



# 浙江震元股份有限公司

## 二〇一九年年度报告

浙江震元股份有限公司

董事长： 陈云伟

二〇二〇年四月十三日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司董事长陈云伟先生、财务总监金明华先生、财务经理丁佩娟女士声明：保证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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 334,123,286 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税），送红股 0 股（含税），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 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	10
第五节 重要事项 .....	24
第六节 股份变动及股东情况 .....	34
第七节 优先股相关情况 .....	38
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	38
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	38
第十节 公司治理 .....	43
第十一节 公司债券相关情况 .....	48
第十二节 财务报告 .....	49
第十三节 备查文件目录 .....	114

## 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	绍兴震元医疗器械化学试剂有限公司，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
震元饮片	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、公司信息

股票简称	浙江震元	股票代码	000705
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江震元股份有限公司		
公司的中文简称	浙江震元		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG ZHENYUAN SHARE CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZHEJIANG ZHENYUAN		
公司的法定代表人	陈云伟		
注册地址	浙江省绍兴市越城区中兴中路 276 号现代大厦 A 座 8-11 层		
注册地址的邮政编码	312000		
办公地址	浙江省绍兴市越城区中兴中路 276 号现代大厦 A 座 8-11 层		
办公地址的邮政编码	312000		
公司网址	<a href="http://www.zjzy.com">http://www.zjzy.com</a>		
电子信箱	000705@zjzy.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周黔莉	蔡国权
联系地址	浙江省绍兴市越城区中兴中路 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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91330000145919552E
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>1997 年 3 月 14 日变更后经营范围为：中药材、中药饮片、中成药、化学原料药、化学药制剂、健字号营养滋补药品、医疗器械、化学试剂、玻璃仪器、营养食品、饲料添加剂、化工原料、五金交电、建筑材料的销售。</p> <p>1998 年 8 月 12 日变更后经营范围为：中药材、中药饮片、中成药、化学原料药、化学药制剂、麻醉药品、精神药品、医疗用毒性药品、抗生素制剂、健字号营养滋补药品、医疗器械、化学试剂、玻璃仪器、营养食品、饲料添加剂、化工原料、五金交电、建筑材料的销售。</p> <p>2004 年 6 月 1 日变更后经营范围为：中药材、中药饮片、中成药、化学原料药、化学药制剂、麻醉药品、精神药品、医疗用毒性药品、抗生素、生化药品；放射性药品、诊断药品、生物制品、医疗器械、化学试剂、玻璃仪器、兽药、饲料添加剂、化工原料及产品、五金交电、健身器械、特殊食品等。</p>

	<p>2010年9月13日变更后经营范围为：许可经营项目：药品的批发（范围详见《药品经营许可证》），医疗器械经营（范围详见《医疗器械经营企业许可证》），中药饮片的生产（限分支机构凭有效许可证经营）。一般经营项目：食用农产品、医疗器械（限国产一类）、化学试剂、玻璃仪器、兽药、饲料添加剂、化工原料及产品、五金交电、健身器械、化妆品、日用百货的销售、商务咨询服务、房屋及机械设备的租赁服务，会议服务，展览服务，仓储服务（不含危险品），农副产品的收购。</p> <p>2011年12月22日变更后经营范围为：许可经营项目：药品的批发（范围详见《药品经营许可证》），医疗器械经营（范围详见《医疗器械经营企业许可证》），预包装食品兼散装食品及乳制品（含婴幼儿配方乳粉，凭《食品流通许可证》经营），中药饮片的生产（限分支机构凭有效许可证经营）。一般经营项目：食用农产品、医疗器械（限国产一类）、化学试剂、玻璃仪器、兽药、饲料添加剂、化工原料及产品、五金交电、健身器械、化妆品、日用百货的销售、商务咨询服务、房屋及机械设备的租赁服务，会议服务，展览服务，仓储服务（不含危险品），农副产品的收购。</p> <p>2015年7月8日变更后经营范围为：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《食品流通许可证》经营），中药饮片的生产（限分支机构凭有效许可证经营）。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。</p> <p>2016年11月18日，公司完成营业执照、组织机构代码证、税务登记证等“五证合一”，领取了新版营业执照，统一社会信用代码为91330000145919552E，其他登记事项不变。</p> <p>2018年6月28日，变更后经营范围为：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），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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。</p>
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>1997年4月10日在深交所上市时，公司控股股东为绍兴市国有资产投资经营有限公司；</p> <p>2004年11月4日，经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2004]896号文批准，公司控股股东变更为绍兴震元（集团）国有资本投资有限公司；</p> <p>2009年10月12日，公司控股股东绍兴震元集团国有资本投资有限公司变更企业名称为绍兴市旅游集团有限公司。</p> <p>2015年10月26日，根据国务院国有资产监督管理委员会《关于浙江震元股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权〔2015〕667号），办妥股权划转手续，公司控股股东变更为绍兴震元健康产业集团有限公司。</p>

## 五、其他有关资料

### 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼
签字会计师姓名	宋鑫、蒙明洋

### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	3,243,149,411.12	2,858,058,626.14	13.47%	2,577,916,046.90
归属于上市公司股东的净利润（元）	211,570,678.31	70,884,105.74	198.47%	61,082,490.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	60,854,530.04	57,876,399.09	5.15%	44,665,601.56
经营活动产生的现金流量净额（元）	118,359,124.14	25,488,980.32	364.35%	51,721,832.31
基本每股收益（元/股）	0.63	0.21	200.00%	0.18
稀释每股收益（元/股）	0.63	0.21	200.00%	0.18
加权平均净资产收益率	13.36%	5.08%	8.28 个百分点	4.59%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	2,588,554,088.01	2,120,304,271.19	22.08%	2,051,128,213.05
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,689,964,066.17	1,422,866,650.44	18.77%	1,368,925,404.70

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）	0.63

是否存在公司债

是  否

## 七、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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	776,992,792.79	787,917,277.42	813,574,336.30	864,665,004.61
归属于上市公司股东的净利润	16,258,642.95	29,975,911.61	20,165,627.10	145,170,496.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	13,899,867.29	19,075,040.03	17,808,171.95	10,071,450.77
经营活动产生的现金流量净额	-108,830,861.58	23,600,130.90	41,301,275.36	162,288,579.46

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	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）	163,849,480.27	663,381.48	11,062,834.34	胜利西路、下大路资产处置收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	217,572.63	2,312,052.57	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）	3,914,427.82	5,448,616.13	1,918,579.39	---
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	9,900,491.08	9,905,660.38	9,905,660.38	---
委托他人投资或管理资产的损益	221,280.69	66,683.90	56,241.92	---
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,157,064.93	385,081.60	18,884.73	---
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,861,088.49	-1,826,793.33	-2,177,462.14	---
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,176,873.23	---	---	---
减：所得税影响额	28,605,026.21	3,612,637.85	5,080,447.49	---
少数股东权益影响额（税后）	1,254,927.68	334,338.23	49,734.73	---
合计	150,716,148.27	13,007,706.65	16,416,888.80	---

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，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，从事发酵工业生产五十年，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，拥有一批国内市场不是唯一就是第一的原料药、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”、中国月子会所行业领头羊企业，在绍兴地区具有较高的口碑和首屈一指的市场占有率，连锁第二家选址柯桥，目前已完成装修设计；中医门诊部一家，2019年4月正式营业，自营业以来取得了较好的市场反响。

### 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	主要系资产征收所致
无形资产	主要系处置土地所有权所致
在建工程	主要系在建工程项目转入固定资产所致

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

#### 1、品牌优势

震元堂创建于清乾隆 17 年（公元 1752）年，是商务部认定的首批中华老字号，历经百年长盛不衰。公司坚持“修药明理、奋发有为”的企业精神，着力构筑企业品牌，注重做好品牌的传承和创新，不断丰富老字号品牌内涵，树立了良好的品牌形象。“震元”商标被认定为“中国驰名商标”，“震元”商号为浙江省知名商号，并获得“亚洲品牌 500 强”、“中国最具品牌力医药企业 50 强”、“中国自主品牌创新贡献奖”、“浙江省金牌老字号”等多项殊荣，企业品牌价值不断凸显。

## 2、中医药文化优势

震元堂传统中医药文化是绍兴市非物质文化遗产。作为千年越医实践与传承的代表药店，震元堂独特的中药饮片加工工艺被全面地保留传承了下来，从“切、炒、炙、煨”到“四组八刀”的制作工艺，恪守“炮制虽繁必不敢省人工，品味虽贵必不敢减物力”的古训，树立“修合无人见，存心有天知”的自律意识，造就了兢兢业业、精益求精的严谨精神，生产加工的中药饮片因“配方独特、选料上乘、工艺精湛、疗效显著”而受到广大消费者追捧。报告期内，以中医药优势见长的震元堂母婴护理中心被评为“中国月子会所行业领头羊企业”。

## 3、科技研发优势

震元制药是高新技术企业、省级创新型示范和试点企业、第一批省级科技型中小企业，拥有院士专家工作站、浙江省微生物发酵和合成制药工程技术研究中心、省级高新技术企业研究开发中心、省级企业研究院以及多项国内领先的药品生产和科研创新专利，在微生物发酵等领域有着独到优势，至此拥有 22 项发明专利、2 项外观专利。同时，震元饮片拥有中药饮片质量控制技术工程实验室，是浙江省唯一的省级中药饮片工程实验室。近年来，公司持续加强与中科院系研究所、浙江大学等高端科研院所的深度合作，在大健康领域、新型中药饮片等领域积极开展战略合作。

## 4、管理团队优势

公司管理团队具有丰富的医药行业管理经验，对行业发展具有深刻的认知和前瞻性思考，具备出色的管理技能、执行能力和营运经验，熟悉市场经济规则和现代管理思想。同时，公司管理团队富有创新精神、敢于承担风险，面对新时代新形势，擅于将新思想与企业实际相结合，勤于思考，精于管理，为公司的未来发展提供了重要的驱动力。

# 第四节 经营情况讨论与分析

## 一、概述

2019 年是新中国成立 70 周年，是公司实干强企的关键之年。公司紧紧抓住健康产业发展的良好发展机遇，适应新常态、放大新优势，扬优势、攀高亲、整资源，积极打造企业高质量发展增长极，取得了一定成绩。

### 生产经营

#### 1、医药工业

医药工业营收继续保持二位数增幅，但增幅趋缓，其中：原料药方面，实现营收 1.83 亿元，同比下降 9.87%，主要系价格下跌，外贸出口受阻等影响。制剂产品表现继续亮眼，实现营收 5.45 亿元，同比增长 20.74%，销售比重持续提升。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延续增长态势，双双过 1.5 亿元；美他多辛注射液、注射用葛根素、醋酸奥曲肽注射液、盐酸托烷司琼注射液等第二方阵的针剂品种销售增幅都达到二位数；另有注射用氯诺昔康等 20 只品种进入国家新医保目录。出口方面仅实现营收 1998.76 万元，同比大幅减少，主要受西索米星出口大幅减少所致。

## 2、医药商业

积极搭建健康新零售供应链。S2b 平台建设扎实推进，实现了全省各市的全覆盖，全年实现销售 5.43 亿元，同比增长 43.73%。门店布局不断优化，零售连锁网点全年新开直营店 18 家，发展加盟店 12 家，门店总数近 130 家，全年实现销售 6.96 亿元，同比增长 25.79%。2019 年，公司商业先后荣获全国医药商业百强、全国连锁药店百强、中国药店价值榜百强、中国医药仓储企业 50 强、浙江省服务业百强等多项榜单，4 家门店进入中国药店单店榜百强。同时，业态培育取得新进展。震元堂母婴护理中心荣膺“中国月子会所行业领头羊企业”称号；震元堂国医馆突出小专科特色和优势，着力出形象、建口碑，初见成效。

### 投资和项目建设

坚持量质并举、质量为先，着力在项目谋划、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。全年累计完成投资 8000 多万元，主要投资用于震元制药车间技术改造、震元连锁直营门店拓展、物流仓库配套升级项目和同源母婴连锁项目等。二是以“提产能、扩基地、振品牌、创新品”为路径，持续推进“震元”药材基地项目建设。全年新增 20 个药材基地，累计达到 60 个，面积超 1.5 万亩，并完成 50 个精制饮片质量标准的起草。

### 科研开发

本着优势互补、互利共赢、共同发展的原则，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，合作开发的大健康产品正在陆续从实验室走向中试放大。药品研发取得新进展：艾司奥美拉唑钠及制剂项目接受省局现场核查审评；利格列汀、帕瑞昔布钠等新药按计划推进。一致性评价积极推进：克拉霉素片通过国家局现场核查；注射用氯诺昔康处方优化和质量研究进行中。震元制药与合作单位联合申报的《头孢菌素类药物关键质控技术研究和国家标准体系建立》被授予浙江省科学技术进步奖三等奖。

### 内部管理

一是不断健全质量管理机制。公司及下属子公司先后通过 GSP/GMP 复认证，震元制药硫酸奈替米星通过意大利官方认证。二是内部管理持续强化。进一步做好事前预防措施和防控体系的健全完善，抓红线意识、抓责任制落实、抓管理制度执行，有效杜绝了各类事故发生。震元制药的 5S 管理持续深化，取得较好成效。三是先后组织开展了公司及分子公司存货管理、费用管理、预算管理、制度执行管理专项审计，实施了药材分公司、药品事业部等单位主要负责人经济责任审计，通过内部审计不断完善管理、优化管理、增强风险防控。四是做好资产处置相关工作。顺利完成震元大楼、胜利西路震元制药厂区和下大路药王庙房产等重大资产的拆迁处置工作。

### 企业文化

适应时代发展趋势，大力发挥“互联网+”、“文化+”等作用，利用企业网站、微信公众号、企业报和各类媒体，积极宣传推介企业。同时，深入挖掘“震元”中医药文化，进一步加大中医中药宣传力度，组织开展、“震元参茸膏方节”、“震元品质一日行”、“小药师进震元”等丰富多彩的活动，不断提升震元品牌影响力和辐射力。另外，热心社会公益，扎实开展“百场健康讲座进社区”、“三优”健康公益课堂、中医义诊、无偿献血等公益活动，较好地体现了国企担当。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

## 2、收入与成本

## (1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重 (%)	金额	占营业收入比重 (%)	
营业收入合计	3,243,149,411.12	100	2,858,058,626.14	100	13.47
分行业					
医药工业	734,261,757.41	22.64	663,212,231.66	23.20	10.71%
医药商业	2,508,887,653.71	77.36	2,194,846,394.48	76.80	14.31%
分产品					
工业—原料药	183,492,771.04	5.66	203,576,898.23	7.12	-9.87%
工业—制剂	545,435,198.72	16.82	451,732,308.50	15.81	20.74%
商业—批发	1,781,304,194.16	54.93	1,626,371,028.88	56.90	9.53%
商业—零售	695,816,812.45	21.45	553,175,907.64	19.35	25.79%
商业—健康服务	26,392,543.21	0.81	11,302,675.04	0.40	133.51%
其他	10,707,891.54	0.33	11,899,807.85	0.42	-10.02%
分地区					
国内	3,223,161,815.02	99.38	2,789,297,737.70	97.59	15.55%
国外	19,987,596.10	0.62	68,760,888.44	2.41	-70.93%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

单位：元

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

	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	734,261,757.41	337,196,070.79	54.08	10.71	5.09	2.46
医药商业	2,508,887,653.71	2,213,647,278.12	11.77	14.31	13.72	0.45
分产品						
原料药	183,492,771.04	157,892,642.78	13.95	-9.87	-8.58	-1.21
制剂	545,435,198.72	175,253,745.63	67.87	20.74	22.34	-0.42
药品中成药批发	1,559,803,152.22	1,477,022,704.99	5.31	11.96	11.64	0.28
中药材及中药饮片批发	191,222,847.21	156,439,110.69	18.19	3.45	0.14	2.71
分地区						
国内	3,223,161,815.02	2,531,341,422.35	21.46	15.55	13.96	1.10
国外	19,987,596.10	19,501,926.56	2.43	-70.93	-57.64	-30.62

