

浙江震元股份有限公司

2012年中期报告

浙江震元股份有限公司

董事长：宋逸婷

二〇一二年八月十五日

目 录

一、重要提示·····	2
二、公司基本情况·····	2
三、股本变动和主要股东持股情况·····	4
四、董事、监事、高级管理人员情况·····	5
五、董事会报告·····	5
六、重要事项·····	12
七、财务报告·····	17
八、备查文件·····	57

一、重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

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

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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

二、公司基本情况

一、公司法定名称：浙江震元股份有限公司

二、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：浙江震元

股票代码：000705

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

公司国际互连网网址：<http://www.zjzy.com>

公司电子信箱：000705@zjzy.com

四、公司法定代表人：宋逸婷

五、公司董事会秘书及证券事务代表

	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

六、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

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

公司半年度报告备置地点：浙江省绍兴市解放北路 289 号公司董事会办公室

七、公司变更注册登记日期：2011 年 12 月 22 日

公司变更注册登记地点：浙江省工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：330000000052820

公司税务登记号：330602145919552

八、公司主要财务数据和指标

(金额单位：人民币元)

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 年度期末增减(%)
总资产	1,187,939,493.83	1,220,660,763.55	-2.68
归属于上市公司股东的所有者权益	566,206,761.18	540,098,533.95	4.83
股本(股)	125,329,360	125,329,360	-
归属于上市公司股东的每股净资产	4.52	4.31	4.87
资产负债率(%)	51.66	48.67	6.14
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业总收入	928,887,399.41	867,285,624.00	7.10
营业利润	30,739,122.41	21,707,405.90	41.61
利润总额	29,733,258.20	20,118,146.16	47.79
归属于上市公司股东的净利润	23,970,967.23	15,811,738.56	51.60
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益后的净利润	23,973,979.05	16,613,141.54	44.31
基本每股收益(元/股)	0.191	0.126	51.59
稀释每股收益(元/股)	0.191	0.126	51.59
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.191	0.133	43.61
全面摊薄净资产收益率(%)	4.234	2.979	+1.255 个百分点
加权平均净资产收益率(%)	4.334	3.009	+1.325 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资 产收益率(%)	4.234	3.130	+1.104 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	4.334	3.161	+1.173 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	40,828,138.64	-55,254,965.91	——
每股经营活动产生的现金流量净额	0.326	-0.441	——

九、非经常性损益项目

(金额单位：人民币元)

非经常性损益项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-4,938.34
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	19,148.28
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,528.00
小计	-2,318.06
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	-513.85
少数股东权益影响额	1,207.61
归属于母公司所有者的非经常性损益净额（合计）	-3,011.82

三、股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内公司股本未发生变动。

二、有限售条件股东持股数量及限售条件（单位：股）

股东名称	报告期初限售股数	本报告期解除限售股数	本报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
绍兴市旅游集团有限公司	26,037,480	0	0	26,037,480	尚未办理解禁	-
合计	26,037,480	0	0	26,037,480	-	-

三、前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表（单位：股）

股东总数	15,473 户				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
绍兴市旅游集团有限公司	国有法人	23.83	29,866,340	26,037,480	0
中国工商银行—华安动态灵活配置混合型证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.28	1,600,000	0	0
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.13	1,412,995	0	0
长江证券—建行—长江证券超越理财核心成长集合资产管理计划	基金、理财产品等其他	1.03	1,293,899	0	0
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内一般法人	0.83	1,045,500	0	0
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内一般法人	0.78	977,900	0	0
杭州胡庆余堂集团有限公司	境内非国有法人	0.75	935,265	0	0
中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内一般法人	0.58	731,157	0	0

绍兴第二医院	国有法人	0.58	727,330	0	0
徐群	境内自然人	0.55	683,349	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称			持有无限售条件股份数量	股份种类	
绍兴市旅游集团有限公司			3,828,860	人民币普通股	
中国工商银行－华安动态灵活配置混合型证券投资基金			1,600,000	人民币普通股	
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金			1,412,995	人民币普通股	
长江证券－建行－长江证券超越理财核心成长集合资产管理计划			1,293,899	人民币普通股	
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户			1,045,500	人民币普通股	
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户			977,900	人民币普通股	
杭州胡庆余堂集团有限公司			935,265	人民币普通股	
中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户			731,157	人民币普通股	
绍兴第二医院			727,330	人民币普通股	
徐群			683,349	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东与其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。未知上述其他无限售条件股东之间是否存在关联关系或属一致行动人。				

四、报告期内公司控股股东及实际控制人无变化。

四、董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事和高级管理人员持股情况

姓名	职务	期初持股数（股）	期末持股数（股）
樊敏	监事	1,092	1,092

二、报告期内公司董事、监事及高级管理人员任职情况变化如下：

2012年5月11日召开的2011年度股东大会，选举周鸿勇先生、赵秀芳女士等两位为公司第七届董事会独立董事。

五、董事会报告

一、报告期内公司总体运营情况

2012 年是“十二五”的第二年，也是承上启下的重要一年。上半年，面对国内外环境的复杂多变，医药卫生体制改革、抗生素分级管理等工作的深入推进以及“问题胶囊”等医药市场突发事件的冲击，在困难、挑战和机遇面前，公司各级紧紧围绕年度任务目标，以调整、创新、实干为工作方针，着力提升经营业绩，做实做好重点实事工作，扎实推进公司“十二五”规划进程，取得了较好地经营实绩。公司再次被评为“绍兴市百强企业”，并入选“2012 年全国 500 强”。

上半年，融资、购并、项目工作齐头并进，助力发展。公司非公开发行股票事宜获得中国证监会核准通过，发行工作正在顺利推进中；公司成功收购浙江新光药品有限公司 100% 股权，使公司商业销售网络下沉，弥补了公司对农村基层医疗机构的销售的短板；募投项目震元制药制剂车间新建及配套设施项目建设顺利推进，目前大楼已结项，下半年进行生产线设计和生产设备的安装；中药饮片厂的扩产项目于 7 月底建成投产，使公司中药饮片的加工能力翻番，下半年将为公司贡献利润；“浙八味”炮制工艺优化及扩产 1000 吨建设项目列入浙江省“浙八味”振兴项目。

效益、市场、品牌建设三者得到统筹兼顾，相得益彰。公司工业加快产品转型升级，积极调整营销模式，重点发展制剂，特别是制剂新药，逐步淡出普药市场，并借 FDA、COS 等认证原料药积极进军国际高端市场，呈现制剂稳中有升、新药增势喜人、国际业务增势不衰、亮点不断的良好态势。震元制药坚持原料药逐步淡出普药市场、积极进军国际高端市场，重点发展制剂新药的指导思想，积极调整销售结构，降低抗生素的生产销售，上半年制剂产品实现销售 7109.08 万元，同比上升 9.75%，其中：制剂新药同比增长 21.34%，由于受产能瓶颈的影响，震元制药通过调制剂产品结构，限制制剂普药的产能用于增加制剂新药的产能，加强制

剂新药的销售，使上半年制剂产品毛利率整体同比增加 9.17 个百分点。上半年震元制药被浙江省科技厅列入省级创新试点企业，其技术创新团队也被列入市第二批企业技术创新团队，“注射用洋托拉唑钠”项目被列入省科技厅第三批新产品试制计划项目，并新增专利一项。

公司商业着力做精业务，重点加强医院和 OTC 的销售、发展中药饮片和中医门诊。一是，在全力抓好医院药品集中招投标和大型医疗设备招投标的同时，加大 OTC 周边市场的开发。二是震元零售连锁中医坐诊稳步发展，中药饮片销售同比增长 77.6%。新开 2000 多平米的以中医中药为主要特色的震元堂国药馆开业，有望成为公司又一家“千万元”规模门店；震元堂中医馆迁扩至三楼，面积翻番，中医服务能力进一步提升，中药饮片销售同比增加 55.1%，超过市中医院成为市区中药饮片销售老大。震元零售连锁的中医坐诊将有力的提升中药饮片的销售继续向好，成为新的增长点。三是，中药饮片厂扩建项目的完工并投产，将有力提升中药饮片的市场竞争力，为公司产业结构的优化升级和可持续发展打下坚实的基础。四是着力从产品、服务、品牌等方面上下功夫做好提质增效文章，开发了精制枸杞、本草花茶系列等震元品牌精制饮片产品，通过开展第三届“震元腊八节”、第四届“见证震元品质一日行”、第七届“震元杯”中药文化节等活动，较好地促进了经营业务。继续做好商标管理工作，启动震元商标国际注册相关工作，进一步提升公司品牌形象。

质量、安全、环保工作警钟常鸣，常抓不懈。半年来，公司不断健全完善 GSP、GMP 长效管理机制，切实推进药品安全信用体系建设，落实安全生产责任制，建立了较为健全的三级质管网络。上半年公司先后被授予了浙江省药品质量信用最好等级 AA 级（诚信）企业和首批绍兴市质量管理评价五星级单位称号；震元制药阿奇霉素车间通过国家 GMP 认证，硫酸奈替米星再次通过德国 GMP 认证机构现场审

计；在“问题胶囊”突发事件中，震元制药所生产的胶囊剂产品检测结果均为合格产品，所有批次的产品铬项目全部符合 2010 版药典要求，安全生产和节能减排工作进一步加强。

人才、内控、企业文化有的放矢，有声有色。在去年成功创办元培学院首届“震元班”的基础上，今年公司与宁波浙医高专商讨联手，计划于下半年创办该校首届“震元班”。为提高人员积极性，提升经营绩效，公司各级还制订出台了采购、营销、科研等重点岗位考核激励举措，取得了较好成效。内控建设进一步加强。企业文化建设扎实推进，职工文体活动室的开放、元宵节游园等活动的举办，以及“我们的价值观”大讨论活动的大力开展，也进一步提高了企业的凝聚力。

二、公司经营情况

1、公司经营情况

2012年1-6月，公司实现营业收入92,888.74万元，比上年同期增长7.10%，其中：医药商业批发实现营业收入58,877.51万元，比上年同期增长9.43%；医药零售连锁实现营业收入13,264.99万元，比上年同期增长20.19%；医药工业实现营业收入20,746.24万元，比上年同期减少5.22%。公司合并实现利润2,973.33万元，比上年同期增长47.79%；其中，医药商业批发实现利润总额612.06万元，比上年同期增长26.90%；医药零售连锁实现利润总额610.73万元，比上年同期增长16.00%；医药工业实现利润总额1,750.54万元，比上年同期增长74.53%。其中归属于上市公司股东的净利润为2,397.10万元，比上年同期增长51.60%。

