



# 浙江震元股份有限公司

2013 年半年度报告全文

浙江震元股份有限公司

董事长： 宋逸婷

二〇一三年八月六日

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司董事长宋逸婷女士、财务总监李洋女士及财务经理林海潮先生声明：  
保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	7
第五节 重要事项.....	13
第六节 股份变动及股东情况.....	16
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	18
第八节 财务报告.....	18
第九节 备查文件目录.....	71

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/浙江震元	指	浙江震元股份有限公司
旅游集团	指	绍兴市旅游集团有限公司，为公司控股股东
绍兴市国资委	指	绍兴市人民政府国有资产监督管理委员会，为公司实际控制人
震元制药	指	浙江震元制药有限公司，为公司全资子公司
震元连锁	指	浙江震元医药连锁有限公司，为公司控股子公司
震元医药	指	绍兴震元医药经营有限责任公司，为公司控股子公司
震元器化	指	绍兴震元医疗器械化学试剂有限公司，为公司控股子公司
震元商务	指	绍兴市震元商务咨询有限公司，为公司全资子公司
震欣医药	指	绍兴震欣医药有限公司，为公司全资子公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中国证券登记结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
深交所	指	深圳证券交易所
天健会计师事务所（特殊普通合伙）	指	公司聘请的会计师事务所
元/万元	指	人民币元/万元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	浙江震元	股票代码	000705
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江震元股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	浙江震元		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG ZHENYUAN SHARE CO., LTD		
公司的法定代表人	宋逸婷		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周黔莉	蔡国权
联系地址	浙江省绍兴市解放北路 289 号	浙江省绍兴市解放北路 289 号
电话	0575-85144161	0575-85144161
传真	0575-85148805	0575-85148805
电子信箱	000705@zjzy.com	000705@zjzy.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减 (%)
营业收入 (元)	1,002,042,259.83	928,887,399.41	7.88
归属于上市公司股东的净利润 (元)	32,076,427.79	23,970,967.23	33.81
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润 (元)	31,836,061.61	23,973,979.05	32.79
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-72,045,068.96	40,828,138.64	—
基本每股收益 (元/股)	0.192	0.191	0.52
稀释每股收益 (元/股)	0.192	0.191	0.52
加权平均净资产收益率 (%)	2.869	4.334	-1.465 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减 (%)
总资产 (元)	1,677,460,838.38	1,652,252,502.65	1.53
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,130,442,886.44	1,103,227,090.80	2.47

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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)	4,556.84
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)	214,800.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	82,124.12
小计	301,480.96
减: 所得税影响额	53,433.66
少数股东权益影响额 (税后)	7,681.12
合计	240,366.18

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

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013 年是国家全面实施医药行业“十二五”规划的关键之年，也是新医改纵深发展的重要一年。新版基药目录扩容、三保合一、报销水平提升等政策有利于医疗需求的释放，但药品降价、新版 GMP 稳步推进、新版 GSP 正式发布以及对药品质量的严格监管、环保带来的成本压力，再加上国内外经济形势的不容乐观，新的政治形势、监管形势和经济形势等对医药企业带来了巨大的挑战和机遇。在困难、机遇和挑战面前，公司上半年坚持以“围绕主业做大做强企业”为指针，利用和发挥自身各种资源和优势，抓机遇，抓转型，抓提升，全力推动企业快速稳健发展：稳步推进募投项目的实施工作；持续推进转型升级，进一步加快原料药向制剂转型步伐，提升制剂产品的销售，制剂产销延续较快增长态势；积极关注全省药品集中招投标，抓好产品结构、客户结构和库存结构的调整，进一步做大做精经营业务，同时积极探索创新服务，主动了解医院的用药结构、药品库存等信息，推进与医院的深入合作，终端销售得以有效提升；持续做大震元中药文章，着力做好中药饮片厂的升级改造，不断提升中药饮片质量；中医坐诊进一步发展，以中医为主的杭州中医门诊部和国药馆销售翻倍增长，上半年销售收入超千万；结合新版 GSP、GMP 认证、质量管理、内控管理、现场管理等，公司精细化管理水平再上台阶。

报告期内，公司实现营业收入（合并）10.02 亿元，较上年增长 7.88%，归属于上市公司股东的净利润 3,207.64 万元，较上年增长 33.81%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

项 目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
主营业务收入	993,034,029.54	919,681,335.50	7.98
其他业务收入	9,008,230.29	9,206,063.91	-2.15

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	1,002,042,259.83	928,887,399.41	7.88	——
营业成本	855,504,541.53	802,090,018.39	6.66	——
销售费用	53,528,505.33	49,248,951.04	8.69	——
管理费用	49,309,121.43	38,495,828.04	28.09	——
财务费用	-2,474,899.90	5,437,031.35	-145.52	主要系公司及全资子公司震元制药银行借款减少所致
所得税费用	4,628,150.65	5,138,412.53	-9.93	——
研发投入	8,977,907.05	6,993,672.64	28.37	——

经营活动产生的现金流量净额	-72,045,068.96	40,828,138.64	-276.46	主要系为进一步增加市场份额,新增省级代理品种使购买商品支付的现金增加
投资活动产生的现金流量净额	-62,345,553.98	-10,559,323.15	-490.43	主要系购建固定资产和投资支付的现金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	9,213,355.34	-8,090,551.33	213.88	主要系取得借款收到的现金增加所致
现金及现金等价物净增加额	-125,376,199.86	22,244,899.42	-663.62	主要系经营活动和投资活动产生的现金流量净额减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

### 找准定位,突出重点,力求做大做精医药商业市场

新医改持续推进、“零差率”实施、医院严控用药比等日益严峻的监管形势,以及国内经济复苏乏力、资金流趋紧等,对公司现金流、库存结构等提出较高要求,医药商业市场拓展困难重重。但公司坚持以市场为导向的经营理念,着力从产品、服务、品质上下功夫,重点加强医院终端的销售、发展中药饮片和中医坐诊。上半年,医药商业实现主营业务收入 8.06 亿元,同比增长 13%。随着新版基药目录扩容,公司积极做好全省药品招投标和大型医疗设备招投标基础工作,抓好产品结构、客户结构和库存结构的调整,加大全省独家代理品种以及高端医疗保健器械代理产品的引进力度,取得了麻精药品经营许可权,着力提高市场竞争力。积极探索创新服务,主动了解医院的用药结构、药品库存等信息,推进与医院的深入合作,扩大了医院终端销售,提升了配送效率。针对中药饮片的质量严控,公司着手做好饮片质量的梳理工作,着力把好进货关和成品质量控制,有效提升中药饮片品质。上半年中药材及中药饮片实现销售 6,321.83 万元,同比增长 28.15%。中医坐诊进一步发展,中医服务能力进一步提升,中医对中药饮片、药品等销售的带动效应日益显现,中医坐诊药店销售快速增长,杭州中医门诊部和国药馆上半年销售收入均突破千万元大关。震元零售上半年实现销

售 15,708.63 万元，比上年同期增长 20.07%。

### **理清思路，制定策略，加速拓展制剂产品销售**

上半年，震元制药坚持制剂优先发展、推动企业转型升级的经营战略，进一步做大制剂产品的销售，确定了制剂重点产品市场拓展的“三大品种，两线发展，一起探索”的总体策略，发挥固有优势，做大市场，通过创新营销模式、培育 OTC 市场、举办 OTC 产品招商与管理培训等举措，积极做大制剂产品市场，打开了新品的营销空间。上半年制剂销售持续快速增长，氯诺昔康、醋酸奥曲肽、泮托拉唑钠、伏格列波糖、盐酸托烷司琼等制剂销售增长率继续强劲上扬，增长率均保持两位数甚至翻倍，部分产品甚至还出现了供货瓶颈，特别是醋酸奥曲肽仅上半年销售便过千万超去年全年。上半年制剂销售同比上升 27.71%。

### **质量先行，内控为盾，内部管理水平再上台阶**

为进一步提升企业经营管理水平和风险防范能力，公司以提质增效和风险控制为着眼点，以质量认证为契机，以内控建设为载体，大力加强内部管理，取得了一定成效。质量管理方面，随着新版 GMP、2010 版药典的实施，监管力度空前加大，公司着力做好以质量为中心的中药饮片提升工作，一方面加强对饮片质量的梳理工作，抓产地品种，讲道地药材；另一方面加快中药现代化步伐，着手开展中药饮片厂的升级改造，继续加大中药实验室的设施设备及人力的投入，严格做好中药饮片全检，通过把好进货关和成品质量控制不断提高公司中药饮片的市场竞争力。同时，继续健全完善 GSP、GMP 长效管理机制，公司、震元连锁、震欣医药先后通过 GSP 复认证取得证书。制度建设方面，依据监管部门的规定要求，修订实施了《募集资金管理制度》，进一步规范募集资金使用。经营管理方面，为提高经营团队积极性和责任意识，着手建立健全经营责任制和各种管理制度，与下属分、子公司签订经营业绩责任书，并要求各经营团队，抓好重点风险点的控制，控制经营风险，提升经营绩效。安全生产方面，切实加强安全生产管理，扎实开展安全培训和宣传工作，努力营造安全生产环境。环保方面，积极履行社会责任，进一步加大投入，做好环保设备引进和设施建设，严格按照规范要求做好环保工作。

### **项目建设，研发升级，逐步增厚企业发展后劲**

上半年，公司着手从项目建设、研发升级、技术挖潜、原料药研发等方面下手，逐步增厚企业发展后劲。项目建设方面，震元制药震元科技园区二期升级改造项目（制剂产品）等募投项目正按进度有序推进中。研发升级方面，公司积极推动研究所向研发中心转型，一方面集中资源缩短产研链，上半年取得了用于急性酒精中毒治疗的美他多辛注射液的新药证书和药品注册批件，替补了国内临床促酒精代谢药市场的空白，有利于加快公司向专科用药的