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

适用  不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

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

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
医药工业	营业成本	337,196,070.79	13.22%	320,862,545.72	14.15	5.09
医药商业	营业成本	2,213,647,278.12	86.78%	1,946,511,572.20	85.85	13.72

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
工业—原料药	营业成本	157,892,642.78	6.19	172,715,303.85	7.62	-8.58
工业—制剂	营业成本	175,253,745.63	6.87	143,253,475.72	6.32	22.34
商业—批发	营业成本	1,663,872,387.02	65.23	1,523,382,690.15	67.19	9.22
商业—零售	营业成本	525,562,962.45	20.60	414,526,235.39	18.28	26.79
商业—健康服务	营业成本	26,404,443.03	1.04	11,302,675.04	0.50	133.61

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	422,326,107.69
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	13.07
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 (%)	0

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例 (%)
1	客户一	182,197,850.78	5.64
2	客户二	84,017,327.64	2.60
3	客户三	54,507,716.90	1.69
4	客户四	51,873,349.78	1.60
5	客户五	49,729,862.60	1.54
合计	——	422,326,107.69	13.07

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额 (元)	472,771,015.59
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 (%)	17.96
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 (%)	0

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商一	127,792,330.71	4.86
2	供应商二	118,500,000.00	4.50
3	供应商三	110,737,835.40	4.21
4	供应商四	58,469,192.13	2.22
5	供应商五	57,271,657.35	2.18
合计	——	472,771,015.59	17.96

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

项目	2019年	2018年	同比增减（%）	重大变动说明
销售费用	451,176,775.19	360,923,408.20	25.01	——
管理费用	109,943,081.73	102,045,556.94	7.74	——
财务费用	-10,955,334.44	-7,494,294.15	-46.18	主要系本期利息支出减少以及全资子公司震元制药汇兑损益减少所致
研发费用	32,871,317.59	37,773,550.50	-12.98	——
所得税费用	43,016,303.60	13,430,632.99	220.29	主要系本年利润总额增加所致

### 4、研发投入

适用  不适用

报告期，震元制药强化创新驱动发展，积极搭建科技创新生态圈，着力推进新产品研发、药品一致性评价和老产品的技术挖潜等工作，助力夯实企业可持续发展后劲；同时，有序推进产学研合作，加大与高端科研院所的合作力度，借力外部尖端智力成果助推产品提档升级。公司研发投入情况

	2019年	2018年	变动比例（%）
研发人员数量（人）	98	115	-14.78
研发人员数量占比（%）	5.15	6.18	-1.03个百分点
研发投入金额（元）	32,871,317.59	37,773,550.50	-12.98
研发投入占营业收入比例（%）	1.01	1.32	-0.31个百分点
研发投入资本化的金额（元）	——	——	——
资本化研发投入占研发投入的比例	——	——	——

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2019年	2018年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	3,174,151,545.68	2,749,324,568.39	15.45
经营活动现金流出小计	3,055,792,421.54	2,723,835,588.07	12.19
经营活动产生的现金流量净额	118,359,124.14	25,488,980.32	364.35
投资活动现金流入小计	360,331,610.33	27,293,053.54	1,220.23
投资活动现金流出小计	372,529,495.55	68,920,314.50	440.52

投资活动产生的现金流量净额	-12,197,885.22	-41,627,260.96	70.70
筹资活动现金流入小计	13,724,390.84	60,000,000.00	-77.13
筹资活动现金流出小计	41,588,417.33	62,654,865.00	-33.62
筹资活动产生的现金流量净额	-27,864,026.49	-2,654,865.00	-949.55
现金及现金等价物净增加额	77,961,664.39	-20,304,984.12	483.95

### 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- (1) 经营活动产生的现金流量净额增加主要系销售商品所收到的现金较去年同期增加所致；  
(2) 投资活动产生的现金流量净额增加主要系本期收到房屋征收款所致；  
(3) 筹资活动产生的现金流量净额减少主要系本期无银行借款所致；  
(4) 现金及现金等价物净增加额增加主要系同比经营活动产生的现金流量净额增加所致。

### 报告期内公司经营活动产生的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	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	863,037.49	0.34%	主要是华东医药分红	——
公允价值变动损益	——	——	——	——
资产减值	-947,705.34	-0.37%	主要是计提存货跌价准备	——
营业外收入	876,482.74	0.34%	主要是政府补助	——
营业外支出	2,162,234.32	0.84%	主要是捐款	——

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用  不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减 (百分点)	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	291,149,373.40	11.25	215,622,333.16	9.83	1.42	主要系本年收到房产征收款所致
应收账款	497,632,657.49	19.22	463,815,495.02	21.15	-1.93	——
存货	522,311,889.55	20.18	437,288,424.17	19.94	0.24	——
投资性房地产	13,830,124.21	0.53	5,722,984.69	0.26	0.27	主要系控股子公司震元连锁投资性房产增加所致
长期股权投资	——	——	——	——	——	——
固定资产	500,995,432.74	19.36	537,856,047.97	24.53	-5.18	——
在建工程	6,989,715.80	0.27	13,812,409.52	0.63	-0.36	主要系在建工程项目转入固定资产所致

短期借款	---	---	30,038,062.50	1.37	-1.37	主要系本期无银行借款所致
长期借款	---	---	---	---	---	---
交易性金融资产	250,000,000.00	9.66	---	---	9.66	主要系购买理财产品所致
持有待售资产	247,502.37	0.01	---	---	0.01	主要系按新会计准则列报所致
无形资产	55,545,034.19	2.15	82,160,736.03	3.75	-1.60	主要系处置土地所有权所致
其他非流动资产	3,229,215.94	0.12	1,759,257.36	0.08	0.04	主要系全资子公司震元制药长期资产购置所致
应交税费	61,335,891.01	2.37	20,918,156.90	0.95	1.42	主要系应交增值税、企业所得税增加所致
递延收益	81,037,708.45	3.13	4,789,999.92	0.22	2.91	主要系公司收到房产征收款所致
未分配利润	651,898,194.28	25.18	453,568,372.53	20.68	4.50	主要系利润增加所致

## 2、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

 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	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	---	---	---	---	250,000,000.00	---		250,000,000.00
理财产品					250,000,000.00			250,000,000.00
2. 衍生金融资产	---	---	---	---	---	---		---
3. 其他债权投资								
4. 其他权益工具投资	174,919,380.00	14,841,648.00	112,588,492.43	---	---	---		189,761,028.00
金融资产小计	174,919,380.00	14,841,648.00	112,588,492.43	0.00	250,000,000.00	---		439,761,028.00
投资性房地产	---	---	---	---	---	---		---
生产性生物资产	---	---	---	---	---	---		---
其他	---	---	---	---	---	---		---
上述合计	174,919,380.00	14,841,648.00	112,588,492.43	0.00	250,000,000.00	---		439,761,028.00
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

 适用  不适用



## 五、投资状况

### 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

#### （2）持有金融企业股权情况

单位：万元

公司名称	公司类别	最初投资成本	期初持股数量（万股）	期初持股比例	期末持股数量（万股）	期末持股比例	期末账面值	报告期损益	会计核算科目	股份来源
绍兴银行股份有限公司	商业银行	3,880	3,888	1.66%	3,888	1.66%	11,975.04	0	其他权益工具投资	——
合计		3,880	3,888	1.66%	3,888	1.66%	11,975.04	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

单位：万元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股数量（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%	6,986.33	78.80	其他权益工具投资	——
合计			52.80	238.80	0.1638%	286.56	0.1638%	6,986.33	78.80	——	——

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

### （1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2012	非公开发行	51,105	6,180.46	52,281.44	0	0	0.00%	0	——	——
合计	——	51,105	6,180.46	52,281.44	0	0	0.00%	0	——	——

募集资金总体使用情况说明

公司募集资金使用按计划稳步实施，无变更情况。

### （2）募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资	是否已	募集资	调整后	本报告	截至期末	截至期末	项目达到	本报告期	是否达	项目可行
------------	-----	-----	-----	-----	------	------	------	------	-----	------

金投向	变更项目(含部分变更)	金承诺投资总额	投资总额(1)	期投入金额	累计投入金额(2)	投资进度(%) (3) = (2)/(1)	预定可使用状态日期	实现的效益	到预计效益	性是否发生重大变化
承诺投资项目										
浙江震元制药有限公司震元科技园区二期升级改造项目(制剂产品)	否	27,900.00	27,010.00	0	27,577.76	102.10	2016年5月	4,169.18	[注1]	否
直营门店及营销网络建设项目	否	10,700.00	9,665.00	3,854.89 [注3]	7,939.12	81.89	2019年12月	-33.85	[注2]	否
现代医药物流配送中心建设项目	否	7,100.00	7,100.00	0	7,139.00	100.55	2014年12月	不适用	不适用	否
补充流动资金项目	否	7,300.00	7,300.00	0	7,299.99	100.00	2012年12月	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	——	53,000.00	51,105.00	3,854.89	49,955.87	97.75	——	4,135.33	——	——
节余募集资金永久补充流动资金	——	——	——	2,325.57	——	——	——	——	——	——
合计	——	53,000.00	51,105.00	6,180.46	52,281.44	——	——	4,135.33	——	——
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	注1: 浙江震元制药有限公司震元科技园区二期升级改造项目(制剂产品)自达到预定使用状态以来, 累计产生收益11,279.70万元。 注2: 因城市发展需要, 直营门店及营销网络建设项目中的震元堂项目已于2019年2月28日政府征迁; 由于国家对房价的宏观调控, 公司加快区域内院边旗舰店开设, 嵊州项目2019年5月开始试营业, 目前尚未盈利。至2019年完工部分累计产生效益319.32万元。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	2018年3月21日, 公司2018年第一次临时董、监事会分别审议通过《关于部分募集资金投资项目变更实施地点及调整实施进度的议案》: 直营门店及营销网络建设项目之旗舰店建设地点由诸暨调整变更为嵊州。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	根据天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《关于浙江震元股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》(天健审(2012)5613号), 截至2012年10月31日, 公司以自筹资金预先投入该募集资金投资项目的实际投资额为人民币6,431.03万元。公司于2012年11月9日召开第七届董事会2012年第三次临时会议, 审议通过了《关于公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》, 同意以募集资金6,431.03万元置换预先已投入该募集资金投资项目的自筹资金, 截至2012年12月31日已完成置换。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司于2018年5月16日召开2018年第二次临时董事会, 审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意使用不超过5,000万元(含5,000万元)的闲置募集资金暂时补充流动资金, 使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月, 已于2019年5月10日归还至募集资金专户。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	募集资金节余金额为2,325.57万元, 系累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为1,176.44万元, 募投项目未使用完金额1,149.13万元。公司在募投项目实施过程中, 本着科学、高效、节约的原则, 严格按照募集资金管理有关规定谨慎使用募集资金, 从项目实际情况出发,									

	结合公司实际履行募集资金使用程序，加强项目管理，有效控制成本，合理降低项目实施费用，从而最大限度地节约了募投项目资金。
节余募集资金用途及去向	公司于 2019 年 9 月 30 日召开 2019 年第五次临时董事会，审议通过了《关于节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意募投项目结项后节余募集资金永久补充流动资金，补流实施完毕后，公司注销募集资金；公司于 11 月 8 日划出 2,000.00 万元补充流动资金，于 12 月 26 日将账户余额 325.57 万元资金全部划转公司基本账户，并注销了募集资金专户。 注 3：截至目前，公司直营门店及营销网络建设项目涉及的装修尾款 19.13 万元，扣除质保金 4.93 万元后 14.20 万元在付款审批过程中，质保金将在保修期满后予以支付。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 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 号和解放北路 277 号-1、解放北路 277 号-2	2019.2.28	12,749.21		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。	公司及子公司于 2018 年底暂时搬至新住所办公，百年老店震元堂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。目前该资产处置尚未完成。	按照《绍兴市越城区国有土地上房屋征收与补偿实施细则（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	1,022.16	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。	3.08%	
绍兴市越城区 建设和交通运输局	绍兴市胜利西路 1015 号	2019.9.30	18,700.61	13180.86	子公司震元制药在该厂区内无生产，本次征收有利于优化公司资产	61.57%	

					结构, 增加公司的营运资金, 为公司经营提供充裕现金流。	
绍兴市越城区建设和交通运输局	绍兴市上大路149号, 上大路386号	2019.11.27	879.12	---	本次征收资产周边因阳明故里建设早已征迁, 且交通受限。公司在该处已无生产经营, 本次征收对公司生产经营无影响。	---

(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)
否	不适用	是	是	是	2019.10.8	浙江震元股份有限公司关于子公司震元制药签订《越城区国有土地上房屋征收货币补偿协议》的公告(2019-053)
否	不适用	是	是	是	2019.11.29	浙江震元股份有限公司关于上大路相关资产征收签订《越城区国有土地上房屋征收货币补偿协议》的公告(2019-058)

## 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：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	97,136.72
浙江震元医药连锁有限公司	控股子公司	医药零售	2,772.00	22,384.76
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	1,523.32
绍兴震欣医药有限公司	全资子公司	医药批发	500.00	1,683.05
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	4,494.64
浙江震元物流有限公司	全资子公司	三方物流	3,200.00	676.94
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	12,221.24
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	2,214.44

(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	83,894.77	73,426.18	19,103.94	16,485.20
浙江震元医药连锁有限公司	12,082.39	69,581.68	2,248.19	1,687.64
绍兴震元医药经营有限责任公司	591.58	9,144.13	297.79	298.22
绍兴震欣医药有限公司	613.76	7,826.21	12.81	1.45
绍兴震元医疗器械化学试剂有限公司	454.79	6,559.46	-65.98	-75.81
浙江震元物流有限公司	287.41	2,961.64	60.55	64.94
绍兴震元中药饮片有限公司	5,672.85	17,833.61	740.15	715.49
绍兴市同源健康管理有限公司	1,502.16	2,639.25	-221.05	-217.96

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要子公司、参股公司业绩大幅波动情况说明

震元制药净利润大幅增长主要系胜利西路资产处置所致。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1、行业格局和发展趋势

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，是关系国计民生的重要行业。随着人民生活水平的日益提高和对医疗保健需求的不断增加，我国医药行业越来越受到公众及政府的关注，在国民经济中占据着越来越重要的位置。中国是全球第二大医药市场，我国已经能够生产的医药产品在品种和质量方面不仅能满足国内的需要，很多产品已销往国外。但是，医药行业

属于技术密集型产业，我国医药产业起步晚、基础差，整体技术水平与国际成熟市场有较大差距。2020 年是“十三五”的最后一年，医药行业将面临更为复杂的形势。

### （1）医药工业领域

我国已有的药品批准文号总数中 95%以上为仿制药，仿制药仍是国内医药消费市场的主体，但主体仿制药行业竞争力不高。医药行业的发展也正契合了中国经济新常态的特征：增长进入换挡期，由高速增长转为中高速增长，而行业发展更需要改革、调整和创新驱动。

“4+7”带量采购的扩面和扩品种，长期来看仿制药价格的下降对企业形成挑战，倒逼药企创新。医保控费将进一步趋严，中成药、辅助类药物、普药等领域受到的冲击最为明显，而创新药、高壁垒的仿制药受到国家政策的持续大力支持且竞争压力小，将持续保持良好的竞争力。创新将是未来医药行业发展的关键词，整个产业都将面临大洗牌。

### （2）中医药及健康领域

近年来，国家出台了一系列政策大力发展中医药产业。其中，《“健康中国 2030”规划纲要》明确提出，充分发挥中医药独特优势，提高中医药服务能力，推进中医药继承创新。同时，国家中医药管理局、科技部印发的《关于加强中医药健康服务科技创新的指导意见》中提出，到 2030 年，建立以预防保健、医疗、康复的全生命周期健康服务链为核心的中医药健康服务科技创新体系，完善“产学研医”协同创新机制，中医药健康服务科技创新能力与创新驱动能力显著提升。

