

# 浙江震元股份有限公司

## 二 00 九年年度报告

浙江震元股份有限公司

董事长：宋逸婷

二 0 一 0 年三月十八日

## 一、重要提示及目录

### 1、重要提示：

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

全体董事都出席六届九次董事会。

没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

天健会计师事务所有限公司为本公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

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

### 2、目录

一、重要提示及目录.....	1
二、公司基本情况简介.....	1
三、会计数据和业务数据摘要.....	2
四、股本变动及股东情况.....	3
五、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	5
六、公司治理结构.....	9
七、股东大会情况简介.....	11
八、董事会报告.....	11
九、监事会报告.....	19
十、重要事项.....	20
十一、财务报告.....	22
十二、备查文件目录.....	64

## 二、公司基本情况简介

1、公司的法定名称：浙江震元股份有限公司

英文名称：ZHEJIANG ZHENYUAN SHARE CO., LTD

2、公司法定代表人：宋逸婷

3、公司董事会秘书：周黔莉                      证券事务代表：蔡国权

联系地址：浙江省绍兴市解放北路 289 号董事会办公室      312000

电话：0575 - 85144161    传真：0575 - 85148805    电子信箱：[000705@zj.zy.com](mailto:000705@zj.zy.com)

4、公司注册地址及办公地址 浙江省绍兴市解放北路 289 号 邮政编码：312000

公司国际互联网网址：<http://www.zj.zy.com>    电子信箱：[000705@zj.zy.com](mailto:000705@zj.zy.com)

5、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：浙江震元                      股票代码：000705

7、其他有关资料：公司变更注册登记日期：2001 年 2 月 6 日

公司变更注册登记地点：浙江省杭州市浙江省工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：3300001001029

公司税务登记号：330602145919552

组织机构代码：14591955-2

公司聘请的会计师事务所名称：天健会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：浙江省杭州市西溪路 128 号耀江金鼎广场西楼 6-10 层      邮政编码：310007

### 三、会计数据和业务数据摘要

#### 1、公司本年度会计数据和业务数据摘要（金额单位：人民币元）

营业利润	22,467,370.05
利润总额	23,655,325.01
归属于上市公司股东的净利润	17,791,330.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,287,001.89
经营活动产生的现金流量净额	26,217,241.65

注：“扣除非经常性损益后的净利润”指标中的扣除的项目及涉及金额：

非经常性损益项目	金 额
非流动资产处置损益	-396,980.15
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	882,425.60
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,084,300.00

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,000,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-60,394.12
小计	4,509,351.33
减：所得税影响额	816,169.06
少数股东权益影响额	188,853.72
合 计	3,504,328.55

2、截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标（金额单位：人民币元）

项目	2009年	2008年	本年比上年增减	2007年
营业收入	1,276,037,701.94	1,112,773,604.44	14.67%	954,582,910.91
利润总额	23,655,325.01	16,235,794.20	45.70%	12,927,580.87
归属于上市公司股东的净利润	17,791,330.44	12,244,518.94	45.30%	7,729,824.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,287,001.89	12,782,123.12	11.77%	8,827,311.93
经营活动产生的现金流量净额	26,217,241.65	31,792,460.26	-17.54%	48,384,363.14
	2009年末	2008年末	本年末比上年末增减	2007年末
总资产	952,518,388.03	896,462,869.26	6.25%	886,176,895.71
归属于上市公司股东的所有者权益	500,576,798.11	483,914,365.91	3.44%	480,533,581.37

按照《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》要求计算的净资产收益率及每股收益

项目	2009年	2008年	本年比上年增减	2007年
基本每股收益(元)	0.1420	0.0977	45.34%	0.0617
稀释每股收益(元)	0.1420	0.0977	45.34%	0.0617
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.1140	0.1020	11.77%	0.0704
全面摊薄净资产收益率(%)	3.55	2.53	+1.02个百分点	1.61
加权平均净资产收益率(%)	3.62	2.53	+1.09个百分点	1.61
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	2.85	2.64	+0.21个百分点	1.84
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.91	2.65	+0.26个百分点	1.84
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.2092	0.2537	-17.54%	0.386
项目	2009年末	2008年末	本年末比上年末增减	2007年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	3.99	3.86	3.38%	3.83

## 四、股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### 1、股份变动情况表（截止2009年12月31日）

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	26,038,299	20.78						26,038,299	20.78
1、国家持股									
2、国有法人持股	26,037,480	20.78						26,037,480	20.78
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									

境内自然人持股								
4、外资持股								
其中：境外法人持股								
境外自然人持股								
5、高管持股	819	0.00					819	0.00
二、无限售条件股份	99,291,061	79.22					99,291,061	79.22
1、人民币普通股	99,291,061	79.22					99,291,061	79.22
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	125,329,360	100					125,329,360	100

## 2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
绍兴震元集团国有资本投资有限公司	26,037,480	0	0	26,037,480	股改承诺及2008年追加承诺	2011年07月09日
樊敏	819	0	0	819	监事持股	——
合计	26,038,299		819	26,038,299	——	

## 二、股东情况

1、报告期末股东总数为 20,619 户。

2、截止报告期末，前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股表(单位：股)

前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
绍兴震元集团国有资本投资有限公司	国有法人	22.53%	28,233,040	26,037,480	0
海南华控实业投资有限公司	境内法人	1.10%	1,376,075	0	0
绍兴第二医院	境内法人	0.58%	727,330	0	0
杭州胡庆余堂集团有限公司	境内法人	0.58%	723,665	0	0
李怀志	境内自然人	0.56%	695,782	0	0
梁锦辉	境内自然人	0.49%	616,161	0	0
姚红玉	境内自然人	0.43%	537,200	0	0
陈翌阳	境内自然人	0.41%	516,444	0	0
胡柏君	境内自然人	0.37%	467,001	0	0
杭州华东医药集团有限公司	境内法人	0.37%	458,218	0	0

前 10 名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量（股）	股份种类
绍兴震元集团国有资本投资有限公司	2,195,560	人民币普通股
海南华控实业投资有限公司	1,376,075	人民币普通股
绍兴第二医院	727,330	人民币普通股
杭州胡庆余堂集团有限公司	723,665	人民币普通股
李怀志	695,782	人民币普通股
梁锦辉	616,161	人民币普通股
姚红玉	537,200	人民币普通股
陈翌阳	516,444	人民币普通股
胡柏君	467,001	人民币普通股
杭州华东医药集团有限公司	458,218	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东与其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。上述其他无限售条件股东之间是否存在关联关系或属一致行动人未知。
------------------	---

截止报告期末，前十名有限售条件股东持股数量及限售条件（单位：股）

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
		上市交易时间	新增可上市交易股份数量	

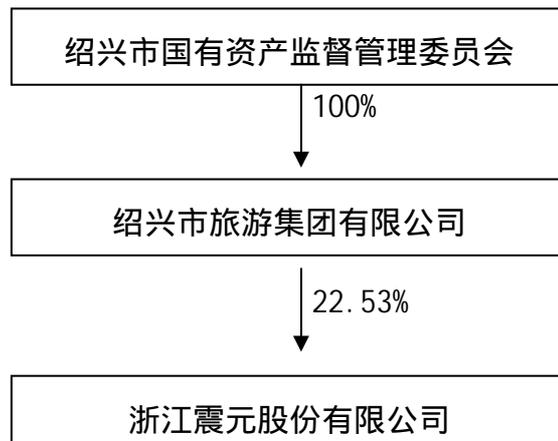
绍兴震元集团 国有资本投资 有限公司	26,037,480	2011年7月9日	26,037,480	股改承诺其持有股份锁至2009年7月9日上市流通。2008年8月22日,追加承诺其所持有股份自解禁之日起继续锁定2年至2011年7月9日上市流通。
--------------------------	------------	-----------	------------	---

### 三、控股股东情况介绍

#### 1、本报告期内公司控股股东变更情况

2009年10月13日,公司在《证券时报》上刊登了《浙江震元股份有限公司关于控股股东名称变更的公告》,公司控股股东绍兴震元集团国有资本投资有限公司变更为绍兴市旅游集团有限公司,法定代表人为祁淼荣,注册资本为人民币12,263万元,经营范围为:授权范围内国有资本的经营;经营旅游景区业;旅游节庆及会展服务、体育旅游项目开发、文化旅游产业的策划、投资、建设、经营和管理;旅游商品的研发、生产和销售;城市基础设施建设项目的开发建设;旅游信息咨询服务;房屋租赁、汽车和船只出租服务;销售:建筑材料、装潢材料、钢材、化工原料、五金交电、纺织品、木材、日用品;仓储服务。该企业为国有独资有限责任公司,其出资人为绍兴市国有资产监督管理委员会。

#### 2、公司与实际控制人之间的产权和控制关系如图:



#### 3、截止本报告期末无其他持股在10%以上(含10%)的法人股东。

## 五、董事、监事、高级管理人员和员工情况

#### 1、现任公司董事、监事和高级管理人员的基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
宋逸婷	董事长 总经理	女	53	2008年6月27日	2011年6月27日	0	0	—	是
戚乐安	董事	男	47	2008年6月27日	2011年6月27日	0	0	—	是

吴越迅	董事	男	45	2008年6月27日	2011年6月27日	0	0	—	是
贺玉龙	董事 副总经理	男	47	2008年6月27日	2011年6月27日	0	0	26.26	否
阮建昌	董事	男	45	2008年6月27日	2011年6月27日	0	0	25.25	否
俞斯海	董事	男	47	2009年8月31日	2011年6月27日	0	0	—	是
黄廉熙	独立董事	女	48	2008年6月27日	2011年6月27日	0	0	2.00	—
章融	独立董事	男	49	2008年6月27日	2011年6月27日	0	0	2.00	—
求嫣红	独立董事	女	49	2008年6月27日	2011年6月27日	0		2.00	—
马谷亮	监事会 主席	男	45	2008年6月27日	2011年6月27日	0	0	—	是
樊敏	监事	女	41	2008年6月27日	2011年6月27日	1,092	1,092	—	是
李成华	职工监事	男	47	2008年6月27日	2011年6月27日	0	0	17.47	否
金百仁	职工监事	男	46	2008年6月27日	2011年6月27日	0	0	7.56	否
金明华	副总经理	男	49	2009年10月26日	2011年6月27日	0	0	16.53	否
李洋	财务总监	女	33	2009年10月26日	2011年6月27日	0	0	1.43	否
周黔莉	董事会 秘书	女	34	2008年6月27日	2011年6月27日	0	0	7.99	否
合计	-	-	-	-	-	1,092	1,092	108.49	-

2、现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历、在股东单位任职情况和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况。

现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

宋逸婷，女，1957年4月出生，大学学历，中共党员，高级经济师职称。曾任公司四届、五届董事会董事长，现任绍兴市旅游集团有限公司副董事长、党委副书记，公司六届董事会董事长、总经理。

戚乐安，男，1963年2月出生，省委党校研究生学历，中共党员，高级经济师职称。曾任绍兴震元集团国有资本投资有限公司党委副书记、副总经理，公司四届、五届董事会董事，现任绍兴市旅游集团有限公司副总经理，公司六届董事会董事。

吴越迅，男，1965年2月出生，大学学历，中共党员，主管药师职称。曾任公司业务部副经理、四届监事会职工监事、五届董事会董事，绍兴震元集团国有资本投资有限公司办公室主任兼资产管理处处长，现任绍兴市旅游集团有限公司审计部经理，公司六届董事会董事。

阮建昌，男，1965年11月出生，研究生学历，中共党员，工程师职称。曾任浙江震元制药有限公司副总经理、总经理兼党总支副书记、副董事长，公司五届董事会副总经理，现任公司六届董事会董事，浙江震元制药有限公司董事长。

贺玉龙，男，1963年4月出生，大专学历，中共党员，主治医师职称。曾任浙江震元医药连锁有限公司总经理兼党支部书记、董事长，公司总经理助理、副总经理。现任公司六届董事会董事、副总经理，浙江震元医药连锁有限公司董事长、总经理、党支部书记。

俞斯海，男，1963年11月出生，大学学历，中共党员，高级会计师。曾任绍

兴第二医院财务科会计、主办会计、副科长、科长，现任公司六届董事会董事，绍兴第二医院财务科科长。

求嫣红，女，1961年5月出生，大学学历，中共党员，高级会计师职称。公司六届董事会独立董事，最近五年来一直任绍兴市财税干部学校校长，兼任绍兴市会计学会常务理事。

章融，男，1961年12月出生，博士学历，中共党员，教授职称。曾任绍兴文理学院科研处处长，现任公司六届董事会独立董事，绍兴文理学院经济研究院执行院长。

黄廉熙，女，1962年12月出生，大学学历，一级律师职称。现任公司六届董事会独立董事，浙江天册律师事务所合伙人，第十届浙江省政协常委，省律师协会常务理事，中华全国律师协会公司法专业委员会委员，中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员等职务。

马谷亮，男，1965年1月出生，大专学历，中共党员，经济师职称。曾任绍兴震元集团国有资本投资有限公司党委委员、纪委书记、工会工作委员会主任，公司五届监事会主席、工会主席，现任绍兴市旅游集团有限公司纪委书记、工会委员会主任，公司六届监事会主席。

樊敏，女，1969年11月出生，大专学历，助理会计师职称。曾任浙江震元股份有限公司财务审计部会计、绍兴震元集团国有资本投资有限公司资产管理处会计。现在绍兴市旅游集团有限公司计划财务部工作，公司六届监事会监事。

李成华，男，1963年10月出生，大专学历，中药师职称，执业中药师资格。曾任公司药品中成药分公司副经理、经理，公司五届监事会职工监事，现任公司药品中成药分公司经理、六届监事会职工监事。

