



浙江震元股份有限公司

二〇一三年年度报告

浙江震元股份有限公司

董事长：宋逸婷

二〇一四年三月二十四日

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

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、准确、完整。

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。

所有董事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。

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

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	7
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	30
第六节 股份变动及股东情况	34
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	38
第八节 公司治理	44
第九节 内部控制	48
第十节 财务报告	51
第十一节 备查文件目录	102

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
财通证券	指	财通证券有限责任公司（本公司保荐机构）
元/万元	指	人民币元/万元

重大风险提示

《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为本公司选定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

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	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		
注册地址	浙江省绍兴市解放北路 289 号		
注册地址的邮政编码	312000		
办公地址	浙江省绍兴市解放北路 289 号		
办公地址的邮政编码	312000		
公司网址	http://www.zjzy.com		
电子信箱	000705@zjzy.com		

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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
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

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	19930614	浙江省绍兴市工商行政管理局	绍市 14591955-9	330602145919552	14591955-2
报告期末注册	20121227	浙江省工商行政管理局	330000000052820	330602145919552	14591955-2
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	<p>1997年3月14日变更后经营范围为：中药材、中药饮片、中成药、化学原料药、化学药制剂、健字号营养滋补药品、医疗器械、化学试剂、玻璃仪器、营养食品、饲料添加剂、化工原料、五金交电、建筑材料的销售。</p> <p>1998年8月12日变更后经营范围为：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、抗生素制剂、健字号营养滋补药品、医疗器械、化学试剂、玻璃仪器、营养食品、饲料添加剂、化工原料、五金交电、建筑材料的销售。</p> <p>2004年6月1日变更后经营范围为：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。</p> <p>2010年9月13日变更后经营范围为：许可经营项目：药品的批发（范围详见《药品经营许可证》），医疗器械经营（范围详见《医疗器械经营企业许可证》），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、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。</p> <p>2011年12月22日变更后经营范围为：许可经营项目：药品的批发（范围详见《药品经营许可证》），医疗器械经营（范围详见《医疗器械经营企业许可证》），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），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、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。</p>				
历次控股股东的变更情况(如有)	<p>1997年4月10日在深交所上市时，公司控股股东为绍兴市国有资产投资经营有限公司；</p> <p>2004年11月4日，经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2004]896号文批准，公司控股股东变更为绍兴震元（集团）国有资本投资有限公司；</p> <p>2009年10月12日，公司控股股东绍兴震元集团国有资本投资有限公司变更企业名称为绍兴市旅游集团有限公司。</p>				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西溪路128号新湖商务大厦6-10层
签字会计师姓名	叶卫民、宋鑫

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
财通证券股份有限公司	杭州市杭大路 15 号 嘉华国际商务中心	王俊、许金洋	2012 年 11 月至募集资金 使用完毕

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

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

	2013 年	2012 年	本年比上年增 减(%)	2011 年
营业收入(元)	2,018,147,645.28	1,812,211,115.12	11.36	1,719,497,244.55
归属于上市公司股东的净利润(元)	64,438,124.15	47,672,702.75	35.17	31,536,133.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	58,214,493.97	42,798,130.27	36.02	29,528,205.38
经营活动产生的现金流量净额(元)	17,390,497.74	126,488,862.69	-86.25	-4,102,544.27
基本每股收益(元/股)	0.39	0.36	8.33	0.25
稀释每股收益(元/股)	0.39	0.36	8.33	0.25
加权平均净资产收益率(%)	5.68	7.32	-1.64 个百分点	5.91
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年 末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	1,743,724,105.28	1,652,252,502.65	5.54	1,220,660,763.55
归属于上市公司股东的净资产(归属于上市公司股东的所有者权益)(元)	1,168,582,011.21	1,103,227,090.80	5.92	540,098,533.95

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
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)	3,533,116.56	25,692.20	115,651.47
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,526,521.36	3,389,927.72	535,849.23
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)	2,564,707.52	2,600,350.00	2,388,800.00

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			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	675,175.20	516,780.95	-462,073.50
所得税影响额	1,941,637.72	1,411,402.97	443,967.12
少数股东权益影响额（税后）	134,252.74	246,775.42	126,331.52
合计	6,223,630.18	4,874,572.48	2,007,928.56

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。一方面新版基药目录扩容、三保合一、报销水平提升、国务院有关促进健康服务业发展的若干意见等政策有利于医疗需求的释放，为医药企业的发展提供了机遇；另一方面药品降价、新版GMP稳步推进、新版GSP正式发布及对药品质量的严格监管、环保带来的成本压力，再加上国内外经济因素及反商业贿赂影响，对医药企业的发展形成挑战。

面对机遇和挑战，公司努力克服医药行业政策不确定和市场不利因素影响，利用有利形势积极研究应变，努力抓住医药行业持续增长带来的机遇，全力推进募投项目建设；加快转型升级步伐，着力提升制剂销售比重，制剂产销延续较快增长；密切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调整，加强内部资源整合，进一步做大做精经营业务；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；持续做好震元中药文章，重点做好中药饮片厂的升级改造和地产药材种植基地建设，不断提升中药饮片质量；稳健做好中医服务的提升工作，中医坐诊药店销售持续快速增长，以中医为主的杭州中医门诊部和国药馆销售双双突破两千万；抓紧时机，提前布局，全面推进新版GSP、GMP认证的各项基

础准备工作，并结合质量管理，巩固内控建设，健全现场管理等，精细化管理水平再上台阶。

一年来，公司经营业绩实现稳步增长，全年实现营业收入（合并）20.18亿元，较上年增长11.36%，利润总额（合并）7,837.15万元，较上年增长 31.97%，归属于母公司股东净利润6,443.81万元，较上年增长35.17%。公司社会地位、品牌影响力和美誉度持续提升，先后被授予国家级“重合同守信用”企业、中国医药企业百强、全国批发企业主营业务收入百强、中国药品流通行业零售连锁企业销售收入10强、全国模范职工之家、浙江省服务业百强、浙江省构建和谐劳动关系先进企业、绍兴市百强企业、绍兴市服务业龙头骨干企业二十强、绍兴市服务业重点企业、绍兴市上市公司综合考评优胜企业等荣誉。

二、主营业务分析

1、概述

项 目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
主营业务收入	2,000,476,387.79	1,796,496,252.81	11.35
其他业务收入	17,671,257.49	15,714,862.31	12.45
营业成本	1,721,038,437.11	1,553,519,599.53	10.78

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

生产经营

医药商业：面对医药行业普遍出现的销售、利润增长乏力情况，医药商业着力做好产品服务品牌文章，通过产品结构调整、探索创新服务、加大医院终端销售、发展中医中药等多种举措着力拓展市场，力求突围。全年医药商业实现销售收入16.57亿元，同比增长14.9%。全力抓好全省药品招投标基础工作，加大OTC市场开发和药品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、销售力度，市场竞争力进一步提升；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，提升了配送效率，扩大了医院终端销售。持续做好医院销售为主的震元医药、基层医疗机构销售为主的震欣医药两家子公司的经营管理工作，各项工作稳定、健康发展，全年分别实现销售收入1.71亿元、4,438.54万元，同比增长15.14%和64.11%。药材分公司积极拓展市场，成功中标市中医院、市人民医院、市妇保院等多家医院，与台州嵊州相关

医药公司、中医门诊等建立业务关系，继续做好增值服务，完成煎药房的扩建改造，全年实现销售收入1.32亿元，同比增长28.18%。扎实开展门市营销活动、医保定点药店申报以及门店调整、拓展工作，新增医保门店4家；积极发展中医中药，加大中医中药的宣传力度，以中医药经营为主的门店赢得快速发展，业绩增长喜人。震元零售全年实现销售收入3.24亿元，同比增长18.08%。

医药工业：面对国内外各种宏观经济因素的影响和反商业贿赂等政策的错综形势，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，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，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，进一步做大制剂产品销售。一年来，制剂销售表现突出，氯诺昔康、醋酸奥曲肽、泮托拉唑、伏格列波糖、盐酸托烷司琼等制剂销售保持快速增长，有效改善痴呆症患者生活质量的石杉碱甲片进入新版520种基药目录并在北京中标。“促酒精代谢药”美他多辛系列产品通过招商模式的创新、开展针对性的营销、参与制订国内第一部“急性酒精中毒诊治专家共识”等举措，加深临床医生对该产品的认知。美他多辛注射液被评为2013中国十大重磅处方药，加快提升了市场的认知度，目前已在多个省份的医疗卫生机构和零售网络进行销售。2013年制剂销售首次超越原料药，全年实现销售收入1.79亿元，同比上升23.3%，成为震元制药主要利润点，业务结构得到进一步优化。原料药方面，因产品结构老化、限抗令的持续影响及大宗原料药竞争激烈等，原料药销售出现较大下滑，全年销售收入1.65亿元，同比下降21.33%。出口方面，因全球经济增长放缓、受人民币升值、产品竞争优势不足等影响，全年实现销售收入2,471.53万元，同比下降了22.12%。

投资及项目建设

为紧抓医药行业发展的黄金期，公司围绕进一步完善和加强企业战略布局和发展需要，有序推进再融资项目的实施工作。震元科技园区二期升级改造项目（制剂产品）仓库和科研办公大楼已建成，正在进入室内装修，注射剂项目已建设结束，已入场准备试生产；直营门店及营销网络建设项目正积极推进；现代医药物流配送中心建设项目已完成招标工作。

中药饮片方面，为加快中药现代化步伐，对中药饮片厂进行升级改造，引进、添置数控炒药机、数控直切式切药机等生产设备，加强生产过程的质量监控，全面提升产品

质量和生产效率，提升公司中药饮片市场竞争力。同时，对中药煎药房进行扩建改造，加大生产设施设备的投入，有效提升煎药质量及送药及时性，进一步提升增值服务。

股权投资方面，为促进震元连锁进一步做大医药零售业，全面提升“浙江震元”零售连锁品牌的影响力和市场占有率，公司实施了对震元连锁的增资扩股，增资后震元连锁注册资本增至2,772万元。为提升优质资产比例，出资1,380万元认配绍兴银行股份有限公司的500万股的配股。

新业态探索

随着人民生活水平的不断提高，对健康的需求不断升级，健康观念和医学模式开始发生深刻变革。同时，国务院《关于促进健康服务业发展的若干意见》、《绍兴市生命健康产业发展规划（2013-2020年）》等健康产业政策的相继出台，“大健康”产业面临前所未有的机遇，将是未来重点培育和发展的产业。为了更好的适应市场变化，满足消费者的健康养生理念，拓展业务渠道，公司专题研究生命健康产业，结合经济发展水平和产业转型、消费升级加速等实际情况，先后赴多地考察，对产业定位、经营业态等进行多方位调研和准备工作，目前已形成初步框架。

为顺应国家深化药品流通体制改革、提高药品监管水平的需要，同时促进公司规模化的、规范化、信息化发展，进一步提升公司药品流通效率和现代化水平，降低经营风险，公司对医药物流行业进行调研，拟投资设立子公司从事医药第三方物流。另一方面，由于互联网的飞速发展，电子商务成为一种新的销售方式，深刻影响着人民群众的消费习惯。对此，公司积极探索实施，着手做好内部资源整合，全面加速企业信息化建设，目前震元零售已申领了《互联网药品信息服务资格证》，并开展了与“药房网”合作事宜，为下一步全面实施网店工作进行积极准备。

科研创新

作为省级创新试点企业，震元制药加快转型升级步伐，加大研发和产品创新力度，充分利用沈寅初院士专家工作、科研院校合作等多个研发平台，全力构建公司的研发体系。新药研发方面，4月取得美他多辛注射液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，10月底S-腺苷蛋氨酸原料及冻干制剂生产现场检查再获认可，在研的抗真菌新药和新镇痛类药物等也按计划推进并取得了阶段性成果。公司肝胆、消炎镇痛、心血管、消化系统等领域的主要产品线不断丰富、结构更加优化，有利于加快向专科用药的转型步伐。技术挖潜方面，震元制药对工艺优化改进，技经水平进

步明显。专利申请方面，一年来，震元制药又有两项发明专利获得授权，累计获得发明专利 13 项。公司研发的社会地位进一步提升，震元制药“浙江省微生物发酵和合成制药工程技术研究中心”成功入选省级工程技术研究中心榜单予以立项建设；公司“中药饮片质量控制技术工程实验室”申报浙江省工程实验室成功，对公司中药饮片质量和市场竞争力的提升起到积极的推动作用。

质量管理

2013年，随着新版GMP、GSP的推进实施，监管形式日益严峻，公司着力提升质量长效管理，做好与新版GSP、GMP相关工作。一是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，有序推进地产药材种植基地工作，目前已在原产地建起了山茱萸和枸杞基地。另一方面依据新版GMP要求对中药饮片厂进行升级改造，加大生产设施设备的投入和化验室检测设备的投入，目前投资建设的10万级中药饮片净化车间已建成投入运行，拥有先进检测设备的化验室开展了中药饮片的全检，通过把好进货关和成品质量控制，公司中药饮片品质得以有效提升。二是继续健全完善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；同时，根据新版GSP、GMP实施要求，坚持高标准、高起点的工作方针，加紧布局、提前规划、软硬兼顾，重点做好质量管理、信息管理两支队伍建设，着手完成信息系统重建和设施设备更新，积极部署落实明年新版GSP、GMP认证的各项基础准备工作。

内控建设

一年来，公司持续深化和推广内控规范，不断加强内控管理，巩固内控建设成果，提升企业运行质量。在去年内控规范实施的基础上，今年对下属子公司的内控制度和实际操作流程进行对比测评，提出整改，督促落实。经营管理方面，建立健全经营责任制和各种管理制度，要求各经营团队抓好库存、应收账款等风险点的重点控制，积极开展费用预算管理，控制成本费用的开支，规范业务工作流程，完善对账机制，防范经营风险，提升经营绩效。安全环保方面，落实安全责任制，加大相关设备投入，顺利通过ISO14000体系的年度审计。

人力资源

人才队伍是企业发展的基石，人才培养是企业发展的动力之源。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》，并着手制订了公司职称、技能津贴方案等员工激励政策，实施了科研人员激励办法，提高人才队伍的稳定性；组织开展了2013年职业技能大赛，全面提高员工队伍的专业技能与综合素质，提高人员队伍积极性。进一步深化校企合作，积极参加绍兴市医药产业校企合作教育联盟，着力搭建人才培养的“直通车”。同时，修订完善了《干部管理办法》加强干部管理，全面提升干部员工素质。为提高人才队伍的凝聚力和职业道德素养，公司还以道德讲堂、十佳震元文化宣讲员、第五届震元文化节、“美丽中国”绍兴赛区大合唱比赛等企业文化活动为载体，发挥企业文化的宣传导向作用，引导广大员工投身企业各项建设，进一步扩大了企业社会影响力。

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

适用 不适用

2、收入

说明

因公司产品结构复杂，各产品计量单位不同，无法将其产销量折成统一数量进行比较。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	318,559,570.26
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例(%)	15.79

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

3、成本

行业分类

单位：元



巨潮资讯

www.cninfo.com.cn

中国证监会指定信息披露网站

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增 减
		金额	占营业成 本比重 (%)	金额	占营业成 本比重 (%)	
医药制造	主营业务成本	243,840,997.61	14.21	262,258,169.26	16.91	减 2.7 个 百分点
医药批发	主营业务成本	1,244,852,706.78	72.55	1,090,691,456.98	70.35	增 2.2 个 百分点
医药零售	主营业务成本	227,152,779.33	13.24	197,558,508.71	12.74	增 0.5 个 百分点

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减
		金额	占营业成 本比重 (%)	金额	占营业成 本比重 (%)	
药品中成药批发	主营业务成本	1,164,046,451.78	67.84	1,015,535,870.07	65.5	增 2.34 个百分点
中药材及中药饮片批发	主营业务成本	57,722,111.25	3.36	50,438,860.90	3.25	增 0.11 个百分点

