



# 浙江震元股份有限公司

2017 年半年度报告全文

浙江震元股份有限公司

董事长： 宋逸婷

二〇一七年八月三日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司董事长宋逸婷女士、财务总监李洋女士、财务经理丁佩娟声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半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。

本半年度报告第四节“经营情况讨论与分析”中分析了公司未来发展可能面临的主要风险因素和相关措施情况，敬请投资者留意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

|                          |    |
|--------------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....     | 2  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 .....    | 5  |
| 第三节 公司业务概要 .....         | 7  |
| 第四节 经营情况讨论与分析 .....      | 8  |
| 第五节 重要事项 .....           | 15 |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....      | 18 |
| 第七节 优先股相关情况 .....        | 21 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 21 |
| 第九节 公司债相关情况 .....        | 22 |
| 第十节 财务报告 .....           | 22 |
| 第十一节 备查文件目录 .....        | 59 |

## 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                  |
| 震元健康集团      | 指 | 绍兴震元健康产业集团有限公司，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 | 绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司，为公司控股子公司   |
| 震欣医药        | 指 | 绍兴震欣医药有限公司，为公司全资子公司         |
| 震元物流        | 指 | 浙江震元物流有限公司，为公司全资子公司         |
| 中药饮片公司      | 指 | 绍兴震元中药饮片有限公司，为公司全资子公司       |
| 同源健康        | 指 | 绍兴市同源健康管理有限公司，为公司控股子公司      |
| 元/万元        | 指 | 人民币元/万元                     |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

追溯调整或重述原因：同一控制下企业合并

|                            | 本报告期             | 上年同期             |                  | 本报告期比上年同期增减 (%)  |
|----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                            |                  | 调整后              | 调整前              |                  |
| 营业收入 (元)                   | 1,254,455,714.21 | 1,183,846,063.69 | 1,180,423,242.73 | 5.96             |
| 归属于上市公司股东的净利润 (元)          | 42,685,622.95    | 25,842,685.65    | 26,114,428.03    | 65.17            |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元) | 38,302,927.50    | 22,849,142.06    | 23,120,884.44    | 67.63            |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元)          | -7,121,050.28    | -52,776,775.95   | -51,979,578.65   | ---              |
| 基本每股收益 (元/股)               | 0.1278           | 0.0773           | 0.0782           | 65.33            |
| 稀释每股收益 (元/股)               | 0.1278           | 0.0773           | 0.0782           | 65.33            |
| 加权平均净资产收益率 (%)             | 3.23             | 2.03             | 2.05             | 1.2 个百分点         |
|                            | 本报告期末            | 上年度末             |                  | 本报告期末比上年度末增减 (%) |
|                            |                  | 调整后              | 调整前              |                  |
| 总资产 (元)                    | 2,105,001,690.79 | 2,017,140,314.96 | 2,017,140,314.96 | 4.36             |
| 归属于上市公司股东的净资产 (元)          | 1,345,628,877.31 | 1,293,309,710.08 | 1,293,309,710.08 | 4.05             |

截止披露前一交易日的公司总股本:

|                        |             |
|------------------------|-------------|
| 截止披露前一交易日的公司总股本 (股)    | 334,123,286 |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益 (元/股) | 0.1278      |

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

## 六、非经常性损益项目及金额

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) | 135,266.33 | --- |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免         | 762,332.40 | --- |

|   |               |     |
|---|---------------|-----|
| 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） | 770,470.09    | --- |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                         | 5,250,000.00  | --- |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -1,349,024.41 | --- |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                             |               |     |
| 减：所得税影响额                                      | 1,188,787.21  | --- |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | -2,438.25     | --- |
| 合计  | 4,382,695.45  | --- |

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

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

公司是一家从事药品生产、销售的医药公司，主要生产经营中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、生化药品、麻醉药品、精神药品、医疗器械、化学试剂等。

公司业务主要分为医药商业、医药工业、医药物流、健康服务等部分。公司医药商业销售网络完善，业态涵盖招标采购、商业分销、社区基层、OTC、医院增值服务、医药零售连锁、医药电商等。子公司震元连锁，是以百年老店“震元堂”为龙头组建的全国百强医药连锁企业，实施“名店、名医、名药”特色经营模式，拥有 80 余家零售连锁门店，震元堂等多家门店位列中国药店百强榜。子公司震元制药，是国家高新技术企业，主要产品有丁二磺酸腺苷蛋氨酸、氯诺昔康、醋酸奥曲肽、美他多辛、泮托拉唑钠、伏格列波糖、托烷司琼、克拉霉素、制霉素、罗红霉素、硫酸西索米星、硫酸奈替米星等原料药及制剂。子公司震元物流专业从事医药第三方物流服务，是《药品冷链物流运作规范》国家达标企业。子公司震元中药饮片公司，是一家专业从事中药材、中药饮片生产的企业。子公司同源健康，是一家从事健康服务的企业，下属震元堂母婴护理中心在绍兴具有良好的品牌知名度。

#### 二、主要资产重大变化情况

##### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|--------|
| 股权资产 | 无      |
| 固定资产 | 无      |
| 无形资产 | 无      |

|      |                          |
|------|--------------------------|
| 在建工程 | 系本期在建工程结转固定资产，新建工程项目减少所致 |
|------|--------------------------|

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需遵守特殊行业披露要求：否

公司核心竞争力在报告期内无重大变化，具体可参见公司2016年年报。

# 第四节 经营情况讨论与分析

## 一、概述

2017 是“十三五”承上启下的重要一年，也是多项医药改革政策的落实之年。两票制、仿制药一致性评价等医改措施在 2017 年全面铺开，加速全医疗行业的洗牌过程。各项政策举措覆盖从药品供给侧到需求侧各个环节，逐步打破现有的药品流通价值链条，并倒逼医药行业其他环节，使整个医疗行业的集中度不断提高；同时，“健康中国”战略推进实施给医药市场带来新的挑战和机遇。面对复杂多变的行业政策环境，公司经营班子紧紧围绕年初既定目标和方针，勇毅笃行，砥砺前行，取得了良好的成绩。

报告期内，公司实现营业收入（合并）12.54 亿元，较上年增长 5.96%，归属于上市公司股东的净利润 4268.56 万元，较上年增长 65.17%。其中，医药工业实现营业收入 2.11 亿元，同比增长 26.13%；医药商业实现营业收入 10.44 亿元，同比增长 2.65%。公司再次荣登全国医药批发企业百强、浙商 500 强榜单，并入围 2016 年度中国医药商业 50 强；震元连锁再次被评为全国医药零售企业百强和中国药店百强，震元堂、善禄堂、国药馆等 4 家门店进入全国单店百店榜；震元制药“制药技术创新团队”被列入第四批绍兴市重点创新团队。

2017 年上半年，公司围绕以“调结构，保增长，讲规范，强素质，促效率”为工作主线，重点做好以下几点工作：

### 1、提质增效，着力做强做大市场

面对药品集中采购、药品一致性评价、营改增和两票制等带来的较大冲击，公司各生产经营部门迎难而上，通过各种举措努力化解，砥砺前行。医药批发：面对“两票制”、医院二次议价、医疗器械 GMP 认证等挑战，着力抓好服务提升、质量提升工作，着重抓好与医疗机构的各项对接工作，扎实推进以服务促市场，以质量赢得更多市场。上半年，药品事业部收入与上年持平，药材分公司营业收入较上年同期增长 22.33%。医药零售：加大门店拓展步伐，抓住门店医保统筹机遇，积极拓展慢病管理和医保统筹业务，加快推进 DTC 药房发展和电子商务，上半年，零售连锁实现营业收入 23,142.62 万元，较上年同期增长 12.72%，其中 DTC 药房较上年同期增长 82.37%。医药工业：震元制药全力做好“供给侧”的大文章，开足马力释放产能，实现了产销两旺的良好态势，原料药、制剂、国际业务三线并进，上半年实现营业收入 21,092.38 万元，同比增长 26.13%。其中：原料药实现营业收入 10,985.36 万元，同比增长 29.93%；制剂实现营业收入 9,893.41 万元，同比增长 23.49%。出口实现营业收入 2,501 万元，同比增长 114.36%。中药饮片公司重点做好中药材基地建设、中药饮片质量控



制，和煎药房的扩建工作，上半年实现营业收入 7,676.57 万元。医药健康服务，同源健康的震元堂母婴护理中心着重做好服务工作，通过内部调整增加月子房，上半年实现营业收入 537.12 万元，同比增长 56.92%。

## 2、顺势发展，加快医药产业项目建设

公司着力抢抓“健康中国”发展契机，进一步延伸医药、健康产业链。一是积极推进腺苷蛋氨酸原料扩产项目建设，项目建成后可保障该产品未来几年持续增长。二是继续抓好中药材基地建设，扩大震元中药材的优势品种群，从源头上保证中药饮片的产品质量，上半年新增罗汉果、灵芝、牡丹皮、知母四个基地，中药材基地总数达 24 个。三是积极推进煎药房扩建项目，满足不断提升的中药代煎业务需求，扩建后新的现代智能化煎药中心将有效提升煎药效率及品质。四是改变现有震元堂母婴护理中心一床难求的局面、提升效益，上半年同源健康抓紧做好新开门店的踏看工作，为下一步发展作好准备。五是环保方面，在对固废、废水治理的基础上，震元制药又投资 2000 万元启动废气治理工作，中药饮片公司也启动实施了废气治理项目，目前设备的调试工作正在进行中。

## 3、创新驱动，着力提升产品品质

上半年，公司紧抓研发突破点，积极培育企业可持续发展后劲。一是加快已立项新产品开发进程，消化系统新药和镇痛类新药积极按计划进行资料申报和工艺试验工作；二是震元制药结合企业实际，做好药品一致性评价工作，罗红霉素片、克拉霉素片等产品按计划有序推进。三是通过技术创新，提升现有产品的竞争优势，上半年通过积极的工艺改进，罗红霉素原料药总杂和单杂指标得到不断降低，产品内在品质得到客户的进一步认可；丁二磺酸腺苷蛋氨酸在提高技经水平，降低生产成本的同时，启动菌种改造工程，产品市场优势将进一步提升。四是立足公司实际，筛选新品种，震元制药积极走访中科院、中国医学科学院药物研究所，广泛寻找和筛选适合企业未来发展的品种。

## 4、勤练内功，着力强化内控管理

半年来，公司积极顺应“强监管”态势，进一步加强内部控制，强化经营、质量、安全、环保、现场管理等关键点管控。一是进一步梳理和完善现有制度，先后对募集资金管理、内部审计、销售管理、应收账款管理、合同管理等多项制度进行完善，预防各项风险，提升管理效能。二是不断健全 GSP、GMP 长效管理机制。上半年公司结合国家药品新出台修订规定，修订、完善并下发《质量管理文件汇编》，震元制药硫酸奈替米星原料药生产线通过了德国 GMP 复认的证现场检查，公司及子公司顺利通过各类质量飞检。三是完善安全管理责任制度，层层落实安全生产责任，加强监督检查，开展“安全生产月”活动，夯实安全工作基础，确保公司各项生产经营活动的安全展开。四是加大环保投入，震元制药及中药饮片公司投入资金对废气进行治理，公司及子公司根据相关要求，做好截污纳管工作。

## 5、多措并举，增强企业文化建设

上半年，公司通过不同形式的文化活动载体，将震元中医药文化融入企业品牌，增强企业文化软实力。开展以“厚植工匠文化、建功震元发展”为主题的劳动竞赛活动，进一步培育和弘扬工匠精神；公司职代会讨论通过了职工绩效、职工疗休养管理、劳动合同等内容，保障职工切身利益，增强企业凝聚力；深化校企合作，继续与元培学院合作开设“震元”

班，为公司提供专业人才；传承与发扬震元中医药文化，与文理学院共同建立震元中药标本馆，将中国传统节日与震元文化相结合，推出腊八节、端午节等一些列活动，让震元品牌更加深入人心。

## 二、主营业务分析

### 概述

是否与董事会报告中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容

### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期             | 上年同期             | 同比增减 (%) | 变动原因                              |
|---------------|------------------|------------------|----------|-----------------------------------|
| 营业收入          | 1,254,455,714.21 | 1,183,846,063.69 | 5.96     |                                   |
| 营业成本          | 1,057,321,104.82 | 1,017,615,586.98 | 3.90     |                                   |
| 销售费用          | 83,569,203.17    | 72,241,231.52    | 15.68    |                                   |
| 管理费用          | 54,860,081.43    | 55,130,905.49    | -0.49    |                                   |
| 财务费用          | -4,443,909.09    | 547,482.50       | ---      | 主要系本期计提越商基金收益所致                   |
| 所得税费用         | 11,085,905.30    | 6,668,474.54     | 66.24    | 主要系利润增加所致                         |
| 研发投入          | 10,977,161.91    | 7,220,021.95     | 52.04    | 主要系药品一致性评价费用投入增多                  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -7,121,050.28    | -52,776,775.95   | ---      | 主要系本期销售回款较上年同期增多以及购买商品支付的货款减少所致   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -12,385,817.56   | -103,072,292.68  | ---      | 主要系去年同期投资越商基金，本期无此类投资             |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -9,374,448.63    | 97,731,332.17    | ---      | 主要系较去年同期银行贷款减少所致                  |
| 现金及现金等价物净增加额  | -29,494,917.49   | -57,892,894.48   | ---      | 主要系较去年同期经营活动、投资活动产生的现金流量净额增加所致    |
|               | 本报告期末            | 上年度末             | 同比增减 (%) | 变动原因                              |
| 应收票据          | 38,946,498.48    | 29,764,400.25    | 30.85    | 主要系应收票据支付货款减少所致                   |
| 预付款项          | 43,289,610.63    | 26,512,774.37    | 63.28    | 主要系母公司预付浙江省独家总经销品种货款所致            |
| 其他应收款         | 30,508,816.47    | 11,366,676.65    | 168.41   | 主要系业务备用金、越商基金收益增加所致               |
| 一年内到期的非流动资产   | 2,439,519.07     | 3,727,633.31     | -34.56   | 主要系长期待摊费用转入所致                     |
| 其他流动资产        | 16,048,570.27    | 11,370,133.14    | 41.15    | 主要系本期待抵扣增值税进项税增加及控股子公司震元连锁待摊房租费增加 |
| 应交税费          | 5,224,433.16     | 16,542,662.35    | -68.42   | 主要系本期进项税增加使应交增值税减                 |

|                  |                |               |         |   |
|------------------|----------------|---------------|---------|---|
|                  |                |               |         | 少和本期应交所得税比上年末减少所致                                       |
| 递延所得税负债          | 19,663,332.14  | 14,224,662.14 | 38.23   | 主要系可供出售金融资产公允价值变动所致                                     |
| 其他综合收益           | 59,687,072.14  | 43,371,062.14 | 37.62   | 主要系可供出售金融资产公允价值变动所致                                     |
|                  | 本报告期           | 上年同期          | 同比增减(%) | 变动原因  |
| 税金及附加            | 6,807,686.40   | 4,955,798.94  | 37.37   | 主要根据财会[2016]22号文件规定从2016年5月起房产税、土地使用税、印花税、车船使用税在本科目列支所致 |
| 资产减值损失           | 2,506,770.20   | 4,146,847.07  | -39.55  | 主要系本期应收款项较上年同期有所减少                                      |
| 投资收益             | 1,129,600.00   | 3,799,428.76  | -70.27  | 主要系本期无理财资金,相应无理财利息收入                                    |
| 营业外收入            | 2,386,514.96   | 1,310,155.69  | 82.16   | 主要系本期控股子公司震元制药财政补助同比增加所致                                |
| 营业外支出            | 2,067,383.62   | 1,303,305.22  | 58.63   | 主要系本期向浙江大学教育基金会捐款所致                                     |
| 净利润              | 44,197,603.32  | 26,346,015.88 | 67.76   | 主要系本期营业收入增加,同时强化管理、严控成本,毛利率水平提升                         |
| 归属于母公司所有者的净利润    | 42,685,622.95  | 25,842,685.65 | 65.17   | 主要系同期净利润增加所致  |
| 支付其他与经营活动有关的现金   | 137,261,308.25 | 98,288,758.39 | 39.65   | 主要系较上年同期承兑保证金减少所致                                       |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -613,601.02    | 224,841.98    | -372.90 | 主要系同比汇率下跌所致   |

