公司及向横店集团控股有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2012】1724号）文件核准：公司向横店集团控股有限公司（以下简称“横店集团控股”）发行17,400,615股股份、向横店集团康裕药业有限公司（以下简称“横店康裕药业”）发行股份22,907,880股股份、向横店集团家园化工有限公司（以下简称“横店家园化工”）发行17,211,607股股份、向浙江横店进出口有限公司（以下简称“横店进出口”）发行60,212,655股股份，合计发行117,732,757股股份购买相关资产（含负债）；公司非公开发行不超过40,983,600股新股募集此次发行股份购买资产的配套资金。根据公司与横店集团控股、横店康裕药业、横店家园化工和横店进出口签署的《关于非公开发行股份购买资产协议》约定，公司与横店集团控股等公司于2012年12月24日和25日进行了相关资产（含负债）的交付。2012年12月26日，山东汇德会计师事务所有限公司出具了（2012）汇所验字第5-019号验资报告，对定向发行的117,732,757股股份予以了验证。

2013年3月11日，公司以非公开发行方式向江信基金公司一工行一中江国际信托定增二号资产管理计划、尚建华、华宝信托有限责任公司、常州投资集团有限公司、高安良和毕磊六名特定投资者发行33,259,423股人民币普通股（A股）募集配套资金，每股面值1元，每股发行价格9.02元，相关特定投资者股东以现金认购299,999,995.46元，扣除与发行有关的费用24,680,983.53元，公司实际募集资金净额为275,319,011.93元。2013年3月18日，山东汇德会计师事务所有限公司出具了（2013）汇所验字第5-001号验资报告，对定向发行的33,259,423股股份予以了验证。

2013年6月，公司以2013年增发后的总股本407,727,866股为基数，以资本公积金向公司全体股东每10股转增10股，转增股本407,727,866股，公司注册资本增至815,455,732.00元。

2014年5月，公司以2013年末的总股本815,455,732股为基数，以资本公积金向公司全体股东每10股转增3股，转增股本244,636,719股，公司注册资本增至1,060,092,451.00元。

2014年9月，根据公司2013年度第五届董事会第二十次会议决议和2013年度股东大会决议并经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]804号《关于核准普洛药业股份有限公司非公开发行股票批复》文件，公司于2014年9月11日以非公开发行方式向横店集团控股有限公司、杨晓轩、朱素平等三名特定投资者发行86,776,859股人民币普通股（A股），本次发行后公司的注册资本为人民币1,146,869,310.00元。

公司法人营业执照注册号：370200018046069，注册地址：东阳市横店江南路333号，法人代表：徐文财。截至报告日公司注册资本为人民币1,146,869,310.00元，股本为1,146,869,310.00元。

公司经营范围：医药行业投资、网络投资、股权投资管理、生物制药技术的研究、开发和转让；国内商业（不含国家危禁、专营、专控商品）；场地、设施出租；进出口业务，进料加工和“三来一补”业务，对销贸易和转口贸易。

本财务报表业经公司董事会于二〇一五年四月二十三日批准报出。

注：说明公司注册地、总部地址、业务性质、主要经营活动以及财务报告批准报出日。

纳入公司本期合并报表范围的公司：浙江普洛康裕制药有限公司（以下简称“普洛康裕制药”）、浙江普洛医药科技有限公司（以下简称“普洛医药科技”）、浙江普洛得邦制药有限公司（以下简称“普洛得邦制药”）、浙江普洛家园药业有限公司（以下简称“普洛家园药业”）、安徽普洛康裕制药有限公司（以下简称“安徽康裕制药”）、上海裕缘生物医药研发有限公司（以下简称“上海裕缘生物”）、浙江普洛得邦医药销售有限公司（以下简称“普洛得邦销售”）、浙江普洛得邦化学有限公司（以下简称“普洛得邦化学”）、浙江普洛康裕天然药物有限公司（以下简称“普洛天然药物”）、上海普洛康裕药物研究院有限公司（以下简称“上海普洛康裕”）、浙江普洛康裕生物制药有限公司（以下简称“普洛康裕生物”）、浙江普洛康裕医药药材有限公司（以下简称“普洛康裕医药”）、山东汉兴医药科技有限公司（以下简称“汉兴医药科技”）、浙江横店普洛进出口有限公司（以下简称“普洛进出口”）、优胜美特制药有限公司（以下简称“优胜美特制药”）、浙江优胜美特医药有限公司（以下简称“优胜美特医药”）、浙江巨泰药业有限公司（以下简称“浙江巨泰药业”）、横店集团成都分子实验室有限公司（以下简称“成都分子实验室”）、山东普洛得邦医药有限公司（以下简称“普洛得邦医药”）、成都福瑞生物工程有限公司（以下简称“成都福瑞生物”）、山西惠瑞药业有限责任公司（以下简称“山西惠瑞药业”）、成都邦瑞医药科技有限公司（以下简称“成都邦瑞医药”）。

报告期内增加合并单位原因：本期普洛得邦制药非同一控制下合并了成都邦瑞医药，根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》规定，将其纳入了合并报表范围，合并会计期间为2014年10月1日至12月31日；本期公司非同一控制下合并山西惠瑞药业，根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》规定，将其纳入了合并报表范围，合并会计期间为2014年12月1日至12月31日。

报告期内减少合并单位原因：本期公司处置了上海普洛康裕股权，根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》规定，本期仅合并其利润表和现金流量表，合并会计期间为2014年1月1日至2月28日。

注：简要说明本期的合并财务报表范围及其变化情况，并与“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”索引。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》、具体会计准则和其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

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

注：公司应评价自报告期末起12个月的持续经营能力。评价结果表明对持续能力产生重大怀疑的，公司应披露导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素以及公司拟采取的改善措施。

## 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：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

注：公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，应在本节开始部分对相关事项进行提示。

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

本公司以12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

注：公司对营业周期不同于12个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准的，应说明营业周期及确定依据。

## 4、记账本位币

本公司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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本包含了相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

合并方发生的审计、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。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当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，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应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工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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的，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差额，计入当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。

对于分步实现的非同一控制下企业合并，购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，应当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。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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、其他所有者权益变动，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期损益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排的分类：

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

共同经营会计处理方法：

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金流量表之现金等价物是指本公司持有的期限短（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。

## 9、外币业务和外币报表折算

外币业务发生时，采用业务发生当月 1 日的即期汇率折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债



表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；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，不改变其记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

注：说明发生外币交易时折算汇率的确定方法、在资产负债表日外币货币性项目采用的折算方法、汇兑损益的处理方法以及外币报表折算的会计处理方法。

## 10、金融工具

### （1）金融资产和金融负债的分类

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

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

### （2）金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

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贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；

②在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

②与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

③不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，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。

### （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：a、所转移金融资产的账面价值；b、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：a、终止确认部分的账面价值；b、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### （4）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法及会计处理方法

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，本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。

本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。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

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，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，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。

注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法，金融资产转移的确认依据和计量方法，金融负债终止确认条件，金融资产和金融负债的公允价值确定方法，金融资产（此处不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占期末账面余额 5% 以上的应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；单独测试未发生减值的应收款项，将其并入相应的账龄组合计提坏账准备

**(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

注：按具体组合的名称，分别填写各组合采用的坏账准备计提方法。

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年		
4—5 年		
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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

**12、存货****(1) 存货分类：**

本公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

**(2) 存货取得和发出的计价方法**

- ①原材料、包装物采用实际成本核算，发出采用“加权平均法”计价；
- ②低值易耗品采用实际成本核算，领用时按一次摊销法进行摊销；
- ③在产品按实际成本核算，发出采用“加权平均法”计价；
- ④库存商品按实际成本核算，发出产品的成本按“加权平均法”计价。

**(3) 存货盘存制度：本公司存货盘存采用永续盘存制。**

(4) 存货跌价准备确认标准及计提方法：期末存货按照成本与可变现净值孰低计量。

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

注：说明存货类别，发出存货的计价方法，确定不同类别存货可变现净值的依据，存货的盘存制度以及低值易耗品和包装物的摊销方法。

## 13、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应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；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款。

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定。

⑤非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### (2) 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都可以按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

### (3) 长期股权投资核算方法的转换

公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余

持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额,前者大于后者的,属于投资作价中体现的商誉部分,不调整长期股权投资的账面价值;前者小于后者的,在调整长期股权投资成本的同时,调整留存收益。

#### (4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据:是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据:当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时,具有重大影响。或虽不足20%,但符合下列条件之一时,具有重大影响:

- ①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表;
- ②参与被投资单位的政策制定过程;
- ③向被投资单位派出管理人员;
- ④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料;
- ⑤与被投资单位之间发生重要交易。

#### (5) 减值测试方法及会计处理方法

在判断长期股权投资是否存在减值迹象时,应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产(包括相关商誉)账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时,企业应当按照资产减值准则对长期股权投资进行减值测试,可收回金额低于长期股权投资账面价值的,应当计提减值准备。

注:说明共同控制、重要影响的判断标准,长期股权投资的初始投资成本确定、后续计量及损益确认方法。

## 14、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产的标准:固定资产是本公司为销售商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,使用年限超过一年,单位价值较高的有形资产。在满足下列条件时方确认固定资产:

- 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。
- 固定资产计价:固定资产按取得时实际成本计价。其中:外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为入账价值。通过非货币资产交换取得的固定资产,具有商业实质的,按换出资产的公允价值入账;不具有商业实质的,按换出资产的账面价值入账。通过债务重组取得的固定资产,按公允价值确认。
- 固定资产减值准备的确认标准、计提方法:本公司期末对固定资产进行检查,如发现存在下列情况,按固定资产可收回金额低于其账面价值的差额确认并计提固定资产减值准备。计提时按单项资产计提,难以对单项资产的可收回金额进行估计的,按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提,在资产存续期内不予转回。固定资产减值准备的确认标准:
- ①固定资产市价大幅度下跌,其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌,并且预计在近期内不可能恢复;
  - ②公司所处经营环境,如技术、市场、经济或法律环境,或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化,并对公司产生负面影响;
  - ③同期市场利率大幅度提高,进而很可能影响公司计算固定资产的可收回金额的折现率,并导致固定资产可收回金额大幅度降低;
  - ④固定资产陈旧过时或发生实体损坏;
  - ⑤固定资产预计使用方式发生重大不利变化,如企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置固定资产等情形,从而对企业产生负面影响;
  - ⑥企业内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额;
  - ⑦其他有可能表明固定资产已发生减值的情况。
- 存在减值迹象的,本公司估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的,按差额计提资产减值准备。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。固定资产的公允价值减去处置费用后的净额,根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定;不

存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然无法可靠估计固定资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。固定资产预计未来现金流量的现值，按照该等资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，以市场利率为折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (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	5-40 年	3.00%	2.43%-19.40%
机器设备	年限平均法	5-10 年	3.00%	9.70%-19.40%
运输设备	年限平均法	5-8 年	3.00%	12.13%-19.40%
其他设备	年限平均法	5-8 年	3.00%	12.13%-19.40%

注：公司根据自身实际情况确定类别，一般包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。折旧方法有年限平均法、工作量法、双倍余额递减法、年数总和法，其他。如选择其他，请在文本框中说明。

注：当“折旧方法”选择“其他”时，请说明原因。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产：公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 15、在建工程

(1) 在建工程是指正在兴建中的资本性资产，以实际成本入账。成本包括机器设备的购置成本、建筑费用及其他直接费用，以及建设期间专门用于在建工程的借款的利息费用与汇兑损益。在建工程达到预定可使用状态时，停止其借款利息的资本化。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点：在建工程按各项工程实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

(3) 在建工程减值准备的计提：本公司于期末对在建工程进行全面检查，当存在下列一项或若干项情况时，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

- ①长期停建并且预计未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

注：说明在建工程结转为固定资产的标准和时点。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则：

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用应当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- 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状态所必要的购建活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化的期间：

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法：

为购建或者生产开发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，减去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。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价：公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- 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；
- 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；

无形资产的摊销方法：本公司无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

- ①合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；
- ②合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；
- ③合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销；

④合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过10年。

无形资产减值准备确认标准、计提方法

当存在下列一项或若干项情况时，本公司按无形资产可收回金额低于账面净值的差额计提无形资产减值准备：

- ①某项无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预计不会恢复；
- ③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- ④其他足以证明某项无形资产实质上已经发生减值的情形。

无形资产减值准备一经计提，不予转回。

当存在下列一项或若干项情况时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：

- ①某项无形资产已被其他新技术所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；
- ②某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；
- ③其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

使用寿命的估计

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，如特许试用期、租赁期等；
- ⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

注：说明无形资产的计价方法。使用寿命有限的无形资产，说明其使用寿命估计情况。使用寿命不确定的无形资产，说明其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

注：结合公司内部研究开发项目特点，说明划分研究阶段和开发阶段的具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件。

## 18、长期资产减值

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

可收回金额的计量结果表明，该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，



减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

#### (1) 减值测试

本公司在资产负债表日对存在下列迹象的资产进行减值测试：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥有证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

#### (2) 资产组的认定

对于难以估计可收回金额的单项资产，按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定以若干资产的组合能够产生独立于其他资产或资产组合的现金流入为依据。

#### (3) 资产或资产组可收回金额的确定

进行减值测试时，可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

资产或资产组公允价值减去处置费用后的净额按照下列方法确定：

①采用公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额。

②不存在销售协议但存在资产活跃市场的，采用该资产的市场价格减去处置费用后的金额。其中，资产的市场价格根据资产的买方出价确定。

③不存在销售协议和资产活跃市场的，参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。

按照上述规定仍然无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

资产或资产组预计未来现金流量的现值，按照资产或资产组在预计使用寿命内，持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，以企业的加权平均资金成本、增量借款利率或其他能够反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率合理调整后作为折现率对其进行折现。

#### (4) 减值处理及转回

资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回，在处置相关资产时一并转出。

注：说明长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉、等长期资产的减值测试方法及会计处理方法。

## 19、长期待摊费用

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

注：说明长期待摊费用的性质、摊销方法及摊销年限。

## 20、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本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，在发生当期计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 21、预计负债

### (1) 确认标准：

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 各类预计负债的计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

注：说明预计负债的确认标准和各类预计负债的计量方法。

## 22、股份支付

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

### (1) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

### (2) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

注：说明股份支付计划的会计处理方法，包括修改或终止股份支付计划的相关会计处理。

## 23、收入

### (1) 销售商品

将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入公司，并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

### (2) 提供劳务

以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例）确认。

### (3) 让渡资产使用权

让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等）以及其他资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法确定，并同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司和收入的金额能够可靠计量的条件。

注：说明收入确认原则和计量方法。公司应结合实际生产经营特点制定收入确认会计政策，说明具体收入确认时点及计量方法，同类业务采用不同经营模式在不同时点确认收入的，应当分别说明。按完工百分比法确认提供劳务和建造合同收入的收入的，说明确定合同完工进度的依据和方法。

## 24、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

(1) 确认原则：政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- ①企业能够满足政府补助所附条件；
- ②企业能够收到政府补助。

(2) 计量：政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 会计处理：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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

(1) 确认原则：政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- ①企业能够满足政府补助所附条件；
- ②企业能够收到政府补助。

(2) 计量：政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 会计处理：

与收益相关的政府补助，分别以下列情况处理：

- ①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。
- ②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

注：说明递延所得税资产和递延所得税负债的确认依据。

## 26、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；

经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；本公司在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

在形成融资租赁的售后租回交易方式下，本公司出售资产的售价与出售前资产的账面价值之间的差额，作为未实现售后租回损益递延并按资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。

## 27、其他重要的会计政策和会计估计

注：说明其他重要的会计政策和会计估计，包括但不限于：终止经营的确认标准、会计处理方法，采用套期会计的依据、会计处理方法，与回购公司股份相关的会计处理方法，资产证券化业务的会计处理方法等。

## 28、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
2014 年财政部新颁布或修订了基本准则和《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》等八项具体会计准则，除企业会计准则第 37 号在 2014 年度及以后期间的财务报告中使用外，其他准则于 2014 年	本次变更经公司第六届董事会第十次会议审议通过。	本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述 7 项企业会计准则，在编制 2014 年度财务报告时开始执行金融工具列报准则。

7月1日（施行日）起施行。		
---------------	--	--

受重要影响的报表项目和金额:

项目	金额	备注
2013年12月31日资产负债表项目		
递延收益	83,642,577.09	
其他流动负债	-8,318,177.17	
其他非流动负债	-75,324,399.92	

注：说明受重要影响的报表项目名称和金额。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 29、其他

### 会计差错更正

中国证券监督管理委员会浙江证监局对公司2013年度会计信息质量进行了现场检查，并出具了《关于对普洛药业股份有限公司采取出具警示函措施的决定【2015】第4号》。根据此次检查结果，公司对相关事项进行会计差错更正。其中累计影响2013年度营业收入44,474,786.32元，营业成本44,474,786.32元。

本次更正经公司第六届董事会第十次会议审议通过。

对2013年度合并财务报表相关项目的更正：

项目	2013年度更正前金额	更正金额	2013年度更正后金额
营业收入	3,899,764,834.76	-44,474,786.32	3,855,290,048.44
营业成本	3,016,993,148.89	-44,474,786.32	2,972,518,362.57
利润总额	205,742,355.27	0.00	205,742,355.27
净利润	160,985,729.41	0.00	160,985,729.41

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值额	17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	流转税	5%、7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
普洛康裕制药	15%
普洛医药科技	15%
普洛康裕生物	15%
普洛得邦化学	15%
汉兴医药科技	15%

## 2、税收优惠

1、增值税：公司内销产品执行17%的增值税税率，外销实行“免、抵、退”和“免、退”政策。根据《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税【2007】92号），普洛得邦制药享受增值税即征即退政策。

2、城市维护建设税：公司和普洛康裕制药、普洛得邦化学、普洛医药科技、普洛家园药业、普洛康裕生物、普洛康裕医药、普洛得邦制药、普洛进出口、普洛得邦销售、山西惠瑞药业按应缴流转税额的5%计缴；普洛天然药物、普洛得邦医药优胜美特制药、优胜美特医药、浙江巨泰药业、汉兴医药科技、成都分子实验室、成都福瑞生物、成都邦瑞医药按应缴流转税额的7%计缴；上海普洛康裕、上海裕缘生物、安徽康裕制药按应缴流转税额的1%计缴。

3、企业所得税：公司执行的企业所得税率为25%。根据浙高企认【2014】05号文件，普洛康裕制药、普洛医药科和普洛康裕生物被认定为浙江省高新技术企业，依据《中华人民共和国企业所得税法》、《高新技术企业认定管理办法》的有关规定，普洛康裕制药、普洛医药科技和普洛康裕生物自获得高新技术企业认定后连续三年内（2014年至2016年），企业所得税享受减少10%的税率优惠，即按15%的税率缴纳企业所得税；根据浙科发高【2012】312号文件，普洛得邦化学被认定为浙江省高新技术企业，依据《中华人民共和国企业所得税法》、《高新技术企业认定管理办法》的有关规定，普洛得邦化学自获得高新技术企业认定后连续三年内（2012年至2014年），企业所得税享受减少10%的税率优惠，即按15%的税率缴纳企业所得税；根据鲁科函字【2014】130号文件，汉兴医药科技被认定为山东省高新技术企业，依据《中华人民共和国企业所得税法》、《高新技术企业认定管理办法》的有关规定，汉兴医药科技自获得高新技术企业认定后连续三年内（2014年至2016年），企业所得税享受减少10%的税率优惠，即按15%的税率缴纳企业所得税。

4、其他税项：按国家和地方有关规定计缴。

注：说明主要税收优惠政策及依据。

## 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	189,222.68	269,171.43
银行存款	411,284,932.52	343,453,286.06
其他货币资金	396,246,554.77	467,022,016.58
合计	807,720,709.97	810,744,474.07
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其他货币资金中票据承兑保证金为365,799,656.12元，信用证保证金为84,200.00元、远期结汇业务保证金为230,400.00元、跨境参融通业务保证金30,000,048.65元、其他保证金为132,250.00元。

注：因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项应单独说明。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	1,927,003.90	1,981,178.12
其中：债务工具投资		
权益工具投资	1,927,003.90	1,981,178.12
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	1,927,003.90	1,981,178.12

其他说明：

## 3、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	76,453,805.39	125,023,136.00
商业承兑票据		
合计	76,453,805.39	125,023,136.00

### (2) 期末公司已质押的应收票据

### (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	1,344,809,114.54	
商业承兑票据		
合计	1,344,809,114.54	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

## 4、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	772,481,184.79	100.00%	44,275,728.54	5.73%	728,205,456.25	672,887,484.19	100.00%	36,385,133.65	5.41%	636,502,350.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	772,481,184.79	100.00%	44,275,728.54	5.73%	728,205,456.25	672,887,484.19	100.00%	36,385,133.65	5.41%	636,502,350.54

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 年以内小计	746,890,530.00	37,344,526.50	5.00%
1 至 2 年	15,483,087.43	1,548,308.74	10.00%

2至3年	6,094,917.45	1,828,475.24	30.00%
3年以上	916,463.71	458,231.86	50.00%
3至4年			
4至5年			
5年以上	3,096,186.20	3,096,186.20	100.00%
合计	772,481,184.79	44,275,728.54	

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

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

注：说明确定该组合的依据、该组合中各类应收款项期末余额、坏账准备期末余额，以及坏账准备的计提比例。

## (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 8,236,204.89 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：

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
销货款	345,610.00

应收账款核销说明：

本期公司核销坏账的金额为345,610.00元。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

客户名称	期末账面余额	占应收账款总额的比例	坏账准备
珠海联邦制药股份有限公司	36,034,176.91	4.66%	1,801,708.85
LONZA AG	34,537,532.89	4.47%	1,726,876.64
浙江康达药业有限公司	30,416,681.88	3.94%	1,520,834.09
华北制药股份有限公司物资供应分公司	28,990,944.64	3.75%	1,449,547.23
YUHAN CHEMICAL INC.	25,406,088.00	3.29%	1,270,304.40
合计	155,385,424.32	20.11%	7,769,271.21

注：按欠款方集中度，汇总或分别披露期末余额前五名的应收账款的期末余额及占应收账款期末余额合计数的比例，以及相应计提的坏账准备期末余额。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

注：说明金融资产转移的方式、终止确认的应收款项金额，及与终止确认相关的利得或损失。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

根据本公司及子公司与银行签订的《国内商业发票贴现协议》，将部分应收账款以附追索权的方式转让给银行，取得保理借款。其中：汉兴医药科技将2014年6月至2014年7月期间的部分应收帐款1,418.75万元以附追索权方式转让给上海浦东发展银行股份有限公司潍坊分行，取得银行借款1,000万元。

注：说明金融资产转移的方式，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

**5、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	51,165,356.48	98.75%	135,379,044.52	98.29%
1至2年	640,552.45	1.24%	2,320,341.00	1.69%
2至3年	8,493.58	0.02%	29,788.20	0.02%
3年以上				
合计	51,814,402.51	--	137,729,173.72	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过1年且金额重大的预付款项。

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

客户名称	期末账面余额	占总额的比例
山西振东泰盛制药有限公司	6,200,432.86	11.97%
江苏绿叶农化有限公司	5,810,216.62	11.21%
SOLVAY SPECIALTY CHEMICALS ASIA PACIFIC PTE.LTD	2,385,792.00	4.60%
新乡市巨晶化工有限责任公司	2,250,500.00	4.34%
江西大地制药有限责任公司	2,000,000.00	3.86%
合计	18,646,941.48	35.98%

注：按预付对象集中度，汇总或分别披露期末余额前五名的预付款项的期末余额及占预付款项期末余额合计数的比例。

其他说明：

## 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	27,556,271.51	100.00%	2,044,050.46	7.42%	25,512,221.05	42,731,098.20	100.00%	2,666,090.91	6.24%	40,065,007.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	27,556,271.51	100.00%	2,044,050.46	7.42%	25,512,221.05	42,731,098.20	100.00%	2,666,090.91	6.24%	40,065,007.29

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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 年以内小计	24,981,117.21	1,249,055.86	5.00%
1 至 2 年	285,479.69	28,547.97	10.00%
2 至 3 年	2,051,873.60	615,562.08	30.00%
3 年以上	173,832.92	86,916.46	50.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	63,968.09	63,968.09	100.00%
合计	27,556,271.51	2,044,050.46	

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其他应收款：

适用  不适用

确定该组合依据的说明：

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

注：说明确定该组合的依据、该组合中各类其他应收款期末余额、坏账准备期末余额，以及坏账准备的计提比例。

## (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-648,553.58 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：

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

## (4) 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
股权处置款	11,780,000.00	
出口退税	9,108,738.47	7,695,975.31
保证金	1,500,000.00	26,500,000.00
其他	5,167,533.04	8,535,122.89
合计	27,556,271.51	42,731,098.20

## (5) 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
CLH(124)PTE.LTD	股权处置款	11,780,000.00	1 年以内	42.75%	589,000.00
应收出口退税	出口退税	9,108,738.47	1 年以内	33.06%	455,436.92
浙江汇盛投资集团有限公司	保证金	1,500,000.00	2-3 年	5.44%	450,000.00
华能国际电力股份有限公司浙江分公司	物业费	320,000.00	1 年以内	1.16%	16,000.00
东阳市国土资源局	土地押金	232,500.00	2-3 年	0.84%	69,750.00
合计	--	22,941,238.47	--	83.25%	1,580,186.92

**(6) 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
合计	--		--	--

注：公司未能在预计时点收到预计金额的政府补助，应说明原因。

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

注：说明金融资产转移的方式、终止确认的其他应收款金额，及与终止确认相关的利得或损失。

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

注：说明金融资产转移的方式、分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

**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	132,201,286.48	4,010,694.72	128,190,591.76	162,280,052.94	3,844,962.33	158,435,090.61
在产品	141,311,041.61	3,772,798.92	137,538,242.69	193,609,340.99	2,059,971.86	191,549,369.13
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
自制半成品	8,312,999.22	63,965.75	8,249,033.47	1,928,677.76		1,928,677.76
产成品	323,656,119.38	12,515,142.44	311,140,976.94	292,445,561.90	12,021,618.99	280,423,942.91
合计	605,481,446.69	20,362,601.83	585,118,844.86	650,263,633.59	17,926,553.18	632,337,080.41

**(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	3,844,962.33	4,010,694.72		3,844,962.33		4,010,694.72
在产品	2,059,971.86	3,772,798.92		2,059,971.86		3,772,798.92
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
自制半成品		63,965.75				63,965.75
产成品	12,021,618.99	10,522,717.27		10,029,193.82		12,515,142.44
合计	17,926,553.18	18,370,176.66		15,934,128.01		20,362,601.83
项目	计提跌价准备的依据		本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因		
原材料	生产产品的成本与可变现净值孰低			本期已生产领用		
在产品	生产产品的成本与可变现净值孰低			本期已生产领用		
自制半成品	生产产品的成本与可变现净值孰低			本期已生产领用		
产成品	存货成本与可变现净值孰低			本期已销售		

注：说明确定可变现净值的具体依据及本期转回或转销存货跌价准备的原因。

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	57,374,380.81	
预缴所得税	1,114,795.34	
合计	58,489,176.15	

其他说明：

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
东阳普洛家园惠明顿医药技术有限公司	500,000.00			-4,059.53						495,940.47	
小计	500,000.00			-4,059.53						495,940.47	
二、联营企业											
小计											
合计	500,000.00			-4,059.53						495,940.47	

其他说明

## 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
一、账面原值：						
1.期初余额	999,007,143.57	1,444,868,093.23		27,779,328.85	48,851,168.67	2,520,505,734.32
2.本期增加金额	282,883,572.48	317,431,033.33		4,700,935.58	16,451,910.26	621,467,451.65
(1) 购置		25,578,169.47		4,433,586.87	16,089,022.40	46,100,778.74
(2) 在建工程转入	253,141,192.64	283,950,960.75				537,092,153.39
(3) 企业合并增加	29,742,379.84	7,901,903.11		267,348.71	362,887.86	38,274,519.52
3.本期减少金额	52,085,246.37	35,248,512.70		2,176,545.84	2,986,978.35	92,497,283.26
(1) 处置或报废	8,090,202.13	28,953,165.70		2,176,545.84	2,255,193.85	41,475,107.52



(2) 其他转出	43,995,044.24	6,295,347.00			731,784.50	51,022,175.74
4.期末余额	1,229,805,469.68	1,727,050,613.86		30,303,718.59	62,316,100.58	3,049,475,902.71
二、累计折旧						
1.期初余额	321,148,264.46	700,997,057.79		20,519,260.77	30,700,393.06	1,073,364,976.08
2.本期增加金额	63,937,470.98	147,392,277.59		3,626,459.34	9,202,960.31	224,159,168.22
(1) 计提	63,523,623.99	146,706,558.32		3,552,972.67	9,125,119.23	222,908,274.21
(2)企业合并增加	413,846.99	685,719.27		73,486.67	77,841.08	1,250,894.01
3.本期减少金额	15,764,950.14	27,595,027.68		2,043,109.63	2,498,773.35	47,901,860.80
(1) 处置或报废	7,433,057.61	23,023,908.72		2,043,109.63	1,864,630.46	34,364,706.42
(2) 其他转出	8,331,892.53	4,571,118.96			634,142.89	13,537,154.38
4.期末余额	369,320,785.30	820,794,307.70		22,102,610.48	37,404,580.02	1,249,622,283.50
三、减值准备						
1.期初余额		272,883.87				272,883.87
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		15,394.18				15,394.18
(1) 处置或报废		15,394.18				15,394.18
4.期末余额		257,489.69				257,489.69
四、账面价值						
1.期末账面价值	860,484,684.38	905,998,816.47		8,201,108.11	24,911,520.56	1,799,596,129.52
2.期初账面价值	677,858,879.11	743,598,151.57		7,260,068.08	18,150,775.61	1,446,867,874.37

注：公司根据自身实际情况确定类别，一般包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

其他说明

(1) 本期计提折旧额222,908,274.21元。

(2) 期末未办妥产权证书的固定资产账面价值为214,303,268.64元。

(3) 期末固定资产中房屋及建筑物15,351.1万元已用于抵押借款。

## 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
普洛康裕制药冻干粉车间扩产工程				2,497,341.34		2,497,341.34
普洛康裕制药新厂区				1,592,263.00		1,592,263.00
普洛康裕制药制剂园区工程	97,665,101.89		97,665,101.89	18,014,907.24		18,014,907.24
普洛康裕制药合成十七车间工程	29,408,589.52		29,408,589.52	11,983,856.53		11,983,856.53
普洛康裕制药十二车间改造				1,581,533.13		1,581,533.13
普洛康裕制药EHS整治改造	2,458,656.37		2,458,656.37			
普洛医药科技204羟酸技改				3,298,629.81		3,298,629.81
普洛医药科技EHS整治提升项目技改	3,853,467.61		3,853,467.61	4,306,261.80		4,306,261.80
普洛医药科技安全环保整治提升项目	6,735,791.14		6,735,791.14			
普洛医药科技J12001项目				828,525.73		828,525.73
普洛医药科技醇析提取工艺技改				838,034.20		838,034.20
安徽康裕制药厂区工程	84,383,346.06		84,383,346.06	155,701,505.97		155,701,505.97
普洛得邦医药NFSI扩建项目	1,503,447.85		1,503,447.85			
普洛得邦医药	1,532,189.66		1,532,189.66			

TP-091 氟内酯项目					
普洛得邦医药老区 MVR 车间	5,713,690.81		5,713,690.81		
普洛得邦医药新区废水脱盐	4,215,729.27		4,215,729.27		
普洛得邦医药氟化车间改造				2,797,162.78	2,797,162.78
普洛得邦医药 TP105				187,264.96	187,264.96
普洛得邦制药头孢丙烯车间改造	7,465,061.79		7,465,061.79	392,854.11	392,854.11
普洛得邦制药头孢类无菌原料药生产线	55,871,828.95		55,871,828.95	1,542,950.41	1,542,950.41
普洛得邦制药青类无菌原料药车间	3,328,061.81		3,328,061.81		
普洛得邦销售仓库工程				210,975.00	210,975.00
浙江巨泰药业厂区工程				53,089,060.04	53,089,060.04
汉兴医药科技 D 酯项目技改				659,874.07	659,874.07
汉兴医药科技羟混苯项目技改				345,786.06	345,786.06
汉兴医药科技环保工程				6,783,053.19	6,783,053.19
汉兴医药科技 3000 吨羧酸甲酯项目				11,995,924.08	11,995,924.08
汉兴医药科技年产 2000 吨联苯腈项目				4,484,065.31	4,484,065.31
汉兴医药科技废渣资源化利用项目	10,525,481.12		10,525,481.12		
普洛康裕生物环保工程	1,904,177.05		1,904,177.05	15,495,791.28	15,495,791.28