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	268,534,273.72
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	15.83

公司前 5 名供应商资料

□ 适用 √ 不适用

4、费用

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减 (%)
销售费用	122,759,017.80	105,381,181.42	16.49
管理费用	91,291,420.82	80,429,822.26	13.50
财务费用	-6,312,571.02	9,079,488.24	-169.53
所得税费用	12,581,010.21	12,060,688.53	4.31

说明：1、销售费用增加主要系公司产品促销费用和销售人员薪酬增加所致；

2、管理费用增加主要系公司管理人员薪酬和新产品试制费增加所致；

3、财务费用减少主要系公司上期募集资金到位，本期存款利息收入增加所致；

4、所得税费用增加主要系公司利润总额增加应纳税所得额增加所致。

5、研发支出

报告期内，公司研发支出总额为 15,425,637.50 元，同比增长 19.69%。研发支出主要系全资子公司震元制药用于新产品的研发和老产品的技术挖潜等，占震元制药最近一期经审计净资产的 2.44%，占其最近一期经审计营业收入的 4.38%；占公司最近一期经审计净资产的 1.32%，占公司最近一期经审计营业收入的 0.76%

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	2,303,670,560.68	2,189,762,243.72	5.2
经营活动现金流出小计	2,286,280,062.94	2,063,273,381.03	10.81
经营活动产生的现金流量净额	17,390,497.74	126,488,862.69	-86.25
投资活动现金流入小计	14,898,357.87	2,937,827.19	407.12
投资活动现金流出小计	164,719,089.26	54,475,259.01	202.37
投资活动产生的现金流量净额	-149,820,731.39	-51,537,431.82	-190.70
筹资活动现金流入小计	33,367,300.00	633,049,994.10	-94.73
筹资活动现金流出小计	28,425,676.60	304,646,349.47	-90.67
筹资活动产生的现金流量净额	4,941,623.40	328,403,644.63	-98.50
现金及现金等价物净增加额	-127,877,653.77	403,369,503.39	-131.7

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

- 1、经营活动产生的现金流量净额减少主要系购买商品、接受劳务支付的现金增加所致；
- 2、投资活动现金流入小计增加主要系收到与资产相关的政府补助增加所致；
- 3、投资活动现金流出小计增加主要系购建固定资产支付的现金增加所致；
- 4、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；
- 5、筹资活动现金流入小计减少主要系吸收投资收到的现金减少所致；
- 6、筹资活动现金流出小计减少主要系偿还债务支付的现金减少所致；
- 7、筹资活动产生的现金流量净额减少主要系吸收投资收到的现金减少所致；
- 8、现金及现金等价物净增加额的减少主要系筹资活动产生的现金流量净额减少所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	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	343,704,193.96	243,840,997.61	29.05	-3.05	-7.02	3.03
其中：原料药销售	164,693,007.09	155,755,577.00	5.43	-21.33	-14.88	-7.15
制剂销售	179,011,186.87	88,085,420.61	50.79	23.3	11.13	5.39
商业--医药批发	1,332,397,984.87	1,244,852,706.78	6.57	14.15	14.13	0.01
商业--医药零售	324,374,208.96	227,152,779.33	29.97	18.08	14.98	1.89
分产品						
药品中成药批发	1,220,471,594.79	1,164,046,451.78	4.62	14.59	14.62	-0.03
中药材及中药饮片 批发	84,131,800.88	57,722,111.25	31.39	15.04	14.44	0.36
分地区						
国内	1,975,761,130.27	1,690,497,743.92	14.44	11.96	11.17	0.61
国外	24,715,257.52	25,348,739.80	-2.56	-22.12	-15.02	-8.57

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增 减 (百 分比)	重大变动说明
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产 比例 (%)		
货币资金	408,958,343.15	23.45	547,293,227.48	33.12	-9.67	主要系本期资金投入募投项目所致
应收账款	381,887,164.03	21.90	309,611,864.02	18.74	3.16	——
存货	269,269,638.08	15.44	289,145,460.02	17.5	-2.06	——
投资性房地产	41,441,366.73	2.38	44,562,577.17	2.7	-0.32	——
长期股权投资	39,147,300.00	2.25	25,347,300.00	1.53	0.72	主要系对绍兴银行股份有限公司增资所致
固定资产	221,802,969.66	12.72	207,522,124.57	12.56	0.16	——

在建工程	150,572,672.26	8.64	54,810,643.40	3.32	5.32	主要系全资子公司震元制药募投项目增加所致
应收票据	51,899,715.08	2.98	32,083,924.49	1.94	1.04	主要系全资子公司震元制药以银行承兑汇票收取货款增加所致
其他流动资产	7,155,557.47	0.41	3,182,449.34	0.19	0.22	主要系控股子公司震元连锁房租费增加及震元医药经营待抵扣增值税进项税增加所致
可供出售金融资产	38,622,016.37	2.21	27,064,000.00	1.64	0.57	主要系本期所持股票公允价值变动和新增投资基金所致
递延所得税资产	21,476,261.41	1.23	14,310,928.42	0.87	0.36	主要系以评估增值房产投资子公司产生可抵扣暂时性差异所致
其他非流动资产	14,062,700.35	0.81	2,861,945.80	0.17	0.64	主要系全资子公司震元制药期末预付的工程设备款增加所致

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减（百分比）	重大变动说明
	金额	占总资产比例（%）	金额	占总资产比例（%）		
短期借款	25,000,000.00	1.43	12,500,000.00	0.76	0.67	主要系公司临时资金周转所需资金增加所致
长期借款		0		0		—
应付票据	94,515,028.90	5.42	137,110,251.18	8.3	-2.88	主要系公司以银行承兑汇票支付货款减少所致
应交税费	14,934,100.05	0.86	9,122,349.45	0.55	0.30	主要系公司本期实现利润总额较上期增加及评估增值计缴企业所得税增加所致
递延所得税负债	9,038,236.23	0.52	6,648,732.14	0.40	0.12	主要系公司可供出售金融资产公允价值变动所致
其他流动负债	7,100,000.00	0.41			0.41	主要系全资子公司震元制药技改项目政府补助递延收益所致
少数股东权益	9,289,100.41	0.53	7,025,235.06	0.43	0.10	主要系控股子公司震元连锁吸收少数股东投资增加所致

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1. 以公允价值计量且其变动计入当期							

损益的金融资产(不含衍生金融资产)						
2. 衍生金融资产						
3. 可供出售金融资产	27,064,000.00		9,558,016.37		2,000,000.00	38,622,016.37
金融资产小计	27,064,000.00		9,558,016.37		2,000,000.00	38,622,016.37
投资性房地产						
生产性生物资产						
其他						
上述合计	27,064,000.00		9,558,016.37		2,000,000.00	38,622,016.37
金融负债						

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

1、领先的研发实力

公司历来重视新产品和新技术的研发工作。全资子公司震元制药是高新技术企业、省级创新型示范和试点企业，拥有沈寅初院士专家工作站和省级高新技术企业研究开发中心，先后与上海医药工业研究院、浙江大学、中国药科大学等国内知名科研单位建立了密切的技术合作关系，通过自主研发和联合开发等多种手段不断培养和提高公司的技术创新能力和科研水平。报告期内，全资子公司震元制药“浙江省微生物发酵和合成制药工程技术研究中心”成功入选省级工程技术研究中心榜单予以立项建设。

同时，公司着力做好中药饮片质量控制技术工程实验室的建设工作，积极建设道地药材研究、工艺改进、质量控制技术等研发平台，努力突破高效液相含量测定、中药指纹图谱等关键技术，进一步提升中药饮片质量和市场竞争力。报告期内，公司“中药饮片质量控制技术工程实验室”成功申报浙江省工程实验室。

2、先进的生产工艺

全资子公司震元制药长期从事制霉素、罗红霉素、硫酸奈替米星、西索米星、氯诺昔康、美他多辛、伏格列波糖等原料药及制剂业务的研发、生产和销售，通过多年积累，培养了一批核心技术骨干，建立了一支具有较高素养的生产和质检队伍，具备持续的工艺、技术创新能力，参与修订《中国药典（2010年版）》中盐酸头孢他美酯、罗红霉素及其制剂产品的质量标准起草，是制霉素国家质量标准品的提供者。近几年来，震元制药加快转型升级步伐，根据微生物发酵生产的优势，重点开发应用前景好、适合公司发展的专科用药品种，主要产品涉及抗生素类、肝胆类、消炎镇痛类、降糖类及心血管类

药物等多个领域，氯诺昔康、美他多辛、伏格列波糖等产品拥有独特的市场竞争优势。

3、品牌认知度和影响力

公司坚持“修药明理、奋发有为”企业精神，着力构筑企业品牌，延伸产业链，打造大健康产业平台。全资子公司震元制药经过数十年的经营发展，在医药市场具有较高的认知度和影响力，主要产品系列已在全国范围内建立了品牌优势。“店运昌盛三百载，誉满江南数一家”之称的百年老店——震元堂，是商务部认定的首批中华老字号，创建于清乾隆十七年（1752年）。震元堂坚持“货真价实、真不二价”的经营宗旨被民间冠以了“金字招牌”的称号，有着极高的声誉。公司中药饮片厂传承了百年老店震元堂对中药饮片“切、炒、炙、煨”到“四组八刀”的制作工艺，恪守“炮制虽繁必不敢省人工，品味虽贵必不敢减物力”的古训，树立“修合无人见，存心有天知”的自律意识，造就了兢兢业业、精益求精的严谨精神，其产品因“配方独特、选料上乘、工艺精湛、疗效显著”而受到消费者的追捧。震元堂传统中医药文化也因此被列入绍兴市非物质文化遗产保护名录，并在积极申报省级“非遗”。“震元”品牌被评为“亚洲品牌500强”、“亚洲名优品牌奖”，“震元”商标为“中国驰名商标”、“浙江省著名商标”，从中华老字号、浙江老字号、绍兴老字号到中国驰名商标、浙江省著名商标等，品牌的梯度布局已经形成，并将继续发扬光大。

4、渠道及营销网络优势

公司是业务横跨医药工业和商业流通两大领域的综合型医药企业。作为医药商业区域龙头企业，公司有着丰富优质的供应商资源，与医药生产、批发企业具有良好的业务关系，具有总代、总销产品分销优势。公司积极参与各地医疗机构药品采购招标，已拥有绍兴市直和越城区镇（街）医疗机构统一配送资格，在全省国家基本药物、浙江省增补基本药物和大标品种的招投标中，有配送权优势。报告期内，公司还取得了我市仅有的二家麻精药品经营许可权之一。

5、管理层优势

公司管理团队多年从事医药行业相关工作，对行业具有深刻理解，拥有丰富的管理技能和营运经验，熟悉市场经济规则和现代管理思想，对行业的发展现状和动态有着准确的把握，专业优势明显，将继续为公司的未来发展提供重要的驱动力。公司管理团队结构稳定、风格稳健，在日常生产经营中，鼓励创新、注重风险控制，有效提高公司的

持续经营能力。优秀的管理团队和先进的管理理念不仅带领公司克服经营中出现的各种困难，并将继续保证公司在激烈的行业竞争中取得优势。同时，公司管理团队注重加强人才队伍建设和储备，不断提升公司人力资源竞争力。

六、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		
2013 年投资额（元）	2012 年投资额（元）	变动幅度
23,206,716.38	5,347,091.01	334.01%
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
浙江震元医药连锁有限公司	主要从事医药零售连锁	88.38%
绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司	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	56%
绍兴银行股份有限公司	根据金融许可证的许可，经营中国银行业监督管理委员会依照有关法律、行政法规和其他规定批准的业务。	2.07%

(2) 持有金融企业股权情况

单位：万元

公司名称	公司类别	最初投资成本	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	报告期损益	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%	2,500	2.07%	3,880	280	长期股权投资	——
合计		2,500	2,000	--	2,500	--	3,880	280	--	--

(3) 证券投资情况

单位：万元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量	期末持股比例	期末账面价值	报告期损益	会计核算科目	股份来源
股票	000963	华东医药	52.8	796,000	0.21%	796,000 股	0.21%	3,661.6	——	可供出售金融资产	——
基金		开放式债券基金	200	0	0	1,992,071.87 份	——	200.6	——	可供出售金融资产	——
期末持有的其他证券投资			0.00	0	--	0	--	0	——	--	--
合计			252.8	——	--	——	--	3,862.2	——	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

截止报告期末，公司持有可上市流通的华东医药股份（000963）79.6万股，占该公司总股本的0.21%；本期公司购买中邮定期开放式债券基金1,992,071.87份，截至2013年12月31日，该基金净值为1.007元/份。

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	51,105
报告期投入募集资金总额	12,696.08
已累计投入募集资金总额	28,515.59
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
公司募集资金使用按计划稳步实施，无变更情况。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
浙江震元制药有限公司震元科技园区二期升级改造项目（制剂产品）	否	27,900	27,010	9,345.3	17,328.74	64.16%	20150513	不适用	未完工	否
直营门店及营销网络建设项目	否	10,700	9,695	2,533.81	2,712.36	27.98%	20140513	不适用	未完工	否
现代医药物流配送中心建设项目	否	7,100	7,100	816.97	1,174.5	16.54%	20140513	不适用	未完工	否
补充流动资金项目	否	7,300	7,300		7,299.99	100%	20121231	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	53,000	51,105	12,696.08	28,515.59	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	53,000	51,105	12,696.08	28,515.59	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	浙江震元制药有限公司震元科技园区二期升级改造项目（制剂产品）、直营门店及营销网络建设项目和现代医药物流配送中心建设项目未达到预计收益是由于这些项目尚未完工，故尚未产生效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于浙江震元股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审（2012）5613号），截至2012年10月31日，公司以自筹资金预先投入该募集资金投资项目的实际投资额为人民币6,431.03万元。公司于2012年11月9日召开第七届董事会2012年第三次临时会议，审议通过了《关于公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意以募集资金6,431.03万元置换预先已投入该募集资金投资项目的自筹资金6,431.03万元。截至2012年12月31日已完成该笔资金置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于2012年12月3日、12月18日和12月26日分别划出4,000万元、1,000万元和1,000万元用于补充流动资金，已于2013年5月21日、3月5日、5月13日归还至募集资金专户。公司于2013年2月16日划出1,200万元用于补充流动资金，已于2013年5月13日归还至募集资金专户。公司于2013年5月29日召开第七届董事会2013年第二次临时会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用不超过5,000万元的部分闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，到期归还募集资金专用账户。公司于2013年5月30日、5月31日、6月6日、6月18日分别划出2,000万元、1,000万元、1,000万元、1,000万元用于补充流动资金，截至2013年12月31日公司尚未归还至募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金余额为18,208.61万元，其中18,000万元转定期存款，余额208.61万元存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产
浙江震元制药有限公司	全资子公司	医药制造	主要产品有制霉素、罗红霉素、硫酸西索米星、硫酸奈替米星、氯诺昔康、克拉霉素、伏格列波糖、泮托拉唑钠、醋酸奥曲肽、托烷司琼、美他多辛等原料药及制剂	30,000	69,075.69
浙江震元医药连锁有限公司	控股子公司	医药零售	主要从事医药零售连锁	2,772	12,093.16
绍兴震元医药经营有限责任公司	控股子公司	医药批发	主要从事中药材、抗生素、化学药制剂、生物制品、生化药品、中药饮片、化学原料药、中成药、精神药品、体外诊断试剂、蛋白同化制剂、肽类激素、麻黄碱复方制剂、医疗用毒性药品、医疗器械等的批发和零售	1,290	5,624.39
绍兴震欣医药有限公司	全资子公司	医药批发	主要从事中药材、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	500	1,136.22
绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司	控股子公司	医药批发	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	100	1,552.17
绍兴震元商务咨询有限公司	全资子公司	商务咨询	主要从事经济信息咨询、会展服务、市场营销策划、房屋及机器设备的租赁服务、仓储服务等	50	252.02