中医药具有贯通一二三产业形成“全产业链”的特性，已成为我国新的经济增长点。伴随着诸多利好政策的出台，加上新的消费观念的形成，人工智能、大数据、物联网以及 5G 等技术的广泛应用，中医药产业必将迈入高速发展的时代；同时，充分发挥中医药独特优势，推动从注重疾病治疗转向同时注重健康维护，发展治未病、康复等多元化服务，有利于推动中医药服务的高质量发展。相关企业也将迎来更大的发展机遇。

### （3）医药流通领域

在资本的推动下，药品流通企业正在由传统的增加产品、拓展客户以及开拓新店等内生式成长方式向并购重组的外延式成长方式转变，一些大型医药产业集团分拆流通业务板块单独发展，或通过并购进入药品流通行业，并逐渐作为主营业务进行开发。一些区域性批发企业为了渗透市场终端，不断向下游零售企业拓展。还有一些药品流通企业借助资本力量收购上游的中药饮片、制剂等生产企业，不断强化自身供应链优势。

同时，随着药店分级分类管理制度的深入推进和实施，零售药店的规范化经营要求不断提升，监管不断趋严，将进一步带动零售药店行业整合，加快行业洗牌，中小药店要生存和发展就必须借助外界资本的实力、靠大靠强，共享资源。医药行业进入调整和优化时期，行业集中度将持续提升。

此外，在新技术、新动能的驱动下，“互联网+药品流通”将重塑药品流通行业的生态格局。药品流通企业也将从传统的药品分销商向高质量的医药供应链服务商，进而向医疗供应链服务商转型，实现规模化发展，为供应链上下游提供专业化及标准化服务，为行业创造新的价值。未来几年，药品流通市场竞争将更加激烈，两极分化将日益明显，行业竞争格局将随之变化。

## 2、公司发展战略和经营计划

2020 年是“十三五”规划收官之年和“十四五”规划谋划之年，也是抗击新冠肺炎疫情给经济社会带来深刻变化之年。面对“4+7”带量采购扩围、扩面和医保费用总额控制等医改新政的推进落地，面对新冠肺炎疫情对生产经营及业态、模式的巨大冲击，在“危”和“机”面前，公司将坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，继续坚持“内提质、外拓展”的经营策略，拉标杆，补短板，借势借力，深耕实业，做强主业，进一步打造企业高质量发展增长极，确保公司健康持续发展。

重点做好以下几方面工作：

**(1) 以产业发展为“主旋律”，推动主业发展取得新突破。**2020年，公司将积极应对行业政策及市场形势变化，加快内外融合，强化资源整合：一是抢抓现代医药产业集群培育的契机，高质量谋求“袍江基地”转型提升，高标准谋划化学与生物制造原料跨区域集聚提升工作。二是健全完善供应链服务，进一步整合优势资源，理顺内部运作机制，优化拓展新的商业模式，积极推进SPD项目（院内供应链延伸服务）、O2O药店等新模式，推进线上线下融合发展，努力培育新增长点，着力拓展市场空间。三是聚力项目规划和建设，围绕公司主业和未来发展战路，通过内生式增长和外延式并购相结合，以项目为支撑，以资本为纽带，推进重点项目落地，寻找优质并购标的，推动企业实现高质量发展。

**(2) 以创新驱动为“主抓手”，促进转型升级催生新动能。**一是重塑震元堂品牌产品。以基地建设、项目驱动、标准引领为载体，持续推进道地药材基地化，中药饮片标准化，按照“储备一批、论证一批、成熟一批”的原则，联合第三方专业机构加快推进精制饮片质量标准体系构建，积极推动龙头中药饮片的国内、国际标准制定。二是持续提升科研创新能力，按照“培育一批具有核心竞争力的产品、储备一批有市场前景的产品”要求，进一步加强与中科院系等高端科研院所的深度合作，研发、中试、规模化生产一批有市场竞争力的产品，加紧药品一致性评价工作。三是加快推进中医药事业发展。发挥震元品牌优势和中医中药资源优势，加快母婴中心连锁化及管理赋能，加大中医门诊部的品牌化力度，发挥中医调理独特优势，做好养生与治未病这篇文章，深化推广儿科和妇科的特色专科。

**(三) 以强化管理为“主动力”，促进管理效能实现新提升。**一是完善企业管理体系，根据企业内外环境的变化，健全完善制度建设，充分运用信息化手段，进一步深化全面预算管理、资金管理，完善精细化管理，寻找成本管控的平衡点和经营绩效的最佳点，用精细化管理实现降本增效。二是建立健全长效管理机制，持续强化质量、安全、环保、综治等工作，牢固树立绿色发展理念，强化“质量为本”意识，保障生产经营健康有序运行。三是完善风险防控体系，加强经营环节中的风险管控，围绕重点环节做好检查，注重构建和完善规范有力、运转有序、流程清晰的风险管理机制，着力防范经营、资金、质量、安全、环保等各类风险，进一步提升内部管理水平。

**(四) 以队伍建设为“主攻点”，促进履职担当实现新提升。**一是强化干部队伍建设。借国资国企改革春风，完善干部管理机制，着力提高干部敢破难局、危局、残局的能力，提高干部队伍整体素质，进一步激发企业活力。二是优化人才梯队建设。拓展内外部引智渠道，深化与高校、科研院所、培训机构等合作，通过柔性引才、搭建事业平台、人才结构调整、建立完善培育体系等路径，加快建设一支知识型、技能型、创新型干部员工队伍，盘活人力资源生态圈。三是强化监督考核机制。坚持严管和厚爱结合、激励和约束并重，突出监督重点、完善监督网络、健全评价机制，以检查促整改、以监督促落实，充分发挥考核的“指挥棒”作用，真正做到运行管控到位、风险防范到位、规范管理到位、责任落实到位。

### 3、可能面对的风险

#### (1) 新冠肺炎疫情的冲击

新冠肺炎疫情在一定程度上，已经对公司的生产和经营造成了一定的暂时性影响，其后续影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况；站在变化的角度来说，从企业端的创新、到政策端的准入、到服务端普及、再到消费端的接纳将会是一个全面性的提速。因此，未来对药企创新方面的要求将会进一步提高，而以生产仿制药为主的药企的生存空间预计将受到进一步挤压，公司的制药板块或将面临一定的压力。

#### (2) 互联网医疗+医保线上支付的新业态模式的冲击

2020年3月，国家医保局、国家卫生健康委联合印发了《关于推进新冠肺炎疫情防控期间开展“互联网+”医保服务的指导意见》。互联网医疗机构为参保人在线开具电子处方，线

下采取多种方式灵活配药，参保人可享受医保支付待遇。医保部门加强与互联网医疗机构的协作，诊疗费和药费医保负担部分在线直接结算。而随着 5G 时代逐步到来，人工智能、大数据、物联网、移动医疗技术的发展又为互联网医疗提供了技术保障。因此，随着互联网医疗的发展，尤其是医保药品线上支付的逐渐普及，预计将对公司线下零售板块造成较大冲击。

### （3）医保总额控费制度的冲击

自新医改以来，医疗保险支付制度改革越来越受到重视，不仅成为医疗保险和医疗服务管理的核心内容，也被置于整个医改的关键位置。在支付制度改革中，总额控制又被视为最为基础的管理和支付手段。

当前，医保总额控制已经全面实施，对中成药、辅助类药物、普药等制药企业冲击较大，公司制药板块以生产化学药品为主，或将面临一定的经营压力；同时，公司零售板块业务也将面临着更为激烈的竞争，尤其针对部分销售规模较大的门店，或因医保额度的不足而导致营收的下降。

### （4）“4+7”带量采购的持续扩容和医保国家谈判深入推进的冲击

随着“4+7”带量采购全国逐步联动和落地实施，意味着相关药企之间的价格竞争将加剧，使得药品的中标价格越来越低，从而加大药企的业绩波动；同时，随着医保国家谈判的深入推进，药品的价格也将大幅降低，即使被纳入医保也意味着大部分产品降价，最后很可能出现销售上涨而营收下降的增量不增收的现象。对于公司而言，工业药品销售价格进一步被挤压，盈利空间下降，同时未中标或议价未中选致使销售份额损失的风险在增加。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年4月26日	实地调研	机构、个人	详见巨潮资讯网《浙江震元：2019年4月26日投资者关系活动记录表》
2019年9月11日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网《浙江震元：2019年9月11日投资者关系活动记录表》
接待次数		2次	
接待机构数量		20余家	
接待个人数量		6人	
接待其他对象数量		0	
是否披露、透露或泄露未公开重大信息		否	

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，2019年4月26日召开的公司2018年度股东大会批准的《2018年度利润分配方案》，以总股本334,123,286股为基数，按每10股派发现金红利0.30元（含税），共计分



配现金红利 10,023,698.58 元，剩余未分配利润结转下一会计年度。同时不用资本公积金转增股本。

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

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2017 年度利润分配方案：经审计，2017 年度，母公司实现净利润 31,130,026.75 元，按母公司净利润提取 10% 的法定盈余公积 3,113,002.68 元，加年初未分配利润 141,721,778.40 元，减报告期已分配现金股利 6,682,465.72 元，本次累计可供全体股东分配的利润为 163,056,336.75 元。从长远发展战略需要出发，公司将积极实施新零售商业模式，推进多点布局；同时与中科院所等合作，开发大健康产品，因此需加大对医药大健康的投资，故 2017 年度利润暂不分配，也不用资本公积金转增股本。

2018 年度利润分配预案：经审计，2018 年度，母公司实现净利润 27,008,908.31 元，按母公司净利润提取 10% 的法定盈余公积 2,700,890.83 元，加年初未分配利润 163,056,336.75 元，本次累计可供全体股东分配的利润为 187,364,354.23 元。拟以总股本 334,123,286.00 股为基数，按每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），共计分配现金红利 10,023,698.58 元，剩余未分配利润结转下一会计年度。同时不用资本公积金转增股本。

2019 年度利润分配预案：经审计，2019 年度，母公司实现净利润 32,171,579.78 元，按母公司净利润提取 10% 的法定盈余公积 3,217,157.98 元，加年初未分配利润 187,364,354.23 元，减报告期已分配现金股利 10,023,698.58 元，本次累计可供全体股东分配的利润为 206,295,077.45 元。拟以总股本 334,123,286.00 股为基数，按每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税），共计分配现金红利 20,047,397.16 元，剩余未分配利润结转下一会计年度。同时不用资本公积金转增股本。

#### 公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度母公司净利润	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占母公司净利润的比率	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019 年	20,047,397.16	32,171,579.78	211,570,678.31	62.31%	9.48%
2018 年	10,023,698.58	27,008,908.31	70,884,105.74	37.11%	14.14%
2017 年	0	31,130,026.75	61,082,490.36	0	0

（续上表）

分红年度	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	现金分红总额（含其他方式）	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率

2019 年	---	---	20,047,397.16	9.48%
2018 年	---	---	10,023,698.58	14.14%
2017 年	---	---	0	0

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案  
 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

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.60
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	334,123,286
现金分红金额 (元) (含税)	20,047,397.16
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	20,047,397.16
可分配利润 (元)	206,295,077.45
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
无	

## 三、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	绍兴震元健康产业集团有限公司	其他承诺	在国家出台关于股权激励机制的相关规定后, 将积极配合有关部门探索股权激励机制的实施。	2006 年 07 月 06 日	长期	履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	---	---	---	---	---	---
资产重组时所作承诺	---	---	---	---	---	---
首次公开发行或再融资时所作承诺	---	---	---	---	---	---
股权激励承诺	---	---	---	---	---	---
其他对公司中小股东所作承诺	---	---	---	---	---	---
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用  不适用

#### 四、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。

#### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

##### 重要会计政策变更

具体详见本报告“第十二节 财务报告”财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”之“(二十四)重要会计政策变更”。

2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

##### 合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	215,622,333.16	215,622,333.16	
应收票据	27,994,379.64		-27,994,379.64
应收账款	463,815,495.02	463,815,495.02	
应收款项融资		27,994,379.64	27,994,379.64
预付款项	43,710,925.89	43,710,925.89	
其他应收款	23,948,497.13	11,517,367.00	-12,431,130.13
存货	437,288,424.17	437,288,424.17	
其他流动资产	23,443,528.47	23,443,528.47	
流动资产合计	1,235,823,583.48	1,223,392,453.35	-12,431,130.13
非流动资产：			
债权投资		112,431,130.13	112,431,130.13
可供出售金融资产	102,333,780.00		-102,333,780.00
其他权益工具投资		174,919,380.00	174,919,380.00
投资性房地产	5,722,984.69	5,722,984.69	
固定资产	537,856,047.97	537,856,047.97	
在建工程	13,812,409.52	13,812,409.52	
无形资产	82,160,736.03	82,160,736.03	
长期待摊费用	11,950,894.40	11,950,894.40	
递延所得税资产	28,884,577.74	28,914,577.74	30,000.00

## 浙江震元股份有限公司 2019 年度报告

其他非流动资产	101,759,257.36	1,759,257.36	-100,000,000.00
非流动资产合计	884,480,687.71	969,527,417.84	85,046,730.13
资产总计	2,120,304,271.19	2,192,919,871.19	72,615,600.00
流动负债：			
短期借款	30,000,000.00	30,038,062.50	38,062.50
应付票据	121,946,865.83	121,946,865.83	
应付账款	370,205,567.33	370,205,567.33	
预收款项	19,412,799.09	19,412,799.09	
应付职工薪酬	56,027,472.48	56,027,472.48	
应交税费	20,918,156.90	20,918,156.90	
其他应付款	36,511,626.70	36,473,564.20	-38,062.50
其中：应付利息	38,062.50		-38,062.50
应付股利	373,370.53	373,370.53	
其他流动负债	1,529,762.27	1,529,762.27	
流动负债合计	656,552,250.60	656,552,250.60	
非流动负债：			
递延收益	4,789,999.92	4,789,999.92	
递延所得税负债	15,679,352.14	33,875,752.14	18,196,400.00
非流动负债合计	20,469,352.06	38,665,752.06	18,196,400.00
负债合计	677,021,602.66	695,218,002.66	18,196,400.00
所有者权益：			
股本	334,123,286.00	334,123,286.00	
资本公积	536,719,291.14	536,719,291.14	
其他综合收益	47,735,132.14	102,154,332.14	54,419,200.00
盈余公积	50,720,568.63	50,720,568.63	
未分配利润	453,568,372.53	453,568,372.53	
归属于母公司所有者权益合计	1,422,866,650.44	1,477,285,850.44	54,419,200.00
少数股东权益	20,416,018.09	20,416,018.09	
所有者权益合计	1,443,282,668.53	1,497,701,868.53	54,419,200.00
负债和所有者权益总计	2,120,304,271.19	2,192,919,871.19	72,615,600.00

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	61,955,371.23	61,955,371.23	
应收票据	8,651,234.32		-8,651,234.32
应收账款	333,375,886.67	333,375,886.67	
应收款项融资		8,651,234.32	8,651,234.32
预付款项	30,084,497.06	30,084,497.06	
其他应收款	37,227,717.18	24,796,587.05	-12,431,130.13
存货	199,620,839.71	199,620,839.71	
其他流动资产	7,641,104.09	7,641,104.09	
流动资产合计	678,556,650.26	666,125,520.13	-12,431,130.13
非流动资产：			