转型步伐。另一方面，着重培养一批懂生产的科研复合型骨干，充实研发力量，在研新药按计划推进并取得阶段性成果。技术挖潜方面，制霉素车间通过各项措施逐步改善制霉素的生产技经水平，收率等主要技经指标进步明显，原辅料成本得以有效下降。原料药研发方面，针对市场变化，公司着手加快调整经营战略，深化产业升级的层次，拓宽研发和经营视野，利用发酵生产的传统优势，向生物保健品的新领域延伸。

### 优化队伍，提升素质，人才队伍建设常抓不懈

人才队伍是企业发展的源动力和基石。上半年，为进一步优化员工队伍素质，公司扎实开展人才的招聘、引进和教育培训，制订实施了《教育培训目标管理考核办法》，组织做好员工专业业务知识的教育培训，增强人才培养的针对性和契合度，全面提高员工队伍的专业技能与综合素质。同时，着手制订一系列员工激励政策，从职称、职能津贴、学历等方面出发为青年大学生的职业生涯成长设定晋升机制，提高人才队伍的稳定性和员工素质，确保人才队伍良性循环的发展机制，促进企业的可持续发展。此外，为提高人才队伍的凝聚力和职业道德素养，公司组织举办了道德讲堂、“震元·上医健康讲座”等活动，开展了以“做最美震元人，说最美震元事”为主题的震元文化宣讲活动，引导广大员工深度挖掘企业文化和震元中医药文化，主动投身企业各项建设，进一步扩大了企业社会影响力。

### 三、主营业务构成情况

单位：万元

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业--医药制造	18,674.86	13,433.34	28.07	-8.24	-13.78	4.63个百分点
其中：原料药销售	9,595.91	9,010.27	6.10	-27.54	-21.85	-6.83个百分点
制剂销售	9,078.95	4,423.07	51.28	27.71	9.20	8.26个百分点
商业--医药批发	64,919.91	60,871.15	6.24	10.91	10.93	-0.01个百分点
商业--医药零售	15,708.63	11,098.90	29.35	20.07	15.78	2.62个百分点
分产品						
药品中成药批发	57,130.67	54,645.43	4.35	9.93	9.78	0.13个百分点
中药材及中药饮片批发	6,321.83	4,977.66	21.26	28.15	35.38	-4.20个百分点

### 四、核心竞争力分析

公司核心竞争力在报告期内无重大变化，具体可参见公司2012年年报。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（万元）	上年同期投资额（万元）	变动幅度
0	300	——
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
——	——	——

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（万元）	期初持股数量（万股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（万股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（万元）	报告期损益（万元）	会计核算科目	股份来源
绍兴银行股份有限公司	商业银行	2,500	2,000	2.03%	2,000	2.03%	2,500	280.00	长期股权投资	——

注：2013年2月20日，公司第七届董事会2013年第一次临时董事会审议通过了《关于对参股公司绍兴银行股份有限公司增资的议案》。截止本报告披露日，绍兴银行股份有限公司增资扩股有关事宜尚在审批过程中。

#### (3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（万元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（万元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
股票	000963	华东医药	52.80	796,000	0.21%	796,000	0.21	3,172.06	0.00	可供出售金融资产	——

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

### 2、募集资金使用情况

募集资金使用情况请参见公司同日刊载在巨潮资讯网上的《公司募集资金2013年半年度存放与使用情况的专项报告》，公告编号2013-023。

### 3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

浙江震元制药有限公司注册资本30,000万元，为公司全资子公司，主要从事药品生产，主要产品有氯诺昔康、醋酸奥曲肽、美他多辛、泮托拉唑钠、伏格列波糖、托烷司琼、克拉霉素、制霉素、罗红霉素、硫酸西索米星、硫酸奈替米星等原料药及制剂。截止报告期末总资产66,784万元，营业收入19,085万元，净利润1,729万元。

浙江震元医药连锁有限公司注册资本 1,401 万元，公司持有其 87.79%的股权。主要经营范围：零售（连锁）处方药与非处方药：中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品、医疗用毒性药品、第二类精神药品、医疗器械等。截止报告期末总资产 9,133 万元，营业收入 15,921 万元，净利润 539 万元。

## 六、对 2013 年 1-9 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

## 七、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

2013年4月12日，公司2012年度股东大会审议批准了《公司2012年度利润分配方案》，本次权益分派股权登记日为：2013年5月29日，除权除息日为：2013年5月30日。公司2012年度利润分配方案已实施完毕。

## 八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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
2013年01月17日	公司会议室	实地调研	机构	宏源证券	公司生产经营情况；未提供资料
2013年04月12日 投资者接待日活动	公司会议室	实地调研	机构 个人	广发证券、南京证券、浙商证券、东方证券、银河投资、中国人寿资产、华融证券、道杰资本、深圳太和投资、光大证券等机构及个人投资者	公司生产经营情况；公司2012年年报
2013年04月25日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券、长盛基金、信达证券、泰达宏利基金、民生加银基金	公司生产经营情况；公司2012年年报
2013年06月05日	公司会议室	实地调研	机构	光大证券资产管理公司	公司生产经营情况；未提供资料

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、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。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

不适用

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

不适用

#### 2、出售资产情况

不适用

#### 3、企业合并情况

不适用

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

### 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

不适用

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

不适用

#### 3、共同对外投资的重大关联交易

不适用

#### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

#### 5、其他重大关联交易

不适用

### 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

托管情况说明

不适用

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

##### (2) 承包情况

承包情况说明

不适用

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

##### (3) 租赁情况

租赁情况说明

不适用

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

#### 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
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（是 或否）
中国绍兴黄酒集 团有限公司	20120419 20130320	20,000	20120711	1,000	连带责任保证	一年	否	否
			20121018	5,000	连带责任保证	一年	否	否
			20121212	2,000	连带责任保证	一年	否	否
			20130228	3,000	连带责任保证	一年	否	否
			20130329	2,000	连带责任保证	一年	否	否

报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		20,000	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		13,000			
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		20,000	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		13,000			
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 (是 或否)
浙江震元制药有 限公司	20120419 20130320	12,000 6,000	20121024	50	连带责任保证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			6,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			50	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			6,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			50	
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)			26,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)			13,050	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			26,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)			13,050	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				11.54				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### 3、其他重大合同

不适用

### 4、其他重大交易

不适用

## 九、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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	绍兴市旅游集团有限公司	按照《上市公司非公开发行股票实施细则》等相关法规的规定,公司控股股东旅游集团承诺认购公司本次非公开发行的股份自公司新增股份上市之日起 36 个月内不转让。	2012 年 11 月 13 日	三年	正在履行

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

整改情况说明

适用  不适用

## 十二、其他重大事项的说明

不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	67,831,332	40.6				-750	-750	67,830,582	40.6
2、国有法人持股	50,069,763	29.97						50,069,763	29.97
3、其他内资持股	17,700,000	10.59						17,700,000	10.59
其中：境内法人持股	17,700,000	10.59						17,700,000	10.59
5、高管股份	61,569	0.04				-750	-750	60,819	0.04
二、无限售条件股份	99,230,311	59.4				750	750	99,231,061	59.4
1、人民币普通股	99,230,311	59.4				750	750	99,231,061	59.4
三、股份总数	167,061,643	100				0	0	167,061,643	100

股份变动的的原因

适用  不适用

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

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

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		16,259					
持股 5%以上的股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	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
绍兴市旅游集团有限公司	国有法人	19.94	33,313,893	30,640,433	2,673,460	0	0
中国建银投资有限责任公司	国有法人	4.97	8,300,000	8,300,000	0	0	0
全国社保基金一一零组合	境内非国有法人	3.04	5,085,035	0	5,085,035	0	0
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.74	4,575,000	4,175,000	400,000	0	0
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	2.57	4,299,603	0	4,299,603	0	0
中广核财务有限责任公司	国有法人	2.51	4,200,000	4,200,000	0	0	0
浙江天堂硅谷久盈股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.51	4,200,000	4,200,000	0	0	0
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.5	4,175,000	4,175,000	0	0	0
上海浦东科技投资有限公司	国有法人	2.48	4,150,000	4,150,000	0	0	0
兵工财务有限责任公司	国有法人	2.12	3,539,240	2,779,330	759,910	0	0
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)	中国建银投资有限责任公司、中邮核心优选股票型证券投资基金、中邮核心成长股票型证券投资基金、中广核财务有限责任公司、浙江天堂硅谷久盈股权投资合伙企业(有限合伙)、上海浦东科技投资有限公司、兵工财务有限责任公司等因参与公司 2012 年度非公开发行成为前 10 名股东。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
全国社保基金一一零组合	5,085,035	人民币普通股	5,085,035				
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	4,299,603	人民币普通股	4,299,603				
绍兴市旅游集团有限公司	2,673,460	人民币普通股	2,673,460				
中国人寿保险股份有限公司—分红—	1,999,966	人民币普通股	1,999,966				

个人分红-005L-FH002 深			
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,390,815	人民币普通股	1,390,815
杭州胡庆余堂集团有限公司	935,665	人民币普通股	935,665
中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	818,006	人民币普通股	818,006
中融国际信托有限公司—融金 26 号资金信托合同	804,801	人民币普通股	804,801
兵工财务有限责任公司	759,910	人民币普通股	759,910
绍兴第二医院	727,330	人民币普通股	727,330
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售条件股东之间以及前 10 名无限售条件股东与有限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