(续上表)

公司名称	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	-----	------	------	-----

浙江震元制药有限公司	63,330.12	35,234.19	3,177.97	2,893.98
浙江震元医药连锁有限公司	7,286.62	32,753.04	1,373.65	1,099.93
绍兴震元医药经营有限责任公司	474.72	17,156.28	37.48	-13.17
绍兴震欣医药有限公司	534.65	4,445.93	22.49	16.26
绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司	157.54	3,453.08	64.30	42.45
绍兴震元商务咨询有限公司	230.60	227.39	189.13	146.17

主要子公司、参股公司情况说明

1、震元制药净利润略增主要系本期销售结构得到优化，制剂销售首次超越原料药销售，成为震元制药主要的利润增长点，但原料药因产品结构老化、限抗令等影响，销售出现较大下滑，影响效益的进一步提高；

2、震元连锁净利润增加主要系本期中医中药业务继续快速发展，业绩增加；

3、震元医药净利润增加主要系经营管理改善，销售持续增长，本期计提坏账准备减少所致；

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

七、2014年1-3月经营业绩的预计

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

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

1、行业竞争格局和发展趋势

公司处于医药行业，医药行业是我国国民经济的重要组成部分。由于人口老龄化及城镇化趋势加快、全民医保体系不断健全、医保投入稳步增加，以及人民养生保健意识的增强，健康需求逐步释放，推动医药行业持续较快增长的基本因素仍将长期不变。随着《全国药品流通行业发展规划纲要（2011-2015）》、《医药工业“十二五”发展规划》、《关于加快医药行业结构调整的指导意见》等政策的陆续出台，将进一步扶持和推动医药行业的产业整合。新版《中国药典》、新版GSP、新版GMP等规范的陆续实施和新医改的不断深化，对药品生产、经营提出了更高的要求，抬高了行业门槛和增加了医药的经营成本，将加快促进产业升级，结构调整，实现产业的规范。多重因素的交织作用将进一步加速医药行业的整合发展，具有良好基础和规模、技术、质量、品牌优势的企业将获得进一步做强做大的良好机遇和空间。

为实现人人享有基本医疗卫生服务的目标，满足人民群众不断增长的健康服务需求，2013年10月，国务院印发了《关于促进健康服务业发展的若干意见》（国发〔2013〕40号），不仅首次明确了健康服务业的内涵外延，指明医疗服务是健康服务业的关键环节和核心内容，健康保险是健康服务业发展的重要保障机制，健康管理与促进主要面向健康和亚健康人群，发展潜力巨大。更从国家经济建设支撑产业的高度，提出到2020年，健康服务业总规模要达到8万亿元以上，打造一批知名品牌和良性循环的健康服务产业集群，成为推动经济社会持续发展重要力量的总体目标。同时，《意见》还分别就医疗服务、健康管理与促进、健康保险，以及健康服务支撑产业等提出了具体目标要求，并提出了今后一段时期的八项主要任务，其中包括全面发展中医药医疗保健服务，提升中医健康服务能力。充分发挥中医医疗预防保健特色优势，提升基层中医药服务能力，力争使所有社区卫生服务机构、乡镇卫生院和70%的村卫生室具备中医药服务能力，推广科学规范的中医保健知识及产品。作为我国首个指导健康服务业发展的纲领性文件，《意见》的出台将进一步加速健康服务业的发展，生命健康产业将是未来重点培育和发展的产业，有着广阔的市场前景。

2、公司未来的发展机遇和挑战

新的一年，医药行业将迎来新的发展机遇和挑战。党的十八届三中全会通过的《关于全面深化改革若干重大问题的决定》，对深化医药卫生体制改革作了战略部署，国务院《关于促进健康促进服务业发展的若干意见》等出台，这些都给医药行业带来了重大的发展机遇，也带来了更为严峻的挑战。同时，随着信息化时代的到来，网购等新兴经营模式给传统的经营业态带来了不小的冲击，加上“反腐败八项规定”的进一步铺开和医药行业同质化竞争的加剧，迫切需要对营销模式、手段乃至产品结构等进行进一步的探索和创新。

面对这种局面，公司将坚持以“围绕主业做强做大企业”为指针，抢抓发展机遇，积极推进生命健康产业，加快调整改革与融资项目建设，内抓管理外拓市场，全力推动企业继续快速稳健发展。重点做好以下几方面工作：

①做好生命健康产业

通过去年对生命健康产业的调研、考察，已形初步框架的基础上，今年将正式启动实施生命健康产业项目。要充分利用“震元堂”的品牌优势，中医中药优势，药品制造的优势，开展医疗服务、健康保健品开发、健康管理及促进、以及健康相关的服务等，

重点发展母婴护理服务、中医养生保健服务、开设口腔医院、保健养生产品的开发等。

②加快项目建设和并购工作

2014 年，公司将继续加快推进募投项目的实施，进一步加快企业转型升级步伐。震元制药震元科技园区二期升级改造项目（制剂产品）注射剂车间、仓库和科研办公楼要投入使用，启动口服制剂的升级改造项目；现代医药物流项目要建成投入使用；直营门店及营销网络建设项目要加快实施。另外，继续做好收购兼并工作，进一步完善、延伸产业链，扩大企业市场占有率，增强企业实力。

③继续完善内部控制

继续健全完善内控管理体系，强化对风险的管控，提升企业运行质量。在去年对子公司内控测评提出整改的基础上，今年重抓落实和整改。根据业务拓展和监管形势的变化，对公司现在制度进行梳理和修订，着重制度的实用和可操作性。继续完善 GSP、GMP 长效管理机制，重点做好新版 GSP 复认证、饮片厂 GMP 复认证，原料药、注射剂 GMP 认证和德国奈替米星 GMP 认证。同时继续健全完善安全、环保工作，预防和杜绝各类安全、环保污染事件的发生。

④有效拓展市场空间

抓住新版基药目录颁布实施和基药招标的机会，落实并建立与代理商、客户的战略合作关系，加快产品结构调整步伐，取得市场发展先机。要进一步发展制剂销售，以美他多辛系列为重点，延长氯诺昔康、醋酸奥曲肽等拳头产品的成长周期。关注药品招投标，加大 OTC 市场开发力度。创新经营模式，推进医药商务平台建设，正式开展电子商务工作，开发多业态营销方式拓展公司新业务，培养新的业务增长点。以市场为导向，质量为抓手，增值服务为推动，进一步拓展中药市场，做好中药饮片厂达产增效工作，推进中药材基地建设。

⑤夯实人才队伍建设

随着公司转型升级步伐的加快、第三物流公司的成立、医药电子商务的启动、新版 GSP 和 GMP 认证的全面铺开、零售门店的拓展，以及对接生命健康产业发展的需求，公司迫切需要与之相匹配的各类专业人才，人才引进、培养、人员素质的提升将成为公司在新一年里的重要课题，要积极做好相关工作，进一步深化员工薪酬体系，着力建立集聚人才的体制机制。

3、为实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划

2014年度，公司将有序推进落实募集资金项目的实施，规范使用募集资金。此外，公司将重点加大对健康产业的投入，项目建设的资金需求较大，公司及子公司生产经营所需资金将通过公司自有资金和银行贷款等方式解决。

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

政策风险：医药企业从产品、质量、技术、市场准入和药品价格等方面都受到政府行业管理部门法规、政策的重大影响，也会受到环保标准不断提高的约束。随着医药行业监管日趋严格，药品质量标准提高，药价管制和政策性降价，新版GSP、GMP等行业规范要求提高，以及环保标准与污染治理政策的变化，都对医药行业的发展带来了不确定性，将对公司生产经营的持续增长带来诸多影响。公司将及早分析研究政策变化，积极采取应对措施，严格规范生产经营，强化生产、质量、安全、环保等内部基础性管理，采用先进生产装备、技术工艺，健全环保设施，抓紧完成新版GMP和新版GSP的规范改造和认证，保证企业生产经营合法、规范。

市场风险：随着医改不断深化和行业法规政策体系的健全，基药和医保目录产品监管加强、药品政策性降价、招标压价、医保控费、市场竞争加剧等多重因素，均给企业经营和盈利增长带来挑战，医药企业经营发展面对的不确定性增大，中国医药产业已进入一个快速分化、调整的时期。公司将加强研究，制定符合政策要求，契合市场发展趋势且与公司实际相符的生产经营计划，坚持外延式扩张与内涵式增长相结合，加大健康产业投入，加快启动网络销售渠道，健全自身生产经营体系，进一步提升企业核心竞争力，促进公司健康、稳定、可持续发展。

人才队伍缺乏的风险：随着规模的扩张、业务的拓展、新业态的拓展等，现有的人才队伍和人员素质跟不上公司发展的速度和要求，管理人才、专业人才、技术创新人才缺乏。针对上述可能存在的风险，公司管理层和员工要强化学习，加强对人才队伍的建设，积极做好人才引进、教育培养、业绩考核等相关工作，进一步深化员工薪酬体系改革，着力建立集聚人才的体制机制。

环保风险：随着我国对环境保护问题的日益重视，国家将会制订更严格的环保标准和规范，公司将会随着环保要求的提高加大环保投入，可能会增加公司的经营费用而对公司的经营带来一定的影响。

九、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

不适用

十、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期内，公司董事会按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及《公司章程》等有关制度的规定和要求，制定了 2012 年度利润分配预案，经 2012 年度股东大会审议通过，实施了公司 2012 年年度权益分派方案，以公司总股本 167,061,643 股为基数，按每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），同时不用资本公积金转增股本。报告期内，公司现金分红政策的制定及执行情况，符合公司章程的规定，分红标准和比例明确清晰，相关决策程序完备，独立董事尽职履责，充分维护了中小股东的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内，公司未对现金分红政策进行调整或变更。

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

2011年度，公司重点加快经营规模的扩张，提高公司的市场竞争力，以及工程项目的建设对公司未来发展的资金需要较大，为兼顾公司发展和股东利益，故2011年度公司均未对当年利润进行分配，同时也不用资本公积金转增股本。

2012年度，公司以总股本167,061,643股为基数，按每10股派发现金红利0.5元（含税），共计分配现金红利8,353,082.15元，剩余未分配利润结转下一会计年度。同时不用资本公积金转增股本。

经审计，2013年度，母公司实现净利润 29,532,242.64 元，按母公司净利润提取 10%的法定盈余公积2,953,224.26元，加年初未分配利润49,298,241.95元，减报告期已

分配现金股利8,353,082.15元,本次累计可供全体股东分配的利润为67,524,151.18元。

由于2014年度,公司将重点加大对健康服务业投入,在建工程项目的建设及经营规模的扩大等对资金的需求较大,故本年度利润暂不分配,结转下一年度分配,同时也不用资本公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位:元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度母公 司净利润	分红年度合并报表 中归属于上市公司 股东的净利润	占母公司净利润 的比率	占合并报表中归属于 上市公司股东的净利 润的比率
2013年	0.00	29,532,242.64	64,438,124.15	0%	0%
2012年	8,353,082.15	16,936,759.34	47,672,702.75	49.32%	17.52%
2011年	0.00	11,240,278.85	31,536,133.94	0%	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司处于转型升级关键时期,2014年度,公司将重点加大对健康服务业投入,在建工程项目的建设及经营规模的扩大等对资金的需求较大。	公司未分配利润将主要用于健康服务业的投入、在建工程项目建设 and 经营规模的扩大

十一、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	0
每10股转增数(股)	0
分配预案的股本基数(股)	167,061,643
现金分红总额(元)(含税)	0
累计可分配利润(元)	67,524,151.18
现金分红占利润分配总额的比例(%)	0
现金分红政策:	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司目前正处于转型升级关键时期,健康服务业的投入、在建工程项目建设 and 经营规模的扩大等对	

资金的需求较大，故董事会拟定本报告期不进行利润分配，即不进行现金分红，也不实施公积金转增股本。按本次分红预案计算，公司最近三年（2011 年-2013 年）的累计现金分红总额为 835.31 万元，近三年母公司实现的年均可分配净利润为 1,923.64 万元，占比为 43.42%，符合《公司章程》等有关分红的规定。

十二、社会责任情况

公司一贯注重企业与社会、环境的协调可持续发展，重视履行社会责任，不断增强自我发展能力，努力保护自然环境和生态资源，积极履行对全体股东、全体员工、消费者、供应商等利益相关方所应承担的责任。安全生产方面，公司始终高度重视安全生产工作，深入贯彻落实国家有关安全生产的一系列政策措施，扎实开展安全生产年、安全生产月活动，规范安全生产秩序，通过完善制度、加强培训、强化监督、落实到位，强化安全生产责任，杜绝安全事故的发生。环保方面，公司高度重视环保工作，着重加大环保设备引进和设施建设的投入，全力降低生产过程中的能源消耗与污染物排放，切实践行清洁生产，公司及全资子公司震元制药分别通过了环境管理体系认证，取得了认证证书。报告期内，震元制药还顺利通过 ISO14000 体系的年度审计。诚信方面，公司守法诚信经营，先后被评为绍兴市诚信企业、浙江省工商企业 AAA 级“守合同重信用”单位、浙江省信用管理示范企业、国家级“重合同守信用”企业。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十三、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	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	现场	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	实地调研	机构	广发证券、长盛基金、信达证	公司生产经营情

				券、泰达宏利基金、民生加银基金	况；公司 2012 年年报
2013 年 06 月 05 日	公司	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
2013 年 08 月 08 日	公司	实地调研	机构	中邮基金	公司生产经营情况；未提供资料
2013 年 08 月 09 日	公司	实地调研	机构	财通证券	公司生产经营情况；未提供资料
2013 年 08 月 16 日	公司	实地调研	机构	平安资管	公司生产经营情况；未提供资料
2013 年 11 月 4 日	公司	实地调研	机构	国联证券、国元证券、富安达基金、东海证券、中大期货、三花控股、上海金驰投资	公司生产经营情况；未提供资料
2013 年 12 月 12 日	公司	实地调研	机构	诺德基金	公司生产经营情况；未提供资料

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、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。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

不适用

四、破产重整相关事项

不适用

五、重大资产交易事项

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、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	20,000	20130228	1,000	连带责任保证	一年	否	否
中国绍兴黄酒 集团有限公司	20120419	20,000	20130329	2,000	连带责任保证	一年	否	否
中国绍兴黄酒 集团有限公司	20130320	20,000	20130704	3,000	连带责任保证	一年	否	否
中国绍兴黄酒 集团有限公司	20130320	20,000	20130711	3,000	连带责任保证	一年	否	否
中国绍兴黄酒 集团有限公司	20130320	20,000	20130711	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）				11,000
报告期末已审批的对外担			20,000	报告期末实际对外担				11,000

保额度合计 (A3)			保余额合计 (A4)					
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)
—	—	—	—	—	—	—	—	—
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)		0		
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)		0		
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)		11,000		
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)		11,000		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				9.41%				
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				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明				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

七、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或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
股改特别承 诺	绍兴市旅 游集团有 限公司	在国家出台关于股权激励机制的相关 规定后,将积极 配合有关部门探索股 权激励机制的实施。	2006 年 7 月 6 日	长期	履行中

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	3年	履行中
承诺是否及时履行			是		

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

不适用

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	17
境内会计师事务所注册会计师姓名	叶卫民、宋鑫

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请了天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司内部控制审计会计师事务所，期间共支付内控审计费18万元。

