



浙江震元股份有限公司

2019 年半年度报告全文

浙江震元股份有限公司

董事长：吕 军

二〇一九年八月十五日

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。

公司董事长吕军先生、财务总监金明华先生、财务经理丁佩娟女士声明：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”中描述了公司经营中可能存在的风险，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.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	9
第五节 重要事项.....	18
第六节 股份变动及股东情况.....	23
第七节 优先股相关情况.....	26
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第九节 公司债相关情况.....	27
第十节 财务报告.....	27
第十一节 备查文件目录.....	71
第十二节 其他报送数据.....	71

释 义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/ 浙江震元	指	浙江震元股份有限公司
震元健康集团	指	绍兴震元健康产业集团有限公司，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，公司实际控制人
震元制药	指	浙江震元制药有限公司，公司全资子公司
震元连锁	指	浙江震元医药连锁有限公司，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，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，公司控股子公司
震欣医药	指	绍兴震欣医药有限公司，公司全资子公司
震元物流	指	浙江震元物流有限公司，公司全资子公司
震元饮片	指	绍兴震元中药饮片有限公司，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，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		
公司的法定代表人	吕 军		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周黔莉	蔡国权
联系地址	浙江省绍兴市越城区中兴中路 276 号现代大厦 A 座 8-11 层	浙江省绍兴市越城区中兴中路 276 号现代大厦 A 座 8-11 层
电话	0575-85144161	0575-85139563
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	浙江省绍兴市中兴中路 276 号现代大厦 A 座 8-11 层
公司注册地址的邮政编码	312000
公司办公地址	浙江省绍兴市中兴中路 276 号现代大厦 A 座 8-11 层
公司办公地址的邮政编码	312000
公司网址	http://www.zjzy.com/
公司电子信箱	000705@zjzy.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2019 年 3 月 7 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	《浙江震元股份有限公司关于完成工商变更登记的公告》（2019-014）巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

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 2018 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

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入	1,564,910,070.21	1,368,403,560.15	14.36%
归属于上市公司股东的净利润	46,234,554.56	42,789,621.64	8.05%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	32,974,907.32	34,375,539.45	-4.07%
经营活动产生的现金流量净额	-85,230,730.68	-117,859,144.32	27.68%
基本每股收益（元/股）	0.1384	0.1281	8.04%
稀释每股收益（元/股）	0.1384	0.1281	8.04%
加权平均净资产收益率	3.19%	3.05%	增加 0.14 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产	2,266,598,463.49	2,120,304,271.19	6.90%
归属于上市公司股东的净资产	1,467,480,878.42	1,422,866,650.44	3.14%

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）	0.1384

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：人民币元

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)	8,796,990.08	下大路拆迁处置收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	65,836.51	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,015,591.2	
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	越商产业基金固定收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,157,064.93	收回已计提的浙江双溪医药有限公司应收款坏账
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	42,552.63	
减: 所得税影响额	3,933,950.77	
少数股东权益影响额(税后)	1,134,437.34	
合计	13,259,647.24	

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。

公司拥有8家子公司和2家直属经营部门，经营业态涵盖医药工业、医药流通、医药物流和健康服务等。

全资子公司浙江震元制药有限公司，是国家高新技术企业，从事发酵工业生产四十多年，在生物发酵、药物合成等领域拥有较强的技术优势和相当的工业化生产经验，拥有国内市场不是唯一就是第一的一批原料药、制剂产品，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。

控股子公司浙江震元医药连锁有限公司，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，拥有震元堂、光裕堂等百年老字号门店，积极实施“名店、名医、名药”特色经营模式，拥有近130家零售连锁门店，荣登“2018-2019年度中国连锁药店综合实力百强企业”和“2018-2019年度中国连锁药店直营力百强企业”，震元堂、善禄堂、上虞健康药店、震元堂国药馆等多家门店位列2018-2019年度中国药店价值榜单店百强，善禄堂成为继震元堂之后又一家销售额突破亿元的单体药店。

全资子公司浙江震元物流有限公司专业从事医药第三方物流服务，是中国医药物流行业优秀医药物流中心、《药品冷链物流运作规范》国家达标企业和中国医药供应链“金质奖”十佳供应链企业。

全资子公司绍兴震元中药饮片有限公司，是浙江省率先通过新版GMP认证的中型中药饮片企业，建有浙江省唯一的省级中药饮片工程实验室，饮片年加工产能约3,000吨，规模、技术含量均在全省名列前茅。

控股子公司绍兴市同源健康管理有限公司是一家专门从事生命健康服务业的管理机构，经营范围包括母婴护理服务、中医门诊医疗服务、企业管理咨询、投资管理等，现有母婴护理中心一家，是绍兴市唯一一家“全国百强月子会所”，在绍兴地区具有较高的口碑和首屈一指的市场占有率；中医门诊部一家，今年上半年正式营业并取得医保，目前经营情况良好。

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	无

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 2018 年年报。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

今年上半年，医药行业风起云涌不断，两票制、带量采购、医联体/医共体、药品一致性评价和医保支付价的推行以及电商销售冲击等因素叠加，医药行业整体增速持续走低，行业集中度进一步提高。

面对这样的宏观环境，公司坚持“实干强企”发展主题，紧紧抓住健康产业发展的良好发展机遇，进一步适应新常态、放大新优势，扬优势、攀高亲、整资源，以实干作答，以发展求变，积极打造企业高质量发展增长极，上半年累计实现营业收入 15.65 亿元，同比增长 14.36%；实现归属于上市公司股东的净利润 4,623.46 万元，同比增长 8.05%。

公司再次荣登年度中国医药行业最具影响力榜单，被授予“全国医药商业百强”称号。子公司震元连锁被授予“全国连锁药店百强”称号，并荣登 2018-2019 年度中国药店价值榜百强，名列第 80 位，比上年上升 2 位，同时位列中医馆价值榜十强的第 6 位，另有震元堂、善禄堂、上虞健康药店、国药馆等 4 家门店进入中国药店单店榜百强。子公司震元制药与省食品药品检验研究院、浙江尖峰药业联合申报的《头孢菌素类药物关键质控技术研究和国家标准体系建立》科研项目荣获浙江省科学技术进步奖三等奖。

1、注重合作和共赢，价值供应链生态圈打造取得新进展。本着优势互补、互利共赢、共同发展的原则，上半年，公司不断强化与中科院系研究所、浙江大学等高端科研院所的深度合作，合作开发的左旋多巴、虾青素等大健康产品目前正在陆续从实验室走向中试放大。同时，积极推进京东、浙大等多方战略合作，借助京东商流、物流优势，浙大等科研院所的科研优势，进一步打造价值供应链生态圈。目前已完成了震元物流与京东物流 TMS（运输管理系统）的对接工作，公司与浙江大学现代中药研究所研发生产的青钱柳袋泡茶也已在震元堂大药房旗舰店电商平台上市销售。

2、注重强优和补短，产业提升文章持续推进。上半年，公司对标找差，正视不足，发挥优势，主动作为。一是充分发挥发酵生产优势，加大研发投入，不断提升科技研发创新能力。艾司奥美拉唑钠及制剂项目即将申请生产现场核查；利格列汀原料药的原研专利工艺基本完成小试开发；帕瑞昔布钠及其制剂项目完成原料药延长工艺的小试工作及杂质对照品的调研工作。二是扎实推进一致性评价工作。克拉霉素片完成向 CDE 申报；罗红霉素片完成小试处方工艺的开发；制霉素片原料药方面完成组分的分离鉴定，制剂方面签订了新处方工艺开发合同，临床方面基本形成了药效学评价方案；注射用氯诺昔康已签订合作协议。三是制剂产品表现亮眼，销售比重提升至 73.51%。二大主打产品注射用丁二磺酸腺苷蛋氨酸和注射用氯诺昔康持续发力，1-6 月销售分别同比增长 46.01%及 26.71%，双双超过 6,000 万元；美他多辛注射液、注射用葛根素、盐酸托烷司琼注射液等第二方阵的针剂品种销售增幅也不逊于主打品种。四是以“提产能、扩基地、振

品牌、创新品”为路径，通过普通饮片提质、精制饮片示范、国际标准引领等三部曲，以道地性、安全性、有效性、稳定性为导向，加快建设“震元”药材基地，制订震元堂精制中药饮片标准。上半年新增 10 个道地药材基地，规模超 13,000 亩，并联合绍兴市药检所一起完成了 50 个精制饮片质量标准的起草工作。

3、注重布局和借力，转型升级步伐不断加快。面对各项政策的加快落地和逐步成型，公司积极应对，加快市场布局，并借势借力，加大转型升级步伐。一是积极搭建健康新零售供应链，着力打造新零售生态圈。一方面依托“震元堂”的品牌优势和连锁运营的网络优势，持续推广“名店、名医、名药”特色经营模式，加速扩张零售终端连锁网络，新开直营门店 6 家、加盟门店 4 家，另有若干家的直营门店和加盟店装修中即将开业。二是加快推进 S2b 平台建设。上半年开发新客户近 800 家，累计开户零售终端客户近 5,400 家，促进零售终端销售同比增长 44.66%。三是通过调整产品结构、对接互联网医院和借助与京东合作开发新品等途径，努力做大医药电商业务。上半年实现电商销售同比增长 69.93%。四是加快新业态的培育。震元堂国医馆成功开通医保统筹，开业以来以中医+母婴的差异化经营格局，突出小专科特色和优势，着力出形象、建口碑，市场反响较好，营业额稳步上升。同时，积极踏看，加快母婴中心连锁化建设进程。

4、注重投入与建设，高质量发展平台基础进一步夯实。公司牢牢牵住有效投资“牛鼻子”，坚持量质并举、质量为先，着力在项目计划谋划、落地建设上下功夫。一是积极推进“市县长项目工程”，着力打造绿色生态发展平台。上半年主要开展了震元连锁的门店装修、购置及制药车间、物流仓库改造升级等；中药饮片智能制造项目进入项目可研阶段。二是持续强化质量、安全、环保、综治等工作，进一步完善长效管理机制，震元制药、震元饮片顺利通过了 GMP 复认证取得了《药品 GMP 证书》，公司及其余子公司的质量认证工作也在有序推进中。

二、主营业务分析

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

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：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	1,564,910,070.21	1,368,403,560.15	14.36	---
营业成本	1,237,736,728.39	1,098,917,111.70	12.63	---
销售费用	199,629,019.43	146,708,021.43	36.07	主要系公司销售增长，两票制下销售模式改变，导致销售费用增多所致
管理费用	60,281,461.23	52,535,072.79	14.75	---
财务费用	-4,885,546.26	-3,730,759.26	30.95	主要系公司资金使用效益提高及全资子公司震元制药汇兑损益减少所致