债权投资		112,431,130.13	112,431,130.13
可供出售金融资产	102,133,780.00		-102,133,780.00
长期股权投资	564,277,865.99	564,277,865.99	
其他权益工具投资		174,919,380.00	174,919,380.00
投资性房地产	45,714,118.31	45,714,118.31	
固定资产	115,282,868.26	115,282,868.26	
在建工程	4,555,260.72	4,555,260.72	
无形资产	32,832,702.55	32,832,702.55	
长期待摊费用	1,986,008.39	1,986,008.39	
递延所得税资产	22,102,396.16	22,102,396.16	
其他非流动资产	100,059,126.21	59,126.21	-100,000,000.00
非流动资产合计	988,944,126.59	1,001,375,256.72	
资产总计	1,667,500,776.85	1,667,500,776.85	
流动负债：			
短期借款	30,000,000.00	30,038,062.50	38,062.50
应付票据	111,146,865.83	111,146,865.83	
应付账款	294,174,809.47	294,174,809.47	
预收款项	1,883,297.78	1,883,297.78	
应付职工薪酬	42,917,708.24	42,917,708.24	
应交税费	3,572,095.54	3,572,095.54	
其他应付款	18,794,112.73	18,756,050.23	-38,062.50
其中：应付利息	38,062.50		-38,062.50
应付股利	373,370.53	373,370.53	
流动负债合计	502,488,889.59	502,488,889.59	
非流动负债：			
递延所得税负债	15,679,352.14	33,875,752.14	18,196,400.00
非流动负债合计	15,679,352.14	33,875,752.14	18,196,400.00
负债合计	518,168,241.73	536,364,641.73	18,196,400.00
所有者权益：			
股本	334,123,286.00	334,123,286.00	
资本公积	538,855,760.46	538,855,760.46	
其他综合收益	47,597,051.43	102,186,251.43	54,589,200.00
盈余公积	41,392,083.00	41,392,083.00	
未分配利润	187,364,354.23	187,364,354.23	
所有者权益合计	1,149,332,535.12	1,203,921,735.12	54,589,200.00
负债和所有者权益总计	1,667,500,776.85	1,740,286,376.85	72,785,600.00

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	53
境内会计师事务所审计服务的连续年限	23
境内会计师事务所注册会计师姓名	宋鑫、蒙明洋
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	宋鑫 1 年、蒙明洋 2 年

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度，公司聘请了天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司内部控制审计会计师事务所，期间共支付内控审计费19.08万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在重大处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、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。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

**2、资产或股权收购、出售发生的关联交易** 适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

**3、共同对外投资的关联交易** 适用  不适用

公司报告期末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。

**十七、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

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况** 适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况** 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

公司报告期不存在担保情况。

**3、委托他人进行现金资产管理情况****(1) 委托理财情况** 适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有闲置资金	28500	25000	0
合计		28500	25000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

 适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

 适用  不适用**(2) 委托贷款情况** 适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**4、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。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行其他社会责任的情况

作为国家级“守合同、重信用”企业，公司一贯注重企业与社会、环境的协调可持续发展，在追求经济效益、保护股东利益的同时，切实诚信对待和保护其他利益相关者，尤其是客户的合法权益，提供合格产品，完善售后服务，实现多方共赢。

公司一直以来，致力于推进环境保护与节能降耗、资源节约与循环等建设，不断增强自我发展能力，重视履行社会责任，参与捐助社会公益及慈善事业，以自身发展影响和带动地方经济的振兴。报告期内，先后通过组织免费发放腊八粥、端午香袋艾草、重阳糕等传统大型公益活动，举办养生讲座、健康服务进社区、冬病夏治、冬令膏方义诊等活动，参与慈善一日捐、无偿献血、青年志愿服务、五水共治等公益活动，履行医药企业社会责任。

此外，公司不断强化企业文化建设，改善员工的工作环境、工作条件，为员工创造、提供广阔的发展平台和施展个人才华的机会，在“以人为本”的核心价值观指引下，公司形成了一系列行为准则和管理模式，关注员工健康、安全和满意度。实现企业与社会发展、人类与环境的和谐发展。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 3、环境保护相关的情况

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  否  不适用

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	核定的排放总量（截止12月31日）	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	危险废物排放量：540.72 吨	2336.93 吨	无
浙江震元制药有限公司（废水）	废水中的 COD、氨氮、总氮等	排入绍兴水处理发展有限公司	1	厂区西南面	COD≤500mg/L；氨氮≤35mg/L；总氮≤45mg/L	污水综合排放标准（GB 8978-1996）；化学合成类制药工业水污染物排放标准 GB 21904-2008	废水排放量：443752 吨	894000 吨	无
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	高空排放	1	厂区西南面	颗粒物≤15mg/m <sup>3</sup> ；氯化氢≤10mg/m <sup>3</sup> ；氨≤10mg/m <sup>3</sup> ；苯	《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	未监测数量	不适用	无



	气浓度等				≤1mg/m <sup>3</sup> ; 甲醇 ≤20mg/m <sup>3</sup> ; 非甲烷 总烃 ≤80mg/m <sup>3</sup> ; 挥发性 有机物 ≤150mg/ m <sup>3</sup>	排放标准》 (DB33/2015- 2016)			
--	------	--	--	--	--	-------------------------------	--	--	--

### 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，执行大气污染综合排放标准（GB16297-1996）及《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

## 十九、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。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

根据绍兴市越城区人民政府发布的《绍兴市越城区人民政府房屋征收决定公告》（绍越政征字〔2019〕15号），子公司震元制药与绍兴市越城区建设和交通运输局、绍兴市越城区北海街道办事处签订了《越城区国有土地上房屋征收货币补偿协议》，震元制药位于绍兴市胜利西路 1015 号的房屋等资产被纳入征收范围，征收补偿共计 18,700.61 万元，被政府征收的房产(含土地)账面原值 6,323.67 万元,净值 2,008.65 万元,拆迁等产生的相关费用 1,185.07 万元,资产处置损益为 15,506.89 万元。本期震元制药已收妥全部征收补偿款。

## 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

	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				0	0	334,123,286	100.00

## 股份变动的理由

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

## 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	27,352	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	32,139	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 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 (01)	20.20	67,505,123	877,337	52,074,960	15,430,163	——
深圳市众智投资有限公司	境内一般法人 (02)	2.53	8,451,400	7,891,350	0	8,451,400	——
蒋仕波	境内自然人 (03)	1.46	4,880,000	0.00	0	4,880,000	——
王美花	境内自然人 (03)	1.45	4,855,998	-228,950	0	4,855,998	——
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 (06)	1.14	3,819,769	-945,400	0	3,819,769	——

王申	境外自然人(05)	1.11	3,712,629	-178,100	0	3,712,629	---	---
鲜雪梅	境内自然人(03)	1.10	3,665,402	3,549,802	0	3,665,402	---	---
安徽楚江新材料产业研究院有限公司	境内一般法人(02)	0.91	3,031,783	0.00	0	3,031,783	---	---
陈家淦	境外自然人(05)	0.84	2,803,000	2,792,100	0	2,803,000	---	---
夏可云	境内自然人(03)	0.83	2,782,001	0.00	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)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述其他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	15,430,163	人民币普通股	15,430,163					
深圳市众智投资有限公司	8,451,400	人民币普通股	8,451,400					
蒋仕波	4,880,000	人民币普通股	4,880,000					
王美花	4,855,998	人民币普通股	4,855,998					
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	3,665,402	人民币普通股	3,665,402					
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					
陈家淦	2,803,000	人民币普通股	2,803,000					
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前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)	1、王美花通过客户信用交易担保证券账户持有 4,855,998 股,合计持有公司股票 4,855,998 股; 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; 3、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; 4、陈家淦通过客户信用交易担保证券账户持有 2,803,000 股,合计持有公司股票 2,803,000 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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
绍兴震元健康产业集团有限公司	吕军	2014年10月22日	9133060030769473X7	健康管理信息咨询；项目投资、股权投资、投资管理及资产管理、投资信息咨询、技术服务；房地产开发经营、物业管理、酒店管理、房屋租赁服务、会议展览服务；销售：第一、第二类医疗器械、保健用品、化妆品、日用品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

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。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

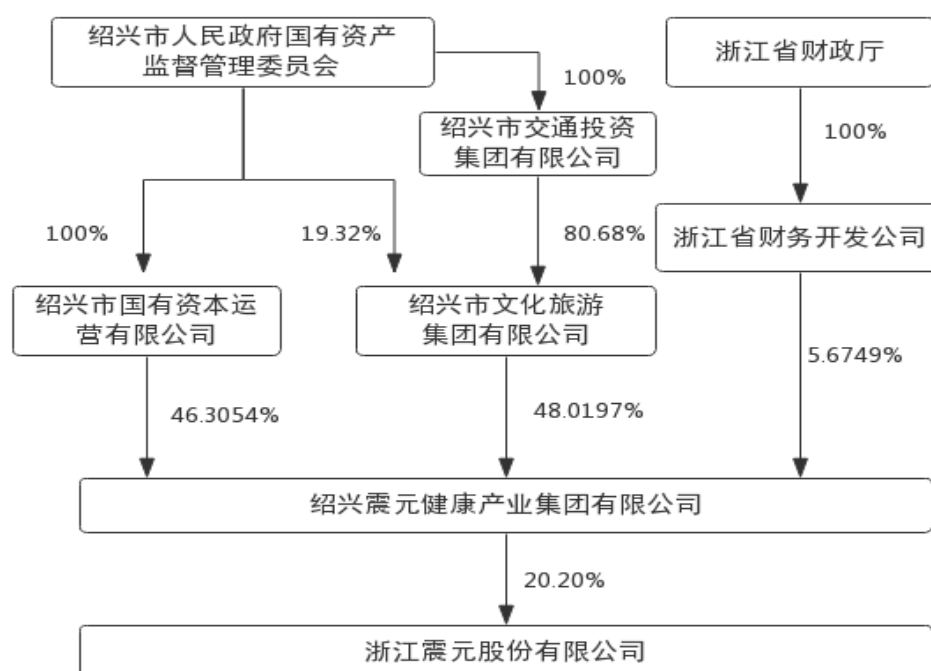
实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
绍兴市人民政府国有资产监督管理委员会	孙君	2004年01月17日	11330600002575262N	——
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 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 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)

陈云伟	董事长、总经理	现任	男	51	20191220	20200914	0	0	0	---	0
柴军	董事	现任	男	40	20170915	20200914	0	0	0	---	0
	总经理	离任			20170915	20191220					
	副总经理	现任			20191220	20200914					
贺玉龙	董事	现任	男	57	20080627	20200914	11,250	0	0	---	11,250
	副总经理				20071026						
阮建昌	董事	现任	男	55	20080627	20200914	20,000	0	0	---	20,000
	副总经理				20170915						
俞斯海	董事	现任	男	57	20090831	20200914	0	0	0	---	0
朱杏珍	独立董事	现任	女	56	20160629	20200914	0	0	0	---	0
程幸福	独立董事	现任	男	54	20170915	20200914	0	0	0		0
邢小玲	独立董事	现任	女	46	20170915	20200914	0	0	0		0
戚乐安	监事会主席	现任	男	57	20191220	20200914	0	0	0	---	0
蒋关根	监事	现任	男	60	20170915	20200914	0	0	0	---	0
李洋	监事	现任	女	43	20180608	20200914	0	0	0	---	0
傅建军	职工监事	现任	男	48	20191129	20200914	0	0	0	---	0
袁真理	职工监事	现任	男	60	20140815	20200914	0	0	0	---	0
金明华	财务总监	现任	男	59	20170915	20200914	20,000	0	0	---	20,000
李成华	总经理助理	现任	男	57	20140815	20200914	15,000	0	0	---	15,000
周黔莉	董事会秘书	现任	女	44	20080627	20200914	20,000	0	0	---	20,000
吕军	董事长	离任	男	55	20170915	20191220	0	0	0	---	0
戚乐安	副董事长	离任	男	57	20170915	20191220	0	0	0	---	0
陈放	监事会主席	离任	男	51	20170915	20191220	0	0	0	---	0
林海潮	职工监事	离任	男	61	20170915	20191129	0	0	0	---	0
合计	---	---	—	---	---	---	86,250	0	0	---	86,250

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吕军	董事长	离任	2019年12月20日	工作调整
戚乐安	副董事长	离任	2019年12月20日	工作调整
陈放	监事会主席	离任	2019年12月20日	工作调整
林海潮	职工监事	离任	2019年11月29日	退休
陈云伟	董事长、总经理	选举	2019年12月20日	选举
戚乐安	监事会主席	选举	2019年12月20日	选举
傅建军	职工监事	选举	2019年11月29日	选举

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历及目前在公司的主要职责

陈云伟，男，1969年出生，省委党校研究生学历，中共党员，高级政工师职称。曾任新昌县政府办公室副主任、纪检组组长，新昌县委办公室副主任，新昌县城关镇党委副书记、镇长，新昌县城关镇党委书记、人大主席，嵊州市人民政府副市长，绍兴日报社（绍兴报业传媒集团）副社长（副总经理），绍兴高新区党工委委员、管委会副主任，绍兴市援疆指挥部党委书记、指挥长。现任公司党委书记、董事长、总经理。

柴军，男，1980年出生，药学本科学历，医药管理硕士学位，中共党员，主任药师职称，是浙江省人事厅认定的浙江省海外高层次留学回国人才，国际标准化组织/中医药技术委员会（ISO/TC 249）国际专家。曾任绍兴市食品药品检验所业务办公室主任、副所长、质量负责人，绍兴市食品药品检验中心主任助理兼药检所所长、质量负责人，绍兴市食品药品检验研究院副院长、质量负责人，绍兴市上虞区副区长（挂职）、绍兴震元健康产业集团有限公司党委委员、副总经理、董事，国家食药监局国际药品GMP检查员、浙江省食药监局药品GMP检查组组长、浙江省药品注册审评专家、浙江省实验室资质评定外审员、浙江省食品实验室资质认定外审员，公司党委副书记、总经理。现任公司党委委员、董事、副总经理。

贺玉龙，男，1963年出生，本科学历，中共党员，副主任中医师职称。曾任公司七届、八届董事会董事，公司党委副书记、党委委员、副总经理，浙江震元医药连锁有限公司董事长、党支部书记、总经理。现任公司董事、副总经理。

阮建昌，男，1965年出生，研究生学历，中共党员，工程师职称。曾任公司七届、八届董事会副董事长，公司党委委员，浙江震元制药有限公司董事长。现任公司董事、副总经理，浙江震元制药有限公司董事。

俞斯海，男，1963年出生，本科学历，中共党员，高级会计师职称。曾任公司七届、八届董事会董事，绍兴第二医院财务科科长。现任公司董事、绍兴第二医院首席财务顾问。

朱杏珍，女，1964年出生，经济学硕士，教授，民主建国会会员。曾任公司八届董事会独立董事，绍兴文理学院商学院企业管理系主任。现任公司独立董事，绍兴文理学院企业创新与发展研究中心主任，绍兴市政协委员。

程幸福，男，1966年出生，在职研究生，律师，工程师职称，注册税务师。现任公司独立董事，浙江中国轻纺城集团股份有限公司独立董事，浙江朋成律师事务所主任，浙江省律师协会委员。

邢小玲，女，1974年出生，研究生学历，管理学（会计）硕士学位，副教授，注册会计师，国际注册内部审计师。现任公司独立董事，绍兴文理学院商学院会计系副主任。

戚乐安，男，1963年出生，省委党校研究生学历，中共党员，高级经济师职称。曾任公司七届、八届董事会董事、九届董事会副董事长，绍兴市旅游集团有限公司党委委员、副总经理，绍兴震元健康产业集团有限公司党委副书记、副董事长、总经理。现任公司党委副书记、监事会主席，浙江省诸暨市医药药材有限公司董事，绍兴市人才公寓物业管理有限公司董事长。

蒋关根，男，1960年出生，大专学历，中共党员，主管中药师职称。曾任浙江震元医药连锁有限公司总经理。现任公司监事。

李洋，女，1977年出生，本科学历，中共党员，经济师职称。曾任绍兴震元集团国有资本投资有限公司资产管理处副处长、浙江震元股份有限公司监事、财务总监、绍兴震元健康产业集团有限公司企业管理部经理。现任公司监事，浙江震元制药有限公司董事，绍兴震元健康产业集团有限公司监事，浙江省诸暨市医药药材有限公司董事，绍兴市同源健康管理有限公司董事，绍兴市生命健康产业股权投资基金管理有限公司监事。



傅建军，男，1972年出生，大学学历，中共党员，高级会计师职称。曾任浙江震元制药有限公司财务负责人。现任公司职工监事，监察审计部副部长，浙江震元医药连锁有限公司、绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司监事。

袁真理，男，1960年出生，高中学历，中共党员，药师职称。曾任公司八届监事会职工监事，公司药品中成药分公司副经理、党支部书记，绍兴药材分公司党支部书记。现任公司职工监事。