九、处罚及整改情况

整改情况说明

不适用

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

不适用

十、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				-37,130,080	-37,130,080	30,701,252	18.38%
1、国家持股									
2、国有法人持股	50,069,763	29.97				-19,429,330	-19,429,330	30,640,433	18.34%
3、其他内资持股	17,761,569	10.63				-17,700,750	-17,700,750	60,819	0.04
其中：境内法人持股	17,700,000	10.59				-17,700,000	-17,700,000	0	0
境内自然人持股	61,569	0.04				-750	-750	60,819	0.04
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	99,230,311	59.4				+37,130,080	+37,130,080	136,360,391	81.62
1、人民币普通股	99,230,311	59.4				+37,130,080	+37,130,080	136,360,391	81.62
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	167,061,643	100				0	0	167,061,643	100

股份变动的原因

2013 年 11 月 15 日，公司 2012 年度非公开发行股票有限售条件股东解除限售股份数量 37,129,330 股，实际可上市流通股份的总数为 37,129,330 股，占公司目前总股本的 22.22%。具体情况详见公司于 2013 年 11 月 8 日发布的《浙江震元股份有限公司非公开发行股票限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2013-027）。

股份变动的批准情况

不适用

股份变动的过户情况

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
不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终 止日期
股票类						
人民币普通股	2012年10月19日	12.7	41,732,283	2012年11月13日	41,732,283	——

前三年历次证券发行情况的说明

2012年5月3日，中国证监会下发《关于核准浙江震元股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2012】610号），核准公司非公开发行。2012年10月公司向8名特定投资者非公开发行41,732,283股人民币普通股（A股），每股发行价格为人民币12.7元。2012年11月6日，公司本次发行的41,732,283股在中国证券登记结算公司深圳分公司办理完毕登记托管手续，于2012年11月13日在深交所上市，公司总股本变更为167,061,643股。本次发行中，公司控股股东绍兴市旅游集团有限公司所认购的股票自本次新增股份上市之日起36个月不得转让，预计可上市流通时间为2015年11月13日；其余7名发行对象认购的股票自本次新增股份上市之日起12个月不得转让，已于2013年11月15日上市流通。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

不适用

3、现存的内部职工股情况

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

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	16,113	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	15,743					
持股5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售条 件的股份数量	质押或冻结情况 股份状 态	数量

绍兴市旅游集团有限公司	国有法人	19.94	33,313,893	-1,155,400	30,640,433	2,673,460	——	0
上海浦东科技投资有限公司	国有法人	2.48	4,150,000	0	0	4,150,000	——	0
中广核财务有限责任公司	国有法人	2.38	3,980,000	-220,000	0	3,980,000	——	0
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	基金、理财产品等	2.10	3,500,000	-1,225,873	0	3,500,000	——	0
中国建银投资有限责任公司	国有法人	2.08	3,467,731	-4,832,269	0	3,467,731	——	0
兵工财务有限责任公司	国有法人	1.66	2,779,330	0	0	2,779,330	——	0
王申	境内自然人	1.34	2,238,802	1,736,102	0	2,238,802	——	0
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	基金、理财产品等	1.31	2,184,416	2,184,416	0	2,184,416	——	0
刘春花	境内自然人	1.00	1,666,893	1,666,893	0	1,666,893	——	0
浙江蓝石创业投资有限公司	境内一般法人	0.84	1,400,000	1,400,000	0	1,400,000	——	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）	上海浦东科技投资有限公司、中广核财务有限责任公司、中邮核心成长股票型证券投资基金、中国建银投资有限责任公司、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	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类						
		股份种类	数量					
上海浦东科技投资有限公司	4,150,000	人民币普通股	4,150,000					
中广核财务有限责任公司	3,980,000	人民币普通股	3,980,000					
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	3,500,000	人民币普通股	3,500,000					
中国建银投资有限责任公司	3,467,731	人民币普通股	3,467,731					
兵工财务有限责任公司	2,779,330	人民币普通股	2,779,330					
绍兴市旅游集团有限公司	2,673,460	人民币普通股	2,673,460					
王申	2,238,802	人民币普通股	2,238,802					
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	2,184,416	人民币普通股	2,184,416					
刘春花	1,666,893	人民币普通股	1,666,893					
浙江蓝石创业投资有限公司	1,400,000	人民币普通股	1,400,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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）	不适用							

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本（万元）	主要经营业务
绍兴市旅游集团有限公司	沈安龙	19990324	71252868-X	33,445	东湖景区小型客船运输。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。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等					不适用
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况					不适用

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

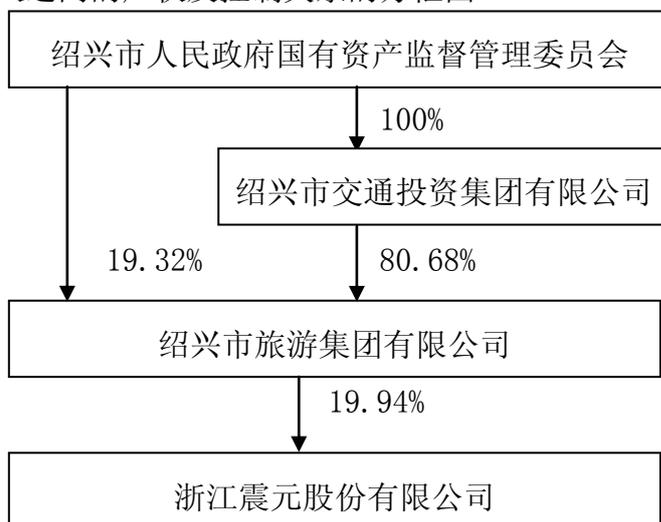
法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
绍兴市人民政府国有资产监督管理委员会	陈吉安	2004年1月17日	00257526-2	-	-
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等				不适用	
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况				不适用	

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
宋逸婷	董事长 总经理	现任	女	56	20110527	20140526	10,000	--	--	10,000
阮建昌	副董事长	现任	男	48	20110527	20140526	10,000	--	--	10,000
戚乐安	董事	现任	男	51	20110527	20140526	0	--	--	0
吴越迅	董事	现任	男	49	20110527	20140526	0	--	--	0
贺玉龙	董事 副总经理	现任	男	50	20110527	20140526	10,000	--	--	10,000
俞斯海	董事	现任	男	50	20110527	20140526	0	--	--	0
黄廉熙	独立董事	现任	女	51	20110527	20140526	0	--	--	0
赵秀芳	独立董事	现任	女	44	20120511	20140526	0	--	--	0
周鸿勇	独立董事	现任	男	44	20120511	20140526	0	--	--	0
马谷亮	监事会主席	现任	男	49	20110527	20140526	0	--	--	0
董金标	监 事	现任	男	47	20110527	20140526	10,000	--	--	10,000
樊 敏	监 事	现任	女	44	20110527	20140526	1,092	--	--	1,092
李成华	职工监事	现任	男	50	20110527	20140526	10,000	--	--	10,000
金百仁	职工监事	现任	男	49	20110527	20140526	0	--	--	0
金明华	副总经理	现任	男	52	20110527	20140526	10,000	--	--	10,000
李 洋	财务总监	现任	女	36	20110527	20140526	10,000	--	--	10,000
周黔莉	董事会秘书	现任	女	37	20110527	20140526	10,000	--	--	10,000
合计	--	--	--	--	--	--	81,092	0	0	81,092

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

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。曾任公司六届董事会董事长、绍兴震元集团国有资本投资有限公司董事长、总经理，绍兴市旅游集团有限公司副董事长、党委副书记，现任绍兴市旅游集团有限公司副董事长、党委副书记，绍兴市生命健康产业投资有限公司董事长，公司七届董事会董事长、总经理。

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，公司六届董事会副董事长，现任公司七届董事会副董事长，浙江震元制药有限公司董事长。

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。曾任公司六届董事会董事，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，绍兴市旅游集团有限公司副总经理，现任绍兴市旅游集团有限公司副总经理，公司七届董事会董事。

吴越迅，男，1965年2月出生，大学学历，中共党员，主管药师职称。曾任公司六届董事会董事，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，绍兴市旅游集团有限公司总经理助理、审计部经理、工程建设部经理，现任绍兴市旅游集团有限公司总经理助理、绍兴市生命健康产业投资有限公司总经理、公司七届董事会董事。

贺玉龙，男，1963年4月出生，大学学历，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、六届董事会董事，现任公司党委书记、七届董事会董事、副总经理，浙江震元医药连锁有限公司董事长、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副科长、科长，现任公司六届董事会董事，现任公司七届董事会董事、绍兴第二医院财务科科长。

黄廉熙，女，1962年12月出生，大学学历，一级律师职称。曾任公司六届董事会独立董事、中国小商品城股份有限公司独立董事、第七届浙江省律师协会常务理事、第十届浙江省政协常委。现任公司七届董事会独立董事，浙江天册律师事务所合伙人、第十二届全国政协委员、中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、中华全国律师协会公司法专业委员会委员，还任香溢融通、升华拜克、嘉凯城、康盛股份的独立董事。

赵秀芳，女，1969年4月出生，管理学（会计学）硕士学位，教授，民主建国会会员。曾任绍兴高等职业学校教师、绍兴文理学院会计系副主任、主任、会计学科主任，一直从事会计学教学和科研工作，现任公司七届董事会独立董事，绍兴文理学院经济与管理学院会计学科主任，民建浙江省参政议政委员会委员，民建绍兴市委委员。

周鸿勇，男，1969年10月出生，教授、管理学博士，中共党员。曾任杭州某军工企业任办公室主任，绍兴文理学院管理系副主任、主任、企业管理学科主任，现为公司七届董事会独立董事，绍兴文理学院经济与管理学院副院长、副书记，宁波大学硕士生导师。精功科技的独立董事。

马谷亮，男，1965年1月出生，大专学历，中共党员，经济师职称。曾任公司工会主席，六届监事会主席，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，绍兴市旅游集团有限公司纪委书记、工会工作委员会主任，现任绍兴市旅游集团有限公司纪委书记、工会工作委员会主任，公司七届监事会主席。

董金标，男，1966年4月出生，大学学历，中共党员，助理经济师职称，历任绍兴震元集团国有资本投资有限公司党委委员、办公室主任，浙江震元股份有限公司工会主席、六届监事会监事。现任公司党委副书记、工会主席，七届监事会监事、浙江震元制药有限公司监事会主席。

樊敏，女，1969年11月出生，大专学历，助理会计师职称。曾在浙江震元股份有限公司财务审计部、绍兴震元集团国有资本投资有限公司资产处、绍兴市旅游集团有限公司计划财务部工作，曾任公司六届监事会监事。现在绍兴市旅游集团有限公司计划财务部工作，公司七届监事会监事。

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、副书记，公司六届监事会职工监事，现任公司总经理助理、药品中成药分公司党支部书记、绍兴震元医药经营有限责任公司董事长、绍兴市震元商务咨询有限公司执行董事、绍兴震欣医药有限公司董事长、七届监事会职工监事。

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、公司六届监事会职工监事。现任公司业务部经理、七届监事会职工监事、浙江震元医药连锁有限公司董事、绍兴震元医药经营有限责任公司职工董事、绍兴震欣医药有限公司董事。

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、浙江震元制药有限公司董事、浙江震元医药连锁有限公司董事、绍兴震元医药经营有限责任公司监事。

李洋，女，1977年9月出生，大学学历，中共党员，经济师职称。曾任绍兴市旅游集团有限公司资产管理处副处长、浙江震元股份有限公司监事、财务总监，现任公司财务总监、浙江震元制药有限公司董事、浙江震元医药连锁有限公司监事会主席、绍兴市震元商务咨询有限公司监事、绍兴震欣医药有限公司监事。

周黔莉，女，1976年4月出生，大学学历，中共党员，经济师职称。曾任公司内审员、六届董事会秘书，现任公司七届董事会秘书、浙江震元制药有限公司董事、浙江震元医药连锁有限公司监事。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	在股东单位是否领取报酬津贴
宋逸婷	绍兴市旅游集团有限公司	副董事长、党委副书记	否
戚乐安	绍兴市旅游集团有限公司	副总经理	是
吴越迅	绍兴市旅游集团有限公司	总经理助理	是
俞斯海	绍兴第二医院	财务科长	是
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	是
樊敏	绍兴市旅游集团有限公司	计划财务部	是
在股东单位任职情况的说明	不适用		

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	在其他单位是否领取报酬津贴
宋逸婷	绍兴市生命健康产业投资有限公司	董事长	否
阮建昌	浙江震元制药有限公司	董事长	否
吴越迅	绍兴市生命健康产业投资有限公司	总经理	是
贺玉龙	浙江震元医药连锁有限公司	董事长	否
黄廉熙	浙江天册律师事务所	合伙人	是
赵秀芳	绍兴文理学院经济与管理学院	会计学科主任 财务管理研究所所长	是
周鸿勇	绍兴文理学院经济与管理学院	副院长、副书记 人力资源管理研究所所长	是

董金标	浙江震元制药有限公司	监事会主席	否
李成华	绍兴震元医药经营有限责任公司 绍兴市震元商务咨询有限公司 绍兴震欣医药有限公司	董事长 执行董事 董事长	否
金百仁	绍兴震元医药经营有限责任公司 浙江震元医药连锁有限公司 绍兴震欣医药有限公司	董事	否
金明华	浙江震元制药有限公司 浙江震元医药连锁有限公司 绍兴震元医药经营有限责任公司	董事 董事 监事	否
李洋	浙江震元制药有限公司 浙江震元医药连锁有限公司 绍兴市震元商务咨询有限公司 绍兴震欣医药有限公司	董事 监事会主席 监事 监事	否
周黔莉	浙江震元制药有限公司 浙江震元医药连锁有限公司	董事 监事	否
在其他单位任职情况的说明	不适用		

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、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2010年度股东大会通过的独立董事津贴标准发放的。

2013年度在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员12人，共计领取报酬312.16万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
宋逸婷	董事长、总经理	女	56	现任	43.64		43.64
阮建昌	副董事长	男	48	现任	43.58		43.58
戚乐安	董事	男	51	现任			
吴越迅	董事	男	49	现任			
贺玉龙	董事、副总经理	男	50	现任	42.96		42.96

俞斯海	董事	男	50	现任			
黄廉熙	独立董事	女	51	现任	4		4
赵秀芳	独立董事	女	44	现任	4		4
周鸿勇	独立董事	男	44	现任	4		4
马谷亮	监事会主席	男	49	现任			
董金标	监事	男	47	现任	34.37		34.37
樊敏	监事	女	44	现任			
李成华	职工监事	男	50	现任	34.37		34.37
金百仁	职工监事	男	49	现任	16		16
金明华	副总经理	男	52	现任	34.37		34.37
李洋	财务总监	女	36	现任	34.37		34.37
周黔莉	董事会秘书	女	37	现任	16.5		16.5
合计	--	--	--	--	312.16		312.16

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

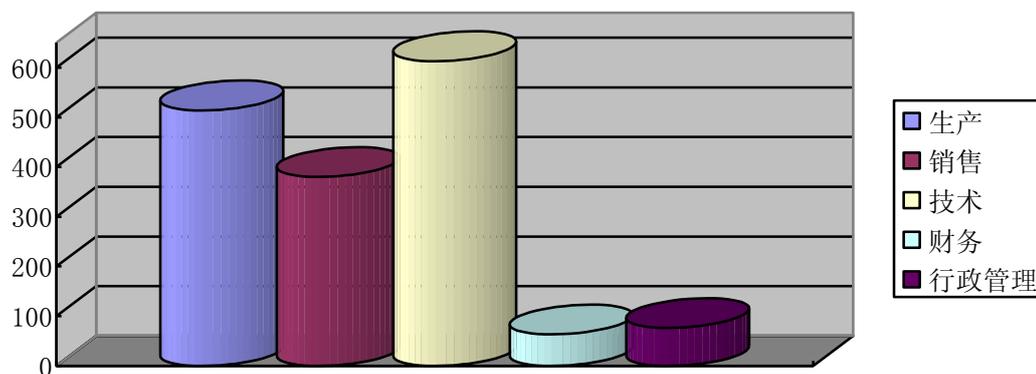
适用 不适用

四、公司员工情况

截止本报告期末公司共有员工1,646人（含控股子公司），其中：生产人员 514人，销售人员380人，技术人员613人，财务人员63人，行政管理人员76人。员工中大学及以上学历356人，大专学历480人，中专及高中446人，高中以下364人。公司需承担部分费用的离退休人数669人。