所得税费用	7,209,406.05	9,130,676.75	-21.04	---
研发投入	17,896,747.64	16,099,303.17	11.16	---
经营活动产生的现金流量净额	-85,230,730.68	-117,859,144.32	27.68	主要是产品销售,回笼货款较去年同期增加所致
投资活动产生的现金流量净额	83,054,023.30	-16,517,475.53	602.83	主要系公司收到震元大楼拆迁款所致
筹资活动产生的现金流量净额	-41,588,417.33	28,229,018.75	-247.33	主要系本期归还银行借款所致
现金及现金等价物净增加额	-44,013,911.17	-107,177,351.07	14.36	主要系同比投资活动产生的现金流量净额增加以及筹资活动产生的现金流量减少所致
应收票据	47,870,025.29	27,994,379.64	71.00	主要系全资子公司震元制药产品销售,收到的承兑汇票较多所致
预付账款	81,319,261.48	43,710,925.89	86.04	主要系两票制销售模式下,预付形式增多所致
其他流动资产	61,073,855.00	23,443,528.47	160.51	主要系公司资金参与理财所致
短期借款	0.00	30,000,000.00	-100.00	主要系本期归还银行借款所致
应交税费	13,600,342.69	20,918,156.90	-34.98	主要系增值税税率降低所致
其他应付款	169,745,914.16	36,511,626.70	364.91	主要系公司收到震元大楼拆迁款所致
其他流动负债	0.00	1,529,762.27	-100.00	主要系全资子公司震元制药上年预提的研发费用本期全部入账所致
资产减值损失	-2,267,841.22	-3,318,947.59	-31.67	主要系收回浙江双溪医药有限公司坏账准备所致
其他收益	1,465,232.11	5,600,747.87	-73.84	主要系公司及全资子公司震元制药今年同期收到土地使用税返还减少所致
投资收益	826,040.00	1,261,923.93	-34.54	主要系收到华东医药分红同比减少所致
资产处置收益	8,797,272.68	0.00	100.00	主要系公司下大路资产被征收拆迁所致
营业外收入	661,568.83	214,438.97	208.51	主要系全资子公司震元制药收到政府补助所致
营业外支出	3,103.20	86,449.89	-96.41	主要系资产报废损失减少所致
少数股东损益	1,676,933.69	186,808.07	797.68	主要系控股子公司震元医药盈利所致

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	353,930,197.77	174,233,674.97	50.77%	16.56%	8.68%	3.56%
医药商业	1,210,979,872.44	1,063,503,053.42	12.18%	13.73%	13.31%	0.33%
分产品						
工业-原料药	93,272,803.74	84,376,923.67	9.54%	1.21%	-5.26%	6.18%
工业-制剂	258,827,394.04	88,692,902.55	65.73%	24.43%	24.49%	-0.02%
商业-药品中成药	965,532,765.04	882,813,752.32	8.57%	13.07%	10.69%	1.97%
商业-中药材及中药 饮片	123,417,850.04	86,719,708.94	29.73%	-4.17%	-4.64%	0.34%
健康服务	7,161,508.52	908,012.82	87.32%	29.97%	34.08%	-0.39%
分地区						
国内	1,559,083,385.80	1,231,772,950.16	20.99%	14.89%	13.09%	1.26%
国外	5,826,684.41	5,963,778.23	-2.35%	-48.78%	-38.43%	-17.20%

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
其他收益	1,465,232.11	2.66%	主要是政府补助	否
投资收益	826,040.00	1.50%	主要是华东医药分红	是
资产处置收益	8,797,272.68	15.96%	主要系公司下大路资产被 政府征收处置所致	否
资产减值损失	-2,267,841.22	-4.11%	主要系收回浙江双溪医药 有限公司坏账准备所致	否
营业外收入	661,568.83	1.20%	主要是政府补助	否
营业外支出	3,103.20	0.01%	——	否

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	167,459,848.84	7.39%	119,793,212.34	5.64%	1.75	主要系公司收到震元大楼拆迁款所致

应收账款	513,658,229.80	22.66%	449,658,586.19	21.17%	1.49	---
存 货	485,974,502.49	21.44%	431,998,296.68	20.34%	1.10	---
投资性房地 地产	5,496,087.04	0.24%	13,446,308.00	0.63%	-0.39	主要系全资子公司震元制药投资性房地产减少所致
固定资产	516,080,205.97	22.77%	525,206,274.76	24.72%	-1.95	---
在建工程	14,671,730.11	0.65%	10,811,912.78	0.51%	0.14	主要系全资子公司震元制药工程项目投入增加所致
短期借款	---	---	60,000,000.00	2.82%	-2.82	---

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. 交易性金融资 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	---	---	---	---	---	---	---
4.其他权益工具投 资	63,186,480.00	11,204,496.00	55,441,428.43	---	---	---	74,390,976.00
金融资产小计	63,186,480.00	11,204,496.00	55,441,428.43	---	---	---	74,390,976.00
投资性房地产	---	---	---	---	---	---	---
生产性生物投 资	---	---	---	---	---	---	---
其他	---	---	---	---	---	---	---
上述合计	63,186,480.00	11,204,496.00	55,441,428.43	---	---	---	74,390,976.00
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

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0	0	0

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) 持有金融企业股权情况

单位：人民币万元

公司名称	公司类别	最初投资成本	期初持股数量(万股)	期初持股比例	期末持股数量(万股)	期末持股比例	期末账面值	报告期损益	会计核算科目
绍兴银行股份有限公司	商业银行	3,880	3,888	1.66%	3,888	1.66%	3,880	0	其他权益工具投资
合计		3,880	3,888	1.66%	3,888	1.66%	3,880	0	——

(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。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

单位：人民币万元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股数量(万股)	期初持股比例	期末持股数量(万股)	期末持股比例	期末账面值	报告期损益	会计核算科目	股份来源
股票	000963	华东医药	52.80	238.80	0.1638%	286.56	0.1638%	7,439.10	78.80	其他权益工具投资	——

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则
绍兴市越城区住房和城乡建设局	绍兴市解放北路289号、胜利西路39号和解放北	2019.2.28	12749.21	公司总部、震元堂药店、子公司已搬至租用房产办公，政府考	公司及子公司于2018年底暂时搬至新住所办公，百年	——	按照《绍兴市越城区国有土地上房屋征收与补偿

	路 277 号-1、 解放北路 277 号-2			虑将有 260 多年的震元堂百年老店原址回迁，目前公司正积极与政府沟通中，故至本报告期末，资产处置工作尚未完成。	老店震元党药店已暂时搬迁至原址对面（即绍兴市胜利东路 1 号）继续营业。目前该资产处置工作尚未完成。		实施细则（试行）》、《绍兴市越城区国有土地上房屋征收相关补偿费标准》等有关规定
绍兴市越城区建设和交通运输局	绍兴市下大路 95-100 号，下大路 100 号	2019. 2. 28	1022. 16	659. 80	本次征收资产地处老城区，临近绍兴市文物保护点，已不宜生产经营，目前已闲置，本次征收对公司生产经营无影响。	13. 77%	

(续上表)

是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施, 如未按计划实施, 应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
否	不适用	是	是	是	2019. 3. 4	浙江震元股份有限公司关于签订《越城区国有土地上房屋征收货币补偿协议》的公告(2019-012)
否	不适用	是	是	是	2019. 3. 4	浙江震元股份有限公司关于下大路资产征收签订《越城区国有土地上房屋征收货币补偿协议》的公告(2019-013)

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：人民币万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产
浙江震元制药有限公司	全资子公司	医药制造	30,000.00	75,373.79
浙江震元医药连锁有限公司	控股子公司	医药零售	2,772.00	20,812.43
绍兴震元医药经营有限责任公司	控股子公司	医药批发	1,290.00	1,965.12
绍兴震欣医药有限公司	全资子公司	医药批发	500.00	1,827.16
绍兴震元医疗器械化学试剂有限公司	控股子公司	医药批发	254.50	5,285.03
浙江震元物流有限公司	全资子公司	三方物流	3,200.00	736.75
绍兴震元中药饮片有限公司	全资子公司	中药饮片生产	2,000.00	10,743.37
绍兴市同源健康管理有限公司	控股子公司	健康服务	2,500.00	1,930.85

(续上表)

公司名称	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江震元制药有限公司	68,745.10	35,393.02	1,530.23	1,318.52
浙江震元医药连锁有限公司	11,200.13	31,735.07	1,117.13	805.38
绍兴震元医药经营有限责任公司	542.61	4,768.91	249.35	249.25
绍兴震欣医药有限公司	646.08	3,893.36	35.55	33.78
绍兴震元医疗器械化学试剂有限公司	494.75	3,689.77	-35.84	-35.84
浙江震元物流有限公司	270.26	1,441.87	47.73	47.79
绍兴震元中药饮片有限公司	5,054.87	8,165.18	342.53	332.50
绍兴市同源健康管理有限公司	1,604.51	724.33	-116.61	-115.61

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

1、绍兴震元医药经营有限责任公司由于收回已全额计提坏帐的浙江双溪医药有限公司的应收款，净利润同比大幅上升；

2、绍兴震元中药饮片有限公司，在报告期内除普通饮片的生产外，从源头药材的采购、联合绍兴市食品药品检验研究院制订精制饮片质量标准等，积极打造震元品牌的精制饮片，同时进一步提升质量标准，加大饮片生产质量控制，致使报告期生产成本上升，净利润同比下降。报告期内，授受GMP认证检查，目前已通过GMP认证取得证书。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 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

1、药品价格的整体下降趋势

随着“4+7”采购进程不断推动，以量换价，药品价格进一步下探，压缩了医药产业链上中游企业的利润。这将导致公司的制药板块药品的盈利能力有所下降，商业批发业务的规模 and 市场份额也面临严峻的挑战。

应对措施：公司明确了“全力做好制药主业，积极进军大健康产业”的战略规划。震元制药已与多家实力科研机构在大健康领域建立科研合作生态圈，已开展9个产品的实验室技术研发，将围绕生物定向合成技术向健康产品延伸，选择氨基酸、抗氧化剂、健康糖类及功能性脂肪酸等产品，依托国内顶尖研发机构的技术合作支撑，逐步推进。

2、两票制政策带来的持续性冲击

自全面实施“两票制”以来，整体医药流通行业集中度显著提高，促使药品的流通扁平化，药品的流通路径以及中间价格也变得越来越透明可追溯。中小型医药商业公司的生存空间受到严重的挤压，分销商两头受压的趋势越来越明显，公司的批发业务面临严峻的挑战。

应对措施：采取“联大靠强”的策略，选择多种对外合作的方式，联合一线的医药商业巨头，借助其市场规模和竞争力，结合公司自身的区域经营优势，巩固公司在绍兴和浙江省内的批发业务的市场地位，进一步提高竞争力。

3、医保支付价的全面实施

医保支付价的全面实施将导致公司商业连锁板块的产品价格全线下降，销售和利润同步受到冲击。继浙江省2018年试行药品零售价格执行医保支付价政策以来，先后已有二批1000多个产品执行了与医院一致的零售价。根据2019年3月发布的《国家医疗保障局关于国家组织药品集中采购和使用试点医保配套措施的意见》，医保支付价正式登场。这意味着医保支付价在带量采购试点地区率先推出并将逐步在全国推开。

应对措施：公司将努力通过完善产业链上下游，增加产品品种，特别是独家拳头产品，采取组合销售的策略，降本增效的同时进一步加强“震元”品牌影响力，以应对政策带来的冲击和行业的竞争压力。同时，公司将积极深入研究不同年龄层次消费者的消费习惯，做好客户精准管理，实行差异化营销策略。在经营管理和营销策划方面，注重培养年轻一代人的消费习惯，在行业的细分和垂直领域上探索经营空间，避免陷入“价格战”的竞争局面。

4、一致性评价对研发业务的持续性冲击

药物一致性评价，即国家要求仿制药品要达到与原研药品质量和疗效一致，

不通过一致性评价的产品将逐步被淘汰。对于公司的制药板块，一致性评价政策影响范围广、时间紧、投入大。随着带量采购的规则进一步明确，从已通过一致性评价产品的市场表现情况来看，并未能实现质优价高的局面，研发后续投入的回收周期将拉长，风险也将增大。

应对措施：公司将通过根据产品竞争格局和自身特点梳理品种，采取内外结合的方式挑选部分市场容量大的优势品种开展一致性评价工作。其他品种则根据公司自身研发人力和财力情况、一致性评价难易程度、投入费用情况进行综合考虑。