## 1、合并资产负债表

编制单位：浙江震元股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	405,519,887.62	547,293,227.48
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	32,546,271.07	32,083,924.49
应收账款	401,689,938.41	309,611,864.02
预付款项	82,550,663.89	47,713,861.28
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	25,929,503.52	5,804,169.68
买入返售金融资产		
存货	271,775,329.20	289,145,460.02
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,252,873.89	3,182,449.34
流动资产合计	1,224,264,467.60	1,234,834,956.31
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	31,720,600.00	27,064,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	25,347,300.00	25,347,300.00
投资性房地产	43,290,327.09	44,562,577.17
固定资产	200,068,515.94	207,522,124.57
在建工程	71,848,595.15	54,810,643.40
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	38,043,333.20	38,670,124.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,505,254.78	2,267,902.22
递延所得税资产	14,310,928.42	14,310,928.42
其他非流动资产	26,061,516.20	2,861,945.80
非流动资产合计	453,196,370.78	417,417,546.34

资产总计	1,677,460,838.38	1,652,252,502.65
流动负债:		
短期借款	30,500,000.00	12,500,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	89,131,048.80	137,110,251.18
应付账款	341,854,300.37	310,213,945.78
预收款项	4,349,581.79	8,623,986.76
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	32,324,061.92	35,953,618.26
应交税费	9,233,856.16	9,122,349.45
应付利息	50,001.00	20,000.40
应付股利	373,370.53	373,370.53
其他应付款	23,804,548.70	21,433,922.29
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	71,400.00	
流动负债合计	531,692,169.27	535,351,444.65
非流动负债:		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	7,812,882.14	6,648,732.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,812,882.14	6,648,732.14
负债合计	539,505,051.41	542,000,176.79
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	167,061,643.00	167,061,643.00
资本公积	726,251,092.57	722,758,642.57
减:库存股		
专项储备		
盈余公积	32,781,149.81	32,781,149.81
一般风险准备		
未分配利润	204,349,001.06	180,625,655.42
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,130,442,886.44	1,103,227,090.80

少数股东权益	7,512,900.53	7,025,235.06
所有者权益（或股东权益）合计	1,137,955,786.97	1,110,252,325.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,677,460,838.38	1,652,252,502.65

法定代表人：宋逸婷

主管会计工作负责人：李洋

会计机构负责人：林海潮

## 2、母公司资产负债表

编制单位：浙江震元股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	167,696,954.00	245,680,771.94
交易性金融资产		
应收票据	9,380,589.40	5,570,096.38
应收账款	277,475,576.81	227,816,648.58
预付款项	70,852,484.98	39,690,469.16
应收利息		
应收股利		
其他应收款	21,473,405.78	6,882,846.00
存货	149,445,167.79	170,245,659.39
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	356,125.00	154,166.69
流动资产合计	696,680,303.76	696,040,658.14
非流动资产：		
可供出售金融资产	31,720,600.00	27,064,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	537,813,621.60	537,525,212.61
投资性房地产	51,394,233.06	52,507,953.90
固定资产	55,840,987.17	58,465,766.19
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	4,536,937.28	4,634,649.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,505,254.78	2,267,902.22
递延所得税资产	8,209,118.48	8,209,118.48
其他非流动资产		
非流动资产合计	692,020,752.37	690,674,602.92
资产总计	1,388,701,056.13	1,386,715,261.06
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	12,000,000.00

交易性金融负债		
应付票据	75,431,048.80	126,610,251.18
应付账款	263,429,449.49	232,721,652.06
预收款项		258,199.77
应付职工薪酬	22,952,285.46	22,995,817.08
应交税费	625,397.70	5,022,216.99
应付利息	50,001.00	20,000.40
应付股利	373,370.53	373,370.53
其他应付款	9,737,838.57	9,822,845.89
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	402,599,391.55	409,824,353.90
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	7,812,882.14	6,648,732.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,812,882.14	6,648,732.14
负债合计	410,412,273.69	416,473,086.04
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	167,061,643.00	167,061,643.00
资本公积	733,922,102.89	730,429,652.89
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	23,452,664.18	23,452,664.18
一般风险准备		
未分配利润	53,852,372.37	49,298,214.95
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	978,288,782.44	970,242,175.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,388,701,056.13	1,386,715,261.06

法定代表人：宋逸婷

主管会计工作负责人：李洋

会计机构负责人：林海潮

### 3、合并利润表

编制单位：浙江震元股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,002,042,259.83	928,887,399.41
其中：营业收入	1,002,042,259.83	928,887,399.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	966,630,007.45	901,005,977.00
其中：营业成本	855,504,541.53	802,090,018.39
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,260,683.08	3,377,522.04
销售费用	53,528,505.33	49,248,951.04
管理费用	49,309,121.43	38,495,828.04
财务费用	-2,474,899.90	5,437,031.35
资产减值损失	7,502,055.98	2,356,626.14
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）	2,874,000.00	2,857,700.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	38,286,252.38	30,739,122.41
加：营业外收入	351,493.01	39,244.96
减：营业外支出	1,157,092.49	1,045,109.17
其中：非流动资产处置损失	2,219.71	17,266.43
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	37,480,652.90	29,733,258.20
减：所得税费用	4,628,150.65	5,138,412.53
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	32,852,502.25	24,594,845.67
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	32,076,427.79	23,970,967.23
少数股东损益	776,074.46	623,878.44
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.192	0.1913
（二）稀释每股收益	0.192	0.1913
七、其他综合收益	3,492,450.00	2,137,260.00
八、综合收益总额	36,344,952.25	26,732,105.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,568,877.79	26,108,227.23
归属于少数股东的综合收益总额	776,074.46	623,878.44

法定代表人：宋逸婷

主管会计工作负责人：李洋

会计机构负责人：林海潮

#### 4、母公司利润表

编制单位：浙江震元股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	638,148,408.41	570,368,181.40
减：营业成本	601,945,855.94	535,325,795.58

营业税金及附加	288,915.50	721,470.80
销售费用	12,254,989.58	12,537,596.17
管理费用	13,637,154.64	12,868,572.92
财务费用	-664,249.50	4,058,647.81
资产减值损失	4,864,950.25	544,250.13
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）	7,153,300.00	6,212,900.00
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）	12,974,092.00	10,524,747.99
加：营业外收入	4,301.95	2,186.00
减：营业外支出	674,124.92	586,763.16
其中：非流动资产处置损失	2,219.71	16,309.84
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	12,304,269.03	9,940,170.83
减：所得税费用	-602,970.54	521,561.72
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	12,907,239.57	9,418,609.11
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益	3,492,450.00	2,137,260.00
七、综合收益总额	16,399,689.57	11,555,869.11

法定代表人：宋逸婷

主管会计工作负责人：李洋

会计机构负责人：林海潮

## 5、合并现金流量表

编制单位：浙江震元股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	994,574,695.53	970,225,502.65
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		19,148.28
收到其他与经营活动有关的现金	46,430,743.63	39,192,430.24
经营活动现金流入小计	1,041,005,439.16	1,009,437,081.17
购买商品、接受劳务支付的现金	939,850,446.10	823,702,103.64
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	63,307,977.92	59,122,837.63
支付的各项税费	31,356,631.57	37,057,070.17
支付其他与经营活动有关的现金	78,535,452.53	48,726,931.09
经营活动现金流出小计	1,113,050,508.12	968,608,942.53
经营活动产生的现金流量净额	-72,045,068.96	40,828,138.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	2,874,000.00	2,857,700.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	549,878.00	26,624.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		4,311,082.45
投资活动现金流入小计	3,423,878.00	7,195,406.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,681,022.99	14,754,729.69
投资支付的现金	14,088,408.99	3,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	65,769,431.98	17,754,729.69
投资活动产生的现金流量净额	-62,345,553.98	-10,559,323.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	25,000,000.00	103,300,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	25,000,000.00	103,300,000.00
偿还债务支付的现金	7,000,000.00	105,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,786,644.66	6,390,551.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		547,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	15,786,644.66	111,390,551.33
筹资活动产生的现金流量净额	9,213,355.34	-8,090,551.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-198,932.26	66,635.26

五、现金及现金等价物净增加额	-125,376,199.86	22,244,899.42
加：期初现金及现金等价物余额	516,932,993.66	113,563,490.27
六、期末现金及现金等价物余额	391,556,793.80	135,808,389.69

法定代表人：宋逸婷

主管会计工作负责人：李洋

会计机构负责人：林海潮

## 6、母公司现金流量表

编制单位：浙江震元股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	686,892,799.06	656,791,065.96
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	33,748,553.68	24,927,793.92
经营活动现金流入小计	720,641,352.74	681,718,859.88
购买商品、接受劳务支付的现金	726,665,906.08	623,922,473.29
支付给职工以及为职工支付的现金	13,967,137.55	13,480,427.53
支付的各项税费	8,471,690.20	11,997,893.32
支付其他与经营活动有关的现金	25,303,345.68	16,420,616.71
经营活动现金流出小计	774,408,079.51	665,821,410.85
经营活动产生的现金流量净额	-53,766,726.77	15,897,449.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	7,153,300.00	6,212,900.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,300.00	14,310.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		625,169.17
投资活动现金流入小计	7,154,600.00	6,852,379.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,155,422.52	1,782,145.22
投资支付的现金	14,088,408.99	3,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	23,243,831.51	4,782,145.22
投资活动产生的现金流量净额	-16,089,231.51	2,070,233.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	25,000,000.00	77,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	25,000,000.00	77,000,000.00
偿还债务支付的现金	7,000,000.00	86,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,770,719.66	4,568,171.36
支付其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流出小计	15,770,719.66	90,568,171.36
筹资活动产生的现金流量净额	9,229,280.34	-13,568,171.36
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	-60,626,677.94	4,399,511.62
加：期初现金及现金等价物余额	220,358,716.12	69,949,644.07
六、期末现金及现金等价物余额	159,732,038.18	74,349,155.69