普洛康裕生物板框压滤车间	6,953,491.73		6,953,491.73			
普洛康裕生物流化床锅炉	7,074,473.67		7,074,473.67			
普洛康裕生物用水系统改造				766,533.12		766,533.12
普洛康裕生物甲磺酸钠项目				86,000.00		86,000.00
普洛康裕医药物流中心项目				9,643,706.00		9,643,706.00
山西惠瑞药业库房工程	4,026,415.42		4,026,415.42			
其他项目	5,184,490.95		5,184,490.95	2,900,914.85		2,900,914.85
合计	339,803,492.67		339,803,492.67	312,024,774.01		312,024,774.01

## (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
普洛康裕制药制剂园区	481,709,000.00	18,014,907.24	79,650,194.65			97,665,101.89	20.27%	40.00%				其他
普洛康裕制药合成十七车间工程	52,000,000.00	11,983,856.53	21,624,732.99	4,200,000.00		29,408,589.52	64.63%	70.00%				其他
安徽康裕制药厂区工程	539,265,000.00	155,701,505.97	164,855,712.29	236,173,872.20		84,383,346.06	59.44%	60.00%	12,587,507.98	10,112,285.76		其他
普洛得邦制药头孢类无菌原料药生	197,920,000.00	1,542,950.41	54,328,878.54			55,871,828.95	28.23%	50.00%				其他

产线												
浙江巨泰药业厂区工程	110,540,000.00	53,089,060.04	29,671,537.74	82,760,597.78					5,501,431.12	2,805,777.78		其他
汉兴医药科技废渣能源化利用项目	19,100,000.00		10,525,481.12			10,525,481.12	55.11%	55.00%				其他
合计	1,400,534,000.00	240,332,280.19	360,656,537.33	323,134,469.98		277,854,347.54	--	--	18,088,939.10	12,918,063.54		--

注：资金来源，一般包括募股资金、金融机构贷款和其他来源等。

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

其他说明

- (1) 本年在建工程中利息资本化的金额为12,918,063.54元，累计资本化的金额为18,088,939.10元。
- (2) 期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提在建工程减值准备。

## 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
一、账面原值					
1.期初余额	431,479,612.41		89,401,517.84	2,169,960.28	523,051,090.53
2.本期增加金额	18,850,905.24			952,276.02	19,803,181.26
(1) 购置	8,515,615.64			952,276.02	9,467,891.66
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	10,335,289.60				10,335,289.60
3.本期减少金额	27,375,938.10		5,651,900.41		33,027,838.51
(1) 处置			5,651,900.41		5,651,900.41
(2) 其他转出	27,375,938.10				27,375,938.10
4.期末余额	422,954,579.55		83,749,617.43	3,122,236.30	509,826,433.28
二、累计摊销					
1.期初余额	55,070,711.55		20,544,525.73	706,511.15	76,321,748.43

2.本期增加金额	9,280,720.60		15,369,218.91	479,485.45	25,129,424.96
(1) 计提	9,009,186.37		15,369,218.91	479,485.45	24,857,890.73
(2) 企业合并增加	271,534.23				271,534.23
3.本期减少金额	5,016,391.10		5,651,900.41		10,668,291.51
(1) 处置			5,651,900.41		5,651,900.41
(2) 其他转出	5,016,391.10				5,016,391.10
4.期末余额	59,335,041.05		30,261,844.23	1,185,996.60	90,782,881.88
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	363,619,538.50		53,487,773.20	1,936,239.70	419,043,551.40
2.期初账面价值	376,408,900.86		68,856,992.11	1,463,449.13	446,729,342.10

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 1.25%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

- (2) 期末未办妥产权证书的土地使用权的账面价值为13,727,307.45元。
- (3) 期末无形资产中土地使用权4,230.07万元已用于抵押借款。

## 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	

生产技术	23,560,000.00	166,214,971.53			129,983,093.38		59,791,878.15
合计	23,560,000.00	166,214,971.53			129,983,093.38		59,791,878.15

其他说明

注：说明资本化开始时点、资本化的具体依据、截至期末的研发进度等。

## 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	
优胜美特制药有 限公司	20,310,091.31					20,310,091.31
山西惠瑞药业有 限责任公司		9,194,311.26				9,194,311.26
合计	20,310,091.31	9,194,311.26				29,504,402.57

### (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						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

#### (1) 计算过程说明

期末对优胜美特制药的商誉 20,310,091.31 元，系本公司 2010 年非同一控制下企业合并取得优胜美特制药 100.00% 股权，公司合并成本大于购买日应享有优胜美特制药可辨认净资产公允价值的差额扣除商誉减值准备后的余额。

期末对山西惠瑞药业的商誉 9,194,311.26 元，系本公司 2014 年非同一控制下企业合并取得山西惠瑞药业 100.00% 股权，公司合并成本大于购买日应享有山西惠瑞药业可辨认净资产公允价值的差额扣除商誉减值准备后的余额。

#### (2) 期末未发现商誉存在明显减值迹象，故未计提商誉减值准备。

## 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
----	------	--------	--------	--------	------

装修费	185,333.38	464,130.67	103,946.91		545,517.14
合计	185,333.38	464,130.67	103,946.91		545,517.14

其他说明

## 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	64,317,790.93	12,866,996.62	55,219,698.22	10,937,773.75
内部交易未实现利润	21,472,766.04	3,917,053.75	18,517,490.59	3,330,112.46
可抵扣亏损	61,259,215.89	15,314,803.98	25,460,231.08	6,365,057.78
递延收益形成的暂时性差异对递延所得税的影响	29,905,449.34	4,891,429.73	32,198,070.45	5,401,640.57
预提费用形成的暂时性差异对递延所得税的影响	6,623,578.88	1,602,464.61	6,437,627.09	1,609,406.78
公允价值变动形成的暂时性差异对递延所得税的影响	10,601,881.14	2,569,439.09	347,769.09	52,384.36
合计	194,180,682.22	41,162,187.78	138,180,886.52	27,696,375.70

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
非同一控制下企业合并产生的纳税暂时性差异引起的递延所得税负债	4,018,225.28	1,004,556.32	1,789,346.52	447,336.63
合计	4,018,225.28	1,004,556.32	1,789,346.52	447,336.63

注：按暂时性差异的类别列示未经抵销的递延所得税资产或递延所得税负债期初余额、期末余额，以及相应的暂时性差异金



额。

### (1) 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 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		41,162,187.78		27,696,375.70
递延所得税负债		1,004,556.32		447,336.63

### (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,622,079.59	2,200,488.23
可抵扣亏损	119,522,644.07	175,876,157.01
合计	122,144,723.66	178,076,645.24

注：列示由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

### (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2014 年		22,905,269.66	
2015 年	20,809,955.23	28,230,719.63	
2016 年	29,211,014.77	38,116,649.00	
2017 年	27,048,727.39	35,469,847.04	
2018 年	39,989,352.92	51,153,671.68	
2019 年	2,463,593.76		
合计	119,522,644.07	175,876,157.01	--

注：无法在资产负债表日确定全部可抵扣亏损情况的，可只填写能确定部分的金额及其到期年度，并在备注栏予以说明。  
其他说明：

## 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预付工程项目款	20,179,999.10	
预付房屋款	16,447,106.50	
合计	36,627,105.60	

其他说明：

## 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	30,000,000.00	34,631,245.76
抵押借款	90,435,770.00	79,125,000.00
保证借款	582,205,039.20	868,120,000.00
信用借款	1,125,000.00	
保理借款	10,000,000.00	166,569,616.10
合计	713,765,809.20	1,148,445,861.86

短期借款分类的说明：

### (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：

## 19、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债	10,240,281.83	
其他		
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		
合计	10,240,281.83	

其他说明：

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	712,454,966.48	485,903,458.16
合计	712,454,966.48	485,903,458.16

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 21、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	605,282,613.84	591,510,864.99
1-2 年	8,981,513.97	23,474,383.81
2-3 年	6,421,665.82	1,760,366.33
3-5 年	3,619,718.07	3,644,591.90
5 年以上	2,840,064.70	3,406,075.17
合计	627,145,576.40	623,796,282.20

## 22、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 年以内	32,698,846.07	68,077,678.85
1-2 年	949,612.01	427,230.86
2-3 年	254,362.11	200.00
3-5 年		
5 年以上	3,907,200.00	3,907,200.00
合计	37,810,020.19	72,412,309.71

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国医药工业有限公司	3,907,200.00	2005 年，普洛康裕制药与中国医药工业有限公司签订《中央原料药储备协议书》，确定普洛康裕制药为中央原料药储备责任单位。根据国家发改委和财政部的发改运行【2005】2509 号文、中国医药集团总公司国药总规【2005】356 号文和上述储备协议书，普洛康裕制药应储备治疗禽流感用盐酸金刚乙胺原料药 2,200.00 公斤，同时中国医药工业有限公司按照单价 1,776.00 元/公斤，于 2005 年 12 月向普洛康裕制药预先支付货款 3,907,200.00 元。按照上述储备协议书，普洛康裕制药应将相关储备原料药存放于公司仓库，不发生调拨时不开具发票。储备期满后根据国家工信部指示确定是否续签协议，如不再续签协议，普洛康裕制药应返还上述预收款项。
合计	3,907,200.00	--

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

## 23、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	36,821,394.42	369,641,322.92	332,766,049.79	73,696,667.55
二、离职后福利-设定提存计划	1,977,499.53	21,185,283.77	21,099,079.39	2,063,703.91
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	38,798,893.95	390,826,606.69	353,865,129.18	75,760,371.46

### (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	34,909,992.43	330,146,474.61	295,114,828.57	69,941,638.47

补贴				
2、职工福利费		21,011,259.16	21,011,259.16	
3、社会保险费	1,095,880.22	13,214,265.61	13,256,303.08	1,053,842.75
其中：医疗保险费	684,915.74	9,755,070.31	9,686,635.41	753,350.64
工伤保险费	298,296.28	2,430,428.56	2,550,510.02	178,214.82
生育保险费	112,668.20	1,028,766.74	1,019,157.65	122,277.29
4、住房公积金	4,230.00	819,112.00	819,112.00	4,230.00
5、工会经费和职工教育经费	811,291.77	4,450,211.54	2,564,546.98	2,696,956.33
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	36,821,394.42	369,641,322.92	332,766,049.79	73,696,667.55

### (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	1,762,219.74	18,887,112.19	18,812,968.07	1,836,363.86
2、失业保险费	215,279.79	2,298,171.58	2,286,111.32	227,340.05
3、企业年金缴费				
合计	1,977,499.53	21,185,283.77	21,099,079.39	2,063,703.91

其他说明：

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,376,066.48	-13,687,262.68
消费税		
营业税	282,958.81	474,580.52
企业所得税	30,076,544.87	41,027,035.92
个人所得税	1,281,997.84	1,003,370.66
城市维护建设税	6,545,790.29	4,807,989.05
房产税	3,928,033.73	6,109,195.25
土地使用税	2,794,593.06	2,885,020.82

印花税	1,132,787.71	1,033,641.28
教育费附加	6,420,769.64	1,515,433.24
水利基金	3,508,723.98	1,621,424.11
其他	382,507.32	204,906.66
合计	71,730,773.73	46,995,334.83

其他说明：

## 25、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		
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,996,695.39	2,255,104.66
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
长期借款应付利息	408,242.20	18,607.70
其他		
合计	2,404,937.59	2,273,712.36

注：公司需填写“划分为金融负债的优先股\永续债利息”具体工具情况。

重要的已逾期未支付的利息情况：

## 26、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		1,240,176.14
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
其他		
合计		1,240,176.14

注：公司需填写“划分为权益工具的优先股\永续债股利”具体工具情况。

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## 27、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
股权转让款	85,420,000.00	
往来款	33,284,111.08	41,678,841.20
其他	39,417,495.09	34,292,539.57
合计	158,121,606.17	75,971,380.77

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

年末余额中无重要且超过1年的其他应付款。

## 28、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	45,000,000.00	57,500,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合计	45,000,000.00	57,500,000.00

其他说明：

一年内到期的长期借款明细：

类别	期末账面余额	年初账面余额
保证及抵押借款	25,000,000.00	57,500,000.00
保证借款	20,000,000.00	
合计	45,000,000.00	57,500,000.00

## 29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
与资产相关的政府补助		
搬迁补偿款	33,000,000.00	
合计	33,000,000.00	

### 30、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	110,000,000.00	100,000,000.00
信用借款		
保证及抵押借款	62,000,000.00	67,000,000.00
合计	172,000,000.00	167,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

巨泰药业与中国银行衢化支行分别于2013年3月7日、2013年12月30日、2014年1月3日借入长期借款8,700万元，其中2,500万元为一年内到期的长期借款，与银行签订衢化2013人保004号抵押担保合同，以房屋及工业用地提供抵押担保，横店集团控股承担连带保证责任。

### 31、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	83,642,577.09	21,465,333.33	9,679,603.67	95,428,306.75	
合计	83,642,577.09	21,465,333.33	9,679,603.67	95,428,306.75	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
4000T/d 生产废水处理工程中央环境保护专项资金	689,326.01		357,000.00		332,326.01	与资产相关
盐酸伪麻黄碱原料药产业技术成果转化专项资金	875,000.00		220,000.00		655,000.00	与资产相关
冻干粉针生产线	1,397,000.00		279,000.00		1,118,000.00	与资产相关



项目专项资金						
S-腺苷-L-蛋氨酸项目专项资金	934,000.00		179,500.00		754,500.00	与资产相关
能量系统优化节能技改项目	5,090,000.00		740,000.00		4,350,000.00	与资产相关
盐酸美金刚原料药及制剂等技术改造项目专项资金	8,812,975.00		1,322,500.00		7,490,475.00	与资产相关
年产 300 吨泰乐菌素专项补贴资金	700,000.00		100,000.00		600,000.00	与资产相关
年产 600 吨吉他霉素专项补贴资金	5,274,500.00		753,500.00		4,521,000.00	与资产相关
扶持基金	27,913,642.75		574,427.00		27,339,215.75	与资产相关
头孢克肟原料药技术改造项目专项资金	700,000.00		100,000.00		600,000.00	与资产相关
金刚烷胺原料药产业化补贴款	3,525,000.00		587,500.00		2,937,500.00	与资产相关
年产 800 吨格氏环氧化法合成对羟基苯乙基甲醚	952,000.00		136,000.00		816,000.00	与资产相关
年产 500 吨 L-丝氨酸	8,800,000.00		1,100,000.00		7,700,000.00	与资产相关
盐酸金刚乙胺复方甲麻口服液等补贴款	4,725,000.00		787,500.00		3,937,500.00	与资产相关
生物发酵能量系统	2,133,333.33		266,666.67		1,866,666.66	与资产相关
年产 20 亿粒青霉素口服制剂和年产 3 亿袋普通口服制剂技改	1,675,300.00		442,510.00		1,232,790.00	与资产相关
年产 20 吨洛索洛芬原料药项目	1,962,000.00		1,146,000.00		816,000.00	与资产相关
治伤软膏生产线建设项目	612,500.00		87,500.00		525,000.00	与资产相关

年产 1500 吨 D-乙脂项目	4,500,000.00		500,000.00		4,000,000.00	与资产相关
制剂国际化项目		16,000,000.00			16,000,000.00	与资产相关
固体制剂生产线项目		1,370,000.00			1,370,000.00	与资产相关
年产 9000 万瓶头孢注射制剂、9 亿片/粒头孢口服制剂和一亿袋青霉素口服制剂		3,151,333.33			3,151,333.33	与资产相关
其他项目	2,371,000.00	944,000.00			3,315,000.00	与资产相关
合计	83,642,577.09	21,465,333.33	9,679,603.67		95,428,306.75	--

其他说明：

### 32、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	815,455,732.00	86,776,859.00		244,636,719.00		331,413,578.00	1,146,869,310.00