(1) 报告期内资产负债结构同比发生重大变化的说明

单位：元

项目	2012年6月30日	2011年12月31日	增减比例(%)	变动原因说明
应收票据	26,520,911.70	60,438,402.41	-56.12	公司及震元制药以银行承兑汇票支付货款增加所致
预付款项	23,321,735.92	11,872,144.18	96.44	公司期末预付购货款增加所致
其他应收款	8,567,795.54	4,781,734.47	79.18	震元制药销售备用金增加所致
其他流动资产	3,672,632.52	2,414,394.75	52.11	公司及震元连锁待摊房租费增加所致

在建工程	38,952,578.41	26,424,731.61	47.41	震元制药新建和技改扩产项目增加所致
长期待摊费用	1,513,022.10	712,273.46	112.42	公司本期房屋装修费增加所致
应付票据	48,595,517.33	115,879,984.19	-58.06	公司震元制药银行承兑汇票到期支付所致
预收款项	4,643,667.30	6,762,063.94	-31.33	震元制药期末结转销货款所致
其他应付款	27,211,251.21	20,070,814.49	35.58	公司应付投资款及震元连锁应付房租费增加所致
其他流动负债	3,768,432.58	-	-	震元制药预提大修理费增加所致

(2) 报告期内经营收入及费用项目同比发生重大变化的说明 单位：元

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	增减比例(%)	变动原因说明
财务费用	5,437,031.35	2,559,393.64	112.43	公司短期借款同比增加所致
资产减值损失	2,356,626.41	4,120,758.92	-42.81	减少主要系去年同期子公司震元医药收购后按上市公司会计准则计提坏账准备所致
营业外收入	39,244.96	327,420.21	-88.01	震元医药非流动性资产处置收益同比减少所致
营业外支出	1,045,109.17	1,916,679.95	-45.47	公司本期对外捐赠支出同比减少所致
所得税费用	5,138,412.53	3,471,553.87	48.01	公司及各子公司应纳税所得额增加所致

(3) 报告期现金流量分析说明 单位：元

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	增减额
经营活动产生的现金流量净额	40,828,138.64	-55,254,965.91	96,083,104.55
投资活动产生的现金流量净额	-10,559,323.15	-9,473,131.80	-1,086,191.35
筹资活动产生的现金流量净额	-8,090,551.33	28,537,958.03	-36,628,509.36
汇率变动对现金及现金等价物的影响	66,635.26	-235,463.77	302,099.03
现金及现金等价物净增加额	22,244,899.42	-36,425,603.45	58,670,502.87

变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额增加主要系销售商品收到的现金增加所致；投资活动产生的现金流量净额减少主要系投资支付的现金增加所致；筹资活动产生的现金流量净额减少主要系取得借款收到的现金减少所致；汇率变动对现金及现金等价物的影响增加主要系汇率变动所致；现金及现金等价物净增加额增加主要系经营活动产生的现金流量净额增加所致。

2、公司经营范围

公司属医药行业，主要从事药品、中药饮片的生产经营和销售。报告期内，公司所属的行业和经营范围未发生变化。

3、公司主营业务分行业、产品情况

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业	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
工业——医药制造	20,351.53	15,580.56	23.44	-5.37	-10.36	4.26 个百分点
其中：原料药销售	13,242.45	11,530.08	12.93	-11.88	-11.96	0.07 个百分点
制剂销售	7,109.08	4,050.48	43.02	9.75	-5.48	9.18 个百分点
商业——批发零售	71,616.60	64,460.69	9.99	11.13	10.14	0.81 个百分点
其中：医药批发	58,533.65	54,874.51	6.25	9.43	9.38	0.05 个百分点
医药零售	13,082.95	9,586.18	26.73	19.44	14.70	3.03 个百分点
合计	91,968.13	80,041.25	12.97	7.00	5.44	1.29 个百分点

分产品情况

分产品	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
罗红霉素原料药	8,243.96	7,521.11	8.77	-8.38	-12.78	4.60 个百分点
药品中成药批发	51,971.80	49,776.13	4.22	5.93	5.97	-0.04 个百分点
中药材及中药饮片批发	4,933.01	3,676.93	25.46	8.80	4.67	2.94 个百分点

4、主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减
国内销售	89,652.48	7.92%
国外销售	2,315.65	-19.35%

5、主要控股子公司的经营情况及业绩（单位：万元）

单位名称	注册资本	控股比例	业务性质	总资产	净资产	营业收入	净利润
浙江震元制药有限公司	18,663.39	100%	医药制造	42,203	32,341	20,746	1,488
浙江震元医药连锁有限公司	1,401	87.08%	医药零售	6,202	2,757	13,265	441
绍兴震元医药经营有限责任公司	1,290	51.94%	医药批发	4,692	789	7,137	1
绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司	100	51%	医药批发	1,767	132	1,629	10
绍兴震元商务咨询有限公司	50	100%	商务咨询	256	245	114	65
浙江新光药品有限公司	500	100%	医药批发	931	506	1,226	3

6、2012年下半年的重点工作

2012年下半年公司将继续以“围绕主业，做强做大”为指导思想，持续推进公司的转型升级工作，重点做好以下工作：①重点抓好非公开发行股票工作和募集资金投资项目。②继续做精医药批发和零售业务。医药商业批发要做好“大品种”省级招投标工作，争取获得更多中标药品的配送资格，提高医院销售份额；要继续抓好中药饮片质量提升、销售提升，开发和推出震元品牌系列精制饮片产品；医药零售连锁要积极推广“名店、名医、名药”的特色经营模式，做好中医坐诊、中药饮片文章，争取更多的门店获得中医坐诊和医保定点药店资格。③继续做实医药工业的产品结构调整。医药工业要坚持转型升级的战略不动摇，克服制剂产能受限的困难，加快提升制剂新药的销售比例；梳理研发思路，力争年内拿下美他多辛注射液、腺苷蛋氨酸的生产批件，同时强化与科研院校的合作，加快在研品种的开发进度，继续寻找新的包括大品种在内的储备产品，形成短中期衔接的新药梯队，为今后发展奠定扎实的基础。④继续推进精细化管理。公司要深化实施内控体系建设活动，加强干部员工的教育培训，着力提升全员精细化管理意识。同时，逐步建立和完善各类信息、数据查询管理系统等，助推精细化管理升级。

7、对2012年1-9月经营业绩的预计

业绩预告情况：同向大幅上升

业绩预告填写数据类型

确数 区间数

	2012年1-9月			上年同期	增减变动(%)		
累计净利润的预计数(万元)	3,522.71	-	3,992.4	2,348.47	增长	50	- 70
基本每股收益(元/股)	0.2811	-	0.3186	0.1874	增长	50	-- 70

业绩预告的说明	1、震元制药将继续延续上半年制剂销售增长势头，加快产品转型升级，积极调整营销模式，进一步提升制剂新药的销售比重，从而提升整体毛利率，使震元制药盈利能力大幅提升；2、中药饮片厂于七月底完工投产，使公司中药饮片的加工能力实现翻番；3、震元零售连锁的中医坐诊将有力的提升中药饮片的销售持续向好。
---------	--

三、报告期内投资情况

本报告期公司无募集资金投入，也无其他重大投资项目。

四、公司现金分红政策的制定及执行情况

公司在章程中明确规定了利润分配政策，每年都会结合公司章程规定、盈利情况、资金需求情况合理地制定及执行利润分配政策。根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）和浙江省证监局《关于转发进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（浙证监上市字〔2012〕138号）等文件有关规定，结合公司实际，公司七届七次董事会审议通过了《关于修改公司章程相关条款的议案》，对章程中利润分配相关条款进行了修改，进一步明确规定了现金分红的标准及比例、利润分配尤其是现金分红事项决策程序和机制以及对利润分配政策进行调整的条件及程序，独立董事发表了独立意见，同意提交股东大会审议。

公司历来注重保持利润分配政策的连续性和稳定性，重视合理回报投资者，特别是充分考虑股东诉求持续采用现金回报方式，2005年至2009年连续5年进行现金分红。由于2011年以来，公司处于快速发展阶段，生产经营规模持续扩大，项目建设的持续投入，对资金需求较大，2011年度的未分配利润用于项目投入。

六、重要事项

一、公司治理的实际情况

报告期，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规及深圳证券交易所《股票上市规则》、《主板上市公司规范运作指引》等规范性文件的要求，进一步修订并完善了公司的各项规章制度，不断完善公司法人治理结构、建立健全现代企业制度、规范公司运作，提高公司治理水平，促进公司持续健康发展。

为进一步加强和规范企业内部控制，贯彻落实五部委颁布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等文件的要求，提高企业经营管理水平和风险防范能力，促进公司战略发展目标的实现和可持续发展，公司根据中国证监会浙江监管局的有关要求，制定了《公司内部控制规范实施工作方案》，对建立内控体系工作做出了具体安排，目前正在有序推进中。

截止报告期末，公司治理的实际状况符合国家法律法规和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

二、关于利润分配事宜

1、2012年5月11日召开的公司2011年度股东大会，审议同意公司2011年度利润不分配，也不用资本公积金转增股本。

2、2012年8月15日召开的七届七次董事会决定2012年上半年利润不分配，也不进行资本公积金转增股本。

三、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内公司持有其他上市公司股权情况 金额单位：(人民币)万元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
000963	华东医药	52.8	0.21%	2,403.92	-	213.73	可供出售金融资产	原法人持股
合计		52.8	-	2,403.92	-	213.73	-	-

五、持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况 金额单位：(人民币)万元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量 (万股)	占该公司 股权比例	期末账面值	报告期 损益	报告期所有 者权益变动
绍兴银行股份有限公司	2,500	2,000	2.03%	2,500	280	0
合计	2,500	2,000	-	2,500	280	0

六、报告期内公司无重大资产收购、出售或处置情况。

七、关联交易

报告期内公司无重大关联交易，日常关联交易事项如下：

关联方	关联交易 内容	关联交易 定价方式 及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额（元）	占同类交易 金额的比例	金额（元）	占同类交易 金额的比例
绍兴市第五 医院	药品	市场价	2,614,666.33	0.28%	3,611,462.49	0.42%