法定代表人：宋逸婷

主管会计工作负责人：李洋

会计机构负责人：林海潮

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：浙江震元股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	167,061,643.00	722,758,642.57			32,781,149.81		180,625,655.42		7,025,235.06	1,110,252,325.86
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	167,061,643.00	722,758,642.57			32,781,149.81		180,625,655.42		7,025,235.06	1,110,252,325.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		3,492,450.00					23,723,345.64		487,665.47	27,703,461.11
（一）净利润							32,076,427.79		776,074.46	32,852,502.25
（二）其他综合收益		3,492,450.00								3,492,450.00
上述（一）和（二）小计		3,492,450.00					32,076,427.79		776,074.46	36,344,952.25
（三）所有者投入和减少资本									-288,408.99	-288,408.99
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-288,408.99	-288,408.99
（四）利润分配							-8,353,082.15			-8,353,082.15
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的							-8,353,082.15			-8,353,082.15

分配							15		2.15
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	167,061,643.00	726,251,092.57			32,781,149.81		204,349,001.06	7,512,900.53	1,137,955,786.97

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	125,329,360.00	249,035,071.47			31,087,473.88		134,646,628.60		7,922,356.63	548,020,890.58
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	125,329,360.00	249,035,071.47			31,087,473.88		134,646,628.60		7,922,356.63	548,020,890.58
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		2,137,260.00					23,970,967.23		76,378.44	26,184,605.67
(一) 净利润							23,970,967.23		623,878.44	24,594,845.67
(二) 其他综合收益		2,137,260.00								2,137,260.00
上述(一)和(二)小计		2,137,260.00					23,970,967.23		623,878.44	26,732,105.67
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权										

益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配								-547,500.00	-547,500.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配								-547,500.00	-547,500.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	125,329,360.00	251,172,331.47			31,087,473.88		158,617,595.83	7,998,735.07	574,205,496.25

法定代表人：宋逸婷

主管会计工作负责人：李洋

会计机构负责人：林海潮

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江震元股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公 积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	167,061,643.00	730,429,652.89			23,452,664.18		49,298,214.95	970,242,175.02
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	167,061,643.00	730,429,652.89			23,452,664.18		49,298,214.95	970,242,175.02
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		3,492,450.00					4,554,157.42	8,046,607.42
(一) 净利润							12,907,239.57	12,907,239.57
(二) 其他综合收益		3,492,450.00						3,492,450.00

上述（一）和（二）小计		3,492,450 .00					12,907,23 9.57	16,399,689. 57
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-8,353,08 2.15	-8,353,082. 15
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,353,08 2.15	-8,353,082. 15
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期末余额	167,061,643 .00	733,922,1 02.89			23,452,6 64.18		53,852,37 2.37	978,288,782 .44

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公 积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利 润	所有者权益 合计
一、上年年末余额	125,329,360 .00	256,706 ,081.79			21,758,98 8.25		34,055,131. 54	437,849,561. 58
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	125,329,360 .00	256,706 ,081.79			21,758,98 8.25		34,055,131. 54	437,849,561. 58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		2,137,2 60.00					9,418,609.1 1	11,555,869.1 1
（一）净利润							9,418,609.1 1	9,418,609.11

(二) 其他综合收益		2, 137, 2 60.00						2, 137, 260.00
上述 (一) 和 (二) 小计		2, 137, 2 60.00					9, 418, 609.1 1	11, 555, 869.1 1
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者 (或股东) 的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	125, 329, 360 .00	258, 843 , 341.79			21, 758, 98 8.25		43, 473, 740. 65	449, 405, 430. 69

法定代表人：宋逸婷

主管会计工作负责人：李洋

会计机构负责人：林海潮

### 三、公司基本情况

浙江震元股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经原浙江省股份制试点工作协调小组《关于同意设立浙江震元股份有限公司的批复》浙股（1993）10号批准设立的定向募集股份有限公司。公司现有注册资本（股本）167,061,643.00元，股份总数167,061,643股（每股面值1元），其中存在限制的可流通股份67,830,582股，不存在限制的可流通股份99,231,061股。公司现持有注册号为330000000052820号的《企业法人营业执照》。

本公司属药品生产、销售及医疗器械批发零售业。经营范围：许可经营项目：药品的批发（范围详见《药品经营许可证》，有效期至2014年12月1日），医疗器械经营（范围详见《医疗器械经营企业许可证》，有效期至2015年6月17日），预包装食品兼散装食品及乳制品（含婴幼儿配方乳粉，凭《食品流通许可证》

经营，有效期至2014年11月20日)，中药饮片的生产（限分支机构凭有效许可证经营）。一般经营项目：食用农产品、医疗器械（限国产一类）、化学试剂、玻璃仪器、兽药、饲料添加剂、化工原料及产品（不含危险品及易制毒化学品）、五金交电、健身器械、化妆品、日用百货的销售，商务咨询服务，房屋及机械设备的租赁服务，会议服务，展览服务，仓储服务（不含危险品），农副产品的收购。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营项目。）

#### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

##### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2、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、经营成果和现金流量等有关信息。

##### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

##### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

##### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### （1）同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

###### （2）非同一控制下的企业合并

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

##### 6、合并财务报表的编制方法

###### （1）合并财务报表的编制方法

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

##### 7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的

期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币财务报表的折算

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

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、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) 金融工具的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### (4) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

### (5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 1,000 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	35%	35%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	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明显差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务

过程中耗用的材料和物料等。

## (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

## (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### (2) 后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## 13、投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-35	3-5	4.85-2.71
运输设备	6-10	5	19.00-9.50
通用设备	5-10	3	9.70
专用设备	10	3-5	16.17-9.50
其他设备	5-10	5	19.00-9.50
固定资产装修	2-5	0	50.00-20.00

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

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

## (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-50	

软件	2-5	
----	-----	--

### (3) 无形资产减值准备的计提

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### (4) 内部研究开发项目支出的核算

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

## 18、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

### (3) 确认提供劳务收入的依据

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

## 19、政府补助

### (1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 20、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。 2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。 3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。 4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。 2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。 3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。 4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 21、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%、0%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30 % 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

### 2、税收优惠及批文

根据浙江省科学技术厅《浙科发高〔2011〕263号》，子公司浙江震元制药有限公司被认定为高新技术企业，认定有效期3年，2011-2013年按照15%的优惠税率计缴企业所得税。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围	期末实际投资额（万元）
浙江震元制药有限公司	全资子公司	绍兴市	生产企业	30,000.00	原料药、片剂、胶囊剂、冲剂的制造销售	48,597.26
浙江震元医药连锁有限公司	控股子公司	绍兴市	流通企业	1,401.00	中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、医疗器械等销售	1,362.45
绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司	控股子公司	绍兴市	流通企业	100.00	批发、零售：化学试剂等	57.50
绍兴市震元商务咨询有限公司	全资子公司	绍兴市	商务咨询	50.00	经济信息咨询、会展服务、市场营销策划、租赁服务等	50.00
杭州震元堂中医门诊部有限公司	控股子公司之全资子公司	杭州市	医疗服务	50.00	医学检验科、中医科、内科专业、外科专业、妇产专业、儿科专业	50.00

(续上表)

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
浙江震元制药有限公司		100%	100%	是			
浙江震元医药连锁有限公司		87.79%	87.79%	是	4,477,440.76		
绍兴震元医疗器械化学试剂有限公司		56%	56%	是	649,385.46		
绍兴市震元商务咨询有限公司		100%	100%	是			
杭州震元堂中医门诊部有限公司		100%	100%	是			

## (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际投资额(万元)
绍兴震元医药经营有限责任公司	控股子公司	绍兴市	流通企业	1,290.00	中药材、抗生素、化学药制剂、生物制品、生化药品、中药饮片等销售	664.70
绍兴震欣医药有限公司	控股子公司	绍兴市	流通企业	500.00	中药材、中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制剂、医疗器械等销售	534.71

(续上表)

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
绍兴震元医药经营有限责任公司		51.94%	51.94%	是	2,386,074.31		
绍兴震欣医药有限公司		100%	100%	是			

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

报告期无新纳入合并财务报表范围的子公司

□ 适用 √ 不适用

## 七、合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	69,143.45	--	--	52,046.15
人民币	--	--	69,143.45	--	--	52,046.15
小计			69,143.45			52,046.15
银行存款：	--	--	390,109,352.53	--	--	516,701,681.38
人民币	--	--	389,784,670.74	--	--	516,445,983.03
美元	52,548.56	6.1787	324,681.79	40,680.67	6.2855	255,698.35
小计			390,109,352.53			516,701,681.38
其他货币资金：	--	--	15,341,391.64	--	--	30,539,499.95
人民币	--	--	15,341,391.64	--	--	30,539,499.95
小计			15,341,391.64			30,539,499.95
合计	--	--	405,519,887.62	--	--	547,293,227.48

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

其他货币资金包括银行承兑票据保证金15,086,209.82元，其中三个月以上到期的票据保证金13,963,093.82元。

## 2、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	32,546,271.07	32,083,924.49
合计	32,546,271.07	32,083,924.49

## (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
浙江宝康医药有限公司	2013年03月20日	2013年09月20日	2,709,749.00	
珠海联邦制药股份有限公司中山分公司	2013年05月20日	2013年11月20日	2,214,000.00	
上海医药集团信谊洋浦制药有限公司	2013年01月24日	2013年07月24日	2,102,597.97	
上海医药集团信谊洋浦制药有限公司	2013年04月01日	2013年10月01日	2,029,367.34	
山西太阳神乳业生物科技有限公司	2013年03月25日	2013年09月07日	2,000,000.00	
合计	--	--	11,055,714.31	--