5、中药饮片质量标准提高和管理趋严

2018年9月，国家药品监督管理局发布《中药饮片质量集中整治工作方案》，决定在全国范围内开展为期一年的中药饮片质量集中整治，明确严厉查处中药饮片违法违规行为、加快完善符合中药饮片特点的技术管理体系两项重点工作，并提出具体整治方案。此举对中药饮片生产企业在原材料选取、生产炮制以及质量管理流程等方面提出了更高的要求，或将在一定程度上提高公司的生产成本。

应对措施：做深做透精品中药饮片，打通产业链上下游，有效降低生产成本，提高产品质量。在上游方面，在药材原产地采取与当地大型合作社合作的模式，对药材的质量进行有效把控并享有优先采购权，公司已在全国多地建有40多个药材种植基地，基地规模超万亩，实现供给侧的产品优化；在下游方面，通过提升饮片品质，制定更高标准，推出震元精制饮片，多渠道进行拓展销售。

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
2019年第一次临时股东大会	临时	20.50%	2019年1月28日	2019年1月28日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn
2019年第二次临时股东大会	临时	21.42%	2019年2月27日	2019年2月27日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn
2018年度股东大会	年度	20.51%	2019年4月26日	2019年4月26日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn

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（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）执行情况
绍兴震元医药经营有限公司与浙江纳克莱医药股份有限公司引发的与国药集团宜宾制药有限责任公司案外人执行异议之诉	369.47	否	已判决生效	判决国药宜宾制药有限责任公司2,528,562.33元范围内承担清偿责任	今年上半年收回执行款215.71万元，目前国药宜宾已提起再审
浙江震元股份有限公司与江南益寿堂医药连锁有限公司买卖合同纠纷	12.82	否	已判决生效	判决江南益寿堂支付给我公司货款	已申请执行

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

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、重大环保问题情况

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：是

公司或子 公司名称	主要污染物 及特征污染 物的名称	排放 方式	排放口 数量	排放口 分布情 况	排放 浓度	执行的污 染物排放 标准	排放 总量 (截止 6 月 30 日)	全年核定 的排放总 量	超标排 放情况
浙江震元 制药有限 公司(危 废)	含发酵渣、 废活性炭、 蒸馏残液、 其他依法界 定的危险废 物	交由合 法资质 的单位 进行规 范处置	不适用	不适用	不适用	不适用	416.1892 4 吨	2336.93 吨	无
浙江震元 制药有限 公司(废	废水中的 COD、氨氮、 总氮等	排入绍 兴水处 理发展	1	厂区西 南面	COD≤5 00mg/L ; 氨氮	污水综合 排放标准 (GB	246062 吨	894000 吨	无

水)		有限公司			≤35mg/L; 总氮 ≤45mg/L	8978-1996), 化学合成类制药工业水污染物排放标准 GB 21904-2008			
浙江震元制药有限公司(废气)	废气排放的颗粒物、氯化氢、氨、苯、甲醇等有机物、非甲烷总烃、挥发性有机物(VOCs)及臭气浓度等	高空排放	1	厂区西南面	详见排放标准	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996), 《化学合成类制药工业大气污染物排放标准》(DB33/2015-2016)	未监测数量	未监测数量	无

防治污染设施的建设和运行情况:

一、震元制药危险废物防治污染设施的建设和运行情况:

1、报告期内震元制药环境保护政策及遵守情况

(1) 震元制药遵守相关环保法律法规, 报告期内不存在重大环境问题, 也未发生重大环境事故。

(2) 震元制药环境保护的专职管理机构: 震元制药设立专门的安全环保部负责环保工作, 由专人负责环保设施的运维工作, 确保环保设施的高效稳定运行。

2、震元制药报告期内危险废物规范化管理情况

震元制药严格按照危险废物规范化管理指标体系的要求对危险废物进行管理。实施分类收集及处置; 建有规范化的危险废物贮存场所, 对正常贮存进行了监督管理, 危废堆场地面全部浇注水泥硬化, 表面做好环氧自流坪防渗漏处置, 中间设有应急沟并与废水池相连, 根据危险废物不同类型在危险废物贮存场所内划定区域进行分类堆放, 专门设置称量登记区、货物通道, 并设有周知卡, 该贮存场所实施密闭管理, 废气换气采用喷淋塔吸收。

震元制药委托具有危险废物处置资质的处置单位对产生的发酵渣、废活性炭、蒸馏残液以及其他依法界定的危险废物进行了环保安全处置。

二、震元制药废水污染防治污染设施的建设和运行情况:

浙江震元制药有限公司建有一套日处理 2000 吨废水的处置装置。对高浓度废水采取铁碳+催化氧化+混凝沉淀工艺路线预处理, 预处理后废水、低浓度废水采取处理效率稳定、高效的厌氧生化及 A/O 好氧生化脱氮处理工艺, 最终确保各项废水指标达到排放标准后排入市政排污管网, 目前废水污染防治污染设施运行正常。

三、震元制药废气污染防治污染设施的建设和运行情况:

震元制药目前废气处理 RTO 装置运行正常, 执行 2018 年 10 月 1 日浙江省人

民政府实施的《化学合成类制药工业大气污染物排放标准》(DB33/2015-2016), 达标排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况: 不适用

突发环境事件应急预案:

为了贯彻落实《中华人民共和国突发事件应对法》、《中华人民共和国环境保护法》及其他法律法规的要求, 保护公司员工的生命安全, 减少财产损失, 使事故发生后能够快速、有效、有序地实施应急救援, 根据《突发环境事件应急预案管理暂行办法》和《浙江省突发环境事件应急预案编制导则》的有关要求, 编制《浙江震元制药有限公司突发环境污染事件紧急预案》。

本预案用于指导浙江震元制药有限公司突发环境污染事件的预防、准备、应急响应以及灾后恢复等应急管理工作。具体阐述了预案的使用范围、工作原则、应急响应分级, 明确了应急组织体系与职责、预防与预报、应急响应、应急保障等要求, 是震元制药实施应急救援工作的指导性文件, 用于规范震元制药突发环境污染事件的应急救援行动。

环境自行监测方案: 不适用

其他应当公开的环境信息: 不适用

其他环保相关信息: 不适用

2、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。

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	52,139,647	15.60						52,139,647	15.60
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	64,687	0.02						64,687	0.02
其中: 境内法人持股									

境内自然人持股	64,687	0.02						64,687	0.02
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	281,983,639	84.40						281,983,639	84.40
1、人民币普通股	281,983,639	84.40						281,983,639	84.40
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	100.00						334,123,286	100.00

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

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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）	27,661	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	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
绍兴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	---	---
深圳市众智投资有限公司	境内一般法人	1.85	6,176,126	5,616,076	0	6,176,126	---	---
王萍	境内自然人	1.70	5,688,274	5,688,274	0	5,688,274	---	---
王美花	境内自然人	1.64	5,465,998	-1,679,500	0	5,465,998	---	---
蒋仕波	境内自然人	1.46	4,880,000	0	0	4,880,000	---	---
俞亚文	境内自然人	1.21	4,029,778	4,029,778	0	4,029,778	---	---
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	基金、理财产品等	1.14	3,819,769	-945,400	0	3,819,769	---	---
王申	境内自然人	1.11	3,712,629	-178,100	0	3,712,629	---	---
鲜雪梅	境内自然人	0.91	3,035,002	2,919,402	0	3,035,002	---	---
安徽楚江新材料产业研究院有限公司	境内一般法人	0.91	3,031,783	0	0	3,031,783	---	---
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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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
深圳市众智投资有限公司	6,176,126	人民币普通股	6,176,126
王萍	5,688,274	人民币普通股	5,688,274
王美花	5,465,998	人民币普通股	5,465,998
蒋仕波	4,880,000	人民币普通股	4,880,000
俞亚文	4,029,778	人民币普通股	4,029,778
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	3,819,769	人民币普通股	3,819,769
王申	3,712,629	人民币普通股	3,712,629
鲜雪梅	3,035,002	人民币普通股	3,035,002
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
前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前10名无限售条件股东之间以及前10名无限售条件股东与有限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	1、王萍通过客户信用交易担保证券账户持有 5,688,274 股，合计持有公司股票 5,688,274 股； 2、王美花通过客户信用交易担保证券账户持有 5,465,998 股，合计持有公司股票 5,465,998 股； 3、俞亚文通过客户信用交易担保证券账户持有 1,942,300 股，合计持有公司股票 4,029,778 股； 4、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 号基金通过客户信用交易担保证券账户持有 3,819,769 股，合计持有公司股票 3,819,769 股； 5、王申通过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；		

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 2018 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 2018 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

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52,139,647股,无限售条件的流通股份281,983,639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》),预包装食品兼散装食品及乳制品(含婴幼儿配方乳粉,凭《食品经营许可证》经营,有效期至2022年9月28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,消毒用品的销售,增值电信业务服务。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,中药材,中药饮片。

本财务报表业经公司2019年8月15日九届九次董事会批准对外报出。

本公司将浙江震元制药有限公司(以下简称震元制药)、浙江震元医药连锁有限公司(以下简称震元连锁)、绍兴震元医疗器械化学试剂有限公司、杭州震元堂中医门诊部有限公司、绍兴震元医药经营有限责任公司、绍兴震欣医药有限公司、浙江震元物流有限公司、绍兴市同源健康管理有限公司、绍兴震元中药饮片有限公司等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

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

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

五、重要会计政策及会计估计**(一) 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。

(二) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

(三) 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。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**1. 同一控制下企业合并的会计处理方法**

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日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。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 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。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务折算

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

(九) 金融工具**1. 金融资产和金融负债的分类**

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允

价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

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

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并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 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余

额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）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. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期

损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1年以内 (含, 下同)	5	5
1-2年	20	20
2-3年	35	35
3-4年	50	50
4-5年	50	50
5年以上	100	100

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在明显差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 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

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。

(十三) 投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产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. 各类固定资产的折旧方法

	折旧方法	折旧年限(年)	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

(十五) 在建工程

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

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

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

（十七）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50
软件	2-5

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

（十八）部分长期资产减值

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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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。

（十九）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。

（二十）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 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。

3. 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。

4. 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。

5. 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。

(二十一) 收入

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，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。

（二十二）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（二十三）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

（二十四）经营租赁

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，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。

（二十五）重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)及其解读和企业会计准则的要求编制2019半年度财务报表，此项会计政策变

更采用追溯调整法。2018半年度财务报表受影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收利息		其他应收款	58,109,251.74
应收股利			
其他应收款	58,109,251.74		
固定资产	525,206,274.76	固定资产	525,206,274.76
固定资产清理			
在建工程	10,811,912.78	在建工程	10,811,912.78
工程物资			
应付利息	49,155.00	其他应付款	34,775,565.96
应付股利	373,370.53		
其他应付款	34,343,040.43		
管理费用	68,634,375.96	管理费用	52,535,072.79
		研发费用	16,099,303.17

2) 财政部于2017年度颁布了《企业会计准则解释第9号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第10号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第11号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第12号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自2018年1月1日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

3) 财政部于2017年3月修订发布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》，以下简称新金融工具准则。本公司自2019年1月1日起执行上述变更后的政策，未对财务报表产生重大影响。

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、10%、9%、6%、3%、0%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 %后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
震元制药	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

1. 税收优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省 2017 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2017〕201 号），子公司震元制药被认定为高新技术企业，有效期 3 年，2017-2019 年按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