金百仁，男，1964年6月出生，大学学历，主管中药师、主治中医师职称，执业中药师资格。曾任公司药材分公司经理、质管部副主任、业务部经理，现任公司业务部经理、六届监事会职工监事。

金明华，男，1961年7月出生，大学学历，中共党员，高级会计师职称。曾任公司财务审计部经理、财务负责人、财务总监，现任公司副总经理。

李洋，女，1977年9月出生，大学学历，中共党员，经济师职称。曾任公司五届、六届监事会监事，绍兴震元集团国有资本投资有限公司资产管理处副处长，现任公司财务总监。

周黔莉，女，1976年4月出生，大学学历，中共党员，经济师职称。曾任公

司五届董事会证券事务代表、内审员，现任公司六届董事会秘书。

### 在股东单位任职情况

姓名	任职的股东单位	担任职务	任职情况
宋逸婷	绍兴市旅游集团有限公司	党委副书记、副董事长	现任
戚乐安	绍兴市旅游集团有限公司	副总经理	现任
吴越迅	绍兴市旅游集团有限公司	审计部经理	现任
俞斯海	绍兴第二医院	财务科长	现任
马谷亮	绍兴市旅游集团有限公司	纪委书记、工会工作委员会主任	现任
樊敏	绍兴市旅游集团有限公司	计划财务部	现任

### 在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

姓名	任职/兼职单位	与本公司关系	职务
吴越迅	浙江震元制药有限公司	控股子公司	董事
	浙江震元医药连锁有限公司		监事
阮建昌	浙江震元制药有限公司	控股子公司	董事长
贺玉龙	浙江震元医药连锁有限公司	控股子公司	董事长、总经理
黄廉熙	浙江天册律师事务所	无关联	合伙人、律师
求嫣红	绍兴市财税干部学校	无关联	校长
章融	绍兴文理学院经济研究院执行院	无关联	院长
李成华	浙江震元医药连锁有限公司	控股子公司	董事
金明华	浙江震元制药有限公司	控股子公司	董事
	浙江震元医药连锁有限公司		监事会召集人
李洋	浙江震元制药有限公司	控股子公司	监事会召集人
周黔莉	浙江震元制药有限公司	控股子公司	监事

### 3、年度报酬情况

公司董事、监事及高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据是：根据公司内部分级考核办法考核后发放的；独立董事的津贴是依据公司 2003 年度股东大会通过的独立董事津贴标准发放的。

2009 年度在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员 10 人，具体如下：

序号	姓名	职务	年度报酬总额（元）	备注
----	----	----	-----------	----

1	贺玉龙	董事、副总经理	262,590.64	——
2	阮建昌	董事	252,500.00	——
3	黄廉熙	独立董事	20,000.00	——
4	章融	独立董事	20,000.00	——
5	求嫣红	独立董事	20,000.00	——
6	李成华	监事	174,681.64	——
7	金百仁	监事	75,624.56	——
8	金明华	副总经理	165,300.00	——
9	李洋	财务总监	14,333.12	2009年10月26日上任
10	周黔莉	董事会秘书	79,877.52	——
	合计		1,084,907.48	——

#### 4、本报告期内公司董事、高管变更情况

2009年3月20日，毛中萍女士因工作繁忙原因辞去公司董事职务。

2009年8月31日召开的公司2009年第一次临时股东大会，选举俞斯海先生为公司六届董事会董事。

2009年10月22日，李洋女士因工作发生变动辞去公司监事职务。

2009年10月26日召开的六届八次董事会，聘任金明华先生为公司副总经理，李洋女士为公司财务总监。

5、截止本报告期末公司共有员工1,554人（含控股子公司），其中：生产人员439人，销售人员332人，技术人员557人，财务人员46人，行政管理人员180人。员工中大学及以上学历242人，大专学历401人，中专及高中482人，高中以下429人。公司需承担部分费用的离退休人数514人。

## 六、公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》等相关法律、法规及规范性文件的要求，不断完善公司治理结构、规范公司运作，并根据公司发展实际，调整组织管理架构，公司现有的内部控制制度能得到有效执行，公司的内控体系与相关制度能适应管理的要求和发展需要，能够对公司各项业务的健康运行及公司经

营风险的控制提供保证。

报告期内，公司遵循内部控制的基本原则，根据自身的实际情况，进一步调整内部组织机构，公司现有的内部控制制度较为完整、合理、有效，不存在重大缺陷。公司现有的内部控制制度得到有效执行，公司的内控体系与相关制度能适应管理的要求和发展需要，能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险控制提供保证。随着公司的发展，公司将不断深化管理，在今后的工作中，公司将持续完善内部控制制度，使之始终适应公司发展的需要，保证公司持续、快带、健康、规范发展。

## 二、关于独立董事履行职责情况

### 1、报告期内独立董事出席董事会的情况：

姓名	应参加董事会（次）	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
黄廉熙	6	6	0	0
求嫣红	6	6	0	0
章融	6	6	0	0

报告期内，公司制订了《独立董事年报工作制度》，公司独立董事按照其规定履行义务，全程关注公司年报披露情况，与公司管理层、天健会计师事务所审计人员进行积极沟通，审查了相关文件。公司独立董事出席报告期内董事会、股东大会、专门委员会会议，认真审议各项议案，独立作出客观、公正的判断，发表专业性意见，对公司的关联方资金占用、担保、聘任公司高管等事项发表独立意见。

### 2、独立董事在报告期内未对公司相关事项提出异议。

## 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司在业务方面完全独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

2、人员方面：公司拥有独立的劳动、人事及工资管理方面的自主权，与控股股东完全分开形。

3、资产方面：公司与控股股东产权关系明确，公司拥有独立完整的资产产权，对生产经营中使用商标等无形资产拥有独立完整的产权。

4、机构方面：公司拥有独立、完整的机构设置，内部职能机构均独立运作，各行其职，与控股股东严格分开。

5、财务方面：公司设立了独立的财务管理部门，进行独立的会计核算和财务管理，公司与控股股东严格分开。

## 四、公司内部控制机制的建立和健全情况

2009年，根据证监会关于深入开展上市公司专项治理活动，对公司治理情况进行自查和整改，公司强化了董事会专门委员会的日常运作，提高董事会的决策质量和决策水平。同时公司根据章程规定增补了董事，调整了和充实了高管人员，强化董事会决策的执行能力。经公司六届七次董事审议通过，公司对现有职能部门进行调整，将财务审计部分设为财务部和审计部，强化了内部控制和监督。结合公司实际，公司修订了《公司章程》、《募集资金管理制度》、《内部审计工作制度》等，制定了《独立董事年报工作规程》、《董事会审计委员会年报工作规程》，加强对公司年报信息披露工作的检查和监督。

本部分详细内容请参见与本报同时披露的《公司2009年度内部控制的自我评价报告》。

2、审计机构未出具对公司内部控制的核实评价意见。

五、报告期内对公司高级管理人员的考评及激励机制的建立和实施情况

2009年公司对高管人员实行年薪制，对高管人员实行个人绩效和公司经营挂钩，进行考核后发放。同时高级管理人员还接受职工民主监督，主要考核方式为高级管理人员述职，然后进行民主评议。

## 七、股东大会情况简介

报告期内召开的股东大会二次。

公司2008年度股东大会于2009年5月9日在公司六楼会议室召开。该决议公告及法律意见书刊登于2009年5月12日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

公司2009年第一次临时股东大会于2009年8月31日在公司六楼会议室召开。该决议公告及法律意见书刊登于2009年9月1日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

## 八、董事会报告

一、报告期内公司经营情况回顾

1、公司报告期内总体经营情况

2009年是不平凡的一年，是公司积极应对国际金融危机、抢抓新医改等发展机遇的重要一年。公司经营班子在董事会的领导下，坚持以科学发展观为指导，紧紧围绕“三个坚定不移”的工作方针，攻坚克难、抢抓机遇、拼搏进取，在危

机中拓展市场，在发展中化解危机，积极参与外部市场竞争，努力探索管理手段的创新，使公司继续保持快速、健康、持续的发展，经营业绩较上年有较大提升。2009年公司实现营业收入（合并）1,276,037,701.94元，较上年增长14.67%。主营业务收入（合并）1,266,480,893.53元，较上年增长14.74%，其中：医药商业实现主营业务收入905,360,267.54元，较上年增长19.86%，医药工业实现主营业务收入361,120,625.99元，较上年增长3.64%。医药商业销售增长主要因素：公司商业批发基本取得了市直、越城区共12家医疗机构的药品、饮片、医疗器械统一配送权，增加了公司的销售；药材分公司通过调整经营思路，积极拓展医院销售，培育“震元”品牌药饮片，销售同比增长18.47%；子公司浙江震元医药连锁有限公司通过新开门店，增加医保定点药店，积极引进新品种、增加代理品种，通过错位经营和多种营销方式，销售同比增长13.59%。

2009年度实现主营业务利润（合并）147,572,915.86元，较上年增长8.55%。实现营业利润（合并）22,467,370.05元，较上年增长30.14%。利润总额（合并）23,655,325.01元，较上年增长45.70%，同比大幅增加主要原因是：控股子公司浙江震元制药有限公司针对企业外部环境和内部条件的变化，通过内部改革、技术创新，根据市场变化及时调整产品结构，增加高附加值产品的产销量，强化制度建设和质量管理，降低管理成本，全年实现净利润1,278万元；控股子公司浙江震元医药连锁有限公司通过错位经营，利用资金优势，争取进货环节的折扣折让，提高药品综合毛利率，继续保持较快发展，全年实现净利润454万元。

药材分公司对饮片的加工折率进行控制，提高饮片得率，同时对部分中药品种进行规模吞吐，取得了较好的收益。归属于母公司股东的净利17,791,330.44元，比上年增长45.30%。

项目	2009年度	2008年度	变动比例(%)
主营业务收入(元)	1,266,480,893.53	1,103,770,661.17	14.74
主营业务利润(元)	147,572,915.86	135,947,883.39	8.55
归属于母公司股东的净利润(元)	17,791,330.44	12,244,518.94	45.30

## 2、公司主营业务及其经营状况(单位：人民币万元)

### 主营业务分行业情况表

分行业	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率	主营业务收入比上年增减	主营业务成本比上年增减	主营业务利润率比上年增减
工业	36,112.06	29,145.47	19.29%	3.64%	3.92%	-0.22个百分点
商品流通	90,536.03	82,745.33	8.61%	19.86%	20.38%	-0.39个百分点
合计	126,648.09	111,890.80	11.65%	14.74%	15.61%	-0.67个百分点

### 占公司营业收入或营业利润 10%以上的产品

分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减
罗红霉素原料药	14,993.12	14,066.38	6.18%	19.6%	18.7%	+0.71 个百分点

### 主营业务分地区情况

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
国内	123,991.97	15.86
国外	2,656.11	-20.81
合计	126,648.09	14.74

本年度母公司合计购进医药商品 754,622,548.33 元，其中前五名供应商合计采购医药商品金额为 132,508,954.58 元，占年度采购总额的 17.56%。

本年度母公司实现销售收入 782,999,074.79 元，其中向前五名客户销售的收入总额为 147,892,771.75 元，占公司全部主营业务收入的 18.89%。

### 3、报告期公司资产构成（单位：元）

项目	2009 年度	2008 年度	变动比例 (%)
应收账款	247,034,681.55	181,248,781.32	36.30
预付账款	24,378,908.32	5,836,397.54	317.70
其他应收款	4,423,685.19	2,974,133.23	48.74
其他流动资产	423,809.07	909,733.02	-53.41
可供出售金融资产	16,486,400.00	9,649,920.00	70.84
在建工程	7,563,140.41	4,120,150.98	83.56
递延所得税资产	7,597,024.42	5,836,383.33	30.17
短期借款	87,700,000.00	130,700,000.00	-32.90
应付票据	85,353,379.86	57,271,795.40	49.03
预收帐项	12,274,522.14	2,105,005.74	483.11
应交税费	3,852,543.39	975,961.11	294.74
应付利息	134,480.97	267,116.50	-49.65
递延所得税负债	3,989,600.00	2,280,480.00	74.95
营业外收入	3,284,713.64	662,032.55	396.16
财务费用	6,435,512.66	9,868,713.01	-34.79
所得税费用	3,729,898.85	2,089,634.91	78.50
净利润	19,925,426.16	14,146,159.29	40.85

说明：1、应收账款增加系公司主营业务扩展、应收商品销货款增加所致；

2、预付账款增加系公司期末大额采购药品及控股子公司浙江震元制药有限公司采购原材料预付款项增加所致；

3、其他应收款增加主要系控股子公司浙江震元医药连锁有限公司暂付房租费增加所致；

4、其他流动资产减少系控股子公司浙江震元医药连锁有限公司期末待摊房租费减少所致；

5、可供出售金融资产增加系公允价值变动所致；

6、在建工程增加系控股子公司浙江震元制药有限公司技改扩产项目增加所致；

7、递延所得税资产增加系公司及控股子公司浙江震元制药有限公司由于应付职工薪酬和资产减值准备引起的应纳税暂时性差异增加所致；

8、短期借款减少系公司银行短期流动资金借款减少所致；

9、应付票据增加系公司用银行承兑汇票结算药品购货款增加所致；

10、预收款项增加主要系控股子公司浙江震元制药有限公司产品销售情况良好预收货款增加所致；

11、应交税费增加系公司应交增值税及企业所得税增加所致；

12、应付利息减少系公司短期流动资金借款减少而使其利息减少所致；

- 13、递延所得税负债增加系公司可供出售金融资产公允价值变动所致；
- 14、财务费用减少系公司银行短期流动资金借款减少所致；
- 15、营业外收入增加系公司及控股子公司浙江震元制药有限公司收到政府补贴及税收返还增加所致；
- 16、所得税费用增加系公司及控股子公司浙江震元医药连锁有限公司当期应纳税所得额增加所致；
- 17、净利润增加主要系公司及各控股子公司本期营业利润增加所致。