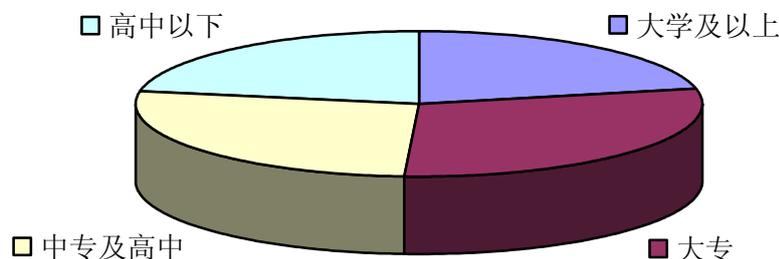
专业构成

单位：人



教育程度

单位：人



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等相关法律法规和中国证监会、深交所发布的相关规范性文件的要求，进一步完善内部控制规范实施工作，不断完善法人治理结构、规范公司运作，有效保障公司稳步发展。目前，公司治理现状符合上市公司治理规则的相关要求。

报告期内，公司“三会”的召集召开、议案审议、决策等程序均符合相关规定，律师现场见证股东大会的召开并出具法律意见书；董事会各专门委员会按职责开展工作，对公司各项重大事项的科学决策提供专业意见，有助于增强董事会的决策能力；公司董事能忠实、勤勉履行职责，监事能独立有效地对公司董事、高级管理人员及财务状况进行监督和检查。公司形成了各司其责、协调运转、有效制衡的法人治理结构，运作情况良好。

报告期内，公司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的使用。同时，公司在2013年持续深化和推广内控规范，严格按照内部管理制度的相关规定执行，确保了公司的规范运作和稳健发展，进一步巩固内控建设成果，提升企业运行质量。报告期内，公司继续做好投资者关系管理工作，积极探索和建立多渠道、多样化的投资者沟通模式。一方面通过电话、电邮、深交所互动易、接待投资者调研等多种形式继续做好日常的投资者咨询回复工作；另一方面通过开展网上业

绩说明会、投资者接待日活动等活动，加强与投资者之间的深入沟通。通过充分的沟通和交流，促进公司与投资者之间的良性互动，加深投资者对公司的了解和认同。

随着公司的不断发展和国内外市场环境的不变化，公司将继续按照《公司法》和深圳证券交易所的有关规定，完善各项制度，改善公司治理模式与水平、规范公司运作，保证公司持续、快速、健康、规范发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理基本符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司在巩固前期治理专项活动成果的基础上，进一步完善公司法人治理结构，优化公司法人治理环境，提高公司规范运作水平，促进公司持续、稳定、健康发展。报告期内，公司按照证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》和《浙江震元股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》等相关规定做好内幕信息保密工作，做好内幕信息知情人登记备案工作，确保信息披露的公平、公正、公开。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	20130412	1、2012 年度董事会工作报告 2、2012 年度监事会工作报告 3、2012 年度财务决算报告 4、2012 年度利润分配方案 5、关于续聘天健会计师事务所为公司 2012 年度审计机构的议案	上述议案全部审议通过	20130412	浙江震元股份有限公司 2012 年度股东大会决议公告(2013-013) 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
黄廉熙	6	1	5			否
赵秀芳	6	1	5			否

周鸿勇	6	1	5			否
独立董事列席股东大会次数	1					

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

不适用

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）审计委员会

公司董事会审计委员会由2名独立董事和1名董事组成，委员会召集人由会计专业人士独立董事担任。报告期内，审计委员会根据《公司章程》、《审计委员会工作细则》的规定，本着勤勉尽责的原则，认真履行工作职责，先后共召开六次会议，对公司定期报告、财务决算报告、内部控制自我评价报告、续聘会计师事务所等内容进行审议。

在公司2013年度报告编制期间，根据深交所《关于做好上市公司2013年年度报告披露工作的通知》和公司《董事会审计委员会年报工作规程》等规定，审计委员会主要履行了以下职责：

（1）在公司审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）进场审计前，审计委员会委员学习了证监会、深交所等监管部门下发的关于做好上市公司2013年年度报告披露工作的有关文件，了解了公司2013年度生产经营和2013年年报的审计计划等情况，审阅了公司编制的2013年度财务会计报表，原则同意按年报审计计划，以公司编制的财务会计报表为基础进行年报审计工作，同时要求公司、会计师事务所等按审计计划做好年报编制、审计相关工作。

（2）2014年2月8日至2月15日，天健11人参与了公司的现场审计。在审计期间，审

计委员会及时督促会计师事务所按审计计划完成审计工作。2014年2月14日，审计委员会与天健会计师事务所进行了第一次见面沟通，双方就审计相关事项进行了沟通。

(3) 在天健出具初步审计意见后，2014年3月20日，审计委员会与天健会计师事务所进行了第二次见面沟通会，双方就年报审计相关事项进行了沟通。

(4) 在年度审计报告完成后，2014年3月24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：①审议通过了《2013年度财务决算报告》；②审议通过了《浙江震元股份有限公司募集资金2013年度存放与使用情况的议案》；③审议通过了《浙江震元股份有限公司2013年度内部控制自我评价报告》；④审议通过了《关于续聘天健会计师事务所为公司2014年度审计机构的议案》；⑤审议通过了《2013年年报及年报摘要》；同意将上述议案提交公司七届十三次董事会审议。

(二) 薪酬与考核委员会

公司董事会薪酬与考核委员会由2名独立董事和1名董事组成，委员会召集人由独立董事担任。报告期内，薪酬与考核委员会根据《公司章程》及相关制度的要求开展工作，对公司董监高的薪酬考核等进行了讨论审议。对公司在2013年年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员薪酬发表了审核意见，认为：报告期内，公司积极推进重点实事工作的扎实开展，按计划完成了各项经济指标和重点工作，上述人员的报酬符合公司相关规定，未有违反公司规定的情形。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

1、业务方面：公司主营医药产品的生产与经营，有自己独立的生产、销售系统，具有独立完整的业务及自主经营能力，完全独立于控股股东。

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，建有独立的人力资源部，与控股股东完全分开。

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，内部职能机构均能独立运作、各司其职，与控股股东完全分开。

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，与控股股东完全分开。

七、同业竞争情况

不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司高级管理人员按照相关岗位和职责，积极履职，对董事会负责。公司对高管人员实行年薪制，采取个人绩效和公司经营挂钩，进行考核后发放高管人员的薪酬。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。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

为规范管理，控制经营风险，公司根据自身特点和管理需要，已建立了一套较为完善的内部控制制度，整套内控制度涵盖了公司治理、资产管理、对外投资、对外担保、关联交易、募集资金、财务报告、风险控制、信息披露、生产、销售、人力资源管理 etc 生产经营活动各层面和各环节，并得到有效执行，符合国家有关法规和证券监管部门的要求，符合财政部《企业内部控制基本规范》及配套指引的有关规定。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

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

性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》以及企业内部控制应用指引第 14 号——财务报告等相关法律法规的规定，结合公司自身生产经营特点，建立了一套完整且执行有效的财务报告内部控制体系。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
<p>根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p> <p>根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。</p> <p>自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。</p>	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 26 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	浙江震元股份有限公司 2013 年度内部控制自我评价报告（2014-005）；巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
<p>天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2012 年度内部控制出具了《内部控制审计报告》（天健审[2014]1389 号），并发表如下审计意见：浙江震元于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p>	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 03 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	浙江震元股份有限公司 2013 年度内部控制审计报告；巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立了《审计委员会年报工作规程》、《独立董事年报工作规程》及《信息披露制度》等制度，公司在年度报告工作中认真按照上述制度执行，报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 24 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2014）1388 号
注册会计师姓名	叶卫民、宋鑫

审计报告正文

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 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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，浙江震元财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了浙江震元 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：叶卫民

中国注册会计师：宋鑫

二〇一四年三月二十四日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江震元股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	408,958,343.15	547,293,227.48
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	51,899,715.08	32,083,924.49
应收账款	381,887,164.03	309,611,864.02
预付款项	50,835,201.12	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	6,581,005.65	5,804,169.68
买入返售金融资产		
存货	269,269,638.08	289,145,460.02
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,155,557.47	3,182,449.34
流动资产合计	1,176,586,624.58	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	38,622,016.37	27,064,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	39,147,300.00	25,347,300.00
投资性房地产	41,441,366.73	44,562,577.17
固定资产	221,802,969.66	207,522,124.57
在建工程	150,572,672.26	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	37,411,041.65	38,670,124.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,601,152.27	2,267,902.22
递延所得税资产	21,476,261.41	14,310,928.42

其他非流动资产	14,062,700.35	2,861,945.80
非流动资产合计	567,137,480.70	417,417,546.34
资产总计	1,743,724,105.28	1,652,252,502.65
流动负债：		
短期借款	25,000,000.00	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	94,515,028.90	137,110,251.18
应付账款	352,517,783.83	310,213,945.78
预收款项	6,884,464.93	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	35,889,740.39	35,953,618.26
应交税费	14,934,100.05	9,122,349.45
应付利息	41,666.67	20,000.40
应付股利	373,370.53	373,370.53
其他应付款	19,558,602.13	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		
流动负债合计	549,714,757.43	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	9,038,236.23	6,648,732.14
其他非流动负债	7,100,000.00	
非流动负债合计	16,138,236.23	6,648,732.14
负债合计	565,852,993.66	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	732,028,520.98	722,758,642.57
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	35,734,374.07	32,781,149.81
一般风险准备		

未分配利润	233,757,473.16	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	1,168,582,011.21	1,103,227,090.80
少数股东权益	9,289,100.41	7,025,235.06
所有者权益（或股东权益）合计	1,177,871,111.62	1,110,252,325.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,743,724,105.28	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	189,963,536.85	245,680,771.94
交易性金融资产		
应收票据	5,590,911.50	5,570,096.38
应收账款	265,988,326.97	227,816,648.58
预付款项	43,417,331.43	39,690,469.16
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,161,884.11	6,882,846.00
存货	157,604,857.65	170,245,659.39
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	210,844.29	154,166.69
流动资产合计	670,937,692.80	696,040,658.14
非流动资产：		
可供出售金融资产	38,622,016.37	27,064,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	560,731,928.99	537,525,212.61
投资性房地产	55,617,743.32	52,507,953.90
固定资产	67,748,208.20	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	4,433,725.04	4,634,649.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,601,152.27	2,267,902.22
递延所得税资产	14,339,941.49	8,209,118.48
其他非流动资产	5,983,339.05	
非流动资产合计	750,078,054.73	690,674,602.92
资产总计	1,421,015,747.53	1,386,715,261.06

流动负债：		
短期借款	25,000,000.00	12,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	85,515,028.90	126,610,251.18
应付账款	258,971,025.81	232,721,652.06
预收款项	703,224.40	258,199.77
应付职工薪酬	21,760,439.52	22,995,817.08
应交税费	11,347,531.38	5,022,216.99
应付利息	41,666.67	20,000.40
应付股利	373,370.53	373,370.53
其他应付款	9,675,376.30	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	413,387,663.51	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	9,038,236.23	6,648,732.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,038,236.23	6,648,732.14
负债合计	422,425,899.74	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	737,598,165.17	730,429,652.89
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	26,405,888.44	23,452,664.18
一般风险准备		
未分配利润	67,524,151.18	49,298,214.95
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	998,589,847.79	970,242,175.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,421,015,747.53	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	2,018,147,645.28	1,812,211,115.12
其中：营业收入	2,018,147,645.28	1,812,211,115.12
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,946,513,283.75	1,760,254,722.76
其中：营业成本	1,721,038,437.11	1,553,519,599.53
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	6,548,614.31	6,457,217.52
销售费用	122,759,017.80	105,381,181.42
管理费用	91,291,420.82	80,429,822.26
财务费用	-6,312,571.02	9,079,488.24
资产减值损失	11,188,364.73	5,387,413.79
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）	74,508,361.53	54,814,092.36
加：营业外收入	6,221,944.86	7,636,027.57
减：营业外支出	2,358,831.56	3,066,350.22
其中：非流动资产处置损失	6,099.15	20,974.84
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	78,371,474.83	59,383,769.71
减：所得税费用	12,581,010.21	12,060,688.53
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	65,790,464.62	47,323,081.18
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	64,438,124.15	47,672,702.75
少数股东损益	1,352,340.47	-349,621.57
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.39	0.36
（二）稀释每股收益	0.39	0.36
七、其他综合收益	7,168,512.28	4,405,860.00
八、综合收益总额	72,958,976.90	51,728,941.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	71,606,636.43	52,078,562.75
归属于少数股东的综合收益总额	1,352,340.47	-349,621.57

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	1,311,572,022.82	1,129,085,085.65
减：营业成本	1,229,452,853.58	1,057,403,804.76
营业税金及附加	1,599,944.20	1,311,549.79
销售费用	24,162,498.12	23,774,789.73
管理费用	25,453,573.08	28,560,584.92
财务费用	-2,195,450.64	6,625,440.01
资产减值损失	7,296,336.88	591,002.68
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）	7,237,300.00	8,032,400.00
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）	33,039,567.60	18,850,313.76
加：营业外收入	1,616,553.52	3,747,790.25
减：营业外支出	1,344,823.13	2,218,649.17
其中：非流动资产处置损失	3,782.41	16,309.84
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	33,311,297.99	20,379,454.84
减：所得税费用	3,779,055.35	3,442,695.50
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	29,532,242.64	16,936,759.34
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	7,168,512.28	4,405,860.00
七、综合收益总额	36,700,754.92	21,342,619.34

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	2,243,630,183.32	2,135,690,569.20
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	1,526,521.36	3,389,927.72
收到其他与经营活动有关的现金	58,513,856.00	50,681,746.80
经营活动现金流入小计	2,303,670,560.68	2,189,762,243.72
购买商品、接受劳务支付的现金	1,997,634,057.27	1,788,438,250.91
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	113,679,855.98	105,520,124.19
支付的各项税费	64,733,495.12	62,611,009.15
支付其他与经营活动有关的现金	110,232,654.57	106,703,996.78
经营活动现金流出小计	2,286,280,062.94	2,063,273,381.03
经营活动产生的现金流量净额	17,390,497.74	126,488,862.69
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	4,924,357.87	80,127.19
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	7,100,000.00	
投资活动现金流入小计	14,898,357.87	2,937,827.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	148,630,680.27	52,742,785.86
投资支付的现金	16,088,408.99	
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		1,732,473.15
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	164,719,089.26	54,475,259.01
投资活动产生的现金流量净额	-149,820,731.39	-51,537,431.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,367,300.00	511,049,994.10
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,367,300.00	
取得借款收到的现金	30,000,000.00	122,000,000.00
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	33,367,300.00	633,049,994.10
偿还债务支付的现金	17,500,000.00	294,200,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,925,676.60	10,446,349.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	66,000.00	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	28,425,676.60	304,646,349.47
筹资活动产生的现金流量净额	4,941,623.40	328,403,644.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-389,043.52	14,427.89
五、现金及现金等价物净增加额	-127,877,653.77	403,369,503.39
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	389,055,339.89	516,932,993.66