其他说明：

股本本期增加331,413,578股，其中：发行新股86,776,859股，公积金转股244,636,719股详见本财务报表附注十一之1所述。

### 33、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）	339,081,806.71	323,551,267.10	455,369,669.76	207,263,404.05
其他资本公积	1,931,499.88			1,931,499.88
合计	341,013,306.59	323,551,267.10	455,369,669.76	209,194,903.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）资本公积本期增加323,551,267.10元，其中定向增发股本溢价为320,970,952.25元，详见本财务报表附注十一之1所述；出售权益分派形成的零碎股收入应当调整资本公积的金额为160,021.20元；本期公司购买普洛医药科技少数股东股权的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有普洛医药科技自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积的金额为1,143,983.22元，详见本财务报表附注十一之3所述；本期公司购买普洛康裕制药少数股东股权的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有普洛康裕制药自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积的金额为

996,612.33元，详见本财务报表附注十一之3所述；本期公司购买普洛天然药物少数股东股权的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有普洛天然药物自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积的金额为279,698.10元，详见本财务报表附注十一之3所述。

(2) 资本公积本期减少455,369,669.76元，其中资本公积转增股本的金额为244,636,719.00元，详见本财务报表附注十一之2所述；本期公司购买普洛得邦销售少数股东股权的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有普洛得邦销售自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积的金额为209,710,015.73元，详见本财务报表附注十一之3所述；本期公司购买普洛得邦化学少数股东股权的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有普洛得邦化学自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积的金额为1,022,935.03元，详见本财务报表附注十一之3所述。

### 34、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	60,773,865.77	12,341,039.63		73,114,905.40
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	60,773,865.77	12,341,039.63		73,114,905.40

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系按2014年度母公司实现净利润提取10%的法定盈余公积。

### 35、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	575,096,710.35	408,864,354.07
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）		
调整后期初未分配利润	575,096,710.35	408,864,354.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	322,164,386.53	167,358,826.37
减：提取法定盈余公积	12,341,039.63	1,126,470.09
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	8,154,557.32	
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	876,765,499.93	575,096,710.35
---------	----------------	----------------

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。

### 36、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	4,220,257,955.60	3,122,460,480.77	3,844,705,014.94	2,964,818,316.53
其他业务	12,502,187.86	8,894,143.14	10,585,033.50	7,700,046.04
合计	4,232,760,143.46	3,131,354,623.91	3,855,290,048.44	2,972,518,362.57

### 37、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	84,506.29	105,826.16
城市维护建设税	9,914,896.79	8,370,859.45
教育费附加	8,403,013.14	7,723,277.59
资源税		
合计	18,402,416.22	16,199,963.20

其他说明:

### 38、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
业务费	97,476,649.20	71,901,967.39
运杂费	33,564,551.88	26,301,552.12
差旅费	28,729,301.56	20,237,541.77
出口费用	5,714,221.00	5,433,855.08
职工薪酬	34,135,119.32	28,857,112.95

广告费	8,197,485.64	7,140,468.63
业务招待费	5,280,522.04	4,697,532.16
其他	9,632,710.48	8,252,635.05
合计	222,730,561.12	172,822,665.15

其他说明：

### 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	149,374,178.28	149,406,015.45
技术开发费	129,983,093.38	98,504,934.10
折旧费	55,141,623.40	50,698,813.67
物料消耗及维修费	18,047,583.80	20,998,912.10
办公费	10,239,078.05	11,019,687.53
差旅费	10,649,519.41	12,504,006.53
环保排污费	13,349,146.79	9,710,401.80
交通费	16,741,167.59	10,371,455.31
税金	15,434,348.07	16,294,316.35
无形资产摊销	23,210,151.44	12,655,368.87
业务招待费	15,827,352.03	13,340,392.13
中介费用、咨询费	9,312,310.72	6,730,964.89
租赁费	8,292,150.66	9,633,187.56
其他费用	28,209,015.78	23,980,376.60
合计	503,810,719.40	445,848,832.89

其他说明：

### 40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	67,468,091.25	69,827,607.28
利息收入	-19,336,433.99	-17,171,781.14
贴现息	12,727,157.70	12,244,480.44
汇兑损益	3,902,666.61	-29,611,288.90
其他	3,622,551.94	3,567,199.63

合计	68,384,033.51	38,856,217.31
----	---------------	---------------

其他说明：

#### 41、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	7,587,651.31	5,667,505.68
二、存货跌价损失	18,370,176.66	17,926,553.18
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	25,957,827.97	23,594,058.86

其他说明：

#### 42、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-16,020.22	121,394.57
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-10,240,281.83	
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-10,256,302.05	121,394.57

其他说明：

### 43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,059.53	
处置长期股权投资产生的投资收益	80,218,336.98	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		-89,385.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
衍生金融工具取得的投资收益	10,987,458.54	
合计	91,201,735.99	-89,385.00

其他说明：

投资收益的汇回不存在重大限制。

### 44、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	796,864.75	564,714.95	796,864.75
其中：固定资产处置利得	796,864.75	564,714.95	796,864.75
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	37,672,677.09	25,125,534.79	37,672,677.09
其他	1,212,992.02	1,245,987.75	1,212,992.02
合计	39,682,533.86	26,936,237.49	39,682,533.86

计入当期损益的政府补助:

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
福利企业增值税税费返还	2,654,166.57	2,837,916.66	与收益相关
2011 年度工业企业技术改造和技术创新项目财政奖励资金	1,100,000.00	1,100,000.00	与资产相关
税金返还	3,236,030.60	4,494,815.12	与收益相关
盐酸美金刚原料药及制剂等技术改造项目专项资金	1,322,500.00	1,010,805.00	与资产相关
盐酸金刚乙胺复方甲麻口服液等补贴款	787,500.00	787,500.00	与资产相关
能量系统优化节能技改项目	740,000.00	740,000.00	与资产相关
年产 600 吨吉他霉素专项资金	753,500.00	753,500.00	与资产相关
金刚烷胺原料药产业化补贴款	587,500.00	587,500.00	与资产相关
就业困难社保补贴		501,736.00	与收益相关
扶持基金	574,427.00	366,675.50	与资产相关
4000T/d 生产废水处理工程中央环境保护专项资金	357,000.00	357,000.00	与资产相关
冻干粉针生产线项目专项资金	279,000.00	279,000.00	与资产相关
转回其他与资产相关的政府补助	848,176.67	138,000.00	与资产相关
盐酸伪麻黄碱原料药产业技术成果转化专项资金	215,000.00	220,000.00	与资产相关
环保排污费补贴		233,540.57	与收益相关
S-腺苷-L-蛋氨酸项目专项资金	179,500.00	179,500.00	与资产相关
技术改造、技术创新项目补助	136,000.00	136,000.00	与资产相关
年产 300 吨泰乐菌素专项资金	100,000.00	100,000.00	与资产相关
头孢克肟原料药技术改造项目补助	100,000.00	100,000.00	与资产相关
生物发酵能量系统	266,666.67	266,666.67	与资产相关
科学技术局专利补助		80,955.00	与收益相关
治伤软膏生产线建设补助	87,500.00	87,500.00	与资产相关
2013 年度浙江省医药生产能		150,000.00	与收益相关



力储备补助资金			
2013 年浙江省优秀工业新产品新技术财政奖励资金		200,000.00	与收益相关
2013 年国家科研项目配套资金		190,000.00	与收益相关
2013 年省级企业研究院专项资金		300,000.00	与收益相关
2013 年化工自动安全控制系统推广应用专项资金		200,000.00	与收益相关
金华市婺城区科学技术局头孢地尼分散片科技补助款		60,000.00	与收益相关
2012 年度衢州市区小微企业质量管理、品牌和标准化建设奖励		20,000.00	与收益相关
2012 年度衢州市区第一批节能减排项目补助资金		40,000.00	与收益相关
2012 年度市本级工业上规模奖励资金		50,000.00	与收益相关
鼓励创新型促进经济发展资金		10,000.00	与收益相关
科学技术局科学技术奖金		10,000.00	与收益相关
2013 年金华市区第一批技术创新资金		272,900.00	与收益相关
2012 年度金华市科学技术研究计划项目奖励		200,000.00	与收益相关
2012 年度扶持开放性经济发展奖励		1,888,974.27	与收益相关
2012 年度工业企业技术改造和技术创新项目奖励资金		1,003,000.00	与收益相关
2012 年度东阳市科技项目经费		387,000.00	与收益相关
2012 年度省、金华市、东阳市级研发中心及省级新产品补助经费		932,400.00	与收益相关
2012 年度节电示范企业和借点先进企业奖励资金		250,000.00	与收益相关
2012 年度政府特别奖励资金		880,000.00	与收益相关
清洁生产合格奖励资金		200,000.00	与收益相关

2012 年度开拓国际市场项目资助资金		165,000.00	与收益相关
2012 年专利资金奖励		130,000.00	与收益相关
2012 年度生态环保工作先进集体和先进个人奖励		30,000.00	与收益相关
亩产税收十强奖励		150,000.00	与收益相关
2013 年省节能和工业循环经济财政专项资金		50,000.00	与收益相关
支持中小企业经济发展资金		44,500.00	与收益相关
成都高新区地方创新基金计划		498,000.00	与收益相关
2012 年度区内企业奖励资金		40,000.00	与收益相关
2012 年企业技术创新专项奖励资金		80,000.00	与收益相关
安全生产标准化三级达标企业奖		30,000.00	与收益相关
2012 年度政府特别奖励		300,000.00	与收益相关
年产 1500 吨 D-乙脂项目补助	500,000.00	500,000.00	与资产相关
无障碍设施补助金		20,000.00	与收益相关
闲置烟囱拆除补助		45,150.00	与收益相关
环保设备补助		65,000.00	与收益相关
节电现金企业补助		50,000.00	与收益相关
综合减排治污项目奖励		40,000.00	与收益相关
东阳市财政局环境保护局污染源在线监控建设补助费		65,000.00	与收益相关
2012 年度经济工作特殊贡献		20,000.00	与收益相关
创新主体补助		50,000.00	与收益相关
金华市财政局国库奖金		30,000.00	与收益相关
其他零星补助		120,000.00	与收益相关
2014 年第一批重大科技专项资金	650,000.00		与收益相关
2014 年度浙江省医药生产能力储备补助资金	140,000.00		与收益相关
2014 年第一批网上技术市场建设和成果转化专项资金	1,410,000.00		与收益相关
2013 年度浙江省科学技术奖励资金	50,000.00		与收益相关

婺城区 2013 年度工业综合实力 10 强奖励资金	150,000.00		与收益相关
创业创新加快工业经济转型专项资金	194,000.00		与收益相关
2014 年婺城区科技计划项目专项资金	100,000.00		与收益相关
专利资助	7,000.00		与收益相关
企业安全标准化	100,000.00		与收益相关
2014 年度黄河三角洲地区引进急需人才专项资金	50,000.00		与收益相关
2013 年度黄河三角洲地区引进急需人才专项资金	100,000.00		与收益相关
2014 年省级企业技术中心奖励	200,000.00		与收益相关
2013 年度衢州市区企业技术(管理)创新类项目补助资金	100,000.00		与收益相关
2013 年度绿色新区风云榜上榜企业奖励	30,000.00		与收益相关
创新创业促进经济发展专项资金	20,000.00		与收益相关
2014 年度金华市科学技术奖励	20,000.00		与收益相关
金华市自主创新能力专项资金	186,500.00		与收益相关
2013 年度市区重点优势工业企业总部企业医药生产企业扶持资金	707,300.00		与收益相关
2012 年度金华市市区工业企业技术改造财政补助资金	50,000.00		与收益相关
2013 年东阳市专利资金	50,000.00		与收益相关
东阳市促进就业奖励资金	5,760.00		与收益相关
2013 年浙江省科学技术奖励	10,000.00		与收益相关
2013 年度引进高层次人才第一批奖励资金	80,000.00		与收益相关
东阳市优秀院士专家工作站奖励	40,000.00		与收益相关
2013 年度环境保护专项资金	300,000.00		与收益相关
福利企业补贴	260,850.00		与收益相关

2013 年度浙江省清洁生产审核验收合格企业奖励	50,000.00		与收益相关
2014 年度省级工业转型升级财政专项资金补助	1,020,000.00		与收益相关
2014 年省节能财政专项资金	422,051.00		与收益相关
2013 年度支持开放型经济发展专项奖励	406,800.00		与收益相关
2013 年度省开拓国际市场专项奖金	100,000.00		与收益相关
2014 年省工业转型升级优秀工业新产品、淘汰落后产能等财政奖励补助资金	200,000.00		与收益相关
2013 年度中小企业国际市场开拓资金项目及清算资金	15,000.00		与收益相关
2013 年度东阳市科技项目补助经费	1,150,000.00		与收益相关
2013 年度东阳市研发费用补助资金	1,060,000.00		与收益相关
2013 年度开放经济发展专项奖励	1,916,108.58		与收益相关
2013 年度并购重组上市专项资金	3,750,000.00		与收益相关
2013 年度节电示范企业和节电先进企业奖励资金	150,000.00		与收益相关
2013 年度工业企业技术改造和技术创新项目财政奖励资金	2,060,000.00		与收益相关
2013 年度安全生产标准化达标企业奖励资金	60,000.00		与收益相关
2013 年度上市公司注册地迁回及股份制改造扶持专项资金	3,000,000.00		与收益相关
2013 年度东阳市市长质量奖	400,000.00		与收益相关
2013 年度政府特别奖励资金	660,000.00		与收益相关
2013 年度两化融合项目财政奖励资金	780,000.00		与收益相关
2013 年省级环境保护专项资金	400,000.00		与收益相关

黄三角洲引进人才经费	70,000.00		与收益相关
科学技术局专利资助	21,000.00		与收益相关
2013 年度东阳市研发经费补助	60,000.00		与收益相关
其他奖励	85,840.00		与收益相关
合计	37,672,677.09	25,125,534.79	--

其他说明：

#### 45、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	4,840,364.51	2,419,869.47	4,840,364.51
其中：固定资产处置损失	4,840,364.51	2,419,869.47	4,840,364.51
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	27,000.00	1,331,571.70	27,000.00
罚款、赔偿款支出	71,321.35	1,595,679.71	71,321.35
其他	601,854.61	1,328,719.37	601,854.61
合计	5,540,540.47	6,675,840.25	5,540,540.47

其他说明：

#### 46、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	58,809,053.98	45,139,721.58
递延所得税费用	-8,318,762.17	-383,095.72
合计	50,490,291.81	44,756,625.86

##### (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	377,207,388.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	94,301,847.19
子公司适用不同税率的影响	-15,065,626.03
调整以前期间所得税的影响	595,648.65
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,364,247.50
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	581,546.09
纳税调增事项的影响	3,842,996.19
纳税调减事项的影响	-31,401,872.78
所得税费用	50,490,291.81

其他说明

#### 47、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
利息收入	19,336,433.99	17,171,781.14
政府补助	43,568,209.58	21,617,455.84
往来款	42,065,529.19	14,959,356.78
其他	332,675.60	1,359,993.12
合计	105,302,848.36	55,108,586.88

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (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
运输费、港杂费、装卸费	39,278,772.88	26,325,514.35
差旅费	39,378,820.97	28,330,355.34
维修费	13,422,521.84	12,887,280.07
环保排污费	13,349,146.79	9,062,998.28
广告费、宣传费	16,031,163.45	17,937,875.93

业务费、促销费	86,939,572.38	70,622,343.11
技术开发费	93,731,046.25	40,851,414.22
办公费	12,814,757.82	9,914,357.62
车辆费用	18,348,346.08	9,810,718.27
中介机构费、咨询费	9,312,310.72	6,626,679.07
交际应酬费	21,107,874.07	17,137,778.32
房租	8,972,459.77	9,625,458.91
往来款	15,424,308.82	62,345,816.26
手续费	3,622,551.94	3,567,379.63
其他	20,839,111.48	35,772,073.57
合计	412,572,765.26	360,818,042.95