报告期末，公司可供出售金融资产 16,486,400.00 元，系公司持有华东医药（000963）股权 89.6 万股，该资产于 2007 年 11 月 6 日可上市流通，价值按华东医药 2009 年 12 月 31 日在深圳证券交易所的收盘价计量。

#### 4、报告期内公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量构成

项目	2009 年度	2008 年度	2009 年度比 2008 年度增(减)额
经营活动产生的现金流量净额	26,217,241.65	31,792,460.26	-5,575,218.61
投资活动产生的现金流量净额	-6,954,675.66	-5,913,927.37	-1,040,748.29
筹资活动产生的现金流量净额	-57,126,650.75	-15,572,955.53	-41,553,695.22
汇率变动对现金的影响	-48,084.24	-640,632.98	592,548.74
现金及现金等价物净增加额	-37,912,169.00	9,664,944.38	-47,577,113.38

说明：经营活动产生的现金流量净额减少主要系支付职工以及为职工支付的现金增加所致；投资活动产生的现金流量净额减少主要系购建固定资产支付的现金增加所致；筹资活动产生的现金流量净额减少主要系取得借款收到的现金减少所致；汇率变动对现金的影响增加系汇率变动减少所致；现金及现金等价物净增加额减少主要系筹资活动产生的现金净额减少所致。

#### 5、公司主要控股子公司及参股公司的经营情况及业绩分析

浙江震元制药有限公司：注册资本 18,663.39 万元，公司持有其 92.23%的股权。主要从事药品生产，主要经营品种有制霉素、罗红霉素、阿齐霉素、硫酸西索米星、硫酸奈替米星等原料药及乐菲、制霉素、安素美、达路（氯诺昔康）等制剂。截止报告期末总资产 36,788 万元，净资产 28,098 万元，2009 年主营业务收入 36,294 万元，主营业务利润 6,973 万元，净利润 1,278 万元。

浙江震元医药连锁有限公司：注册资本为人民币 1,401 万元，公司持有其 78.52%的股权。主要从事医药零售连锁，现有连锁药店 73 家。截止报告期末总资产 4,581 万元，净资产 2,170 万元，2009 年主营业务收入 15,662 万元，主营业务利润 3,671 万元，净利润 454 万元。

绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司：注册资本为人民币 100 万元，公司持有其 51%的股权。主要从事医疗器械、化学试剂及化工原料、玻璃仪器等的批发和零售。截止报告期末总资产 573 万元，净资产 130 万元，2009 年主营业务收入 1,293 万元，主营业务利润 233 万元，净利润 23 万元。

### 二、对公司未来发展的展望

#### 1、公司所处的行业发展趋势和面临的市场竞争格局

公司处于医药行业。2009年新医改的推出正在引发医药市场的变革，政府投入，基本药物制度的实施将使医药市场容量大幅增加，中国人口数量的绝对增长、人口城镇化、老龄化以及居民保健意识的提高，成为中国居民医疗需求稳定增长的驱动因素，并且这些因素将长期存在，从而使医药行业迎来新的发展机遇。2010年有关医药行业的政策，特别是医疗卫生体制改革方案及相关配套制度的实施，将会对药品生产、经营、研发等各方面产生影响，行业竞争也日趋激烈。由于目前我国医药企业众多，普遍规模不大，预计今后几年中，随着医药行业的改革深化和产业结构调整，行业内的整合力度将进一步加大，产业集中度进一步提高。

## 2、公司未来的发展规划及 2010 年的经营计划

2010年，世界经济形势依旧不明朗，国内医药行业政策将不断出台，公司将重点发展以下方面：医药工业要稳步推进袍江震元科技园区二期升级改造项目，加快推进相应的技改项目，提高产品质量，降低成本，提高市场竞争力；医药商业要针对药品政策环境的变化，加大政策研究力度，及时调整销售策略，抓住市场机遇提高市场份额，继续完善营销架构体系，增加终端掌控力，充分利用职权公司的品牌、质量优势，加大市场开发力度，促进公司品牌产品的销售。

2010年，公司以科学发展观为指导，紧紧抓住市场机会，积极开拓市场，加强内部管理，深化改革，不断提升公司核心竞争力和综合实力，使公司健康、快速发展。重点做好以下几方面工作：做强做大市场，提升公司核心竞争力。商业批发要全力做好全省药品招投标工作，争取配送全市第一，以及做好药材的规模吞吐工作；连锁要在提升上做文章，提高市场占有率，积极培育上千万的门店，并力争在医保定点门店的数量上有大的突破；器化公司要在进一步调整内部销售结构上做文章，积极引进高附加值的赢利产品；制药公司要体现“两手抓”，即一手抓国内市场一手抓国外市场，一手抓原料药一手抓制剂，一手抓新药一手抓老产品，改进产品工艺，提高产品品质，降低生产成本，增强市场竞争力。加强内部管理，提升管理效益。提高认识，树立管理出效益、细节决定成败的意识，加强精细化管理；进一步健全完善 GSP、GMP 长效管理机制和安全生产责任制，确保全年无事故；加强风险点的监控，加强内部审计。优化业务流程，稳步推进各项改革。在 2009 年的基础上，根据生产经营管理的需要，加大对各生产经营各环节的改革创新力度。商业批发要进一步深化业务各环节岗位的考核工作，修订完善各环节的激励考核措施，依托信息技术创新、制度创新等优化业务环节流程。连锁公司要做好重点门店的经营帮扶工作，组织实施第五轮门店承包经营，继续

引进独家代理新品种，进一步推进差异化经营。 强化品牌建设，弘扬震元品牌。深入挖掘和弘扬百老年店震元堂传统中医药文化，在成功申报市级“非物质文化遗产”的基础上，积极申报省“非物质文化遗产”；连锁公司加快推进中医馆的开设工作，走中医中药相结合道路，进一步弘扬中医中药文化，体现震元服务品牌。药材分公司要加快“震元”品牌参茸保健品和精制饮片系列产品的生产、推广使其成为新的利润增长点。公司要结合 2010 年绍兴市的各项重大节会，宣传震元品牌。 坚持科学发展，加快推进转型升级。2010 年要积极有序推进袍江震元科技园区二期升级改造项目、现代物流配送中心升级改造项目、“震元”品牌参茸保健品及精制饮片产品项目等，保证公司今后的持续、快速、稳健发展。

### 3、资金需求及使用计划

根据公司2010年的生产经营计划，公司及控股子公司正常生产经营所需的资金通过自筹或银行借款能满足需求。但为进一步加快公司发展，提高区域影响力和科研能力，需通过包括资本市场再融资等多种融资渠道和方式筹措资金，提升公司核心竞争力和综合实力，实现为股东创造财富，为社会创造价值，为职工谋取福利。

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

2010 年，一系列有关医药行业的政策的出台和实施，将会对药品市场产生深远影响，公司将根据行业发展结合公司实际，继续加大政策研究力度，及时调整经营策略和方面，抓住市场机会，提高市场份额；继续加大新药研发和现有产品的潜力，制定实施重点产品推广计划和手段，提高产品质量，提升产品竞争力；同时加强内部控制，增强风险点的监控，推动公司持续稳定发展。

## 三、本报告期内公司的投资情况

- 1、配股募集资金已使用完毕，本报告期内无配股募集资金使用情况。
- 2、本报告期内无非募集资金投资的重大项目。

## 四、董事会日常工作情况

### 1、本报告期内公司召开董事会会议情况及决议公告内容

2009 年度公司共召开董事会六次。 2009 年 3 月 9 日召开公司六届五次董事会，该决议公告刊登于 2009 年 3 月 11 日的《证券时报》上。 2009 年 4 月 16 日召开公司六届六次董事会，该决议公告刊登于 2009 年 4 月 18 日的《证券时报》上。 2009 年 7 月 27 日召开公司六届七次董事会，该决议公告刊登于 2009 年 7

月 29 日的《证券时报》上。 2009 年 8 月 7 日召开公司 2009 年第一次临时董事会，该决议公告刊登于 2009 年 8 月 8 日的《证券时报》上。 2009 年 10 月 26 日召开公司六届八次董事会，该决议公告刊登于 2009 年 10 月 28 日的《证券时报》上。 2009 年 12 月 29 日召开 2009 年第二次临时董事会，审议通过《关于调整出租给子公司房产租金的议案》、《关于将公司在袍江的部分土地转让给浙江震元制药有限公司的议案》。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内公司实施利润分配方案：以公司现有总股本 125,329,360 股为基数，向全体股东每 10 股派发 0.50 元人民币现金(含税，扣税后个人股东、投资基金实际每 10 股派发 0.45 元人民币现金)。本次利润分配股权登记日为 2009 年 6 月 25 日，除息日为 2009 年 6 月 26 日。

## 3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

按照《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号<年度报告的内容与格式>》（2007 年修订）和中国证监会公告〔2009〕34 号等规定，审计委员会对 2009 年度审计工作中履职情况总结如下：

（1）在公司审计机构天健会计师事务所有限公司（以下简称“天健”）进场审计前，审计委员会学习了证监会、深交所等监管部门下发的关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的文件精神，听取了公司 2009 年度生产经营情况、财务状况和经营成果，以及天健会计师事务所对公司 2009 年度的审计安排，审阅了公司编制的 2009 年度财务会计报表，并与公司相关人员沟通，原则同意按审计计划进行年报审计，同意以公司编制的财务报表为基础开展审计，同时要求公司相关方、会计师事务所按进度落实做好审计工作。

（2）2009 年 2 月 21 日至 2 月 26 日，天健 10 人参与了公司的现场审计。2009 年 2 月 26 日、2009 年 3 月 16 日，审计委员会与天健进行了二次见面沟通，双方就审计重点和关注事项等进行沟通。

（3）在天健出具初步审计意见后，2009 年 3 月 16 日，审计委员会召开会议审议了公司财务会计报表等资料，会议形成决议如下：审议通过了《浙江震元股份有限公司 2009 年度内部控制自我评价报告》；审议通过了《关于续聘天健会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构的议案》：鉴于天健会计师事务所有限公司自公司上市以来一直为公司的审计机构，且该公司在 2009 年度审计服

务过程中，遵循执业准则，勤勉的工作，较好地完成了公司委托的各项工作，提议继续聘任天健会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构；审议通过了《2009 年年报及年报摘要》；审议通过了《2009 年度财务决算及 2010 年度财务预算报告》。上述议案需提交公司董事会通过。

4、公司董事会下设薪酬与考核委员会对 2009 年度报告中披露的在公司领取报酬董事、监事和高级管理人员的薪酬进行审核，认为：2009 年，公司面对复杂多变的经济环境，沉着应对，抓住机遇，稳步推进工作，较好的完成了各项经济指标和重点工作，同意公司按相关规定进行考核后发放 2009 年度的报酬。

#### 五、公司 2009 年度利润分配或资本公积金转增股本的预案：

经天健会计师事务所有限公司审计，2009 年度母公司实现净利润 9,314,018.69 元，按 10%比例计提法定盈余公积 931,401.87 元，加年初未分配利润 20,891,545.30 元，减报告期已分配现金股利 6,266,468.00 元，本次可供股东分配的利润为 23,007,694.12 元，拟以 2009 年末总股本 125,329,360 股为基数，按每 10 股分配现金红利 0.70 元（含税）给全体股东，共计分配现金红利 8,773,055.20 元，剩余未分配利润结转下一会计年度。本次不实施资本公积金转增股本。

#### 六、公司前三年分红情况

单位：人民币元

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	年度可分配利润
2006	5,013,174.40	10,290,284.58	48.72%	28,004,127.41
2007	5,013,174.40	7,729,824.22	64.85%	24,085,039.26
2008	6,266,468.00	12,244,518.94	51.18%	20,891,545.30
最近三年累计现金分红金额占年均净利润的比例				161.50%

#### 七、本年度公司独立董事就相关事项发表的独立意见

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》、《公司独立董事制度》等规定，依照上市公司独立董事职责，我们就 2009 年度浙江震元股份有限公司（以下简称“公司”）相关事项发表独立意见如下：

##### 一、关联方资金占用

2009 年度，公司控股股东及其关联方无占用公司资金情况发生，公司与公司的控股子公司发生的资金占用是正常的商品交易所致。

## 二、对外担保

2009 年度，公司的对外担保的提案、表决、签订协议等程序严格按照公司章程的规定办理，对外担保已经公司 2009 年第一次临时股东大会通过，对外担保采用互保形式，未违反国家法律、法规和损害公司中小股东的利益。截止 2009 年末，公司担保金额为 9,270 万元，其中：为中国绍兴黄酒集团有限公司提供担保 6,000 万元，为公司的控股子公司浙江震元制药有限公司生产经营的银行借款提供担保 3,270 万元，担保限额和单笔担保额均未超过股东大会规定的限额。未发生逾期担保。

## 三、续聘浙江天健会计师事务所有限公司为公司审计机构

本年度续聘浙江天健会计师事务所有限公司为公司 2009 年度审计机构符合公司章程规定。独立董事同意公司审计委员会提议续聘浙江天健会计师事务所有限公司为公司 2010 年度的审计机构。