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	1,490,360,770.92	1,321,115,592.68
收到的税费返还	230,163.02	2,630,854.25
收到其他与经营活动有关的现金	51,217,019.30	36,696,423.84
经营活动现金流入小计	1,541,807,953.24	1,360,442,870.77
购买商品、接受劳务支付的现金	1,461,546,440.24	1,211,794,794.80
支付给职工以及为职工支付的现金	27,614,120.93	25,171,201.71
支付的各项税费	17,806,171.08	18,703,599.05
支付其他与经营活动有关的现金	41,934,290.90	44,809,546.46
经营活动现金流出小计	1,548,901,023.15	1,300,479,142.02
经营活动产生的现金流量净额	-7,093,069.91	59,963,728.75
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	7,237,300.00	8,032,400.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32,917.00	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	4,191,330.00	
投资活动现金流入小计	11,461,547.00	8,046,710.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,685,604.51	6,665,417.94
投资支付的现金	16,273,048.99	275,447,091.01
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	15,072,631.16	
投资活动现金流出小计	54,031,284.66	282,112,508.95

投资活动产生的现金流量净额	-42,569,737.66	-274,065,798.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		511,049,994.10
取得借款收到的现金	30,000,000.00	82,000,000.00
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	30,000,000.00	593,049,994.10
偿还债务支付的现金	17,000,000.00	221,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,835,374.96	7,538,851.85
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	27,835,374.96	228,538,851.85
筹资活动产生的现金流量净额	2,164,625.04	364,511,142.25
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	-47,498,182.53	150,409,072.05
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	172,860,533.59	220,358,716.12

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）		9,269,878.41			2,953,224.26		53,131,817.74		2,263,865.35	67,618,785.76
（一）净利润							64,438,124.15		1,352,340.47	65,790,464.62
（二）其他综合收益		7,168,512.28								7,168,512.28
上述（一）和（二）小计		7,168,512.28					64,438,124.15		1,352,340.47	72,958,976.90
（三）所有者投入和减少资本		2,101,366.13							977,524.88	3,078,891.01

		6.13							8	01
1. 所有者投入资本									3,367,300.00	3,367,300.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		2,101,366.13							-2,389,775.12	-288,408.99
(四) 利润分配					2,953,242.26	-11,306,306.41			-66,000.00	-8,419,082.15
1. 提取盈余公积					2,953,242.26	-2,953,242.26				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配						-8,353,082.15			-66,000.00	-8,419,082.15
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、本期期末余额	167,061,643.00	732,028,520.98			35,734,374.07	233,757,473.16			9,289,100.41	1,177,871,111.62

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）	41,732,283.00	473,723,571.10			1,693,675.93		45,979,026.82		-897,121.57	562,231,435.28
（一）净利润							47,672,702.75		-349,621.57	47,323,081.18
（二）其他综合收益		4,405,860.00								4,405,860.00
上述（一）和（二）小计		4,405,860.00					47,672,702.75		-349,621.57	51,728,941.18
（三）所有者投入和减少资本	41,732,283.00	469,317,711.10								511,049,994.10
1. 所有者投入资本	41,732,283.00	469,317,711.10								511,049,994.10
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					1,693,675.93		-1,693,675.93		-547,500.00	-547,500.00
1. 提取盈余公积					1,693,675.93		-1,693,675.93			
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	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

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	167,061,64 3.00	730,429,65 2.89			23,452,664 .18		49,298,214 .95	970,242,17 5.02
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	167,061,64 3.00	730,429,65 2.89			23,452,664 .18		49,298,214 .95	970,242,17 5.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		7,168,512. 28			2,953,224. 26		18,225,936 .23	28,347,672 .77
（一）净利润							29,532,242 .64	29,532,242 .64
（二）其他综合收益		7,168,512. 28						7,168,512. 28
上述（一）和（二）小计		7,168,512. 28					29,532,242 .64	36,700,754 .92
（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					2,953,224. 26		-11,306,30 6.41	-8,353,082. 15
1. 提取盈余公积					2,953,224. 26		-2,953,224. 26	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,353,082. 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、本期期末余额	167,061,64 3.00	737,598,16 5.17			26,405,888 .44		67,524,151 .18	998,589,84 7.79

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	125,329,36 0.00	256,706,08 1.79			21,758,988 .25		34,055,131 .54	437,849,56 1.58
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	125,329,36 0.00	256,706,08 1.79			21,758,988 .25		34,055,131 .54	437,849,56 1.58
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	41,732,283 .00	473,723,57 1.10			1,693,675. 93		15,243,083 .41	532,392,61 3.44
（一）净利润							16,936,759 .34	16,936,759 .34
（二）其他综合收益		4,405,860. 00						4,405,860. 00
上述（一）和（二）小计		4,405,860. 00					16,936,759 .34	21,342,619 .34
（三）所有者投入和减少资本	41,732,283 .00	469,317,71 1.10						511,049,99 4.10
1. 所有者投入资本	41,732,283 .00	469,317,71 1.10						511,049,99 4.10
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配					1,693,675. 93		-1,693,675. 93	
1. 提取盈余公积					1,693,675. 93		-1,693,675. 93	
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	167,061,64 3.00	730,429,65 2.89			23,452,664 .18		49,298,214 .95	970,242,17 5.02

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。1997年经中国证监会批准，公司公开发行人民币普通股，同年4月10日公司股票在深圳证券交易所挂牌交易。公司现有总股本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30,701,252股，不存在限制的可流通股份136,360,391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行业。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

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，采用如下方法确定公允价值：

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值；

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应按以下

公式确定该股票的价值：

$$FV=C+(P-C) \times (D_1-D_r) / D_1$$

其中：

FV为估值日该可供出售权益工具的公允价值；

C为该可供出售权益工具的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，应于除权日对其初始取得成本作相应调整）；

P为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

D_1 为该可供出售权益工具限售期所含的交易日的交易天数；

D_r 为估值日剩余限售期，即估值日至限售期结束所含的交易日的交易天数（不含估值日当天）

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

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	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。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；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。

(5) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的,按照以下方法进行处理,除非处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的。

1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资,但尚未丧失对该子公司控制权的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理:在个别财务报表中,结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值,处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额,确认为处置损益。在合并财务报表中,将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理:

在个别财务报表中,结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值,处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额,确认为处置损益。同时,对于剩余股权,按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的,按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益(如果存在相关的商誉,还应扣除商誉)。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的处理方法一致。在合并财务报表中,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理,但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中应当确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;4) 一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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	3%	4.85%
运输设备	6	3%	16.17%

通用设备	5	5%	19%
专用设备	10	3%	9.7%
其他设备	5	5%	19%
固定资产装修	2	0%	50%

(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	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-50	
软件	2-5	

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，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、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、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。

(4) 收入确认具体方法

公司主要销售药品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

20、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) 会计政策

1. 公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

2. 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

3. 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。

4. 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。

21、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 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。

22、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，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。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%

2、税收优惠及批文

1. 税收优惠

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局《关于杭州新源电子研究所等1125家企业通过高新技术企业复审的通知》（浙科发高（2011）263号），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。

2. 税负减免

根据绍兴市人民政府《关于在袍江经济技术开发区开展调整城镇土地使用税标准试点工作的通知》(绍政发〔2012〕65号文)，公司本期收到绍兴市袍江经济技术开发区城镇土地使用税退税230,163.02元。

根据绍兴市地方税务局第一税务分局《关于减免2012年度地方水利建设基金的批复》(绍市地税一分〔2013〕12号文)，子公司浙江震元制药有限公司、浙江震元医药连锁有限公司和浙江震元商务咨询有限公司本期分别收到2012年度水利建设专项资金减免50%、30%和30%退还款项130,864.36元、69,600.68元和889.15元。

根据杭州市地方税务局上城税务分局(杭地税上)备案减免(2013)80100006号文批复，子公司杭州震元堂中医药门诊部有限公司本期收到2013年度营业税等减免退还款项1,095,004.15元。

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	组织机构代码
浙江震元制药有限公司	全资子公司	绍兴市	制造业	30,000.00	原料药、片剂、胶囊剂、冲剂的制造销售	25473517-0
浙江震元医药连锁有限公司	控股子公司	绍兴市	商业	2,772.00	中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、医疗器械等销售	72847331-0
绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司	控股子公司	绍兴市	商业	100.00	批发、零售：化学试剂等	77937679-9
绍兴市震元商务咨询有限公司	全资子公司	绍兴市	服务业	50.00	经济信息咨询、会展服务、市场营销策划、租赁服务等	56443967-6
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	服务业	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	55792786-6

(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	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	48,597.26		100.00	100.00	是
浙江震元医药连锁有限公司	2,274.28		88.38	88.38	是
绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司	57.50		56.00	56.00	是
绍兴市震元商务咨询有限公司	50.00		100.00	100.00	是
杭州震元堂中医门诊部有限公司	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			
浙江震元医药连锁有限公司	6,314,322.05		
绍兴震元医疗器械化学试剂有限公司	693,168.61		
绍兴市震元商务咨询有限公司			
杭州震元堂中医门诊部有限公司			

(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	组织机构代码
绍兴震元医药经营有限责任公司	控股子公司	绍兴市	商业	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	71548698-0
绍兴震欣医药有限公司	全资子公司	绍兴市	商业	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	73031266-3

(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	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
绍兴震元医药经营有限责任公司	664.70		51.94	51.94	是
绍兴震欣医药有限公司	534.71		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
绍兴震元医药经营有限责任公司	2,281,609.75		
绍兴震欣医药有限公司			

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

合并财务报表范围本期未发生变更。

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：	--	--	67,365.60	--	--	52,046.15
人民币	--	--	67,365.60	--	--	52,046.15

银行存款：	--	--	388,848,020.78	--	--	516,701,681.38
人民币	--	--	388,456,688.81	--	--	516,445,983.03
美元	64,185.40	6.0969	391,331.97	40,680.67	6.2855	255,698.35
其他货币资金：	--	--	20,042,956.77	--	--	30,539,499.95
人民币	--	--	20,042,956.77	--	--	30,539,499.95
合计	--	--	408,958,343.15	--	--	547,293,227.48

其他货币资金包括银行承兑票据保证金 19,803,003.26 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	51,899,715.08	32,083,924.49
合计	51,899,715.08	32,083,924.49

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

不适用

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
潍坊市市立医院有限公司	2013年10月29日	2014年04月29日	6,000,000.00	
河北中健医药有限公司	2013年11月29日	2014年05月29日	4,041,500.00	
山东康惠医药有限公司	2013年10月30日	2014年04月30日	4,000,000.00	
石药集团河北中诚医药有限公司	2013年08月20日	2014年02月20日	3,220,000.00	
珠海联邦制药股份有限公司	2013年08月19日	2014年02月15日	2,761,000.00	
合计	--	--	20,022,500.00	--

说明

不适用

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

不适用

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	413,885,558.40	97.56%	31,998,394.37	7.73%	336,399,690.14	98.43%	26,787,826.12	7.96%
组合小计	413,885,558.40	97.56%	31,998,394.37	7.73%	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	10,335,242.22	2.44%	10,335,242.22	100%	5,354,642.22	1.57%	5,354,642.22	100%
合计	424,220,800.62	--	42,333,636.59	--	341,754,332.36	--	32,142,468.34	--

应收账款种类的说明

不适用

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 年以内小计	395,324,693.87	95.51%	19,766,234.69	322,208,422.49	95.78%	16,110,421.13
1 至 2 年	6,149,060.97	1.49%	1,229,812.19	3,544,849.18	1.06%	708,969.84
2 至 3 年	1,949,012.44	0.47%	682,154.35	149,799.81	0.04%	52,429.93
3 至 4 年	133,816.26	0.03%	66,908.13	205,151.16	0.06%	102,575.58
4 至 5 年	151,379.71	0.04%	75,689.86	956,075.74	0.28%	478,037.88
5 年以上	10,177,595.15	2.46%	10,177,595.15	9,335,391.76	2.78%	9,335,391.76
合计	413,885,558.40	--	31,998,394.37	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
浙江双溪医药有限公司	8,675,295.96	8,675,295.96	100%	收回可能性极小，故全额计提坏账。
其他	1,659,946.26	1,659,946.26	100%	收回可能性极小，故全额计提坏账。
合计	10,335,242.22	10,335,242.22	--	--

单项计提坏账准备的应收账款主要系应收浙江双溪医药有限公司（以下简称双溪医药）的货款 8,675,295.96 元，本期新增全额计提坏账准备款项 4,980,600.00 元。上期经三方同意，公司将双溪医药的债权与浙江纳克莱医药股份有限公司的债务进行抵消，公司进行了相应的会计处理。本期公司根据司法认定，重新确认了对双溪医药的债权 4,980,600.00 元。因该公司经营不善，大部分资产已被拍卖处置完毕，该应收款实已无回款可能，故全额计提坏账准备，本期新增单项计提坏账准备 4,980,600.00 元。

(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		19,961.94	破产重整，债务清偿	否
合计	--	--	19,961.94	--	--

应收账款核销说明

(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
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	19,043,469.81	1-2 年	4.49%
客户二	非关联方	13,745,090.80	1-2 年	3.24%
客户三	非关联方	12,193,773.33	1 年以内	2.87%
客户四	非关联方	11,351,840.68	1 年以内	2.68%
客户五	非关联方	10,191,326.23	1-5 年	2.4%
合计	--	66,525,500.85	--	15.68%

(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	同受控股股东控制	2,223,708.10	0.52%
合计	--	2,223,708.10	0.52%

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	50,151,101.37	98.66%	47,639,512.85	99.84%
1 至 2 年	621,224.82	1.22%	30,286.19	0.06%
2 至 3 年	20,012.69	0.04%	7,565.60	0.02%
3 年以上	42,862.24	0.08%	36,496.64	0.08%
合计	50,835,201.12	--	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	非关联方	37,788,596.64	1 年以内	货物尚未交付
江西仁和药业有限公司	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	货物尚未交付
上海恒吉医疗设备有限公司	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	货物尚未交付
杭州金双强贸易有限公司	非关联方	1,140,000.00	1 年以内	货物尚未交付
杭州澳亚生物技术有限公司	非关联方	847,984.44	1 年以内	货物尚未交付
合计	--	44,276,581.08	--	--

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

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 (%)						
按组合计提坏账准备的其他应收款								

账龄分析法组合	9,178,687.54	100%	2,597,681.89	28.3%	8,018,669.36	100%	2,214,499.68	27.62%
组合小计	9,178,687.54	100%	2,597,681.89	28.3%	8,018,669.36	100%	2,214,499.68	27.62%
合计	9,178,687.54	--	2,597,681.89	--	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 年以内小计	4,945,248.30	53.88%	247,262.42	5,008,627.15	62.46%	250,431.36
1 至 2 年	1,469,369.82	16.01%	293,873.96	800,011.64	9.98%	160,002.33
2 至 3 年	701,807.71	7.64%	245,632.70	333,530.00	4.16%	116,735.50
3 至 4 年	275,388.64	3%	137,694.32	285,374.13	3.56%	142,687.07
4 至 5 年	227,309.17	2.48%	113,654.59	92,966.05	1.16%	46,483.03
5 年以上	1,559,563.90	16.99%	1,559,563.90	1,498,160.39	18.68%	1,498,160.39
合计	9,178,687.54	--	2,597,681.89	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 (%)
绍兴市住房基金管理中心	非关联方	851,378.06	1-2 年	9.28%
中国石油化工股份有限公司绍兴分公司	非关联方	292,984.98	1 年以内	3.19%
绍兴墙体材料改革办公室	非关联方	217,033.00	2-3 年	2.36%
陈志明	非关联方	143,847.26	1-2 年	1.57%
王树峰	非关联方	135,004.59	1-2 年	1.47%
合计	--	1,640,247.89	--	17.87%