### 公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动

### 主营业务构成情况

|        | 营业收入             | 营业成本           | 毛利率(%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
|--------|------------------|----------------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业    |                  |                |        |                |                |               |
| 医药工业   | 210,923,766.82   | 144,588,717.50 | 31.45  | 26.13          | 25.68          | 0.24          |
| 医药商业   | 1,043,531,947.39 | 912,732,387.32 | 12.53  | 2.65           | 1.13           | 1.32          |
| 分产品    |                  |                |        |                |                |               |
| 工业-原料药 | 109,853,586.25   | 82,832,717.40  | 24.60  | 29.93          | 24.80          | 3.10          |

|             |                  |                  |       |        |       |       |
|-------------|------------------|------------------|-------|--------|-------|-------|
| 工业-制剂       | 98,934,093.43    | 60,066,124.09    | 39.29 | 23.49  | 27.55 | -1.93 |
| 商业-药品中成药    | 851,714,403.16   | 784,835,192.55   | 7.85  | 4.89   | 3.45  | 1.29  |
| 商业-中药材及中药饮片 | 119,786,961.76   | 78,157,542.68    | 34.75 | 13.42  | 16.11 | -1.51 |
| 分地区         |                  |                  |       |        |       |       |
| 国内          | 1,229,445,716.98 | 1,041,710,651.07 | 15.27 | 4.89   | 3.19  | 1.39  |
| 国外          | 25,009,997.23    | 15,610,453.75    | 37.58 | 114.36 | 93.29 | 6.80  |

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

|       | 金额           | 占利润总额比例(%) | 形成原因说明            | 是否具有可持续性 |
|-------|--------------|------------|-------------------|----------|
| 投资收益  | 1,129,600.00 | 2.04       | 主要是华东医药分红         | ——       |
| 资产减值  | 2,506,770.20 | 4.53       | 应收账款、其他应收款提坏账     | ——       |
| 营业外收入 | 2,386,514.96 | 4.32       | 政府补助、减免退税         | ——       |
| 营业外支出 | 2,067,383.62 | 3.74       | 主要是向浙江大学教育基金会捐赠支出 | ——       |

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

|       | 本报告期末          |           | 上年同期末          |           | 比重增减(%) | 重大变动说明                                 |
|-------|----------------|-----------|----------------|-----------|---------|--|
|       | 金额             | 占总资产比例(%) | 金额             | 占总资产比例(%) |         |  |
| 货币资金  | 213,628,978.45 | 10.15     | 144,597,317.45 | 7.12      | 3.03    | 系本期经营活动产生的现金净流量较上年同期增加,投资活动现金流出较上年减少所致 |
| 应收账款  | 464,024,681.38 | 22.04     | 452,471,221.65 | 22.28     | -0.24   | ——                                     |
| 存货    | 380,904,842.02 | 18.10     | 378,356,935.97 | 18.63     | -0.53   | ——                                     |
| 投资性房地 | 17,020,042.98  | 0.81      | 19,808,990.19  | 0.98      | -0.17   | ——                                     |
| 固定资产  | 515,594,135.12 | 24.49     | 469,673,816.31 | 23.13     | 1.36    | ——                                     |
| 在建工程  | 3,645,225.78   | 0.17      | 53,160,399.17  | 2.62      | -2.45   | 系本期在建工程结转固定资产,新建工程项目减少所致               |
| 短期借款  | 60,000,000.00  | 2.85      | 101,500,000.00 | 5.00      | -2.15   | 系本期银行贷款减少所致                            |

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

| 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                         | 57,367,720.00 | 16,316,010.00 | 58,989,996.43 |  |  |  | 79,122,400.00 |
| 金融资产小计                              | 57,367,720.00 | 16,316,010.00 | 58,989,996.43 |  |  |  | 79,122,400.00 |
| 投资性房地产                              |               |               |               |  |  |  |               |
| 生产性生物投资                             |               |               |               |  |  |  |               |
| 其他                                  |               |               |               |  |  |  |               |
| 上述合计                                | 57,367,720.00 | 16,316,010.00 | 58,989,996.43 |  |  |  | 79,122,400.00 |
| 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

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

不适用

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 持有其他上市公司股权情况的说明

| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本(万元) | 期初持股数量(股) | 期初持股比例(%) | 期末持股数量(股) | 期末持股比例(%) | 期末账面价值(万元) | 报告期损益(万元) | 会计核算科目 | 股份来源 |
|------|------|------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|--------|------|
|      |      |      |            |           |           |           |           |            |           |        |      |

|    |        |      |      |        |        |         |        |         |        |          |    |
|----|--------|------|------|--------|--------|---------|--------|---------|--------|----------|----|
| 股票 | 000963 | 华东医药 | 52.8 | 796000 | 0.1638 | 1592000 | 0.1638 | 7912.24 | 107.46 | 可供出售金融资产 | —— |
|----|--------|------|------|--------|--------|---------|--------|---------|--------|----------|----|

### (3) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称          | 公司类型 | 主要业务   | 所处行业 | 注册资本        |
|---------------|------|--------|------|-------------|
| 浙江震元制药有限公司    | 子公司  | 医药制造   | 制药业  | 300,000,000 |
| 浙江震元医药连锁有限公司  | 子公司  | 医药零售   | 商业   | 27,720,000  |
| 绍兴市同源健康管理有限公司 | 子公司  | 健康服务   | 服务业  | 25,000,000  |
| 绍兴震元中药饮片有限公司  | 子公司  | 中药饮片生产 | 制造业  | 20,000,000  |

(续上表)

| 公司名称          | 总资产            | 净资产            | 营业收入           | 营业利润          | 净利润           |
|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 浙江震元制药有限公司    | 711,714,305.47 | 637,429,122.54 | 210,923,766.82 | 8,213,280.82  | 8,703,079.49  |
| 浙江震元医药连锁有限公司  | 160,419,069.08 | 104,337,960.10 | 231,426,214.98 | 14,176,545.77 | 10,076,133.34 |
| 绍兴市同源健康管理有限公司 | 25,062,931.17  | 21,521,938.17  | 5,371,162.51   | 822,584.67    | 831,295.53    |
| 绍兴震元中药饮片有限公司  | 75,875,848.19  | 34,288,418.85  | 76,765,720.95  | 6,932,691.76  | 6,791,026.37  |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

随着国家对医药商业流通领域的整改，“二票制”、药品一致性评价相继推进实施，国家和社会公众对质量、环保、安全要求的持续提升，对整个医药行业的未来发展带来重大影响，使公司面临风险加大，企业的投入和运营成本持续增加，在一定程度上影响公司业绩。为此，公司将进一步提升配送服务，加强客户沟通联系，全力做好药品供应链服务一体化延伸服务，加快连锁门店拓展步伐，积极争取更多的市场份额；加快医药健康服务的发展，培育新的增长点；积极推进药品一致性评价工作，加大安全、环保的投入，在对固废、废水治理投入的基础上，投入资金对震元制药、中药饮片公司的废气进行治理；在质量方面，加强检查、强化管理，完善质量控制体系，加快与国际质量控制体系对接，确保安全通过国内外各类质量检查。

## 第五节 重要事项

### 一、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、本报告期股东大会情况

| 会议届次        | 会议类型   | 投资者参与比例 (%) | 召开日期            | 披露日期            | 披露索引   |
|-------------|--------|-------------|-----------------|-----------------|--|
| 2016 年度股东大会 | 年度股东大会 | 21.102      | 2017 年 4 月 21 日 | 2017 年 4 月 22 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期

内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重组相关事项

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

公司报告期无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

| 诉讼（仲裁）基本情况          | 涉案金额<br>(万元) | 是否形成<br>预计负债 | 诉讼(仲裁)<br>进展     | 诉讼（仲裁）审理结果及<br>影响                          | 诉讼（仲裁）<br>执行情况 |
|---------------------|--------------|--------------|------------------|--|----------------|
| 公司与河北众信医药有限公司买卖合同纠纷 | 64.65        | ——           | 2017年3月<br>29日开庭 | 尚未判决                                       | ——             |
| 公司与浙江双溪医药有限公司买卖合同纠纷 | 703.11       | ——           | 2017年5月<br>18日开庭 | 判决浙江双溪医药有限公司<br>向公司支付货款 703.11 万元<br>并支付利息 | 已判决尚未<br>执行    |

#### 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

#### 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况



适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易

### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易

## 十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在重大托管情况。

#### (2) 承包情况

承包情况说明

适用  不适用

公司报告期不存在重大承包情况。

### (3) 租赁情况

租赁情况说明

适用  不适用

公司报告期不存在重大租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位：否

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|           | 本次变动前      |       | 本次变动增减（+，-） |    |       |    |    | 本次变动后      |       |
|-----------|------------|-------|-------------|----|-------|----|----|------------|-------|
|           | 数量         | 比例（%） | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量         | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | 52,181,035 | 15.62 |             |    |       |    |    | 52,181,035 | 15.62 |
| 1、国家持股    |            |       |             |    |       |    |    |            |       |

|            |             |       |  |  |  |  |  |             |       |
|------------|-------------|-------|--|--|--|--|--|-------------|-------|
| 2、国有法人持股   | 52,074,960  | 15.59 |  |  |  |  |  | 52,074,960  | 15.59 |
| 3、其他内资持股   | 106,075     | 0.03  |  |  |  |  |  | 106,075     | 0.03  |
| 其中：境内法人持股  |             |       |  |  |  |  |  |             |       |
| 境内自然人持股    | 106,075     | 0.03  |  |  |  |  |  | 106,075     | 0.03  |
| 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  | 281,942,251 | 84.38 |  |  |  |  |  | 281,942,251 | 84.38 |
| 1、人民币普通股   | 281,942,251 | 84.38 |  |  |  |  |  | 281,942,251 | 84.38 |
| 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     | 334,123,286 | 100   |  |  |  |  |  | 334,123,286 | 100   |

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

|                |        |                       |       |       |       |        |         |
|----------------|--------|-----------------------|-------|-------|-------|--------|---------|
| 报告期末普通股股东总数（户） | 33,483 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有） |       | 0     |       |        |         |
| 前 10 名股东持股情况   |        |                       |       |       |       |        |         |
| 股东名称           | 股东性质   | 持股比                   | 报告期末持 | 报告期内增 | 持有有限售 | 持有无限售条 | 质押或冻结情况 |

|                                     |   | 例 (%)  | 股数量        | 减变动情况      | 条件的股份数量    | 件的股份数量     | 股份状态 | 数量  |
|-------------------------------------|---|--------|------------|------------|------------|------------|------|-----|
| 绍兴震元健康产业集团有限公司                      | 国有法人                                      | 19.94  | 66,627,786 | 0          | 52,074,960 | 14,552,826 | ---  | --- |
| 全国社保基金六零四组合                         | 境内非国有法人                                   | 1.6    | 5,346,000  | 0          | 0          | 5,346,000  | ---  | --- |
| 王美花                                 | 境内自然人                                     | 1.59   | 5,304,098  | 5,304,098  | 0          | 5,304,098  | ---  | --- |
| 兵工财务有限责任公司                          | 国有法人                                      | 1.39   | 4,646,633  | -912,027   | 0          | 4,646,633  | ---  | --- |
| 深圳市南方鑫泰投资发展有限公司—南方鑫泰—私募学院菁英 145 号基金 | 境内非国有法人                                   | 1.16   | 3,886,569  | 3,886,569  | 0          | 3,886,569  | ---  | --- |
| 交通银行股份有限公司—长信量化中小盘股票型证券投资基金         | 境内非国有法人                                   | 1.15   | 3,852,276  | -3,232,312 | 0          | 3,852,276  | ---  | --- |
| 王申                                  | 境内自然人                                     | 1.11   | 3,712,629  | 3,712,629  | 0          | 3,712,629  | ---  | --- |
| 安徽楚江新材料产业研究院有限公司                    | 境内非国有法人                                   | 0.91   | 3,031,783  | 190,000    | 0          | 3,031,783  | ---  | --- |
| 陈剑刚                                 | 境内自然人                                     | 0.87   | 2,916,218  | -1,083,782 | 0          | 2,916,218  | ---  | --- |
| 夏可云                                 | 境内自然人                                     | 0.83   | 2,782,001  | 177,546    | 0          | 2,782,001  | ---  | --- |
| 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)   | 兵工财务有限责任公司因参与公司 2012 年度非公开发行股份成为前 10 名股东。 |        |            |            |            |            |      |     |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                    | 公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人。                 |        |            |            |            |            |      |     |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                   |   |        |            |            |            |            |      |     |
| 股东名称                                | 报告期末持有无限售条件股份数量                           | 股份种类   |            |            |            |            |      |     |
|                                     |   | 股份种类   | 数量         |            |            |            |      |     |
| 绍兴震元健康产业集团有限公司                      | 14,552,826                                | 人民币普通股 | 14,552,826 |            |            |            |      |     |
| 全国社保基金六零四组合                         | 5,346,000                                 | 人民币普通股 | 5,346,000  |            |            |            |      |     |
| 王美花                                 | 5,304,098                                 | 人民币普通股 | 5,304,098  |            |            |            |      |     |
| 兵工财务有限责任公司                          | 4,646,633                                 | 人民币普通股 | 4,646,633  |            |            |            |      |     |
| 深圳市南方鑫泰投资发展有限公司—南方鑫泰—私募学院菁英 145 号基金 | 3,886,569                                 | 人民币普通股 | 3,886,569  |            |            |            |      |     |
| 交通银行股份有限公司—长信量化中小盘股票型证券投资基金         | 3,852,276                                 | 人民币普通股 | 3,852,276  |            |            |            |      |     |
| 王申                                  | 3,712,629                                 | 人民币普通股 | 3,712,629  |            |            |            |      |     |
| 安徽楚江新材料产业研究院有限公司                    | 3,031,783                                 | 人民币普通股 | 3,031,783  |            |            |            |      |     |
| 陈剑刚                                 | 2,916,218                                 | 人民币普通股 | 2,916,218  |            |            |            |      |     |
| 夏可云                                 | 2,782,001                                 | 人民币普通股 | 2,782,001  |            |            |            |      |     |
| 前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流      | 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          |        |            |            |            |            |      |     |

| 股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 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）         | 1、王美花通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,304,098 股，合计持有公司股票 5,304,098 股；<br>2、深圳市南方鑫泰投资发展有限公司—南方鑫泰—私募学院菁英 145 号基金通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,886,569 股，合计持有公司股票 3,886,569 股；<br>3、王申通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,712,629 股，合计持有公司股票 3,712,629 股；<br>4、陈剑刚通过华西证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,916,218 股，合计持有公司股票 2,916,218 股。 |

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

### 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

### 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

#### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

#### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券：否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表附后

### 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）批准定向募集设立的股份有限公司，于1993年4月2日在浙江省工商行政管理局登记注册。经中国证监会批准，公司股票于1997年4月10日在深圳证券交易所挂牌交易。公司总部位于浙江省绍兴市，现持有统一社会信用代码为91330000145919552E的营业执照，注册资本334,123,286.00元，股份总数334,123,286股（每股面值1元），其中有限售条件的可流通股份52,181,035股，无限售条件的流通股份281,942,251股。

本公司属医药制造及批发行业。经营范围：药品的批发（范围详见《药品经营许可证》，有效期至2019年12月7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2017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）。食用农产品、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（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。主要产品：氯诺昔康、醋酸奥曲肽、美他多辛、丁二磺酸腺苷蛋氨酸、泮托拉唑钠、伏格列波糖、托烷司琼、克拉霉素、制霉素、罗红霉素、硫酸西索米星、硫酸奈替米星等原料药及制剂及中药材、中药饮片。