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。

七、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	100,639.90	103,688.94
银行存款	159,313,103.62	203,323,865.29
其他货币资金	8,046,105.32	12,194,778.93
合 计	167,459,848.84	215,622,333.16

(2) 其他说明

期末其他货币资金包括银行承兑票据保证金 8,046,105.32 元，使用受限。

2. 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	47,870,025.29		47,870,025.29	27,994,379.64		27,994,379.64
小 计	47,870,025.29		47,870,025.29	27,994,379.64		27,994,379.64

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情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	169,695,720.92	
小 计	169,695,720.92	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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	552,467,477.09	97.77	38,809,247.29	7.02	513,658,229.80
单项金额不重大但单项计提坏账准备	12,621,107.52	2.23	12,621,107.52	100.00	
小计	565,088,584.61	100.00	51,430,354.81	9.10	513,658,229.80

(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	500,655,478.84	97.17	36,839,983.82	7.36	463,815,495.02
单项金额不重大但单项计提坏账准备	14,572,389.45	2.83	14,572,389.45	100.00	
小计	515,227,868.29	100.00	51,412,373.27	9.98	463,815,495.02

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	6,146,733.63	6,146,733.63	100.00	[注1]
浙江省诸暨市康业医药有限公司	4,654,205.32	4,654,205.32	100.00	[注2]
其他	1,820,168.57	1,820,168.57	100.00	收回可能性极小,故全额计提坏账准备。
小计	12,621,107.52	12,621,107.52	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, 故已于以前年度全额计提坏账准备。

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	533,607,207.78	26,680,360.38	5.00
1-2 年	6,129,044.77	1,225,808.96	20.00
2-3 年	2,760,021.37	966,007.48	35.00
3-4 年	17,949.34	8,974.67	50.00
4-5 年	50,316.06	25,158.03	50.00
5 年以上	9,902,937.77	9,902,937.77	100.00
小计	552,467,477.09	38,809,247.29	7.02

(2) 本期计提、收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备2,175,046.47元,转回坏账准备2,157,064.93元,本期增加坏账准备17,981.54元。

(3) 应收账款金额前5名情况

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	25,517,634.17	4.52	1,275,881.71
客户二	24,228,066.74	4.29	1,359,795.58
客户三	19,692,187.44	3.48	937,293.74
客户四	19,092,538.19	3.38	915,673.59
客户五	17,341,351.84	3.07	871,286.22
小计	105,871,778.38	18.74	5,359,930.84

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	80,769,824.94	99.32		80,769,824.94	43,597,628.85	99.74		43,597,628.85
1-2年	492,136.54	0.61		492,136.54	51,629.10	0.12		51,629.10
2-3年	27,300.00	0.03		27,300.00	21,801.00	0.05		21,801.00
3年以上	30,000.00	0.04		30,000.00	39,866.94	0.09		39,866.94
合计	81,319,261.48	100.00		81,319,261.48	43,710,925.89	100.00		43,710,925.89

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	10,994,583.48	13.52
马应龙药业集团股份有限公司	7,936,480.00	9.76
广西金嗓子有限责任公司	5,897,608.38	7.25
浙江科立德生物工程有限公司	5,000,000.00	6.15
金华市医药有限公司	3,300,000.00	4.06
小计	33,128,671.86	40.74

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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	38,526,250.29	99.77	8,135,669.48	21.12	30,390,580.81
单项金额不重大但单项计提坏账准备	90,501.50	0.23	90,501.50	100.00	
合计	38,616,751.79	100.00	8,226,170.98	21.30	30,390,580.81

(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	29,834,306.93	99.70	5,885,809.80	19.73	23,948,497.13
单项金额不重大但单项计提坏账准备	90,501.50	0.30	90,501.50	100.00	
合计	29,924,808.43	100.00	5,976,311.30	19.97	23,948,497.13

2) 期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款

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) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	16,360,362.27	818,018.12	5.00
1-2 年	8,989,799.65	1,797,959.93	20.00
2-3 年	11,445,137.60	4,005,798.16	35.00
3-4 年	247,815.00	123,907.50	50.00
4-5 年	186,300.00	93,150.00	50.00
5 年以上	1,296,835.77	1,296,835.77	100.00
小计	38,526,250.29	8,135,669.48	21.12

(2) 本期计提坏账准备2,249,859.68元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
固定收益款	20,567,123.28	15,317,123.28
押金保证金	5,085,622.18	8,156,069.51
应收暂付款	8,829,317.64	1,755,998.98
备用金	404,000.00	4,343,774.05
其他	3,730,688.69	351,842.61
合计	38,616,751.79	29,924,808.43

(4) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
绍兴万丰越商产业并购基金合伙企业(有限合伙)	固定收益款	5,500,000.00	1年以内	53.26	275,000.00	否
		5,500,000.00	1-2年		1,100,000.00	
		9,567,123.28	2-3年		3,348,493.15	
绍兴市上虞中医院	保证金	3,000,000.00	1年以内	7.77	150,000.00	否
上虞人民医院	保证金	2,270,000.00	1-2年 2,250,000.00元; 2-3年 20,000.00元。	5.88	457,000.00	否
绍兴文理学院附属医院	保证金	1,290,400.00	1年以内	3.34	64,520.00	否
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	保证金	1,200,000.00	1年以内 300,000.00元; 2-3年 900,000.00元。	3.11	330,000.00	否
小计		28,327,523.28		73.36	5,725,013.15	

6. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	35,907,923.68		35,907,923.68	42,584,841.51		42,584,841.51
在产品	31,498,671.71		31,498,671.71	25,136,434.91		25,136,434.91
库存商品	419,206,980.33	1,394,166.01	417,812,814.32	370,961,313.76	1,394,166.01	369,567,147.75
委托加工物资	755,092.78		755,092.78			
合计	487,368,668.50	1,394,166.01	485,974,502.49	438,682,590.18	1,394,166.01	437,288,424.17

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	1,394,166.01					1,394,166.01
小计	1,394,166.01					1,394,166.01

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出
在产品			
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
理财产品	35,000,000.00	
待抵扣增值税进项税	14,106,551.27	9,685,885.60
预缴所得税		3,471,957.99
待摊房租费	10,456,764.32	10,117,132.47
其他	1,510,539.41	168,552.41
合 计	61,073,855.00	23,443,528.47

8. 其他权益工具投资

项 目	期末余额	期初余额
华东医药股份有限公司	74,390,976.00	63,186,480.00
绍兴银行股份有限公司	38,800,000.00	38,800,000.00
杭州娃哈哈集团有限公司	147,300.00	147,300.00
绍兴市排水管理有限公司	200,000.00	200,000.00
小 计	113,538,276.00	102,333,780.00

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
华东医药股份有限公司	788,040.00				根据新金融准则规定，公司拟通过长期持有享受分红权益，获得投资回报。	
绍兴银行股份有限公司					根据新金融准则规定，公司拟通过长期持有享受分红权益，获得投资回报。	
浙江娃哈哈实业股份有限公司	38,000.00				根据新金融准则规定，公司拟通过长期持有享受分红权益，获得投资回报。	

绍兴市排水管理有限公司					根据新金融准则规定，公司拟通过长期持有享受分红权益，获得投资回报。	
-------------	--	--	--	--	-----------------------------------	--

9. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合 计
账面原值			
期初数	15,457,829.30	1,987,460.11	17,445,289.41
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数	15,457,829.30	1,987,460.11	17,445,289.41
累计折旧和累计摊销			
期初数	10,827,993.49	894,311.23	11,722,304.72
本期增加金额	204,172.41	22,725.24	226,897.65
1) 计提或摊销	204,172.41	22,725.24	226,897.65
本期减少金额			
期末数	11,032,165.90	917,036.47	11,949,202.37
账面价值			
期末账面价值	4,425,663.40	1,070,423.64	5,496,087.04
期初账面价值	4,629,835.81	1,093,148.88	5,722,984.69

10. 固定资产

(1) 明细情况

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
账面原值						
期初数	491,009,773.56	22,300,776.95	506,729,555.42	10,620,756.73	12,768,604.08	1,043,429,466.74
本期增加金额	1,786,716.65	2,090,410.37	2,617,718.58		284,458.81	6,779,304.41
1) 购置	1,224,933.00	2,090,410.37	1,325,432.58		284,458.81	4,925,234.76
2) 在建工程转入	561,783.65		1,292,286.00			1,854,069.65
本期减少金额	2,533,668.37		6,811,239.12		30,601.71	9,375,509.20
1) 处置或报废	2,533,668.37		6,811,239.12		30,601.71	9,375,509.20
期末数	490,262,821.84	24,391,187.32	502,536,034.88	10,620,756.73	13,022,461.18	1,040,833,261.95
累计折旧						
期初数	178,599,844.74	18,746,627.71	293,631,210.30	8,072,681.01	6,523,055.01	505,573,418.77
本期增加金额	8,844,590.11	2,560,160.37	15,127,918.77	288,680.29	605,239.34	27,426,588.88
1) 计提	8,844,590.11	2,560,160.37	15,127,918.77	288,680.29	605,239.34	27,426,588.88
本期减少金额	1,700,719.80		6,516,871.45		29,360.42	8,246,951.67
1) 处置或报废	1,700,719.80		6,516,871.45		29,360.42	8,246,951.67
期末数	185,743,715.05	21,306,788.08	302,242,257.62	8,361,361.30	7,098,933.93	524,753,055.98
账面价值						

期末账面价值	304,519,106.79	3,084,399.24	200,293,777.26	2,259,395.43	5,923,527.25	516,080,205.97
期初账面价值	312,409,928.82	3,554,149.24	213,098,345.12	2,548,075.72	6,245,549.07	537,856,047.97

(2) 暂时闲置固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	42,759,347.42	35,470,330.88		7,289,016.54
专用设备	29,789,193.40	28,538,567.24		1,250,626.16
其他设备	59,979.71	54,818.21		5,161.50
小 计	72,608,520.53	64,063,716.33		8,544,804.20

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

期末，尚有账面价值115,282,611.83元的房屋及建筑物尚未办妥产权证书。

11. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
在建工程	14,671,730.11	13,812,409.52
工程物资		
合 计	14,671,730.11	13,812,409.52

(2) 在建工程

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
小球藻项目	5,855,128.53	5,855,128.53		5,855,128.53	5,855,128.53	
腺苷蛋氨酸生产第二阶段实施项目	4,361,108.83		4,361,108.83	4,024,673.63		4,024,673.63
UASB厌氧处理系统项目	3,801,211.01		3,801,211.01	3,337,924.08		3,337,924.08
大健康项目发酵和提取中试车间	1,607,109.01		1,607,109.01	1,447,106.92		1,447,106.92
福地环保改造工程	4,156,356.54		4,156,356.54	4,156,356.54		4,156,356.54
研究所多功能中试车间项目	199,318.72		199,318.72	199,318.72		199,318.72
其他	546,626.00		546,626.00	647,029.63		647,029.63
合 计	20,526,858.64	5,855,128.53	14,671,730.11	19,667,538.05	5,855,128.53	13,812,409.52

2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	期末数
小球藻项目	1,300.00	5,855,128.53				5,855,128.53
腺苷蛋氨酸生产第二阶段实施项目	800.00	4,024,673.63	1,263,635.20		927,200.00	4,361,108.83

UASB 厌氧处理系统项目	450.00	3,337,924.08	3,171,286.93		2,708,000.00	3,801,211.01
大健康项目发酵和提取中试车间	480.00	1,447,106.92	160,002.09			1,607,109.01
福地环保改造工程	15,000.00	4,156,356.54				4,156,356.54
研究所多功能中试车间项目	500.00	199,318.72				199,318.72
大气污染物排放标准提升改造项目	2,000.00		1,173,331.94	1,173,331.94		
其他		647,029.63	3,109,324.37	680,737.71	2,528,990.29	546,626.00
小计		19,667,538.05	8,877,580.53	1,854,069.65	6,164,190.29	20,526,858.64