金明华，男，1961年出生，本科学历，中共党员，高级会计师职称。曾任公司副总经理、绍兴震元中药饮片有限公司监事。现任公司财务总监，浙江震元制药有限公司董事，浙江震元医药连锁有限公司、绍兴震元医药经营有限责任公司监事会主席。

李成华，男，1963年出生，本科学历，中共党员，中药师职称，执业中药师资格。曾任公司七届监事会职工监事，药品中成药分公司经理、浙江震元物流有限公司执行董事、经理。现任公司总经理助理、药品事业部总监、绍兴震元医药经营有限责任公司董事长、绍兴震欣医药有限公司董事长。

周黔莉，女，1976年出生，本科学历，中共党员，经济师职称。曾任公司七届、八届董事会秘书。现任公司董事会秘书，浙江震元制药有限公司董事，浙江震元医药连锁有限公司董事，绍兴震元中药饮片有限公司监事。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李洋	绍兴震元健康产业集团有限公司	监事	——	——	是
俞斯海	绍兴第二医院	首席财务顾问	——	——	是
在股东单位任职情况的说明	不适用				

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	在其他单位是否领取报酬津贴
戚乐安	绍兴市人才公寓物业管理有限公司	董事长	否
	浙江省诸暨市医药药材有限公司	董事	
阮建昌	浙江震元制药有限公司	董事	否
朱杏珍	绍兴文理学院 企业创新与发展研究中心	主任	是
程幸福	浙江朋成律师事务所	主任	是
	绍兴市律师协会	委员	否
	浙江中国轻纺城集团有限公司	独立董事	是
邢小玲	绍兴文理学院商学院	会计系副主任	是
李洋	浙江震元制药有限公司	董事	否
	浙江省诸暨市医药药材有限公司	董事	
	绍兴市同源健康管理服务有限公司	董事	
	绍兴市生命健康产业股权投资基金管理有限公司	监事	
傅建军	浙江震元医药连锁有限公司	监事	否
	绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司	监事	

金明华	浙江震元制药有限公司	董事	否
	浙江震元医药连锁有限公司	监事会主席	
	绍兴震元医药经营有限责任公司	监事会主席	
李成华	绍兴震元医药经营有限责任公司	董事长	否
	绍兴震欣医药有限公司	董事长	
周黔莉	浙江震元制药有限公司	董事	否
	浙江震元医药连锁有限公司	董事	
	绍兴震元中药饮片有限公司	监事	
在其他单位任职情况的说明	不适用		

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

本公司董事、监事及高级管理人员实行年薪制，根据当年经营目标确定年薪基数，每月预发，年终按实际经营业绩考核结果发放年薪；独立董事的津贴是依据公司2010年度股东大会通过的独立董事津贴标准发放的。

2019年度在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员13人，共计领取报酬459.28万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈云伟	董事长、总经理	男	51	现任	—	否
柴军	董事、副总经理	男	40	现任	69.83	否
贺玉龙	董事、副总经理	男	57	现任	64.72	否
阮建昌	董事、副总经理	男	55	现任	52.35	否
俞斯海	董事	男	57	现任	—	是
朱杏珍	独立董事	女	56	现任	5.50	否
程幸福	独立董事	男	54	现任	5.50	否
邢小玲	独立董事	女	46	现任	5.50	否
戚乐安	监事会主席	男	57	现任	—	是
蒋关根	监事	男	60	现任	—	否
李洋	监事	女	43	现任	—	是
傅建军	职工监事	男	48	现任	1.37	否
袁真理	职工监事	男	60	现任	24.60	否
金明华	财务总监	男	59	现任	51.84	否
李成华	总经理助理	男	57	现任	52.18	否
周黔莉	董事会秘书	女	44	现任	47.55	否
吕军	董事长	男	55	离任	58.59	否
戚乐安	副董事长	男	57	离任	—	是
陈放	监事会主席	男	51	离任	—	是
林海潮	职工监事	男	61	离任	19.75	否
合计	—	—	—	—	459.28	—

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	180
主要子公司在职员工的数量（人）	1724
在职员工的数量合计（人）	1904
当期领取薪酬员工总人数（人）	1904
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	961
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	506
销售人员	355
技术人员	696
财务人员	41
行政人员	306
合计	1904
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学及以上	595
大专	702
中专及高中	392
初中以下	215
合计	1904

### 2、薪酬政策

公司薪酬政策严格遵照《劳动法》及国资委相关要求，服务于公司战略，依托于企业发展，员工薪酬分配根据公司年度经营目标，进行经营绩效综合考核确定。公司通过集体协商等机制，确保薪酬制度合理且有效执行。

### 3、培训计划

2020年，公司将根据发展战略与员工需求为主线，以素质提升、能力培养为核心，着力加强企业人才队伍建设，建立健全完整培训体系的全员培训机制，提高中高级管理人员、基层主管的综合素质和管理能力、新员工的职业素养和团队协作能力。特别是按照“基层锻炼、多岗轮训、多通道晋升”的原则，加快干部人才队伍建设。同时，以提高员工实际岗位技能和工作绩效为重点，提升员工队伍竞争能力，确保培训对公司战略实施的推进作用。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交

易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等证监会、深交所发布的上市公司治理相关的规范性文件要求，不断完善法人治理结构，健全内部控制体系，持续提升公司治理水平，有效保障公司稳步发展。目前，公司治理现状符合上市公司治理规则的相关要求。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会等会议的召集召开、议案审议、决策等程序均能按照各自的议事规则所赋予的职责，规范有效地运作；公司“三重一大”决策事项事先提交党委讨论，注重党组织对重大决策的监督作用，充分发挥党委政治核心和领导核心作用；各位董事、监事、高管人员各司其职，各负其责，在日常经营中，严格按照公司现有各项制度规范运作；不断加强公司治理，控制防范风险，规范公司运作，提高运作效率。公司已形成了合法合规且符合公司实际运行所需的公司治理结构。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异  
 是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

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

4、机构方面：公司拥有独立、完整的机构设置，内部职能机构均能独立运作、各司其职，与控股股东完全分开。

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

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、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	临时股东大会	20.50%	2019 年 1 月 28 日	2019 年 1 月 29 日	《浙江震元股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会决议公告》(2019-004)
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	21.42%	2019 年 2 月 27 日	2019 年 2 月 28 日	《浙江震元股份有限公司 2019 年第二次临时股东大会决议公告》(2019-011)
2018 年度股东大会	年度股东大会	20.51%	2019 年 4 月 26 日	2019 年 4 月 27 日	《浙江震元股份有限公司 2018 年度股东大会决议公告》(2019-029)
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	30.70%	2019 年 9 月 30 日	2019 年 10 月 8 日	《浙江震元股份有限公司 2019 年第三次临时

东大会					股东大会决议公告》 (2019-049)
2019 年第四次临时股东大会	临时股东大会	21.38%	2019 年 12 月 20 日	2019 年 12 月 21 日	《浙江震元股份有限公司 2019 年第四次临时股东大会决议公告》 (2019-068)

## 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

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
朱杏珍	11	4	7	0	0	否	5
程幸福	11	4	7	0	0	否	5
邢小玲	11	4	7	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会的说明：不适用

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳：不适用

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明：不适用

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### (一) 审计委员会

公司董事会审计委员会由2名独立董事和1名董事组成，委员会召集人由会计专业人士独立董事担任。报告期内，审计委员会根据《公司章程》、《审计委员会工作细则》的规定，本着勤勉尽责的原则，认真履行工作职责，先后共召开7次会议，对公司定期报告、财务决算报告、内部控制自我评价报告、续聘会计师事务所等内容进行审议。

在公司 2019 年度报告编制期间，根据深交所、证监会有关上市公司披露定期报告的相关规定和公司《董事会审计委员会年报工作规程》等规定，审计委员会主要履行了以下职责：

(1) 2020 年 1 月 22 日，审计委员会召开会议，听取公司 2019 年度经营情况，审阅了公司编制的 2019 年度财务会计报表，审核天健会计师事务所提供的公司 2019 年年报审计计划，原则同意按 2019 年年报审计计划，以公司编制的财务会计报表为基础进行年报审计工作，要求公司、天健会计师事务所按证监会、深交所等监管部门要求，及时做好公司 2019 年年报编制、审计等工作

(2) 2020 年 1 月 19 日至 1 月 21 日，3 月 12 日至 3 月 14 日期间天健进行了现场审计。在此期间，审计委员会及时督促会计师事务所按审计计划完成审计工作。2020 年 3 月 14 日，

审计委员会与天健会计师事务所进行了第一次沟通，双方就审计相关事项进行了沟通，因新冠肺炎疫情影响，同意按实际情况就审计计划进行调整。

(3) 2020 年 4 月 9 日，审计委员会与天健会计师事务所进行了第二次沟通会，双方就年报审计初步审计意见相关事项进行了沟通。

(4) 2020 年 4 月 13 日，审计委员会召开会议，审议通过了《2019 年度财务决算报告》、《公司 2019 年度内部控制自我评价报告》、《公司募集资金 2019 年度存放与使用情况的议案》、《关于企业会计政策变更的议案》、《2019 年年报及年报摘要》、《关于聘任会计师事务所》、《2019 年内审工作总结及 2020 年工作计划》等议案，同意将相关议案提交公司九届十一次董事会审议。

## (二) 薪酬与考核委员会

公司董事会薪酬与考核委员会由 2 名独立董事和 1 名董事组成，委员会召集人由独立董事担任。报告期内，薪酬与考核委员会根据《公司章程》及相关制度的要求开展工作，共召开 1 次会议，通过了《关于 2019 年度在公司领取报酬的董监高薪酬的议案》。

## (三) 提名委员会

公司董事会提名委员会由 2 名独立董事和 1 名董事组成，委员会召集人由独立董事担任。报告期内，薪酬与考核委员会根据《公司章程》及相关制度的要求开展工作，共召开 2 次会议，分别对董事调整人选和总经理、副总经理调整人选两项议案进行了审议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

2019 年度，公司监事会根据《公司法》、《公司章程》等有关规定和要求，对公司财务状况、股东大会决议执行情况、董事及高级管理人员履行职务情况等进行了监督，为公司的规范运作和稳健发展起到了积极作用。现将 2019 年度监事会的主要工作报告如下：

### (一) 报告期监事会会议情况

报告期内，监事会先后共召开六次会议，主要审议通过了公司 2018 年度监事会工作报告、2018 年度财务决算报告及 2019 年度预算安排、2018 年度利润分配预案、2018 年度内部控制自我评价报告、募集资金 2018 年度存放与使用情况、企业会计政策变更、2018 年年度报告及摘要、修改公司章程相关条款、监事会议事规则、2019 年第一季度报告、2019 年半年度报告全文及摘要、2019 年第三季度报告、调整监事、选举公司监事会主席等议案。

### (二) 监事会对公司有关事项的意见

#### 1、公司依法运作情况

报告期内，监事会对公司运作情况进行了监督，各监事列席或出席了公司的董事会和股东大会，对公司董事会、股东大会的决策程序和公司董事会成员及高级管理人员履行职务情况进行了监督。监事会认为：公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议执行等方面符合法律、法规和公司章程的规定，没有损害公司利益和广大投资者的行为。公司构建了较为规范的管理体系，严格执行并完善了内部控制制度。公司董事、高级管理人员能勤勉履职、遵纪守法，未发生违反法律法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

#### 2、公司财务状况

报告期内，监事会对 2019 年度公司各期定期报告进行了审议，认为：公司财务运作规范，财务状况良好，不存在违法违规的行为；本报告期内公司出具的财务报告真实、客观地反映了公司 2019 年度各期的财务状况、经营成果和现金流量情况；天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准无保留意见的审计报告。

### 3、本年度募集资金使用情况

报告期内，监事会对公司 2019 年度募集资金的存放与使用情况进行了审议，认为：公司按照《募集资金管理制度》的要求管理和使用募集资金，募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，鉴于全部募集资金投资项目均已实施完毕，节余募集资金永久补充流动资金，经董事会审议，独立董事发表了独立意见，保荐机构出具了核查意见，决策程序合法有效，没有损害股东和公司利益的情况发生。公司董事会出具了《2019 年度募集资金存放与使用情况的公告》，天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了专项鉴证报告。

### 4、对董事会出具的内部控制自我评价报告的意见

报告期内，监事会对《公司 2019 年度内部控制自我评价报告》进行了审核，认为：公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，结合公司实际情况，建立了较为完善的内部控制体系。报告期内，公司不断完善内部控制制度并得到有效的执行。公司内部控制评价报告全面、真实、客观地反映了公司内部控制的实际情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司有较为完善的薪酬考核体系，公司高级管理人员按照相关岗位和工作职责，积极履职，对董事会负责。公司对高级管理人员实行年薪制，个人绩效和公司经营直接挂钩，经综合考核后发放薪酬。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 4 月 15 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《浙江震元股份有限公司 2019 年度内部控制自我评价报告》（2020-014）；巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	(1) 重大缺陷：①董事、监事和高级管理人员舞弊；②更正已公布的财务报告（由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外）；③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。(2) 重要缺陷：①当期财务报告存在依据定量标准认定的重要错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；②缺陷虽未达到重要性标准，但从性质上看，应引起董事	(1) 重大缺陷：①严重违反国家法律、法规；②缺乏民主决策程序，决策程序不科学导致重大失误；③关键岗位管理人员或技术人员流失严重；④媒体负面新闻频现，涉及面广；⑤内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；⑥重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。(2) 重要缺陷：①公司因管理失误发生依据上述定量标准的重要财产损失，而内部控制未能防范该失误；②财产损失虽然未达到重要性水

	会和管理层重视的错报。(3)一般缺陷:重大缺陷、重要缺陷以外的其他缺陷。	平,但从性质上看,应引起董事会和管理层重视的财产损失。(3)一般缺陷:重大缺陷、重要缺陷以外的其他缺陷。
定量标准	重大缺陷:错报 $\geq$ 利润总额的5%;错报 $\geq$ 资产总额的1%;错报 $\geq$ 营业收入的1%。重要缺陷:利润总额的5% $>$ 错报 $\geq$ 利润总额的3%;资产总额的1% $>$ 错报 $\geq$ 资产总额的0.5%;营业收入的1% $>$ 错报 $\geq$ 营业收入的0.5%;一般缺陷:错报 $<$ 利润总额的3%;错报 $<$ 资产总额的0.5%;错报 $<$ 营业收入的0.5%	重大缺陷:直接财产损失1000万元及以上。重要缺陷:500万元(含)至1000万元。一般缺陷:500万元以下。
财务报告重大缺陷数量(个)	0	
非财务报告重大缺陷数量(个)	0	
财务报告重要缺陷数量(个)	0	
非财务报告重要缺陷数量(个)	0	

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2019年度内部控制出具了《内部控制审计报告》(天健审[2020]1700号),并发表如下审计意见:浙江震元于2019年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2020年4月15日
内部控制审计报告全文披露索引	《浙江震元股份有限公司2019年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节 公司债券相关情况

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



## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 4 月 13 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审〔2020〕1698 号
注册会计师姓名	宋鑫、蒙明洋

#### 审计报告正文

浙江震元股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了浙江震元股份有限公司（以下简称浙江震元公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了浙江震元公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于浙江震元公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）应收账款减值

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、（九）及五、（一）3。

截至 2019 年 12 月 31 日，浙江震元公司应收账款账面余额 54,760.83 万元、坏账准备 4,997.57 万元，账面价值占合并资产总额的比例约为 19.22%。如应收账款无法按时收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大。

浙江震元公司管理层（以下简称管理层）根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划

分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 分析应收账款的账龄和客户情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的充分性。

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，确定应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 收入确认

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、(二十)及五、(二)1。

浙江震元公司主要从事原料药及制剂的生产和销售，成品药、中药材、中药饮片的配送业务。2019 年度营业收入为 32.43 亿元，同比增长 13.47%。由于收入是浙江震元公司的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将浙江震元公司收入确认确定为关键审计事项。

### 2. 审计中的应对

我们主要实施了如下程序：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，

并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

(5) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(6) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估浙江震元公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

浙江震元公司治理层（以下简称治理层）负责监督浙江震元公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对浙江震元公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出