本财务报表业经2017年8月3日八届十三次董事会批准对外报出

本公司将浙江震元制药有限公司、浙江震元医药连锁有限公司、浙江震元物流有限公司、绍兴震元医药经营有限责任公司、绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司、绍兴震欣医药有限公司、绍兴震元中药饮片有限公司、绍兴市同源健康管理有限公司、杭州震元堂中医门诊部有限公司等9家子公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

不适用

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 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，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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。

### 6、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，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

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其他综合收益。

### 9、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在初始确认时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在初始确认时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，计入公允价值变动收益；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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益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的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- (3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数



据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(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) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果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的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

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，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

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。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其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；若其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。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回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，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |                                       |
|----------------------|---------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------|----------|
| 账龄组合 | 账龄分析法    |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

| 账龄           | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00%    | 5.00%     |
| 1—2 年        | 20.00%   | 20.00%    |
| 2—3 年        | 35.00%   | 35.00%    |
| 3—4 年        | 50.00%   | 50.00%    |
| 4—5 年        | 50.00%   | 50.00%    |
| 5 年以上        | 100.00%  | 100.00%   |

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

### 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

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。

## 12、长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

### 2. 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在最终控制方合并财务报表中的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，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 13、投资性房地产

投资性房地产计量模式：成本法计量

折旧或摊销方法

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。

#### 14、固定资产

##### (1) 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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

##### (2) 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率   | 年折旧率          |
|--------|-------|-------|-------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-35 | 3%-5% | 4.85%-2.71%   |
| 通用设备   | 年限平均法 | 5-10  | 5%    | 19.00%-9.50%  |
| 专用设备   | 年限平均法 | 10    | 3%    | 9.70%         |
| 运输工具   | 年限平均法 | 6-10  | 3%-5% | 16.17%-9.50%  |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5-10  | 5%    | 19.00%-9.50%  |
| 固定资产装修 | 年限平均法 | 2-5   | 0%    | 50.00%-20.00% |

##### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法：不适用

#### 15、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。

#### 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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

#### 17、无形资产

##### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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    | 2-5     |

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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、长期资产减值

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

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 19、长期待摊费用

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

## 20、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 21、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

### 1. 收入确认原则

#### (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。

### 2. 收入确认的具体方法

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。

## 22、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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。

## 23、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。

## 24、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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。

## 六、税项

### 1、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%、11%、6%、3%、0% |
| 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%              |
| 教育附加费   | 应缴流转税税额  | 3%                   |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额  | 2%                   |
| 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%             |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称       | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 浙江震元制药有限公司   | 15%   |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25%   |

### 2、税收优惠

#### 1、税收优惠

根据浙江省科学技术厅发布的《关于公示浙江省2014年第二批1087家和2家复审拟认定高新技术企业名单的通知》(浙高企认〔2014〕05号)，并经《关于浙江省2014年第二批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2015〕31号)备案，子公司震元制药被认定为高新技术企业，有效期3年，2014-2016年年按15%的优惠税率计缴企业所得税。截止本报告批准报出日，公司正在进行高新技术企业复审工作，2017年1-6月的企业所得税暂按15%预缴。

根据《财政部国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》(财税〔2008〕149号)、《财政部国家税务总局关于享受企业所得税优惠的农产品初加工有关范围的补充通知》(财税〔2011〕26号)、《关于农林牧渔业项目企业所得税优惠问题的公告》(国家税务总局公告2011第48号)，本公司农产品初加工业务收入可享受免征企业所得税的优惠政策。

#### 2. 税负减免

根据绍兴市地方税务局《税费优惠批复通知书》(绍字地税三优批字〔2017〕76072号文)，震元制药本期收到2016年度城镇土地使用税减免款项762,332.40元。

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金   | 101,012.92     | 87,233.03      |
| 银行存款   | 202,289,719.34 | 231,752,254.26 |
| 其他货币资金 | 11,238,246.19  | 13,682,317.78  |
| 合计     | 213,628,978.45 | 245,521,805.07 |

其他说明

期末其他货币资金包括银行承兑票据保证金11,238,246.19元使用受限。

## 2、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 38,946,498.48 | 29,764,400.25 |
| 合计     | 38,946,498.48 | 29,764,400.25 |

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 213,377,438.09 |           |
| 合计     | 213,377,438.09 |           |

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 种类               | 期末数            |        |               |         |                |
|------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                  | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                  | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 500,522,879.47 | 97.07  | 36,498,198.09 | 7.29    | 464,024,681.38 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 15,108,315.57  | 2.93   | 15,108,315.57 | 100.00  |                |
| 合计               | 515,631,195.04 | 100.00 | 51,606,513.66 | 10.01   | 464,024,681.38 |

(续上表)

| 种类               | 期初数            |        |               |         |                |
|------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                  | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                  | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 465,452,893.70 | 96.86  | 34,571,549.38 | 7.43    | 430,881,344.32 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 15,108,315.57  | 3.14   | 15,108,315.57 | 100.00  |                |
| 合计               | 480,561,209.27 | 100.00 | 49,679,864.95 | 10.34   | 430,881,344.32 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄     | 期末余额           |               |       |
|--------|----------------|---------------|-------|
|        | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例  |
| 1年以内小计 | 481,306,163.06 | 24,065,308.16 | 5.00% |



|         |                |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
| 1 至 2 年 | 7,158,390.29   | 1,431,678.05  | 20.00%  |
| 2 至 3 年 | 1,301,692.93   | 455,592.53    | 35.00%  |
| 3 至 4 年 | 197,203.99     | 98,602.00     | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 224,823.70     | 112,411.85    | 50.00%  |
| 5 年以上   | 10,334,605.50  | 10,334,605.50 | 100.00% |
| 合计      | 500,522,879.47 | 36,498,198.09 | 7.29%   |

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：不适用

## (2) 期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称           | 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  | 100.00% | [注 1]              |
| 浙江省诸暨市康业医药有限公司 | 4,633,420.39  | 4,633,420.39  | 100.00% | [注 2]              |
| 其他             | 1,799,599.22  | 1,799,599.22  | 100.00% | 收回可能性极小，故全额计提坏账准备。 |
| 小 计            | 15,108,315.57 | 15,108,315.57 | 100.00% |                    |

注 1：该公司经营不善，大部分资产已被拍卖处置完毕，该应收款已无收回可能。故已于以前年度全额计提坏账准备。

注 2：该公司已破产清算，名下房产因涉及诉讼案件相继被多个法院查封，以前年度全额计提坏账准备。

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,926,648.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 账面余额          | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备         |
|------|---------------|---------------|--------------|
| 客户一  | 19,960,040.77 | 3.87          | 998,002.04   |
| 客户二  | 13,656,941.39 | 2.65          | 682,847.07   |
| 客户三  | 12,291,132.49 | 2.38          | 614,556.62   |
| 客户四  | 11,176,476.31 | 2.17          | 656,182.12   |
| 客户五  | 9,332,129.87  | 1.81          | 554,851.49   |
| 小 计  | 66,416,720.83 | 12.88         | 3,506,439.34 |

## 4、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |       | 期初余额          |       |
|---------|---------------|-------|---------------|-------|
|         | 金额            | 比例(%) | 金额            | 比例(%) |
| 1 年以内   | 42,975,300.39 | 99.27 | 26,140,985.54 | 98.60 |
| 1 至 2 年 | 24,592.31     | 0.06  | 351,573.03    | 1.32  |
| 2 至 3 年 | 284,574.93    | 0.66  | 15,186.00     | 0.06  |
| 3 年以上   | 5,143.00      | 0.01  | 5,029.80      | 0.02  |
| 合计      | 43,289,610.63 | --    | 26,512,774.37 | --    |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：不适用

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 账面余额          | 占预付款项余额的比例(%) |
|------|---------------|---------------|
| 客户一  | 6,964,118.14  | 16.09         |
| 客户二  | 6,742,775.14  | 15.58         |
| 客户三  | 4,919,981.34  | 11.36         |
| 客户四  | 4,328,645.96  | 10.00         |
| 客户五  | 1,628,000.00  | 3.76          |
| 小 计  | 24,583,520.58 | 56.79         |

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 种 类                    | 期末数           |        |              |         | 账面价值          |
|------------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备         |         |               |
|                        | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备        | 34,100,406.51 | 99.74  | 3,591,590.04 | 10.53   | 30,508,816.47 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 90,501.50     | 0.26   | 90,501.50    | 100.00  |               |
| 合 计                    | 34,190,908.01 | 100.00 | 3,682,091.54 | 10.77   | 30,508,816.47 |

(续上表)

| 种 类                    | 期初数           |        |              |         | 账面价值          |
|------------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备         |         |               |
|                        | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备        | 14,370,527.90 | 99.32  | 3,003,851.25 | 20.90   | 11,366,676.65 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 98,118.80     | 0.68   | 98,118.80    | 100.00  |               |
| 合 计                    | 14,468,646.70 | 100.00 | 3,101,970.05 | 21.44   | 11,366,676.65 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |              |         |
|---------|---------------|--------------|---------|
|         | 其他应收款         | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内小计 | 30,631,742.40 | 1,531,587.13 | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 950,900.99    | 190,180.20   | 20.00%  |
| 2 至 3 年 | 169,959.90    | 59,485.96    | 35.00%  |
| 3 至 4 年 | 180,154.89    | 90,077.45    | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 894,778.06    | 447,389.03   | 50.00%  |
| 5 年以上   | 1,272,870.27  | 1,272,870.27 | 100.00% |
| 合计      | 34,100,406.51 | 3,591,590.04 | 10.53%  |

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

## (2) 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称         | 账面余额      | 坏账准备      | 计提比例(%) | 计提理由               |
|--------------|-----------|-----------|---------|--------------------|
| 江西南昌制药有限公司   | 15,831.20 | 15,831.20 | 100.00  | 收回可能性极小，故全额计提坏账准备。 |
| 陕西永寿制药有限责任公司 | 74,670.30 | 74,670.30 | 100.00  | 收回可能性极小，故全额计提坏账准备。 |
| 小 计          | 90,501.50 | 90,501.50 | 100.00  |                    |

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 580,121.49,本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质  | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 3,771,004.00  | 3,532,190.34  |
| 应收暂付款 | 5,488,176.10  | 1,776,412.63  |
| 固定收益款 | 9,567,123.28  | 4,317,123.28  |
| 其他    | 15,364,604.63 | 4,842,920.45  |
| 合计    | 34,190,908.01 | 14,468,646.70 |

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称                       | 款项的性质  | 期末余额          | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|----------------------------|--------|---------------|------|------------------|--------------|
| 绍兴万丰越商产业并购基金合伙企业<br>(有限合伙) | 固定收益款  | 9,567,123.28  | 1年以内 | 27.98%           | 478,356.16   |
| 太极集团重庆涪陵制药厂有限公司            | 保证金    | 900,000.00    | 1年以内 | 2.63%            | 90,000.00    |
|                            |        |               | 1-2年 |                  |              |
| 绍兴市住房基金管理中心                | 住房维修金  | 863,026.57    | 1年以内 | 2.53%            | 428,084.24   |
|                            |        |               | 1-2年 |                  |              |
|                            |        |               | 3-4年 |                  |              |
|                            |        |               | 4-5年 |                  |              |
| 绍兴市柯桥区公共资源交易中心             | 押金、保证金 | 386,500.00    | 1年以内 | 1.13%            | 71,300.00    |
|                            |        |               | 1-2年 |                  |              |
| 绍兴智速新能源科技有限公司              | 保证金    | 350,000.00    | 1年以内 | 1.02%            | 17,500.00    |
| 合计                         | --     | 12,066,649.85 | --   | 35.29%           | 1,085,240.40 |

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求：否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |

|      |                |              |                |                |              |                |
|------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 原材料  | 31,716,259.62  | 103,578.00   | 31,612,681.62  | 30,233,329.71  | 103,578.00   | 30,129,751.71  |
| 在产品  | 37,329,550.36  | —            | 37,329,550.36  | 21,648,448.53  | —            | 21,648,448.53  |
| 库存商品 | 313,242,884.75 | 1,280,274.71 | 311,962,610.04 | 292,758,736.06 | 1,280,274.71 | 291,478,461.35 |
| 合计   | 382,288,694.73 | 1,383,852.71 | 380,904,842.02 | 344,640,514.30 | 1,383,852.71 | 343,256,661.59 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求：否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |    | 期末余额         |
|------|--------------|--------|----|--------|----|--------------|
|      |              | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |              |
| 原材料  | 103,578.00   |        |    |        |    | 103,578.00   |
| 库存商品 | 1,280,274.71 |        |    |        |    | 1,280,274.71 |
| 合计   | 1,383,852.71 |        |    |        |    | 1,383,852.71 |

## 7、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 排污权使用费 | 79,048.44    | 158,096.88   |
| 装修费    | 2,360,470.63 | 3,569,536.43 |
| 合计     | 2,439,519.07 | 3,727,633.31 |

## 8、其他流动资产

单位：元

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 待抵扣增值税进项税 | 4,243,529.86  | 2,937,548.96  |
| 预缴所得税     | 687,745.72    | 1,709,103.56  |
| 待摊房租费     | 6,678,395.75  | 5,903,791.77  |
| 其他        | 4,438,898.94  | 819,688.85    |
| 合计        | 16,048,570.27 | 11,370,133.14 |

## 9、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目        | 期末余额           |      |                | 期初余额          |      |               |
|-----------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
|           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 可供出售权益工具： | 118,269,700.00 |      | 118,269,700.00 | 96,515,020.00 |      | 96,515,020.00 |
| 按公允价值计量的  | 79,122,400.00  |      | 79,122,400.00  | 57,367,720.00 |      | 57,367,720.00 |
| 按成本计量的    | 39,147,300.00  |      | 39,147,300.00  | 39,147,300.00 |      | 39,147,300.00 |
| 合计        | 118,269,700.00 |      | 118,269,700.00 | 96,515,020.00 |      | 96,515,020.00 |

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

| 可供出售金融资产分类          | 可供出售权益工具      | 合计            |
|---------------------|---------------|---------------|
| 权益工具的成本/债务工具的摊余成本   | 469,071.43    | 469,071.43    |
| 公允价值                | 79,122,400.00 | 79,122,400.00 |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | 58,989,996.43 | 58,989,996.43 |

### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位       | 账面余额          |      |      |               | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利    |
|-------------|---------------|------|------|---------------|------|------|------|----|------------|-----------|
|             | 期初            | 本期增加 | 本期减少 | 期末            | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |            |           |
| 绍兴银行股份有限公司  | 38,800,000.00 |      |      | 38,800,000.00 |      |      |      |    | 1.66%      | 0.00      |
| 杭州娃哈哈集团有限公司 | 147,300.00    |      |      | 147,300.00    |      |      |      |    | 0.11%      | 55,000.00 |
| 绍兴市排水管理有限公司 | 200,000.00    |      |      | 200,000.00    |      |      |      |    |            |           |
| 合计          | 39,147,300.00 |      |      | 39,147,300.00 |      |      |      |    | --         | 55,000.00 |