## 3、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	434,717,052.58	98.78%	33,027,114.17	7.6%	336,399,690.14	98.43%	26,787,826.12	7.96%
组合小计	434,717,052.58	98.78%	33,027,114.17	7.6%	336,399,690.14	98.43%	26,787,826.12	7.96%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,354,642.22	1.22%	5,354,642.22	100%	5,354,642.22	1.57%	5,354,642.22	100%
合计	440,071,694.80	—	38,381,756.39	—	341,754,332.36	—	32,142,468.34	—

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	—	—	—	—	—	—
1 年以内	413,134,485.16	95.04%	20,656,724.26	322,208,422.49	95.78%	16,110,421.13
1 年以内小计	413,134,485.16	95.04%	20,656,724.26	322,208,422.49	95.78%	16,110,421.13
1 至 2 年	10,090,614.94	2.32%	2,018,122.99	3,544,849.18	1.06%	708,969.84
2 至 3 年	977,064.75	0.22%	341,972.66	149,799.81	0.04%	52,429.93
3 至 4 年	231,618.55	0.05%	115,809.27	205,151.16	0.06%	102,575.58
4 至 5 年	777,568.39	0.18%	388,784.20	956,075.74	0.28%	478,037.88
5 年以上	9,505,700.79	2.19%	9,505,700.79	9,335,391.76	2.78%	9,335,391.76
合计	434,717,052.58	—	33,027,114.17	336,399,690.14	—	26,787,826.12

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收货款	5,354,642.22	5,354,642.22	100%	收回可能性极小，故

				全额计提坏账。
合计	5,354,642.22	5,354,642.22	--	--

## (2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
浙江北生药业汉生制药有限公司	货款		19,961.98	公司已注销	否
合计	--	--	19,961.98	--	--

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

单位：元

期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## (4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
客户一	非关联方	29,158,402.49	1 年以内	6.63%
客户二	非关联方	14,563,868.33	1 年以内	3.31%
客户三	非关联方	13,706,516.28	1 年以内	3.11%
客户四	非关联方	10,299,048.99	1 年以内	2.34%
客户五	非关联方	8,668,096.01	1 年以内	1.97%
合计	--	76,395,932.10	--	17.36%

## (5) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
绍兴市第五医院	关联方	1,388,718.07	0.32%
合计	--	1,388,718.07	0.32%

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	82,309,478.46	99.7%	47,639,512.85	99.84%
1 至 2 年	171,312.00	0.21%	30,286.19	0.06%
2 至 3 年	31,630.84	0.04%	7,565.60	0.02%
3 年以上	38,242.59	0.05%	36,496.64	0.08%
合计	82,550,663.89	--	47,713,861.28	--

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
浙江康宁医药有限公司销售公司	无关联方	29,384,816.28	1 年以内	货物尚未交货
江西仁和药业有限公司	无关联方	7,527,710.00	1 年以内	货物尚未交货
浙江苏泊尔药品销售有限公司	无关联方	7,300,954.00	1 年以内	货物尚未交货
西藏奇正医药营销	无关联方	7,200,000.00	1 年以内	货物尚未交货

有限公司				
成都恩威医药贸易 有限责任公司	无关联方	5,321,906.00	1 年以内	货物尚未交货
合计	--	56,735,386.28	--	--

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	29,386,809.15	100%	3,457,305.63	11.76%	8,018,669.36	100%	2,214,499.68	27.62%
组合小计	29,386,809.15	100%	3,457,305.63	11.76%	8,018,669.36	100%	2,214,499.68	27.62%
合计	29,386,809.15	--	3,457,305.63	--	8,018,669.36	--	2,214,499.68	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	26,241,584.81	89.3%	1,312,079.24	5,008,627.15	62.46%	250,431.36
1 年以内小计	26,241,584.81	89.3%	1,312,079.24	5,008,627.15	62.46%	250,431.36
1 至 2 年	367,525.76	1.25%	73,505.15	800,011.64	9.98%	160,002.33
2 至 3 年	674,983.37	2.3%	236,244.18	333,530.00	4.16%	116,735.50
3 至 4 年	335,954.02	1.14%	167,977.01	285,374.13	3.56%	142,687.07
4 至 5 年	198,522.29	0.67%	99,261.15	92,966.05	1.16%	46,483.03
5 年以上	1,568,238.90	5.34%	1,568,238.90	1,498,160.39	18.68%	1,498,160.39
合计	29,386,809.15	--	3,457,305.63	8,018,669.36	--	2,214,499.68

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

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

期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

**(3) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
绍兴银行股份有限公司	非关联方	13,800,000.00	1 年以内	46.96%
绍兴市住房基金管理中心维修	非关联方	851,378.06	1 年以内	2.9%
中国石油化工股份有限公司浙江绍兴石油分公司	非关联方	370,479.16	1 年以内	1.26%
工行 POS 机帐户	非关联方	251,274.02	1 年以内	0.85%
哈尔滨睿升文化传播有限公司	非关联方	250,000.00	1 年以内	0.85%
合计	--	15,523,131.24	--	52.82%

注：根据公司第七届董事会 2013 年第一次临时会议决议，2013 年 2 月公司与绍兴银行股份有限公司签订《绍兴银行股份有限公司第四轮增资扩股配股认购协议书》，以现金 1380 万出资，以 2.76 元/股的价格认购该公司 500 万股股权。截止 2013 年 6 月 30 日，公司还未收到绍兴银行股份有限公司股权变动确认书，故暂挂其他应收款。

**(4) 其他应收关联方账款情况**

期末无其他应收关联方款项。

**6、存货****(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,852,341.61		11,852,341.61	12,332,609.07		12,332,609.07
在产品	21,532,692.81		21,532,692.81	22,301,580.65		22,301,580.65
库存商品	239,118,809.97	728,515.19	238,390,294.78	255,239,785.49	728,515.19	254,511,270.30
合计	272,503,844.39	728,515.19	271,775,329.20	289,873,975.21	728,515.19	289,145,460.02

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	728,515.19				728,515.19
合计	728,515.19				728,515.19

**(3) 存货跌价准备情况**

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
库存商品	按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取	单个存货项目的可变现净值高于成本的将存货跌价	0%

	存货跌价准备。	准备转回。	
--	---------	-------	--

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊房租费	4,252,873.89	2,839,930.57
待抵扣的增值税进项税		342,518.77
合计	4,252,873.89	3,182,449.34

## 8、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	31,720,600.00	27,064,000.00
合计	31,720,600.00	27,064,000.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

均系持有可上市流通的华东医药（000963）股份 79.60 万股，截至 2013 年 6 月 30 日，在深圳证券交易所收盘价为 39.85 元/股。

## 9、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
杭州嘉乐科技有限公司	按成本法核算	9,900,000.00	4,285,619.74		4,285,619.74
绍兴银行股份有限公司	按成本法核算	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00
绍兴市排水投资发展有限公司	按成本法核算	200,000.00	200,000.00		200,000.00
浙江娃哈哈实业股份有限公司	按成本法核算	147,300.00	147,300.00		147,300.00
合计	--	35,247,300.00	29,632,919.74		29,632,919.74

(续上表)

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
杭州嘉乐科技有限公司	24.81%	24.81%		4,285,619.74		
绍兴银行股份有限公司	2.03%	2.03%				2,800,000.00
绍兴市排水投资发展有限公司	0.5%	0.5%				
浙江娃哈哈实业股份有限公司	0.11%	0.11%				74,000.00

合计	--	--	--	4,285,619.74		2,874,000.00
----	----	----	----	--------------	--	--------------

## 10、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	76,480,345.64			76,480,345.64
1.房屋、建筑物	48,534,118.99			48,534,118.99
2.土地使用权	27,946,226.65			27,946,226.65
二、累计折旧和累计摊销合计	31,917,768.47	1,272,250.08		33,190,018.55
1.房屋、建筑物	26,502,755.73	939,930.48		27,442,686.21
2.土地使用权	5,415,012.74	332,319.60		5,747,332.34
三、投资性房地产账面净值合计	44,562,577.17	-1,272,250.08		43,290,327.09
1.房屋、建筑物	22,031,363.26	-939,930.48		21,091,432.78
2.土地使用权	22,531,213.91	-332,319.60		22,198,894.31
五、投资性房地产账面价值合计	44,562,577.17	-1,272,250.08		43,290,327.09
1.房屋、建筑物	22,031,363.26	-939,930.48		21,091,432.78
2.土地使用权	22,531,213.91	-332,319.60		22,198,894.31

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	1,272,250.08

## 11、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	
一、账面原值合计：	480,494,016.46	5,515,429.11	5,287,916.57	480,721,529.00	
其中：房屋及建筑物	210,421,110.01	2,449,693.00		212,870,803.01	
运输工具	11,131,909.42	421,600.00		11,553,509.42	
通用设备	7,580,866.12	176,683.17	30,420.00	7,727,129.29	
专用设备	245,744,587.00	1,581,991.45	4,862,564.57	242,464,013.88	
其他设备	5,360,846.91	885,461.49	140,235.00	6,106,073.40	
固定资产装修	254,697.00		254,697.00		
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	272,971,891.89		12,362,048.56	4,680,927.39	280,653,013.06
其中：房屋及建筑物	72,294,434.90		3,983,691.15		76,278,126.05
运输工具	6,479,977.88		635,752.69		7,115,730.57
通用设备	4,384,718.98		318,511.54	29,049.00	4,674,181.52
专用设备	185,986,012.00		6,954,625.15	4,262,531.87	188,678,105.28
其他设备	3,572,051.13		469,468.03	134,649.52	3,906,869.64
固定资产装修	254,697.00			254,697.00	0.00
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值	207,522,124.57		--		200,068,515.94