## 四、对公司 2009 年度内部控制自我评价报告的独立意见

报告期内，公司各项内部控制制度健全，符合国家有关法律、法规和监管部门的要求。公司内部控制重点活动按已有制度执行，保证公司经营管理的正常有序开展。对进一步提高内控，公司提出了相应的计划和完善方向，进一步完善公司的内控。我们认为公司建立健全了内部控制制度，公司出具的内部控制自我评价报告符合公司实际情况。

# 九、 监事会报告

## 1、本报告期内召开监事会会议情况及决议公告内容

2009 年度召开监事会会议四次，列席全部董事会会议。 2009 年 3 月 9 日召开公司六届四次监事会。该决议公告刊登于 2009 年 3 月 11 日的《证券时报》。2009 年 4 月 17 日召开公司六届五次监事会，会议审议通过公司 2009 年第一季度报告。 2009 年 7 月 24 日召开公司六届六次监事会，会议审议通过公司 2009 年中期报告及中报摘要。 2009 年 10 月 26 日召开六届七次监事会，会议审议通过公司 2009 年第三季度报告。

2、依照《中华人民共和国公司法》和本公司章程，监事会对下列事项发表独立意见如下：

### (1) 公司依法运作情况

监事会成员列席了本年度召开的各次股东大会和董事会，各次会议所作决议均符合法律、法规和《公司章程》的规定，未发现有损害公司和股东利益的情况。公司董事会对照《内部控制基本规范》、《上市公司内控制度指引》，进一步完善内部控制制度和治理结构，董事会和经营班子能依法履行职责，重大事情和决策按规定程序办理，认真履行股东大会决议。公司董事及高级管理人员履行职责时，未发现有违反法律、法规和公司章程或损害公司利益的行为。

### (2) 检查公司财务情况

报告期内，公司监事会检查和审核了本公司的会计报表及财务资料，监事会认为：公司财务报表的编制符合《企业会计制度》和《企业会计准则》等有关规定，公司2009年年度财务报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果，天健会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见的审计报告是客观公正的。

### (3) 公司收购、出售资产情况

监事会认为公司在报告期内的收购出售资产行为审批程序合法、价格合理、决策有效，没有发现内幕交易和损害公司及股东利益或造成公司资产流失的行为，并有利于公司资源整合，符合公司发展战略。

### (4) 公司关联交易情况

报告期内，控股股东及其关联方没有与公司发生关联交易。

### (5) 对公司 2009 年度内部控制自我评价报告的独立意见

监事会认为公司 2009 年度内部控制自我评价符合监管部门的相关文件精神要求，公司内部控制自我评价全面、真实、客观的反映了公司内部控制的实际情况。

## 十、重要事项

- 1、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。
- 2、本年度公司无破产重整相关事项。
- 3、持有其他上市公司股权情况和持有非上市金融企业股权情况。

持有华东医药(000963)情况：

单位：(人民币)元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
000963	华东医药	528,000	0.21%	16,486,400	0	5,127,360.00	可供出售金融资产	原法人持股
合计		528,000	0.21%	16,486,400	0	5,127,360.00	-	-

## 持有绍兴银行股份有限公司股权情况：

单位：(人民币)元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
绍兴银行股份有限公司	25,000,000	20,000,000	2.03%	25,000,000	2,400,000	0	长期股权投资	——
合计	25,000,000	20,000,000	-	25,000,000	2,400,000	0	-	-

注：绍兴市商业银行股份有限公司 2009 年 11 月经中国银监会批准更名为绍兴银行股份有限公司，其相关变更手续已办理完毕。

4、本年度公司无重大收购资产及出售资产、吸收合并事项。

5、本年度公司无重大关联交易事项。

6、重大合同及其履行情况

## 担保情况

公司为中国绍兴黄酒集团有限公司提供借款担保，截至 2009 年 12 月 31 日，担保累计发生额合计 6,000 万元，担保余额合计为 6,000 万元，明细如下：

担保对象名称	发生日期	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	20090316	2,000	信用担保	1 年	否	否
中国绍兴黄酒集团有限公司	20090331	2,000	信用担保	1 年	否	否
中国绍兴黄酒集团有限公司	20090430	2,000	信用担保	1 年	否	否
报告期内担保发生额合计					6,000	
报告期末担保余额合计					6,000	

截止 2009 年 12 月 31 日，公司为控股子公司浙江震元制药有限公司提供贷款担保 3,270 万元。未发生逾期担保。

公司没有为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额，公司也没有为直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供债务担保，截止 2009 年末，公司对外担保总额为 9,270 元，没有超过公司净资产 50%。

报告期内公司无托管、承包、租赁其他公司资产的事项；无与其他公司签订重大资产租赁合同。报告期内公司无委托他人进行现金资产管理事项，无委托贷款事项。

7、报告期内，公司或公司持股 5%以上的股东承诺事项

报告期内，公司无承诺事项。

公司第一大股东承诺其所持有的 26,037,480 股于 2009 年 7 月 10 日解禁上市流通的股份，自解禁之日起继续锁定两年至 2011 年 7 月 9 日。

8、本报告期公司聘请天健会计师事务所有限公司为公司的审计机构，本年度支付报酬 37 万元。公司自 1997 年公开发行上市以来一直由该会计师事务所为公司审计。

9、本报告期公司及公司董事、监事、高级管理人员、实际控制人均未受中国

证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

10、报告期内，公司按照深圳证券交易所《上市公司公平信息披露指引》的有关规定，做好公司的信息披露工作，未发生有选择性地、私下地向特定对象披露、透露或泄露非公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。

#### 报告期内公司接待调研及采访等活动情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
20090311	公司	实地调研	兴业证券、融通基金、中原证券	公司生产经营情况；未提供资料
20090602	公司	实地调研	徐俊华	公司生产经营情况；未提供资料
20090730	公司	实地调研	国联证券	公司生产经营情况；未提供资料
20090730	公司	实地调研	凯石投资、从容投资、国元证券	公司生产经营情况；未提供资料
20091225	公司	实地调研	杭州任驰投资、元大证券	公司生产经营情况；未提供资料

## 十一、财务报告

### 1、审计报告正文

天健审〔2010〕第1168号

浙江震元股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江震元股份有限公司（以下简称浙江震元）财务报表，包括2009年12月31日的合并及母公司资产负债表，2009年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是浙江震元管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，浙江震元财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了浙江震元 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师 黄元喜

中国·杭州

中国注册会计师 柯月香

报告日期：2010 年 3 月 18 日

2、 经审计的的财务报表（见后）

3、 财务报表附注（2009 年度）

金额单位：人民币元

#### 一、 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浙股[1993]10 号文《关于同意设立浙江震元股份有限公司的批复》批准设立的定向募集股份有限公司，经中国证监会证监发字[1997]57 号文和证监发字[1997]58 号文批准，并经深圳证券交易所同意，公司向社会公众公开发行 2,500 万股 A 股股票，已于 1997 年 3 月 20 日通过深圳证券交易所系统进行上网定价发行，97 年 8 月实施送转后，公司总股本为 99,449,992.00 元。2000 年 12 月，以原股本为基数，按 10 :3 的比例向全体股东配股，增加股本 25,879,368.00 元。变更后，公司总股本为 125,329,360.00 元，于 2001 年 2 月 6 日办妥工商变更登记手续，并取得注册号为 3300001001029 号的变更后《企业法人营业执照》。

2006 年公司进行股权分置改革，以 2006 年 7 月 6 日总股本 125,329,360 股（其中流通股 80,853,692 股）为基数，非流通股股东向每持有 10 股流通股股票的流通股股东支付 2 股股票对价，共计 16,170,738.00 股，以获得股票上市流通权。公司现有注册资本（股本）

125,329,360.00 元，股份总数 125,329,360 股（每股面值 1 元），其中存在限制的可流通股份 26,038,299.00 元，不存在限制的可流通股份 99,291,061.00 元。

本公司属药品生产、销售及医疗器械批发零售业。经营范围：中药材、中药饮片、中成药、化学原料药、化学药制剂、麻醉药品、精神药品、医疗用毒性药品、抗生素、生化药品；放射性药品、诊断药品、生物制品、医疗器械、化学试剂、玻璃仪器、兽药、饲料添加剂、化工原料及产品、五金交电、健身器械、特殊食品等。

## 二、公司主要会计政策和会计估计

### （一）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。

### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》，本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### （三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五）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。

### （六）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。

### （七）外币折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，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；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

### （八）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、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，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。

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. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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进行减值测试。

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。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，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。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，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，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。

### (九) 应收款项

#### 1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	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
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；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

#### 2. 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	单项金额不重大但与以账龄为信用风险特征组合存在明显差异的应收款项
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；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

#### 3. 单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

信用风险特征组合的确定依据	以账龄为信用风险特征组合
---------------	--------------

##### (1) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年，下同）	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
计提坏账准备的说明	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例	

##### (2) 其他计提方法

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款和其他应收款，采用个别认定法计提坏账准备。

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。

#### (十) 存货

##### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

##### 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

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十一) 长期股权投资

##### 1. 初始投资成本的确定

(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和各项直接

相关费用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方法

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

资产负债表日，以成本法核算的、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，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

## (十二) 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、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。在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提投资性房地产减值准备。

## (十三) 固定资产

### 1. 确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成

本进行初始计量。

## 2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、估计残值率和年折旧率如下：

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

## 3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

### (十三) 在建工程

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

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

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

### (十四) 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

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。

## (十五) 无形资产

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

项 目	摊销方法	摊销年限(年)
土地使用权	年限平均法	40-50
软件	年限平均法	5

3. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

4. 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。

## (十六) 收入

1. 销售商品

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

## 2. 提供劳务

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

## 3. 让渡资产使用权

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

## (十七) 政府补助

1. 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. 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. 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。

## (十八) 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

### (十九) 资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产(不含长期股权投资)以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的(总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额)，确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 三、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%、0%

营业税	应纳税营业额	5%
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%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
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%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

## (二) 税收优惠及批文

### 1. 税收优惠

根据浙江省科学技术厅浙科发高〔2008〕314号文件，子公司浙江震元制药有限公司被认定为2008年第二批高新技术企业，认定有效期3年，2008-2010年按照15%的优惠税率计缴企业所得税。

### 2. 税负减免

(1) 根据绍兴市地方税务局第一税务分局绍市地税一分〔2009〕43号文批复，公司于2009年度收到2008年度水利建设专项资金减免30%的退税款项200,388.54元。

(2) 根据绍兴市地方税务局第一税务分局(浙地税政)〔2008〕2375号文关于减免税(费)批复，公司于2009年度收到2008年度城镇土地使用税减免50%的退税款项542,556.88元。

(3) 根据绍兴市地方税务局第一税务分局绍市地税一分〔2009〕43号文批复，子公司浙江震元制药有限公司于2009年度收到2008年度水利建设专项资金减免30%的退税款项105,163.67元。

(4) 根据绍兴市地方税务局第一税务分局绍市地税一分〔2009〕23号文批复，子公司浙江震元医药连锁有限公司于2009年度收到2008年度水利建设专项资金减免30%的退税款项34,316.51元。

## 四、企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

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
浙江震元制药有限公司	控股子公司	绍兴市	生产企业	18,663.39	原料药、片剂、胶囊剂、冲剂的制造销售
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

绍兴震元医疗器械化学试剂有限公司	控股子公司	绍兴市	流通企业	100.00	批发、零售：化学试剂等
绍兴恒吉医药有限公司	控股子公司之全资子公司	绍兴市	流通企业	50.00	化学药制剂、医疗器械等

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
浙江震元制药有限公司	18,434.96		92.23	92.23	是
浙江震元医药连锁有限公司	1,104.49		78.52	78.52	是
绍兴震元医疗器械化学试剂有限公司	51.00		51.00	51.00	是
绍兴恒吉医药有限公司	50.00		100.00	100.00	是

(续上表)

子公司全称	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中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期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	21,741,482.00		
浙江震元医药连锁有限公司	4,703,943.12		
绍兴震元医疗器械化学试剂有限公司	637,940.38		
绍兴恒吉医药有限公司			

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币			48,870.97			31,023.95
小计			48,870.97			31,023.95
银行存款						
人民币			75,730,406.13			118,229,669.03
美元	134,497.60	6.8282	918,376.51	1,275.01	6.8346	8,714.18
小计			76,648,782.64			118,238,383.21
其他货币资金						
人民币			18,525,397.78			13,792,460.85
小计			18,525,397.78			13,792,460.85
合计			95,223,051.39			132,061,868.01

(2) 其他货币资金包括票据保证金 18,513,684.82 元，其中三个月以上到期的票据保证金 10,441,510.36 元。

## 2. 应收票据

### (1) 明细情况

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	31,711,112.06		31,711,112.06	30,779,247.07		30,779,247.07
合计	31,711,112.06		31,711,112.06	30,779,247.07		30,779,247.07

### (2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（单张票据金额前5名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
台州医药有限公司	2009.12.25	2010.06.24	1,680,000.00	
慈溪医药药材有限公司	2009.11.30	2010.05.30	1,635,837.34	
浙江双溪医药有限公司	2009.11.18	2010.05.30	1,522,078.29	
浙江双溪医药有限公司	2009.08.17	2010.02.17	1,500,000.00	
江苏长江药业有限公司	2009.10.21	2010.04.21	1,446,250.00	
小计			7,784,165.63	

## 3. 应收账款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

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(%)
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	8,155,587.87	3.04	7,078,693.47	33.79	7,759,970.29	3.92	6,238,662.95	37.83
其他不重大	259,828,664.38	96.96	13,870,877.23	66.21	189,978,330.79	96.08	10,250,856.81	62.17
合计	267,984,252.25	100.00	20,949,570.70	100.00	197,738,301.08	100.00	16,489,519.76	100.00