八、重大合同的签署及履行情况和其他需说明事项：

1、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、担保

公司为中国绍兴黄酒集团有限公司和公司的控股子公司浙江震元制药有限公司提供借款担保，截至 2012 年 6 月 30 日，担保总额为 16,000 万元，其中对中国绍兴黄酒集团有限公司担保 12,000 万元，对控股子公司浙江震元制药有限公司担保 4,000 万元。具体如下： 单位：（人民币）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和编号	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
中国绍兴黄酒集团有限公司	2011 年 3 月 30 日、5 月 28 日，2011-005、014	20,000	20111212	2,000	连带责任	1 年	否	否
			20111221	1,000		1 年	否	否
			20120227	2,000		1 年	否	否
			20120326	2,000		9 个月	否	否
			20120423	2,500		6 个月	否	否
			20120423	2,500		6 个月	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）			12,000	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			20,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			12,000	
公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
浙江震元制药有限公司	2011年3月30日、5月28日, 2011-005-014	9,000	20110722	370	连带责任	1年	否	否
			20111025	500		1年	否	否
			20111221	500		1年	否	否
			20120302	500		1年	否	否
			20120314	730		1年	否	否
			20120425	400		1年	否	否
			20120521	500		6个月	否	否
			20120619	500		6个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			9,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			4,000	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			9,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			4,000	
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)			29,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)			16,000	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			29,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)			16,000	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例							28.26%	
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)							0.00	
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)							0.00	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)							0.00	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)							0.00	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							不适用	

3、独立董事关于公司控股股东及其关联方占用公司资金情况和公司对外担保情况的专项说明和独立意见

作为浙江震元股份有限公司独立董事，我们根据中国证监会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120号）和《公司章程》、《公司独立董事制度》等规定，认真审慎地核查相关资料，现就相关事项发表独立意见如下：

（一）控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金

本报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

（二）对外担保

公司与中国绍兴黄酒集团有限公司（以下简称“黄酒集团”）互保和为全资子公司浙江震元制药有限公司担保的议案，已经公司七届五次董事会和2011年度股东大会审议通过。我们认为，报告期内，公司对外担保的决策程序合法、合理、公允；风险控制措施得当，对外担保没有损害公司及公司股东、特别是中小股东的利益；公司也依法履行了审批程序和信息披露义务。公司与黄酒集团无关联关系。黄酒集团资产运营状况良好，偿债能力较强，与黄酒集团互保有利于双方规避风险。为全资子公司浙江震元制药有限公司的担保有利于该企业的正常运营。

截止2012年6月30日，公司担保总额为16,000万元，其中：对中国绍兴黄酒集团有限公司担保12,000万元，为全资子公司浙江震元制药有限公司担保4,000万元。无发生逾期担保。

（三）利润分配政策修订情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）和浙江监管局《关于转发进一步落实上市公司现金分红相关事项的通知》（浙证监上市字[2012]138号）的有关要求，我们就公司七届七次董事会审议的《关于修改公司章程相关条款的议案》进行认真审查，我们认为，公司对《章程》中利润分配政策条款的修改符合相关法律法规的有关规定，兼顾了股东取得合理投资回报的意愿和公司可持续性发展的要求，健全了公司持续、稳定、积极的利润分配政策，有利于更好地维护了股东特别是中小股东的利益，同意董事会将该议案提交公司股东大会进行审议。

九、公司未有在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的承诺事项。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
20120208	公司会议室	实地调研	光大证券、东兴证券	公司生产经营情况；未提供资料

			西南证券、阳光保险 天堂硅谷、易方达基金	
20120522	公司会议室	实地调研	广发证券	公司生产经营情况；未提供资料
20120523	公司会议室	实地调研	中山证券、华宝兴业、 星石投资、浙商证券	公司生产经营情况；未提供资料
20120619	公司会议室	实地调研	招商证券	公司生产经营情况；未提供资料

十一、报告期内公司董事、监事、高级管理人员、公司大股东、实际控制人没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任，没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十二、报告期公司财务报告未经审计。

十三、至本报告披露日，公司重要公告索引

公司所有公告均发布在《证券时报》、巨潮资讯网上，具体如下：

序号	披露时间	公告名称
1	2012年1月6日	浙江震元股份有限公司关于全资子公司浙江震元制药有限公司通过高新技术企业复审的公告（2012-001）
2	2012年1月10日	浙江震元股份有限公司关于控股股东绍兴市旅游集团有限公司增持股份公告（2012-002）
3	2012年2月14日	浙江震元股份有限公司关于全资子公司浙江震元制药有限公司硫酸奈替米星再次通过欧盟GMP认证的公告（2012-003）
4	2012年3月27日	浙江震元股份有限公司关于非公开发行A股股票获得中国证监会发审会无条件审核通过的公告（2012-004）
5	2012年3月28日	浙江震元股份有限公司关于分红情况的说明（2012-005）
6	2012年3月31日	浙江震元股份有限公司第七届董事会2012年第一次临时会议决议公告（2012-006）
7	2012年4月21日	浙江震元股份有限公司七届五次董事会决议公告（2012-007） 浙江震元股份有限公司 2011 年度内部控制自我评价报告（2012-008） 浙江震元股份有限公司日常关联交易公告（2012-009） 浙江震元股份有限公司 2011 年年度报告摘要（2012-010） 关于和中国绍兴黄酒集团有限公司继续互保及为全资子公司震元制药担保的公告（2012-011） 浙江震元股份有限公司关于召开 2011 年度股东大会通知（2012-012） 浙江震元股份有限公司七届四次监事会决议公告（2012-013）
8	2012年4月27日	浙江震元股份有限公司 2012 年第一季度报告正文（2012-014）
9	2012年5月9日	浙江震元股份有限公司关于收到中国证券监督管理委员会核准公司非公开发行股票批复的公告（2012-015）
10	2012年5月12日	浙江震元股份有限公司 2011 年度股东大会决议公告（2012-016）

		浙江震元股份有限公司第七届董事会 2012 年第二次临时会议决议公告 (2012-017)
11	2012 年 8 月 4 日	浙江震元股份有限公司 2012 年半年度业绩快报 (2012-018)
12	2012 年 8 月 8 日	浙江震元关于中药饮片厂扩建项目正式投产的公告 (2012-019)
13	2012 年 8 月 14 日	浙江震元关于收购浙江新光药品有限公司的公告 (2012-020)

七、财务报告

(未经审计)

1、会计报表 (附后) (1) 资产负债表; (2) 利润表; (3) 现金流量表; (4) 股东权益变动表。

2、会计报表附注 (2012 年 1-6 月) 金额单位: 人民币元

一、公司基本情况

浙江震元股份有限公司 (以下简称公司或本公司) 系经原浙江省股份制试点工作协调小组浙股 (1993) 10 号文《关于同意设立浙江震元股份有限公司的批复》批准设立的定向募集股份有限公司, 经中国证监会证监发字 (1997) 57 号文和证监发字 (1997) 58 号文批准, 公司向社会公众公开发行 2,500 万股 A 股股票。公司现有注册资本 (股本) 125,329,360.00 元, 股份总数 125,329,360 股 (每股面值 1 元), 其中存在限制的可流通股份 26,038,299.00 元, 不存在限制的可流通股份 99,291,061.00 元。

公司现持有注册号为 330000000052820 号的《企业法人营业执照》。

本公司属药品生产、销售及医疗器械批发零售业。经营范围: 许可经营项目: 药品的批发 (范围详见《药品经营许可证》, 有效期至 2014 年 12 月 1 日), 医疗器械经营 (范围详见《医疗器械经营企业许可证》, 有效期至 2015 年 6 月 17 日), 预包装食品兼散装食品及乳制品 (含婴幼儿配方乳粉, 凭《食品流通许可证》经营, 有效期至 2014 年 11 月 20 日), 中药饮片的生产 (限分支机构凭有效许可证经营)。一般经营项目: 食用农产品、医疗器械 (限国产一类)、化学试剂、玻璃仪器、兽药、饲料添加剂、化工原料及产品、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。)

二、公司主要会计政策和会计估计

(一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司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。

(三) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

(六) 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。

(七) 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。

(八) 外币业务折算

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。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独

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

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与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，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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。

（十）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例

（2）账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年，以下同）	5	5
1-2 年	20	20
2-3 年	35	35
3-4 年	50	50
4-5 年	50	50

5 年以上	100	100
-------	-----	-----

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在明显差异
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。

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用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

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发

行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的,在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;投资者投入的,按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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,按照账面价值与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。

(十三) 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,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(十五) 在建工程

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

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

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

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用

已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50
软件	5

3. 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，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

(十八) 收入

1. 销售商品

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

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经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。

3. 让渡资产使用权

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

(十九) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

(二十) 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。

(二十一) 经营租赁

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

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

三、税项

(一) 主要税种及税率

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

(二) 税收优惠及批文

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

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

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	控股子公司	绍兴市	生产企业	18,663.39	原料药、片剂、胶囊剂、冲剂的制造销售	25473517-0
浙江震元医药连锁有限公司	控股子公司	绍兴市	流通企业	1,401.00	中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、医疗器械等销售	72847331-0

绍兴震元医疗器械化学试剂有限公司	控股子公司	绍兴市	流通企业	100.00	批发、零售：化学试剂等	77937679-9
绍兴市震元商务咨询有限公司	控股子公司	绍兴市	商务咨询	50.00	经济信息咨询、会展服务、市场营销策划、租赁服务等	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	医疗服务	50.00	医学检验科、中医科、内科专业、外科专业、妇产专业、儿科专业	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	21,587.26		100.00	100.00	是
浙江震元医药连锁有限公司	1,340.12		87.08	87.08	是
绍兴震元医疗器械化学试剂有限公司	51.00		51.00	51.00	是
绍兴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 (元)	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	3,561,554.39		
绍兴震元医疗器械化学试剂有限公司	645,825.70		
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

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	流通企业	1,290.00	中药材、抗生素、化学药制剂、生物制品、生化药品、中药饮片等销售	71548698-0