结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致浙江震元公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就浙江震元公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：宋鑫  
 （项目合伙人）  
 中国·杭州 中国注册会计师：蒙明洋

二〇二〇年四月十三日

## 二、财务报表

### 1、财务报表（附后）

### 2、财务报表附注（2019 年度）

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

浙江震元股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经原浙江省股份制试点工作协调小组《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。本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。

本公司属于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，中药饮片的生产（限分支机构凭有效许可证经营）等。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 2020 年 4 月 13 日九届十一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)、绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司(以下简称震元医疗器材)、杭州震元堂中医门诊部有限公司(以下简称震元门诊)、绍兴震元医药经营有限责任公司(以下简称震元医药)、绍兴震欣医药有限公司(以下简称震欣医药)、浙江震元物流有限公司(以下简称震元物流)、绍兴市同源健康管理有限公司(以下简称同源健康)、绍兴震元中药饮片有限公司(以下简称震元饮片)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。

## 二、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。

## 三、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

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。

对于租赁应收款、包含重大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列示的账面价值；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。

## (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	款项账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

## (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	款项账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

### 2) 应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5
1-2 年	20
2-3 年	35
3-5 年	50
5 年以上	100

#### 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) 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。

#### (十一) 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，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。

## (十二) 投资性房地产

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

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。

## (十三) 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

类别	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

## (十四) 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。

### （十五）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。

### （十六）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。

### （十七）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。

#### (十八) 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。

#### (十九) 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）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。

## （二十一）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，以购建或以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。

## (二十二) 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。

## (二十三) 租赁

### 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。

## (二十四) 重要会计政策变更

1. 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要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	
应收票据及应收账款	491,809,874.66	应收票据	27,994,379.64
		应收账款	463,815,495.02
应付票据及应付账款	492,152,433.16	应付票据	121,946,865.83
		应付账款	370,205,567.33

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《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——套期保值》以及《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）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益（处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益），且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于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金融资产、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2019 年 1 月 1 日
应收票据	27,994,379.64	-27,994,379.64	
应收款项融资		27,994,379.64	27,994,379.64
可供出售金融资产	102,333,780.00	-102,333,780.00	
其他权益工具投资		174,919,380.00	174,919,380.00
其他综合收益	47,735,132.14	54,419,200.00	102,154,332.14
递延所得税资产	28,884,577.74	30,000.00	28,914,577.74
递延所得税负债	15,679,352.14	18,196,400.00	33,875,752.14
其他非流动资产	101,759,257.36	-100,000,000.00	1,759,257.36
其他应收款	23,948,497.13	-12,431,130.13	11,517,367.00
债权投资		112,431,130.13	112,431,130.13
其他应付款-应付利息	38,062.50	-38,062.50	
短期借款	30,000,000.00	38,062.50	30,038,062.50

(2) 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行

分类和计量结果对比如下表:

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本（贷款和 应收款项）	215,622,333.16	摊余成本	215,622,333.16
应收票据	摊余成本（贷款和 应收款项）	27,994,379.64	以公允价值计量且 其变动计入其他综 合收益	27,994,379.64
应收账款	摊余成本（贷款和 应收款项）	463,815,495.02	摊余成本	463,815,495.02
其他应收款	摊余成本（贷款和 应收款项）	23,948,497.13	摊余成本	11,517,367.00
可供出售金融 资产	以公允价值计量且 其变动计入其他综 合收益	102,333,780.00	以公允价值计量且 其变动计入其他综 合收益	174,919,380.00
债权投资-万 丰越商基金	摊余成本	100,000,000.00	摊余成本	100,000,000.00
短期借款	摊余成本	30,000,000.00	摊余成本	30,038,062.50
应付票据	摊余成本	121,946,865.83	摊余成本	121,946,865.83
应付账款	摊余成本	370,205,567.33	摊余成本	370,205,567.33
其他应付款	摊余成本	36,511,626.70	摊余成本	36,473,564.20

(3) 2019年1月1日,公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下:

项 目	按原金融工具准则列 示的账面价值（2018 年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则 列示的账面价值 （2019年1月1日）
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金	215,622,333.16			215,622,333.16
应收票据	27,994,379.64	-27,994,379.64		
应收账款	463,815,495.02			463,815,495.02
其他应收款	23,948,497.13	-12,431,130.13		11,517,367.00
其他非流动资产- 债权投资	100,000,000.00	-100,000,000.00		

债权投资		112,431,130.13		112,431,130.13
以摊余成本计量的总金融资产	831,380,704.95	-27,994,379.64		803,386,325.31
b. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项融资		27,994,379.64		27,994,379.64
可供出售金融资产	102,333,780.00	-102,333,780.00		
其他权益工具投资		102,333,780.00	72,585,600.00	174,919,380.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	102,333,780.00	27,994,379.64	72,585,600.00	202,913,759.64
B. 金融负债				
a. 摊余成本				
短期借款	30,000,000.00	38,062.50		30,038,062.50
应付票据	121,946,865.83			121,946,865.83
应付账款	370,205,567.33			370,205,567.33
其他应付款	36,511,626.70	-38,062.50		36,473,564.20
以摊余成本计量的总金融负债	558,664,059.86			558,664,059.86

(4) 2019年1月1日,公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下:

项目	按原金融工具准则计提损失准备(2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备(2019年1月1日)
应收账款	51,412,373.27			51,412,373.27
其他应收款	5,976,311.30	-2,885,993.15		3,090,318.15
债权投资减值准备		2,885,993.15		2,885,993.15

3. 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》,自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

#### 四、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 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、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
浙江震元制药有限公司	15%
绍兴震欣医药有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## (二) 税收优惠

## 1. 税收优惠

## (1) 企业所得税

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《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2019 年第 2 号)，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。震欣医药为小型微利企业，享受该税收优惠。

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)，绍兴震元中药饮片有限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) 增值税

根据《关于深化增值税改革有关的事项公告》(国家税务总局公告〔2019〕第 14 号)，自 2019 年 4 月 1 日起，对主营业务为邮政、电信、现代服务和生活服务业的纳税人，进项税额加计 10%抵减应纳税额。绍兴市同源健康管理有限公司、浙江震元物流有限公司等符合相关抵减要求，相关业务的进项税可加计 10%

抵减应纳税额。

根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税(2016)36号),依据《营业税改增值税试点过渡政策的规定》中的有关规定,震元门诊、同源健康医疗服务收入免征增值税。

## 2. 税收减免

根据绍兴市税务局《税收事项通知书》(绍税一通〔2019〕1831号),公司经审核予以减免城镇土地使用税,直接减免2019年度城镇土地使用税1,534,090.05元。

根据绍兴市越城区人民政府《越城区(高新区、袍江开发区)工业企业“亩均效益”综合评价实施办法》(越政发〔2019〕5号),子公司震元制药通过综合评价,成为A档企业,直接减免2019年度城镇土地使用税1,859,424.00元。

## 五、合并财务报表项目注释

说明:本财务报表附注的期初数指2019年1月1日财务报表数,期末数指2019年12月31日财务报表数,本期指2019年度,上年同期指2018年度。母公司同。

### (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	103,618.17	103,688.94
银行存款	281,285,700.91	203,323,865.29
其他货币资金	9,760,054.32	12,194,778.93
合 计	291,149,373.40	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9,760,054.32元,使用受限。

#### 2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中:短期理财产品	250,000,000.00	
合 计	250,000,000.00	

#### 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 (%)	
按组合计提坏账准备	533,990,547.54	97.51	36,357,890.05	6.81	497,632,657.49
单项计提坏账准备	13,617,780.66	2.49	13,617,780.66	100.00	
合 计	547,608,328.20	100.00	49,975,670.71	9.13	497,632,657.49

(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
单项计提坏账准备	14,572,389.45	2.83	14,572,389.45	100.00	
合 计	515,227,868.29	100.00	51,412,373.27	9.98	463,815,495.02

## 2) 期末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	4,633,420.39	4,633,420.39	100.00	[注 2]
杭州沃奇医药有限公司	996,673.14	996,673.14	100.00	[注 3]
其他	1,840,953.50	1,840,953.50	100.00	收回可能性极小，故全额计提坏账准备。
小 计	13,617,780.66	13,617,780.66	100.00	

[注 1]: 该公司经营不善，大部分资产已被拍卖处置完毕。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，故已于以前年度全额计提坏账准备。

[注 3]: 该公司已停止营业，公司预计收回该款项可能性较小，故本期全额计提坏账准备。

## 3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	533,990,547.54	36,357,890.05	6.81

小 计	533,990,547.54	36,357,890.05	6.81
-----	----------------	---------------	------

4) 账龄组合, 采用账龄损失率对照表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	523,060,675.44	26,153,033.77	5.00
1-2 年	722,223.25	144,444.65	20.00
2-3 年	26,923.48	9,423.22	35.00
3-4 年	240,459.92	120,229.96	50.00
4-5 年	19,014.00	9,507.00	50.00
5 年以上	9,921,251.45	9,921,251.45	100.00
小 计	533,990,547.54	36,357,890.05	6.81

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1 年以内	524,057,348.58
1-2 年	722,223.25
2-3 年	26,923.48
3-4 年	240,459.92
4-5 年	19,014.00
5 年以上	22,542,358.97
小 计	547,608,328.20

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提 坏账准备	36,839,983.82	-482,093.77						36,357,890.05
单项计提坏 账准备	14,572,389.45	1,202,456.14			2,157,064.93			13,617,780.66
小 计	51,412,373.27	720,362.37			2,157,064.93			49,975,670.71

2) 本期重要的坏账准备收回或转回情况

单位名称	收回或转回金额	收回方式
浙江双溪医药有限公司	2,157,064.93	银行转账收回
小 计	2,157,064.93	

(4) 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	50,234,664.84	9.17	2,511,733.24
客户二	23,770,347.36	4.34	1,188,517.37
客户三	16,593,953.89	3.03	876,699.28
客户四	11,793,406.74	2.15	614,777.36
客户五	11,677,134.04	2.13	587,566.78
小计	114,069,506.87	20.82	5,779,294.03

## 4. 应收款项融资

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细

项目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	31,973,441.34				31,973,441.34	
合计	31,973,441.34				31,973,441.34	

(续上表)

项目	期初数[注]					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	27,994,379.64				27,994,379.64	
合计	27,994,379.64				27,994,379.64	

[注]: 期初数与上期期末余额(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十四)2(1)之说明。

## 2) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	31,973,441.34		
小计	31,973,441.34		

## (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
银行承兑汇票	180,934,680.74
小计	180,934,680.74

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。

## 5. 预付款项

### (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	32,947,018.10	99.31		32,947,018.10	43,597,628.85	99.74		43,597,628.85
1-2 年	183,180.10	0.55		183,180.10	51,629.10	0.12		51,629.10
2-3 年	1,800.00	0.01		1,800.00	21,801.00	0.05		21,801.00
3 年以上	42,142.95	0.13		42,142.95	39,866.94	0.09		39,866.94
合 计	33,174,141.15	100.00		33,174,141.15	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 (%)
浙江海高控股集团有限公司	5,490,000.00	16.55
广州白云山医药集团股份有限公司	4,811,563.29	14.50
广西金嗓子有限责任公司	2,865,759.30	8.64
杭州慧瞳医疗科技有限公司	2,566,524.00	7.74
广东省中科进出口有限公司	1,660,000.00	5.00
小 计	17,393,846.59	52.43

## 6. 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 (%)	
单项计提坏账准备	90,501.50	0.54	90,501.50	100.00	
其中：其他应收款	90,501.50	0.54	90,501.50	100.00	
按组合计提坏账准备	16,704,278.38	99.46	3,503,302.97	20.97	13,200,975.41

其中：其他应收款	16,704,278.38	99.46	3,503,302.97	20.97	13,200,975.41
合 计	16,794,779.88	100.00	3,593,804.47	21.40	13,200,975.41

(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 (%)	
单项计提坏账准备	90,501.50	0.62	90,501.50	100.00	
其中：其他应收款	90,501.50	0.62	90,501.50	100.00	
按组合计提坏账准备	14,517,183.65	99.38	2,999,816.65	20.66	11,517,367.00
其中：其他应收款	14,517,183.65	99.38	2,999,816.65	20.66	11,517,367.00
合 计	14,607,685.15	100.00	3,090,318.15	21.16	11,517,367.00

[注]：期初数与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三（二十四）2（1）之说明。

## 2) 期末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
其他应收款				
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) 采用组合计提坏账准备的其他应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	16,704,278.38	3,503,302.97	20.97
小 计	16,704,278.38	3,503,302.97	20.97

## (2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1 年以内	10,682,817.29
1-2 年	1,468,183.58
2-3 年	2,010,541.74
3-4 年	970,000.00
4-5 年	171,800.00
5 年以上	1,491,437.27
小 计	16,794,779.88

## (3) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损 失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损 失(已发生信用减值)	
期初数余额	680,276.30	1,253,734.58	1,156,307.27	3,090,318.15
本期计提	534,140.86	-30,654.54	40,000.00	543,486.32
本期核销			40,000.00	40,000.00
期末数	1,214,417.16	1,223,080.04	1,156,307.27	3,593,804.47

(4) 本期实际核销其他应收款 40,000.00 元。

## (5) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	13,930,030.65	8,156,069.51
应收暂付款	1,448,071.76	1,755,998.98
备用金	898,502.46	4,343,774.05
其他	518,175.01	351,842.61
合 计	16,794,779.88	14,607,685.15

[注]: 期初数与上期期末余额(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十四)2(1)之说明。

## (6) 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
绍兴市上虞第二人民医院	保证金	3,500,000.00	1年以内	20.84	175,000.00	否
绍兴市上虞中医医院	保证金	3,000,000.00	1年以内	17.86	150,000.00	否
太极集团重庆涪陵制药 厂有限公司	保证金	300,000.00	1-2年	7.15	60,000.00	否
		900,000.00	3-4年		450,000.00	否
绍兴市上虞人民医院	保证金	770,000.00	2-3年	4.58	269,500.00	否
华东医药股份有限公司	保证金	600,000.00	2-3年	3.57	210,000.00	否
小 计		9,070,000.00		54.00	1,314,500.00	

## 7. 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

库存商品	442,229,478.69	2,128,095.38	440,101,383.31	370,961,313.76	1,394,166.01	369,567,147.75
原材料	57,502,586.87		57,502,586.87	42,584,841.51		42,584,841.51
在产品	22,749,369.12		22,749,369.12	25,136,434.91		25,136,434.91
委托加工物资	1,537,546.16		1,537,546.16			
发出商品	421,004.09		421,004.09			
合计	524,439,984.93	2,128,095.38	522,311,889.55	438,682,590.18	1,394,166.01	437,288,424.17

## (2) 存货跌价准备

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	
库存商品	1,394,166.01	947,705.34		213,775.97		2,128,095.38
小计	1,394,166.01	947,705.34		213,775.97		2,128,095.38

## 8. 持有待售资产

## (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
上大路拆迁项目	247,502.37		247,502.37			
合计	247,502.37		247,502.37			

## (2) 期末持有待售资产情况

项 目	所属分部	期末账面价值	公允价值	预计出售费用	出售原因及方式	预计处置时间
上大路拆迁项目	医药批发	247,502.37	8,791,176.26	72,000.00	政府征收	2020年2月
小 计		247,502.37	8,791,176.26	72,000.00		

## 9. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税	5,348,352.88	9,685,885.60
预缴所得税	1,038.80	3,471,957.99
待摊房租费	16,518,276.96	10,117,132.47
其他	128,671.00	168,552.41
合 计	21,996,339.64	23,443,528.47

## 10. 债权投资

项 目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
[注 1]	100,000,000.00		16,494,520.54		111,252,089.04	5,242,431.50
合 计	100,000,000.00		16,494,520.54		111,252,089.04	5,242,431.50

(续上表)

项 目	期初数[注 2]					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
[注 1]	100,000,000.00		15,317,123.28		112,431,130.13	2,885,993.15
合 计	100,000,000.00		15,317,123.28		112,431,130.13	2,885,993.15