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (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
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付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
人民币远期结售汇保证金	230,400.00	
合计	230,400.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 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
出售权益分派形成的零碎股收到的现金	160,021.20	
合计	160,021.20	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 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
定向增发费用	2,252,186.31	
参融通业务保证金	30,000,048.65	
收购少数股权支付的现金	169,016,469.00	
支付融资租赁款		22,000,000.00
合计	201,268,703.96	22,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 48、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	326,717,096.85	160,985,729.41
加：资产减值准备	25,957,827.97	23,594,058.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	222,908,274.21	209,707,041.10
无形资产摊销	24,857,890.73	17,809,119.17
长期待摊费用摊销	103,946.91	55,599.96
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）	4,043,499.76	1,208,486.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		646,667.91
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	10,256,302.05	-121,394.57
财务费用（收益以“-”号填列）	70,348,451.32	69,827,607.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-91,201,735.99	89,385.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,303,118.45	-371,838.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	557,219.69	-11,257.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	29,351,308.77	-163,249,166.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-41,418,360.93	-144,320,947.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	212,792,992.83	14,596,454.65



其他	-333,957.55	
经营活动产生的现金流量净额	786,637,638.17	190,445,544.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	411,474,155.20	421,060,799.31
减：现金的期初余额	421,060,799.31	357,539,293.62
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-9,586,644.11	63,521,505.69

## (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	80,783,200.00
其中：	--
山西惠瑞药业	80,283,200.00
成都邦瑞医药	500,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	958,749.17
其中：	--
山西惠瑞药业	861,927.16
成都邦瑞医药	96,822.01
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	79,824,450.83

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额

本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	105,061,645.94
其中：	--
上海普洛康裕	105,061,645.94
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,351,124.11
其中：	--
上海普洛康裕	2,351,124.11
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	102,710,521.83

其他说明：

#### (4) 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	411,474,155.20	421,060,799.31
其中：库存现金	189,222.68	269,171.43
可随时用于支付的银行存款	411,284,932.52	312,983,286.06
可随时用于支付的其他货币资金		107,808,341.82
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	411,474,155.20	421,060,799.31
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

#### 49、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	396,246,554.77	保证金

应收票据		
存货		
固定资产	153,510,705.35	提供抵押担保
无形资产	42,300,679.70	提供抵押担保
合计	592,057,939.82	--

其他说明：

## 50、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	--	--	807,720,709.97
其中：美元	14,661,201.68	6.1190	89,711,893.11
欧元	311,572.99	7.4556	2,322,963.60
港币			
日元	198,000.03	0.051371	10,171.46
英镑	135.00	9.5437	1,288.40
人民币			715,674,393.40
应收账款	--	--	311,216,182.68
其中：美元	50,813,312.33	6.1190	310,926,658.17
欧元	38,833.16	7.4556	289,524.51
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

外币预收账款情况：

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
美元	1,489,934.31	6.1190	9,116,908.04	3,245,451.18	6.0969	19,787,191.27

欧元	100.00	7.4556	745.56	100.00	8.4189	841.89
合计			9,117,653.60			19,788,033.16

(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

## 51、其他

## 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
山西惠瑞药业有限责任公司	2014年12月05日	80,283,200.00	100.00%	收购	2014年12月05日	购买方实际取得对被购买方控制权	0.00	-1,064,186.01
成都邦瑞医药科技有限公司	2014年09月25日	500,000.00	100.00%	收购	2014年09月25日	购买方实际取得对被购买方控制权	0.00	-236,798.92

注：分步实现企业合并并且在本期取得控制权的交易，应分别说明前期和本期取得股权的时点、成本、比例及方式。

其他说明：

#### ①购买日确定依据：

根据《企业会计准则第20号—企业合并》：“购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。”

#### ②交易公允价值的确定方法：

公司采用估值技术确定交易公允价值。

本期普洛得邦制药非同一控制下合并了成都邦瑞医药，根据企业会计准则《第33号—合并财务报表》规定，将其纳入了合并报表范围，合并会计期间为2014年10月1日至12月31日。

本期公司非同一控制下合并山西惠瑞药业，根据企业会计准则《第33号—合并财务报表》规定，将其纳入了合并报表范围，合并会计期间为2014年12月1日至12月31日。

#### (2) 合并成本及商誉

项目	本期发生额
----	-------

合并成本	
其中： 现金	80,783,200.00
非现金资产的公允价值	
发行的权益性证券的公允价值	
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
其他	
????计	80,783,200.00
减?????认净资产???值份额	71,922,846.29
??/?????????认净资产???值份额??额	8,860,353.72
其中： 商誉	9,194,311.27
?????????认净资产???值份额??额	-333,957.55

注：表格样式参照下表：

合并成本	XX 公司	XX 公司	可无限量加列
--现金			
--非现金资产的公允价值			
--发行或承担的债务的公允价值			
--发行的权益性证券的公允价值			
--或有对价的公允价值			
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值			
--其他			
合并成本合计			
减：取得的可辨认净资产公允价值份额			
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			

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

注：以前期间发生的企业合并相关或有对价的变动及其原因、影响应在或有对价形成的相关资产、负债项目中予以说明。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

注：资产、负债项目可根据重要性原则分类汇总列示；单项不重大的企业合并可汇总列示。

表格样式参照下表：

	XX 公司		XX 公司		可无限量加列
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	
资产：					
货币资金					
应收款项					
存货					
固定资产					
无形资产					
可无限量加行					
负债：					
借款					
应付款项					
递延所得税负债					
可无限量加行					
净资产					
减：少数股东权益					
取得的净资产					

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：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额

其他说明：

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

注：表格样式参照下表：

合并成本	XX 公司	XX 公司	可无限量加列
--现金			
--非现金资产的账面价值			
--发行或承担的债务的账面价值			
--发行的权益性证券的面值			
--或有对价			

或有对价及其变动的说明：

注：以前期间发生的企业合并相关或有对价的变动及其原因应在或有对价形成的资产、负债项目中予以说明。

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

注：资产、负债项目可根据重要性原则分类汇总列示；单项不重大的企业合并可汇总列示。

表格样式参照下表：

	XX 公司		XX 公司		可无限量加列
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	
资产：					
货币资金					
应收款项					

存货					
固定资产					
无形资产					
可无限量加行					
负债：					
借款					
应付款项					
可无限量加行					
净资产					
减：少数股东权益					
取得的净资产					

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

注：上市公司保留的资产、负债构成业务的，同时还应按照非同一控制下企业合并披露相关信息。

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海普洛康裕药物研	119,197,645.94	62.00%	转让	2014年02月25日	办妥产权交接	80,218,336.98						



究院有 限公司														
------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

本期公司处置了上海普洛康裕股权，根据企业会计准则《第33号—合并财务报表》规定，不再将其纳入合并报表范围，仅合并其利润表，合并会计期间为2014年1月1日至2月28日。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

一揽子交易

适用  不适用

单位：元

子公司名称	股权处置时点	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额	丧失控制权之前的各步交易处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额

注：分别说明前期和本期处置股权的时点、价款、比例及方式。

分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易构成一揽子交易的原因：

其他说明：

非一揽子交易

适用  不适用

单位：元

子公司名称	股权处置时点	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投

					有该子 公司净 资产份 额的差 额						失	主要假 设	资损益 的金额

注：分别说明前期和本期处置股权的时点、价款、比例及方式。

分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易不构成一揽子交易的原因：

其他说明：

## 5、其他原因的合并范围变动

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

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
浙江普洛医药科技有限公司		东阳市横店工业区	医药中间体制造、医药科技开发、进出口	100.00%		设立或投资
浙江普洛家园药业有限公司		东阳市横店工业区	原料药制造		100.00%	设立或投资
安徽普洛康裕制药有限公司		安徽东至香隅化工园	化学原料药及制剂制造等		100.00%	设立或投资
上海裕缘生物医药研发有限公司		上海市浦东新区惠南镇	药物专业领域内的技术开发、转让、咨询、服务等		100.00%	设立或投资
浙江普洛得邦医药销售有限公司		东阳市横店工业区	医药销售	49.00%	51.00%	设立或投资
浙江普洛康裕制药有限公司		东阳市横店工业区	化学原料药及制剂制造等	100.00%		同一控制下的企业合并
浙江普洛得邦化学有限公司		东阳市横店工业区	有机化工原料、医药中间体制造	100.00%		同一控制下的企业合并

浙江普洛康裕天然药物有限公司		金华市金磐开发区	原料药、口服液、合剂、丸剂等制造	100.00%		同一控制下的企业合并
上海普洛康裕药物研究院有限公司		上海南汇工业园区	药物领域新产品研究、开发及四技服务	0.00%		同一控制下的企业合并
浙江普洛康裕生物制药有限公司		东阳市歌山镇	原料药、预混剂、医药中间体、粮食收购	100.00%		同一控制下的企业合并
浙江普洛康裕医药药材有限公司		东阳市横店国际商贸城	药品批发、医疗器械销售等	100.00%		同一控制下的企业合并
浙江普洛得邦制药有限公司		东阳市横店工业区	原料药、医药中间体	100.00%		同一控制下的企业合并
山东汉兴医药科技有限公司		昌邑市卜庄镇	医药中间体制造、进出口	100.00%		同一控制下的企业合并
浙江横店普洛进出口有限公司		东阳市横店镇万盛街	自营和代理各类商品及技术进出口等	100.00%		同一控制下的企业合并
优胜美特制药有限公司		金华市临江工业区	片剂、硬胶囊、颗粒剂等生产销售		100.00%	同一控制下的企业合并
浙江优胜美特医药有限公司		杭州市滨江区	中成药、制剂、原料药等批发		100.00%	同一控制下的企业合并
浙江巨泰药业有限公司		衢州市柯城区	片剂、硬胶囊剂、原料药等		100.00%	同一控制下的企业合并
横店集团成都分子实验室有限公司		成都市高新区	药物、药物中间体研究开发		100.00%	同一控制下的企业合并
山东普洛得邦医药有限公司		潍坊市海化开发区	医药中间体制造、销售		100.00%	非同一控制下企业合并
成都福瑞生物工程有限公司		成都市高新区	药物、药物中间体研究开发		100.00%	非同一控制下企业合并
山西惠瑞药业有限责任公司		山西大同市	生产注射剂	100.00%		非同一控制下企业合并
成都邦瑞医药科技有限公司		成都市高新区	药物、药物中间体研究开发		100.00%	非同一控制下企业合并

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:

- ①无母公司对子公司的持股比例与其在子公司表决权比例不一致的情况。
- ②无母公司拥有其半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司。
- ③无母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的公司。
- ④无子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况。

## (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

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

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

其他说明:

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
浙江普洛康裕制药有限公司	2014-12-19	98.07%	100.00%
浙江普洛医药科技有限公司	2014-12-19	95.70%	100.00%
浙江普洛得邦化学有限公司	2014-12-19	86.19%	100.00%
浙江普洛康裕天然药物有限公司	2014-12-19	90.00%	100.00%
浙江普洛得邦医药销售有限公司	2014-12-22	51.00%	100.00%

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	金额
现金	254,436,469.00
购买成本合计	254,436,469.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	46,123,811.89
差额	208,312,657.11
其中：调整资本公积	208,312,657.11
调整盈余公积	
调整未分配利润	

注：表格样式参照下表：

	XX 公司	XX 公司	可无限量加列
购买成本/处置对价			
--现金			
--非现金资产的公允价值			
可无限量添加行			
购买成本/处置对价合计			
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额			
差额			
其中：调整资本公积			
调整盈余公积			
调整未分配利润			

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

注：表格样式参照下表：

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	XX 公司	XX 公司	...	XX 公司	XX 公司	...
流动资产						
其中：现金和现金等价物						
非流动资产						
资产合计						
流动负债						
非流动负债						
负债合计						
少数股东权益						
归属于母公司股东权益						
按持股比例计算的净资产份额						
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对合营企业权益投资的账面价值						
存在公开报价的合营企业权益						

投资的公允价值						
营业收入						
财务费用						
所得税费用						
净利润						
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额						
本年度收到的来自合营企业的股利						

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

注：表格样式参照下表：

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	XX 公司	XX 公司	...	XX 公司	XX 公司	...
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						
少数股东权益						
归属于母公司股东权益						
按持股比例计算的净资产份额						
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						

对联营企业权益投资的账面价值						
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入						
净利润						
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额						
本年度收到的来自联营企业的股利						

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	495,940.47	500,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-4,059.53	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-4,059.53	
联营企业：	--	--
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明



## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 以公允价值计量且				

变动计入当期损益的金融资产				
1.交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额				
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				

二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
横店集团控股有限公司	浙江东阳	投资管理和经营等	200,000.00	22.50%	
横店集团康裕药业有限公司	浙江东阳	医药中间体化工产品制造	10,000.00	5.19%	
横店集团家园化工有限公司	浙江东阳	医药中间体化工产品制造	20,000.00	3.90%	
浙江横店进出口有限公司	浙江东阳	自营和代理进出口等	5,000.00	13.65%	

本企业的母公司情况的说明

横店集团控股直接和间接持有横店康裕药业100.00%、横店家园化工100.00%、横店进出口100.00%股权，故横店集团控股为公司母公司；横店社团经济企业联合会持有横店集团控股70.00%股权，故横店社团经济企业联合会为公司实际控制人。

本企业最终控制方是横店社团经济企业联合会。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九-在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
东阳普洛家园惠明顿医药技术有限公司	合营

其他说明

企业名称	企业类型	注册资本(万元)	法定代表人	注册地址	经营范围	持股比例	组织机构代码
东阳普洛家园惠明顿医药技术有限公司	有限公司	100.00	李惠寅	东阳市横店工业区	医药产品技术开发、技术服务	50.00%	55286468-3

## 4、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
文荣医院	同受本公司最终控制人控制
横店集团医院	同受本公司最终控制人控制
东阳市横店污水处理厂	同受本公司最终控制人控制
金华正方电子技术有限公司	同受本公司最终控制人控制
衢州乐泰机电设备有限公司	同受本公司最终控制人控制
横店集团自来水厂	同受本公司最终控制人控制
横店集团浙江英洛华国际贸易有限公司	同受本公司最终控制人控制
浙江普洛康裕生命科学有限公司	同受本公司最终控制人控制
横店集团上海产业发展有限公司	同受本公司最终控制人控制

浙江横店热电有限公司	同受本公司最终控制人控制
横店集团建设有限公司	同受本公司最终控制人控制
浙江横店建筑工程有限公司	同受本公司最终控制人控制
山东新家园精细化学品有限公司	同受本公司最终控制人控制
浙江省东阳市横店园林古典建筑公司	同受本公司最终控制人控制
浙江好乐多商贸有限公司	同受本公司最终控制人控制
横店集团东磁股份有限公司	同受本公司最终控制人控制
浙江横店进出口有限公司	同受本公司最终控制人控制
浙江横店影视城有限公司	同受本公司最终控制人控制
横店集团房地产开发有限公司	同受本公司最终控制人控制
太原刚玉物流工程有限公司	同受本公司最终控制人控制
横店集团得邦照明股份有限公司	同受本公司最终控制人控制

其他说明

## 5、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
山东新家园精细化学品有限公司	采购原材料、蒸汽	18,122,529.30	13,875,913.70
浙江普洛康裕生命科学有限公司	采购商品	84,444.44	580,852.14
浙江好乐多商贸有限公司	采购商品	936,083.42	2,224,099.15
横店集团自来水厂	水费	6,282,867.02	6,853,088.13
浙江横店热电有限公司	蒸汽费、电费	89,011,498.37	90,304,657.63
浙江横店进出口有限公司	采购原材料	141,260.69	1,769,568.91
浙江横店影视城有限公司	会务费	1,055,588.00	728,880.00
横店集团得邦照明股份有限公司	采购商品	106,008.53	
合计		115,740,279.77	116,337,059.66

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
横店集团浙江英洛华国际贸易	销售商品	5,505,811.97	6,102,239.32

有限公司			
山东新家园精细化学品有限公司	销售商品	430,984.44	
横店集团医院	销售商品	25,690,652.95	25,591,105.37
文荣医院	销售商品	41,012,286.88	36,402,886.29
东阳市普洛康裕大药房连锁有限公司	销售商品		
浙江普洛康裕生命科学有限公司	销售商品	363,282.14	194,064.27
合计		73,003,018.38	77,047,413.67

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

注: 托管资产类型包括: 股权托管、其他资产托管。

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
金华正方电子技术有限公司	金华市婺城区龙乾大道 999 号	597,574.00	597,574.00