浙江新光药品有限公司	控股子公司	嵊州市	流通企业	500.00	中药材、抗生素、化学药制剂、生物制品、生化药品等销售	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 (万元)	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		51.938	51.938	是
浙江新光药品有限公司	300.00	234.71	100	100	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益 (元)	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	3,791,354.98		
浙江新光药品有限公司			

(二) 合并范围发生变更的说明

公司七届五次董事会决议同意收购浙江新光药品有限公司 (以下简称“新光药品”), 2012 年 4 月公司与新光药品各方股东签订产权转让框架协议收购新光药品 100% 股权。新光药品已办妥工商变更登记手续, 并取得注册号为 330683000009307 的《企业法人营业执照》, 注册资本 500 万元。2012 年 5 月起, 将其纳入合并财务报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
浙江新光药品有限公司	5,060,681.29	13,590.27

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金:						
人民币			108,928.63			80,193.17
小计			108,928.63			80,193.17

银行存款：						
人民币			128,057,581.55			108,497,668.74
美元	47,279.48	6.3249	299,037.98	8,116.56	6.3009	51,141.63
小计			128,356,619.53			108,548,810.37
其他货币资金：						
人民币			15,315,336.35			33,483,506.73
小计			15,315,336.35			33,483,506.73
合计			143,780,884.51			142,112,510.27

(2) 其他货币资金包括票据保证金 15,315,336.35 元，其中三个月以上到期的票据保证金 7,872,494.82 元；三个月以上到期的风险押金保证金 100,000.00 元。

2. 应收票据

(1) 明细情况

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	26,520,911.70		26,520,911.70	60,438,402.41		60,438,402.41
合计	26,520,911.70		26,520,911.70	60,438,402.41		60,438,402.41

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
自贡金龙水泥有限公司	2012/02/14	2012/08/14	2,000,000.00	
哈药集团制药六厂	2012/06/07	2012/12/07	1,856,000.00	
宁波英特药业有限公司	2012/03/26	2012/09/26	1,771,343.04	
武义县宏福五金实业有限公司	2012/05/15	2012/11/15	1,700,000.00	
江苏长江药业有限公司	2012/02/01	2012/08/01	1,500,000.00	
小计			8,827,343.04	

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账龄分析法组合	377,904,272.32	99.56	28,020,538.16	7.41	333,694,360.03	99.50	25,490,045.66	7.64
小计	377,904,272.32	99.56	28,020,538.16	7.41	333,694,360.03	99.50	25,490,045.66	7.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	1,659,946.26	0.44	1,659,946.26	100.00	1,665,240.26	0.50	1,665,240.26	100.00

合 计	379,564,218.58	100.00	29,680,484.42	7.82	335,359,600.29	100.00	27,155,285.92	8.10
-----	----------------	--------	---------------	------	----------------	--------	---------------	------

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	365,871,406.53	96.82	18,293,570.32	322,476,431.42	96.64	16,123,821.56
1-2 年	1,284,232.90	0.34	256,846.58	416,024.51	0.12	83,204.90
2-3 年	286,834.03	0.07	100,391.91	251,992.51	0.08	88,197.38
3-4 年	777,669.44	0.21	388,834.72	962,584.83	0.29	481,292.42
4-5 年	1,406,469.58	0.37	703,234.79	1,747,594.73	0.52	873,797.37
5 年以上	8,277,659.84	2.19	8,277,659.84	7,839,732.03	2.35	7,839,732.03
小 计	377,904,272.32	100.00	28,020,538.16	333,694,360.03	100.00	25,490,045.66

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收货款	1,659,946.26	1,659,946.26	100.00	收回可能性极小, 故全额计提坏账。
小 计	1,659,946.26	1,659,946.26	100.00	

(2) 本期无核销应收账款

(3) 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) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
客户一	非关联方	26,332,270.57	1 年以内	6.97
客户二	非关联方	14,789,555.09	1 年以内	3.91
客户三	非关联方	13,022,547.96	1 年以内	3.45
客户四	非关联方	8,557,313.72	1 年以内	2.26
客户五	非关联方	5,519,811.69	1 年以内	1.46
小 计		68,221,499.03		18.05

(5) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
绍兴市第五医院	关联方	1,421,820.74	0.37
小 计		1,421,820.74	0.37

(6) 其他说明

期末, 已有账面余额 58,810,379.73 元的应收账款用于短期借款质押担保。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 账龄列示

账 龄	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	22,359,750.25	95.88		22,359,750.25	10,976,835.94	92.46		10,976,835.94
1-2 年	641,020.50	2.75		641,020.50	564,881.02	4.76		564,881.02
2-3 年	107,885.05	0.46		107,885.05	158,010.58	1.33		158,010.58
3 年以上	213,080.12	0.91		213,080.12	172,416.64	1.45		172,416.64
合计	23,321,735.92	100.00		23,321,735.92	11,872,144.18	100.00		11,872,144.18

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
华东医药股份有限公司中成药分公司	非关联方	4,499,249.91	1 年以内	部分货物尚未交货
浙江苏泊尔药品销售有限公司	非关联方	3,553,246.80	1 年以内	部分货物尚未交货
成都恩威医药贸易有限责任公司	非关联方	1,186,422.50	1 年以内	部分货物尚未交货
深圳金活医药有限公司	非关联方	1,003,400.00	1 年以内	部分货物尚未交货
浙江中祺建设有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	部分货物尚未交货
小 计		11,242,319.21		

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账龄分析法组合	10,899,502.39	100.00	2,331,706.85	21.39	6,870,495.80	100.00	2,088,761.33	30.40
合 计	10,899,502.39	100.00	2,331,706.85	21.39	6,870,495.80	100.00	2,088,761.33	30.40

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	8,082,303.98	74.15	404,115.20	4,126,881.62	60.06	206,344.08
1-2 年	486,788.44	4.47	97,357.69	555,270.90	8.08	111,054.18
2-3 年	616,967.41	5.66	215,938.59	502,576.84	7.32	175,901.89
3-4 年	170,771.29	1.57	85,385.65	172,856.05	2.52	86,428.03
4-5 年	27,523.10	0.25	13,761.55	7,754.49	0.11	3,877.25
5 年以上	1,515,148.17	13.90	1,515,148.17	1,505,155.90	21.91	1,505,155.90
小 计	10,899,502.39	100.00	2,331,706.85	6,870,495.80	100.00	2,088,761.33

(2) 本期无核销其他应收款

(3) 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) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
绍兴市住房基金管理中心	非关联方	847,691.67	1 年以内	7.78	房款及维修款
沪浙销售部	非关联方	749,013.00	1 年以内	6.87	备用金
陈志明	非关联方	642,963.03	1 年以内	5.90	备用金
南大销售部	非关联方	581,209.26	1 年以内	5.33	备用金
绍兴古月房地产开发有限公司	非关联方	50,000.00	1-2 年	4.27	房租租金
		315,000.00	2-3 年		
		100,000.00	3-4 年		
小 计		3,285,876.96		30.15	

(5) 期末无其他应收关联方款项。

6. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,809,334.36		8,809,334.36	10,795,714.41		10,795,714.41
在产品	12,363,952.00		12,363,952.00	18,653,034.80		18,653,034.80
库存商品	216,017,555.37	188,842.46	215,828,712.91	271,260,548.74	187,932.00	271,072,616.74
合计	237,190,841.73	188,842.46	237,001,999.27	300,709,297.95	187,932.00	300,521,365.95

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品	187,932.00	910.46			188,842.46
小 计	187,932.00	910.46			188,842.46

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

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。	单个存货项目的可变现净值高于成本的将存货跌价准备转回。	
小 计			

7. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
维修费		10,452.76
待摊房租费	3,672,632.52	2,403,941.99
合 计	3,672,632.52	2,414,394.75

8. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
可供出售权益工具	24,039,200.00	21,189,520.00
合 计	24,039,200.00	21,189,520.00

(2)均系持有可上市流通的华东医药(000963)股份 79.60 万股,截至 2012 年 6 月 30 日,在深圳证券交易所收盘价为 30.20 元/股。

9. 长期股权投资

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	按成本法核算	9,900,000.00	4,285,619.74		4,285,619.74
绍兴银行股份有限公司	按成本法核算	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00
绍兴市排水投资发展有限公司	按成本法核算	200,000.00	200,000.00		200,000.00
浙江娃哈哈实业股份有限公司	按成本法核算	147,300.00	147,300.00		147,300.00
合 计		35,247,300.00	29,632,919.74		29,632,919.74

(续上表)

被投资单位	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		
绍兴银行股份有限公司	2.03	2.03				2,800,000.00
绍兴市排水投资发展有限公司	0.50	0.50				
浙江娃哈哈实业股份有限公司	0.05	0.05				57,700.00
合 计				4,285,619.74		2,857,700.00

10. 投资性房地产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	76,480,345.64			76,480,345.64
房屋及建筑物	48,534,118.99			48,534,118.99
土地使用权	27,946,226.65			27,946,226.65
2) 累计折旧和累计摊销小计	29,373,268.35	1,272,250.08		30,645,518.43

房屋及建筑物	24,622,894.79	939,930.48		25,562,825.27
土地使用权	4,750,373.56	332,319.60		5,082,693.16
3) 账面价值合计	47,107,077.29		1,272,250.08	45,834,827.21
房屋及建筑物	23,911,224.20		939,930.48	22,971,293.72
土地使用权	23,195,853.09		332,319.60	22,863,533.49

本期折旧和摊销额 1,272,250.08 元。

11. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	461,429,625.64	5,255,248.78		564,582.25	466,120,292.17
房屋及建筑物	200,027,319.40				200,027,319.40
通用设备	5,836,101.93	990,278.13		334,277.45	6,492,102.61
专用设备	239,307,990.94	2,785,143.57		5,880.00	242,087,254.51
运输工具	11,056,424.89	297,000.00		154,500.00	11,198,924.89
其他设备	4,947,091.48	1,182,827.08		69,924.80	6,059,993.76
固定资产装修	254,697.00				254,697.00
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	244,092,430.37	14,550,027.97		364,840.82	258,277,617.52
房屋及建筑物	64,628,848.18	3,683,618.64			68,312,466.82
通用设备	3,946,568.31	263,292.66		157,722.53	4,052,138.44
专用设备	166,346,005.21	9,745,863.77		4,923.41	176,086,945.57
运输工具	5,651,847.90	642,164.82		135,766.32	6,158,246.40
其他设备	3,264,463.77	215,088.08		66,428.56	3,413,123.29
固定资产装修	254,697.00				254,697.00
3) 账面价值合计	217,337,195.27	—		—	207,842,674.65
房屋及建筑物	135,398,471.22	—		—	131,714,852.58
通用设备	1,889,533.62	—		—	2,439,964.17
专用设备	72,961,985.73	—		—	66,000,308.94
运输工具	5,404,576.99	—		—	5,040,678.49
其他设备	1,682,627.71	—		—	2,646,870.47
固定资产装修					