(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	55.00				其他
腺苷蛋氨酸生产第二阶段实施项目	54.5	55.00				其他
UASB厌氧处理系统项目	84.47	85.00				其他
大健康项目发酵和提取中试车间	33.48	35.00				其他
福地环保改造工程						其他
研究所多功能中试车间项目	3.99	5.00				其他
大气污染物排放标准提升改造项目	72.5	75.00				其他
其他						其他
小计						

3) 在建工程减值准备

项目	本期计提金额	计提原因
小球藻项目	5,855,128.53	目前该项目已完全停止,可利用部分已经利用
小计	5,855,128.53	

12. 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
账面原值			
期初数	107,355,011.00	5,369,055.78	112,724,066.78
本期增加金额		448,895.95	448,895.95

1) 购置		448,895.95	448,895.95
本期减少金额			
期末数	107,355,011.00	5,817,951.73	113,172,962.73
累计摊销			
期初数	26,853,218.54	3,710,112.21	30,563,330.75
本期增加金额	1,194,110.57	398,776.46	1,592,887.03
1) 计提	1,194,110.57	398,776.46	1,592,887.03
本期减少金额			
期末数	28,047,329.11	4,108,888.67	32,156,217.78
账面价值			
期末账面价值	79,307,681.89	1,709,063.06	81,016,744.95
期初账面价值	80,501,792.46	1,658,943.57	82,160,736.03

13. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
装修费	11,026,780.82	2,528,990.29	1,724,730.56	11,831,040.55
其他	924,113.58		231,028.44	693,085.14
合计	11,950,894.40	2,528,990.29	1,955,759.00	12,524,125.69

14. 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

项目	期末数		期初数	
	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	63,097,972.19	15,560,318.47	52,850,518.37	11,239,564.30
内部交易未实现利润	4,390,648.57	1,097,662.14	6,072,653.33	1,415,309.83
固定资产折旧	15,008,746.64	3,660,851.45	15,472,822.84	3,773,146.70
应付职工薪酬	47,349,528.08	11,837,382.01	48,603,900.00	12,150,975.00
环境保护专用设备投资额可抵免所得税额	4,735,344.33	710,301.65	4,735,344.33	710,301.65
合计	134,582,239.81	32,866,515.72	127,735,238.87	29,289,297.48

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	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
其他权益工具投资公允价值变动	73,921,904.57	18,480,476.14	62,717,408.57	15,679,352.14
试生产损失	2,698,131.60	404,719.74	2,698,131.60	404,719.74
合计	76,620,036.17	18,885,195.88	65,415,540.17	16,084,071.88

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	404,719.74	32,461,795.98	404,719.74	28,884,577.74
递延所得税负债	404,719.74	18,480,476.14	404,719.74	15,679,352.14

(4) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	11,897,378.28	11,787,460.74
可抵扣亏损	15,562,614.91	15,778,975.87
小 计	27,459,993.19	27,566,436.61

(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

年 份	期末数	期初数	备注
2020年	7,230,960.68	7,330,792.13	
2021年	2,332,765.07	2,332,765.07	
2022年	2,457,275.84	2,466,771.27	
2023年	3,541,613.32	3,648,647.40	
小 计	15,562,614.91	15,778,975.87	

15. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付工程设备款	3,063,194.04	1,759,257.36
越商产业并购基金投资本金[注]	100,000,000.00	100,000,000.00
合 计	103,063,194.04	101,759,257.36

[注]：公司2016年出资 1 亿元投资绍兴万丰越商产业并购基金合伙企业（有限合伙）（以下简称万丰越商基金），基金规模为 10 亿元，存续期限 5+2 年。公司为优先级有限合伙人，每年收取 12%的固定收益，不参与分红，实质为债权性投资，故列示于本科目，并按固定收益扣除应承担的管理费后确认收益。

16. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款		30,000,000.00
合 计		30,000,000.00

17. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	80,461,134.41	121,946,865.83
小 计	80,461,134.41	121,946,865.83

18. 应付账款

项 目	期末数	期初数
工程设备款		12,063,048.06
货款	428,024,222.81	358,142,519.27
小 计	428,024,222.81	370,205,567.33

19. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	11,862,525.12	18,359,900.15
租金	2,091,107.10	1,052,898.94
合 计	13,953,632.22	19,412,799.09

20. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	55,391,959.05	103,681,589.77	109,578,223.85	49,495,324.97
离职后福利—设定 提存计划	635,513.43	11,394,884.80	12,024,812.26	5,585.97
合 计	56,027,472.48	115,076,474.57	121,603,036.11	49,500,910.94

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	55,237,172.98	84,271,078.78	90,182,021.32	49,326,230.44
职工福利费		6,773,965.68	6,773,965.68	
社会保险费	124,837.42	4,364,485.00	4,444,150.75	45,171.67
其中：医疗保险费	100,383.61	3,647,169.31	3,714,526.36	33,026.56
工伤保险费	13,202.53	280,894.71	285,120.56	8,976.68
生育保险费	11,251.28	436,420.98	444,503.83	3,168.43
住房公积金	20,780.00	6,658,156.85	6,659,080.85	19,856.00
工会经费和职工教育经费		973,743.52	879,607.54	94,135.98
其他	9,168.65	640,159.94	639,397.71	9,930.88
小 计	55,391,959.05	103,681,589.77	109,578,223.85	49,495,324.97

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	617,499.28	8,580,699.87	9,203,891.99	-5,692.84
失业保险费	18,014.15	359,944.58	366,679.92	11,278.81
企业年金缴费		2,454,240.35	2,454,240.35	
小 计	635,513.43	11,394,884.80	12,024,812.26	5,585.97

21. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	5,550,311.90	13,175,608.03
企业所得税	7,199,897.83	4,561,370.50
代扣代缴个人所得税	246,369.87	55,847.21
城市维护建设税	237,979.53	586,039.36
房产税	136,282.36	1,843,276.99
土地使用税	1,283.14	173,223.40
教育费附加	101,954.31	251,166.44
地方教育附加	68,002.21	167,444.26
印花税	58,261.54	104,180.71
合 计	13,600,342.69	20,918,156.90

22. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息		38,062.50
应付股利	373,370.53	373,370.53
其他应付款	169,372,543.63	36,100,193.67
合 计	169,745,914.16	36,511,626.70

(2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息		38,062.50
小 计		38,062.50

(3) 应付股利

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
国有股股利	373,370.53	373,370.53
小 计	373,370.53	373,370.53

2) 账龄1年以上重要的应付股利

项 目	未支付金额	未支付原因
国有股股利	373,370.53	系以前年度未支付的国家股股利
小 计	373,370.53	

(4) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
拆迁补偿款	127,492,071.74	
押金保证金	18,595,098.23	20,074,949.01
应付暂收款	11,564,718.67	11,045,107.32
销售折让	2,300,000.00	
风险金	3,906,103.99	2,019,000.00
其他	5,514,551.00	2,961,137.34
小 计	169,372,543.63	36,100,193.67

23. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
预提费用		1,529,762.27
合 计		1,529,762.27

24. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	4,789,999.92		405,000.00	4,384,999.92	[注]
合 计	4,789,999.92		405,000.00	4,384,999.92	

[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 万支瓶冻干粉针剂、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。

(2) 政府补助明细情况

项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益 [注]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
制剂升级改造项目	4,023,333.16		355,000.02	3,668,333.14	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	766,666.76		49,999.98	716,666.78	与资产相关
小计	4,789,999.92		405,000.00	4,384,999.92	

[注]: 政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

25. 股本

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	334,123,286.00						334,123,286.00

26. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	533,863,395.71			533,863,395.71
其他资本公积	2,855,895.43			2,855,895.43
合计	536,719,291.14			536,719,291.14

27. 其他综合收益

项目	期初数	本期发生额					期末数
		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	
不能重分类进损益的其他综合收益	47,735,132.14	11,204,496.00		2,801,124.00	8,403,372.00		56,138,504.14
其中：其他权益工具投资公允价值变动损益	47,038,056.43	11,204,496.00		2,801,124.00	8,403,372.00		55,441,428.43
其他	697,075.71						697,075.71
其他综合收益合计	47,735,132.14	11,204,496.00		2,801,124.00	8,403,372.00		56,138,504.14

28. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	46,742,672.19			46,742,672.19
任意盈余公积	3,977,896.44			3,977,896.44
合 计	50,720,568.63			50,720,568.63

29. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	453,568,372.53	385,385,157.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,234,554.56	42,789,621.64
应付普通股股利	10,023,698.58	
期末未分配利润	489,779,228.51	428,174,779.26

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,559,432,215.51	1,236,423,573.49	1,361,841,348.71	1,097,095,584.38
其他业务收入	5,477,854.70	1,313,154.90	6,562,211.44	1,821,527.32
合 计	1,564,910,070.21	1,237,736,728.39	1,368,403,560.15	1,098,917,111.70

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	3,179,844.42	2,486,587.44
教育费附加	1,362,741.69	1,158,428.81
地方教育附加	908,454.45	617,705.05
印花税	337,095.33	305,430.37
房产税	1,881,728.52	2,958,082.58
土地使用税	931,608.00	1,906,042.90
车船税	8,309.28	7,140.00
环境保护税	152.99	
合 计	8,609,934.68	9,439,417.15

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	56,183,846.15	47,890,888.19
产品市场开拓费	112,594,902.24	77,043,967.71
运杂费	5,085,839.61	4,515,114.01
房租费	14,920,974.24	9,192,295.80
广告宣传费	3,082,117.93	1,915,874.83
其他	7,761,339.26	6,149,880.89
合 计	199,629,019.43	146,708,021.43

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	31,906,251.66	28,009,846.40
修理费	5,951,616.55	3,992,492.77
折旧及摊销	9,242,863.54	7,623,350.05
业务招待费	1,256,645.53	772,556.11
办公费	3,566,772.54	3,582,806.88
中介机构服务费	796,367.23	1,225,574.86
其他	7,560,944.18	7,328,445.72
合 计	60,281,461.23	52,535,072.79

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
技术服务费	5,799,817.98	4,992,083.40
职工薪酬	7,839,759.40	6,461,929.24
物料消耗及折旧	3,532,758.81	4,160,398.04
其他	724,411.45	484,892.49
合 计	17,896,747.64	16,099,303.17

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	588,364.54	614,452.05
利息收入	-6,138,542.66	-5,725,699.01
汇兑损益	248,786.46	1,029,749.97
手续费	415,845.40	350,737.73
合 计	-4,885,546.26	-3,730,759.26

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助	405,000.00	405,000.00	405,000.00
与收益相关的政府补助	1,060,232.11	5,195,747.87	1,060,232.11
合 计	1,465,232.11	5,600,747.87	1,465,232.11

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
其他权益工具投资在持有期间的投资收益	826,040.00	1,195,240.03
购买银行理财产品取得的投资收益		66,683.90
合 计	826,040.00	1,261,923.93

9. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-2,267,841.22	-3,318,947.59
合 计	-2,267,841.22	-3,318,947.59

10. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	8,797,272.68		8,797,272.68
合 计	8,797,272.68		8,797,272.68