[注 1]: 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。

[注 2]: 期初数与上期期末余额(2018 年 12 月 31 日) 差异详见本财务报表附注三(二十四)2(1)之说明。

## 11. 其他权益工具投资

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数[注]	本期 股利收入	本期从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失	
				金额	原因
华东医药股份有限公司	69,863,328.00	63,186,480.00	788,040.00		
绍兴银行股份有限公司	119,750,400.00	111,585,600.00			
浙江娃哈哈实业股份有限公司	147,300.00	147,300.00	38,000.00		
绍兴市排水投资发展有限公司					
小 计	189,761,028.00	174,919,380.00	826,040.00		

[注]: 期初数与上期期末余额(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十四)2(1)之说明。

## (2) 指定为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的原因

公司持有华东医药股份有限公司、绍兴银行股份有限公司、浙江娃哈哈实业股份有限公司、绍兴市排水投资发展有限公司的股权投资属于非交易性权益工具投资,因此公司将其指定为公允价值计量及其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

## 12. 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	7,476,058.31	1,224,933.00	8,700,991.31
1) 购置		1,224,933.00	1,224,933.00
2) 固定资产和无形资产转入	7,476,058.31		7,476,058.31
本期减少金额	138,102.78	44,000.00	182,102.78
1) 转入固定资产和无形资产	138,102.78	44,000.00	182,102.78
期末数	22,795,784.83	3,168,393.11	25,964,177.94
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	506,809.24	47,404.25	554,213.49
1) 计提或摊销	447,621.28	47,404.25	495,025.53
2) 固定资产和无形资产转入	59,187.96		59,187.96

本期减少金额	116,246.86	26,217.62	142,464.48
1) 转入固定资产和无形资产	116,246.86	26,217.62	142,464.48
期末数	11,218,555.87	915,497.86	12,134,053.73
账面价值			
期末账面价值	11,577,228.96	2,252,895.25	13,830,124.21
期初账面价值	4,629,835.81	1,093,148.88	5,722,984.69

## 13. 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	46,023,918.16	4,689,413.79	17,137,595.56	944,117.50	750,971.92	69,546,016.93
1) 购置	45,104,675.74	4,689,413.79	5,588,062.37	944,117.50	750,971.92	57,077,241.32
2) 在建工程转入	781,139.64		11,549,533.19			12,330,672.83
3) 投资性房地产转入	138,102.78					138,102.78
本期减少金额	107,761,855.08	438,532.24	76,086,105.65	829,376.67	283,866.25	185,399,735.89
1) 处置或报废	99,708,188.35	438,532.24	76,086,105.65	829,376.67	283,866.25	177,346,069.16
2) 转入投资性房地产	7,476,058.31					7,476,058.31
3) 转入持有待售资产	577,608.42					577,608.42
期末数	429,271,836.64	26,551,658.50	447,781,045.33	10,735,497.56	13,235,709.75	927,575,747.78
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	17,090,056.96	2,454,140.59	29,567,048.98	617,223.45	1,292,459.93	51,020,929.91
1) 计提	16,973,810.10	2,454,140.59	29,567,048.98	617,223.45	1,292,459.93	50,904,683.05
2) 投资性房地产转入	116,246.86					116,246.86
本期减少金额	58,758,068.89	418,383.77	69,771,193.98	795,414.76	270,972.24	130,014,033.64
1) 处置或报废	58,164,739.25	418,383.77	69,771,193.98	795,414.76	270,972.24	129,420,704.00

2) 转入投资性 房地产	59,187.96					59,187.96
3) 转入持有待 售资产	534,141.68					534,141.68
期末数	136,931,832.81	20,782,384.53	253,427,065.30	7,894,489.70	7,544,542.70	426,580,315.04
账面价值						
期末账面价值	292,340,003.83	5,769,273.97	194,353,980.03	2,841,007.86	5,691,167.05	500,995,432.74
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) 未办妥产权证书的固定资产的情况

期末，尚有账面价值 110,749,191.42 元的房屋及建筑物未办妥产权证书。

## 14. 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				4,024,673.63		4,024,673.63
UASB 厌氧处理系 统项目				3,337,924.08		3,337,924.08
大健康项目发酵 和提取中试车间	1,685,279.73		1,685,279.73	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
其他	1,148,079.53		1,148,079.53	647,029.63		647,029.63
合 计	12,844,844.33	5,855,128.53	6,989,715.80	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	800.00	4,024,673.63	2,751,716.51	6,776,390.14		



产第二阶段实施项目						
UASB 厌氧处理系统项目	450.00	3,337,924.08	778,460.30	4,116,384.38		
大健康项目发酵和提取中试车间	480.00	1,447,106.92	238,172.81			1,685,279.73
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	
厂房和设施改造项目	190.00		502,828.15			502,828.15
其他		647,029.63	6,444,954.64	1,437,898.31	5,008,834.58	645,251.38
小计		19,667,538.05	10,716,132.41	12,330,672.83	5,208,153.30	12,844,844.33

(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	95.00	95.00				其他
UASB 厌氧处理系统项目	95.00	95.00				其他
大健康项目发酵和提取中试车间	44.35	45.00				其他
福地环保改造工程	2.77	3.00				其他
研究所多功能中试车间项目	3.99	5.00				其他
其他						其他
小计						

## (3) 在建工程减值准备

项目	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	

## 15. 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	44,000.00	516,177.50	560,177.50
1) 购置		516,177.50	516,177.50
2) 投资性房地产转入	44,000.00		44,000.00
本期减少金额	38,411,244.95		38,411,244.95
1) 处置	37,962,144.95		37,962,144.95
2) 转入持有待售资产	449,100.00		449,100.00
期末数	68,987,766.05	5,885,233.28	74,872,999.33
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	1,602,155.81	703,708.47	2,305,864.28
1) 计提	1,575,938.19	703,708.47	2,279,646.66
2) 投资性房地产转入	26,217.62		26,217.62
本期减少金额	13,541,229.89		13,541,229.89
1) 处置	13,296,165.52		13,296,165.52
2) 转入持有待售资产	245,064.37		245,064.37
期末数	14,914,144.46	4,413,820.68	19,327,965.14
账面价值			0.00
期末账面价值	54,073,621.59	1,471,412.60	55,545,034.19
期初账面价值	80,501,792.46	1,658,943.57	82,160,736.03

## 16. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	11,026,780.82	7,723,398.03	3,433,817.43	383,340.00	14,933,021.42
其他	924,113.58		462,056.88		462,056.70
合 计	11,950,894.40	7,723,398.03	3,895,874.31	383,340.00	15,395,078.12

## 17. 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	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延

	暂时性差异			所得税资产
资产减值准备	54,676,806.34	11,533,894.06	52,850,518.37	11,239,564.30
内部交易未实现利润	6,883,871.26	1,560,771.19	6,072,653.33	1,415,309.83
固定资产折旧	14,582,419.62	3,554,313.50	15,472,822.84	3,773,146.70
应付职工薪酬	54,383,162.43	13,595,790.61	48,603,900.00	12,150,975.00
其他权益工具投资公允价值变动	200,000.00	30,000.00	200,000.00	30,000.00
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
合计	130,726,259.65	30,274,769.36	127,935,238.87	29,319,297.48

## (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	150,344,656.57	37,586,164.14	135,503,008.57	33,875,752.14
试生产损失	2,698,131.60	404,719.74	2,698,131.60	404,719.74
合计	153,042,788.17	37,990,883.88	138,201,140.17	34,280,471.88

## (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	29,870,049.62	404,719.74	28,914,577.74
递延所得税负债	404,719.74	37,586,164.14	404,719.74	33,875,752.14

[注]: 期初数与上期期末余额(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十四)2(1)之说明。

## (4) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
减值准备	12,103,604.28	11,787,460.74
可抵扣亏损	19,634,736.53	15,778,975.87
小计	31,738,340.81	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	6,398,294.16	7,330,792.13	
2021年	2,332,765.07	2,332,765.07	

2022 年	2,466,771.27	2,466,771.27	
2023 年	3,648,647.40	3,648,647.40	
2024 年	4,788,258.63		
小 计	19,634,736.53	15,778,975.87	

## 18. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
长期资产购置	3,229,215.94	1,759,257.36
合 计	3,229,215.94	1,759,257.36

[注]: 期初数与上期期末余额(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十四)2(1)之说明。

## 19. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款		30,038,062.50
合 计		30,038,062.50

[注]: 期初数与上期期末余额(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十四)2(1)之说明。

## 20. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	97,600,624.76	121,946,865.83
合 计	97,600,624.76	121,946,865.83

## 21. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	467,393,033.12	358,142,519.27
工程设备款	7,830,203.48	12,063,048.06
小 计	475,223,236.60	370,205,567.33

## 22. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	22,658,440.76	18,359,900.15
租金	993,448.19	1,052,898.94
合 计	23,651,888.95	19,412,799.09

## 23. 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	234,098,267.14	228,803,032.01	60,687,194.18
离职后福利—设定 提存计划	635,513.43	25,455,183.55	25,317,485.99	773,210.99
辞退福利		189,434.37	189,434.37	
合 计	56,027,472.48	259,742,885.06	254,309,952.37	61,460,405.17

## (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	193,973,813.69	188,694,159.77	60,516,826.90
职工福利费		14,078,817.53	14,078,817.53	
社会保险费	124,837.42	7,733,963.27	7,719,144.29	139,656.40
其中：医疗保险费	100,383.61	6,534,235.67	6,520,142.57	114,476.71
工伤保险费	13,202.53	326,069.16	327,034.44	12,237.25
生育保险费	11,251.28	873,658.44	871,967.28	12,942.44
住房公积金	20,780.00	13,864,593.90	13,864,593.90	20,780.00
工会经费和职工教育经费		2,881,888.39	2,881,888.39	
其他	9,168.65	1,565,190.36	1,564,428.13	9,930.88
小 计	55,391,959.05	234,098,267.14	228,803,032.01	60,687,194.18

## (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	18,192,407.61	18,055,780.24	754,126.65
失业保险费	18,014.15	688,501.74	687,431.55	19,084.34
企业年金缴费		6,574,274.20	6,574,274.20	
小 计	635,513.43	25,455,183.55	25,317,485.99	773,210.99

## 24. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	20,863,739.21	13,175,608.03
企业所得税	35,420,351.44	4,561,370.50
代扣代缴个人所得税	29,650.11	55,847.21
城市维护建设税	637,878.47	586,039.36
房产税	3,379,118.30	1,843,276.99

土地使用税	387,321.73	173,223.40
教育费附加	273,377.91	251,166.44
地方教育附加	182,211.96	167,444.26
印花税	162,241.88	104,180.71
合 计	61,335,891.01	20,918,156.90

## 25. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付股利	373,370.53	373,370.53
其他应付款	36,708,364.91	36,100,193.67
合 计	37,081,735.44	36,473,564.20

[注]: 期初数与上期期末余额(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十四)2(1)之说明。

## (2) 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	

## (3) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	16,097,402.45	20,074,949.01
应付暂收款	13,270,684.75	11,045,107.32
风险金	2,919,744.00	2,019,000.00
未付捐赠款	2,000,000.00	
其他	2,420,533.71	2,961,137.34
小 计	36,708,364.91	36,100,193.67

## 26. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
预提费用	1,822,133.00	1,529,762.27

合 计	1,822,133.00	1,529,762.27
-----	--------------	--------------

## 27. 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		810,000.00	3,979,999.92	[注 1]
拆迁补偿款		127,492,071.74	50,434,363.21	77,057,708.53	[注 2]
合 计	4,789,999.92	127,492,071.74	51,244,363.21	81,037,708.45	

[注 1]: 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。

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。

上述政府补助本期摊销 81.00 万元, 期末金额为 3,979,999.92 元。

[注 2]: 根据绍兴市越城区人民政府作出的《绍兴市越城区人民政府房屋征收决定》(绍越政征字〔2019〕第 1 号) 以及公司与越城区北海街道办事处签订《国有土地上房屋征收货币补偿协议》, 为完善城市综合交通网络体系, 绍兴市越城区人民政府对公司拥有的坐落于绍兴市解放北路 289 号、绍兴市解放北路 277 号和绍兴市胜利西路 39 号的房屋等资产(以下简称标的资产)进行征收, 同时, 根据公司与绍兴市轨道交通集团有限公司签订的《购置意向书》, 根据绍兴古城保护发展城市设计规划及相关部门意见, 上述拆迁先用货币补偿, 绍兴市轨道交通集团有限公司在轨道交通站点建设完成后在原址区域重建震元堂后再由公司进行购置。截至 2019 年 12 月 31 日, 公司已收到拆迁补偿款 127,492,071.74 元, 扣除资产账面价值及拆迁费用 50,434,363.21 元后净额 77,057,708.53 元, 由于公司的上述拆迁事项涉及回迁, 拆迁事项尚未完成, 拆迁补偿款扣除相关资产账面价值及拆迁费用后净额列示于递延收益。

## (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		710,000.00	3,313,333.16	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		100,000.00	666,666.76	与资产相关
小 计	4,789,999.92		810,000.00	3,979,999.92	

[注]：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)3之说明。

## 28. 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

## 29. 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

## 30. 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	101,457,256.43	14,841,648.00		3,710,412.00	11,131,236.00		112,588,492.43
其中：金融资产 不可重分 类计入其 他综合收 益的金额	101,457,256.43	14,841,648.00		3,710,412.00	11,131,236.00		112,588,492.43
其他	697,075.71						697,075.71
其他综合收益 合计	102,154,332.14	14,841,648.00		3,710,412.00	11,131,236.00		113,285,568.14

[注]：期初数与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十四)2(1)之说明。



## 31. 盈余公积

## (1) 明细情况

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	46,742,672.19	3,217,157.98		49,959,830.17
任意盈余公积	3,977,896.44			3,977,896.44
合 计	50,720,568.63	3,217,157.98		53,937,726.61

## (2) 其他说明

本期增加系按母公司净利润提取 10%的法定盈余公积。

## 32. 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	211,570,678.31	70,884,105.74
减：提取法定盈余公积	3,217,157.98	2,700,890.83
应付普通股股利	10,023,698.58	
期末未分配利润	651,898,194.28	453,568,372.53

## (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	3,232,441,519.58	2,548,986,180.91	2,846,158,818.29	2,265,180,380.15
其他业务收入	10,707,891.54	1,857,168.00	11,899,807.85	2,193,737.77
合 计	3,243,149,411.12	2,550,843,348.91	2,858,058,626.14	2,267,374,117.92

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	6,603,714.41	5,537,696.23
教育费附加	2,830,144.08	2,373,567.52
地方教育附加	1,886,722.79	1,582,382.93
印花税	769,714.37	662,612.79
房产税	4,347,716.85	5,078,942.44
土地使用税	392,527.47	727,394.38
车船税	17,668.32	21,473.99

环境保护税	454.36	1,667.12
合 计	16,848,662.65	15,985,737.40

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
产品市场开拓费	276,624,319.66	219,130,252.86
职工薪酬	126,622,596.61	100,208,643.80
房租费	30,000,103.51	21,395,252.65
运杂费	9,332,564.70	9,937,524.76
广告宣传费	3,651,710.94	6,864,991.79
其他	4,945,479.77	3,386,742.34
合 计	451,176,775.19	360,923,408.20

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	57,838,632.85	51,921,038.29
折旧及摊销	14,572,180.58	14,636,969.14
办公费	12,610,802.96	10,117,944.76
修理费	8,553,235.68	9,349,086.89
业务招待费	2,862,279.53	2,320,698.73
中介机构服务费	2,416,066.16	2,239,275.70
其他	11,089,883.97	11,460,543.43
合 计	109,943,081.73	102,045,556.94

## 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	13,778,367.26	11,675,200.27
技术服务费	10,230,409.36	17,429,370.95
物料消耗及折旧	7,782,856.55	7,634,620.89
其他	1,079,684.42	1,034,358.39
合 计	32,871,317.59	37,773,550.50

## 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数

利息支出	399,656.25	1,531,961.75
利息收入	-12,843,744.32	-11,309,663.09
汇兑损益	335,548.04	1,511,838.48
手续费	1,153,205.59	771,568.71
合 计	-10,955,334.44	-7,494,294.15