本期折旧额为 14,550,027.97 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 1,285,281.97 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

期末，尚有账面原值 2,342,559.69 元（账面价值 987,717.01）的房屋及建筑物尚未办妥产权证书。

12. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

研发办公楼及仓库	23,852,856.10		23,852,856.10	15,529,992.59		15,529,992.59
药材库项目	9,821,854.32		9,821,854.32	9,026,351.25		9,026,351.25
溶剂回收、废水废气减排项目	3,431,653.13		3,431,653.13	1,637,468.80		1,637,468.80
S-腺苷氨基酸项目	1,051,214.86		1,051,214.86	230,918.97		230,918.97
七车间技改扩产项目						
罗红扩产项目						
COS 整改项目						
其他零星工程	795,000.00		795,000.00			
合计	38,952,578.41		38,952,578.41	26,424,731.61		26,424,731.61

(2) 增减变动情况

1) 明细情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例 (%)
研发办公楼及仓库	6,300.00	15,529,992.59	8,322,863.51			37.86
药材库项目	1,200.00	9,026,351.25	795,503.07			81.85
溶剂回收、废水废气减排项目	700.00	1,637,468.80	1,794,184.33			49.02
S-腺苷氨基酸项目	1,800.00	230,918.97	820,295.89			5.84
七车间技改扩产项目	2,100.00		203,041.32	203,041.32		96.31
罗红扩产项目			35,676.56	35,676.56		
COS 整改项目	947.60		1,046,564.09	1,046,564.09		74.47
其他零星工程			795,000.00			
合计		26,424,731.61	13,813,128.77	1,285,281.97		

(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	40				其他	23,852,856.10
药材库项目	90				其他	9,821,854.32
溶剂回收、废水废气减排项目	50				其他	3,431,653.13
S-腺苷氨基酸项目	20				其他	1,051,214.86
七车间技改扩产项目	100				其他	
罗红扩产项目					其他	
COS 整改项目	100				其他	
其他零星工程					其他	795,000.00
合计						38,952,578.41

13. 无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	49,726,549.08			49,726,549.08
土地使用权	49,310,660.69			49,310,660.69
管理软件	415,888.39			415,888.39
2) 累计摊销小计	10,423,932.52	537,601.68		10,961,534.20
土地使用权	10,268,745.03	502,852.86		10,771,597.89

管理软件	155,187.49	34,748.82		189,936.31
3) 账面价值合计	39,302,616.56		537,601.68	38,765,014.88
土地使用权	39,041,915.66		502,852.86	38,539,062.80
管理软件	260,700.90		34,748.82	225,952.08

本期摊销额 537,601.68 元。

14. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
装修费	712,273.46	968,862.20	168,113.56		1,513,022.10	
合 计	712,273.46	968,862.20	168,113.56		1,513,022.10	

15. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	5,452,745.43	5,452,745.43
应付职工薪酬	6,906,788.77	6,906,788.77
内部交易未实现利润	535,648.76	535,648.76
合 计	12,895,182.96	12,895,182.96
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	5,892,532.14	5,180,112.14
合 计	5,892,532.14	5,180,112.14

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	28,217,877.55
应付职工薪酬	30,935,155.07
内部交易未实现利润	2,597,215.52
小 计	61,750,248.14
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	23,570,128.57
小 计	23,570,128.57

16. 资产减值准备明细

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	29,244,047.25	2,768,144.02			32,012,191.27
存货跌价准备	187,932.00	910.46			188,842.46
长期股权投资减值准备	4,285,619.74				4,285,619.74
合 计	33,717,598.99	2,769,054.48			36,486,653.47

(2) 其他说明

本期计提中，因合并范围增加增加坏账准备 411,517.88 元，增加存货跌价准备 910.46 元。

17. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	130,000,000.00	98,700,000.00
质押借款	32,000,000.00	65,000,000.00
信用借款	21,000,000.00	21,000,000.00
合 计	183,000,000.00	184,700,000.00

18. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	48,595,517.33	115,879,984.19
合 计	48,595,517.33	115,879,984.19

19. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货 款	297,191,254.05	296,856,886.02
工程款	230,430.40	173,128.40
合 计	297,421,684.45	297,030,014.42

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

(3) 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

20. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货 款	3,860,333.96	5,978,730.60
租 金	783,333.34	783,333.34
合 计	4,643,667.30	6,762,063.94

(2) 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。

21. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和 补贴	37,439,037.73	44,597,893.89	44,818,035.49	37,218,896.13
职工福利费		4,222,779.43	4,225,359.43	-2,580.00
社会保险费	228,174.99	5,571,531.90	5,836,140.25	-36,433.36
其中：医疗保险费	43,613.90	1,369,165.21	1,409,996.10	2,783.01

基本养老保险费	158,772.01	3,366,802.75	3,574,783.73	-49,208.97
失业保险费	14,850.48	491,785.32	501,034.09	5,601.71
工伤保险费	4,183.58	136,965.56	135,999.15	5,149.99
生育保险费	6,755.02	206,813.06	214,327.18	-759.10
住房公积金	153,688.64	2,998,435.00	3,082,203.00	69,920.64
工会经费	93,827.36	880,837.84	879,838.01	94,827.19
职工教育经费	860,585.50	81,655.00	106,135.00	836,105.50
辞退福利		24,313.34	24,313.34	
其他		165,319.36	165,319.36	
合计	38,775,314.22	58,542,765.76	59,137,343.88	38,180,736.10

22. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	1,531,547.57	-3,487,482.15
营业税	74,398.86	551,961.14
企业所得税	2,249,315.52	5,203,644.42
个人所得税	23,507.26	7,326.99
城市维护建设税	139,344.99	348,179.83
房产税	22,639.80	412,521.00
土地使用税		
教育费附加	59,719.32	149,266.19
地方教育附加	39,812.87	99,510.80
水利建设专项资金	153,181.54	199,829.75
印花税	19,818.32	63,087.44
合计	4,313,286.05	3,547,845.41

23. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	333,519.89	320,353.63
合计	333,519.89	320,353.63

24. 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 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	

25. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付暂收款	9,990,316.53	7,367,578.11

押金保证金	5,149,731.93	3,381,569.48
风险金	1,271,228.31	3,284,558.65
销售折让	3,490,000.00	1,510,234.70
其他	7,309,974.44	4,526,873.55
合 计	27,211,251.21	20,070,814.49

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

单位名称	期末数	期初数
绍兴市旅游集团有限公司	736,921.58	736,921.58
小 计	736,921.58	736,921.58

(3) 无账龄超过 1 年的大额其他应付款项。

26. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
大修理费	3,326,650.11	
其他	441,782.47	
合计	3,768,432.58	

27. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	125,329,360.00			125,329,360.00

28. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	229,850,503.88			229,850,503.88
其他资本公积	19,184,567.59	2,137,260.00		21,321,827.59
合 计	249,035,071.47	2,137,260.00		251,172,331.47

(2) 其他说明

其他资本公积项目本期增加系公司持有的流通股股票华东医药(000963)期末按其公允价值变动额扣除相应递延所得税负债后计入资本公积 2,137,260.00 元。

29. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	27,109,577.44			27,109,577.44
任意盈余公积	3,977,896.44			3,977,896.44
合 计	31,087,473.88			31,087,473.88

30. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
期初未分配利润	134,646,628.60	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,970,967.23	——
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	158,617,595.83	——

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	919,681,335.50	859,475,213.70
其他业务收入	9,206,063.91	7,810,410.30
营业成本	802,090,018.39	760,554,130.83

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
工业	203,515,385.64	155,805,615.43	215,060,297.77	173,809,891.03
商品流通	716,165,949.86	644,606,927.74	644,414,915.93	585,283,004.33
小 计	919,681,335.50	800,412,543.17	859,475,213.70	759,092,895.36

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
药 品	919,681,335.50	800,412,543.17	859,475,213.70	759,092,895.36
小 计	919,681,335.50	800,412,543.17	859,475,213.70	759,092,895.36

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国 内	896,524,859.16	778,995,956.89	830,763,966.73	732,611,431.94
国 外	23,156,476.34	21,416,586.28	28,711,246.97	26,481,463.42
小 计	919,681,335.50	800,412,543.17	859,475,213.70	759,092,895.36

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户一	59,287,110.29	6.38
客户二	34,769,060.61	3.74
客户三	14,172,230.77	1.53
客户四	11,083,691.57	1.19
客户五	9,062,213.44	0.98

小 计	128,374,306.68	13.82
-----	----------------	-------

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	516,209.39	374,189.26	应纳税营业额的 5%
城市维护建设税	1,444,141.07	1,256,109.15	应缴流转税税额的 7%或 5%
教育费附加	619,256.14	538,732.90	应缴流转税税额的 3%
地方教育附加	412,837.42	359,155.23	应缴流转税税额的 2%
房产税	284,640.00	327,477.81	
土地使用税	100,438.02	100,438.02	
合 计	3,377,522.04	2,956,102.37	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	25,887,616.79	23,674,387.29
产品市场开拓费	8,122,000.00	10,229,793.00
运杂费	3,358,701.92	3,195,373.33
房租费	5,677,047.65	3,492,487.43
广告宣传费	1,046,751.79	498,593.94
其他	5,156,832.89	4,524,768.93
合 计	49,248,951.04	45,615,403.92

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	11,609,765.16	10,381,081.74
新产品试制费	6,993,672.64	6,879,196.74
修理费	3,188,060.80	2,732,897.75
折旧及摊销	3,921,634.13	4,066,640.89
税费	1,925,207.69	2,071,005.02
业务招待费	2,164,579.23	731,941.51
办公费	460,786.47	824,110.23
中介机构服务费	300,339.04	497,585.98
差旅费	178,558.34	379,750.63
其他	7,753,224.54	3,656,717.93
合 计	38,495,828.04	32,220,928.42