## 10、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目          | 房屋、建筑物        | 土地使用权         | 在建工程 | 合计            |
|-------------|---------------|---------------|------|---------------|
| 一、账面原值      |               |               |      |               |
| 1.期初余额      | 40,347,435.89 | 10,043,376.24 |      | 50,390,812.13 |
| 2.本期增加金额    |               |               |      |               |
| 3.本期减少金额    |               |               |      |               |
| 4.期末余额      | 40,347,435.89 | 10,043,376.24 |      | 50,390,812.13 |
| 二、累计折旧和累计摊销 |               |               |      |               |
| 1.期初余额      | 29,050,101.04 | 3,466,992.59  |      | 32,517,093.63 |
| 2.本期增加金额    | 749,681.78    | 103,993.74    |      | 853,675.52    |
| (1) 计提或摊销   | 749,681.78    | 103,993.74    |      | 853,675.52    |
| 3.本期减少金额    |               |               |      |               |
| 4.期末余额      | 29,799,782.82 | 3,570,986.33  |      | 33,370,769.15 |
| 三、减值准备      |               |               |      |               |
| 1.期初余额      |               |               |      |               |
| 2.本期增加金额    |               |               |      |               |
| 3.本期减少金额    |               |               |      |               |
| 4.期末余额      |               |               |      |               |
| 四、账面价值      |               |               |      |               |
| 1.期末账面价值    | 10,547,653.07 | 6,472,389.91  |      | 17,020,042.98 |
| 2.期初账面价值    | 11,297,334.85 | 6,576,383.65  |      | 17,873,718.50 |

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物         | 通用设备          | 专用设备           | 运输工具          | 其他设备          | 合计             |
|------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值:    |                |               |                |               |               |                |
| 1.期初余额     | 409,303,765.31 | 21,922,590.04 | 470,688,784.57 | 10,905,927.89 | 10,366,361.12 | 923,187,428.93 |
| 2.本期增加金额   | 667,773.04     | 2,941,213.32  | 6,608,542.32   | 135,000.00    | 77,415.01     | 10,429,943.69  |
| (1) 购置     |                | 2,941,213.32  | 1,704,713.13   | 135,000.00    | 77,415.01     | 4,858,341.46   |
| (2) 在建工程转入 | 667,773.04     |               | 5,937,087.17   |               |               | 6,604,860.21   |
| (3) 企业合并增加 |                |               |                |               |               |                |
| 3.本期减少金额   |                | 94,699.39     | 3,331,407.79   | 388,503.00    | 938,335.51    | 4,752,945.69   |
| (1) 处置或报废  |                | 94,699.39     | 3,331,407.79   | 388,503.00    | 938,335.51    | 4,752,945.69   |
| 4.期末余额     | 409,971,538.35 | 24,769,103.97 | 474,999,177.08 | 10,652,424.89 | 9,505,440.62  | 929,897,684.91 |
| 二、累计折旧     |                |               |                |               |               |                |
| 1.期初余额     | 124,653,019.88 | 11,973,967.04 | 246,291,944.56 | 6,222,871.23  | 5,223,461.27  | 394,365,263.98 |
| 2.本期增加金额   | 8,167,455.99   | 2,188,551.50  | 12,919,643.72  | 377,637.96    | 501,173.47    | 24,154,462.64  |
| (1) 计提     | 8,167,455.99   | 2,188,551.50  | 12,919,643.72  | 377,637.96    | 501,173.47    | 24,154,462.64  |
| 3.本期减少金额   |                | 94,364.54     | 2,886,848.67   | 314,926.96    | 920,036.66    | 4,216,176.83   |
| (1) 处置或报废  |                | 94,364.54     | 2,886,848.67   | 314,926.96    | 920,036.66    | 4,216,176.83   |
| 4.期末余额     | 132,820,475.87 | 14,068,154.00 | 256,324,739.61 | 6,285,582.23  | 4,804,598.08  | 414,303,549.79 |
| 三、减值准备     |                |               |                |               |               |                |
| 1.期初余额     |                |               |                |               |               |                |
| 2.本期增加金额   |                |               |                |               |               |                |
| 3.本期减少金额   |                |               |                |               |               |                |
| 4.期末余额     |                |               |                |               |               |                |
| 四、账面价值     |                |               |                |               |               |                |
| 1.期末账面价值   | 277,151,062.48 | 10,700,949.97 | 218,674,437.47 | 4,366,842.66  | 4,700,842.54  | 515,594,135.12 |
| 2.期初账面价值   | 284,650,745.43 | 9,948,623.00  | 224,396,840.01 | 4,683,056.66  | 5,142,899.85  | 528,822,164.95 |

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

| 项目     | 账面原值          | 累计折旧          | 减值准备 | 账面价值         | 备注 |
|--------|---------------|---------------|------|--------------|----|
| 房屋及建筑物 | 17,234,429.51 | 10,896,709.36 |      | 6,337,720.15 |    |
| 专用设备   | 37,529,284.78 | 35,736,187.94 |      | 1,793,096.84 |    |
| 小 计    | 54,763,714.29 | 46,632,897.30 |      | 8,130,816.99 |    |

**(3) 未办妥产权证书的固定资产情况**

期末，尚有账面价值126,558,592.86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               | 期末余额         |              |            | 期初余额         |              |              |
|------------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|
|                  | 账面余额         | 减值准备         | 账面价值       | 账面余额         | 减值准备         | 账面价值         |
| 小球藻项目            | 5,855,128.53 | 5,855,128.53 |            | 6,888,386.51 | 5,855,128.53 | 1,033,257.98 |
| 制剂升级改造项<br>目     | 830,009.07   |              | 830,009.07 | 830,009.07   |              | 830,009.07   |
| 研究所多功能中<br>试车间项目 | 199,318.72   |              | 199,318.72 | 199,318.72   |              | 199,318.72   |

|    |              |              |              |              |              |              |
|----|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 其他 | 2,615,897.99 |              | 2,615,897.99 | 1,910,331.81 |              | 1,910,331.81 |
| 合计 | 9,500,354.31 | 5,855,128.53 | 3,645,225.78 | 9,828,046.11 | 5,855,128.53 | 3,972,917.58 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 工程名称         | 预算数            | 期初余额         | 本期增加金额       | 转入固定资产       | 本期其他减少 | 期末余额         |
|--------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 小球藻项目        | 13,000,000.00  | 6,888,386.51 |              | 1,033,257.98 |        | 5,855,128.53 |
| 制剂升级改造项目     | 228,000,000.00 | 830,009.07   | 1,056,790.20 | 1,056,790.20 |        | 830,009.07   |
| 研究所多功能中试车间项目 | 5,000,000.00   | 199,318.72   |              |              |        | 199,318.72   |
| 其他           |                | 1,910,331.81 | 5,220,378.21 | 4,514,812.03 |        | 2,615,897.99 |
| 小计           | 246,000,000.00 | 9,828,046.11 | 6,277,168.41 | 6,604,860.21 |        | 9,500,354.31 |

(续上表)

| 工程名称         | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额 | 本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源    |
|--------------|----------------|---------|-----------|-----------|-------------|---------|
| 小球藻项目        | 52.99          | 55      |           |           |             | 其他      |
| 制剂升级改造项目     | 99.10          | 99      |           |           |             | 募集资金、其他 |
| 研究所多功能中试车间项目 | 3.99           | 5       |           |           |             | 其他      |
| 其他           |                |         |           |           |             | 其他      |

## 13、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目       | 土地使用权         | 专利权 | 非专利技术 | 软件           | 合计            |
|----------|---------------|-----|-------|--------------|---------------|
| 一、账面原值   |               |     |       |              |               |
| 1.期初余额   | 67,213,511.10 |     |       | 4,102,552.22 | 71,316,063.32 |
| 2.本期增加金额 |               |     |       | 122,820.51   | 122,820.51    |
| (1) 购置   |               |     |       | 122,820.51   | 122,820.51    |
| 3.本期减少金额 |               |     |       |              |               |
| 4.期末余额   | 67,213,511.10 |     |       | 4,225,372.73 | 71,438,883.83 |
| 二、累计摊销   |               |     |       |              |               |
| 1.期初余额   | 19,882,889.90 |     |       | 2,154,537.20 | 22,037,427.10 |
| 2.本期增加金额 | 729,082.65    |     |       | 350,427.12   | 1,079,509.77  |
| (1) 计提   | 729,082.65    |     |       | 350,427.12   | 1,079,509.77  |
| 3.本期减少金额 |               |     |       |              |               |
| 4.期末余额   | 20,611,972.55 |     |       | 2,504,964.32 | 23,116,936.87 |
| 三、减值准备   |               |     |       |              |               |
| 1.期初余额   |               |     |       |              |               |
| 2.本期增加金额 |               |     |       |              |               |
| 3.本期减少金额 |               |     |       |              |               |
| 4.期末余额   |               |     |       |              |               |
| 四、账面价值   |               |     |       |              |               |
| 1.期末账面价值 | 46,601,538.55 |     |       | 1,720,408.41 | 48,321,946.96 |

|          |               |  |  |              |               |
|----------|---------------|--|--|--------------|---------------|
| 2.期初账面价值 | 47,330,621.20 |  |  | 1,948,015.02 | 49,278,636.22 |
|----------|---------------|--|--|--------------|---------------|

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

#### 14、长期待摊费用

单位：元

| 项目  | 期初余额         | 本期增加金额     | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额         |
|-----|--------------|------------|------------|--------|--------------|
| 装修费 | 8,478,008.01 |            | 424,045.19 |        | 8,053,962.82 |
| 其他  | 632,387.34   | 155,453.24 | 79,048.44  |        | 708,792.14   |
| 合计  | 9,110,395.35 | 155,453.24 | 503,093.63 |        | 8,762,754.96 |

#### 15、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目        | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备    | 52,583,569.86  | 11,075,829.09 | 50,667,904.07  | 10,591,778.29 |
| 内部交易未实现利润 | 809,739.84     | 202,434.96    | 8,896,153.48   | 2,224,038.37  |
| 可抵扣亏损     | 6,727,620.70   | 1,009,143.11  | 6,727,620.70   | 1,009,143.11  |
| 固定资产折旧    | 16,743,942.75  | 4,079,755.28  | 17,283,069.23  | 4,210,813.11  |
| 应付职工薪酬    | 40,773,266.09  | 10,193,316.52 | 52,732,864.89  | 13,183,216.23 |
| 合计        | 117,638,139.24 | 26,560,478.96 | 136,307,612.37 | 31,218,989.11 |

##### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目             | 期末余额          |               | 期初余额          |               |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债       |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | 78,653,328.56 | 19,663,332.14 | 56,898,648.57 | 14,224,662.14 |
| 试生产损失          | 2,698,131.60  | 404,719.74    | 2,698,131.60  | 404,719.74    |
| 合计             | 81,351,460.16 | 20,068,051.88 | 59,596,780.17 | 14,629,381.88 |

##### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产    | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产    |
|---------|------------|---------------|------------|---------------|
|         | 期末互抵金额     | 或负债期末余额       | 期初互抵金额     | 或负债期初余额       |
| 递延所得税资产 | 404,719.74 | 26,155,759.22 | 404,719.74 | 30,814,269.37 |
| 递延所得税负债 | 404,719.74 | 19,663,332.14 | 404,719.74 | 14,224,662.14 |

##### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 10,837,730.61 | 9,352,912.17  |
| 可抵扣亏损    | 12,438,256.15 | 12,157,795.61 |
| 合计       | 23,275,986.76 | 21,510,707.78 |

##### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份     | 期末金额         | 期初金额         | 备注 |
|--------|--------------|--------------|----|
| 2020 年 | 8,614,027.17 | 8,614,027.17 |    |
| 2021 年 | 3,543,768.44 | 3,543,768.44 |    |



|            |               |               |    |
|------------|---------------|---------------|----|
| 2022年6月30日 | 280,460.54    |               |    |
| 合计         | 12,438,256.15 | 12,157,795.61 | -- |

**16、其他非流动资产**

单位：元

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 预付工程设备款      | 2,088,537.00   | 2,949,692.29   |
| 预付土地款        | 75,352,072.00  | 75,352,072.00  |
| 预付软件款        |                | 50,000.00      |
| 越商产业并购基金投资本金 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 合计           | 177,440,609.00 | 178,351,764.29 |

**17、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 保证借款 |               | 1,500,000.00  |
| 信用借款 | 60,000,000.00 | 59,000,000.00 |
| 合计   | 60,000,000.00 | 60,500,000.00 |

**18、应付票据**

单位：元

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 108,156,343.14 | 125,135,923.80 |
| 合计     | 108,156,343.14 | 125,135,923.80 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**19、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 工程设备款 | 9,232,278.24   | 16,727,654.85  |
| 货款    | 442,535,506.05 | 363,605,540.12 |
| 合计    | 451,767,784.29 | 380,333,194.97 |

**20、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额         | 期初余额         |
|----|--------------|--------------|
| 货款 | 8,887,508.21 | 8,706,322.10 |
| 租金 | 801,605.94   | 785,590.00   |
| 合计 | 9,689,114.15 | 9,491,912.10 |

**21、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 58,269,444.21 | 74,160,619.69 | 88,533,493.12 | 43,896,570.78 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 600,862.79    | 7,641,215.63  | 8,149,773.70  | 92,304.72     |

|    |               |               |               |               |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 合计 | 58,870,307.00 | 81,801,835.32 | 96,683,266.82 | 43,988,875.50 |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 57,703,499.61 | 62,301,214.43 | 76,516,226.49 | 43,488,487.55 |
| 2、职工福利费       |               | 2,796,716.81  | 2,796,716.81  |               |
| 3、社会保险费       | 114,392.98    | 3,511,571.57  | 3,581,508.12  | 44,456.43     |
| 其中：医疗保险费      | 94,154.65     | 2,998,085.07  | 3,060,517.46  | 31,722.26     |
| 工伤保险费         | 12,418.61     | 216,103.79    | 218,298.16    | 10,224.24     |
| 生育保险费         | 7,819.72      | 297,382.71    | 302,692.50    | 2,509.93      |
| 4、住房公积金       | 52,829.64     | 4,598,540.00  | 4,478,039.00  | 173,330.64    |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 398,721.98    | 951,676.88    | 1,160,102.70  | 190,296.16    |
| 残疾人保障金        |               | 900.00        | 900.00        |               |
| 合计            | 58,269,444.21 | 74,160,619.69 | 88,533,493.12 | 43,896,570.78 |

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

| 项目       | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额      |
|----------|------------|--------------|--------------|-----------|
| 1、基本养老保险 | 574,923.98 | 7,105,160.65 | 7,598,927.95 | 81,156.68 |
| 2、失业保险费  | 25,938.81  | 536,054.98   | 550,845.75   | 11,148.04 |
| 合计       | 600,862.79 | 7,641,215.63 | 8,149,773.70 | 92,304.72 |

**22、应交税费**

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额          |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税     | 1,782,258.36 | 6,601,636.53  |
| 企业所得税   | 2,653,820.87 | 7,502,297.43  |
| 个人所得税   | 15,275.61    | 18,044.18     |
| 城市维护建设税 | 112,961.32   | 714,390.70    |
| 房产税     | 525,393.04   | 1,098,352.14  |
| 教育附加费   | 48,418.69    | 306,174.15    |
| 地方教育附加  | 32,279.12    | 204,116.07    |
| 印花税     | -1,249.22    | 96,436.44     |
| 其他      | 55,275.37    | 1,214.71      |
| 合计      | 5,224,433.16 | 16,542,662.35 |

**23、应付利息**

单位：元

| 项目       | 期末余额      | 期初余额      |
|----------|-----------|-----------|
| 短期借款应付利息 | 67,931.50 | 70,609.69 |
| 合计       | 67,931.50 | 70,609.69 |

**24、应付股利**

单位：元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 国有股股利 | 373,370.53 | 373,370.53 |

|    |            |            |
|----|------------|------------|
| 合计 | 373,370.53 | 373,370.53 |
|----|------------|------------|

**25、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 10,632,988.11 | 9,442,702.63  |
| 应付暂收款 | 10,926,652.93 | 11,410,337.61 |
| 风险金   | 4,643,218.90  | 2,141,345.24  |
| 未付捐赠款 | 2,000,000.00  | 1,000,000.00  |
| 应付广告费 |               | 2,550,000.00  |
| 其他    | 5,467,590.35  | 4,857,878.41  |
| 合计    | 33,670,450.29 | 31,402,263.89 |

**26、其他流动负债**

单位：元

| 项目   | 期末余额      | 期初余额 |
|------|-----------|------|
| 预提房租 | 20,000.00 |      |
| 合计   | 20,000.00 |      |