11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助[注]	616,195.60	30,000.00	616,195.60
非流动资产毁损报废利得	825.55	128.10	825.55
罚没收入	14,430.00		14,430.00
赔款收入	2,400.00		2,400.00
无法支付款项	27,230.97	46,542.22	27,230.97
其他	486.71	137,768.65	486.71
合 计	661,568.83	214,438.97	661,568.83

[注]: 本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,034.88	29,647.59	1,034.88
罚款支出	1,910.31		1,910.31
税收滞纳金	3.31	34,782.84	3.31
其他	154.70	22,019.46	154.70
合 计	3,103.20	86,449.89	3,103.20

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	10,786,624.29	7,333,308.87
递延所得税费用	-3,577,218.24	1,797,367.88
合 计	7,209,406.05	9,130,676.75

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	55,120,894.30	52,107,106.46
按母公司适用税率计算的所得税费用	13,780,223.58	13,026,776.62
子公司适用不同税率的影响	-1,591,270.27	-1,541,717.14
调整以前期间所得税的影响	340,614.33	72,656.69
分红的影响	-206,510.00	-298,810.01
农产品初加工业务收入免征企业所得税的影响	-807,009.50	-1,285,044.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-3,461,274.17	-2,244,130.31
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	632,073.91	95,316.47

或可抵扣亏损的影响		
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,477,441.83	1,305,629.13
所得税费用	7,209,406.05	9,130,676.75

14. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到押金保证金	12,752,078.47	12,868,828.35
租金收入	2,427,209.08	4,068,718.53
财政补助	1,633,677.71	1,942,312.32
利息收入	1,703,818.43	475,699.01
其他	16,805,053.38	22,643,495.84
合 计	35,321,837.07	41,999,054.05

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现费用	209,233,696.17	148,929,397.30
支付押金保证金	8,428,710.72	3,350,367.60
其他	42,958,547.49	65,228,815.07
合 计	260,620,954.38	217,508,579.97

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
拆迁补偿款	127,492,071.74	
合 计	127,492,071.74	

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	47,911,488.25	42,976,429.71
加: 资产减值准备	2,267,841.22	3,318,947.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,630,761.29	26,190,371.89
无形资产摊销	1,615,612.27	1,606,044.94
长期待摊费用摊销	1,955,759.00	1,691,360.86
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)	-8,797,272.68	

固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	209.33	29,519.49
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-4,412,849.00	-3,605,797.98
投资损失(收益以“-”号填列)	-826,040.00	-1,261,923.93
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,577,218.24	1,797,367.88
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-125,924,778.59	-72,413,876.97
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-55,059,254.57	-62,284,611.11
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	31,985,011.04	-55,902,976.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-85,230,730.68	-117,859,144.32
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	159,413,743.52	116,555,287.74
减: 现金的期初余额	203,427,654.69	223,732,638.81
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-44,013,911.17	-107,177,351.07

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	159,413,743.52	203,427,654.69
其中: 库存现金	100,639.90	103,688.94
可随时用于支付的银行存款	159,313,103.62	203,323,865.29
可随时用于支付的其他货币资金		100.46
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	159,413,743.52	203,427,654.69

(3) 现金流量表补充资料的说明

截至2019年6月30日, 本公司其他货币资金中银行承兑票据保证金8,046,105.32元, 不属于现金及现金等价物; 截至2018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12,194,678.47元, 不属于现金及现金等价物。

(4) 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	176,708,135.40	83,679,854.47
其中: 支付货款	176,708,135.40	80,360,834.31
支付固定资产等长期资产购置款		3,319,020.16

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,046,105.32	银行承兑汇票保证金
合 计	8,046,105.32	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			43,086.98
其中：美元	6,267.47	6.8747	43,086.98
应收票据及应收账款			2,484,207.22
其中：美元	361,355.00	6.8747	2,484,207.22

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
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	4,023,333.16		355,000.02	3,668,333.14	其他收益	
合成制药工程技术研究中心项目专项资金	766,666.76		49,999.98	716,666.78	其他收益	
小 计	4,789,999.92		405,000.00	4,384,999.92		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
2017年度经济奖励	1,037,145.60	其他收益	绍兴市越城区财政局关于下达2017年度经济奖励兑现资金的通知 越财企(2019)16号
创新改革政府补助	346,000.00	营业外收入	浙江省科学技术厅(关于下达2019年全创改革新型产学研合作项目的通知)浙科发改[2019]50号
中财保补贴	143,145.60	营业外收入	中共绍兴市委 绍兴市人民政府印发《关于加快经济转型升级的若干政策意见》的通知绍市委发(2016)32号
TOC氨氧运维补助	74,300.00	营业外收入	省财政厅、省环保厅《关于提前下达2017年省环境保护专项资金的通知》浙财建[2016]153号
增值税加计递减	20,024.42	其他收益	《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号)
其他	10,000.00	营业外收入	
	3,062.09	其他收益	
小 计	1,633,677.71		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为2,038,677.71元。

八、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

(1) 基本情况

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	70.40		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	制造业	100.00		设立

2. 重要的非全资子公司

(1) 明细情况

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	982,450.66	1,127,000.00	11,376,330.75
绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司	44.99	-161,262.53		2,232,395.47
绍兴震元医药经营有限责任公司	48.06	1,197,954.61		2,607,877.66
绍兴市同源健康管理有限公司	29.60	-342,209.05		4,749,347.90
小计		1,676,933.69	1,127,000.00	20,965,951.78

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

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	178,829,445.88	29,294,887.97	208,124,333.85	96,123,013.81		96,123,013.81
绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司	52,087,021.94	763,246.93	52,850,268.87	47,902,746.16		47,902,746.16
绍兴震元医药经营有限责任公司	19,395,434.32	255,796.77	19,651,231.09	14,225,130.84		14,225,130.84

绍兴市同源健康管理 管理有限公司	11,032,781.28	8,275,703.42	19,308,484.70	3,263,390.43		3,263,390.43
---------------------	---------------	--------------	---------------	--------------	--	--------------

(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	163,185,880.45	28,149,273.14	191,335,153.59	77,685,615.36		77,685,615.36
绍兴震元医疗器 材化学试剂有限 公司	47,473,222.57	805,310.31	48,278,532.88	42,972,570.94		42,972,570.94
绍兴震元医药经 营有限责任公司	20,201,026.06	296,040.97	20,497,067.03	17,563,486.05		17,563,486.05
绍兴市同源健康 管理有限公司	11,091,963.75	9,239,208.87	20,331,172.62	3,129,966.70		3,129,966.70

(2) 损益和现金流量情况

子公司 名称	本期数			
	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	317,350,749.93	8,053,781.81	8,053,781.81	6,004,613.63
绍兴震元医疗器材化学试剂有 限公司	36,897,688.02	-358,439.23	-358,439.23	1,434,828.99
绍兴震元医药经营有限责任公 司	47,689,057.42	2,492,519.27	2,492,519.27	415,843.28
绍兴市同源健康管理有限公司	7,243,326.71	-1,156,111.65	-1,156,111.65	-1,665,072.31

(续上表)

子公司 名称	上年同期数			
	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	252,852,369.35	8,418,119.39	8,418,119.39	-22,744,718.37
绍兴震元医疗器材化学试剂有 限公司	22,892,576.84	-683,813.13	-683,813.13	330,165.25
绍兴震元医药经营有限责任公 司	38,956,926.38	-500,955.08	-500,955.08	-3,184,768.52
绍兴市同源健康管理有限公司	5,600,307.80	-978,198.81	-978,198.81	-2,570,068.25

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2019年6月30日，本公司应收账款的18.74%(2018年12月31日：18.41%)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				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	47,870,025.29				47,870,025.29
小 计	47,870,025.29				47,870,025.29

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	27,994,379.64				27,994,379.64
小 计	27,994,379.64				27,994,379.64

(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
应付票据	80,461,134.41	80,461,134.41	80,461,134.41		
应付账款	428,024,222.81	428,024,222.81	428,024,222.81		
其他应付款	169,745,914.16	169,745,914.16	169,372,543.63		373,370.53
小 计	678,231,271.38	678,231,271.38	677,857,900.85		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	30,000,000.00	30,383,813.01	30,383,813.01		
应付票据	121,946,865.83	121,946,865.83	121,946,865.83		
应付账款	370,205,567.33	370,205,567.33	370,205,567.33		
其他应付款	36,511,626.70	36,511,626.70	36,138,256.17		373,370.53
其他流动负债	1,529,762.27	1,529,762.27	1,529,762.27		
小 计	560,193,822.13	560,577,635.14	560,204,264.61		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2019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(2018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其他之外币货币性项目说明。

十、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

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
持续的公允价值计量				
其他权益工具投资	74,390,976.00			74,390,976.00

(二) 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公允价值。

十一、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
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

- (2) 本公司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. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。
3. 本公司的其他关联方情况
- (1) 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
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

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
太极集团浙江东方制药有限公司	药品	647,764.44	301,033.23
浙江省诸暨市医药药材有限公司	药品	18,277.25	-9,461.70
小计		666,041.69	291,571.53

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江省诸暨市医药药材有限公司	药品	2,663,648.32	68,980.89
太极集团浙江东方制药有限公司	药品	64,241.36	4,855,241.96
小计		2,727,889.68	4,924,222.85

2. 关联租赁情况

1) 公司出租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上年同期确认的租赁费
绍兴震元健康产业集团有限公司	运输工具	108,000.00	

2) 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上年同期确认的租赁费
绍兴震元健康产业集团有限公司	房屋建筑物	831,229.00	440,950.00
绍兴智汇大酒店有限公司	房屋建筑物	800,000.00	

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江省诸暨市医药药材有限公司	1,347,015.01	101,630.92	2,656,929.08	187,908.00
	太极集团浙江东方制药有限公司	40,123.00	2,006.15	23,330.50	1,167.00
小计		1,387,138.01	103,637.07	2,680,259.58	189,075.00
其他应收款	绍兴震元健康产业集团有限公司	54,000.00	2,700.00		
小计		54,000.00	2,700.00		

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	浙江省诸暨市医药药材有限公司	28,015.48	22,536.30
	太极集团浙江东方制药有限公司	695,545.65	13,652.44
小计		723,561.13	36,188.74
其他应付款	绍兴震元健康产业集团有限公司	454,200.00	454,200.00
小计		454,200.00	454,200.00

十二、承诺及或有事项

根据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，本期捐赠款尚未支付。

十三、其他重要事项

(一) 年金计划

公司于2017年12月11日和平安养老保险股份有限公司签订了《平安相伴今生企业年金集合计划受托管理合同》，该合同不保证企业年金基金一定盈利，也不保证最低收益。企业年金基金财产由企业和受益人（即根据企业年金方案确定的参加企业年金计划并享有企业年金基金收益权的企业职工）缴费，当受益人满足合同约定条件后，可以申请领取年金待遇。

(二) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

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，并以行业分部为基础确定报告分部。公司分别对医药制造业务、医药批发业务及医药零售业务等的经营业绩进行考核。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

行业分部

项目	工业-医药制造	商业-医药批发	商业-医药零售
主营业务收入	433,751,969.16	1,091,804,827.55	315,249,267.32
主营业务成本	252,095,907.43	1,023,621,919.94	239,096,695.70
资产总额	861,171,616.79	1,919,907,590.02	208,124,333.85
负债总额	120,821,975.66	727,008,272.12	96,123,013.81

(续上表)

项目	商业-服务	分部间抵销	合计
主营业务收入	7,161,508.52	-288,535,357.04	1,559,432,215.51
主营业务成本	908,012.82	-279,298,962.40	1,236,423,573.49
资产总额	19,308,484.70	-741,913,561.87	2,266,598,463.49
负债总额	3,263,390.43	-169,065,018.73	778,151,633.29