	院内厂房及场地		
衢州乐泰机电设备有限公司	衢州市柯城区新新街道彩虹路 4 号	980,000.00	980,000.00
山东新家园精细化学品有限公司	山东省昌邑市下营镇沿海经济开发区汉兴路 1 号	11,406,600.00	11,406,600.00
浙江横店进出口有限公司	杭州市曙光路 122 号世贸大厦 A 座四楼办公楼	959,000.00	1,918,100.00

## 关联租赁情况说明

1: 根据优胜美特制药和金华正方电子技术有限公司签订的租赁合同, 租赁期间厂房租金为每年55.375万元, 场地租金为每年4.3824万元。

2: 根据浙江巨泰药业和衢州乐泰机电设备有限公司签订的租赁合同, 租赁期间厂房租金为每年68.00万元, 设备租金为每年30.00万元。

3: 根据汉兴医药科技和山东新家园精细化学品有限公司签订的租赁合同, 租赁期间厂房租金为每年1,140.66万元。

4: 根据普洛进出口和横店进出口签订的租赁合同, 本年办公楼租金为95.90万元。

## (4) 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
浙江普洛医药科技有限公司	38,500,000.00	2014年03月13日	2015年03月13日	否
浙江普洛得邦制药有限公司	20,000,000.00	2014年10月31日	2015年04月30日	否
浙江普洛得邦制药有限公司	20,000,000.00	2014年10月10日	2015年10月10日	否
浙江普洛得邦制药有限公司	50,000,000.00	2014年12月11日	2015年12月10日	否
浙江普洛得邦制药有限公司	20,000,000.00	2014年06月30日	2015年06月30日	否
浙江普洛得邦制药有限公司	21,000,000.00	2014年07月14日	2015年07月13日	否
浙江普洛康裕生物有限	30,000,000.00	2014年03月12日	2015年03月11日	否

公司				
浙江普洛康裕生物有限公司	30,000,000.00	2014 年 03 月 20 日	2015 年 03 月 19 日	否
山东汉兴医药科技有限公司	13,000,000.00	2014 年 03 月 31 日	2015 年 03 月 30 日	否
山东汉兴医药科技有限公司	7,000,000.00	2014 年 07 月 22 日	2015 年 07 月 21 日	否

关联担保情况说明

截至2014年12月31日，关联方为本公司开立商业汇票提供的担保

被担保方名称	票据类别	期末担保金额	期初担保金额	担保方名称
浙江普洛得邦制药有限公司	银行承兑汇票	87,800,000.00		横店集团控股有限公司
优胜美特制药有限公司	银行承兑汇票		2,000,000.00	横店集团控股有限公司
浙江横店普洛进出口有限公司	银行承兑汇票	75,625,988.53	127,751,216.51	横店集团控股有限公司
浙江普洛康裕医药药材有限公司	银行承兑汇票	5,720,000.00		横店集团康裕药业有限公司
合计		169,145,988.53	176,701,216.51	

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
横店集团控股有限公司	5,000,000.00	2014 年 06 月 09 日	2014 年 06 月 10 日	
横店集团控股有限公司	10,000,000.00	2014 年 09 月 18 日	2014 年 09 月 24 日	
横店集团家园化工有限公司	30,000,000.00	2014 年 03 月 25 日		本期已陆续归还完毕
横店集团家园化工有限公司	32,000,000.00	2014 年 03 月 25 日		本期已陆续归还完毕
横店集团家园化工有限公司	20,000,000.00	2014 年 08 月 25 日		本期已陆续归还完毕
横店集团家园化工有限公司	2,200,000.00	2014 年 09 月 17 日		
拆出				
横店集团康裕药业有限公司	20,000,000.00	2014 年 02 月 13 日	2014 年 03 月 18 日	



**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
采用货币、实物形式和其他形式的工资、福利、奖金、特殊待遇及有价证券等	3,610,000.00	4,290,000.00

**(8) 其他关联交易**

关联方提供劳务或建造工程服务情况:

关联方名称	2014年度	2013年度	备注
横店集团建设有限公司		4,912,730.57	工程款
浙江横店建筑工程有限公司	67,224,146.46	30,060,000.00	工程款
浙江省东阳市横店园林古典建筑公司	24,828,973.00	22,455,171.00	工程款
东阳市横店污水处理厂	3,537,437.00	3,655,082.67	污水处理费
合计	95,590,556.46	61,082,984.24	

**6、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
应收账款	横店集团浙江英洛华国际贸易有限公司			750,000.00	
应收账款	横店集团医院	3,359,791.19		3,083,843.44	
应收账款	文荣医院	4,654,145.94		4,803,101.17	
应收账款	浙江普洛康裕生命			841,551.52	

	科学有限公司				
预付账款	浙江横店进出口有限公司			959,031.39	
其他应收款	浙江横店影视城有限公司	96,670.00		44,879.00	
其他非流动资产	横店集团房地产开发有限公司	1,020,670.00			
其他非流动资产	太原刚玉物流工程有限公司	1,450,000.00			

注：关联交易约定以净额结算的，应收关联方款项可以抵销后金额填列。

## (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	横店集团自来水厂	27,420.81	562,715.24
应付账款	浙江横店热电有限公司	24,519,338.00	37,170,676.79
应付账款	浙江好乐多商贸有限公司	588,073.60	860,253.00
应付账款	东阳市横店污水处理厂	2,542,581.96	1,855,114.36
应付账款	横店集团建设有限公司		3,435,193.18
应付账款	浙江横店建筑工程有限公司		1,020,230.25
应付账款	山东新家园精细化学品有限公司	3,329,872.10	16,320,247.07
应付账款	浙江省东阳市横店园林古典建筑公司	8,627,460.00	
应付股利	横店集团控股有限公司		1,240,176.14
其他应付款	横店集团控股有限公司	8,874,015.52	7,451,826.78
其他应付款	横店集团康裕药业有限公司	4,086,263.76	2,502,113.21
其他应付款	浙江普洛康裕生命科学有限公司	250,200.00	
其他应付款	浙江横店进出口有限公司	636,239.89	658,126.49

注：关联交易约定以净额结算的，应付关联方款项可以抵销后金额填列。

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、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、2012年12月21日，经中国证券监督管理委员会《关于核准普洛股份有限公司及向横店集团控股有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2012】1724号）文件核准，公司向横店集团控股、横店康裕药业、横店家园化工、横店进出口发行股份购买相关资产（含负债），公司与横店集团控股等公司于2012年12月24日和25日进行了相关标的资产的交付。按照公司与横店集团控股、横店康裕药业、横店家园化工和横店进出口签订的《利润补偿协议》和《利润补偿补充协议》约定：从公司2012年非公开发行股份购买标的资产交易实施完成当年起的三个会计年度（利润补偿测算期间：2012年、2013年、2014年）内，所购买标的资产每年实现的扣除非经常性损益后的净利润合计数，不低于2012年非公开发行《资产评估报告书》中所预测的标的资产同期的预测净利润合计数（2012年10,066.99万元、2013年12,177.34万元、2014年13,328.42万元）；该预测净利润合计数均不包含标的公司普洛得邦制药下属子公司山东优胜美特、成都分子实验室、施泰乐制药的净利润（该三家公司取资产基础法评估值作为普洛得邦制药对其股权的评估结果）。

若利润补偿测算期间标的资产实际实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润合计数低于《资产评估报告书》中同期的预测净利润合计数，则由交易对方负责向公司进行补偿，具体补偿方式为：

利润补偿测算期间的每个会计年度结束后，如果标的资产每个会计年度实际实现的扣除非经常性损益后的净利润合计数低于《资产评估报告书》中同期预测净利润合计数，则交易对方应按规定计算应补偿股份数并协助公司通知证券登记结算机构，并与公司签署股份回购相关协议实施股份回购事宜。公司在相应年度的年度报告公告披露之日起两个月内就股票回购事宜召开股东大会。若股东大会审议通过回购议案，则公司将以总价人民币1.00元的价格向确定的承诺方定向回购相应数量的股份，并予以注销；若股东大会未审议通过回购议案，则公司应在股东大会决议公告后10个交易日内书面通知承担回购义务的承诺方，承诺方应在接到通知后的30日内将相应数量的股份赠与给公司董事会确定的股权登记日在册的除承诺方以外的其他股东（以下称“其他股东”），其他股东按其持有股份数量占股权登记日扣除承诺方持有的股份数后的股本数量之比例获得所赠予股份。

回购股份数计算公式为：

回购股份数量=（标的资产截至当期期末累积预测净利润合计数-标的资产截至当期期末累积实际净利润合计数）×交易对方以标的资产认购的股份总数÷利润补偿测算期间内各年的预测净利润合计数-已补偿股份数量

如果利润补偿测算期间内公司以转增或送股方式进行分配而导致交易对方持有的公司股份数发生变化，则回购股份的数量应调整为：按上款公式计算的回购股份数×（1+转增或送股比例）。

在逐年补偿的情况下，在各年计算的补偿股份数量小于0时，按0取值，即已经补偿的股份不冲回。

在补偿期限届满时，公司将对标资产进行减值测试，如期末减值额/标的资产作价>补偿期限内已补偿股份总数/认购股份总数，则交易对方将另行补偿股份。另需补偿的股份数量为：期末减值额/每股发行价格-补偿期限内已补偿股份总数。

承诺方横店集团控股分别直接持有其他三家承诺方（横店康裕药业、横店家园化工和横店进出口）90.00%的股权，另通过横店置业投资有限公司分别间接持有其他三家承诺方10%的股权，即横店集团控股对其他三家承诺方有100.00%的控制权。因此，交易对方对上述补偿义务互相承担不可撤销的连带责任。

在发生需要承诺方履行补偿事项时，可以由横店集团控股决定具体由承诺方中的哪一方先行履行所有补偿义务，若该方持有的公司股份不足以完全履行补偿义务，则由横店集团控股指定其他承诺方继续履行补偿义务，直至该补偿义务完全履行。横店集团控股应当在补偿义务事项发生之日起5个工作日内从承诺方中指定先行履行所有补偿义务的一方或多方。如横店集团控股未能按时指定补偿义务履行方，则公司有权要求各承诺方或某一承诺方履行全部补偿义务。

2、根据2013年度第五届董事会第二十次会议决议和2013年度股东大会决议并经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]804号《关于核准普洛药业股份有限公司非公开发行股票批复》文件，本公司于2014年9月11日以非公开发行方式向横店集团控股有限公司、杨晓轩、朱素平等三名特定投资者发行86,776,859股人民币普通股（A股），每股面值人民币1元，每股发行价格人民币4.84元。本次非公开发行A股股票募集资金总额为419,999,997.56元，扣除与发行有关费用人民币12,252,186.31元后，实际募集资金净额为人民币407,747,811.25元，其中增加注册资本人民币86,776,859.00元，增加资本公积人民币320,970,952.25元。上述募集资金净额用于收购山西惠瑞药业有限责任公司100.00%股权、偿还公司银行借款和补充公司流动资金。

为保护相关各方利益，防止本次新增募集资金实现的效益弥补前次重大资产重组的承诺效益，公司将本次募集资金项目效益与前次重大资产重组承诺效益进行区分核算。

根据本次募集资金使用计划，本次募集资金除支付收购山西惠瑞药业的价款外，其余部分将用于公司及子公司偿还银行借款和补充流动资金。如果本次非公开发行股票顺利实施，本次募集资金项目效益与前次重组承诺效益按下列方式区分：

（一）本次募集资金用于偿还重组标的银行借款

如本次部分募集资金如用于偿还前次重组标的的部分银行借款，将节约前次重组标的财务费用。可采取以下公式计算重组标的2014年效益实现情况：

重组标的业绩增厚=投入重组标的募集资金×重组标的相应贷款合同的年利率×募集资金2014年实际使用天数÷365

重组标的2014年实现效益=2014年度实现的归属于母公司所有者的净利润-重组标的业绩增厚

（二）本次募集资金用于补充重组标的流动资金

如本次部分募集资金用于补充前次重组标的流动资金，该部分资金运用于前次重组标的生产经营中，增厚了前次重组标的整体业绩。可采取以下公式计算前次重组标的2014年实现的效益：

重组标的业绩增厚=投入重组标的募集资金×资金实际回报率×募集资金2014年使用天数÷365

资金实际回报率=同期银行贷款利率和增发前重组标的净资产收益率（ROE）二者中较高者

重组标的2014年实现效益=2014年度实现的归属于母公司所有者的净利润-重组标的业绩增厚

3、为进一步推动公司建立科学、持续、稳定的分红机制，积极回报股东，引导投资者树立长期投资和理性投资的理念，保护投资者的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监发[2013]43号）等相关法律、法规、规范性文件，以及《普洛药业股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的规定，制定《普洛药业股份有限公司未来三年（2014-2016年）股东回报规划》。

公司可采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式利润分配。在满足公司正常生产经营和长期发展的资金需求情况下，如无重大资金支出安排，公司将积极采取现金方式分配利润，且现金分红将优先于股票股利。如公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，原则上公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的10%，且连续三年内以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。当年未分配的可分配利润可留待以后年度进行分配。具体每个年度的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。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，在满足现金分红条件时，公司原则上每年进行一次现金分红，公司董事会可根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

注：与合营企业投资相关的未确认承诺索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2014年12月31日，本公司不存在应披露的重大或有事项。

注：与合营企业或联营企业投资相关的或有负债索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

### (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。

## 3、其他

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

### 3、销售退回

注：说明在资产负债表日后发生重要销售退回的相关情况及对报表的影响。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

1、根据董事会决议，公司本年的利润分配及资本公积转增股本预案为：以2014年末总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利元（含税）。

2、截至2014年12月31日，本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

注：说明重要债务重组的详细情况，包括债重组方式、债务重组利得（或损失）金额、债务转为资本导致的股本增加额（或债权转为股份导致的投资增加额及该投资占债务人股份总额的比例）、或有应付（或有应收）金额、债务重组中公允价值的确定方法及依据。

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

注：非货币性资产交换应披露换入资产的类别、成本确定方式和公允价值，换出资产的类别、账面价值和公允价值，以及非货币性资产交换确认的损益。

## (2) 其他资产置换

注：说明重要资产置换、转让及出售的情况，包括资产账面价值、转让金额、对财务状况与经营成果的影响、转让原因等。

## 4、年金计划

注：说明年金计划的主要内容及重要变化。

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

注：报告分部的财务信息应结合公司具体情况披露，包括主营业务收入、主营业务成本等信息。

表格样式参照下表：

项目	分部 1	分部 2	可无限添加列	分部间抵销	合计

### (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

注：说明其他对投资者决策有影响的重要交易和事项，包括具体情况、判断依据及相关会计处理。

## 8、其他

1、根据2013年度第五届董事会第二十次会议决议和2013年度股东大会决议并经中国证券监督管理委员会证监许可【2014】804号《关于核准普洛药业股份有限公司非公开发行股票的批复》文件，本公司于2014年9月11日以非公开发行方式向横店集团控股有限公司、杨晓轩、朱素平等三名特定投资者发行86,776,859股人民币普通股（A股），每股面值人民币1元，每股发行价格人民币4.84元；本次非公开发行A

股股票募集资金总额为419,999,997.56元，其中特定投资者股东以现金认购419,999,997.56元。扣除与发行有关的费用人民币12,252,186.31元后，实际募集资金净额为人民币407,747,811.25元，其中增加注册资本人民币86,776,859.00元，增加资本公积人民币320,970,952.25元。

2、2014年5月，本公司以2013年末的总股本815,455,732股为基数，以资本公积金向公司全体股东每10股转增3股，转增股本244,636,719股。

3、2014年11月24日，本公司六届董事会第七次会议表决通过了收购自然人股东杨国强、孙莉持有的本公司下属全资子公司浙江普洛得邦制药有限公司之控股子公司浙江普洛得邦医药销售有限公司49%股权，经交易各方协商确定，本次交易转让价格总额为22,542万元。

2014年12月11日，本公司六届董事会第八次会议表决通过了收购横店集团控股有限公司持有的本公司下属四家控股子公司（“普洛康裕制药”、“普洛天然药物”、“普洛医药科技”、“普洛得邦化学”）的少数股东权益。本次交易价格以上述四家标的公司2013年12月31日经审计的净资产为基础确定，合计股权转让金额为29,016,469元。