**27、递延收益**

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额         | 形成原因 |
|------|--------------|------|------------|--------------|------|
| 政府补助 | 6,409,999.92 |      | 405,000.00 | 6,004,999.92 |      |
| 合计   | 6,409,999.92 |      | 405,000.00 | 6,004,999.92 | --   |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目                    | 期初余额         | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------|--------------|----------|-------------|------|--------------|-------------|
| 制剂升级改造项目                | 5,443,333.24 |          | 355,000.02  |      | 5,088,333.22 | 与资产相关       |
| 浙江省微生物发酵和合成制药工程技术研究中心项目 | 966,666.68   |          | 49,999.98   |      | 916,666.70   | 与资产相关       |
| 合计                      | 6,409,999.92 |          | 405,000.00  |      | 6,004,999.92 | --          |

其他说明：

注：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号文件），震元制药年产3000万支瓶装干粉针剂、3000万支小水针注射剂GMP改造项目获得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710万元。

根据浙江省财政厅、浙江省科学技术厅《关于下达2014年第一批省级重点实验室和工程技术中心专项资金的通知》（浙财教〔2014〕29号文件），公司于2014年8月18日收到“浙江省微生物发酵和合成制药工程技术研究中心”项目专项资金100万元。

**28、股本**

单位：股

| 期初余额 | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额 |
|------|-------------|----|-------|----|----|------|
|      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |      |
|      |             |    |       |    |    |      |

|      |             |  |  |  |  |             |
|------|-------------|--|--|--|--|-------------|
| 股份总数 | 334,123,286 |  |  |  |  | 334,123,286 |
|------|-------------|--|--|--|--|-------------|

**29、资本公积**

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 533,863,395.71 |      |      | 533,863,395.71 |
| 其他资本公积     | 2,947,155.45   |      |      | 2,947,155.45   |
| 合计         | 536,810,551.16 |      |      | 536,810,551.16 |

**30、其他综合收益**

单位：元

| 项目                 | 期初余额          | 本期发生额         |                    |              |               |           | 期末余额          |
|--------------------|---------------|---------------|--------------------|--------------|---------------|-----------|---------------|
|                    |               | 本期所得税前发生额     | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用      | 税后归属于母公司      | 税后归属于少数股东 |               |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 43,371,062.14 | 21,754,680.00 |                    | 5,438,670.00 | 16,316,010.00 |           | 59,687,072.14 |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益   | 42,673,986.43 | 21,754,680.00 |                    | 5,438,670.00 | 16,316,010.00 |           | 58,989,996.43 |
| 其他                 | 697,075.71    |               |                    |              |               |           | 697,075.71    |
| 其他综合收益合计           | 43,371,062.14 | 21,754,680.00 |                    | 5,438,670.00 | 16,316,010.00 |           | 59,687,072.14 |

**31、盈余公积**

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 40,928,778.68 |      |      | 40,928,778.68 |
| 任意盈余公积 | 3,977,896.44  |      |      | 3,977,896.44  |
| 合计     | 44,906,675.12 |      |      | 44,906,675.12 |

**32、未分配利润**

单位：元

| 项目                    | 本期             | 上期             |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 334,098,135.66 | 305,288,118.55 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                | -2,714,007.34  |
| 调整后期初未分配利润            | 334,098,135.66 | 302,574,111.21 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 42,685,622.95  | 25,842,685.65  |
| 应付普通股股利               | 6,682,465.72   | 8,353,082.15   |
| 期末未分配利润               | 370,101,292.89 | 320,063,714.71 |

**33、营业收入和营业成本**

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 1,248,829,069.77 | 1,055,585,747.32 | 1,178,823,086.39 | 1,016,623,707.94 |
| 其他业务 | 5,626,644.44     | 1,735,357.50     | 5,022,977.30     | 991,879.04       |
| 合计   | 1,254,455,714.21 | 1,057,321,104.82 | 1,183,846,063.69 | 1,017,615,586.98 |

**34、税金及附加**

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,630,158.05 | 1,900,973.04 |
| 教育费附加   | 692,304.64   | 821,217.07   |
| 房产税     | 2,090,822.82 | 620,767.87   |
| 土地使用税   | 1,630,574.16 | 659,890.92   |
| 车船使用税   | 12,574.80    | 4,500.00     |
| 印花税     | 279,095.97   | 82,838.69    |
| 地方教育附加  | 472,093.98   | 536,615.05   |
| 营业税     | 61.98        | 328,996.30   |
| 合计      | 6,807,686.40 | 4,955,798.94 |

其他说明：

注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月的印花税、房产税、土地使用税和车船税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

**35、销售费用**

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬    | 39,460,983.54 | 39,806,929.86 |
| 产品市场开拓费 | 20,794,827.18 | 8,429,574.53  |
| 运杂费     | 4,665,777.90  | 4,863,122.45  |
| 房租费     | 8,188,795.58  | 10,344,637.73 |
| 广告宣传费   | 5,161,249.62  | 3,369,616.60  |
| 其他      | 5,297,569.35  | 5,427,350.35  |
| 合计      | 83,569,203.17 | 72,241,231.52 |

**36、管理费用**

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬    | 21,100,079.91 | 23,600,143.09 |
| 新产品试制费  | 10,977,161.91 | 7,220,021.95  |
| 修理费     | 2,959,887.18  | 4,381,512.97  |
| 折旧及摊销   | 6,663,595.94  | 7,650,469.79  |
| 税费      |               | 2,807,061.85  |
| 业务招待费   | 2,098,179.49  | 1,650,525.15  |
| 办公费     | 3,349,664.35  | 3,342,781.98  |
| 中介机构服务费 | 1,082,977.16  | 858,427.28    |
| 其他      | 6,628,535.49  | 3,619,961.43  |
| 合计      | 54,860,081.43 | 55,130,905.49 |

**37、财务费用**

单位：元

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额        |
|------|------------|--------------|
| 利息支出 | 946,329.41 | 1,377,014.36 |

|      |               |             |
|------|---------------|-------------|
| 利息收入 | -6,325,857.36 | -751,596.26 |
| 汇兑损益 | 613,601.02    | -224,841.98 |
| 手续费  | 322,017.84    | 146,906.38  |
| 合计   | -4,443,909.09 | 547,482.50  |

**38、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 | 2,506,770.20 | 4,146,847.07 |
| 合计     | 2,506,770.20 | 4,146,847.07 |

**39、投资收益**

单位：元

|                    |              |              |
|--------------------|--------------|--------------|
| 项目                 | 本期发生额        | 上期发生额        |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 1,129,600.00 | 3,678,000.00 |
| 购买银行理财产品取得的投资收益    |              | 121,428.76   |
| 合计                 | 1,129,600.00 | 3,799,428.76 |

**40、营业外收入**

单位：元

|             |              |              |               |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 非流动资产处置利得合计 | 135,266.33   | 1,589.54     | 135,266.33    |
| 其中：固定资产处置利得 | 135,266.33   | 1,589.54     | 135,266.33    |
| 政府补助        | 1,532,802.49 | 1,146,656.02 | 1,532,802.49  |
| 其他          | 718,446.14   | 161,910.13   | 718,446.14    |
| 合计          | 2,386,514.96 | 1,310,155.69 | 2,386,514.96  |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型                | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额       | 上期发生金额       | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|------|---------------------|------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 专项补助 |      | 补助   | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否          | 否      | 405,000.00   | 355,000.02   | 与资产相关       |
| 专项补助 |      | 补助   | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否          | 否      | 280,000.00   | 741,656.00   | 与收益相关       |
| 税收返还 |      | 补助   |                     |            |        | 762,332.40   |              | 与收益相关       |
| 科技奖励 |      | 奖励   |                     |            |        | 85,470.09    | 50,000.00    | 与收益相关       |
| 合计   | --   | --   | --                  | --         | --     | 1,532,802.49 | 1,146,656.02 | --          |

**41、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 |              | 80,541.39 |               |
| 其中：固定资产处置损失 |              | 80,541.39 |               |
| 对外捐赠        | 2,010,000.00 |           | 2,010,000.00  |

|          |              |              |              |
|----------|--------------|--------------|--------------|
| 罚款支出     | 44,769.09    | 80,000.00    | 44,769.09    |
| 地方水利建设基金 | -86.93       | 1,139,604.53 |              |
| 税收滞纳金    | 9,758.06     | 157.97       | 9,758.06     |
| 其他       | 2,943.40     | 3,001.33     | 2,943.40     |
| 合计       | 2,067,383.62 | 1,303,305.22 | 2,067,470.55 |

## 42、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额        |
|---------|---------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 6,427,395.15  | 7,210,625.17 |
| 递延所得税费用 | 4,658,510.15  | -542,150.63  |
| 合计      | 11,085,905.30 | 6,668,474.54 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 55,283,508.62 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -1,030,669.09 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | -1,205,543.21 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 788,940.86    |
| 按母公司税率计算的所得税费用                 | 13,820,877.16 |
| 分红的影响                          | 282,400.00    |
| 农产品初加工业务收入免征企业所得税的影响           | -1,570,100.42 |
| 所得税费用                          | 11,085,905.30 |

## 43、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

## 44、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目            | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------|---------------|---------------|
| 收回票据承兑保证金及保证金 | 15,522,537.92 | 39,543,443.05 |
| 租金收入          | 831,702.38    | 2,350,450.00  |
| 财政补助          | 380,000.00    | 791,656.00    |
| 利息收入          | 1,075,857.36  | 751,596.26    |
| 其他            | 22,524,178.40 | 8,172,295.63  |
| 合计            | 40,334,276.06 | 51,609,440.94 |

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目              | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------|---------------|---------------|
| 付现费用            | 90,086,968.02 | 78,249,266.74 |
| 支付票据承兑保证金及押金保证金 | 11,573,804.74 | 14,770,141.31 |
| 捐赠支出            | 1,010,000.00  |               |
| 其他              | 34,590,535.49 | 5,269,350.34  |

|    |                |               |
|----|----------------|---------------|
| 合计 | 137,261,308.25 | 98,288,758.39 |
|----|----------------|---------------|

**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                              | 44,197,603.32  | 26,346,015.88  |
| 加：资产减值准备                         | 2,506,770.29   | 4,146,847.07   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 24,904,144.42  | 26,992,350.09  |
| 无形资产摊销                           | 1,183,503.51   | 5,774,840.49   |
| 长期待摊费用摊销                         | 1,791,207.87   | 1,974,953.23   |
| 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） | -135,266.33    | 78,951.85      |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | -3,690,069.57  | 1,152,172.38   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -1,129,600.00  | -3,799,428.76  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 4,658,510.15   | -542,150.63    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -37,648,180.43 | -6,485,915.06  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -75,621,515.96 | -73,521,201.17 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 31,861,842.45  | -34,894,211.32 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -7,121,050.28  | -52,776,775.95 |
| 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                          | 202,390,732.26 | 129,727,176.14 |
| 减：现金的期初余额                        | 231,885,649.75 | 187,620,070.62 |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -29,494,917.49 | -57,892,894.48 |

**(2) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 202,390,732.26 | 231,885,649.75 |
| 其中：库存现金        | 101,012.92     | 87,233.03      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 202,289,719.34 | 231,752,254.26 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |                | 46,162.46      |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 202,390,732.26 | 231,885,649.75 |

现金流量表补充资料的说明：

截至2017年06月30日，本公司其他货币资金包括银行承兑票据保证金11,238,246.19，不属于现金及现金等价物；截至2016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13,536,155.32元及危险品押金100,000.00元，不属于现金及现金等价物。



## (3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

| 项目             | 本期数            | 上期数            |
|----------------|----------------|----------------|
| 背书转让的商业汇票金额    | 240,490,949.78 | 193,871,721.72 |
| 其中：支付货款        | 240,490,949.78 | 188,464,700.82 |
| 支付固定资产等长期资产购置款 |                | 5,407,020.90   |

## 46 所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值        | 受限原因      |
|------|---------------|-----------|
| 货币资金 | 11,238,246.19 | 银行承兑汇票保证金 |
| 合计   | 11,238,246.19 | --        |

## 47、币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目   | 期末外币余额       | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | 2,758,423.17 | 6.7744 | 18,686,661.92 |
| 应收账款 | 2,474,982.00 | 6.7744 | 16,766,518.06 |

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

## 八、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

| 子公司名称            | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例    |         | 取得方式       |
|------------------|-------|-----|------|---------|---------|------------|
|                  |       |     |      | 直接      | 间接      |            |
| 浙江震元制药有限公司       | 绍兴市   | 绍兴市 | 制造业  | 100.00% |         | 设立         |
| 浙江震元医药连锁有限公司     | 绍兴市   | 绍兴市 | 商业   | 88.38%  |         | 设立         |
| 绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司 | 绍兴市   | 绍兴市 | 商业   | 55.01%  |         | 设立         |
| 杭州震元堂中医门诊部有限公司   | 杭州市   | 杭州市 | 服务业  |         | 100.00% | 设立         |
| 绍兴震元医药经营有限责任公司   | 绍兴市   | 绍兴市 | 商业   | 51.94%  |         | 非同一控制下企业合并 |
| 绍兴震欣医药有限公司       | 绍兴市   | 绍兴市 | 商业   | 100.00% |         | 非同一控制下企业合并 |
| 浙江震元物流有限公司       | 绍兴市   | 绍兴市 | 服务业  | 100.00% |         | 设立         |
| 绍兴市同源健康管理有限公司    | 绍兴市   | 绍兴市 | 服务业  | 68.00%  |         | 同一控制下企业合并  |
| 绍兴震元中药饮片有限公司     | 绍兴市   | 绍兴市 | 商业   | 100.00% |         | 设立         |

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称         | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|---------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 浙江震元医药连锁有限公司  | 11.62%   | 1,217,371.06 | 1,127,000.00   | 10,298,503.05 |
| 绍兴市同源健康管理有限公司 | 32.00%   | 266,014.57   |                | 6,887,020.21  |
| 小计            |          | 1,489,385.63 | 1,127,000.00   | 17,185,523.26 |

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息****(1) 资产和负债情况**

单位：元

| 子公司名称         | 期末数            |               |                |               |       |               |
|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|-------|---------------|
|               | 流动资产           | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债          | 非流动负债 | 负债合计          |
| 浙江震元医药连锁有限公司  | 131,182,717.54 | 29,236,351.54 | 160,419,069.08 | 56,081,108.98 |       | 56,081,108.98 |
| 绍兴市同源健康管理有限公司 | 15,100,542.88  | 9,962,388.29  | 25,062,931.17  | 3,540,993.00  |       | 3,540,993.00  |

(续上表)

| 子公司名称         | 期初数            |               |                |               |       |               |
|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|-------|---------------|
|               | 流动资产           | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债          | 非流动负债 | 负债合计          |
| 浙江震元医药连锁有限公司  | 130,889,754.65 | 31,525,153.21 | 162,414,907.86 | 58,451,081.10 |       | 58,451,081.10 |
| 绍兴市同源健康管理有限公司 | 17,966,137.08  | 8,967,039.37  | 26,933,176.45  | 6,242,533.81  |       | 6,242,533.81  |

**(2) 损益和现金流量情**

单位：元

| 子公司名称         | 本期发生额          |               |               |                |
|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
|               | 营业收入           | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量       |
| 浙江震元医药连锁有限公司  | 231,426,214.98 | 10,076,133.34 | 10,076,133.34 | -12,321,933.57 |
| 绍兴市同源健康管理有限公司 | 5,371,162.51   | 831,295.53    | 831,295.53    | 84,262.16      |

(续上表)

| 子公司名称         | 上期发生额          |              |              |               |
|---------------|----------------|--------------|--------------|---------------|
|               | 营业收入           | 净利润          | 综合收益总额       | 经营活动现金流量      |
| 浙江震元医药连锁有限公司  | 205,314,712.16 | 8,253,227.57 | 8,253,227.57 | -9,013,092.58 |
| 绍兴市同源健康管理有限公司 | 3,422,820.96   | -399,621.14  | -399,621.14  | -797,197.30   |