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	5,856,217.59	2,616,363.48
利息收入	-696,464.59	-608,747.42
汇兑损益	-66,635.26	235,463.77
手续费	343,913.61	316,313.81
合 计	5,437,031.35	2,559,393.64

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	2,356,626.14	4,120,758.92
存货跌价损失		
长期股权投资减值损失		
合 计	2,356,626.14	4,120,758.92

7. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	2,857,700.00	2,448,500.00
权益法核算的长期股权投资收益		
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
合 计	2,857,700.00	2,448,500.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	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	2,400,000.00	被投资单位分红增加
浙江娃哈哈实业股份有限公司	57,700.00	48,500.00	被投资单位分红增加
小 计	2,857,700.00	2,448,500.00	

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	12,328.09	155,901.05	12,328.09
其中：固定资产处置利得	12,328.09	155,901.05	12,328.09
政府补助			
减免退税	19,148.28		19,148.28
罚没收入	3,654.95		3,654.95
无法支付款项			
赔款收入		56,330.81	
其他	4,113.64	115,188.35	4,113.641
合 计	39,244.96	327,420.21	39,244.96

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额

非流动资产处置损失合计	17,266.43		17,266.43
其中：固定资产处置损失	17,266.43		17,266.43
对外捐赠		1,000,000.00	
罚款支出			
水利建设专项资金	1,003,546.15	913,015.53	
税收滞纳金			
其他	24,296.59	3,664.42	24,296.59
合计	1,045,109.17	1,916,679.95	41,563.02

10. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,138,412.53	3,471,553.87
递延所得税调整		
合 计	5,138,412.53	3,471,553.87

11. 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	2012年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	23,970,967.23
非经常性损益	B	-3,011.82
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	23,973,979.05
期初股份总数	D	125,329,360.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	125,329,360.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.1913
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.1913

(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。

12. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	2,849,680.00	-6,845,600.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	712,420.00	-1,711,400.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
合 计	2,137,260.00	-5,134,200.00

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收回三个月以上票据承兑保证金	28,549,020.00
租金收入	4,918,474.00
财政补助	
其他	5,724,936.24
合 计	39,192,430.24

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付三个月以上票据承兑保证金	7,972,494.82
产品市场开拓费	8,122,000.00
修理费	3,188,060.80
运杂费	3,358,701.92
业务招待费	2,164,579.23
房租费	6,158,620.32
新产品试制开发费	6,849,928.32
差旅费	797,984.65
办公费	460,786.47
广告宣传费	1,046,751.79
劳务派遣费	3,177,124.87
其他	5,429,897.90
合 计	48,726,931.09

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
利息收入	696,464.59
购买子公司购买日现金余额	3,614,617.86
合 计	4,311,082.45

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数

1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	24,594,845.67	16,646,592.29
加: 资产减值准备	2,356,626.14	4,120,758.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,489,958.45	15,239,857.98
无形资产摊销	869,921.28	879,290.34
长期待摊费用摊销	168,113.56	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	4,938.34	-155,901.05
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	5,093,117.74	2,243,079.83
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,857,700.00	-2,448,500.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	63,518,456.22	30,850,160.67
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-10,474,844.11	-57,712,700.71
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-57,935,294.65	-64,917,604.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	40,828,138.64	-55,254,965.91
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	135,808,389.69	66,899,686.64
减: 现金的期初余额	113,563,490.27	103,325,290.09
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	22,244,899.42	-36,425,603.45

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 取得子公司及其他营业单位的价格	5,347,091.02	6,647,031.40
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	3,000,000.00	6,647,031.40
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	2,686,033.92
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-614,617.86	3,960,997.48
④ 取得子公司的净资产	5,047,091.02	2,891,903.33
流动资产	9,893,209.71	43,285,385.14
非流动资产	32,918.58	359,958.64
流动负债	4,879,037.27	40,753,440.45
非流动负债		
2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息:		

① 处置子公司及其他营业单位的价格		
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
④ 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	135,808,389.69	113,563,490.27
其中：库存现金	108,928.63	80,193.17
可随时用于支付的银行存款	128,356,619.53	108,548,810.37
可随时用于支付的其他货币资金	7,342,841.53	4,934,486.73
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	135,808,389.69	113,563,490.27

(4) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：截至 2012 年 6 月 30 日，本公司其他货币资金中有 7,872,494.82 元的银行承兑汇票保证金和风险押金保证金 100,000.00 元，保证期限超过 3 个月，故现金流量表中现金及现金等价物的期末余额未包含该银行承兑汇票保证金和风险押金保证金。

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

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

(续上表)

母公司名称	注册资本 (万元)	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
绍兴市旅游集团有限公司	33,445	23.83	23.83	绍兴市人民政府国有资产监督管	71252868-x

				理委员会	
--	--	--	--	------	--

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司联营企业情况

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
杭州嘉乐科技有限公司	有限责任公司	杭州市	邵群	技术开发	1,330	24.81	24.81	子公司之联营企业	---

4. 本公司的其他关联方情况

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

(二) 关联交易情况

出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			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	2,614,666.33	0.28	3,611,462.49	0.42

(三) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	绍兴市第五医院	1,421,820.74	71,091.04	834,102.04	41,705.10
小计		1,421,820.74	71,091.04	834,102.04	41,705.10

七、或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额(万元)	借款到期日	备注
浙江震元股份有限公司	中国绍兴黄酒集团有限公司	中国建设银行绍兴分行	2,000.00	2012.12.11	截至2012年06月30日,中国绍兴黄酒集团有限公司为本公司的12,200.00万元借款和38,595,517.33元银行承兑汇票提供保证担保。
		交通银行绍兴延安路支行	2,000.00	2013.02.27	
		交通银行绍兴延安路支行	2,000.00	2012.12.28	
		交通银行绍兴延安路支行	1,000.00	2012.10.25	
		中国银行绍兴分行	2,500.00	2012.10.19	
		中国银行绍兴分行	2,500.00	2012.10.19	
小计			12,000.00		

八、承诺事项

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 256 万元。

九、母公司财务报表项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

（1）明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账龄分析法组合	250,909,306.04	100.00	12,907,833.42	5.14	239,234,888.15	100.00	12,214,384.33	5.11
合 计	250,909,306.04	100.00	12,907,833.42	5.14	239,234,888.15	100.00	12,214,384.33	5.11

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	249,814,260.97	99.56	12,490,713.04	238,936,160.97	99.87	11,946,808.05
1-2 年	846,970.49	0.34	169,394.10	38,729.98	0.01	7,746.00
2-3 年	535.85	0.01	187.55	256.80	0.01	89.88
5 年以上	247,538.73	0.09	247,538.73	259,740.40	0.11	259,740.40
小 计	250,909,306.04	100.00	12,907,833.42	239,234,888.15	100.00	12,214,384.33

（2）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）应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
客户一	非关联方	12,251,342.01	1 年以内	4.88
客户二	非关联方	11,234,608.41	1 年以内	4.48
客户三	非关联方	10,212,263.20	1 年以内	4.07
客户四	关联方	7,693,339.07	1 年以内	3.07
客户五	非关联方	5,519,811.69	1 年以内	2.20
小 计		46,911,364.38		18.70

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
绍兴震元医药经营有限公司	子公司	7,573,469.27	3.02
浙江新光药品有限公司	子公司	1,165,775.69	0.46
绍兴市第五医院	关联方	652,981.39	0.26
小计		9,392,226.35	3.74

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
账龄分析法组合	10,643,201.22	100.00	606,084.00	5.69	8,644,220.14	100.00	755,282.96	8.74
合计	10,643,201.22	100.00	606,084.00	5.69	8,644,220.14	100.00	755,282.96	8.74

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	10,479,362.44	98.46	523,968.12	6,862,038.02	79.38	343,101.90
1-2年	94,165.22	0.89	18,833.04	1,706,781.06	19.74	341,356.21
2-3年	9,831.88	0.09	3,441.16	4,896.84	0.06	1,713.89
3-4年				2,382.05	0.03	1,191.03
4-5年				404.49	0.01	202.25
5年以上	59,841.68	0.56	59,841.68	67,717.68	0.78	67,717.68
小计	10,643,201.22	100.00	606,084.00	8,644,220.14	100.00	755,282.96

(2) 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 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司	关联方	9,354,518.54	1年以内	87.89	往来款
浙江震元制药有限公司	关联方	355,472.44	1年以内	3.34	往来款
江西南昌制药有限公司	非关联方	164,880.00	1年以内	1.55	代垫款
中国石油化工股份有限公司	非关联方	73,468.12	1年以内	0.69	加油卡
浙江震元医药连锁有限公司	关联方	57,882.46	1年以内	0.54	往来款
小计		10,006,221.56		94.01	

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
绍兴震元医疗器械化学试剂有限公司	本公司之子公司	9,354,518.54	87.89
浙江震元制药有限公司	本公司之子公司	355,472.44	3.34
浙江震元医药连锁有限公司	本公司之子公司	57,882.46	0.54
小计		9,767,873.44	91.77

3. 长期股权投资

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	按成本法核算	215,872,615.67	215,872,615.67		215,872,615.67
浙江震元医药连锁有限公司	按成本法核算	13,401,174.53	13,401,174.53		13,401,174.53
绍兴震元医疗器械化学试剂有限公司	按成本法核算	510,000.00	510,000.00		510,000.00
绍兴市震元商务咨询有限公司	按成本法核算	500,000.00	500,000.00		500,000.00
绍兴震元医药经营有限责任公司	按成本法核算	6,647,031.40	6,647,031.40		6,647,031.40
浙江新光药品有限公司	按成本法核算	5,347,091.02		5,347,091.02	5,347,091.02
绍兴市商业银行股份有限公司	按成本法核算	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00
浙江娃哈哈实业股份有限公司	按成本法核算	147,300.00	147,300.00		147,300.00
合计		267,425,212.62	262,078,121.60	5,347,091.02	267,425,212.62

(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	87.08	87.08				3,294,000.00
绍兴震元医疗器械化学试剂有限公司	51.00	51.00				61,200.00
绍兴市震元商务咨询有限公司	100.00	100.00				
绍兴震元医药经营有限责任公司	51.94	51.94				
浙江新光药品有限公司	100.00	100.00				
绍兴市商业银行股份有限公司	2.03	2.03				2,800,000.00