合计			
其中：房屋及建筑物	138,126,675.11	--	136,592,676.96
运输工具	4,651,931.54	--	4,437,778.85
通用设备	3,196,147.14	--	3,052,947.77
专用设备	59,758,575.00	--	53,785,908.60
其他设备	1,788,795.78	--	2,199,203.76
固定资产装修		--	
通用设备		--	
专用设备		--	
其他设备		--	
固定资产装修		--	
五、固定资产账面价值合计	207,522,124.57	--	200,068,515.94
其中：房屋及建筑物	138,126,675.11	--	136,592,676.96
运输工具	4,651,931.54	--	4,437,778.85
通用设备	3,196,147.14	--	3,052,947.77
专用设备	59,758,575.00	--	53,785,908.60
其他设备	1,788,795.78	--	2,199,203.76
固定资产装修		--	

本期折旧额 12,362,048.56 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 2,569,693.00 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

固定资产说明

期末，尚有账面原值 2,342,559.69 元（账面价值 915,142.93）的房屋及建筑物尚未办妥产权证书。

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
研发办公楼及仓库	41,023,657.91		41,023,657.91	36,834,347.85		36,834,347.85
药材库项目						
溶剂回收、废水废气减排项目	4,120,446.38		4,120,446.38	3,894,981.95		3,894,981.95
S-腺苷氨基酸项目	7,976,821.90		7,976,821.90	5,595,333.72		5,595,333.72
制剂产品改造项目	15,416,697.49		15,416,697.49	6,281,408.00		6,281,408.00
S-腺苷氨基酸中试项目	3,302,637.92		3,302,637.92	2,204,571.88		2,204,571.88
蔗糖铁项目	8,333.55		8,333.55			
合计	71,848,595.15		71,848,595.15	54,810,643.40		54,810,643.40

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例
研发办公楼及	6,300.00	36,834,347.85	4,189,310.06			65.12%

仓库						
药材库项目	1,200.00		500,000.00	500,000.00		86.26%
溶剂回收、废水废气减排项目	700.00	3,894,981.95	225,464.43			58.86%
S-腺苷氨基酸项目	1,800.00	5,595,333.72	2,381,488.18			44.32%
制剂产品改造项目	21,600.00	6,281,408.00	9,135,289.49			7.14%
S-腺苷氨基酸中试项目	1,000.00	2,204,571.88	1,098,066.04			33.03%
蔗糖铁项目	100.00		8,333.55			0.83%
七车间技改扩产项目	250.00		60,000.00	60,000.00		10.74%
罗红扩产项目	250.00		60,000.00	60,000.00		4.79%
COS 整改项目	503.00		1,949,693.00	1,949,693.00		81.39%
其他						
合计	33,703.00	54,810,643.40	19,607,644.75	2,569,693.00		--

(续上表)

项目名称	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	期末数
研发办公楼及仓库	90				募集资金	41,023,657.91
药材库项目	100				募集资金	
溶剂回收、废水废气减排项目	91				募集资金	4,120,446.38
S-腺苷氨基酸项目	90				募集资金	7,976,821.90
制剂产品改造项目	30				募集资金	15,416,697.49
S-腺苷氨基酸中试项目	90				募集资金	3,302,637.92
蔗糖铁项目	3				其他	8,333.55
七车间技改扩产项目	90				其他	
罗红扩产项目	88				其他	
COS 整改项目	93				其他	
其他						
合计	--			--	--	71,848,595.15

## 13、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	50,275,267.03	5,500.00		50,280,767.03
土地使用权	49,310,660.69	0.00		49,310,660.69
管理软件	964,606.34	5,500.00		970,106.34
二、累计摊销合计	11,605,142.27	632,291.56		12,237,433.83
土地使用权	11,270,258.63	500,756.79		11,771,015.42
管理软件	334,883.64	131,534.77		466,418.41
三、无形资产账面净值合计	38,670,124.76	-626,791.56		38,043,333.20
土地使用权	38,040,402.06	-500,756.79		37,539,645.27
管理软件	629,722.70	-126,034.77		503,687.93
土地使用权				
管理软件				
无形资产账面价值合计	38,670,124.76	-626,791.56		38,043,333.20
土地使用权	38,040,402.06	-500,756.79		37,539,645.27
管理软件	629,722.70	-126,034.77		503,687.93

本期摊销额 632,291.56 元。

## 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	2,267,902.22	551,460.00	314,107.44		2,505,254.78	
合计	2,267,902.22	551,460.00	314,107.44		2,505,254.78	--

## 15、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,764,624.51	5,764,624.51
应付职工薪酬	7,738,817.56	7,738,817.56
内部交易未实现利润	807,486.35	807,486.35
小计	14,310,928.42	14,310,928.42
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	7,812,882.14	6,648,732.14
小计	7,812,882.14	6,648,732.14

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		

计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	31,251,528.56	
小计	31,251,528.56	
可抵扣差异项目		
资产减值准备	29,930,825.30	
应付职工薪酬	36,576,986.38	
内部交易未实现利润	3,684,565.86	
小计	70,192,377.54	

#### 16、其他非流动资产 单位：元

项目	期末数	期初数
预付工程款	26,061,516.20	2,861,945.80
合计	26,061,516.20	2,861,945.80

#### 17、资产减值准备明细 单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	34,356,968.02	7,502,055.98		19,961.98	41,839,062.02
二、存货跌价准备	728,515.19				728,515.19
五、长期股权投资减值准备	4,285,619.74				4,285,619.74
合计	39,371,102.95	7,502,055.98		19,961.98	46,853,196.95

#### 18、短期借款

##### (1) 短期借款分类 单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	30,500,000.00	12,500,000.00
合计	30,500,000.00	12,500,000.00

#### 19、应付票据 单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	89,131,048.80	137,110,251.18
合计	89,131,048.80	137,110,251.18

#### 20、应付账款

##### (1) 应付账款情况 单位：元

项目	期末数	期初数
货款	339,999,550.01	308,461,028.42
工程款	1,854,750.36	1,752,917.36
合计	341,854,300.37	310,213,945.78

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项  
期末无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

##### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无账龄超过1年的大额应付账款。

## 21、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	3,566,248.45	7,840,653.42
租金	783,333.34	783,333.34
合计	4,349,581.79	8,623,986.76

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

期末无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

## 22、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	34,639,178.05	45,584,533.81	48,915,307.95	31,308,403.91
二、职工福利费		4,102,556.51	4,102,556.51	
三、社会保险费	384,070.98	6,683,754.03	6,869,517.40	198,307.61
其中：医疗保险费	59,662.91	1,595,049.97	1,648,089.87	6,623.01
基本养老保险费	276,401.79	4,003,478.15	4,104,296.77	175,583.17
失业保险费	27,169.05	561,263.94	579,794.88	8,638.11
工伤保险费	12,579.65	282,941.94	288,058.27	7,463.32
生育保险费	8,257.58	237,246.03	245,503.61	
其他		3,774.00	3,774.00	
四、住房公积金	95,154.64	3,333,373.00	3,423,494.14	5,033.50
六、其他	835,214.59	1,097,018.18	1,119,915.87	812,316.90
工会经费	68,151.09	935,252.21	922,289.90	81,113.40
职工教育经费	767,063.50	38,505.00	74,365.00	731,203.50
其他		123,260.97	123,260.97	
合计	35,953,618.26	60,801,235.53	64,430,791.87	32,324,061.92

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 835,214.59 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	5,008,270.68	1,999,329.64
营业税	150,896.57	205,602.53
企业所得税	3,126,885.95	6,144,315.32
个人所得税	2,140.64	6,782.27
城市维护建设税	398,801.49	191,852.89
房产税	25,684.80	91,054.80
教育费附加	172,004.08	82,881.27
地方教育附加	112,854.16	54,256.55
水利建设专项资金	200,724.75	168,330.73
印花税	35,593.04	177,943.45

合计	9,233,856.16	9,122,349.45
----	--------------	--------------

24、应付利息 单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	50,001.00	20,000.40
合计	50,001.00	20,000.40

25、应付股利 单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
国有股股利	373,370.53	373,370.53	系以前年度未支付的国家股股利
合计	373,370.53	373,370.53	--

## 26、其他应付款

(1) 其他应付款情况 单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	2,113,274.51	4,875,639.77
应付暂收款	8,029,413.75	9,388,529.98
风险金	1,341,525.59	2,824,701.89
销售折让	2,209,385.59	1,050,000.00
其他	10,110,949.26	3,295,050.65
合计	23,804,548.70	21,433,922.29

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

期末无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无账龄超过1年的大额其他应付款项。

27、其他流动负债 单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
房租费	71,400.00	0.00
合计	71,400.00	

28、股本 单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	167,061,643.00						167,061,643.00

29、资本公积 单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	699,168,214.98			699,168,214.98
其他资本公积	23,590,427.59	3,492,450.00		27,082,877.59
合计	722,758,642.57	3,492,450.00		726,251,092.57

## 资本公积说明

其他资本公积本期增加系公司持有的流通股股票华东医药（000963）期末按其公允价值变动额扣除相应递延所得税负债后增加资本公积3,492,450.00元。

## 30、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	28,803,253.37			28,803,253.37
任意盈余公积	3,977,896.44			3,977,896.44
合计	32,781,149.81			32,781,149.81

## 31、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	180,625,655.42	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,076,427.79	--
减：提取法定盈余公积		10%
减：对所有者或股东的分配	8,353,082.15	
期末未分配利润	204,349,001.06	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