**九、与金融工具相关的风险**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

**(一) 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

**1. 银行存款**

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

## 2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2017年6月30日，本公司应收账款的12.88%(2016年12月31日：11.71%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

| 项 目  | 期末数           |        |      |      | 合 计           |
|------|---------------|--------|------|------|---------------|
|      | 未逾期未减值        | 已逾期未减值 |      |      |               |
|      |               | 1年以内   | 1-2年 | 2年以上 |               |
| 应收票据 | 38,946,498.48 |        |      |      | 38,946,498.48 |
| 小 计  | 38,946,498.48 |        |      |      | 38,946,498.48 |

(续上表)

| 项 目  | 期初数           |        |      |      | 合 计           |
|------|---------------|--------|------|------|---------------|
|      | 未逾期未减值        | 已逾期未减值 |      |      |               |
|      |               | 1年以内   | 1-2年 | 2年以上 |               |
| 应收票据 | 29,764,400.25 |        |      |      | 29,764,400.25 |
| 小 计  | 29,764,400.25 |        |      |      | 29,764,400.25 |

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

### (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目   | 期末数            |                |                |      |            |
|-------|----------------|----------------|----------------|------|------------|
|       | 账面价值           | 未折现合同金额        | 1年以内           | 1-3年 | 3年以上       |
| 短期借款  | 60,000,000.00  | 61,953,990.56  | 61,953,990.56  |      |            |
| 应付票据  | 108,156,343.14 | 108,156,343.14 | 108,156,343.14 |      |            |
| 应付账款  | 451,767,784.29 | 451,767,784.29 | 451,767,784.29 |      |            |
| 应付股利  | 373,370.53     | 373,370.53     |                |      | 373,370.53 |
| 其他应付款 | 33,670,450.29  | 33,670,450.29  | 33,670,450.29  |      |            |
| 小 计   | 653,967,948.25 | 655,921,938.81 | 655,548,568.28 |      | 373,370.53 |

(续上表)

| 项 目  | 期初数            |                |                |      |            |
|------|----------------|----------------|----------------|------|------------|
|      | 账面价值           | 未折现合同金额        | 1年以内           | 1-3年 | 3年以上       |
| 短期借款 | 60,500,000.00  | 62,436,716.67  | 62,436,716.67  |      |            |
| 应付票据 | 125,135,923.80 | 125,135,923.80 | 125,135,923.80 |      |            |
| 应付账款 | 380,333,194.97 | 380,333,194.97 | 380,333,194.97 |      |            |
| 应付股利 | 373,370.53     | 373,370.53     |                |      | 373,370.53 |

|       |                |                |                |  |            |
|-------|----------------|----------------|----------------|--|------------|
| 其他应付款 | 31,402,263.89  | 31,402,263.89  | 31,402,263.89  |  |            |
| 小计    | 597,744,753.19 | 599,681,469.86 | 599,308,099.33 |  | 373,370.53 |

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2017年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币0.00元(2016年12月31日：人民币0.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之外币货币性项目说明。

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目           | 期末公允价值        |            |            |               |
|--------------|---------------|------------|------------|---------------|
|              | 第一层次公允价值计量    | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计            |
| 一、持续的公允价值计量  | --            | --         | --         | --            |
| (2) 权益工具投资   | 79,122,400.00 |            |            | 79,122,400.00 |
| 二、非持续的公允价值计量 | --            | --         | --         | --            |

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

根据二级市场公开报价确认该计量项目的市价。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 公司名称           | 注册地 | 业务性质 | 注册资本           | 对本企业的持股比例 | 对本企业的表决权比例 |
|----------------|-----|------|----------------|-----------|------------|
| 绍兴震元健康产业集团有限公司 | 绍兴市 | 实业投资 | 500,000,000.00 | 19.94%    | 19.94%     |

本企业的母公司情况的说明：本企业最终控制方是绍兴市人民政府国有资产监督管理委员会。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

### 3、其他关联方情况

| 其他关联方名称        | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------|-------------|
| 绍兴市第五医院        | 同受控股股东控制    |
| 太极集团浙江东方制药有限公司 | 受控股股东重大影响   |
| 浙江省诸暨市医药药材有限公司 | 受控股股东重大影响   |

### 4、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方            | 关联交易内容 | 本期发生额      | 获批的交易额度      | 是否超过交易额度 | 上期发生额      |
|----------------|--------|------------|--------------|----------|------------|
| 太极集团浙江东方制药有限公司 | 药品     | 308,879.98 | 1,000,000.00 | 否        | 496,490.51 |
| 浙江省诸暨市医药药材有限公司 | 药品     | 30,350.43  | 150,000.00   | 否        | 3,382.82   |
| 小计             |        | 339,230.41 | 1,150,000.00 | 否        | 499,873.33 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方            | 关联交易内容 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------|--------|---------------|---------------|
| 绍兴市第五医院        | 药品     | 5,162,554.60  | 4,153,330.95  |
| 太极集团浙江东方制药有限公司 | 药品     | 123,584.07    | 382,026.54    |
| 浙江省诸暨市医药药材有限公司 | 药品     | 10,834,505.29 | 12,990,298.12 |
| 小计             |        | 16,120,643.96 | 17,525,655.61 |

## (2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称          | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费   | 上期确认的租赁费   |
|----------------|--------|------------|------------|
| 绍兴震元健康产业集团有限公司 | 房屋建筑物  | 440,950.00 | 437,458.30 |

## (3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方            | 担保金额         | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|--------------|-------------|-------------|------------|
| 绍兴震元健康产业集团有限公司 | 1,500,000.00 | 2015年12月22日 | 2017年10月14日 | 否          |

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方            | 期末余额         |            | 期初余额         |            |
|------|----------------|--------------|------------|--------------|------------|
|      |                | 账面余额         | 坏账准备       | 账面余额         | 坏账准备       |
| 应收账款 | 绍兴市第五医院        | 2,954,856.49 | 148,845.87 | 2,709,516.98 | 135,475.85 |
| 应收账款 | 太极集团浙江东方制药有限公司 | 139,650.00   | 6,982.50   | 388,423.00   | 19,421.15  |
| 应收账款 | 浙江省诸暨市医药药材有限公司 | 5,540,013.01 | 305,890.04 | 5,830,600.45 | 291,530.02 |
| 小计   |                | 8,634,519.50 | 461,718.41 | 8,928,540.43 | 446,427.02 |

### (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方            | 期末账面余额     | 期初账面余额     |
|-------|----------------|------------|------------|
| 应付账款  | 太极集团浙江东方制药有限公司 | 350,292.55 |            |
| 应付账款  | 浙江省诸暨市医药药材有限公司 | 14,807.77  | 862.40     |
| 其他应付款 | 绍兴震元健康产业集团有限公司 |            | 355,000.00 |
| 小计    |                | 365,100.32 | 355,862.40 |

## 十二、承诺及或有事项

### 1、其他

1. 2009年12月25日，子公司震元制药与浙江普尔迪投资管理股份有限公司签订了《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4,240,166.67元。

2. 根据公司与浙江大学教育基金会签订的《捐赠协议书》约定, 公司自2016年起, 连续五年, 每年向其捐赠200万元, 用于支出浙江大学医学院的建设和发展。截至资产负债表日, 公司本期的200万元捐赠列示于其他应付款。

### 十三、其他重要事项

#### 1、分部信息

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部。

本公司以行业分部为基础确定报告分部, 与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

##### (2) 报告分部的财务信息

单位: 元

| 项目     | 工业-医药制造        | 商业-医药批发          | 商业-医药零售        | 商业-服务         | 分部间抵销           | 合计               |
|--------|----------------|------------------|----------------|---------------|-----------------|------------------|
| 主营业务收入 | 285,553,400.63 | 955,046,166.10   | 229,126,831.13 | 5,295,798.50  | -226,193,126.59 | 1,248,829,069.77 |
| 主营业务成本 | 211,367,991.27 | 900,821,031.61   | 168,287,747.94 | 647,715.33    | -225,538,738.83 | 1,055,585,747.32 |
| 资产总额   | 787,590,153.66 | 1,824,070,315.34 | 160,419,069.08 | 25,062,931.17 | -696,384,308.32 | 2,100,758,160.93 |
| 负债总额   | 115,872,612.27 | 678,586,260.88   | 56,081,108.98  | 3,540,993.00  | -119,697,870.37 | 734,383,104.76   |

### 十四、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位: 元

| 种类               | 期末数            |        |               |         |                |
|------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                  | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                  | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 385,801,682.49 | 97.57  | 20,970,383.62 | 5.44    | 364,831,298.87 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 9,614,020.39   | 2.43   | 9,614,020.39  | 100.00  |                |
| 合计               | 395,415,702.88 | 100.00 | 30,584,404.01 | 7.73    | 364,831,298.87 |

(续上表)

| 种类               | 期初数            |        |               |         |                |
|------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                  | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                  | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 353,564,116.20 | 97.35  | 18,932,701.12 | 5.35    | 334,631,415.08 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 9,614,020.39   | 2.65   | 9,614,020.39  | 100.00  |                |
| 合计               | 363,178,136.59 | 100.00 | 28,546,721.51 | 7.86    | 334,631,415.08 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

单位: 元

| 账龄     | 期末余额           |               |        |
|--------|----------------|---------------|--------|
|        | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例   |
| 1年以内小计 | 380,738,485.38 | 19,036,924.27 | 5.00%  |
| 1至2年   | 3,739,113.45   | 747,822.69    | 20.00% |
| 2至3年   | 33,963.88      | 11,887.36     | 35.00% |

|         |                |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
| 3 至 4 年 | 124,040.96     | 62,020.48     | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 108,700.00     | 54,350.00     | 50.00%  |
| 5 年以上   | 1,057,378.82   | 1,057,378.82  | 100.00% |
| 合计      | 385,801,682.49 | 20,970,383.62 | 5.44%   |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,037,682.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 账面余额          | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备         |
|------|---------------|---------------|--------------|
| 客户一  | 11,187,125.12 | 2.83          | 559,356.26   |
| 客户二  | 11,073,993.88 | 2.80          | 553,699.69   |
| 客户三  | 9,498,026.44  | 2.40          | 474,901.32   |
| 客户四  | 8,091,086.80  | 2.05          | 404,554.34   |
| 客户五  | 7,797,789.07  | 1.97          | 389,889.45   |
| 小 计  | 47,648,021.31 | 12.05         | 2,382,401.06 |

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 种 类                    | 期末余额          |        |              |         |               |
|------------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|                        | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 22,901,673.40 | 99.61  | 1,228,568.82 | 5.36    | 21,673,104.58 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 90,501.50     | 0.39   | 90,501.50    | 100.00  |               |
| 合计                     | 22,992,174.90 | 100.00 | 1,319,070.32 | 5.74    | 21,673,104.58 |

(续上表)

| 种 类                    | 期初余额          |        |            |         |               |
|------------------------|---------------|--------|------------|---------|---------------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备       |         | 账面价值          |
|                        | 金额            | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 15,463,940.81 | 99.37  | 813,944.43 | 5.26    | 14,649,996.38 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 98,118.80     | 0.63   | 98,118.80  | 100.00  |               |
| 合计                     | 15,562,059.61 | 100.00 | 912,063.23 | 5.86    | 14,649,996.38 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |              |         |
|---------|---------------|--------------|---------|
|         | 其他应收款         | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内小计 | 22,425,250.16 | 1,121,262.51 | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 423,444.25    | 84,688.85    | 20.00%  |
| 2 至 3 年 | 30,548.60     | 10,692.01    | 35.00%  |
| 3 至 4 年 | 21,009.89     | 10,504.95    | 50.00%  |
| 5 年以上   | 1,420.50      | 1,420.50     | 100.00% |
| 合计      | 22,901,673.40 | 1,228,568.82 | 5.36%   |

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

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 407,007.09；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

### (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质  | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------|---------------|---------------|
| 拆借款   | 20,467,123.28 | 13,717,123.28 |
| 应收暂付款 | 482,511.05    | 207,090.42    |
| 押金保证金 | 1,539,800.00  | 1,434,800.00  |
| 其他    | 502,740.57    | 203,045.91    |
| 合计    | 22,992,174.90 | 15,562,059.61 |

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称                       | 款项的性质  | 期末余额          | 账龄             | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|----------------------------|--------|---------------|----------------|------------------|--------------|
| 绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司           | 拆借款    | 10,900,000.00 | 1 年以内          | 47.41%           | 545,000.00   |
| 绍兴万丰越商产业并购基金合伙企业<br>(有限合伙) | 固定收益款  | 9,567,123.28  | 1 年以内          | 41.61%           | 478,356.16   |
| 太极集团重庆涪陵制药厂有限公司            | 保证金    | 900,000.00    | 1 年以内<br>1-2 年 | 3.91%            | 90,000.00    |
| 太极集团有限公司                   | 保证金    | 300,000.00    | 1 年以内          | 1.31%            | 15,000.00    |
| 邮政储蓄银行                     | POS 机款 | 247,019.42    | 1 年以内          | 1.07%            | 49,403.88    |
| 合计                         | --     | 21,914,142.70 | --             | 95.31%           | 1,177,760.04 |

## 3、长期股权投资

单位：元

| 项目     | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|        | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资 | 563,677,865.99 |      | 563,677,865.99 | 563,677,865.99 |      | 563,677,865.99 |
| 合计     | 563,677,865.99 |      | 563,677,865.99 | 563,677,865.99 |      | 563,677,865.99 |

### (1) 对子公司投资

单位：元



| 被投资单位            | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 浙江震元制药有限公司       | 485,972,615.67 |      |      | 485,972,615.67 |          |          |
| 浙江震元医药连锁有限公司     | 22,742,848.26  |      |      | 22,742,848.26  |          |          |
| 绍兴震元医疗器械化学试剂有限公司 | 2,498,642.65   |      |      | 2,498,642.65   |          |          |
| 绍兴震元医药经营有限责任公司   | 6,647,031.40   |      |      | 6,647,031.40   |          |          |
| 绍兴震欣医药有限公司       | 5,347,091.01   |      |      | 5,347,091.01   |          |          |
| 浙江震元物流有限公司       | 6,400,000.00   |      |      | 6,400,000.00   |          |          |
| 绍兴震元中药饮片有限公司     | 20,000,000.00  |      |      | 20,000,000.00  |          |          |
| 绍兴市同源健康管理有限公司    | 14,069,637.00  |      |      | 14,069,637.00  |          |          |
| 合计               | 563,677,865.99 |      |      | 563,677,865.99 |          |          |

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 837,747,682.34 | 797,887,628.69 | 810,959,175.22 | 766,417,654.98 |
| 其他业务 | 6,983,596.93   | 3,312,786.60   | 1,957,147.81   | 679,747.02     |
| 合计   | 844,731,279.27 | 801,200,415.29 | 812,916,323.03 | 767,097,402.00 |

#### 5、投资收益

单位：元

| 项目                 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益     | 14,715,000.00 | 29,675,000.00 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 1,129,600.00  | 3,678,000.00  |
| 购买银行理财产品取得的投资收益    |               | 121,428.76    |
| 合计                 | 15,844,600.00 | 33,474,428.76 |

### 十五、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目  | 金额            | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益                                     | 135,266.33    | —— |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                          | 762,332.40    | —— |
| 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） | 770,470.09    | —— |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                         | 5,250,000.00  | —— |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -1,349,024.41 | —— |
| 减：所得税影响额                                      | 1,188,787.21  | —— |
| 少数股东权益影响额                                     | -2,438.25     | —— |
| 合计  | 4,382,695.45  | -- |

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

□ 适用 √ 不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 3.23%      | 0.1278      | 0.1278      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.90%      | 0.1146      | 0.1146      |