#### 2) 账龄明细情况

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	256,114,716.37	95.57	12,805,735.82	186,506,036.68	94.32	9,325,301.83
1-2年	1,564,936.04	0.58	312,987.22	2,480,079.71	1.25	496,015.94
2-3年	2,149,011.97	0.80	752,154.19	992,214.40	0.50	429,539.04
3-4年	838,665.98	0.31	422,613.00	1,487,800.88	0.75	805,067.94
4-5年	1,444,017.85	0.54	783,176.43	1,677,148.81	0.85	838,574.41
5年以上	5,872,904.04	2.19	5,872,904.04	4,595,020.60	2.32	4,595,020.60
合计	267,984,252.25	100.00	20,949,570.70	197,738,301.08	100.00	16,489,519.76

## (2) 期末坏账准备补充说明

1) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试且根据单独测试结果计提了坏账准备的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
浙江慈溪市彩虹大药房	35,000.00	35,000.00	100.00%	账龄较长且欠款单位经营状况恶化,已无偿债能力以及发生诉讼等原因
平阳县医药药材公司	93,895.00	93,895.00	100.00%	
小 计	128,895.00	128,895.00		

2) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中计提坏账准备,详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
绍兴华联医药连锁有限公司	货款	513,194.24	账龄5年以上,经多方催收难以收回。	否
小 计		513,194.24		

(4) 无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(5) 应收账款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
绍兴市人民医院	非关联方	12,085,491.62	1年以内	4.51
绍兴第二医院	非关联方	11,399,655.99	1年以内	4.25
浙江双溪医药有限公司	非关联方	7,017,288.12	1年以内	2.62
浙江华圣医药有限公司	非关联方	5,727,353.38	1年以内	2.14
诸暨市人民医院	非关联方	5,466,966.32	1年以内	2.04
小计		41,696,755.43		15.56

(6) 应收账款——外币应收账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	792,516.00	6.8282	5,411,457.75	159,660.00	6.8346	1,091,212.24
小计			5,411,457.75			1,091,212.24

## 4. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	24,171,405.55	99.15		24,171,405.55	5,541,304.23	94.94		5,541,304.23

1-2年	46,186.13	0.19		46,186.13	57,176.67	0.98		57,176.67
2-3年	10,400.00	0.04		10,400.00	99,484.00	1.70		99,484.00
3年以上	150,916.64	0.62		150,916.64	138,432.64	2.37		138,432.64
合计	24,378,908.32	100.00		24,378,908.32	5,836,397.54	100.00		5,836,397.54

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄
浙江康宁医院有限公司	非关联方	9,520,593.22	1年以内
绍兴袍江工业区投资开发有限公司	非关联方	4,593,195.58	1年以内
宁夏启元药业有限公司	非关联方	3,407,887.28	1年以内
深圳市金活医药有限公司	非关联方	922,800.00	1年以内
哈药集团三精医商贸有限公司	非关联方	710,800.00	1年以内
小计		19,155,276.08	

(3) 无持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 账龄1年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

无账龄1年以上的金额重大的预付款项。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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(%)
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	520,918.00	9.95	449,690.42	55.57	2,466,965.20	44.34	2,360,133.52	91.14
其他不重大	4,711,998.78	90.05	359,541.17	44.43	3,096,826.56	55.66	229,525.01	8.86
合计	5,232,916.78	100.00	809,231.59	100.00	5,563,791.76	100.00	2,589,658.53	100.00

2) 账龄明细情况

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	4,005,388.30	76.54	200,269.41	2,783,496.27	50.03	139,174.80
1-2年	586,946.05	11.22	117,389.21	128,769.29	2.31	25,753.86
2-3年	119,664.43	2.29	41,882.55	184,561.00	3.32	64,596.35
3-4年	53,952.80	1.03	26,976.40	88,502.36	1.59	44,251.18
4-5年	88,502.36	1.69	44,251.18	125,161.00	2.25	62,580.50

5年以上	378,462.84	7.23	378,462.84	2,253,301.84	40.50	2,253,301.84
合计	5,232,916.78	100.00	809,231.59	5,563,791.76	100.00	2,589,658.53

(2) 期末坏账准备补充说明

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款包括在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的，应说明原因、确定原坏账准备比例的依据及其合理性

公司从谨慎性角度出发，对账龄 3 年以上的应收款项按其余额的 50%或 100%计提坏账准备，本期对该等款项公司进一步分析形成原因并积极催收，收回上年账龄 2 年以上的款项 2,130,608.20 元，其中子公司浙江震元制药有限公司在绍兴震元集团国有资本投资有限公司的协助下于本期收回账龄 5 年以上的应收上海博德基因开发有限公司款项 200 万元，相应转回原计提的坏账准备。

(4) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
绍兴古月房地产开发有限公司	非关联方	625,000.00	1年以内	20.73	预付房屋租金
		460,000.00	1-2年		
绍兴市住房基金管理中心	非关联方	840,989.03	1年以内	16.07	房款及维修款
中国石油化工股份有限公司绍兴分公司	非关联方	202,453.94	1年以内	3.87	加油卡预充值
杭州名萃土特产展销中心有限公司	非关联方	100,000.00	1年以内	1.91	房租押金
浙江省环境保护科学设计研究院	非关联方	100,000.00	1年以内	1.91	环评费
小计		2,328,442.97			

6. 存货

(1) 明细情况

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	20,105,759.56		20,105,759.56	19,883,316.94		19,883,316.94
在产品	16,070,223.30		16,070,223.30	12,882,332.33		12,882,332.33
库存商品	139,119,698.03	724,017.67	138,395,680.36	131,931,452.70	2,060,067.90	129,871,384.80
委托加工物资				1,906.74		1,906.74
合计	175,295,680.89	724,017.67	174,571,663.22	164,699,008.71	2,060,067.90	162,638,940.81

## (2) 存货跌价准备

### 1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品	2,060,067.90	724,017.67		2,060,067.90	724,017.67
小 计	2,060,067.90	724,017.67		2,060,067.90	724,017.67

2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明

公司按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。按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。经分析，因该等存货的期末可变现净值低于成本，相应计提存货跌价准备 724,017.67 元。本期公司将期初已计提存货跌价准备的库存商品出售，转销存货跌价准备 2,060,067.90 元。

## 7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待摊房租费	423,809.07	909,733.02
合 计	423,809.07	909,733.02

## 8. 可供出售金融资产

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
可供出售权益工具	16,486,400.00	9,649,920.00
合 计	16,486,400.00	9,649,920.00

### (2) 可供出售金融资产的说明

均系持有华东医药(000963)股权 89.60 万股，于 2007 年 11 月 6 日可上市流通，截至 2009 年 12 月 31 日，在深圳证券交易所收盘价为 18.40 元/股。

## 9. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
杭州嘉乐科技有限公司	按权益法核算	9,900,000.00	4,273,685.21	20,579.26	4,294,264.47
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	29,620,985.21	20,579.26	29,641,564.47
-----	--	---------------	---------------	-----------	---------------

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	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		1,218,294.10		
绍兴银行股份有限公司	2.03	2.03				2,400,000.00
绍兴市排水投资发展有限公司	0.50	0.50				
浙江娃哈哈实业股份有限公司	0.05	0.05				81,800.00
合 计				1,218,294.10		2,481,800.00

## 10. 投资性房地产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 账面原值小计	43,892,385.41	1,037,651.21	503,718.57	44,426,318.05
房屋及建筑物	24,248,318.72	1,037,651.21	503,718.57	24,782,251.36
土地使用权	19,644,066.69			19,644,066.69
(2) 累计折旧和累计摊销小计	9,865,698.31	1,531,149.30	166,393.35	11,230,454.26
房屋及建筑物	8,554,517.69	1,037,675.22	166,393.35	9,425,799.56
土地使用权	1,311,180.62	493,474.08		1,804,654.70
(3) 账面价值小计	34,026,687.10	1,037,651.21	1,868,474.52	33,195,863.79
房屋及建筑物	15,693,801.03	1,037,651.21	1,375,000.44	15,356,451.80
土地使用权	18,332,886.07		493,474.08	17,839,411.99

## 11. 固定资产

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	429,688,474.98	13,370,718.04	4,473,779.13	438,585,413.89
房屋及建筑物	203,494,276.86	3,718,142.93		207,212,419.79
通用设备	4,342,902.35	523,056.39	11,903.02	4,854,055.72
专用设备	210,193,876.16	7,113,226.46	2,604,464.30	214,702,638.32
运输工具	8,055,272.27	1,464,112.86	1,286,036.27	8,233,348.86
其他设备	3,347,450.34	552,179.40	571,375.54	3,328,254.20
固定资产装修	254,697.00			254,697.00
2) 累计折旧小计	180,493,760.15	28,001,196.21	3,800,187.04	204,694,769.32
房屋及建筑物	54,835,535.44	7,576,171.09		62,411,706.53
通用设备	2,800,014.16	573,968.99	2,967.94	3,371,015.21
专用设备	115,418,360.43	18,666,192.85	2,086,627.31	131,997,925.97
运输工具	4,717,403.05	847,437.95	1,206,969.19	4,357,871.81

其他设备	2,487,484.94	317,690.46	503,622.60	2,301,552.80
固定资产装修	234,962.13	19,734.87		254,697.00
3) 账面价值合计	249,194,714.83	13,370,718.04	28,674,788.30	233,890,644.57
房屋及建筑物	148,658,741.42	3,718,142.93	7,576,171.09	144,800,713.26
通用设备	1,542,888.19	523,056.39	582,904.07	1,483,040.51
专用设备	94,775,515.73	7,113,226.46	19,184,029.84	82,704,712.35
运输工具	3,337,869.22	1,464,112.86	926,505.03	3,875,477.05
其他设备	859,965.40	552,179.40	385,443.40	1,026,701.40
固定资产装修	19,734.87		19,734.87	

本期折旧额为 28,001,196.21 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 8,719,518.83 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

期末，尚有账面原值 2,342,559.69 元（累计折旧 1,173,407.48 元）的房屋及建筑物尚未办妥产权证书。

## 12. 在建工程

### (1) 明细情况

工程名称	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
罗红扩产项目	2,581,083.70		2,581,083.70			
七车间技改扩产项目	4,938,771.71		4,938,771.71			
制剂事业部迁移				759,895.00		759,895.00
袍江研究所项目				1,482,909.00		1,482,909.00
袍江办公室装修				803,590.00		803,590.00
其他零星工程	43,285.00		43,285.00	1,073,756.98		1,073,756.98
合计	7,563,140.41		7,563,140.41	4,120,150.98		4,120,150.98

### (2) 增减变动情况

工程名称	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(%)
罗红扩产项目	1,200.00		2,581,083.70			62.67
七车间技改扩产项目			4,938,771.71			
制剂事业部迁移	487.00	759,895.00	1,473,825.31	2,233,720.31		45.87
袍江研究所项目	180.00	1,482,909.00	2,511,978.93	3,994,887.93		221.94
袍江办公室装修	133.00	803,590.00	317,200.68	1,120,790.68		84.81
其他零星工程		1,073,756.98	339,647.93	1,370,119.91		
合计		4,120,150.98	12,162,508.26	8,719,518.83		

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化年率 (%)	资金来源	期末数
罗红扩产项目	62.67				其他	2,581,083.70
七车间技改扩产项目						4,938,771.71
制剂事业部迁移	100.00				其他	
袍江研究所项目	100.00				其他	
袍江办公室装修	100.00				其他	
其他零星工程					其他	43,285.00
合计						7,563,140.41

### 13. 无形资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	57,478,714.24			57,478,714.24
土地使用权	57,379,535.24			57,379,535.24
管理软件	99,179.00			99,179.00
2) 累计摊销小计	8,695,493.33	1,188,087.24		9,883,580.57
土地使用权	8,672,351.61	1,168,251.48		9,840,603.09
管理软件	23,141.72	19,835.76		42,977.48
3) 账面价值小计	48,783,220.91		1,188,087.24	47,595,133.67
土地使用权	48,707,183.63		1,168,251.48	47,538,932.15
管理软件	76,037.28		19,835.76	56,201.52

本期摊销额 1,188,087.24 元。

### 14. 递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	4,515,270.47	3,898,665.90
应付职工薪酬	2,723,489.25	1,621,124.88
内部交易未实现利润	358,264.70	316,592.55
合计	7,597,024.42	5,836,383.33
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	3,989,600.00	2,280,480.00
合计	3,989,600.00	2,280,480.00

#### (2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
可抵扣暂时性差异	

资产减值准备	22,866,479.46
应付职工薪酬	12,693,956.98
内部交易未实现利润	1,954,753.47
小 计	37,515,189.91
应纳税暂时性差异	
可供出售金融资产公允价值变动	15,958,400.00
小 计	15,958,400.00

#### 15. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	62,700,000.00	105,700,000.00
信用借款	25,000,000.00	25,000,000.00
合 计	87,700,000.00	130,700,000.00

#### 16. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	85,353,379.86	57,271,795.40
合 计	85,353,379.86	57,271,795.40

#### 17. 应付账款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货 款	193,422,260.74	155,917,439.56
其 他	173,128.40	503,128.40
合 计	193,595,389.14	156,420,567.96

(2) 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。

#### 18. 预收款项

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货 款	12,033,022.14	1,863,505.74
租 金	241,500.00	241,500.00
合 计	12,274,522.14	2,105,005.74

(2) 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情况。

(3) 预收款项——外币预收款项

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美 元	17,870.50	6.8282	122,023.35	131,444.40	6.8346	898,369.90
小 计			122,023.35			898,369.90