不适用

## 32、营业收入、营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	993,034,029.54	919,681,335.50
其他业务收入	9,008,230.29	9,206,063.91
营业成本	855,504,541.53	802,090,018.39

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业-医药制造	186,748,609.03	134,333,457.33	203,515,385.64	155,805,615.43
其中：原料药销售	95,959,120.69	90,102,776.25	132,424,536.31	115,300,856.44
制剂销售	90,789,488.34	44,230,681.08	71,090,849.33	40,504,758.99
商业-医药批发	649,199,155.69	608,711,483.66	585,336,464.81	548,745,153.36
商业-医药零售	157,086,264.82	110,989,006.78	130,829,485.05	95,861,774.38
合计	993,034,029.54	854,033,947.77	919,681,335.50	800,412,543.17

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
药 品	993,034,029.54	854,033,947.77	919,681,335.50	800,412,543.17
合计	993,034,029.54	854,033,947.77	919,681,335.50	800,412,543.17

## (4) 主营业务(分地区)

单位: 元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国 内	980,153,708.88	840,436,330.90	896,524,859.16	778,995,956.89
国 外	12,880,320.66	13,597,616.87	23,156,476.34	21,416,586.28
合计	993,034,029.54	854,033,947.77	919,681,335.50	800,412,543.17

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位: 元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
客户一	65,426,472.65	6.53%
客户二	36,010,534.81	3.59%
客户三	26,848,248.34	2.68%
客户四	15,948,679.51	1.59%
客户五	15,809,192.29	1.58%
合计	160,043,127.60	15.97%

## 33、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	890,357.18	516,209.39	应纳税营业额的 5%
城市维护建设税	1,382,748.39	1,444,141.07	应缴流转税税额的 7%或 5%
教育费附加	592,606.51	619,256.14	应缴流转税税额的 3%
地方教育附加	394,971.00	412,837.42	应缴流转税税额的 2%
房产税		284,640.00	
土地使用税		100,438.02	
合计	3,260,683.08	3,377,522.04	--

## 34、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,345,727.16	25,887,616.79
产品市场开拓费	5,163,000.00	8,122,000.00
运杂费	3,637,946.55	3,358,701.92
房租费	6,596,226.30	5,677,047.65
广告宣传费	2,856,328.50	1,046,751.79
其他	11,929,276.82	5,156,832.89
合计	53,528,505.33	49,248,951.04

## 35、管理费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,820,982.62	11,609,765.16
新产品试制费	8,977,907.05	6,993,672.64
修理费	5,510,444.71	3,188,060.80
折旧及摊销	4,174,902.96	3,921,634.13

税费	3,120,518.47	1,925,207.69
业务招待费	2,868,525.55	2,164,579.23
办公费	1,090,203.82	460,786.47
中介机构服务费	138,900.00	300,339.04
差旅费	168,895.10	178,558.34
其他	12,437,841.15	7,753,224.54
合计	49,309,121.43	38,495,828.04

**36、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	463,563.11	5,856,217.59
利息收入	-3,483,241.64	-696,464.59
汇兑损益	198,932.26	-66,635.26
手续费	345,846.37	343,913.61
合计	-2,474,899.90	5,437,031.35

**37、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	7,502,055.98	2,356,626.14
合计	7,502,055.98	2,356,626.14

**38、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

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	2,874,000.00	2,857,700.00
合计	2,874,000.00	2,857,700.00

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
绍兴银行股份有限公司	2,800,000.00	2,800,000.00	—
浙江娃哈哈实业股份有限公司	74,000.00	57,700.00	被投资单位分红增加
合计	2,874,000.00	2,857,700.00	—

**39、营业外收入****(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	6,776.55	12,328.09	6,776.55
其中：固定资产处置利得	6,776.55	12,328.09	6,776.55
政府补助	214,800.00		214,800.00
罚没收入		3,654.95	
减免退税		19,148.28	
其他	129,916.46	4,113.64	129,916.46
合计	351,493.01	39,244.96	351,493.01

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
----	-------	-------	----

专项补助	214,800.00		袍委办抄[2012]77号关于兑现2011年加快工业转型升级若干政策意见的通知
合计	214,800.00		--

## 40、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,219.71	17,266.43	2,219.71
其中：固定资产处置损失	2,219.71	17,266.43	2,219.71
罚款支出	47,648.51		47,648.51
水利建设专项资金	1,107,080.44	1,003,546.15	
税收滞纳金	78.83		78.83
其他	65.00	24,296.59	65.00
合计	1,157,092.49	1,045,109.17	50,012.05

## 41、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,628,150.65	5,138,412.53
合计	4,628,150.65	5,138,412.53

## 42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2013年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	32,076,427.79
非经常性损益	B	240,366.18
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	30,936,061.61
期初股份总数	D	167,061,643.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	167,061,643.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.1920
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.1906

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 43、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	4,656,600.00	2,849,680.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	1,164,150.00	712,420.00
小计	3,492,450.00	2,137,260.00
合计	3,492,450.00	2,137,260.00

#### 44、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回票据承兑保证金	30,360,233.82
租金收入	4,762,955.00
财政补助	214,800.00
利息收入	3,483,241.64
其他	7,609,513.17
合计	46,430,743.63

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付票据承兑保证金	13,963,093.82
产品市场开拓费	8,956,946.19
房租费	8,718,002.00
运杂费	3,572,665.30
修理费	5,510,444.71
业务招待费	2,868,525.55
新产品试制开发费	8,977,907.05
办公费	1,090,203.82
广告宣传费	2,856,328.50
差旅费	568,563.08
其他	21,452,772.51
合计	78,535,452.53

#### 45、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	32,852,502.25	24,594,845.67
加：资产减值准备	7,502,055.98	2,356,626.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,301,979.04	15,489,958.45
无形资产摊销	964,611.16	869,921.28
长期待摊费用摊销	314,107.44	168,113.56
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）	-4,556.84	4,938.34
财务费用（收益以“-”号填列）	662,495.37	5,093,117.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,874,000.00	-2,857,700.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	17,370,130.82	63,518,456.22

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-117,627,238.56	-10,474,844.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-24,507,155.62	-57,935,294.65
经营活动产生的现金流量净额	-72,045,068.96	40,828,138.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	391,556,793.80	135,808,389.69
减：现金的期初余额	516,932,993.66	113,563,490.27
现金及现金等价物净增加额	-125,376,199.86	22,244,899.42

**(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息** 单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		5,347,091.02
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		3,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		3,614,617.86
4. 取得子公司的净资产		5,047,091.02
流动资产		9,893,209.71
非流动资产		32,918.58
流动负债		4,879,037.27
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

**(3) 现金和现金等价物的构成** 单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	391,556,793.80	516,932,993.66
其中：库存现金	69,143.45	52,046.15
可随时用于支付的银行存款	390,109,352.53	516,701,681.38
可随时用于支付的其他货币资金	1,378,297.82	179,266.13
三、期末现金及现金等价物余额	391,556,793.80	516,932,993.66

现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：截至2013年6月30日，本公司其他货币资金中有13,963,093.82元的银行承兑票据保证金，保证期限超过三个月，故未作为现金及现金等价物。

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
绍兴市旅游集团有限公司	控股股东	有限责任公司	绍兴市	沈安龙	实业投资

(续上表)

母公司名称	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	本企业最终控制方	组织机构代码
绍兴市旅游集团	33,445	19.94%	19.94%	绍兴市人民政府	71252868-x

有限公司				国有资产监督管理委员会
------	--	--	--	-------------

## 2、本企业的子公司情况

本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

## 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
二、联营企业									
杭州嘉乐科技有限公司	有限责任公司	杭州市	邵群	技术开发	1,330	24.81%	24.81%	子公司之联营企业	注

[注]：公司未能取得该公司的组织机构代码，该公司于 2012 年 10 月 29 日被杭州市工商行政管理局吊销营业执照。

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
绍兴市第五医院	同受第一大股东控制	74102059-4

## 5、关联方交易

### (1) 出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
绍兴市第五医院	药品	市场价	1,931,746.93	0.19%	2,613,448.38	0.28%

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	绍兴市第五医院	1,388,718.07	70,718.88	1,582,173.50	79,108.68

## 九、或有事项

### 1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额(万元)	借款到期日	备注
浙江震元股份有限公司	中国绍兴黄酒集团有限公司	中国建设银行绍兴分行	2,000.00	2013.12.11	截至2013年6月30日，中国绍兴黄酒集团有限公司为本公司的3,000.00万元借款和75,431,048.80元银行承兑汇票提供保证担保。
		中国建设银行绍兴分行	1,000.00	2013.07.10	

		交通银行绍兴延安路支行	3,000.00	2014.01.30	
		交通银行绍兴延安路支行	2,000.00	2014.03.29	
		中国银行绍兴分行	5,000.00	2013.09.16	
小计			13,000.00		

## 十、承诺事项

### 1、前期承诺履行情况

2009年12月25日，浙江震元制药有限公司与浙江普尔迪投资管理有限公司签订了《房屋租赁合同》，将胜利西路1015号厂区4幢房屋的房产（建筑面积10,500平方米）出租给对方开设经济性连锁酒店，租赁期限自2010年9月1日起至2018年8月31日止。本期取得租赁收入为277万元。