**3、其他****1、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  | 42,685,622.95    |
| 非经常性损益                       | B  | 4,382,695.45     |
| 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  | 38,302,927.50    |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产             | D  | 1,293,309,710.08 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产  | E  |                  |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数          | F  |                  |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产   | G  | 6,682,465.72     |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数          | H  | 2                |
| 其他                           | I1   | 16,316,010.00    |
| 因持有的可供出售金融资产公允价值变动引起的净资产增减变动 |  |                  |
| 发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数    | J1   | 3                |
| 因购买子公司股权引起的净资产增减变动           | I2   |                  |
| 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数          | J2   |                  |
| 报告期月份数                       | K  | 6                |
| 加权平均净资产                      | $L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$ | 1,321,696,782.27 |
| 加权平均净资产收益率                   | M=A/L  | 3.23             |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率            | N=C/L  | 2.90             |

**2、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    | 本期数            |
|--------------------------|-------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | A     | 42,685,622.95  |
| 非经常性损益                   | B     | 4,382,695.45   |
| 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 | 38,302,927.50  |
| 期初股份总数                   | D     | 334,123,286.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数    | E     |                |
| 发行新股或债转股等增加股份数           | F     |                |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | G     |                |
| 因回购等减少股份数                | H     |                |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数       | I     |                |
| 报告期缩股数                   | J     |                |

|               |                                     |                   |
|---------------|-------------------------------------|-------------------|
| 报告期月份数        | K                                   | 6                 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 334, 123, 286. 00 |
| 基本每股收益        | $M=A/L$                             | 0. 1278           |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | $N=C/L$                             | 0. 1146           |

## (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

## 第十一节 备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

(二) 报告期内在中国证监会制定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

(三) 在其他证券市场公布的半年度报告。

## 合并资产负债表

2017年6月30日

会企01表

单位：人民币元

编制单位：浙江震元股份有限公司

| 资产          | 期末数              | 期初数              | 负债和股东权益       | 期末数              | 期初数              |
|-------------|------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  | 流动负债：         |                  |                  |
| 货币资金        | 213,628,978.45   | 245,521,805.07   | 短期借款          | 60,000,000.00    | 60,500,000.00    |
| 结算备付金       |                  |                  | 向中央银行借款       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  | 吸入存款及同业存放     |                  |                  |
| 交易性金融资产     |                  |                  | 拆入资金          |                  |                  |
| 应收票据        | 38,946,498.48    | 29,764,400.25    | 交易性金融负债       |                  |                  |
| 应收账款        | 464,024,681.38   | 430,881,344.32   | 应付票据          | 108,156,343.14   | 125,135,923.80   |
| 预付款项        | 43,289,610.63    | 26,512,774.37    | 应付账款          | 451,767,784.29   | 380,333,194.97   |
| 应收保费        |                  |                  | 预收款项          | 9,689,114.15     | 9,491,912.10     |
| 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        | 43,988,875.50    | 58,870,307.00    |
| 应收股利        |                  |                  | 应交税费          | 5,224,433.16     | 16,542,662.35    |
| 其他应收款       | 30,508,816.47    | 11,366,676.65    | 应付利息          | 67,931.50        | 70,609.69        |
| 买入返售金融资产    |                  |                  | 应付股利          | 373,370.53       | 373,370.53       |
| 存货          | 380,904,842.02   | 343,256,661.59   | 其他应付款         | 33,670,450.29    | 31,402,263.89    |
| 一年内到期的非流动资产 | 2,439,519.07     | 3,727,633.31     | 应付分保账款        |                  |                  |
| 其他流动资产      | 16,048,570.27    | 11,370,133.14    | 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        | 20,000.00        |                  |
| 流动资产合计      | 1,189,791,516.77 | 1,102,401,428.70 | 流动负债合计        | 712,958,302.56   | 682,720,244.33   |
| 非流动资产：      |                  |                  | 非流动负债：        |                  |                  |
| 发放贷款及垫款     |                  |                  | 长期借款          |                  |                  |
| 可供出售金融资产    | 118,269,700.00   | 96,515,020.00    | 应付债券          |                  |                  |
| 持有至到期投资     |                  |                  | 长期应付款         |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  | 专项应付款         |                  |                  |
| 长期股权投资      | -                | -                | 预计负债          |                  |                  |
| 投资性房地产      | 17,020,042.98    | 17,873,718.50    | 递延收益          | 6,004,999.92     | 6,409,999.92     |
| 固定资产        | 515,594,135.12   | 528,822,164.95   | 递延所得税负债       | 19,663,332.14    | 14,224,662.14    |
| 在建工程        | 3,645,225.78     | 3,972,917.58     | 其他非流动负债       |                  |                  |
| 工程物资        |                  |                  | 非流动负债合计       | 25,668,332.06    | 20,634,662.06    |
| 固定资产清理      |                  |                  | 负债合计          | 738,626,634.62   | 703,354,906.39   |
| 生产性生物资产     |                  |                  | 所有者权益（或股东权益）： |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  | 实收资本（或股本）     | 334,123,286.00   | 334,123,286.00   |
| 无形资产        | 48,321,946.96    | 49,278,636.22    | 资本公积          | 536,810,551.16   | 536,810,551.16   |
| 开发支出        |                  |                  | 减：库存股         |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  | 专项储备          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 8,762,754.96     | 9,110,395.35     | 其他综合收益        | 59,687,072.14    | 43,371,062.14    |
| 递延所得税资产     | 26,155,759.22    | 30,814,269.37    | 盈余公积          | 44,906,675.12    | 44,906,675.12    |
| 其他非流动资产     | 177,440,609.00   | 178,351,764.29   | 一般风险准备        |                  |                  |
| 非流动资产合计     | 915,210,174.02   | 914,738,886.26   | 未分配利润         | 370,101,292.89   | 334,098,135.66   |
|             |                  |                  | 外币报表折算差额      |                  |                  |
|             |                  |                  | 归属于母公司所有者权益合计 | 1,345,628,877.31 | 1,293,309,710.08 |
|             |                  |                  | 少数股东权益        | 20,746,178.86    | 20,475,698.49    |
|             |                  |                  | 所有者权益合计       | 1,366,375,056.17 | 1,313,785,408.57 |
| 资产总计        | 2,105,001,690.79 | 2,017,140,314.96 | 负债和所有者权益总计    | 2,105,001,690.79 | 2,017,140,314.96 |

法定代表人：宋逸婷

主管会计工作的负责人：李洋

会计机构负责人：丁佩娟

## 母 公 司 资 产 负 债 表

2017年6月30日

会企01表

编制单位：浙江震元股份有限公司

单位：人民币元

| 资 产         | 期末数              | 期初数              | 负债和股东权益       | 期末数              | 期初数              |
|-------------|------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  | 流动负债：         |                  |                  |
| 货币资金        | 127,442,287.90   | 100,611,310.90   | 短期借款          | 60,000,000.00    | 40,000,000.00    |
| 结算备付金       |                  |                  | 向中央银行借款       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  | 吸入存款及同业存放     |                  |                  |
| 交易性金融资产     |                  |                  | 拆入资金          |                  |                  |
| 应收票据        | 11,312,560.14    | 2,205,373.38     | 交易性金融负债       |                  |                  |
| 应收账款        | 364,831,298.87   | 334,631,415.08   | 应付票据          | 108,156,343.14   | 125,135,923.80   |
| 预付款项        | 31,171,477.87    | 23,459,346.10    | 应付账款          | 367,659,431.85   | 301,409,343.12   |
| 应收保费        |                  |                  | 预收款项          | 13,000,000.00    | 226,748.31       |
| 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        | 38,427,754.28    | 44,600,093.38    |
| 应收股利        |                  |                  | 应交税费          | 2,794,523.97     | 6,183,791.33     |
| 其他应收款       | 21,673,104.58    | 14,649,996.38    | 应付利息          | 67,931.50        | 44,810.96        |
| 买入返售金融资产    |                  |                  | 应付股利          | 373,370.53       | 373,370.53       |
| 存货          | 194,580,900.47   | 180,869,932.71   | 其他应付款         | 16,735,662.67    | 17,134,075.21    |
| 一年内到期的非流动资产 | 1,857,377.00     | 2,336,809.24     | 应付分保账款        |                  |                  |
| 其他流动资产      | 2,091,881.49     | 1,084,874.13     | 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        |                  |                  |
| 流动资产合计      | 754,960,888.32   | 659,849,057.92   | 流动负债合计        | 607,215,017.94   | 535,108,156.64   |
| 非流动资产：      |                  |                  | 非流动负债：        |                  |                  |
| 发放贷款及垫款     |                  |                  | 长期借款          |                  |                  |
| 可供出售金融资产    | 118,069,700.00   | 96,315,020.00    | 应付债券          |                  |                  |
| 持有至到期投资     |                  |                  | 长期应付款         |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  | 专项应付款         |                  |                  |
| 长期股权投资      | 563,677,865.99   | 563,677,865.99   | 预计负债          |                  |                  |
| 投资性房地产      | 51,538,913.39    | 52,666,987.73    | 递延收益          |                  |                  |
| 固定资产        | 67,466,113.35    | 68,723,827.56    | 递延所得税负债       | 19,663,332.14    | 14,224,662.14    |
| 在建工程        | -                | -                | 其他非流动负债       |                  |                  |
| 工程物资        |                  |                  | 非流动负债合计       | 19,663,332.14    | 14,224,662.14    |
| 固定资产清理      |                  |                  | 负债合计          | 626,878,350.08   | 549,332,818.78   |
| 生产性生物资产     |                  |                  | 所有者权益（或股东权益）： |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  | 实收资本（或股本）     | 334,123,286.00   | 334,123,286.00   |
| 无形资产        | 1,751,920.17     | 2,055,404.78     | 资本公积          | 538,855,760.46   | 538,855,760.46   |
| 开发支出        |                  |                  | 减：库存股         |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  | 专项储备          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 1,406,224.37     | 1,928,300.39     | 其他综合收益        | 59,548,991.43    | 43,232,981.43    |
| 递延所得税资产     | 21,188,845.17    | 22,146,084.99    | 盈余公积          | 35,578,189.49    | 35,578,189.49    |
| 其他非流动资产     | 175,352,072.00   | 175,482,265.20   | 一般风险准备        |                  |                  |
| 非流动资产合计     | 1,000,451,654.44 | 982,995,756.64   | 未分配利润         | 160,427,965.30   | 141,721,778.40   |
|             |                  |                  | 外币报表折算差额      |                  |                  |
|             |                  |                  | 归属于母公司所有者权益合计 | 1,128,534,192.68 | 1,093,511,995.78 |
|             |                  |                  | 少数股东权益        |                  |                  |
|             |                  |                  | 所有者权益合计       | 1,128,534,192.68 | 1,093,511,995.78 |
| 资产总计        | 1,755,412,542.76 | 1,642,844,814.56 | 负债和所有者权益总计    | 1,755,412,542.76 | 1,642,844,814.56 |

法定代表人：宋逸婷

主管会计工作的负责人：李洋

会计机构负责人：丁佩娟

## 合并利润表

2017年6月

会企02表

单位：人民币元

编制单位：浙江震元股份有限公司

| 项 目                                  | 本期数              | 上年同期数            |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                              | 1,254,455,714.21 | 1,183,846,063.69 |
| 其中：营业收入                              | 1,254,455,714.21 | 1,183,846,063.69 |
| 利息收入                                 |                  |                  |
| 已赚保费                                 |                  |                  |
| 手续费及佣金收入                             |                  |                  |
| 二、营业总成本                              | 1,200,620,936.93 | 1,154,637,852.50 |
| 其中：营业成本                              | 1,057,321,104.82 | 1,017,615,586.98 |
| 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                              | 6,807,686.40     | 4,955,798.94     |
| 销售费用                                 | 83,569,203.17    | 72,241,231.52    |
| 管理费用                                 | 54,860,081.43    | 55,130,905.49    |
| 财务费用                                 | -4,443,909.09    | 547,482.50       |
| 资产减值损失                               | 2,506,770.20     | 4,146,847.07     |
| 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）                      | 1,129,600.00     | 3,799,428.76     |
| 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）                    | 54,964,377.28    | 33,007,639.95    |
| 加：营业外收入                              | 2,386,514.96     | 1,310,155.69     |
| 其中：非流动资产处置利得                         | 135,266.33       | 1,589.54         |
| 减：营业外支出                              | 2,067,383.62     | 1,303,305.22     |
| 其中：非流动资产处置损失                         |                  | 80,541.39        |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                  | 55,283,508.62    | 33,014,490.42    |
| 减：所得税费用                              | 11,085,905.30    | 6,668,474.54     |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                    | 44,197,603.32    | 26,346,015.88    |
| 归属于母公司所有者的净利润                        | 42,685,622.95    | 25,842,685.65    |
| 少数股东损益                               | 1,511,980.37     | 503,330.23       |
| 六、其他综合收益的税后净额                        | 16,316,010.00    | -8,692,320.00    |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额                | 16,316,010.00    | -8,692,320.00    |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                 |                  |                  |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动              |                  |                  |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额  |                  |                  |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                  | 16,316,010.00    | -8,692,320.00    |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额 |                  |                  |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                  | 16,316,010.00    | -8,692,320.00    |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益             |                  |                  |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                     |                  |                  |
| 5. 外币财务报表折算差额                        |                  |                  |
| 6. 其他                                |                  |                  |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                  |                  |                  |
| 七、综合收益总额                             | 60,513,613.32    | 17,653,695.88    |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                     | 59,001,632.95    | 17,150,365.65    |
| 归属于少数股东的综合收益总额                       | 1,511,980.37     | 503,330.23       |
| 八、每股收益：                              |                  |                  |
| （一）基本每股收益                            | 0.1278           | 0.0773           |
| （二）稀释每股收益                            | 0.1278           | 0.0773           |

法定代表人：宋逸婷

主管会计工作的负责人：李洋

会计机构负责人：丁佩娟

## 母 公 司 利 润 表

2017年6月

会企02表

编制单位：浙江震元股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                                  | 本期数            | 上年同期数          |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入                              | 844,731,279.27 | 812,916,323.03 |
| 其中：营业收入                              | 844,731,279.27 | 812,916,323.03 |
| 利息收入                                 |                |                |
| 已赚保费                                 |                |                |
| 手续费及佣金收入                             |                |                |
| 二、营业总成本                              | 830,508,154.45 | 807,357,987.80 |
| 其中：营业成本                              | 801,200,415.29 | 767,097,402.00 |
| 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                              | 1,982,522.17   | 722,732.37     |
| 销售费用                                 | 21,851,840.22  | 21,771,723.94  |
| 管理费用                                 | 8,088,335.94   | 15,826,221.59  |
| 财务费用                                 | -5,059,648.76  | 124,689.45     |
| 资产减值损失                               | 2,444,689.59   | 1,815,218.45   |
| 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）                      | 15,844,600.00  | 33,474,428.76  |
| 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）                    | 30,067,724.82  | 39,032,763.99  |
| 加：营业外收入                              | 200,146.54     | 101,659.61     |
| 其中：非流动资产处置利得                         | 135,266.33     | 1,589.54       |
| 减：营业外支出                              | 2,010,000.00   | 857,664.00     |
| 其中：非流动资产处置损失                         |                | 80,146.39      |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                  | 28,257,871.36  | 38,276,759.60  |
| 减：所得税费用                              | 2,869,218.74   | 1,055,491.23   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                    | 25,388,652.62  | 37,221,268.37  |
| 归属于母公司所有者的净利润                        | 25,388,652.62  | 37,221,268.37  |
| 少数股东损益                               |                |                |
| 六、其他综合收益的税后净额                        | 16,316,010.00  | -8,692,320.00  |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额                | 16,316,010.00  | -8,692,320.00  |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                 |                |                |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动              |                |                |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额  |                |                |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                  | 16,316,010.00  | -8,692,320.00  |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额 |                |                |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                  | 16,316,010.00  | -8,692,320.00  |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益             |                |                |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                     |                |                |
| 5. 外币财务报表折算差额                        |                |                |
| 6. 其他                                |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                  |                |                |
| 七、综合收益总额                             | 41,704,662.62  | 28,528,948.37  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                     | 41,704,662.62  | 28,528,948.37  |
| 归属于少数股东的综合收益总额                       |                |                |
| 八、每股收益：                              |                |                |
| （一）基本每股收益                            |                |                |
| （二）稀释每股收益                            |                |                |