#### 19. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	16,117,852.36	58,312,476.02	55,557,157.19	18,873,171.19
职工福利费		8,266,211.22	8,266,211.22	
社会保险费	248,386.82	8,830,111.90	8,801,985.00	276,513.72
其中：医疗保险费	36,280.90	2,033,936.44	2,033,505.79	36,711.55
基本养老保险费	191,996.78	5,599,354.06	5,572,951.82	218,399.02
失业保险费	11,071.34	640,166.24	638,979.14	12,258.44
工伤保险费	3,455.26	249,810.56	249,768.56	3,497.26
生育保险费	5,582.54	302,884.60	302,819.69	5,647.45
其他		3,960.00	3,960.00	
住房公积金	121,142.00	4,221,873.60	4,201,805.00	141,210.60
工会经费	217,316.40	900,029.64	880,735.22	236,610.82
职工教育经费	1,361,707.80	172,845.40	457,512.42	1,077,040.78
非货币性福利		14,788.00	14,788.00	
辞退福利		124,773.90	124,773.90	
合 计	18,066,405.38	80,843,109.68	78,304,967.95	20,604,547.11

#### 20. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	608,602.24	-979,762.48
营业税	573,038.32	643,889.85
城市维护建设税	108,902.54	183,329.87
企业所得税	1,899,162.47	528,177.03
个人所得税	13,289.97	-2,553.87
房产税	388,689.48	312,841.61
水利建设专项资金	141,794.79	120,976.20
教育费附加	47,115.84	78,990.59
地方教育附加	30,733.90	51,988.26
印花税	41,213.84	38,084.05
合 计	3,852,543.39	975,961.11

## 21. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	134,480.97	267,116.50
合 计	134,480.97	267,116.50

## 22. 应付股利

单位名称	期末数	期初数
国有股股利	373,370.53	373,370.53
合 计	373,370.53	373,370.53

## 23. 其他应付款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	5,269,133.74	6,044,210.50
应付暂收款	2,058,762.60	2,255,548.64
其他	9,652,494.94	9,542,495.96
合 计	16,980,391.28	17,842,255.10

(2) 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。

## 24. 股本

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动(+,-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
(一) 有限售条件股份	1. 国家持股						
	2. 国有法人持股	26,037,480.00					26,037,480.00
	3. 其他内资持股	819.00					819.00
	其中：						
	境内法人持股						
	境内自然人持股	819.00					819.00
	4. 外资持股						
	其中：						
	境外法人持股						
	境外自然人持股						
有限售条件股份合计	26,038,299.00					26,038,299.00	
(二) 无限售条件股份	1. 人民币普通股	99,291,061.00					99,291,061.00
	2. 境内上市的外资股						
	3. 境外上市的外资股						
	4. 其他						
已流通股份合计	99,291,061.00					99,291,061.00	
(三) 股份总数	125,329,360.00					125,329,360.00	

## (2) 公司前 10 名股东中原非流通股股东持有股份的限售条件的说明

公司第一大股东绍兴市旅游集团有限公司（原名绍兴震元集团国有资本投资有限公司，以下简称旅游集团）所持有的股份自股权分置改革方案实施之日起 36 个月内，不通过证券交易所挂牌交易出售；在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%。公司于 2008 年 8 月 22 日收到旅游集团对所持本公司股份的承诺函，旅游集团承诺：将持有的于 2009 年 7 月 10 解禁上市流通的 26,037,480 股本公司股份，自解禁之日起继续锁定两年。

## 25. 资本公积

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	229,850,503.88	10,209.76		229,850,503.88
其他资本公积	18,360,746.15	5,127,360.00		23,498,315.91
合 计	248,211,250.03	5,137,569.76		253,348,819.79

### (2) 其他说明

其他资本公积项目本期增加 5,137,569.76 元，其中公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额调整股本溢价 10,209.76 元；公司持有的流通股股票华东医药（000963）本期按其公允价值变动额扣除相应递延所得税负债后计入资本公积 5,127,360.00 元。

## 26. 盈余公积

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	23,975,898.62	931,401.87		24,907,300.49
任意盈余公积	3,977,896.44			3,977,896.44
合 计	27,953,795.06	931,401.87		28,885,196.93

### (2) 其他说明

本期增加系根据 2009 年度母公司净利润的 10% 计提法定盈余公积 931,401.87 元。

## 27. 未分配利润

### (1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	82,419,960.82	
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	82,419,960.82	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	17,791,330.44	
减:提取法定盈余公积	931,401.87	母公司净利润的10%
应付普通股股利	6,266,468.00	股份总数的5%
期末未分配利润	93,013,421.39	

(2) 其他说明

1) 根据公司 2008 年度股东大会通过的 2008 年度利润分配方案,每 10 股派发现金红利 0.5 元,合计分配现金红利 6,266,468.00 元。

2) 根据 2010 年 3 月 18 日公司董事会六届九次会议通过的 2009 年度利润分配预案,按 2009 年度母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积,每 10 股派发现金股利 0.70 元(含税)。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

本期已按照上述利润分配预案计提盈余公积 931,401.87 元,期末未分配利润期末数中包含拟分配现金股利 8,773,055.20 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入、营业成本

(1) 明细情况

营业收入

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,266,480,893.53	1,103,770,661.17
其他业务收入	9,556,808.41	9,002,943.27
营业成本	1,120,453,737.89	969,719,904.56

(2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
工业	361,120,625.99	291,454,693.04	348,452,542.65	280,453,763.34
商品流通	905,360,267.54	827,453,284.63	755,318,118.52	687,369,014.44
小 计	1,266,480,893.53	1,118,907,977.67	1,103,770,661.17	967,822,777.78

(3) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

产品名称	本期数	上年同期数
------	-----	-------

	收入	成本	收入	成本
药品	1,266,480,893.53	1,118,907,977.67	1,103,770,661.17	967,822,777.78
小计	1,266,480,893.53	1,118,907,977.67	1,103,770,661.17	967,822,777.78

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	1,239,919,783.08	1,093,640,181.63	1,070,229,284.06	937,211,492.17
外销	26,561,110.45	25,267,796.04	33,541,377.11	30,611,285.61
小计	1,266,480,893.53	1,118,907,977.67	1,103,770,661.17	967,822,777.78

(5) 公司前5名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
绍兴第二医院	36,488,318.58	2.86
绍兴市人民医院	30,705,689.89	2.41
台州医药有限公司	21,838,871.21	1.71
绍兴县中心医院	20,081,026.14	1.57
浙江双溪医药有限公司	18,978,597.05	1.49
小计	128,092,502.87	10.04

2. 营业税金及附加

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	875,419.41	1,016,385.25	应纳税营业额的5%
城市维护建设税	2,134,322.23	2,143,069.39	应缴流转税税额的7%
教育费附加	915,840.46	918,782.31	应缴流转税税额的3%
地方教育附加	610,560.37	612,563.47	应缴流转税税额的2%
合计	4,536,142.47	4,690,800.42	

3. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	3,192,818.24	2,287,047.38
存货跌价损失	724,017.67	1,423,746.59
合计	3,916,835.91	3,710,793.97

4. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	2,481,800.00	2,044,900.00
权益法核算的长期股权投资收益	20,579.26	46,156.38
其他投资收益		4,800.00
合 计	2,502,379.26	2,095,856.38

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数
绍兴银行股份有限公司	2,400,000.00	1,986,800.00
浙江娃哈哈实业股份有限公司	81,800.00	58,100.00
小 计	2,481,800.00	2,044,900.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数
杭州嘉乐软件技术发展公司	20,579.26	46,156.38
小 计	20,579.26	46,156.38

(4) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 5. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得合计	72,086.82	4,000.00
其中：固定资产处置利得	72,086.82	4,000.00
政府补助	2,084,300.00	563,200.00
减免退税	882,425.60	
罚没收入	195,930.00	250.00
无法支付款项	47,127.54	
赔款收入		41,265.00
其他	2,843.68	53,317.55
合 计	3,284,713.64	662,032.55

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	说明
1) 专项补助	400,000.00	浙财企字〔2009〕331号2009年度浙江省中药现代化财政专项资金； 2007年第三批院校科技合作专项资金； 浙经信医化〔2009〕234号2009年度浙江省医药生产能力储备补助资金。
2) 科技奖励	1,125,000.00	绍政发〔2009〕2号2007年、2008年技术开发费奖励； 绍政发〔2007〕41号2008年度高新技术企业财政奖励。
3) 其他	559,300.00	绍政发〔2008〕32号2008年财政贡献奖励； 绍市商贸〔2008〕13号绍兴市商贸流通重点骨干企业20强扶持奖励； 绍市发〔2007〕112号2008年财政贡献奖励。

小 计	2,084,300.00	
-----	--------------	--

#### 6. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计	469,066.97	284,582.27
其中：固定资产处置损失	469,066.97	284,582.27
对外捐赠	100,000.00	233,965.00
罚款支出		17,943.12
水利建设专项资金	1,321,396.37	1,008,975.96
税收滞纳金	6,818.78	2,481.73
其他	199,476.56	142,087.52
合 计	2,096,758.68	1,690,035.60

#### 7. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,490,539.94	3,288,658.13
递延所得税调整	-1,760,641.09	-1,199,023.22
合 计	3,729,898.85	2,089,634.91

#### 8. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	6,836,480.00	-5,134,080.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	1,709,120.00	-1,283,520.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	5,127,360.00	-3,850,560.00
合 计	5,127,360.00	-3,850,560.00

### (三) 现金流量表项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收回三个月以上票据承兑保证金	9,368,157.98
租金收入	6,098,873.41
财政补助	2,084,300.00
其他	4,879,418.53
合 计	22,430,749.92

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
产品市场开拓费	16,791,263.99
支付三个月以上票据承兑保证金	10,441,510.36
新产品试制开发费	10,227,385.05
运杂费	6,656,190.92
修理费	4,651,328.45
水电费	1,898,891.45
邮电费	2,542,562.65
业务招待费	3,257,480.57
差旅费	1,129,648.17
办公费	1,302,030.90
汽车费用	704,874.79
通信费	456,885.45
其他	11,792,589.20
合 计	71,852,641.95

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
利息收入	694,332.10
合 计	694,332.10

## 4. 现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	19,925,426.16	14,146,159.29
加：资产减值准备	1,343,573.77	3,434,780.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,365,952.16	28,790,796.47
无形资产摊销	1,188,087.24	1,187,887.65
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的损失(收益以“-”号填列)	396,980.15	280,582.27
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		

财务费用(收益以“-”号填列)	6,040,173.36	9,368,428.22
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,502,379.26	-2,095,856.38
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,760,641.09	-1,199,023.22
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-10,596,672.18	-5,339,195.67
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-85,828,474.55	-24,044,327.77
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	68,645,215.89	7,262,228.82
其他		1,242,809.65
经营活动产生的现金流量净额	26,217,241.65	31,792,460.26
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	84,781,541.03	122,693,710.03
减：现金的期初余额	122,693,710.03	113,028,765.65
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	-37,912,169.00	9,664,944.38

#### (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	84,781,541.03	122,693,710.03
其中：库存现金	48,870.97	31,023.95
可随时用于支付的银行存款	76,648,782.64	118,238,383.21
可随时用于支付的其他货币资金	8,083,887.42	4,424,302.87
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	84,781,541.03	122,693,710.03

#### (4) 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 2008 年 12 月 31 日，本公司其他货币资金中有 9,368,157.98 元的银行承兑汇票保证金，保证期限超过 3 个月，故现金流量表中现金及现金等价物的期末余额未包含该银行承兑汇票保证金。截至 2009 年 12 月 31 日，本公司其他货币资金中有 10,441,510.36 元的银行承兑汇票保证金，保证期限超过 3 个月，故

现金流量表中现金及现金等价物的期末余额未包含该银行承兑汇票保证金。

#### (四) 资产减值准备明细

项目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	19,079,178.29	3,192,818.24		513,194.24	21,758,802.29
存货跌价准备	2,060,067.90	724,017.67		2,060,067.90	724,017.67
长期股权投资减值准备	1,218,294.10				1,218,294.10
合计	22,357,540.29	3,916,835.91		2,573,262.14	23,701,114.06

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
绍兴市旅游集团有限公司[注]	第一大股东	有限责任公司	绍兴市	祁淼荣	实业投资

(续上表)

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
绍兴市旅游集团有限公司	12,263	22.53	22.53	绍兴市人民政府国有资产监督管理委员会	71252868-x

注：原名绍兴震元集团国有资本投资有限公司，2009年9月24日更名。

#### 2. 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. 本公司的联营企业情况

单位：万元

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
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

(续上表)

被投资单位	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
杭州嘉乐科技有限公司	1,239.37	0.73	1,238.64	368.25	8.29	子公司的联营企业	7161449-7

### (二) 关联租赁情况

#### (1) 明细情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据
浙江震元	绍兴震元集团国有资本投资有限公司	房屋	503,718.57	2009.1.1	2009.8.31	3,333.00	租赁合同

#### (2) 其他说明

2005年12月，公司与绍兴震元集团国有资本投资有限公司（2009年9月24日更名为绍兴市旅游集团有限公司）签订《房屋租赁合同》，公司将120平方米的房屋租赁给该公司，租赁期限为2006年1月1日至2015年12月31日，租金为每年5,000.00元，按年支付。2009年8月31日，该租赁合同提前终止，公司已收到该公司支付的房租款3,333.00元。