## 十一、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

截至资产负债表日，本公司不存在重大非货币性资产交换事项。

### 2、债务重组

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的债务重组事项。

### 3、租赁

截至资产负债表日，本公司不存在融资租赁及重大经营租入事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	293,796,723.35	100%	16,321,146.54	5.56%	240,341,619.99	100%	12,524,971.41	5.21%
组合小计	293,796,723.35	100%	16,321,146.54	5.56%	240,341,619.99	100%	12,524,971.41	5.21%
合计	293,796,723.35	--	16,321,146.54	--	240,341,619.99	--	12,524,971.41	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	284,266,569.34	96.75%	14,213,328.47	237,840,192.72	98.96%	11,892,009.64
1 年以内小计	284,266,569.34	96.75%	14,213,328.47	237,840,192.72	98.96%	11,892,009.64
1 至 2 年	8,903,568.96	3.03%	1,780,713.79	2,335,581.87	0.97%	467,116.37
2 至 3 年	460,739.65	0.16%	161,258.88			
5 年以上	165,845.40	0.06%	165,845.40	165,845.40	0.07%	165,845.40
合计	293,796,723.35	--	16,321,146.54	240,341,619.99	--	12,524,971.41

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

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

期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

#### (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户一	非关联方	13,402,955.81	1 年以内	4.56%
客户二	关联方	13,349,004.39	1 年以内	4.54%
客户三	非关联方	11,537,348.46	1 年以内	3.93%
客户四	非关联方	10,545,423.14	1 年以内	3.59%
客户五	非关联方	9,310,582.61	1 年以内	3.17%
合计	--	58,145,314.41	--	19.79%

#### (4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
绍兴震元医药经营有限责任公司	子公司	24,431,514.29	8.32%
浙江震元医药连锁有限公司	子公司	53,376,221.54	18.17%
绍兴震欣医药有限公司	子公司	10,886,996.81	3.7%
绍兴市第五医院	关联方	731,731.56	0.25%
合计	--	89,426,464.20	30.44%

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	23,496,186.13	100%	2,022,780.35	8.61%	7,836,851.23	100%	954,005.23	12.17%
组合小计	23,496,186.13	100%	2,022,780.35	8.61%	7,836,851.23	100%	954,005.23	12.17%
合计	23,496,186.13	--	2,022,780.35	--	7,836,851.23	--	954,005.23	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	18,217,482.87	77.53%	910,874.14	4,466,976.15	57%	223,348.81
1 年以内小计	18,217,482.87	77.53%	910,874.14	4,466,976.15	57%	223,348.81
1 至 2 年	5,168,412.04	22%	1,033,682.41	3,294,474.02	42.04%	658,894.80
2 至 3 年	45,617.66	0.19%	15,966.18			
3 至 4 年	4,831.88	0.02%	2,415.94	4,896.84	0.06%	2,448.42
4 至 5 年				2,382.05	0.03%	1,191.03
5 年以上	59,841.68	0.26%	59,841.68	68,122.17	0.87%	68,122.17
合计	23,496,186.13	--	2,022,780.35	7,836,851.23	--	954,005.23

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

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

期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
绍兴银行股份有限	非关联方	13,800,000.00	1 年以内	58.73%

公司				
绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司	关联方	3,342,818.54	1年以内 1-2年	35.51%
		5,000,000.00		
浙江震元医药连锁有限公司	关联方	372,221.46	1年以内	1.58%
工行 POS 机帐户	非关联方	251,274.02	1年以内	1.07%
中国石油化工股份有限公司浙江绍兴石油分公司	非关联方	98,352.19	1年以内	0.42%
合计	--	22,864,666.21	--	97.31%

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
浙江震元制药有限公司	按成本法核算	485,972,615.67	485,972,615.67		485,972,615.67
浙江震元医药连锁有限公司	按成本法核算	13,624,540.87	13,401,174.53	223,366.34	13,624,540.87
绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司	按成本法核算	575,042.65	510,000.00	65,042.65	575,042.65
绍兴市震元商务咨询有限公司	按成本法核算	500,000.00	500,000.00		500,000.00
绍兴震元医药经营有限责任公司	按成本法核算	6,647,031.40	6,647,031.40		6,647,031.40
绍兴震欣医药有限公司	按成本法核算	5,347,091.01	5,347,091.01		5,347,091.01
绍兴银行股份有限公司	按成本法核算	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00
浙江娃哈哈实业股份有限公司	按成本法核算	147,300.00	147,300.00		147,300.00
合计	--	537,813,621.60	537,525,212.61	288,408.99	537,813,621.60

(续上表)

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江震元制药有限公司	100%	100%				3,000,000.00
浙江震元医药连锁有限公司	87.79%	87.79%				
绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司	56%	56%				
绍兴市震元商务	100%	100%				1,279,300.00

咨询有限公司					
绍兴震元医药经营有限责任公司	51.94%	51.94%			
绍兴震欣医药有限公司	100%	100%			
绍兴银行股份有限公司	2.03%	2.03%			2,800,000.00
浙江娃哈哈实业股份有限公司	0.11%	0.11%			74,000.00
合计	--	--	--		7,153,300.00

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	635,761,762.01	567,671,558.52
其他业务收入	2,386,646.40	2,696,622.88
合计	638,148,408.41	570,368,181.40
营业成本	601,945,855.94	535,325,795.58

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业流通	635,761,762.01	601,820,150.96	567,671,558.52	535,174,957.26
合计	635,761,762.01	601,820,150.96	567,671,558.52	535,174,957.26

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
药品	635,761,762.01	601,820,150.96	567,671,558.52	535,174,957.26
合计	635,761,762.01	601,820,150.96	567,671,558.52	535,174,957.26

##### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	635,761,762.01	601,820,150.96	567,671,558.52	535,174,957.26
合计	635,761,762.01	601,820,150.96	567,671,558.52	535,174,957.26

##### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	29,116,661.25	4.56%
客户二	54,116,729.95	8.48%
客户三	33,863,727.73	5.31%
客户四	26,848,248.34	4.21%
客户五	23,940,034.28	3.75%
合计	167,885,401.55	26.31%

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

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	7,153,300.00	6,212,900.00
合计	7,153,300.00	6,212,900.00

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
绍兴市震元商务咨询有限公司	1,279,300.00		上期未分红
浙江娃哈哈实业股份有限公司	74,000.00	57,700.00	被投资单位分红增加
浙江震元医药连锁有限公司		3,294,000.00	本期未分红
绍兴震元医疗器械化学试剂有限公司		61,200.00	本期未分红
浙江震元制药有限公司	3,000,000.00		上期未分红
绍兴市商业银行股份有限公司	2,800,000.00	2,800,000.00	
合计	7,153,300.00	6,212,900.00	---

## 6、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	12,907,239.57	9,418,609.11
加：资产减值准备	4,864,950.25	544,250.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,264,470.20	5,239,138.42
无形资产摊销	480,852.27	455,747.22
长期待摊费用摊销	314,107.44	168,113.56
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）	-344.39	16,295.84
财务费用（收益以“-”号填列）	447,638.11	3,943,002.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,153,300.00	-6,212,900.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	20,800,491.60	59,444,693.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-66,602,018.87	-18,169,629.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-24,090,812.95	-38,949,871.88
经营活动产生的现金流量净额	-53,766,726.77	15,897,449.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	159,732,038.18	74,349,155.69
减：现金的期初余额	220,358,716.12	69,949,644.07
现金及现金等价物净增加额	-60,626,677.94	4,399,511.62

## 十三、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	4,556.84	

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	214,800.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	82,124.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	53,433.66	
少数股东权益影响额（税后）	7,681.12	
合计	240,366.18	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.87%	0.192	0.192

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.85%	0.1906	0.1906
-------------------------	-------	--------	--------

## 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	32,076,427.79	
非经常性损益	B	240,366.18	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	31,836,061.61	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,103,227,090.80	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	8,353,082.15	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	2	
其他	可供出售金融资产公允价值变动引起资本公积变动	I	3,492,450.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	3
报告期月份数	K	6	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	1,118,227,168.98	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	2.8685	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	2.8470	

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度 (%)	变动原因说明
预付款项	82,550,663.89	47,713,861.28	73.01	预付款项增加主要系公司期末采购库存商品预付货款增加所致。
其他应收款	25,929,503.52	5,804,169.68	346.74	其他应收款增加主要系暂付绍兴银行股份有限公司配股认购款项增加所致。
其他流动资产	4,252,873.89	3,182,449.34	33.64	其他流动资产增加主要系控股子公司震元连锁房租费增加所致。
在建工程	71,848,595.15	54,810,643.40	31.09	在建工程增加系全资子公司震元制药技改扩产项目增加所致。
其他非流动资产	26,061,516.20	2,861,945.80	810.62	其他非流动资产增加系全资子公司震元制药预付工程款增加所致。
短期借款	30,500,000.00	12,500,000.00	144.00	短期借款增加系公司银行借款增加所致。
应付票据	89,131,048.80	137,110,251.18	-34.99	应付票据减少主要系公司银行承兑汇票到期支付增加所致。
预收款项	4,349,581.79	8,623,986.76	-49.56	预收款项减少主要系全资子公司震元制药销售商品结转货款所致。

应付利息	50,001.00	20,000.40	150.00	应付利息增加主要系公司借款增加所致。
其他流动负债	71,400.00			其他流动负债增加系全资子公司震欣医药预提房租费增加所致。
<b>利润表项目</b>	<b>本期数</b>	<b>上年同期数</b>	<b>变动幅度 (%)</b>	<b>变动原因说明</b>
财务费用	-2,474,899.90	5,437,031.35	-145.52	财务费用减少主要系公司及全资子公司震元制药银行借款减少所致。
资产减值损失	7,502,055.98	2,356,626.14	218.34	资产减值损失增加主要系公司及子公司期末应收账款和其他应收款增加所致。
营业外收入	351,493.01	39,244.96	795.64	营业外收入增加主要系全资子公司震元制药政府补助增加所致。

## 第九节 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告；
- 2、载有公司董事长、财务总监、财务经理签名并盖章的财务报告；
- 3、报告期内在《证券时报》上公开披露过的所有文件；
- 4、公司章程；
- 5、其他有关资料。