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	7,688,728.65		7,688,728.65	8,651,234.32		8,651,234.32
小 计	7,688,728.65		7,688,728.65	8,651,234.32		8,651,234.32

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情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	118,547,566.12	
小 计	118,547,566.12	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

2. 应收账款

(1) 明细情况

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	409,652,354.79	97.66	22,281,255.06	5.44	387,371,099.73
单项金额不重大但单项计提坏账准备	9,806,219.19	2.34	9,806,219.19	100.00	
小 计	419,458,573.98	100.00	32,087,474.25	7.65	387,371,099.73

(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	353,790,702.91	97.35	20,414,816.24	5.77	333,375,886.67
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	
小 计	363,404,723.30	100.00	30,028,836.63	8.26	333,375,886.67

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	403,522,464.46	20,176,123.22	5.00
1-2 年	3,397,657.54	679,531.51	20.00

2-3 年	2,010,203.79	703,571.33	35.00
5 年以上	722,029.00	722,029.00	100.00
小 计	409,652,354.79	22,281,255.06	5.44

(2) 本期计提坏账准备2,058,637.62元。

(3) 应收账款金额前5名情况

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	29,909,206.24	7.13	1,495,460.31
客户二	21,661,952.17	5.16	1,057,626.90
客户三	15,297,835.19	3.65	711,277.20
客户四	11,701,437.76	2.79	585,071.89
客户五	10,383,317.29	2.48	519,165.86
小 计	88,953,748.65	21.21	4,368,602.16

3. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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	55,143,867.20	99.84	8,925,461.33	16.19	46,218,405.87
单项金额不重大但单项计提坏账准备	90,501.50	0.16	90,501.50	100.00	
合 计	55,234,368.70	100.00	9,015,962.83	16.32	46,218,405.87

(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	43,502,668.68	99.79	6,274,951.50	14.42	37,227,717.18
单项金额不重大但单项计提坏账准备	90,501.50	0.21	90,501.50	100.00	
合 计	43,593,170.18	100.00	6,365,453.00	14.60	37,227,717.18

2) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	24,863,955.02	1,243,197.75	5.00

1-2 年	19,612,504.58	3,922,500.92	20.00
2-3 年	10,559,607.60	3,695,862.66	35.00
3-4 年	87,800.00	43,900.00	50.00
5 年以上	20,000.00	20,000.00	100.00
小 计	55,143,867.20	8,925,461.33	16.19

(2) 本期计提坏账准备2,650,509.83元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
拆借款	26,900,000.00	23,900,000.00
固定收益款	20,567,123.28	15,347,123.28
应收暂付款	7,173,181.82	270,496.31
押金保证金	232,966.55	3,809,100.00
其他	361,097.05	266,450.59
合 计	55,234,368.70	43,593,170.18

(4) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他 应收款 余额的 比例(%)	坏账准备	是否 为关 联方
绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司	拆借款	26,900,000.00	1年以内15,000,000.00元； 1-2年11,900,000.00元。	48.7	3,130,000.00	是
绍兴万丰越商产业并购基金合伙企业（有限合伙）	固定收益款	20,567,123.28	1年以内5,500,000.00元； 1-2年5,500,000.00元；2-3 年9,567,123.28元。	37.24	4,723,493.15	否
绍兴市上虞中医医院	保证金	3,000,000.00	1年以内	5.43	150,000.00	否
上虞人民医院	保证金	1,300,000.00	1-2年	2.35	260,000.00	否
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	保证金	1,200,000.00	1年以内300,000.00元；2-3 年900,000.00元。	2.17	330,000.00	否
小 计		52,967,123.28		95.89	8,593,493.15	

4. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值准 备	账面价值
对子公司投资	564,277,865.99		564,277,865.99	564,277,865.99		564,277,865.99
合 计	564,277,865.99		564,277,865.99	564,277,865.99		564,277,865.99

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期 增加	本期 减少	期末数	本 期 计 提	减 值 准 备 期

				减值准备	末数
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	
绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司	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	14,669,637.00			14,669,637.00	
小 计	564,277,865.99			564,277,865.99	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	953,976,699.20	903,548,937.99	875,538,598.42	835,692,302.73
其他业务收入	5,483,614.19	3,067,415.98	7,313,751.86	3,653,328.39
合 计	959,460,313.39	906,616,353.97	882,852,350.28	839,345,631.12

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	8,575,000.00	8,575,000.00
其他权益工具投资在持有期间的投资收益	826,040.00	1,195,240.03
购买银行理财产品取得的投资收益		66,683.90
合 计	9,401,040.00	9,836,923.93

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	8,796,990.08	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	65,836.51	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,015,591.20	
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	

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,157,064.93	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	42,552.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	18,328,035.35	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	3,933,950.77	
少数股东权益影响额(税后)	1,134,437.34	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	13,259,647.24	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.19	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.27	0.10	0.10

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目		序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润		A	46,234,554.56
非经常性损益		B	13,259,647.24
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	32,974,907.32
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	1,422,866,650.44
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	10,023,698.58
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	因持有的其他权益工具投资公允价值变动引起的净资产增减变动	I	8,403,372.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	3
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	1,450,185,613.72
加权平均净资产收益率		M=A/L	3.19
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		N=C/L	2.27

3. 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	46,234,554.56
非经常性损益	B	13,259,647.24
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	32,974,907.32

期初股份总数	D	334, 123, 286
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	$L = D + E + F \times \frac{G}{K - H} \times \frac{I}{K - J}$	334, 123, 286
基本每股收益	$M = A / L$	0.14
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C / L$	0.10

(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、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；

二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

三、在其它证券市场公布的半年度报告。

第十二节 其他报送数据

一、其他重大社会安全问题情况

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

二、报告期末至披露日之间接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

三、上市公司与控股股东及其关联方资金往来情况

适用 不适用

合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：浙江震元股份有限公司				会企01表 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	167,459,848.84	215,622,333.16	短期借款		30,000,000.00
结算备付金			向中央银行借款		
拆出资金			拆入资金		
交易性金融资产			交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			衍生金融负债		
应收票据	47,870,025.29	27,994,379.64	应付票据	80,461,134.41	121,946,865.83
应收账款	513,658,229.80	463,815,495.02	应付账款	428,024,222.81	370,205,567.33
应收款项融资			预收款项	13,953,632.22	19,412,799.09
预付款项	81,319,261.48	43,710,925.89	卖出回购金融资产款		
应收保费			吸收存款及同业存放		
应收分保账款			代理买卖证券款		
应收分保合同准备金			代理承销证券款		
其他应收款	30,390,580.81	23,948,497.13	应付职工薪酬	49,500,910.94	56,027,472.48
其中：应收利息			应交税费	13,600,342.69	20,918,156.90
应收股利			其他应付款	169,745,914.16	36,511,626.70
买入返售金融资产			其中：应付利息		
存货	485,974,502.49	437,288,424.17	应付股利	373,370.53	373,370.53
合同资产			应付手续费及佣金		
持有待售资产			应付分保账款		
一年内到期的非流动资产			合同负债		
其他流动资产	61,073,855.00	23,443,528.47	持有待售负债		
			一年内到期的非流动负债		
			其他流动负债		1,529,762.27
			流动负债合计	755,286,157.23	656,552,250.60
			非流动负债：		
流动资产合计	1,387,746,303.71	1,235,823,583.48	保险合同准备金		
			长期借款		
非流动资产：			应付债券		
发放贷款及垫款			其中：优先股		
债权投资			永续债		
可供出售金融资产			租赁负债		
其他债权投资			长期应付款		
持有至到期投资			长期应付职工薪酬		
长期应收款			预计负债		
长期股权投资			递延收益	4,384,999.92	4,789,999.92
其他权益工具投资	113,538,276.00	102,333,780.00	递延所得税负债	18,480,476.14	15,679,352.14
其他非流动金融资产			其他非流动负债		
投资性房地产	5,496,087.04	5,722,984.69	非流动负债合计	22,865,476.06	20,469,352.06
固定资产	516,080,205.97	537,856,047.97	负债合计	778,151,633.29	677,021,602.66
在建工程	14,671,730.11	13,812,409.52	所有者权益：		
生产性生物资产			股本	334,123,286.00	334,123,286.00
油气资产			其他权益工具		
使用权资产			其中：优先股		
无形资产	81,016,744.95	82,160,736.03	永续债		
开发支出			资本公积	536,719,291.14	536,719,291.14
商誉			减：库存股		
长期待摊费用	12,524,125.69	11,950,894.40	其他综合收益	56,138,504.14	47,735,132.14
递延所得税资产	32,461,795.98	28,884,577.74	专项储备		
其他非流动资产	103,063,194.04	101,759,257.36	盈余公积	50,720,568.63	50,720,568.63
非流动资产合计	878,852,159.78	884,480,687.71	一般风险准备		
			未分配利润	489,779,228.51	453,568,372.53
			归属于母公司所有者权益合计	1,467,480,878.42	1,422,866,650.44
			少数股东权益	20,965,951.78	20,416,018.09
			所有者权益合计	1,488,446,830.20	1,443,282,668.53
资产总计	2,266,598,463.49	2,120,304,271.19	负债和所有者权益总计	2,266,598,463.49	2,120,304,271.19

法定代表人：吕军

主管会计工作负责人：金明华

会计机构负责人：丁佩娟

母 公 司 资 产 负 债 表

2019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	56,192,778.38	61,955,371.23	短期借款		30,000,000.00
交易性金融资产			交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入□ 当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融负债		
衍生金融资产			衍生金融负债		
应收票据	7,688,728.65	8,651,234.32	应付票据	80,461,134.41	111,146,865.83
应收账款	387,371,099.73	333,375,886.67	应付账款	350,072,544.13	294,174,809.47
应收款项融资			预收款项	2,617,109.30	1,883,297.78
预付款项	51,303,438.02	30,084,497.06	合同负债		
其他应收款	46,218,405.87	37,227,717.18	应付职工薪酬	43,761,053.70	42,917,708.24
其中：应收利息			应交税费	5,609,437.94	3,572,095.54
应收股利			其他应付款	147,403,001.97	18,794,112.73
存货	227,463,939.62	199,620,839.71	其中：应付利息		
合同资产			应付股利	373,370.53	373,370.53
持有待售资产			持有待售负债		
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债		
其他流动资产	47,818,971.84	7,641,104.09	其他流动负债		
			流动负债合计	629,924,281.45	502,488,889.59
流动资产合计	824,057,362.11	678,556,650.26	非流动负债：		
非流动资产：			长期借款		
债权投资			应付债券		
债权投资			其中：优先股		
可供出售金融资产			永续债		
其他债权投资			租赁负债		
持有至到期投资			长期应付款		
长期应收款			长期应付职工薪酬		
长期股权投资	564,277,865.99	564,277,865.99	预计负债		
其他权益工具投资	113,338,276.00	102,133,780.00	递延收益		
其他非流动金融资产			递延所得税负债	18,480,476.14	15,679,352.14
投资性房地产	31,397,651.52	45,714,118.31	其他非流动负债		
固定资产	113,135,560.30	115,282,868.26	非流动负债合计	18,480,476.14	15,679,352.14
在建工程	4,972,240.38	4,555,260.72	负债合计	648,404,757.59	518,168,241.73
生产性生物资产			所有者权益：		
油气资产			股本	334,123,286.00	334,123,286.00
使用权资产			其他权益工具		
无形资产	44,658,654.53	32,832,702.55	其中：优先股		
开发支出			永续债		
商誉			资本公积	538,855,760.46	538,855,760.46
长期待摊费用	1,291,245.01	1,986,008.39	减：库存股		
递延所得税资产	24,557,453.29	22,102,396.16	其他综合收益	56,000,423.43	47,597,051.43
其他非流动资产	100,080,689.66	100,059,126.21	专项储备		
非流动资产合计	997,709,636.68	988,944,126.59	盈余公积	41,392,083.00	41,392,083.00
			未分配利润	202,990,688.31	187,364,354.23
资产总计	1,821,766,998.79	1,667,500,776.85	所有者权益合计	1,173,362,241.20	1,149,332,535.12
			负债和所有者权益总计	1,821,766,998.79	1,667,500,776.85