法定代表人：宋逸婷

主管会计工作的负责人：李洋

会计机构负责人：丁佩娟

## 合并现金流量表

2017年1—6月

会企03表

编制单位：浙江震元股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                       | 本 期              | 上年同期数            |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 1,187,046,481.29 | 1,124,857,426.91 |
| 处置交易性金融资产净增加额             |                  |                  |
| 收到的税费返还                   | 762,332.40       |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 40,334,276.06    | 51,609,440.94    |
| 经营活动现金流入小计                | 1,228,143,089.75 | 1,176,466,867.85 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 948,618,308.25   | 1,002,285,534.70 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 101,048,204.36   | 83,935,303.59    |
| 支付的各项税费                   | 48,336,319.17    | 44,734,047.12    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 137,261,308.25   | 98,288,758.39    |
| 经营活动现金流出小计                | 1,235,264,140.03 | 1,229,243,643.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -7,121,050.28    | -52,776,775.95   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |                  | 19,000,000.00    |
| 取得投资收益收到的现金               | 1,129,600.00     | 1,174,428.76     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 155,000.00       |                  |
| 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            |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 1,284,600.00     | 20,174,428.76    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 13,670,417.56    | 23,246,721.44    |
| 投资支付的现金                   |                  | 100,000,000.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                  |
| 支付的其他与投资活动有关的现金           |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 13,670,417.56    | 123,246,721.44   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -12,385,817.56   | -103,072,292.68  |
| 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                 | 60,000,000.00    | 120,500,000.00   |
| 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                | 60,000,000.00    | 120,500,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                 | 60,500,000.00    | 20,500,000.00    |
| 分配股利、利润和偿付利息支付的现金         | 8,874,448.63     | 2,268,667.83     |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       | 1,241,500.00     | 1,127,000.00     |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金           |                  |                  |
| 筹资活动现金流出小计                | 69,374,448.63    | 22,768,667.83    |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -9,374,448.63    | 97,731,332.17    |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -613,601.02      | 224,841.98       |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -29,494,917.49   | -57,892,894.48   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 231,885,649.75   | 187,620,070.62   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 202,390,732.26   | 129,727,176.14   |

法定代表人：宋逸婷

主管会计工作的负责：李洋

会计机构负责人：丁佩娟



## 母 公 司 现 金 流 量 表

2017年1—6月

会企03表

编制单位：浙江震元股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                       | 本 期            | 上年同期数          |
|---------------------------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 786,597,230.53 | 767,781,411.91 |
| 处置交易性金融资产净增加额             |                |                |
| 收到的税费返还                   |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 26,346,007.20  | 51,143,630.58  |
| 经营活动现金流入小计                | 812,943,237.73 | 818,925,042.49 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 740,501,240.87 | 802,505,604.56 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 14,615,171.75  | 15,024,302.16  |
| 支付的各项税费                   | 13,602,909.94  | 12,612,277.73  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 42,893,944.28  | 49,263,980.05  |
| 经营活动现金流出小计                | 811,613,266.84 | 879,406,164.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 1,329,970.89   | -60,481,122.01 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                | 19,000,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               | 15,844,600.00  | 30,849,428.76  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                | 16,135.26      |
| 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            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                | 15,844,600.00  | 49,865,564.02  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 462,358.21     | 1,818,348.34   |
| 投资支付的现金                   |                | 100,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                |
| 支付的其他与投资活动有关的现金           |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 462,358.21     | 101,818,348.34 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 15,382,241.79  | -51,952,784.32 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                |                |
| 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                 | 60,000,000.00  | 80,000,000.00  |
| 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                | 60,000,000.00  | 80,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 | 40,000,000.00  | 20,000,000.00  |
| 分配股利、利润和偿付利息支付的现金         | 7,583,326.55   | 575,861.98     |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |                |                |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金           |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                | 47,583,326.55  | 20,575,861.98  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 12,416,673.45  | 59,424,138.02  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | 29,128,886.13  | -53,009,768.31 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 87,075,155.58  | 105,858,560.59 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 116,204,041.71 | 52,848,792.28  |

法定代表人：宋逸婷

主管会计工作的负责：李洋

会计机构负责人：丁佩娟

合并所有者权益变动表

2017年1-6月

会企04表

编制单位：浙江震元股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                   | 本期数            |        |  |  |                |           |               |          |               |                | 上年同期数         |                  |                |      |               |        |  |  |          |                |                |               |                |                |                  |                  |              |
|-----------------------|----------------|--------|--|--|----------------|-----------|---------------|----------|---------------|----------------|---------------|------------------|----------------|------|---------------|--------|--|--|----------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|------------------|------------------|--------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |  |  |                |           |               |          |               |                | 少数股东          | 所有者              | 归属于母公司所有者权益    |      |               |        |  |  |          |                |                |               | 少数股东           | 所有者            |                  |                  |              |
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具 |  |  | 资本<br>公积       | 减：<br>库存股 | 其他综<br>合收益    | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积      | 未分配<br>利润      |               |                  | 权益             | 权益合计 | 实收资本<br>(或股本) | 其他权益工具 |  |  | 资本<br>公积 | 减：<br>库存股      | 其他综<br>合收益     | 专项<br>储备      |                |                | 盈余<br>公积         | 未分配<br>利润        | 权益           |
| 一、上年年末余额              | 334,123,286.00 |        |  |  | 536,810,551.16 |           | 43,371,062.14 |          | 44,906,675.12 | 334,098,135.66 | 20,475,698.49 | 1,313,785,408.57 | 334,123,286.00 |      |               |        |  |  |          |                | 537,155,093.56 | 49,275,392.14 | 39,508,203.77  | 305,288,118.55 | 13,288,110.27    | 1,278,638,204.29 |              |
| 加：会计政策变更              |                |        |  |  |                |           |               |          |               |                |               |                  |                |      |               |        |  |  |          |                |                |               |                |                |                  |                  |              |
| 前期差错更正                |                |        |  |  |                |           |               |          |               |                |               |                  |                |      |               |        |  |  |          |                |                |               |                |                |                  |                  |              |
| 同一控制下企业合并             |                |        |  |  |                |           |               |          |               |                |               |                  |                |      |               |        |  |  |          |                | 5,440,000.00   |               |                |                | -2,714,007.34    | 1,280,548.93     | 4,006,541.59 |
| 其他                    |                |        |  |  |                |           |               |          |               |                |               |                  |                |      |               |        |  |  |          |                |                |               |                |                |                  |                  |              |
| 二、本年初余额               | 334,123,286.00 |        |  |  | 536,810,551.16 |           | 43,371,062.14 |          | 44,906,675.12 | 334,098,135.66 | 20,475,698.49 | 1,313,785,408.57 | 334,123,286.00 |      |               |        |  |  |          | 542,595,093.56 | 49,275,392.14  | 39,508,203.77 | 302,574,111.21 | 14,568,659.20  | 1,282,644,745.88 |                  |              |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |  |  |                |           | 16,316,010.00 |          |               | 36,003,157.23  | 270,480.37    | 52,589,647.60    |                |      |               |        |  |  |          |                |                |               |                |                |                  |                  |              |
| （一）综合收益总额             |                |        |  |  |                |           | 16,316,010.00 |          |               | 42,685,622.95  | 1,511,980.37  | 60,513,613.32    |                |      |               |        |  |  |          |                |                |               |                |                |                  |                  |              |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |  |  |                |           |               |          |               |                |               |                  |                |      |               |        |  |  |          |                |                |               |                |                |                  |                  |              |
| 1.所有者投入的资本            |                |        |  |  |                |           |               |          |               |                |               |                  |                |      |               |        |  |  |          |                |                |               |                |                |                  |                  |              |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |                |        |  |  |                |           |               |          |               |                |               |                  |                |      |               |        |  |  |          |                |                |               |                |                |                  |                  |              |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |                |        |  |  |                |           |               |          |               |                |               |                  |                |      |               |        |  |  |          |                |                |               |                |                |                  |                  |              |
| 4.其他                  |                |        |  |  |                |           |               |          |               |                |               |                  |                |      |               |        |  |  |          |                |                |               |                |                |                  |                  |              |
| （三）利润分配               |                |        |  |  |                |           |               |          |               | -6,682,465.72  | -1,241,500.00 | -7,923,965.72    |                |      |               |        |  |  |          |                |                |               |                |                |                  |                  |              |
| 1.提取盈余公积              |                |        |  |  |                |           |               |          |               |                |               |                  |                |      |               |        |  |  |          |                |                |               |                |                |                  |                  |              |
| 2.对所有者(或股东)的分配        |                |        |  |  |                |           |               |          |               | -6,682,465.72  | -1,241,500.00 | -7,923,965.72    |                |      |               |        |  |  |          |                |                |               |                |                |                  |                  |              |
| 3.其他                  |                |        |  |  |                |           |               |          |               |                |               |                  |                |      |               |        |  |  |          |                |                |               |                |                |                  |                  |              |
| （四）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                  |                |        |  |  |                |           |               |          |               |                |               |                  |                |      |               |        |  |  |          |                |                |               |                |                |                  |                  |              |
| （五）专项储备               |                |        |  |  |                |           |               |          |               |                |               |                  |                |      |               |        |  |  |          |                |                |               |                |                |                  |                  |              |
| 1.本期提取                |                |        |  |  |                |           |               |          |               |                |               |                  |                |      |               |        |  |  |          |                |                |               |                |                |                  |                  |              |
| 2.本期使用                |                |        |  |  |                |           |               |          |               |                |               |                  |                |      |               |        |  |  |          |                |                |               |                |                |                  |                  |              |
| （六）其他                 |                |        |  |  |                |           |               |          |               |                |               |                  |                |      |               |        |  |  |          |                |                |               |                |                |                  |                  |              |
| 四、本期期末余额              | 334,123,286.00 |        |  |  | 536,810,551.16 |           | 59,687,072.14 |          | 44,906,675.12 | 370,101,292.89 | 20,746,178.86 | 1,366,375,056.17 | 334,123,286.00 |      |               |        |  |  |          | 542,595,093.56 | 40,583,072.14  | 39,508,203.77 | 320,063,714.71 | 13,944,989.43  | 1,290,618,359.61 |                  |              |
| 法定代表人：宋逸婷             | 主管会计工作的负责人：李洋  |        |  |  |                |           |               |          |               |                | 会计机构负责人：丁佩娟   |                  |                |      |               |        |  |  |          |                |                |               |                |                |                  |                  |              |

母公司所有者权益变动表

2017年1-6月

会企04表

编制单位：浙江震元股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                   | 本期数            |        |     |    |                |     |               |    |               |                | 上年同期数            |                |        |     |    |                |     |               |    |               |                |                  |  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-----|---------------|----|---------------|----------------|------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-----|---------------|----|---------------|----------------|------------------|--|
|                       | 实收资本           | 其他权益工具 |     |    | 资本             | 减：  | 其他综           | 专项 | 盈余            | 未分配            | 所有者              | 实收资本           | 其他权益工具 |     |    | 资本             | 减：  | 其他综           | 专项 | 盈余            | 未分配            | 所有者              |  |
|                       | (或股本)          | 优先股    | 永续债 | 其他 | 公积             | 库存股 | 合收益           | 储备 | 公积            | 利润             | 权益合计             | (或股本)          | 优先股    | 永续债 | 其他 | 公积             | 库存股 | 合收益           | 储备 | 公积            | 利润             | 权益合计             |  |
| 一、上年年末余额              | 334,123,286.00 |        |     |    | 538,855,760.46 |     | 43,232,981.43 |    | 35,578,189.49 | 141,721,778.40 | 1,093,511,995.78 | 334,123,286.00 |        |     |    | 542,862,818.46 |     | 49,137,311.43 |    | 30,179,718.14 | 101,488,618.44 | 1,057,791,752.47 |  |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |     |               |    |               |                |                  |                |        |     |    |                |     |               |    |               |                |                  |  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |     |               |    |               |                |                  |                |        |     |    |                |     |               |    |               |                |                  |  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |     |               |    |               |                |                  |                |        |     |    |                |     |               |    |               |                |                  |  |
| 二、本年初余额               | 334,123,286.00 |        |     |    | 538,855,760.46 |     | 43,232,981.43 |    | 35,578,189.49 | 141,721,778.40 | 1,093,511,995.78 | 334,123,286.00 |        |     |    | 542,862,818.46 |     | 49,137,311.43 |    | 30,179,718.14 | 101,488,618.44 | 1,057,791,752.47 |  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    |                |     | 16,316,010.00 |    |               | 18,706,186.90  | 35,022,196.90    |                |        |     |    |                |     | -8,692,320.00 |    | 28,868,186.22 | 20,175,866.22  |                  |  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |     | 16,316,010.00 |    |               | 25,388,652.62  | 41,704,662.62    |                |        |     |    |                |     | -8,692,320.00 |    | 37,221,268.37 | 28,528,948.37  |                  |  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |     |               |    |               |                |                  |                |        |     |    |                |     |               |    |               |                |                  |  |
| 1.所有者投入的资本            |                |        |     |    |                |     |               |    |               |                |                  |                |        |     |    |                |     |               |    |               |                |                  |  |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |                |        |     |    |                |     |               |    |               |                |                  |                |        |     |    |                |     |               |    |               |                |                  |  |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |                |        |     |    |                |     |               |    |               |                |                  |                |        |     |    |                |     |               |    |               |                |                  |  |
| 4.其他                  |                |        |     |    |                |     |               |    |               |                |                  |                |        |     |    |                |     |               |    |               |                |                  |  |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |     |               |    |               | -6,682,465.72  | -6,682,465.72    |                |        |     |    |                |     |               |    |               | -8,353,082.15  | -8,353,082.15    |  |
| 1.提取盈余公积              |                |        |     |    |                |     |               |    |               |                |                  |                |        |     |    |                |     |               |    |               |                |                  |  |
| 2.对所有者（或股东）的分配        |                |        |     |    |                |     |               |    |               | -6,682,465.72  | -6,682,465.72    |                |        |     |    |                |     |               |    |               | -8,353,082.15  | -8,353,082.15    |  |
| 3.其他                  |                |        |     |    |                |     |               |    |               |                |                  |                |        |     |    |                |     |               |    |               |                |                  |  |
| （四）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                  |                |        |     |    |                |     |               |    |               |                |                  |                |        |     |    |                |     |               |    |               |                |                  |  |
| （五）专项储备               |                |        |     |    |                |     |               |    |               |                |                  |                |        |     |    |                |     |               |    |               |                |                  |  |
| 1.本期提取                |                |        |     |    |                |     |               |    |               |                |                  |                |        |     |    |                |     |               |    |               |                |                  |  |
| 2.本期使用                |                |        |     |    |                |     |               |    |               |                |                  |                |        |     |    |                |     |               |    |               |                |                  |  |
| （六）其他                 |                |        |     |    |                |     |               |    |               |                |                  |                |        |     |    |                |     |               |    |               |                |                  |  |
| 四、本期期末余额              | 334,123,286.00 |        |     |    | 538,855,760.46 |     | 59,548,991.43 |    | 35,578,189.49 | 160,427,965.30 | 1,128,534,192.68 | 334,123,286.00 |        |     |    | 542,862,818.46 |     | 40,444,991.43 |    | 30,179,718.14 | 130,356,804.66 | 1,077,967,618.69 |  |
| 法定代表人：宋逸婷             | 主管会计工作的负责人：李洋  |        |     |    |                |     |               |    |               |                | 会计机构负责人：丁佩娟      |                |        |     |    |                |     |               |    |               |                |                  |  |