4、截至2014年12月31日，横店集团控股有限公司将其持有的本公司156,000,000股股份质押，作为向中国民生银行股份有限公司金华分行贷款的担保，质押期限为至质权人申请解除质押为止；横店集团控股有限公司将其持有的本公司26,000,000股股份质押，作为向招商银行股份有限公司杭州保俶支行贷款的担保，质押期限为至质权人申请解除质押为止；横店集团家园化工有限公司将其持有的本公司44,750,160股股份质押，作为向中信证券股份有限公司贷款的担保，质押期限为至质权人申请解除质押为止；浙江横店进出口有限公司将其持有的本公司76,446,591股股份质押，作为向中国进出口银行贷款的担保，质押期限为至质权人申请解除质押为止。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	460,042,010.73	97.46%			460,042,010.73	198,311,945.79	100.00%			198,311,945.79
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,802,085.76	2.50%	590,104.29	5.00%	11,211,981.47	1,320.00	0.00%	66.00	5.00%	1,254.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	196,338.02	0.04%			196,338.02					
合计	472,040,024.51	100.00%	590,104.29	0.13%	471,450,319.22	198,313,265.79	100.00%	66.00	0.00%	198,313,199.79



	434.51		29		30.22	,265.79				9.79
--	--------	--	----	--	-------	---------	--	--	--	------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江普洛医药科技有限公司	104,182,753.38		0.00%	债务人为本公司子公司，不存在坏账风险
浙江普洛康裕天然药物有限公司	45,746,938.43		0.00%	债务人为本公司子公司，不存在坏账风险
浙江普洛康裕制药有限公司	110,231,698.00		0.00%	债务人为本公司子公司，不存在坏账风险
浙江普洛得邦化学有限公司	138,151,838.91		0.00%	债务人为本公司子公司，不存在坏账风险
浙江横店普洛进出口有限公司	24,643,102.88		0.00%	债务人为本公司子公司，不存在坏账风险
浙江普洛得邦制药有限公司	37,085,679.13		0.00%	债务人为本公司子公司，不存在坏账风险
合计	460,042,010.73		--	--

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 年以内小计	11,802,085.76	590,104.29	5.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	11,802,085.76	590,104.29	5.00%

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其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合计			

注：填写具体组合名称。

确定该组合依据的说明：

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

注：说明确定该组合的依据、该组合中各类其他应收款期末余额、坏账准备期末余额，以及坏账准备的计提比例。

**(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 590,038.29 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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		--

注：说明转回或收回原因，确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性。

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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
合计	--		--	--	--

其他应收款核销说明：

本期公司无核销坏账情况。

**(4) 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
股权转让款	11,780,000.00	
往来款	460,238,348.75	198,311,945.79
其他	22,085.76	1,320.00
合计	472,040,434.51	198,313,265.79

#### (5) 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
浙江普洛得邦化学有限公司	往来款	138,151,838.91	4 年以内	29.27%	0.00
浙江普洛康裕制药有限公司	往来款	110,231,698.00	4 年以内	23.35%	0.00
浙江普洛医药科技有限公司	往来款	104,182,753.38	4 年以内	22.07%	0.00
浙江普洛康裕天然药物有限	往来款	45,746,938.43	4 年以内	9.69%	0.00
浙江普洛得邦制药有限公司	往来款	37,085,679.13	1 年以内	7.86%	0.00
合计	--	435,398,907.85	--	92.24%	0.00

#### (6) 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
合计	--		--	--

注：公司未能在预计时点收到预计金额的政府补助，应说明原因。

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

注：说明金融资产转移的方式、终止确认的其他应收款金额，及与终止确认相关的利得或损失。

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

注：说明金融资产转移的方式、分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

## 2、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	1,382,036,304.53		1,382,036,304.53	1,146,516,635.53		1,146,516,635.53
对联营、合营企业投资						
合计	1,382,036,304.53		1,382,036,304.53	1,146,516,635.53		1,146,516,635.53

## (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
浙江普洛康裕制药有限公司	366,276,834.37	11,549,656.00		377,826,490.37		
浙江普洛得邦化学有限公司	42,868,894.88	6,125,612.00		48,994,506.88		
浙江普洛医药科技有限公司	124,253,597.32	11,260,481.00		135,514,078.32		
浙江普洛康裕天然药物有限公司	4,566,840.68	80,720.00		4,647,560.68		
上海普洛康裕药物研究院有限公司	99,200,000.00		99,200,000.00			
浙江普洛康裕生物制药有限公司	143,644,885.93			143,644,885.93		
浙江普洛康裕医药药材有限公司	17,339,847.67			17,339,847.67		
浙江普洛得邦制药有限公司	174,042,612.19			174,042,612.19		
山东汉兴医药科技有限公司	124,323,122.49			124,323,122.49		
浙江横店普洛进出口有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
山西惠瑞药业有限责任公司		80,283,200.00		80,283,200.00		
浙江普洛得邦医		225,420,000.00		225,420,000.00		

药销售有限公司						
合计	1,146,516,635.53	334,719,669.00	99,200,000.00	1,382,036,304.53		

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
小计											
合计											

**(3) 其他说明****3、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	115,000,000.00	41,229,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	17,641,645.94	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	132,641,645.94	41,229,000.00

## 4、其他

## 5、净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期发生额	上期发生额
1、净利润	123,410,396.32	25,662,490.88
加：资产减值准备	590,038.29	-101,424.21
固定资产折旧	165,805.42	167,641.23
无形资产摊销	275,205.48	275,200.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失		
固定资产报废损失		22,705.34
公允价值变动损失		
财务费用	1,340,396.43	6,456,565.18
投资损失	-132,641,645.94	-41,229,000.00
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加		
存货的减少		
经营性应收项目的减少	-261,947,168.72	49,010,402.82
经营性应付项目的增加	4,435,274.23	-96,482.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-264,371,698.49	40,168,098.32
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	35,428,816.88	4,441,109.73
减：现金的期初余额	4,441,109.73	9,164,640.80
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	30,987,707.15	-4,723,531.07

## 十七、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	76,174,837.22	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	5,890,197.17	
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）	31,782,479.92	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	333,957.55	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	731,156.49	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	178,858.51	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,458,223.08	
少数股东权益影响额	417,035.46	
合计	113,216,228.32	--

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

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

项目	涉及金额	原因

## 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	15.71%	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.19%	0.19	0.19

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	322,164,386.53	167,358,826.37	2,305,944,619.26	1,792,339,614.71
按国际会计准则调整的项目及金额：				
按国际会计准则				

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

适用  不适用

境外会计准则名称：

单位：元



	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	322,164,386.53	167,358,826.37	2,305,944,619.26	1,792,339,614.71
按境外会计准则调整的项目及金额:				
按境外会计准则				

注：境内外会计准则下会计数据差异填列合并报表数据。

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

#### 4、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

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

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	831,514,586.17	810,744,474.07	807,720,709.97
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	1,880,478.55	1,981,178.12	1,927,003.90
衍生金融资产			
应收票据	107,742,661.90	125,023,136.00	76,453,805.39
应收账款	580,820,781.13	636,502,350.54	728,205,456.25
预付款项	54,334,494.39	137,729,173.72	51,814,402.51
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	18,228,409.63	40,065,007.29	25,512,221.05
买入返售金融资产			
存货	477,662,787.34	632,337,080.41	585,118,844.86

划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			58,489,176.15
流动资产合计	2,072,184,199.11	2,384,382,400.15	2,335,241,620.08
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	500,000.00	500,000.00	495,940.47
投资性房地产			
固定资产	1,442,946,143.74	1,446,867,874.37	1,799,596,129.52
在建工程	112,190,690.81	312,024,774.01	339,803,492.67
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	419,174,122.06	446,729,342.10	419,043,551.40
开发支出	12,350,000.00	23,560,000.00	59,791,878.15
商誉	20,310,091.31	20,310,091.31	29,504,402.57
长期待摊费用	240,933.34	185,333.38	545,517.14
递延所得税资产	27,324,537.59	27,696,375.70	41,162,187.78
其他非流动资产			36,627,105.60
非流动资产合计	2,035,036,518.85	2,277,873,790.87	2,726,570,205.30
资产总计	4,107,220,717.96	4,662,256,191.02	5,061,811,825.38
流动负债：			
短期借款	1,219,785,939.71	1,148,445,861.86	713,765,809.20
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			10,240,281.83

衍生金融负债			
应付票据	694,732,309.53	485,903,458.16	712,454,966.48
应付账款	473,497,349.08	623,796,282.20	627,145,576.40
预收款项	27,906,504.78	72,412,309.71	37,810,020.19
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	33,463,805.71	38,798,893.95	75,760,371.46
应交税费	57,064,835.21	46,995,334.83	71,730,773.73
应付利息	1,426,774.07	2,273,712.36	2,404,937.59
应付股利	469,176.14	1,240,176.14	
其他应付款	91,898,124.78	75,971,380.77	158,121,606.17
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	22,854,201.41	57,500,000.00	45,000,000.00
其他流动负债			33,000,000.00
流动负债合计	2,623,099,020.42	2,553,337,409.98	2,487,434,343.05
非流动负债：			
长期借款	37,500,000.00	167,000,000.00	172,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	770,353.06		
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	79,817,924.26	83,642,577.09	95,428,306.75
递延所得税负债	458,594.24	447,336.63	1,004,556.32
其他非流动负债			
非流动负债合计	118,546,871.56	251,089,913.72	268,432,863.07
负债合计	2,741,645,891.98	2,804,427,323.70	2,755,867,206.12

所有者权益：			
股本	374,468,443.00	815,455,732.00	1,146,869,310.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	508,161,873.74	341,013,306.59	209,194,903.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	59,647,395.68	60,773,865.77	73,114,905.40
一般风险准备			
未分配利润	408,864,354.07	575,096,710.35	876,765,499.93
归属于母公司所有者权益合计	1,351,142,066.49	1,792,339,614.71	2,305,944,619.26
少数股东权益	14,432,759.49	65,489,252.61	
所有者权益合计	1,365,574,825.98	1,857,828,867.32	2,305,944,619.26
负债和所有者权益总计	4,107,220,717.96	4,662,256,191.02	5,061,811,825.38

## 5、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签署的年度报告正本。
- 2、载有董事长、主管会计工作负责人和会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

注：公司应当披露备查文件的目录，包括：

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）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公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）在其他证券市场公布的年度报告。

## 第十三节 其他报送数据

### 一、再融资情况

定向增发

定向增发			
所处阶段	发行方式	发行数量（万股）	融资总额（万元）
报告期内已发行	现金认购	8,677	42,000
增发			
配股			

可转债

可转债		
所处阶段	发行方式	融资总额（万元）
公司债		
其他		

### 二、公司重大投资情况

□ 适用 √ 不适用

报告期内投资额（万元）	
投资额增减变动数（万元）	
上年同期投资额（万元）	
投资额增减幅度	

被投资的公司情况

被投资的公司名	资金来源	产品类型	主要经营 活动	投资期限	占被投资 公司权益 的比例	预计收益 （万元）	投资盈利 金额（万 元）	是否涉及 诉讼	表决程序	潜在风险	备注

委托贷款情况

签约方	委托贷款	资金来源	产品类型	投资期限	投资份额	预计收益	投资盈利	是否涉及	表决程序	潜在风险	备注

	的对象					(万元)	金额(万元)	诉讼			

### 三、报告期末至披露日之间接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

注：1、接待方式指实地调研、电话沟通、书面问询等方式。

2、接待对象类型指机构、个人、其他。

### 四、综合数据

#### 1、闲置两年以上募集资金情况

适用  不适用

闲置两年以上的募集资金金额(万元)	
公司募集资金总额(万元)	40,775
闲置两年以上的募集资金金额占募集资金总额的比例	

#### 2、客户集中度

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例	8.87%
前五名客户合计销售金额占年度销售总额的比例	11.70%

#### 3、财务费用及其明细

单位：元

	利息支出	利息收入	汇兑损益	手续费	其他	合计
2014 年	67,468,091.25	19,336,433.99	3,902,666.61	3,622,551.94	12,727,157.70	68,384,033.51
2013 年	69,827,607.28	17,171,781.14	-29,611,288.90	3,567,199.63	12,244,480.44	38,856,217.31

#### 4、最近两个年度来源于境外主营业务收入情况

适用  不适用

年度	来源于境外主营业务收入占年度主营业务收入的比例
2014 年度	42.23%
2013 年度	36.89%

## 5、资信评级情况

适用  不适用

资信评级机构评级类型	
------------	--

## 6、近三年证券发行及重大重组后业绩情况

适用  不适用

单位：万元

年度	承诺净利润	实际实现净利润
2012	10,066.99	11,699.18
2013	12,177.34	14,921.23
2014	13,328.42	14,891.94

## 7、公司治理

投资者参与股东大会比例

股东大会名称	投资者参与比例

注：投资者参与比例是指参会的投资者占总股东人数比例，投资者指未担任公司职位的自然人。

机构投资者情况

机构投资者名称	出任董事人数	股东大会参与次数

注：机构投资者包括：基金管理机构、保险公司、证券公司及其他资产管理机构。

如果机构投资者未出任董事，则无需填写“机构投资者情况表”。

## 8、研发方面

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）	166,214,971.53	109,714,934.10	105,620,180.24
研发投入占营业收入比例	3.93%	2.85%	3.03%

注：研发投入金额是以合并报表为口径。

近两年专利数情况

适用  不适用

	已申请	已获得	截至报告期末累计获得
发明专利			
实用新型			



外观设计			
本年度核心技术团队或关键技术人员变动情况			
是否属于科技部认定高新企业			

## 9、年报重点会计处理问题及其影响分析

适用  不适用

会计问题类型	原因	金额（元）
预计负债计提		
	小计	
控制权认定		
	小计	
商誉减值测试		
	小计	
金融资产分类和计量		
	小计	

注：1、预计负债计提。如适用，在原因列说明计提的原因或者转回的原因，在金额列说明计提或转回的金额（请分笔列示）；  
 2、控制权认定。报告期内，如存在收购或出售子公司导致合并范围发生变更的情形，选适用，同时在原因列说明控制权变化的来龙去脉，以及控制权变更时点的认定，及相应的会计处理，金额列填写交易发生金额；  
 3、商誉减值测试。存在商誉减值情形的，在原因列写明商誉产生的原因，金额列写明减值金额；  
 4、金融资产分类和计量。对于报告期内，存在金融资产重分类或者未重分类但是计量方式发生变化的，选适用，在原因列写明重分类或者变更计量方式的原因及相应的会计处理，在金额列写明前述变更的金额。

## 10、年报会计政策披露情况分析

2014 年年报附注中披露的会计政策与 2013 年披露的是否有变化	是								
如是，请用文字具体描述变化的内容	<p>2014 年财政部新颁布或修订了基本准则和《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》等八项具体会计准则，除企业会计准则第 37 号在 2014 年度及以后期间的财务报告中使用外，其他准则于 2014 年 7 月 1 日（施行日）起施行。本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述 7 项企业会计准则，在编制 2014 年度财务报告时开始执行金融工具列报准则。受重要影响的报表项目和金额项目</p> <table border="1"> <tr> <td>递延收益</td> <td>83,642,577.09</td> <td>其他流动负债</td> <td></td> </tr> <tr> <td>其他非流动负债</td> <td>-8,318,177.17</td> <td></td> <td>-75,324,399.92</td> </tr> </table>	递延收益	83,642,577.09	其他流动负债		其他非流动负债	-8,318,177.17		-75,324,399.92
递延收益	83,642,577.09	其他流动负债							
其他非流动负债	-8,318,177.17		-75,324,399.92						

## 11、同业竞争/关联交易情况

适用  不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
关联交易	横店集团控股有限公司	其他	日常关联交易		

## 12、并购重组信息采集

适用  不适用

项目名称	项目类型	首次披露时间	实际完成时间	涉及金额（万元）	备注（说明实际控制人是否发生变化）

注：如某项目发生时涉及多个项目类型时，需要把所涉及的全部项目类型全部填列。

## 13、政府补助明细数据填报

2014 年度计入损益的补助金额(万元)	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	备注	是否特殊补贴
3,767	各级政府部门	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否		否

## 14、上市公司与控股股东及其关联方资金往来情况

适用  不适用

单位：万元

往来方名称	往来性质	期初余额	报告期发生额	报告期偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
横店集团康裕药业有限公司	非经营性往来	0	2,000	2,000	0	0	0
合计	--	0	2,000	2,000	0	0	0
相关的决策程序							
资金安全保障措施							