浙江娃哈哈实业股份有限公司	0.05	0.05				57,700.00
合 计						6,212,900.00

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	567,671,558.52	535,950,136.28
其他业务收入	2,696,622.88	3,296,607.85
营业成本	535,325,795.58	505,003,776.54

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
商品流通	567,671,558.52	535,174,957.26	535,950,136.28	504,856,083.35
小 计	567,671,558.52	535,174,957.26	535,950,136.28	504,856,083.35

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
药品	567,671,558.52	535,174,957.26	535,950,136.28	504,856,083.35
小 计	567,671,558.52	535,174,957.26	535,950,136.28	504,856,083.35

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内 销	567,671,558.52	535,174,957.26	535,950,136.28	504,856,083.35
小 计	567,671,558.62	535,174,957.26	535,950,136.28	504,856,083.35

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户一	39,195,722.56	6.87
客户二	31,846,826.42	5.58
客户三	24,584,601.59	4.31
客户四	21,466,586.37	3.76
客户五	14,172,230.77	2.49
小 计	131,265,967.71	23.01

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	6,212,900.00	5,510,300.00
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
合 计	6,212,900.00	5,510,300.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
浙江娃哈哈实业股份有限公司	57,700.00	48,500.00	被投资单位分红增加
浙江震元医药连锁有限公司	3,294,000.00	2,970,000.00	被投资单位分红增加
绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司	61,200.00	91,800.00	被投资单位分红减少
绍兴市商业银行股份有限公司	2,800,000.00	2,400,000.00	被投资单位分红增加
小 计	6,212,900.00	5,510,300.00	

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	9,418,609.11	9,358,208.68
加: 资产减值准备	544,250.13	1,396,243.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,239,138.42	5,129,586.28
无形资产摊销	455,747.22	465,116.28
长期待摊费用摊销	168,113.56	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	16,295.84	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	3,943,002.19	1,327,891.11
投资损失(收益以“-”号填列)	-6,212,900.00	-5,510,300.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	59,444,693.56	34,939,862.28
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-18,169,629.12	-32,591,423.33
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-38,949,871.88	-42,956,761.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	15,897,449.03	-28,441,576.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		

现金的期末余额	74,349,155.69	25,047,988.10
减：现金的期初余额	69,949,644.07	30,577,851.59
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,399,511.62	-5,529,863.49

十、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-4,938.34	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	19,148.28	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,528.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-2,318.06	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	-513.85	
少数股东权益影响额(税后)	1,207.61	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-3,011.82	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.3335	0.1913	0.1913
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.3341	0.1913	0.1913

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	23,970,967.23	
非经常性损益	B	-3,011.82	
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	23,973,979.05	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	540,098,533.95	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
其他	可供出售金融资产公允价值变动引起资本公积	I ₁	2,137,260.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₁	3
	企业合并产生的资本公积变动	I ₂	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₂	
报告月份数	K	6	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	553,152,647.57	
加权平均净资产收益率	M=A/L	4.3335	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	4.3341	

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度%	变动原因说明
应收票据	26,520,911.70	60,438,402.41	-56.12	应收票据减少系公司及子公司震元制药以银行承兑汇票支付货款增加所致
预付款项	23,321,735.92	11,872,144.18	96.44	预付款项增加主要系公司期末预付购货款增加所致
其他应收款	8,567,795.54	4,781,734.47	79.18	其他应收款增加主要系子公司震元制药销售备用金增加所致

其他流动资产	3,672,632.52	2,414,394.75	52.11	其他流动资产增加主要系子公司震元连锁待摊房租费增加所致
在建工程	38,952,578.41	26,424,731.61	47.41	在建工程增加系子公司震元制药新建和技改扩产项目增加所致
长期待摊费用	1,513,022.10	712,273.46	112.42	长期待摊费用增加系公司房屋装修费增加所致
应付票据	48,595,517.33	115,879,984.19	-58.06	应付票据减少系公司及子公司震元制药银行承兑汇票到期支付所致
预收账款	4,643,667.30	6,762,063.94	-31.33	预收账款减少系公司及子公司震元制药结转销货款所致
其他应付款	27,211,251.21	20,070,814.49	35.58	其他应付款增加系公司应付投资款及子公司震元连锁应付房租费增加所致
其他流动负债	3,768,432.58			其他流动资产增加系子公司震元制药预提大修理费增加所致
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	5,437,031.35	2,559,393.64	112.43	财务费用增加主要系公司本期短期借款增加所致
资产减值损失	2,356,626.14	4,120,758.92	-42.81	资产减值损失减少主要系去年同期子公司震元医药收购后按上市公司会计准则计提坏账准备所致
营业外收入	39,244.96	327,420.21	-88.01	营业外收入减少主要系子公司震元医药非流动资产处置收益同比减少所致
营业外支出	1,045,109.17	1,916,679.95	-45.47	营业外支出减少主要系公司本期对外捐赠支出同比减少所致
所得税费用	5,138,412.53	3,471,553.87	48.01	所得税费用增加主要系公司及各子公司应纳税所得额增加所致

八、备查文件

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

合 并 资 产 负 债 表

编制单位：浙江震元股份有限公司

2012 年 6 月 30 日

单位：（人民币）元

项 目	注 释 号	期末余额	期初余额	项 目	注 释 号	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	143,780,884.51	142,112,510.27	短期借款	17	183,000,000.00	184,700,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据	2	26,520,911.70	60,438,402.41	交易性金融负债			
应收账款	3	349,883,734.16	308,204,314.37	应付票据	18	48,595,517.33	115,879,984.19
预付款项	4	23,321,735.92	11,872,144.18	应付账款	19	297,421,684.45	297,030,014.42
应收保费				预收款项	20	4,643,667.30	6,762,063.94
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准 备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	21	38,180,736.10	38,775,314.22
应收股利				应交税费	22	4,313,286.05	3,547,845.41
其他应收款	5	8,567,795.54	4,781,734.47	应付利息	23	333,519.89	320,353.63
买入返售金融资产				应付股利	24	373,370.53	373,370.53
存货	6	237,001,999.27	300,521,365.95	其他应付款	25	27,211,251.21	20,070,814.49
一年内到期的非 流动资产				应付分保账款			
其他流动资产	7	3,672,632.52	2,414,394.75	保险合同准备金			
流动资产合计		792,749,693.62	830,344,866.40	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	26	3,768,432.58	
				流动负债合计		607,841,465.44	667,459,760.83
				非流动负债：			
非流动资产：				长期借款			
发放贷款及垫款				应付债券			
可供出售金融资产	8	24,039,200.00	21,189,520.00	长期应付款			
持有至到期投资				专项应付款			
长期应收款				预计负债			
长期股权投资	9	25,347,300.00	25,347,300.00	递延所得税负债	15	5,892,532.14	5,180,112.14
投资性房地产	10	45,834,827.21	47,107,077.29	其他非流动负债			
固定资产	11	207,842,674.65	217,337,195.27	非流动负债合计		5,892,532.14	5,180,112.14
在建工程	12	38,952,578.41	26,424,731.61	负债合计		613,733,997.58	672,639,872.97
工程物资				所有者权益（或股东 权益）：			
固定资产清理				实收资本（或股本）	27	125,329,360.00	125,329,360.00
生产性生物资产				资本公积	28	251,172,331.47	249,035,071.47
油气资产				减：库存股			
无形资产	13	38,765,014.88	39,302,616.56	盈余公积	29	31,087,473.88	31,087,473.88
开发支出				一般风险准备			
商誉				未分配利润	30	158,617,595.83	134,646,628.60
长期待摊费用	14	1,513,022.10	712,273.46	外币报表折算差额			
递延所得税资产	15	12,895,182.96	12,895,182.96	归属于母公司所有 者权益合计		566,206,761.18	540,098,533.95

其他非流动资产			少数股东权益		7,998,735.07	7,922,356.63	
非流动资产合计		395,189,800.21	390,315,897.15	所有者权益合计		574,205,496.25	548,020,890.58
资产总计		1,187,939,493.83	1,220,660,763.55	负债和所有者权益总计		1,187,939,493.83	1,220,660,763.55

法定代表人：宋逸婷

主管会计机构负责人：李洋

会计机构负责人：林海潮

资 产 负 债 表

编制单位：浙江震元股份有限公司

2012 年 6 月 30 日

单位：（人民币）元

项 目	注 释 号	期末余额	期初余额	项 目	注 释 号	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		79,221,650.51	88,566,784.07	短期借款		142,000,000.00	151,000,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		2,653,771.20	10,608,680.24	应付票据		38,595,517.33	87,279,984.19
应收账款	1	238,001,472.62	227,020,503.82	应付账款		223,074,362.29	228,878,438.37
预付款项		17,010,752.59	5,435,547.94	预收款项			1,294,474.19
应收利息				应付职工薪酬		23,154,390.54	19,519,572.50
应收股利				应交税费		636,134.07	1,489,382.20
其他应收款	2	10,037,117.22	7,888,937.18	应付利息		256,506.00	254,122.20
存货		130,595,837.11	190,040,530.67	应付股利		373,370.53	373,370.53
一年内到期的 非流动资产				其他应付款		13,969,720.88	10,539,365.33
其他流动资产		339,166.67		一年内到期的 非流动负债			
流动资产合计		477,859,767.92	529,560,983.92	其他流动负债			
非流动资产：				流动负债合计		442,060,001.64	500,628,709.51
可供出售金融 资产		24,039,200.00	21,189,520.00	非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款			
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	3	267,425,212.62	262,078,121.60	长期应付款			
投资性房地产		53,621,674.74	54,735,395.58	专项应付款			
固定资产		61,091,674.60	63,482,779.82	预计负债			
在建工程				递延所得税负债		5,892,532.14	5,180,112.14
工程物资				其他非流动负债			
固定资产清理				非流动负债合计		5,892,532.14	5,180,112.14
生产性生物资产				负债合计		447,952,533.78	505,808,821.65
油气资产							
无形资产		4,530,191.68	4,622,088.04	所有者权益（或股 东权益）：			
开发支出				实收资本（或股 本）		125,329,360.00	125,329,360.00
商誉				资本公积		258,843,341.79	256,706,081.79