### （三）关键管理人员薪酬

报告期间	关键管理人员人数	在本公司领取报酬人数	报酬总额（万元）
本期数	16	10	108.49
上年同期数	22	10	99.13

## 七、或有事项

### （一）未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的未决诉讼及仲裁。

### （二）为非关联方提供的保证担保事项

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
中国绍兴黄酒集团有限公司	交通银行股份有限公司绍兴延安路支行	2,000.00	2010.3.28	截至2009年12月31日，中国绍兴黄酒集团有限公司为本公司的3,000万元借款提供保证担保。
		2,000.00	2010.4.30	
	中国建设银行股份有限公司绍兴分行	2,000.00	2010.3.15	
小计		6,000.00		

### （三）其他或有负债及其财务影响

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的其他重大或有事项。

## 八、承诺事项

根据绍兴市人民政府《关于市区二环线以内工业企业提升转型搬迁工作的实施意见》，子公司浙江震元制药有限公司（以下简称震元制药）位于绍兴市胜利西路1015号的厂区已列入第一批可转型企业计划。根据《绍兴市发展和改革委员会关于同意浙江震元制药有限公司在市区胜利西路1015号厂址（一期）发展经济型酒店的批复》（绍市发改综〔2008〕45号），同意震元制药在该厂址发展经济型酒店。2009年1月22日，震元制药行政办公、中心化验室、研究所已搬迁至袍江工业园区的厂区内。2009年12月25日，震元制药与浙江普尔迪投资管理有限公司签订房屋租赁合同，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日至2018年8月31日止。

## 九、资产负债表日后事项

### 资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	8,773,055.20
-----------	--------------

## 十、母公司财务报表项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

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(%)
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	294,740.40	0.15	294,740.40	2.88	800,705.73	0.58	800,705.73	10.34
其他不重大	198,343,228.00	99.85	9,932,791.57	97.12	135,956,012.31	99.42	6,940,479.32	89.66
合 计	198,637,968.40	100.00	10,227,531.97	100.00	136,756,718.04	100.00	7,741,185.05	100.00

##### 2) 账龄明细情况

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	198,239,026.86	99.80	9,911,951.34	135,688,874.10	99.22	6,784,443.71
1-2 年	104,201.14	0.05	20,840.23	131,511.79	0.10	26,302.36
2-3 年				135,626.42	0.10	129,733.25
3-4 年	6,560.00	0.01	6,560.00	122,335.00	0.08	122,335.00
4-5 年	122,335.00	0.06	122,335.00			
5 年以上	165,845.40	0.08	165,845.40	678,370.73	0.50	678,370.73
合 计	198,637,968.40	100.00	10,227,531.97	136,756,718.04	100.00	7,741,185.05

##### (2) 期末坏账准备补充说明

1) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试且根据单独测试结果计提了坏账准备的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
浙江慈溪市彩虹大药房	35,000.00	35,000.00	100.00%	账龄较长且欠款单位经营状况恶化,已无偿债能力以及发生诉讼等原因
平阳县医药药材公司	93,895.00	93,895.00	100.00%	
小 计	128,895.00	128,895.00		

2) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
绍兴华联医药连锁有限公司	货款	513,194.24	账龄5年以上，经多方催收难以收回。	否
小计		513,194.24		

(4) 无应收持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

(5) 应收账款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
绍兴市人民医院	非关联方	12,085,491.62	1年以内	6.08
绍兴第二医院	非关联方	11,399,655.99	1年以内	5.74
浙江双溪医药有限公司	非关联方	7,017,288.12	1年以内	3.53
浙江华圣医药有限公司	非关联方	5,727,353.38	1年以内	2.88
诸暨市人民医院	非关联方	5,466,966.32	1年以内	2.75
小计		41,696,755.43		20.98

(6) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
浙江震元医药连锁有限公司	子公司	1,127,257.79	0.57
绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司	子公司	3,300.00	
浙江震元制药有限公司	子公司	1,350.00	
小计		1,131,907.79	0.57

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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(%)
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	137,032.54	6.75	131,319.96	55.67	126,729.74	0.96	103,880.56	13.26
其他不重大	1,891,421.33	93.25	104,555.35	44.33	13,105,221.37	99.04	679,581.81	86.74
合计	2,028,453.87	100.00	235,875.31	100.00	13,231,951.11	100.00	783,462.37	100.00

2) 账龄明细情况

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	1,850,173.85	91.21	92,508.69	13,009,194.08	98.32	650,459.70
1-2 年	15,933.05	0.79	3,186.61	29,916.29	0.23	5,983.26
2-3 年	25,314.43	1.25	8,860.05	66,111.00	0.50	23,138.85
3-4 年	10,302.80	0.51	5,151.40	1,122.36	0.01	561.18
4-5 年	1,122.36	0.05	561.18	44,576.00	0.34	22,288.00
5 年以上	125,607.38	6.19	125,607.38	81,031.38	0.60	81,031.38
合 计	2,028,453.87	100.00	238,375.31	13,231,951.11	100.00	783,462.37

(2) 期末坏账准备补充说明

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款包括在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 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) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司	关联方	1,600,000.00	1 年以内	78.88	往来款
绍兴市房地产综合开发有限公司	非关联方	34,678.00	5 年以上	1.71	装修款
阿斯利康制药有限公司	非关联方	33,624.00	1 年以内	1.66	代垫服务款
贺芷萍	非关联方	31,209.28	1 年以内	1.54	职工借款
徐建萍	非关联方	30,685.15	1 年以内	1.51	代垫出租房水电费
小 计		1,730,196.43		85.30	

(5) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
浙江震元制药有限公司	子公司	1,122.36	0.06
绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司	子公司	1,600,000.00	78.88
小 计		1,601,122.36	78.94

### 3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
浙江震元制药有限公司	按成本法核算	184,349,594.94	184,349,594.94		184,349,594.94
浙江震元医药连锁有限公司	按成本法核算	11,044,940.00	10,800,000.00	244,940.09	11,044,940.09
绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司	按成本法核算	510,000.00	510,000.00		510,000.00
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		221,051,834.94	220,806,894.94	244,940.09	221,051,835.03
-----	--	----------------	----------------	------------	----------------

(续上表)

被投资单位	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	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	92.23	92.23				4,039,674.00
浙江震元医药连锁有限公司	78.52	78.52				2,160,000.00
绍兴震元医疗器材化学试剂 有限公司	51.00	51.00				61,200.00
绍兴银行股份有限公司	2.03	2.03				2,400,000.00
浙江娃哈哈实业股份有限公司	0.05	0.05				81,800.00
合 计						8,742,674.00

## (二) 母公司利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

#### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	782,999,074.79	650,147,860.44
其他业务收入	15,432,136.76	17,924,339.25
营业成本	753,501,938.08	626,866,881.27

#### (2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
商品流通	782,999,074.79	746,025,473.74	650,147,860.44	618,696,639.76
小 计	782,999,074.79	746,025,473.74	650,147,860.44	618,696,639.76

#### (3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
药 品	782,999,074.79	746,025,473.74	650,147,860.44	618,696,639.76
小 计	782,999,074.79	746,025,473.74	650,147,860.44	618,696,639.76

#### (4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内 销	782,999,074.79	746,025,473.74	650,147,860.44	618,696,639.76

小 计	782,999,074.79	746,025,473.74	650,147,860.44	618,696,639.76
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
浙江震元医药连锁有限公司	38,778,865.93	4.86
绍兴第二医院	36,488,318.58	4.57
绍兴市人民医院	30,705,689.89	3.85
台州医药有限公司	21,838,871.21	2.74
绍兴县中心医院	20,081,026.14	2.52
小 计	147,892,771.75	18.54

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	8,742,674.00	4,039,900.00
其他		4,800.00
合 计	8,742,674.00	4,044,700.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数
浙江震元制药有限公司	4,039,674.00	
浙江震元医药连锁有限公司	2,160,000.00	1,944,000.00
绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司	61,200.00	51,000.00
绍兴银行股份有限公司	2,400,000.00	1,986,800.00
浙江娃哈哈实业股份有限公司	81,800.00	58,100.00
小 计	8,742,674.00	4,039,900.00

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	9,314,018.69	2,021,867.16
加：资产减值准备	854,474.20	2,424,023.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,701,209.31	11,770,110.00

无形资产摊销	134,130.84	133,931.23
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的损失(收益以“-”号填列)	1,016.48	230,911.79
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	4,330,808.04	6,500,530.25
投资损失(收益以“-”号填列)	-8,742,674.00	-4,044,700.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-818,411.24	-1,001,173.15
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-7,196,432.74	-7,758,782.70
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-73,158,708.81	-27,638,042.99
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	71,073,496.55	23,950,694.21
其他	-	2,404,056.58
经营活动产生的现金流量净额	6,492,927.32	6,589,359.10
(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	39,218,445.62	66,782,800.41
减：现金的期初余额	66,782,800.41	58,622,410.21
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	-27,564,354.79	8,160,390.20

## 十一、其他补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-396,980.15	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	882,425.60	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,084,300.00	
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	2,000,000.00	
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	-60,394.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	4,509,351.33	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	816,169.06	
少数股东权益影响额(税后)	188,853.72	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	3,504,328.55	

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	3.6182	0.1420	0.1420
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.9055	0.1140	0.1140

### 2. 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	17,791,330.44

非经常性损益	B	3,504,328.55
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	14,287,001.89
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	483,914,365.91
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	6,266,468.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	5,137,569.76
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	6
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	491,723,376.34
加权平均净资产收益率	M=A/L	3.6182
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	2.9055

### 3. 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2009 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	17,791,330.44
非经常性损益	B	3,504,328.55
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	14,287,001.89
期初股份总数	D	125,329,360.00
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	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	125,329,360.00

基本每股收益	M=A/L	0.1420
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.1140

#### 4. 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。

### (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收账款	247,034,681.55	181,248,781.32	36.30%	主营业务扩展、应收商品销货款增加
预付账款	24,378,908.32	5,836,397.54	317.70%	期末大额采购药品及震元制药采购原材料预付款增加，震元制药预付购房款
可供出售金融资产	16,486,400.00	9,649,920.00	70.84%	持有的华东医药股份公允价值变动
在建工程	7,563,140.41	4,120,150.98	83.56%	子公司震元制药新增罗红扩产项目、七车间技改扩建项目
短期借款	87,700,000.00	130,700,000.00	-32.90%	流动资金借款减少
应付票据	85,353,379.86	57,271,795.40	49.03%	票据结算药品购货款增加
预收账款	12,274,522.14	2,105,005.74	483.11%	震元制药罗红销售情况良好，预收款增加

## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、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；
- 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的原稿；
- 4、在其它证券市场公布的年度报告。

## 合并资产负债表

编制单位：浙江震元股份有限公司

2009年12月31日

单位：人民币元

项目	期末数	期初数	项目	期末数	期初数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	95,223,051.39	132,061,868.01	短期借款	87,700,000.00	130,700,000.00
结算备付金			向中央银行借款		
拆出资金			吸收存款及同 业存放		
交易性金融资产			拆入资金		
应收票据	31,711,112.06	30,779,247.07	交易性金融负债		
应收账款	247,034,681.55	181,248,781.32	应付票据	85,353,379.86	57,271,795.40
预付款项	24,378,908.32	5,836,397.54	应付账款	193,595,389.14	156,420,567.96
应收保费			预收款项	12,274,522.14	2,105,005.74
应收分保账款			卖出回购金融资 产款		
应收分保合同准 备金			应付手续费及佣 金		
应收利息			应付职工薪酬	20,604,547.11	18,066,405.38
应收股利			应交税费	3,852,543.39	975,961.11
其他应收款	4,423,685.19	2,974,133.23	应付利息	134,480.97	267,116.50
买入返售金融 资产			应付股利	373,370.53	373,370.53
存货	174,571,663.22	162,638,940.81	其他应付款	16,980,391.28	17,842,255.10
一年内到期的 非流动资产			应付分保账款		
其他流动资产	423,809.07	909,733.02	保险合同准备金		
流动资产合计	577,766,910.80	516,449,101.00	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		
			流动负债合计	420,868,624.42	384,022,477.72
			非流动负债：		
			长期借款		
非流动资产：			应付债券		
发放贷款及垫款			长期应付款		
可供出售金融资 产	16,486,400.00	9,649,920.00	专项应付款		
持有至到期投资			预计负债		
长期应收款			递延所得税负债	3,989,600.00	2,280,480.00
长期股权投资	28,423,270.37	28,402,691.11	其他非流动负债		
投资性房地产	33,195,863.79	34,026,687.10	非流动负债合计	3,989,600.00	2,280,480.00
固定资产	233,890,644.57	249,194,714.83	负债合计	424,858,224.42	386,302,957.72
在建工程	7,563,140.41	4,120,150.98	所有者权益(或股 东权益)：		
工程物资			实收资本(或股 本)	125,329,360.00	125,329,360.00
固定资产清理			资本公积	253,348,819.79	248,211,250.03
生产性生物资产			减：库存股		
油气资产			专项储备		
无形资产	47,595,133.67	48,783,220.91	盈余公积	28,885,196.93	27,953,795.06
开发支出			一般风险准备		
商誉			未分配利润	93,013,421.39	82,419,960.82
长期待摊费用			外币报表折算差 额		

递延所得税资产	7,597,024.42	5,836,383.33	归属于母公司所有者权益合计	500,576,798.11	483,914,365.91
其他非流动资产			少数股东权益	27,083,365.50	26,245,545.63
非流动资产合计	374,751,477.23	380,013,768.26	所有者权益合计	527,660,163.61	510,159,911.54
资产总计	952,518,388.03	896,462,869.26	负债和所有者权益总计	952,518,388.03	896,462,869.26