注：1、往来累计发生额和偿还累计发生额两栏一律不得以负数填列；往来资金的利息额以截止到报告期末为准。

2、除非经营性占用外，上市公司与大股东及其附属企业和其它关联方的其它资金往来应当在此反映，但只需填写上市公司向其提供资金的情况。

3、“大股东及其附属企业”只需要填写其与上市公司之间的经营性资金往来；“上市公司的子公司及其附属企业”、“关联自然人及其附属企业”和“其它关联人及其附属企业”只需要填写其与上市公司之间非经营性资金往来。

## 五、摘要数据报送

### 1、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于深圳证券交易所网站等中国证监会指定网站上的年度报告全文。

公司简介

股票简称	普洛药业	股票代码	000739
股票上市交易所	深圳证券交易所		
变更后的股票简称（如有）			
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	葛向全	楼云娜	
电话	0579-86557527	0579-86557527	
传真	0579-86558122	0579-86558122	
电子信箱	000739@apelo.com	a000739@163.com	

注：如报告期末至年度报告披露日期间公司股票简称发生变更，应当同时披露变更后的股票简称。

### 2、主要财务数据和股东变化

#### (1) 主要财务数据

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）	4,232,760,143.46	3,855,290,048.44	9.79%	3,480,088,217.95
归属于上市公司股东的净利润（元）	322,164,386.53	167,358,826.37	92.50%	137,133,177.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	208,948,158.21	151,292,846.16	38.11%	7,586,029.45
经营活动产生的现金流量净额（元）	786,637,638.17	190,445,544.72	313.05%	335,901,418.67
基本每股收益（元/股）	0.30	0.21	42.86%	0.37
稀释每股收益（元/股）	0.30	0.21	42.86%	0.37
加权平均净资产收益率	15.71%	10.20%	5.51%	10.69%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	5,061,811,825.38	4,662,256,191.02	8.57%	4,107,220,717.96
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,305,944,619.26	1,792,339,614.71	28.66%	1,351,142,066.49
	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年

		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	4,232,760,143.46	3,899,764,834.76	3,855,290,048.44	9.79%	3,480,088,217.95	3,480,088,217.95
归属于上市公司股东的净利润（元）	322,164,386.53	167,358,826.37	167,358,826.37	92.50%	137,133,177.56	137,133,177.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	208,948,158.21	151,292,846.16	151,292,846.16	38.11%	7,586,029.45	7,586,029.45
经营活动产生的现金流量净额（元）	786,637,638.17	190,445,544.72	190,445,544.72	313.05%	335,901,418.67	335,901,418.67
基本每股收益（元/股）	0.30	0.21	0.21	42.86%	0.37	0.37
稀释每股收益（元/股）	0.30	0.21	0.21	42.86%	0.37	0.37
加权平均净资产收益率	15.71%	10.20%	10.20%	5.51%	10.69%	10.69%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上年末增减	2012 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	5,061,811,825.38	4,662,256,191.02	4,662,256,191.02	8.57%	4,107,220,717.96	4,107,220,717.96
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,305,944,619.26	1,792,339,614.71	1,792,339,614.71	28.66%	1,351,142,066.49	1,351,142,066.49

注：1、在报告期内公司因派发股票股利、公积金转增股本、拆股而增加或并股而减少公司总股本，但不影响股东权益金额的，应当根据相关会计准则的规定按最新股本调整并列报最近 3 年的基本每股收益和稀释每股收益。

2、如果报告期末至年度报告披露日，公司股本因送红股、资本公积转增股本的原因发生变化且不影响股东权益金额的，应当根据相关会计准则的规定按最新股本调整并列报最近 3 年的基本每股收益和稀释每股收益。

3、本报告期对上年度财务数据进行了追溯调整或重述的，上年度期末和上年度同期应当同时列示追溯调整或重述前后的数据。

## （2）前 10 名普通股股东持股情况表

报告期末普通股股东总数	75,846		年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	75,586		
前 10 名普通股股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
横店集团控股有限公司	境内非国有法人	22.50%	258,097,452	119,621,764	质押	182,000,000
浙江横店进出口有限公司	境内非国有法人	13.65%	156,552,903	156,552,903	质押	76,446,591
横店集团康裕	境内非国有法人	5.19%	59,560,488	59,560,488		

药业有限公司	人					
横店集团家园化工有限公司	境内非国有法人	3.90%	44,750,178	44,750,178	质押	44,750,160
全国社保基金一一零组合	其他	1.53%	17,529,066	0		
青岛市供销社资产运营(集团)中心	境内非国有法人	1.27%	14,560,000	0		
中国农业银行股份有限公司一国泰医药卫生行业指数分级证券投资基金	其他	1.02%	11,723,583	0		
兵工财务有限责任公司	国有法人	0.64%	7,389,439	0		
杨晓轩	境内自然人	0.54%	6,198,347	6,198,347		
朱素平	境内自然人	0.53%	6,198,347	6,198,347		
上述股东关联关系或一致行动的说明	浙江横店进出口有限公司、横店集团康裕药业有限公司、横店集团家园化工有限公司为关联企业，与横店集团控股有限公司构成一致行动人关系。					
参与融资融券业务股东情况说明(如有)						

注：1、股东性质包括国家、国有法人、境内非国有法人、境内自然人、境外法人、境外自然人等。

2、股份种类包括人民币普通股、优先股、境内上市外资股、境外上市外资股和其他。

3、上市公司股票为融资融券标的证券的，公司需要披露持股 5%以上股东或前 10 名股东在报告期内因参与融资融券、转融通业务所导致的股份增减变动情况。

4、公司在计算股东持股数额或比例时，仅计算普通股和表决权恢复的优先股。

5、上市公司在定期报告中披露期末前 10 名普通股股东或前 10 名无限售条件普通股股东情况时，应以股东通过各种证券账户(包括股东名下的普通证券账户、客户信用交易担保证券账户、资产管理产品证券账户及其他证券账户等)持有公司股份的合计数排序。证券公司客户信用交易担保证券账户仅作为名义持有人，不应作为股东参与排名，在披露的股东名单中不应出现“XX 证券公司客户信用交易担保证券账户”的名称。

报告期末普通股股东总数	75,846	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	75,586			
前 10 名普通股股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有非流通的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
横店集团控股有限公司	境内非国有法人	22.50%	258,097,452		质押	182,000,000
浙江横店进出	境内非国有法	13.65%	156,552,903		质押	76,446,591

口有限公司	人					
横店集团康裕药业有限公司	境内非国有法人	5.19%	59,560,488			
横店集团家园化工有限公司	境内非国有法人	3.90%	44,750,178		质押	44,750,160
全国社保基金一一零组合	其他	1.53%	17,529,066			
青岛市供销社资产运营（集团）中心	境内非国有法人	1.27%	14,560,000			
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	其他	1.02%	11,723,583			
兵工财务有限责任公司	国有法人	0.64%	7,389,439			
杨晓轩	境内自然人	0.54%	6,198,347			
朱素平	境内自然人	0.53%	6,198,347			
上述股东关联关系或一致行动的说明	浙江横店进出口有限公司、横店集团康裕药业有限公司、横店集团家园化工有限公司为关联企业，与横店集团控股有限公司构成一致行动人关系。					
参与融资融券业务股东情况说明（如有）						

注：1、股东性质包括国家、国有法人、境内非国有法人、境内自然人、境外法人、境外自然人等。

2、股份种类包括人民币普通股、优先股、境内上市外资股、境外上市外资股和其他。

3、上市公司股票为融资融券标的证券的，公司需要披露持股 5%以上股东或前 10 名股东在报告期内因参与融资融券、转融通业务所导致的股份增减变动情况。

4、公司在计算股东持股数额或比例时，仅计算普通股和表决权恢复的优先股。

5、上市公司在定期报告中披露期末前 10 名普通股股东或前 10 名无限售条件普通股股东情况时，应以股东通过各种证券账户（包括股东名下的普通证券账户、客户信用交易担保证券账户、资产管理产品证券账户及其他证券账户等）持有公司股份的合计数排序。证券公司客户信用交易担保证券账户仅作为名义持有人，不应作为股东参与排名，在披露的股东名单中不应出现“XX 证券公司客户信用交易担保证券账户”的名称。

### （3）前 10 名优先股股东持股情况表

适用  不适用

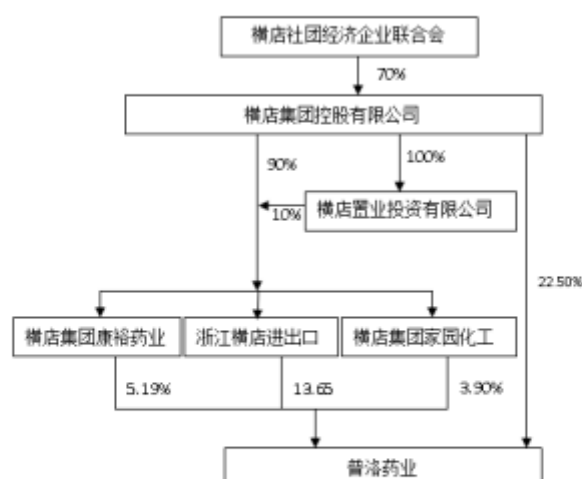
单位：股

报告期末优先股股东总数		年度报告披露日前第 5 个交易日末优		报告期末表决权恢复的优先股股东总	0
-------------	--	--------------------	--	------------------	---

		先股股东总数			数	
前 10 名优先股股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持优先股数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
上述股东关联关系或一致行动的说明						

公司报告期无优先股股东持股情况。

#### (4) 以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



### 3、管理层讨论与分析

2014年，全球经济尚未完全走出低迷，国内经济增速放缓，医疗体制改革持续深化，制药企业发展风险与机遇并存。报告期内，公司围绕“制剂做大、原料做强”的战略方针，坚持研发创新与管理提升，积极推进内生及外延发展，经营业绩稳步提升。

报告期内，公司实现营业收入42.33亿，较上年同期增长9.79%；归属母公司净利润3.22亿，较上年同期增长92.5%。公司主营业务全部为医药化工类产品的生产和销售。

其中原料药及中间体实现销售收入33.62亿，销售毛利7.67亿。单个产品销售额超过2亿的产品6个，1亿至2亿的产品3个。公司主要品种头孢克肟、羟苄盐、AVNA、羟混苯、D酯、吉他霉素、苯骞噻唑硫酯等市场影响力加强。

制剂产品实现销售收入8.52亿，销售毛利3.3亿。其中西药制剂销售额7.92亿，中药制剂销售额6,027万元。公司主要制剂产品百士欣、阿克胶囊、头孢克肟、香菇多糖片等均实现超过9000万年销售额。

报告期内，公司大力推进“制剂做大、原料做强”的战略方针。

1、持续加大对医药领域的投资，全年共新增投资项目23个，投资额2.7亿元。公司下属子公司普洛康裕天然药物有限公司已搬迁回横店总部制剂园区，新制剂园区的投资建设正在进行，制剂业务整合规划有序推进。安徽康裕一期工程实现投产运行，产能逐步释放；巨泰制剂项目一期工程竣工，新厂区投入生产；在建的普洛康裕出口制剂项目、普洛得邦无菌原料药项目等进展顺利。

2、公司积极通过内部整合、外部并购，拓展公司上下游产业链。公司在报告期内完成了对山西惠瑞的并购，进一步加强公司在心脑血管、抗肿瘤领域的实力。通过整合双方的研发、生产能力，加速公司在心脑血管类、抗肿瘤类领域的布局。目前山西惠瑞4个心脑血管类注射剂已报国家药监部门评审，4个特色肿瘤注射剂产品前期研究工作已经完成。2014年，公司完成了对下属四家控股子公司（普洛康裕制药、普洛天然药物、普洛医药科技、普洛得邦化学）的少数股东权益的收购，以便进一步开展内部整合，优化资源配置。公司完成了对浙江普洛得邦医药销售有限公司49%股权的收购，取得四个全国独家代理销售品种，提高销售终端控制。同时公司完成了海正药业的抗感染类药品技术的转让，增强了公司在抗感染领域的话语权。

3、公司加大研发创新投入，改进生产工艺。目前公司在研产品86个，其中“美金刚”即将推向市场，一类新药“索法地尔”已进入一起临床研究，与四川大学合作的“靶向组蛋白修饰的抗肿瘤一类新药”项目已启动。奈韦拉平片、莫西沙星片等10个产品正申报国际注册。全年共申报各级项目165项，不断加强项目申报，争取国家政策支持。目前公司除了已具备的162个药品文号外，后续25个药品文号已正报国家药监部门评审中，其中包括1个一类新药，7个三类新药，15个6类药等（按方向分：肿瘤类1个，心血管类2个，精神病类3个，呼吸类2个等）。公司的“重组EDI-8T蛋白”于近期获得发明专利申请。公司全年直接研发费用投入16,621万元，同比新增5,650万元。

2014年，公司通过技术改造升级和生产管理挖潜，全年节约成本3200万元。完成了乌苯美司生产线技改、吉他霉素扩产技改、VC-乙基醚等生产工艺的改进或研制，提高了万元固定资产的投入产出比。

4、公司加强销售渠道布局开拓。公司完成45个品种在美国、欧盟、日本、俄罗斯等国家和地区的申报、注册，15个品种通过WHO、美国FDA、欧盟、韩国等官方质量审计、认证。普洛康裕、巨泰药业所有产品和剂型均通过了新版GMP认证，普洛康裕医药和普洛得邦医药销售通过了新版GSP认证。公司依托合同制备，加大与北美、欧洲、日韩市场的国际大客户的合作，并逐步打开亚非拉市场，谋求新的市场份额。

注：管理层可以图表结合文字形式，简明、扼要分析公司在报告期内的财务状况、经营成果及重大事项。请注意年度报告摘要刊登篇幅原则上不超过报纸的 1/4 版面。

#### 4、涉及财务报告的相关事项

##### (1) 与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

###### 会计政策变更

2014年财政部新颁布或修订了基本准则和《企业会计准则第2号—长期股权投资》等八项具体会计准则，除企业会计准则第37号在2014年度及以后期间的财务报告中使用时，其他准则于2014年7月1日（施行日）起施行。

本公司于2014年7月1日开始执行前述7项企业会计准则，在编制2014年度财务报告时开始执行金融工具列报准则。

本次变更经公司第六届董事会第十次会议审议通过。

受重要影响的报表项目和金额

项目	金额	备注
2013年12月31日资产负债表项目		
递延收益	83,642,577.09	



其他流动负债	-8,318,177.17	
其他非流动负债	-75,324,399.92	

注：与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的，公司应当说明变化情况、原因及其影响。公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## (2) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

中国证券监督管理委员会浙江证监局对公司2013年度会计信息质量进行了现场检查，并出具了《关于对普洛药业股份有限公司采取出具警示函措施的决定【2015】第4号》。根据此次检查结果，公司对相关事项进行会计差错更正。其中累计影响2013年度营业收入44,474,786.32元，营业成本44,474,786.32元。

本次更正经公司第六届董事会第十次会议审议通过。

对2013年度合并财务报表相关项目的更正：

项目	2013年度更正前金额	更正金额	2013年度更正后金额
营业收入	3,899,764,834.76	-44,474,786.32	3,855,290,048.44
营业成本	3,016,993,148.89	-44,474,786.32	2,972,518,362.57
利润总额	205,742,355.27	0.00	205,742,355.27
净利润	160,985,729.41	0.00	160,985,729.41

注：报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的，公司应当说明更正项目及金额、原因及其影响。

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## (3) 与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

(1) 本期普洛得邦制药非同一控制下合并了成都邦瑞医药，根据企业会计准则《第33号—合并财务报表》规定，将其纳入了合并报表范围，合并会计期间为2014年10月1日至12月31日。

本期公司非同一控制下合并山西惠瑞药业，根据企业会计准则《第33号—合并财务报表》规定，将其纳入了合并报表范围，合并会计期间为2014年12月1日至12月31日。

(2) 本期公司处置了上海普洛康裕股权，根据企业会计准则《第33号—合并财务报表》规定，仅合并其利润表和现金流量表，合并会计期间为2014年1月1日至2月28日。

注：与上年度财务报告相比，对财务报表合并范围发生变化的，公司应当作出具体说明。

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## (4) 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