(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	22,770,626.00		22,770,626.00	12,332,609.07		12,332,609.07
在产品	19,943,404.95		19,943,404.95	22,301,580.65		22,301,580.65
库存商品	227,360,500.84	804,893.71	226,555,607.13	255,239,785.49	728,515.19	254,511,270.30
合计	270,074,531.79	804,893.71	269,269,638.08	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	594,052.33		517,673.81	804,893.71
合计	728,515.19	594,052.33		517,673.81	804,893.71

(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存货跌价准备。		0%

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊房租费	4,554,180.73	2,839,930.57
待抵扣的增值税进项税	2,601,376.74	342,518.77
合计	7,155,557.47	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	36,616,000.00	27,064,000.00
其他	2,006,016.37	
合计	38,622,016.37	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

可供出售权益工具系持有可上市流通的华东医药（000963）股份 79.60 万股，截至 2013 年 12 月 31 日，在深圳证券交易所收盘价为 46.00 元/股；开放式债券基金系向中邮创业基金管理有限公司购买的开放式基金，份额为 1,992,071.87 份，截至 2013 年 12 月 31 日，该基金净值为 1.007 元/份。

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	期初数	增减变动	期末数
杭州嘉乐科技有限公司	权益法	9,900,000.00	4,285,619.74		4,285,619.74
绍兴银行股份有限公司	成本法	38,800,000.00	25,000,000.00	13,800,000.00	38,800,000.00

公司					
绍兴市排水投资发展有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
浙江娃哈哈实业股份有限公司	成本法	147,300.00	147,300.00		147,300.00
合计		49,047,300.00	29,632,919.74	13,800,000.00	43,432,919.74

(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		4,285,619.74 [注]		
绍兴银行股份有限公司	2.07	2.07				2,800,000.00
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	0.11	0.11				74,000.00
合计				4,285,619.74		2,874,000.00

[注]:截至 2013 年 12 月 31 日, 子公司浙江震元制药有限公司对杭州嘉乐科技有限公司的长期股权投资账面余额为 4,285,619.74 元, 以前年度已按其账面余额全额计提了长期股权投资减值准备。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。截至本财务报告批准报出日, 公司已取得绍兴市旅游集团有限公司《关于同意震元制药公司核销杭州嘉乐科技有限公司股权投资的批复》。

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		899,548.44	75,580,797.20
1.房屋、建筑物	48,534,118.99		899,548.44	47,634,570.55
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	2,535,004.92	313,342.92	34,139,430.47
1.房屋、建筑物	26,502,755.73	1,870,365.72	313,342.92	28,059,778.53
2.土地使用权	5,415,012.74	664,639.20		6,079,651.94
三、投资性房地产账面净值合计	44,562,577.17	-2,535,004.92	586,205.52	41,441,366.73
1.房屋、建筑物	22,031,363.26	-1,870,365.72	586,205.52	19,574,792.02
2.土地使用权	22,531,213.91	-664,639.20	0.00	21,866,574.71
五、投资性房地产账面价值合计	44,562,577.17	-2,535,004.92	586,205.52	41,441,366.73
1.房屋、建筑物	22,031,363.26	-1,870,365.72	586,205.52	19,574,792.02
2.土地使用权	22,531,213.91	-664,639.20	0.00	21,866,574.71

单位: 元

	本期
本期折旧和摊销额	2,535,004.92

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	37,748,698.09		7,916,579.92	510,326,134.63
其中：房屋及建筑物	210,421,110.01	29,390,025.89		118,446.50	239,692,689.40
运输工具	11,131,909.42	691,803.20			11,823,712.62
通用设备	7,580,866.12	715,335.25		345,707.13	7,950,494.24
专用设备	245,744,587.00	4,799,810.36		6,912,436.29	243,631,961.07
其他设备	5,360,846.91	2,151,723.39		285,293.00	7,227,277.30
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		22,662,817.21	7,111,544.13	288,523,164.97
其中：房屋及建筑物	72,294,434.90		8,493,810.82	28,756.44	80,759,489.28
运输工具	6,479,977.88		1,285,898.74		7,765,876.62
通用设备	4,384,718.98		508,902.41	335,386.78	4,558,234.61
专用设备	185,986,012.00		11,840,953.58	6,219,960.63	191,607,004.95
其他设备	3,572,051.13		533,251.66	272,743.28	3,832,559.51
固定资产装修	254,697.00			254,697.00	
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	207,522,124.57		--		221,802,969.66
其中：房屋及建筑物	138,126,675.11		--		158,933,200.12
运输工具	4,651,931.54		--		4,057,836.00
通用设备	3,196,147.14		--		3,392,259.63
专用设备	59,758,575.00		--		52,024,956.12
其他设备	1,788,795.78		--		3,394,717.79
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		--		221,802,969.66
通用设备			--		
专用设备			--		
其他设备			--		
固定资产装修			--		

本期折旧额 22,662,817.21 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 4,200,255.47 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

期末，尚有账面原值 2,342,559.69 元（账面价值 878,855.89 元）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	51,496,361.20		51,496,361.20	36,834,347.85		36,834,347.85

溶剂回收、废水废气减排项目	4,196,002.26		4,196,002.26	3,894,981.95		3,894,981.95
S-腺苷氨酸项目	8,276,746.81		8,276,746.81	5,595,333.72		5,595,333.72
S-腺苷氨酸中试项目	3,492,618.26		3,492,618.26	2,204,571.88		2,204,571.88
制剂升级改造项目	76,572,404.92		76,572,404.92	6,281,408.00		6,281,408.00
小球藻项目	3,168,695.02		3,168,695.02			
其他	3,369,843.79		3,369,843.79			
合计	150,572,672.26		150,572,672.26	54,810,643.40		54,810,643.40

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

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 (%)
研发办公楼及仓库	6,300.00	36,834,347.85	14,662,013.35			81.74
溶剂回收、废水废气减排项目	700.00	3,894,981.95	301,020.31			59.94
S-腺苷氨酸项目	1,800.00	5,595,333.72	2,681,413.09			45.98
S-腺苷氨酸中试项目	1,000.00	2,204,571.88	1,288,046.38			34.93
制剂升级改造项目	22,800.00	6,281,408.00	72,378,974.72	2,087,977.80		34.50
小球藻项目	1,300.00		3,168,695.02			24.37
其他	1,403.00		5,482,121.46	2,112,277.67		
合计		54,810,643.40	99,962,284.33	4,200,255.47		

(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
研发办公楼及仓库	95				募集资金	51,496,361.20
溶剂回收、废水废气减排项目	95				募集资金	4,196,002.26
S-腺苷氨酸项目	90				募集资金	8,276,746.81
S-腺苷氨酸中试项目	90				募集资金	3,492,618.26
制剂升级改造项目	46				募集资金	76,572,404.92
小球藻项目	30				其他	3,168,695.02
其他					其他	3,369,843.79
合计						150,572,672.26

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			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	1,264,583.11		12,869,725.38
土地使用权	11,270,258.63	1,001,513.58		12,271,772.21
管理软件	334,883.64	263,069.53		597,953.17
三、无形资产账面净值合计	38,670,124.76	-1,259,083.11		37,411,041.65
土地使用权	38,040,402.06	-1,001,513.58		37,038,888.48
管理软件	629,722.70	-257,569.53		372,153.17
土地使用权				
管理软件				
无形资产账面价值合计	38,670,124.76	-1,259,083.11		37,411,041.65
土地使用权	38,040,402.06	-1,001,513.58		37,038,888.48
管理软件	629,722.70	-257,569.53		372,153.17

本期摊销额 1,264,583.11 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	987,959.00	654,708.95		2,601,152.27	
合计	2,267,902.22	987,959.00	654,708.95		2,601,152.27	--

长期待摊费用的说明

不适用

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	8,001,489.23	5,764,624.51
应付职工薪酬	7,882,485.43	7,738,817.56
内部交易未实现利润	1,070,363.60	807,486.35
固定资产折旧	4,521,923.15	
小计	21,476,261.41	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	9,038,236.23	6,648,732.14
小计	9,038,236.23	6,648,732.14

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	9,234,665.95	9,440,277.65
合计	9,234,665.95	9,440,277.65

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

不适用

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	36,152,944.94	
小计	36,152,944.94	
可抵扣差异项目		
资产减值准备	40,787,165.98	
应付职工薪酬	35,815,561.46	
内部交易未实现利润	4,810,642.48	
固定资产折旧	18,087,692.61	
小计	99,501,062.53	

16、其他非流动资产 单位：元

项目	期末数	期初数
预付工程款	14,062,700.35	2,861,945.80
合计	14,062,700.35	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	10,594,312.40		19,961.94	44,931,318.48
二、存货跌价准备	728,515.19	594,052.33		517,673.81	804,893.71
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	11,188,364.73		537,635.75	50,021,831.93

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	25,000,000.00	12,500,000.00
合计	25,000,000.00	12,500,000.00

短期借款分类的说明

不适用

19、应付票据 单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	94,515,028.90	137,110,251.18
合计	94,515,028.90	137,110,251.18

下一会计期间将到期的金额 94,515,028.90 元。

应付票据的说明

不适用

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	343,991,551.31	308,461,028.42
工程设备款	8,526,232.52	1,752,917.36
合计	352,517,783.83	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。

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	6,096,131.59	7,840,653.42
租金	788,333.34	783,333.34
合计	6,884,464.93	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	80,927,936.24	81,008,709.13	34,558,405.16
二、职工福利费		11,001,801.46	11,001,801.46	
三、社会保险费	384,070.98	13,079,595.94	12,902,403.00	561,263.92
其中：医疗保险费	59,662.91	3,230,150.42	3,208,746.82	81,066.51
基本养老保险费	276,401.79	7,730,858.14	7,590,796.95	416,462.98
失业保险费	27,169.05	1,084,190.04	1,070,594.39	40,764.70
工伤保险费	12,579.65	551,514.02	550,697.18	13,396.49
生育保险费	8,257.58	479,978.32	478,662.66	9,573.24
其他		2,905.00	2,905.00	
四、住房公积金	95,154.64	6,019,412.40	6,126,420.40	-11,853.36
五、辞退福利		4,988.80	4,988.80	
六、其他	835,214.59	2,586,469.75	2,639,759.67	781,924.67
工会经费	68,151.09	1,566,324.76	1,552,830.68	81,645.17
职工教育经费	767,063.50	882,392.95	949,176.95	700,279.50
其他		137,752.04	137,752.04	
合计	35,953,618.26	113,620,204.59	113,684,082.46	35,889,740.39

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 781,924.67 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。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

不适用

23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	629,921.43	1,999,329.64
营业税	292,783.86	205,602.53
企业所得税	12,796,459.80	6,144,315.32
个人所得税	11,008.75	6,782.27
城市维护建设税	145,337.80	191,852.89
房产税	660,755.64	91,054.80
教育费附加	66,042.17	82,881.27
地方教育附加	37,770.55	54,256.55
水利建设专项资金	221,141.96	168,330.73
印花税	72,878.09	177,943.45

合计	14,934,100.05	9,122,349.45
----	---------------	--------------

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

不适用

24、应付利息 单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	41,666.67	20,000.40
合计	41,666.67	20,000.40

应付利息说明

不适用

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	--

应付股利的说明

不适用

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	4,289,068.08	4,875,639.77
应付暂收款	9,249,213.92	9,388,529.98
销售折让	1,000,600.00	1,050,000.00
风险金	1,600,304.77	2,824,701.89
其他	3,419,415.36	3,295,050.65
合计	19,558,602.13	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。

27、其他非流动负债 单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	7,100,000.00	
合计	7,100,000.00	

其他非流动负债说明

不适用

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益		7,100,000.00			7,100,000.00	与资产相关
合计		7,100,000.00			7,100,000.00	--

本期增加系根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部联合下发的《关于下达产业振兴和技术改造项目2013年第二批中央预算内投资计划的通知》（发改投资〔2013〕1120号文），公司年产3,000万支瓶冻干粉针剂、3,000万支小水针注射剂GMP改造项目获得的国家产业振兴和技术改造项目2013年第二批中央预算内投资计划补贴资金，该项目尚未完工。

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

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

不适用

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	2,101,366.13		701,269,581.11
其他资本公积	23,590,427.59	7,168,512.28		30,758,939.87
合计	722,758,642.57	9,269,878.41		732,028,520.98

资本公积说明

股本溢价本期增加系公司本期对子公司浙江震元医药连锁有限公司（以下简称震元连锁）非同比例及非同对价增资，公司支付对价与按照持有震元连锁新的股权比例应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产之间的差额调增合并资产负债表的资本公积2,101,366.13元。

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）期末按其本期公允价值变动额扣除相应递延所得税负债后增加其他资本公积7,164,000.00元，持有的中邮创业基金管理有限公司开放式基金按其本期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4,512.28元，合计增加其他资本公积7,168,512.28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	2,953,224.26		31,756,477.63
任意盈余公积	3,977,896.44			3,977,896.44
合计	32,781,149.81	2,953,224.26		35,734,374.07

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

本期增加系根据本期母公司净利润提取10%的法定盈余公积。

31、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
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	64,438,124.15	--
减：提取法定盈余公积	2,953,224.26	
应付普通股股利	8,353,082.15	
期末未分配利润	233,757,473.16	--

调整年初未分配利润明细：

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	2,000,476,387.79	1,796,496,252.81
其他业务收入	17,671,257.49	15,714,862.31
营业成本	1,721,038,437.11	1,553,519,599.53

(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
制造业	343,704,193.96	243,840,997.61	354,517,818.34	262,258,169.26
商品流通	1,656,772,193.83	1,472,005,486.11	1,441,978,434.47	1,288,249,965.69
合计	2,000,476,387.79	1,715,846,483.72	1,796,496,252.81	1,550,508,134.95

(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	2,000,476,387.79	1,715,846,483.72	1,796,496,252.81	1,550,508,134.95
合计	2,000,476,387.79	1,715,846,483.72	1,796,496,252.81	1,550,508,134.95

(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	1,975,761,130.27	1,690,497,743.92	1,764,759,834.93	1,520,679,772.44
国外	24,715,257.52	25,348,739.80	31,736,417.88	29,828,362.51
合计	2,000,476,387.79	1,715,846,483.72	1,796,496,252.81	1,550,508,134.95

(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	139,049,833.07	6.89%
客户二	77,759,655.09	3.85%
客户三	42,899,748.65	2.13%
客户四	30,662,310.99	1.52%
客户五	28,188,022.46	1.4%
合计	318,559,570.26	15.79%

营业收入的说明

不适用

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	1,783,772.97	1,658,021.38	应纳税营业额的 5%
城市维护建设税	2,779,549.09	2,799,127.45	应缴流转税税额的 7%或 5%
教育费附加	1,191,175.34	1,212,815.96	应缴流转税税额的 3%
地方教育附加	794,116.91	787,252.73	应缴流转税税额的 2%
合计	6,548,614.31	6,457,217.52	--

营业税金及附加的说明

不适用

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	63,937,082.92	55,932,399.06
产品市场开拓费	22,695,192.51	21,925,360.57
运杂费	9,306,253.69	7,761,673.40
房租费	10,014,310.44	7,982,668.52
广告宣传费	6,709,807.39	2,734,715.30

其他	10,096,370.85	9,044,364.57
合计	122,759,017.80	105,381,181.42

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,161,887.91	24,577,159.87
新产品试制费	15,425,637.50	12,887,735.07
修理费	7,510,517.58	7,596,909.23
折旧及摊销	9,083,943.20	8,583,688.47
税费	8,209,833.24	6,321,043.38
业务招待费	6,369,729.21	6,048,993.64
办公费	5,679,142.19	4,240,781.28
中介机构服务费	341,742.26	444,967.32
差旅费	521,244.00	543,293.98
其他	8,987,743.73	9,185,250.02
合计	91,291,420.82	80,429,822.26

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,528,260.72	9,773,337.57
利息收入	-9,905,264.35	-1,348,455.83
汇兑损益	389,043.52	-14,427.89
手续费	675,389.09	669,034.39
合计	-6,312,571.02	9,079,488.24