法定代表人：吕军

主管会计工作负责人：金明华

会计机构负责人：丁佩娟

合并利润表

2019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	1,564,910,070.21	1,368,403,560.15
其中：营业收入	1,564,910,070.21	1,368,403,560.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,519,268,345.11	1,319,968,166.98
其中：营业成本	1,237,736,728.39	1,098,917,111.70
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		
税金及附加	8,609,934.68	9,439,417.15
销售费用	199,629,019.43	146,708,021.43
管理费用	60,281,461.23	52,535,072.79
研发费用	17,896,747.64	16,099,303.17
财务费用	-4,885,546.26	-3,730,759.26
其中：利息费用	588,364.54	614,452.05
利息收入	6,138,542.66	5,725,699.01
加：其他收益	1,465,232.11	5,600,747.87
投资收益（损失以“-”号填列）	826,040.00	1,261,923.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产		
终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期损益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,267,841.22	-3,318,947.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）	8,797,272.68	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	54,462,428.67	51,979,117.38
加：营业外收入	661,568.83	214,438.97
减：营业外支出	3,103.20	86,449.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	55,120,894.30	52,107,106.46
减：所得税费用	7,209,406.05	9,130,676.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	47,911,488.25	42,976,429.71
（一）按经营持续性分类：		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	47,911,488.25	42,976,429.71
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类：		
1.归属于母公司所有者的净利润	46,234,554.56	42,789,621.64
2.少数股东损益	1,676,933.69	186,808.07
六、其他综合收益的税后净额	8,403,372.00	22,083,030.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	8,403,372.00	22,083,030.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	8,403,372.00	22,083,030.00
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	8,403,372.00	22,083,030.00
4.企业自生信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	56,314,860.25	65,059,459.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	54,637,926.56	64,872,651.64
归属于少数股东的综合收益总额	1,676,933.69	186,808.07
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1384	0.1281
（二）稀释每股收益	0.1384	0.1281

法定代表人：吕军

主管会计工作负责人：金明华

会计机构负责人：丁佩娟

母公司利润表

2019年6月

编制单位：浙江震元股份有限公司			会企02表 单位：人民币元
项 目	本期数	上年同期数	
一、营业收入	959,460,313.39	882,852,350.28	
减：营业成本	906,616,353.97	839,345,631.12	
税金及附加	740,791.41	2,825,114.60	
销售费用	26,065,854.18	19,661,868.70	
管理费用	16,628,426.58	11,114,571.25	
研发费用			
财务费用	-5,082,114.60	-5,783,012.80	
其中：利息费用	500,545.54	620,569.48	
利息收入	5,601,016.70	6,416,455.57	
加：其他收益		2,339,936.95	
投资收益（损失以“-”号填列）	9,401,040.00	9,836,923.93	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产			
净敞口套期损益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,709,147.45	-1,393,897.89	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	8,797,272.68		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	27,980,167.08	26,471,140.40	
加：营业外收入	0.36	4,300.06	
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	27,980,167.44	26,475,440.46	
减：所得税费用	2,330,134.78	2,577,625.89	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	25,650,032.66	23,897,814.57	
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	25,650,032.66	23,897,814.57	
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司所有者的净利润	25,650,032.66	23,897,814.57	
2. 少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额	8,403,372.00	22,083,030.00	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	8,403,372.00	22,083,030.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	8,403,372.00	22,083,030.00	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动	8,403,372.00	22,083,030.00	
4. 企业自生信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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	34,053,404.66	45,980,844.57	
归属于母公司所有者的综合收益总额	34,053,404.66	45,980,844.57	
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：吕军

主管会计工作负责人：金明华

会计机构负责人：丁佩娟

合并现金流量表		
2019年1—6月		
编制单位：浙江震元股份有限公司		会企03表 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	1,531,238,625.05	1,322,767,016.38
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		2,902,269.35
收到其他与经营活动有关的现金	35,321,837.07	41,999,054.05
经营活动现金流入小计	1,566,560,462.12	1,367,668,339.78
购买商品、接受劳务支付的现金	1,209,532,092.38	1,089,154,797.66
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	119,135,734.05	118,624,331.59
支付的各项税费	62,502,411.99	60,239,774.88
支付其他与经营活动有关的现金	260,620,954.38	217,508,579.97
经营活动现金流出小计	1,651,791,192.80	1,485,527,484.10
经营活动产生的现金流量净额	-85,230,730.68	-117,859,144.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		20,000,000.00
取得投资收益收到的现金	826,040.00	1,265,924.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,631,521.88	79,500.00
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	127,492,071.74	
投资活动现金流入小计	137,949,633.62	21,345,424.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,895,610.32	17,862,900.52
投资支付的现金	35,000,000.00	20,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	54,895,610.32	37,862,900.52
投资活动产生的现金流量净额	83,054,023.30	-16,517,475.53
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
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
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润和偿付利息支付的现金	11,588,417.33	1,770,981.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,127,000.00	1,127,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	41,588,417.33	31,770,981.25
筹资活动产生的现金流量净额	-41,588,417.33	28,229,018.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-248,786.46	-1,029,749.97
五、现金及现金等价物净增加额	-44,013,911.17	-107,177,351.07
加：期初现金及现金等价物余额	203,427,654.69	223,732,638.81
六、期末现金及现金等价物余额	159,413,743.52	116,555,287.74
法定代表人：吕军	主管会计工作负责人：金明华	会计机构负责人：丁佩娟

母公司现金流量表

2019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	911,772,785.26	814,043,000.23	
收到的税费返还		2,139,936.95	
收到其他与经营活动有关的现金	37,404,961.47	32,322,449.66	
经营活动现金流入小计	949,177,746.73	848,505,386.84	
购买商品、接受劳务支付的现金	940,185,178.35	873,688,088.94	
支付给职工以及为职工支付的现金	18,918,864.78	20,387,594.80	
支付的各项税费	8,293,949.14	13,302,001.83	
支付其他与经营活动有关的现金	53,584,887.32	29,440,697.85	
经营活动现金流出小计	1,020,982,879.59	936,818,383.42	
经营活动产生的现金流量净额	-71,805,132.86	-88,312,996.58	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		20,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	9,401,040.00	9,840,924.99	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,631,296.88		
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	127,492,071.74		
投资活动现金流入小计	146,524,408.62	29,840,924.99	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,951,878.13	10,533,372.15	
投资支付的现金	35,000,000.00	20,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	36,951,878.13	30,533,372.15	
投资活动产生的现金流量净额	109,572,530.49	-692,447.16	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		60,000,000.00	
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	
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	30,000,000.00	
分配股利、利润和偿付利息支付的现金	10,461,417.33	643,981.25	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	40,461,417.33	30,643,981.25	
筹资活动产生的现金流量净额	-40,461,417.33	29,356,018.75	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额	50,840,692.76	77,060,030.57	
六、期末现金及现金等价物余额			
	48,146,673.06	17,410,605.58	

法定代表人：吕军

主管会计工作负责人：金明华

会计机构负责人：丁佩娟

合并所有者权益变动表

2019年1-6月

会企04表

单位：人民币元

编制单位：浙江震元股份有限公司

项 目	2019年半年度												2018年半年度																							
	归属于母公司所有者权益											少数股东	归属于母公司所有者权益											少数股东	所有者											
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他	小计	收益	收益合计	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益			专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	收益	收益合计			
一、上年期末余额	334,123,286.00				536,719,291.14			47,735,132.14		50,720,568.63			453,568,372.53	1,422,866,650.44	20,416,018.09	1,443,282,668.53	334,123,286.00								536,719,291.14				64,677,992.14	48,019,677.80	385,385,157.62	1,348,925,404.70	20,592,886.47	1,389,518,291.17		
加：会计政策变更																																				
前期差错更正																																				
同一控制下企业合并																																				
其他																																				
二、本年期初余额	334,123,286.00				536,719,291.14			47,735,132.14		50,720,568.63			453,568,372.53	1,422,866,650.44	20,416,018.09	1,443,282,668.53	334,123,286.00								536,719,291.14				64,677,992.14	48,019,677.80	385,385,157.62	1,348,925,404.70	20,592,886.47	1,389,518,291.17		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								8,403,372.00					36,210,855.98	44,614,227.98	549,933.69	45,164,161.67																				
（一）综合收益总额								8,403,372.00					46,234,554.56	54,637,926.56	1,676,933.69	56,314,860.25																				
（二）所有者投入和减少资本																																				
1.所有者投入的普通股																																				
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													-10,023,698.58	-10,023,698.58	-1,127,000.00	-11,150,698.58																				
1.提取盈余公积																																				
2.提取一般风险准备																																				
3.对所有者（或股东）的分配													-10,023,698.58	-10,023,698.58	-1,127,000.00	-11,150,698.58																				
4.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.设定受益计划变动额结转留存收益																																				
5.其他综合收益结转留存收益																																				
6.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				536,719,291.14			56,138,504.14		50,720,568.63			489,779,228.51	1,467,480,878.42	20,965,951.78	1,488,446,830.20	334,123,286.00								536,719,291.14				86,761,022.14	48,019,677.80	428,174,779.26	1,433,798,056.34	19,652,694.54	1,453,450,750.88		

法定代表人：吕军

主管会计工作负责人：金明华

会计机构负责人：丁佩娟

母公司所有者权益变动表

2019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	2019年半年度										2018年半年度													
	实收资本	其他权益工具			资本	减：	其他综	专项	盈余	未分配	其	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	其	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	他	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	他	权益合计
一、上年期末余额	334,123,286.00				538,855,760.46		47,597,051.43		41,392,083.00	187,364,354.23		1,149,332,535.12	334,123,286.00				538,855,760.46		64,539,911.43		38,691,192.17	163,056,336.75		1,139,266,486.81
加：会计政策变更																								
前期差错更正																								
其他																								
二、本年期初余额	334,123,286.00				538,855,760.46		47,597,051.43		41,392,083.00	187,364,354.23		1,149,332,535.12	334,123,286.00				538,855,760.46		64,539,911.43		38,691,192.17	163,056,336.75		1,139,266,486.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							8,403,372.00		15,626,334.08		24,029,706.08								22,083,030.00			23,897,814.57		45,980,844.57
（一）综合收益总额							8,403,372.00		25,650,032.66		34,053,404.66								22,083,030.00			23,897,814.57		45,980,844.57
（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																								
1.提取盈余公积																								
2.对所有者（或股东）的分配																								
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.设定受益计划变动额结转留存收益																								
5.其他综合收益结转留存收益																								
4.其他																								
（五）专项储备																								
1.本期提取																								
2.本期使用																								
（六）其他																								
四、本期末余额	334,123,286.00				538,855,760.46		56,000,423.43		41,392,083.00	202,990,688.31		1,173,362,241.20	334,123,286.00				538,855,760.46		86,622,941.43		38,691,192.17	186,954,151.32		1,185,247,331.38

法定代表人：吕军

主管会计工作负责人：金明华

会计机构负责人：丁佩娟