法定代表人：宋逸婷

主管会计机构负责人：李洋

会计机构负责人：林海潮

## 合并利润表

编制单位：浙江震元股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项目	本期数	上年同期数
一、营业总收入	1,276,037,701.94	1,112,773,604.44
其中：营业收入	1,276,037,701.94	1,112,773,604.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,256,072,711.15	1,097,605,663.57
其中：营业成本	1,120,453,737.89	969,719,904.56
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	4,536,142.47	4,690,800.42
销售费用	57,994,596.45	51,087,662.16
管理费用	62,735,885.77	58,527,789.45
财务费用	6,435,512.66	9,868,713.01
资产减值损失	3,916,835.91	3,710,793.97
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）	2,502,379.26	2,095,856.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	20,579.26	46,156.38
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	22,467,370.05	17,263,797.25
加：营业外收入	3,284,713.64	662,032.55
减：营业外支出	2,096,758.68	1,690,035.60
其中：非流动资产处置损失	469,066.97	284,582.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	23,655,325.01	16,235,794.20
减：所得税费用	3,729,898.85	2,089,634.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,925,426.16	14,146,159.29
归属于母公司所有者的净利润	17,791,330.44	12,244,518.94
少数股东损益	2,134,095.72	1,901,640.35
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.142	0.0977
（二）稀释每股收益	0.142	0.0977
七、其他综合收益	5,127,360.00	-3,850,560.00
八、综合收益总额	25,052,786.16	10,295,599.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,918,690.44	8,393,958.94
归属于少数股东的综合收益总额	2,134,095.72	1,901,640.35

法定代表人：宋逸婷

主管会计机构负责人：李洋

会计机构负责人：林海潮

## 合并现金流量表

编制单位：浙江震元股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项目	本期数	上年同期数
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	1,415,385,679.64	1,254,432,284.62
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	1,938,367.59	1,754,725.21
收到其他与经营活动有关的现金	22,430,749.92	24,303,892.58
经营活动现金流入小计	1,439,754,797.15	1,280,490,902.41
购买商品、接受劳务支付的现金	1,227,140,531.53	1,083,354,842.95
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	72,768,396.64	58,366,543.89
支付的各项税费	41,775,985.38	41,617,379.39
支付其他与经营活动有关的现金	71,852,641.95	65,359,675.92
经营活动现金流出小计	1,413,537,555.50	1,248,698,442.15
经营活动产生的现金流量净额	26,217,241.65	31,792,460.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		10,004,800.00
取得投资收益收到的现金	2,481,800.00	2,044,900.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	261,731.94	84,300.00
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	694,332.10	1,197,640.96
投资活动现金流入小计	3,437,864.04	13,331,640.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,147,599.61	9,245,568.33
投资支付的现金	244,940.09	10,000,000.00
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	10,392,539.70	19,245,568.33
投资活动产生的现金流量净额	-6,954,675.66	-5,913,927.37
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	121,180,000.00	150,700,000.00
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	121,180,000.00	150,700,000.00
偿还债务支付的现金	164,180,000.00	150,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,126,650.75	15,572,955.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	982,326.00	626,800.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	178,306,650.75	166,272,955.53
筹资活动产生的现金流量净额	-57,126,650.75	-15,572,955.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-48,084.24	-640,632.98
五、现金及现金等价物净增加额	-37,912,169.00	9,664,944.38
加：期初现金及现金等价物余额	122,693,710.03	113,028,765.65

六、期末现金及现金等价物余额	84,781,541.03	122,693,710.03
----------------	---------------	----------------

法定代表人：宋逸婷

主管会计机构负责人：李洋

会计机构负责人：林海潮

## 资产负债表

编制单位：浙江震元股份有限公司

2009年12月31日

单位：人民币元

项目	期末数	期初数	项目	期末数	期初数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	45,330,955.98	70,900,958.39	短期借款	54,000,000.00	97,000,000.00
结算备付金			向中央银行借款		
拆出资金			吸收存款及同 业存放		
交易性金融资产			拆入资金		
应收票据	747,737.00	2,544,331.49	交易性金融负债		
应收账款	188,410,436.43	129,015,532.99	应付票据	70,923,379.86	39,771,795.40
预付款项	12,971,355.38	2,318,609.58	应付账款	164,839,044.87	131,195,586.09
应收保费			预收款项		
应收分保账款			卖出回购金融资 产款		
应收分保合同准 备金			应付手续费及佣 金		
应收利息			应付职工薪酬	7,239,859.05	5,371,983.86
应收股利	153,000.00	91,800.00	应交税费	3,234,306.43	-771,724.12
其他应收款	1,792,578.56	12,448,488.74	应付利息	80,310.00	191,983.75
买入返售金融 资产			应付股利	373,370.53	373,370.53
存货	96,270,389.83	87,989,671.43	其他应付款	8,502,507.06	8,097,959.49
一年内到期的 非流动资产			应付分保账款		
其他流动资产			保险合同准备金		
流动资产合计	345,676,453.18	305,309,392.62	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		
			流动负债合计	309,192,777.80	281,230,955.00
			非流动负债：		
			长期借款		
非流动资产：			应付债券		
发放贷款及垫款			长期应付款		
可供出售金融资 产	16,486,400.00	9,649,920.00	专项应付款		
持有至到期投资			预计负债		
长期应收款			递延所得税负 债	3,989,600.00	2,280,480.00
长期股权投资	221,051,835.03	220,806,894.94	其他非流动负 债		
投资性房地产	66,529,621.03	68,930,863.72	非流动负债合计	3,989,600.00	2,280,480.00
固定资产	76,022,554.58	83,908,219.45	负债合计	313,182,377.80	283,511,435.00
在建工程			所有者权益(或股 东权益)：		
工程物资			实收资本(或股 本)	125,329,360.00	125,329,360.00
固定资产清理			资本公积	253,134,545.36	248,007,185.36
生产性生物资产			减：库存股		
油气资产			专项储备		
无形资产	4,646,178.82	4,780,309.66	盈余公积	19,556,711.30	18,625,309.43

开发支出			一般风险准备		
商誉			未分配利润	23,007,694.12	20,891,545.30
长期待摊费用			外币报表折算差额		
递延所得税资产	3,797,645.94	2,979,234.70	归属于母公司所有者权益合计	421,028,310.78	412,853,400.09
其他非流动资产			少数股东权益		
非流动资产合计	388,534,235.40	391,055,442.47	所有者权益合计	421,028,310.78	412,853,400.09
资产总计	734,210,688.58	696,364,835.09	负债和所有者权益总计	734,210,688.58	696,364,835.09

法定代表人：宋逸婷

主管会计机构负责人：李洋

会计机构负责人：林海潮

## 利润表

编制单位：浙江震元股份有限公司

2009年度

单位：人民币元

项目	本期数	上期同期数
一、营业收入	798,431,211.55	668,072,199.69
减：营业成本	753,501,938.08	626,866,881.27
营业税金及附加	1,473,067.38	1,512,170.50
销售费用	14,158,865.05	11,813,545.12
管理费用	21,558,187.11	20,447,899.08
财务费用	4,491,742.56	6,789,488.77
资产减值损失	2,768,310.30	2,700,036.69
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）	8,742,674.00	4,044,700.00
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）	9,221,775.07	1,986,878.26
加：营业外收入	1,550,189.10	608,074.18
减：营业外支出	850,360.49	1,039,588.65
其中：非流动资产处置损失		284,582.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,921,603.68	1,555,363.79
减：所得税费用	607,584.99	-466,503.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,314,018.69	2,021,867.16
五、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0743	0.02
（二）稀释每股收益	0.0743	0.02
六、其他综合收益	5,127,360.00	-3,850,560.00
七、综合收益总额	14,441,378.69	-1,828,692.84

法定代表人：宋逸婷

主管会计机构负责人：李洋

会计机构负责人：林海潮

## 现金流量表

编制单位：浙江震元股份有限公司

2009年度

单位：人民币元

项目	本期数	上年同期数
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	854,272,729.85	730,142,789.34
收到的税费返还	742,945.42	236,086.77
收到其他与经营活动有关的现金	19,859,624.20	24,106,537.91
经营活动现金流入小计	874,875,299.47	754,485,414.02
购买商品、接受劳务支付的现金	824,970,111.08	707,879,565.22
支付给职工以及为职工支付的现金	14,588,204.05	13,692,483.05
支付的各项税费	7,999,568.86	10,014,514.24
支付其他与经营活动有关的现金	20,824,488.16	16,309,492.41

经营活动现金流出小计	868,382,372.15	747,896,054.92
经营活动产生的现金流量净额	6,492,927.32	6,589,359.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		10,004,800.00
取得投资收益收到的现金	8,681,474.00	3,988,900.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,684,809.66	10,084,300.00
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	313,836.73	628,572.68
投资活动现金流入小计	20,680,120.39	24,706,572.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	469,675.89	989,211.00
投资支付的现金	244,940.09	10,000,000.00
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	714,615.98	10,989,211.00
投资活动产生的现金流量净额	19,965,504.41	13,717,361.68
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	81,480,000.00	106,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	81,480,000.00	106,000,000.00
偿还债务支付的现金	124,480,000.00	106,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,022,786.52	12,146,330.58
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	135,502,786.52	118,146,330.58
筹资活动产生的现金流量净额	-54,022,786.52	-12,146,330.58
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	-27,564,354.79	8,160,390.20
加：期初现金及现金等价物余额	66,782,800.41	58,622,410.21
六、期末现金及现金等价物余额	39,218,445.62	66,782,800.41

法定代表人：宋逸婷

主管会计机构负责人：金明华

会计机构负责人：林海潮

## 资产减值准备明细表

编制单位：浙江震元股份有限公司

单位：(人民币)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	19,079,178.29	3,192,818.24		513,194.24	21,758,802.29
二、存货跌价准备	2,060,067.90	724,017.67		2,060,067.90	724,017.67
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	1,218,294.10				1,218,294.10
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	22,357,540.29	3,916,835.91		2,573,262.14	23,701,114.06

## 合并股东权益变动表

编制单位：浙江震元股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额								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	归属于母公司所有者权益									
	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			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	248,211,250.03			27,953,795.06		82,419,960.82		26,245,545.63	510,159,911.54	125,329,360.00	252,061,810.03			27,751,608.34		75,390,803.00		24,970,705.28	505,504,286.65
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	125,329,360.00	248,211,250.03			27,953,795.06		82,419,960.82		26,245,545.63	510,159,911.54	125,329,360.00	252,061,810.03			27,751,608.34		75,390,803.00		24,970,705.28	505,504,286.65
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		5,137,569.76			931,401.87		10,593,460.57		837,819.87	17,500,252.07		-3,850,560.00			202,186.72		7,029,157.82		1,274,840.35	4,655,624.89
(一) 净利润							17,791,330.44		2,134,095.72	19,925,426.16							12,244,518.94		1,901,640.35	14,146,159.29
(二) 其他综合收益		5,127,360.00								5,127,360.00		-3,850,560.00								-3,850,560.00
上述(一)和(二)小计		5,127,360.00					17,791,330.44		2,134,095.72	25,052,786.16		-3,850,560.00					12,244,518.94		1,901,640.35	10,295,599.29
(三) 所有者投入和减少资本		10,209.76							-255,149.85	-244,940.09										
1. 所有者投入资本																				
2. 股份支付计入所有者权益的金额		10,209.76								10,209.76										
3. 其他									-255,149.85	-255,149.85										
(四) 利润分配					931,401.87		-7,197,869.87		-1,041,126.00	-7,307,594.00				202,186.72		-5,215,361.12		-626,800.00		-5,639,974.40
1. 提取盈余公积					931,401.87		-931,401.87							202,186.72		-202,186.72				

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																				
四、本期期末余额	125,329,360.00	253,348,819.79			28,885,196.93		93,013,421.39		27,083,365.50	527,660,163.61	125,329,360.00	248,211,250.03			27,953,795.06		82,419,960.82	26,245,545.63	510,159,911.54	

法定代表人：宋逸婷

主管会计机构负责人：李洋

会计机构负责人：林海潮

## 股东权益变动表

编制单位：浙江震元股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项目	本期金额								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	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	248,007,185.36			18,625,309.43		20,891,545.30	412,853,400.09	125,329,360.00	251,857,745.36			18,423,122.71		24,085,039.26	419,695,267.33
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	125,329,360.00	248,007,185.36			18,625,309.43		20,891,545.30	412,853,400.09	125,329,360.00	251,857,745.36			18,423,122.71		24,085,039.26	419,695,267.33
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		5,127,360.00			931,401.87		2,116,148.82	8,174,910.69		-3,850,560.00			202,186.72		-3,193,493.96	-6,841,867.24

(一) 净利润						9,314,018.69	9,314,018.69							2,021,867.16	2,021,867.16
(二) 其他综合收益		5,127,360.00					5,127,360.00			-3,850,560.00					-3,850,560.00
上述(一)和(二)小计		5,127,360.00				9,314,018.69	14,441,378.69			-3,850,560.00				2,021,867.16	-1,828,692.84
(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				931,401.87		-7,197,869.87	-6,266,468.00					202,186.72		-5,215,361.12	-5,013,174.40
1. 提取盈余公积				931,401.87		-931,401.87						202,186.72		-202,186.72	
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配						-6,266,468.00	-6,266,468.00							-5,013,174.40	-5,013,174.40
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															
四、本期期末余额	125,329,360.00	253,134,545.36			19,556,711.30		23,007,694.12	421,028,310.78	125,329,360.00	248,007,185.36			18,625,309.43	20,891,545.30	412,853,400.09

法定代表人：宋逸婷

主管会计机构负责人：李洋

会计机构负责人：林海潮