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	10,594,312.40	4,783,096.22
二、存货跌价损失	594,052.33	604,317.57
合计	11,188,364.73	5,387,413.79

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	1,344,087.73	46,667.04	1,344,087.73
其中：固定资产处置利得	1,344,087.73	46,667.04	1,344,087.73

政府补助	4,091,228.88	5,990,277.72	4,091,228.88
罚没收入	1,000.00	300.00	1,000.00
无法支付款项	637,615.82	1,577,273.39	637,615.82
其他	148,012.43	21,509.42	148,012.43
合计	6,221,944.86	7,636,027.57	6,221,944.86

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
专项补助	2,540,707.52	2,600,350.00	与收益相关	是
科技奖励	24,000.00		与收益相关	是
税收返还	1,526,521.36	3,389,927.72	与收益相关	是
合计	4,091,228.88	5,990,277.72	--	--

专项补助文件说明：1) 绍兴财企(2013)42号2012年度市商贸服务业发展扶持资金；2) 浙财企(2013)242号浙江省医药生产能力储备补助资金；3) 袍委办(2013)176号2012年度绍兴市区企业财政专项资金；4) 绍市财企(2013)42号绍兴市商务局关于拨付2012年度市商贸服务业发展财政扶持资金；5) 营业税改征增值税试点企业财政扶持资金；6) 绍兴财企(2013)24号2012年度市区外贸出口企业境内外参展摊位补助；7) 绍政办发(2011)175号绍兴袍江经济技术开发区管理委员会(本级)经济奖励；8) 袍委(2010)54号绍兴袍江经济技术开发区管理委员会—2011年加快工业转型升级奖励；9) 绍市委办(2012)19号绍兴市人力资源和社会保障局—创新团队资助；0) 市节约用水服务中心—节水企业以奖代补；11) 绍市财企(2013)42号2012年度商贸服务业财政扶持资金；12) 财税(2013)52号财政部国家税务总局关于暂免征收部分小微企业增值税和营业税的通知；13) 财税(2012)15号关于增值税税控系统专用设备和技術维护费用抵减增值税税额有关政策的通知

科技奖励文件说明：1) 绍兴市科学技术局—2012年度市区授权专利财政资助；2) 绍兴市科学技术局—2012年度省拨发明专利资助

税收返还文件说明：1) 绍政发(2012)65号绍兴市袍江经济技术开发区城镇土地使用税退税；2) 绍市地税一分(2013)12号关于减免2012年度地方水利建设基金的批复；3) 杭州市地方税务局上城税务分局(杭地税上)备案减免(2013)80100006号文营业税等减免退还

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	6,099.15	20,974.84	6,099.15
其中：固定资产处置损失	6,099.15	20,974.84	6,099.15
对外捐赠		1,000,000.00	
罚款支出	47,648.51	82,297.38	47,648.51
水利建设专项资金	2,241,279.36	1,963,073.52	
税收滞纳金	63,789.54	4.48	63,789.54
其他	15.00		15.00
合计	2,358,831.56	3,066,350.22	117,552.20

营业外支出说明

不适用

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	19,746,343.20	13,476,433.99
递延所得税调整	-7,165,332.99	-1,415,745.46

合计	12,581,010.21	12,060,688.53
----	---------------	---------------

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年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	64,438,124.15
非经常性损益	B	6,223,630.18
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	58,214,493.97
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	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	167,061,643.00
基本每股收益	M=A/L	0.39
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.35

(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	9,558,016.37	5,874,480.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	2,389,504.09	1,468,620.00
小计	7,168,512.28	4,405,860.00
合计	7,168,512.28	4,405,860.00

其他综合收益说明

不适用

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	13,868,708.71
财政补助	2,564,707.52
利息收入	9,905,264.35
其他	1,814,941.60
合计	58,513,856.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明

不适用

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

付现费用	86,502,398.06
支付票据承兑保证金	19,903,003.26
其他	3,827,253.25
合计	110,232,654.57

支付的其他与经营活动有关的现金说明

不适用

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
与资产相关的政府补助	7,100,000.00
合计	7,100,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

不适用

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	65,790,464.62	47,323,081.18
加：资产减值准备	11,188,364.73	5,387,413.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,197,822.13	31,543,788.87
无形资产摊销	1,264,583.11	1,845,848.93
长期待摊费用摊销	654,708.95	413,622.69
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）	-3,533,116.56	-25,692.20
财务费用（收益以“-”号填列）	2,917,304.24	9,584,068.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,874,000.00	-2,857,700.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,165,332.99	-1,415,745.46
存货的减少（增加以“-”号填列）	19,281,769.61	12,362,269.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-100,286,883.25	-14,838,764.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,954,813.15	37,166,671.11
经营活动产生的现金流量净额	17,390,497.74	126,488,862.69
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	389,055,339.89	516,932,993.66
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	-127,877,653.77	403,369,503.39

(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		5,347,091.01
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		5,347,091.01
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
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,732,473.15

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	389,055,339.89	516,932,993.66
其中：库存现金	67,365.60	52,046.15
可随时用于支付的银行存款	388,848,020.78	516,701,681.38
可随时用于支付的其他货币资金	139,953.51	179,266.13
三、期末现金及现金等价物余额	389,055,339.89	516,932,993.66

现金流量表补充资料的说明

截至2013年12月31日，本公司其他货币资金包括银行承兑票据保证金19,803,003.26元、危险品押金100,000.00元，不属于现金及现金等价物；截至2012年12月31日，本公司其他货币资金中包括银行承兑汇票保证金30,360,233.82元不属于现金及现金等价物。

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	注册资本 (万元)	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
绍兴市旅游集团有限公司	控股股东	有限责任公司	绍兴市	沈安龙	实业投资	33,445	19.94%	19.94%	绍兴市人民政府国有资产监督管理委员会	71252868-x

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 (万元)	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%	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	同受控股股东控制	74102059-4

本企业的其他关联方情况的说明

不适用

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	5,268,797.84	0.26%	4,667,673.48	0.26%

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	2,223,708.10	111,185.41	1,582,173.50	79,108.68

上市公司应付关联方款项

不适用

7、关键管理人员薪酬

2013年度和2012年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为312.16万元和298.08万元。

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

截至2013年12月31日本公司为其他单位提供保证担保情况

担保单位	被担保单位	贷款 金融机构	担保 借款金额	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	30,000,000.00	2014.07.03	截至2013年12月31日，中国绍兴黄酒集团有限公司为公司的25,000,000.00万元借款和68,412,023.12元的银行承兑汇票提供保证担保。
		交通银行绍兴延安路支行	10,000,000.00	2014.01.30	
		交通银行绍兴延安路支行	20,000,000.00	2014.03.29	
		中国银行绍兴分行	30,000,000.00	2014.07.11	
		中国银行绍兴分行	20,000,000.00	2014.07.11	
小计			110,000,000.00		

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530.50万元。

十一、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报告批准报出日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3. 可供出售金融资产	27,064,000.00		9,558,016.37		38,622,016.37
金融资产小计	27,064,000.00		9,558,016.37		38,622,016.37
生产性生物资产		0.00			
上述合计	27,064,000.00		9,558,016.37		38,622,016.37
金融负债	0.00				0.00

十三、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	281,249,250.44	98.26%	15,260,923.47	5.43%	240,341,619.99	100%	12,524,971.41	5.21%
组合小计	281,249,250.44	98.26%	15,260,923.47	5.43%	240,341,619.99	100%	12,524,971.41	5.21%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,980,600.00	1.74%	4,980,600.00	100%				
合计	286,229,850.44	--	20,241,523.47	--	240,341,619.99	--	12,524,971.41	--

应收账款种类的说明

不适用

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 年以内小计	275,027,612.06	97.79%	13,751,380.60	237,840,192.72	98.96%	11,892,009.64
1 至 2 年	5,172,200.46	1.84%	1,034,440.09	2,335,581.87	0.97%	467,116.37
2 至 3 年	883,592.52	0.31%	309,257.38			
5 年以上	165,845.40	0.06%	165,845.40	165,845.40	0.07%	165,845.40
合计	281,249,250.44	--	15,260,923.47	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

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
浙江双溪医药有限公司	4,980,600.00	4,980,600.00	100%	收回可能性极小，故全额计提坏账。
合计	4,980,600.00	4,980,600.00	--	--

(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	关联方	12,992,312.58	1 年以内	4.54%
客户二	非关联方	10,156,306.10	1 年以内	3.55%
客户三	非关联方	9,379,224.13	1 年以内	3.28%
客户四	非关联方	8,006,700.05	1 年以内	2.8%
客户五	关联方	7,946,456.62	1 年以内	2.78%
合计	--	48,480,999.48	--	16.95%

(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 (%)
绍兴震欣医药有限公司	控股子公司	4,118,332.74	1.44%
绍兴市第五医院	同受控股股东控制	917,184.66	0.32%
合计	--	5,035,517.40	1.76%

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	8,695,674.16	100%	533,790.05	6.14%	7,836,851.23	100%	954,005.23	12.17%
组合小计	8,695,674.16	100%	533,790.05	6.14%	7,836,851.23	100%	954,005.23	12.17%
合计	8,695,674.16	--	533,790.05	--	7,836,851.23	--	954,005.23	--

其他应收款种类的说明

不适用

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 年以内小计	8,411,225.89	96.73%	420,561.29	4,466,976.15	57%	223,348.81
1 至 2 年	162,166.75	1.86%	32,433.35	3,294,474.02	42.04%	658,894.80
2 至 3 年	60,107.96	0.69%	21,037.79			
3 至 4 年				4,896.84	0.06%	2,448.42
4 至 5 年	4,831.88	0.06%	2,415.94	2,382.05	0.03%	1,191.03
5 年以上	57,341.68	0.66%	57,341.68	68,122.17	0.87%	68,122.17
合计	8,695,674.16	--	533,790.05	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 (%)
绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司	关联方	8,000,000.00	1 年以内	92%
中国石油化工股份有限公司	非关联方	45,156.25	1 年以内	0.52%
周娴	非关联方	35,820.36	1 年以内	0.41%
绍兴市正元阁健康文化传播有限公司	非关联方	29,983.81	1 年以内	0.34%
浙江舟山科成制药公司	非关联方	25,196.33	1-2 年	0.29%
合计	--	8,136,156.75	--	93.56%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
浙江震元制药有限公司	成本法	485,972,615.67	485,972,615.67		485,972,615.67
浙江震元医药连锁有限公司	成本法	22,742,848.26	13,401,174.53	9,341,673.73	22,742,848.26
绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司	成本法	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	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
绍兴震元医药经营有限责任公司	成本法	6,647,031.40	6,647,031.40		6,647,031.40
绍兴震欣医药有限公司	成本法	5,347,091.01	5,347,091.01		5,347,091.01

绍兴银行股份有限公司	成本法	38,800,000.00	25,000,000.00	13,800,000.00	38,800,000.00
浙江娃哈哈实业股份有限公司	成本法	147,300.00	147,300.00		147,300.00
合计		560,731,928.99	537,525,212.61	23,206,716.38	560,731,928.99

(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	100.00	100.00				
浙江震元医药连锁有限公司	88.38	88.38				3,000,000.00
绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司	56.00	56.00				84,000.00
绍兴市震元商务咨询有限公司	100.00	100.00				1,279,300.00
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	100.00	100.00				
绍兴银行股份有限公司	2.07	2.07				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						7,237,300.00

长期股权投资的说明

不适用

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	1,296,080,092.51	1,113,669,698.42
其他业务收入	15,491,930.31	15,415,387.23
合计	1,311,572,022.82	1,129,085,085.65
营业成本	1,229,452,853.58	1,057,403,804.76

(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	1,296,080,092.51	1,223,724,171.79	1,113,669,698.42	1,050,048,532.09
合计	1,296,080,092.51	1,223,724,171.79	1,113,669,698.42	1,050,048,532.09

(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	1,296,080,092.51	1,223,724,171.79	1,113,669,698.42	1,050,048,532.09
合计	1,296,080,092.51	1,223,724,171.79	1,113,669,698.42	1,050,048,532.09

(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	1,296,080,092.51	1,223,724,171.79	1,113,669,698.42	1,050,048,532.09
合计	1,296,080,092.51	1,223,724,171.79	1,113,669,698.42	1,050,048,532.09

(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	110,026,230.99	8.39%
客户二	61,478,490.45	4.69%
客户三	53,511,711.30	4.08%
客户四	52,047,056.37	3.97%
客户五	38,796,522.15	2.96%
合计	315,860,011.26	24.09%

营业收入的说明

不适用

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	7,237,300.00	8,032,400.00
合计	7,237,300.00	8,032,400.00

(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
浙江震元制药有限公司	3,000,000.00		上期未分红
绍兴市震元商务咨询有限公司	1,279,300.00	1,819,500.00	被投资单位分红减少
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	84,000.00	61,200.00	被投资单位分红增加
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	7,237,300.00	8,032,400.00	--

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	29,532,242.64	16,936,759.34
加：资产减值准备	7,296,336.88	591,002.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,978,568.86	10,610,651.01
无形资产摊销	206,424.48	921,977.85
长期待摊费用摊销	654,708.95	413,622.69
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）	-3,525,794.78	16,295.84
财务费用（收益以“-”号填列）	2,503,959.08	7,304,730.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,237,300.00	-8,032,400.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,130,823.01	-931,897.67

存货的减少（增加以“-”号填列）	12,640,801.74	19,794,871.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-42,332,355.81	-36,456,476.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,679,838.94	48,794,591.81
经营活动产生的现金流量净额	-7,093,069.91	59,963,728.75
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	172,860,533.59	220,358,716.12
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	-47,498,182.53	150,409,072.05

十四、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）	3,533,116.56	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,526,521.36	
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）	2,564,707.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	675,175.20	
减：所得税影响额	1,941,637.72	
少数股东权益影响额（税后）	134,252.74	
合计	6,223,630.18	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、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	5.68%	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.13%	0.35	0.35

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

货币单位：万元

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	40,895.83	54,729.32	-25.28%	货币资金减少系本期资金投入募投项目所致。
应收票据	5,189.97	3,208.39	61.76%	应收票据增加主要系控股子公司震元制药以银行承兑汇票收取货款增加所致。
其他流动资产	715.56	318.24	124.84%	其他流动资产增加主要系子公司震元连锁房租费增加及子公司震元医药待抵扣增值税进项税增加所致。
可供出售金融资产	3,862.20	2,706.40	42.71%	可供出售金融资产增加主要系本期股票公允价值变动和新增投资基金所致。
长期股权投资	3,914.73	2,534.73	54.44%	长期股权投资增加主要系对绍兴银行股份有限公司增资所致。
在建工程	15,057.27	5,481.06	174.71%	在建工程增加主要系募投项目增加所致。
递延所得税资产	2,147.63	1,431.09	50.07%	递延所得税增加主要系以评估增值房产投

				资子公司产生可抵扣暂时性差异所致。
其他非流动资产	1,406.27	286.19	391.37%	其他非流动资产增加主要系控股子公司震元制药期末预付的工程设备款增加所致。
短期借款	2,500.00	1,250.00	100.00%	短期借款增加系公司临时资金周转所需资金增加所致。
应付票据	9,451.50	13,711.03	-31.07%	应付票据减少系公司以银行承兑汇票支付货款减少所致。
应交税费	1,493.41	912.23	63.71%	应交税费增加主要系公司本期实现利润总额较上期增加及评估增值计缴企业所得税增加所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
财务费用	-631.26	907.95	-169.53%	财务费用减少主要系公司上期末募集资金到位，本期存款利息收入增加所致。
资产减值损失	1,118.84	538.74	107.68%	资产减值损失增加主要系公司本期应收账款增幅较大，计提坏账准备较多所致。

第十一节 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。