长期待摊费用	1,513,022.10	712,273.46	减：库存股		
递延所得税资产	7,277,220.81	7,277,220.81	盈余公积	21,758,988.25	21,758,988.25
其他非流动资产			未分配利润	43,473,740.65	34,055,131.54
非流动资产合计	419,498,196.55	414,097,399.31	所有者权益合计	449,405,430.69	437,849,561.58
资产总计	897,357,964.47	943,658,383.23	负债和所有者权益总计	897,357,964.47	943,658,383.23

法定代表人：宋逸婷

主管会计机构负责人：李洋

会计机构负责人：林海潮

合 并 利 润 表

编制单位：浙江震元股份有限公司 2012 年 1-6 月 单位：（人民币）元

项 目	注释号	本期金额	上期金额
一、营业总收入		928,887,399.41	867,285,624.00
其中：营业收入	1	928,887,399.41	867,285,624.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		901,005,977.00	848,026,718.10
其中：营业成本	1	802,090,018.39	760,554,130.83
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	2	3,377,522.04	2,956,102.37
销售费用	3	49,248,951.04	45,615,403.92
管理费用	4	38,495,828.04	32,220,928.42
财务费用	5	5,437,031.35	2,559,393.64
资产减值损失	6	2,356,626.14	4,120,758.92
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	2,857,700.00	2,448,500.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7		
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		30,739,122.41	21,707,405.90
加：营业外收入	8	39,244.96	327,420.21
减：营业外支出	9	1,045,109.17	1,916,679.95
其中：非流动资产处置损失	9	17,266.43	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,733,258.20	20,118,146.16
减：所得税费用	10	5,138,412.53	3,471,553.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,594,845.67	16,646,592.29
归属于母公司所有者的净利润		23,970,967.23	15,811,738.56

少数股东损益		623,878.44	834,853.73
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	11	0.1913	0.1262
（二）稀释每股收益	11	0.1913	0.1262
七、其他综合收益	12	2,137,260.00	-5,134,200.00
八、综合收益总额		26,732,105.67	11,512,392.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		26,108,227.23	10,677,538.56
归属于少数股东的综合收益总额		623,878.44	834,853.73

法定代表人：宋逸婷

主管会计机构负责人：李洋

会计机构负责人：林海潮

利 润 表

编制单位：浙江震元股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项 目	注 释 号	本期金额	上期金额
一、营业收入	1	570,368,181.40	539,246,744.13
减：营业成本	1	535,325,795.58	505,003,776.54
营业税金及附加		721,470.80	786,616.09
销售费用		12,537,596.17	14,625,392.91
管理费用		12,868,572.92	10,113,466.24
财务费用		4,058,647.81	1,408,160.89
资产减值损失		544,250.13	1,396,243.50
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	6,212,900.00	5,510,300.00
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）		10,524,747.99	11,423,387.96
加：营业外收入		2,186.00	1,872.00
减：营业外支出		586,763.16	1,540,048.97
其中：非流动资产处置净损失		16,309.84	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,940,170.83	9,885,210.99
减：所得税费用		521,561.72	527,002.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,418,609.11	9,358,208.68
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		2,137,260.00	-5,134,200.00
七、综合收益总额		11,555,869.11	4,224,008.68

法定代表人：宋逸婷

主管会计机构负责人：李洋

会计机构负责人：林海潮

合 并 现 金 流 量 表

编制单位：浙江震元股份有限公司

2012年1-6月

单位：（人民币）元

项 目	注 释 号	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		970,225,502.65	845,179,462.38
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		19,148.28	
收到其他与经营活动有关的现金	1	39,192,430.24	34,255,636.53
经营活动现金流入小计		1,009,437,081.17	879,435,098.91
购买商品、接受劳务支付的现金		823,702,103.64	820,649,471.20
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		59,122,837.63	51,463,854.90
支付的各项税费		37,057,070.17	27,479,200.88
支付其他与经营活动有关的现金	2	48,726,931.09	35,097,537.84
经营活动现金流出小计		968,608,942.53	934,690,064.82
经营活动产生的现金流量净额		40,828,138.64	-55,254,965.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,857,700.00	2,448,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,624.09	198,308.00
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	3	4,311,082.45	3,294,781.34
投资活动现金流入小计		7,195,406.54	5,941,589.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,754,729.69	15,267,689.74
投资支付的现金		3,000,000.00	147,031.40
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		17,754,729.69	15,414,721.14
投资活动产生的现金流量净额		-10,559,323.15	-9,473,131.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		103,300,000.00	132,000,000.00
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		103,300,000.00	132,000,000.00
偿还债务支付的现金		105,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,390,551.33	3,462,041.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		547,500.00	908,240.47
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		111,390,551.33	103,462,041.97
筹资活动产生的现金流量净额		-8,090,551.33	28,537,958.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		66,635.26	-235,463.77
五、现金及现金等价物净增加额		22,244,899.42	-36,425,603.45
加：期初现金及现金等价物余额		113,563,490.27	103,325,290.09
六、期末现金及现金等价物余额		135,808,389.69	66,899,686.64

法定代表人：宋逸婷

主管会计机构负责人：李洋

会计机构负责人：林海潮

现 金 流 量 表

编制单位：浙江震元股份有限公司

2012年1-6月

单位：（人民币）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	656,791,065.96	588,637,538.08
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	24,927,793.92	24,490,933.13
经营活动现金流入小计	681,718,859.88	613,128,471.21
购买商品、接受劳务支付的现金	623,922,473.29	609,565,864.05
支付给职工以及为职工支付的现金	13,480,427.53	11,166,352.66
支付的各项税费	11,997,893.32	7,236,730.09
支付其他与经营活动有关的现金	16,420,616.71	13,601,101.19
经营活动现金流出小计	665,821,410.85	641,570,047.99
经营活动产生的现金流量净额	15,897,449.03	-28,441,576.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	6,212,900.00	5,510,300.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,310.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	625,169.17	324,488.58

投资活动现金流入小计	6,852,379.17	5,834,788.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,782,145.22	1,680,110.74
投资支付的现金	3,000,000.00	6,647,031.40
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,782,145.22	8,327,142.14
投资活动产生的现金流量净额	2,070,233.95	-2,492,353.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	77,000,000.00	108,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	77,000,000.00	108,000,000.00
偿还债务支付的现金	86,000,000.00	81,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,568,171.36	1,595,933.15
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	90,568,171.36	82,595,933.15
筹资活动产生的现金流量净额	-13,568,171.36	25,404,066.85
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	4,399,511.62	-5,529,863.49
加：期初现金及现金等价物余额	69,949,644.07	30,577,851.59
六、期末现金及现金等价物余额	74,349,155.69	25,047,988.10

法定代表人：宋逸婷

主管会计机构负责人：李洋

会计机构负责人：林海潮

合 并 股 东 权 益 变 动 表

编制单位：浙江震元股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项 目	本期金额								上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东 权益合计	所有者 权益合计	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	资本公积	减： 库存 股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配 利润	其他			实收资本	资本公积	减： 库存 股	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	125,329,360.00	260,651,606.22		29,963,446.00		104,234,522.54		28,301,977.92	548,480,912.68
加：会计政策变更																		
前期差错更正																		
其他																		
二、本年年初余额	125,329,360.00	249,035,071.47		31,087,473.88		134,646,628.60		7,922,356.63	548,020,890.58	125,329,360.00	260,651,606.22		29,963,446.00		104,234,522.54		28,301,977.92	548,480,912.68
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		2,137,260.00				23,970,967.23		76,378.44	26,184,605.67		-5,134,200.00				15,811,738.56		4,409,362.29	15,086,900.85
(一) 净利润						23,970,967.23		623,878.44	24,594,845.67						15,811,738.56		834,853.73	16,646,592.29
(二) 其他综合收益		2,137,260.00							2,137,260.00		-5,134,200.00							-5,134,200.00
上述(一)和(二)小计		2,137,260.00				23,970,967.23		623,878.44	26,732,105.67		-5,134,200.00				15,811,738.56		834,853.73	11,512,392.29
(三) 所有者投入和减少 资本																	4,475,408.56	4,475,408.56
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																	4,475,408.56	4,475,408.56
(四) 利润分配								-547,500.00	-547,500.00								-900,900.00	-900,900.00
1. 提取盈余公积																		
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东) 的分配								-547,500.00	-547,500.00								-900,900.00	-900,900.00

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. 盈余公积转增股本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
四、本期期末余额	125,329,360.00	251,172,331.47		31,087,473.88		158,617,595.83	7,998,735.07	574,205,496.25	125,329,360.00	255,517,406.22		29,963,446.00		120,046,261.10		32,711,340.21		563,567,813.53		
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	125,329,360.00	260,651,606.22		29,963,446.00		104,234,522.54		28,301,977.92		548,480,912.68		

法定代表人：宋逸婷

主管会计机构负责人：李洋

会计机构负责人：林海潮

股东权益变动表

编制单位：浙江震元股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：(人民币) 元

项 目	本期金额						上年金额					
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	125,329,360.00	256,706,081.79		21,758,988.25	34,055,131.54	437,849,561.58	125,329,360.00	260,437,331.79		20,634,960.37	23,938,880.57	430,340,532.73
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	125,329,360.00	256,706,081.79		21,758,988.25	34,055,131.54	437,849,561.58	125,329,360.00	260,437,331.79		20,634,960.37	23,938,880.57	430,340,532.73
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		2,137,260.00			9,418,609.11	11,555,869.11		-5,134,200.00			9,358,208.68	4,224,008.68
(一) 净利润					9,418,609.11	9,418,609.11					9,358,208.68	9,358,208.68
(二) 其他综合收益		2,137,260.00				2,137,260.00		-5,134,200.00				-5,134,200.00

上述(一)和(二)小计		2,137,260.00			9,418,609.11	11,555,869.11		-5,134,200.00			9,358,208.68	4,224,008.68
(三)所有者投入和减少资本												
1.所有者投入资本												
2.股份支付计入所有者权益的金额												
3.其他												
(四)利润分配												
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者(或股东)的分配												
4.其他												
(五)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.其他												
(六)专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
四、本期期末余额	125,329,360.00	258,843,341.79		21,758,988.25	43,473,740.65	449,405,430.69	125,329,360.00	255,303,131.79		20,634,960.37	33,297,089.25	434,564,541.41

法定代表人：宋逸婷

主管会计机构负责人：李洋

会计机构负责人：林海潮