## 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
与收益相关的政府补助[注]	2,515,423.29	6,456,155.39	2,515,423.29
与资产相关的政府补助[注]	810,000.00	810,000.00	810,000.00
加计抵扣增值税额	124,510.54		124,510.54
代扣个人所得税手续费返还	94,136.38		94,136.38
退伍军人增值税减免	90,000.00		90,000.00
合 计	3,634,070.21	7,266,155.39	3,634,070.21

[注]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明。

## 8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
金融工具持有期间的投资收益	1,047,320.69	
其中：其他权益工具投资	826,040.00	
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	221,280.69	
贴现利息	-184,283.20	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	---	1,195,240.00
购买银行理财产品取得的投资收益	---	66,683.90
合 计	863,037.49	1,261,923.90

## 9. 信用减值损失

项 目	本期数
坏账损失	-1,463,222.11
合 计	-1,463,222.11

## 10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	—	-4,067,340.20
存货跌价损失	-947,705.34	22,480.47
合 计	-947,705.34	-4,044,859.73

## 11. 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[注]	163,866,209.98	657,223.21	163,866,209.98
合 计	163,866,209.98	657,223.21	163,866,209.98

[注]:其中子公司震元制药资产处置收益 15,506.89 万元, 详见本财务报表附注十二(二)说明。

## 12. 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]	592,066.62	494,513.31	592,066.62
非流动资产毁损报废利得	8,833.41	52,932.44	8,833.41
赔款收入	5,586.54	3,745.30	5,586.54
无法支付款项	215,880.69	646,842.81	215,880.69
其他	54,115.48	59,982.13	54,115.48
合 计	876,482.74	1,258,015.99	876,482.74

[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五(四)3之说明。

## 13. 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	25,563.12	46,774.17	25,563.12
对外捐赠	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
赔款支出	133,816.62	484,025.00	133,816.62
税收滞纳金	129.69	41,054.29	129.69
其他	2,724.89	12,284.28	2,724.89
合 计	2,162,234.32	2,584,137.74	2,162,234.32

## 14. 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	44,001,775.48	12,843,279.52
递延所得税费用	-985,471.88	587,353.47
合 计	43,016,303.60	13,430,632.99

## (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	257,088,198.14	85,264,870.35
按母公司适用税率计算的所得税费用	64,272,049.52	21,316,217.59
子公司适用不同税率的影响	-19,009,918.14	-3,148,410.79
调整以前期间所得税的影响	773,366.90	550,247.04
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	-1,497,132.65	-2,107,449.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	361,520.84	892,795.80
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	2,021,737.65	1,574,473.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-934,085.68	-199,979.28
加计扣除的影响	-3,475,026.49	-4,239,738.20
本期环保设备投资免税额	710,301.65	-908,713.35
所得税费用	43,016,303.60	13,430,632.99

## 15. 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五(一)30之说明。

## (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	23,618,818.84	22,357,346.28
租金收入	4,199,217.40	6,688,986.36
政府补助	3,104,427.82	4,638,616.13
经营性利息收入	2,943,253.24	2,558,927.86
其他	6,665,884.28	5,623,202.70
合 计	40,531,601.58	41,867,079.33

## 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	409,807,366.02	309,853,529.94
支付押金保证金	30,209,284.06	23,842,691.68
捐赠支出		2,000,000.00
其他	1,303,216.19	4,069,848.18
合 计	441,319,866.27	339,766,069.80

## 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
收到万丰越商基金收益款	9,317,123.29	5,000,000.00
合 计	9,317,123.29	5,000,000.00

## 4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
银行承兑汇票贴现	13,724,390.84	
合 计	13,724,390.84	

## 5. 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	214,071,894.54	71,834,237.36
加: 资产减值准备	2,410,927.45	4,044,859.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,352,304.33	53,658,607.77
无形资产摊销	2,327,050.91	3,280,373.26
长期待摊费用摊销	3,895,874.31	4,063,754.62
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)	-163,866,209.98	-657,223.21
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	16,729.71	-6,158.27
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-9,165,286.79	-6,861,860.15
投资损失(收益以“-”号填列)	-863,037.49	-1,261,923.90

递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-955,471.88	587,353.47
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)	-85,971,170.72	-78,793,819.46
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-35,150,878.66	-49,063,445.99
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	140,256,398.41	24,664,225.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	118,359,124.14	25,488,980.32
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	281,389,319.08	203,427,654.69
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	77,961,664.39	-20,304,984.12

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	281,389,319.08	203,427,654.69
其中: 库存现金	103,618.17	103,688.94
可随时用于支付的银行存款	281,285,700.91	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	281,389,319.08	203,427,654.69

## (3) 现金流量表补充资料的说明

截至 2019 年 12 月 31 日, 本公司其他货币资金中银行承兑票据保证金 9,760,054.32 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中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	371,103,213.85	547,500,268.56
其中: 支付货款	371,103,213.85	543,485,648.40

支付固定资产等长期资产购置款		4,014,620.16
----------------	--	--------------

## (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	9,760,054.32	银行承兑汇票保证金
合 计	9,760,054.32	

## 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			6,130,151.02
其中：美元	878,723.52	6.9762	6,130,151.02
应收账款			8,198,813.93
其中：美元	1,175,255.00	6.9762	8,198,813.93

## 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 万支瓶冻干粉针剂、3000 万支小水针注射剂 GMP 改造项目	4,023,333.16		710,000.00	3,313,333.16	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		100,000.00	666,666.76	其他收益	
小 计	4,789,999.92		810,000.00	3,979,999.92		

## 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 年度商务经济奖励	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）



2019 年全创改革补助	346,000.00	其他收益	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）
2018 年度商务线经济奖励	358,944.61	其他收益	中共绍兴市委、绍兴市人民政府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）
2018 年设立综合效益奖励	143,145.60	其他收益	中共绍兴市委下达《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）
社保减征退税	220,720.39	其他收益	《浙江省人民政府办公厅关于进一步减轻企业负担增强企业竞争力的若干意见》（浙政发〔2018〕99 号）
人才补助金	108,000.00	其他收益	关于公布 2018 年度绍兴市院士专家工作站绩效考核通报（绍市科协〔2019〕12 号）
稳岗补贴	582,066.62	营业外收入	绍兴市人力资源和社会保障局
其他	301,467.09	其他收益	
	10,000.00	营业外收入	
小 计	3,107,489.91		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 3,917,489.91 元。

## 六、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	2,054,208.23	1,127,000.00	12,448,088.32
绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司	44.99	-341,067.90		2,052,590.10
绍兴震元医药经营有限责任公司	48.06	1,433,241.88		2,843,164.93
绍兴市同源健康管理有限公司	29.6	-645,165.98		4,446,390.97
小 计		2,501,216.23	1,127,000.00	21,790,234.32

## 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					非 流 动 负 债	负 债 合 计
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债			
浙江震元医药 连锁有限公司	182,436,291.31	41,411,280.96	223,847,572.27	103,023,656.99		103,023,656.99	
绍兴震元医疗 器材化学试剂 有限公司	44,325,607.53	620,753.60	44,946,361.13	40,398,493.35		40,398,493.35	
绍兴震元医药 经营有限责任 公司	15,013,103.04	220,138.44	15,233,241.48	9,317,467.65		9,317,467.65	
绍兴市同源健 康管理有限公 司	14,791,928.65	7,352,455.94	22,144,384.59	7,122,793.48		7,122,793.48	

(续上表)

子公司名称	期初数					非流动负债	负债合计
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债			
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	695,816,812.45	16,876,377.05	16,876,377.05	24,759,249.82
绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司	65,594,614.36	-758,094.16	-758,094.16	-4,728,857.74
绍兴震元医药经营有限责任公司	91,441,340.51	2,982,192.85	2,982,192.85	282,521.59
绍兴市同源健康管理有限公司	26,392,543.21	-2,179,614.81	-2,179,614.81	981,988.28

(续上表)

子公司名称	上期数			
	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	556,448,745.88	13,679,818.97	13,679,818.97	-16,939,737.70
绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司	74,709,134.44	-81,296.52	-81,296.52	3,601,288.91
绍兴震元医药经营有限责任公司	75,528,498.43	731,971.51	731,971.51	-2,818,929.45
绍兴市同源健康管理有限公司	11,495,395.42	-3,540,432.75	-3,540,432.75	-2,297,534.20

## 七、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、流动性风险及市场风险。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。

##### 1. 信用风险管理实务

##### 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；

##### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注三（二十四）2(4)之说明。

##### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### （1）货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金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。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 20.82%(2018 年 12 月 31 日：18.41%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

流动性风险，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。流动性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，本公司综合运用融资手段，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。

## 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	97,600,624.76	97,600,624.76	97,600,624.76		
应付账款	475,223,236.60	475,223,236.60	475,223,236.60		
其他应付款	37,081,735.44	37,081,735.44	36,708,364.91		373,370.53
其他流动负债	1,822,133.00	1,822,133.00	1,822,133.00		
小 计	611,727,729.80	611,727,729.80	611,354,359.27		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	30,038,062.50	30,399,656.25	30,399,656.25		
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	36,473,564.20	36,473,564.20	36,100,193.67		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	560,555,415.88	560,182,045.35		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。市场风险主要是外汇风险。

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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

## 八、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				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产				
(1) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		250,000,000.00		250,000,000.00
理财产品		250,000,000.00		250,000,000.00
(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	69,863,328.00	119,750,400.00	147,300.00	189,761,028.00
其他权益工具投资	69,863,328.00	119,750,400.00	147,300.00	189,761,028.00
持续以公允价值计量的资产总额	69,863,328.00	369,750,400.00	147,300.00	439,761,028.00

(二) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于持有的理财产品的公允价值，根据本金加上截至资产负债表日的预期收益市场价值确定其公允价值；对于持有的其他权益工具投资，第一层公允价值计量是根据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；第二层公允价值计量是根据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；第三层公允价值计量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

## 九、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(%) [注]	母公司对本公司的表决权比例(%) [注]
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	20.20	20.20

[注]：截至财务报表批准报出日，绍兴震元健康产业集团有限公司对本公司的持股比例为 20.62%。

(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
绍兴市第五医院[注]	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
绍兴智汇大酒店有限公司	受控股股东重大影响

[注]：根据绍兴震元健康产业集团有限公司（以下简称震元集团）与越城区人民医院签订《关于整体转让绍兴第五医院的协议书》，震元集团经市国资委同意，将其下属全资单位绍兴市第五医院建制整体转让给越城区人民医院，绍兴市第五医院相关业务已由越城区人民医院承接。震元集团于 2019 年 2 月 27 日完成交割程序。自交割完成后绍兴市第五医院不再为公司关联方，本期关联交易披露其（含越城区人民医院）与公司的全年交易额。

## （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	1,008,810.30	631,328.90
浙江省诸暨市医药药材有限公司	药品	21,843.39	-8,440.01
小计		1,030,653.69	622,888.89

##### 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
绍兴市第五医院	药品	11,967,007.10	9,355,457.05
浙江省诸暨市医药药材有限公司	药品	7,735,199.29	6,872,763.70
太极集团浙江东方制药有限公司	药品	122,204.36	101,808.48
小计		19,824,410.75	16,330,029.23

### 2. 关联租赁情况

#### （1）公司承租情况

承租方名称	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	1,537,732.78	895,150.00
绍兴智汇大酒店有限公司	房屋建筑物	1,064,629.61	

#### （2）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	143,362.83	

## 3. 关键管理人员报酬

单位：万元

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	459.28	454.03

## (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	绍兴市第五医院	2,162,047.38	109,205.42	2,124,916.49	105,960.00
	浙江省诸暨市医药药材有限公司	1,986,028.11	128,368.51	2,656,929.08	187,908.00
	太极集团浙江东方制药有限公司	34,397.00	1,719.85	23,330.50	1,167.00
小 计		4,182,472.49	239,293.78	4,805,176.07	295,035.00
其他应收款	绍兴市第五医院	5,000.00	1,750.00	25,000.00	1,250.00
小 计		5,000.00	1,750.00	25,000.00	1,250.00

## 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	18,988.31	22,536.30
	太极集团浙江东方制药有限公司	1,304.09	13,652.44
小 计		20,292.40	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
小 计			454,200.00

## 十、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，用于支持浙江大学医学院的建设和发展。截至资产负债表日，公司尚未支付本期捐赠款 200 万元，暂列示于其他应付款。

## 十一、资产负债表日后事项

(一) 依据绍兴市越城区人民政府房屋征收决定（绍越政征字〔2019〕第 19 号），公司位于绍兴市上大路 149 号，上大路 386 号建筑物（合计建筑面积 2,370.42 平方米，账面价值 727,000.44 元）已被列入征收范围。

根据绍兴市越城区建设和交通运输局、浙江震元、绍兴市越城区府山街道办事处三方在 2019 年 11 月 27 日签署的《越城区国有土地上房屋征收货币补偿协议》，公司同意该房屋被征收并选择货币补偿的补偿



方式，被征收房屋补偿款、各项费用及奖励共计 8,791,176.26 元。2020 年 2 月 26 日，公司拆迁补偿款已全额收妥。

(二) 公司召开第九届董事会 2020 年第二次临时会议，审议通过《关于认购绍兴银行股份有限公司增资扩股股份的议案》，同意公司以自有资金 6,146.36 万元，认购绍兴银行股份有限公司(以下简称绍兴银行)增资扩股股份 1,995.58 万股，认购完成后公司持有绍兴银行股份将增加至 5,883.58 万股。公司于 2020 年 3 月 12 日支付增资款。

(三) 2019 年 12 月 12 日，公司收到公司控股股东震元集团《关于计划增持浙江震元股份有限公司股份的通知函》，震元集团计划在未来 6 个月内增持公司股份。自增持计划公告之日起至财务报表批准报出日，震元集团通过深圳证券交易所系统集中竞价方式增持浙江震元股票 2,276,337 股，占公司总股本的 0.68%，增持金额合计 1,531.18 万元。

(四) 资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	每 10 股派发现金红利 0.60 元(含税)，尚需提交股东大会审议
-----------	------------------------------------

## 十二、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) 震元制药拆迁补偿事项

根据绍兴市越城区人民政府发布的《绍兴市越城区人民政府房屋征收决定公告》(绍越政征字〔2019〕15 号)，子公司震元制药与绍兴市越城区建设和交通运输局、绍兴市越城区北海街道办事处签订了《越城区国有土地上房屋征收货币补偿协议》，震元制药位于绍兴市胜利西路 1015 号的房屋等资产被纳入征收范围，征收补偿共计 18,700.61 万元，被政府征收的房产(含土地)账面原值 6,323.67 万元，净值 2,008.65 万元，拆迁等产生的相关费用 1,185.07 万元，资产处置损益为 15,506.89 万元。本期震元制药已收妥全部征收补偿款。

### (三) 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。

#### 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	728,927,969.76	2,392,459,699.08	691,902,850.15

主营业务成本	333,146,388.41	2,266,065,650.04	525,562,962.45
资产总额	971,367,212.74	2,103,807,235.14	223,847,572.27
负债总额	132,419,468.84	790,402,545.74	103,023,656.99

(续上表)

项 目	商业-服务	分部间抵销	合 计
主营业务收入	26,217,180.09	-607,066,179.50	3,232,441,519.58
主营业务成本	26,404,443.03	-602,193,263.02	2,548,986,180.91
资产总额	22,144,384.59	-732,612,316.73	2,588,554,088.01
负债总额	7,122,793.48	-156,168,677.53	876,799,787.52

### 十三、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. 应收账款

##### (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 (%)	
单项计提坏账准备	10,802,892.33	2.72	10,802,892.33	100.00	
按组合计提坏账准备	386,826,079.91	97.28	20,105,158.68	5.20	366,720,921.23
合 计	397,628,972.24	100.00	30,908,051.01	7.77	366,720,921.23

(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 (%)	
单项计提坏账准备	9,614,020.39	2.65	9,614,020.39	100.00	
按组合计提坏账准备	353,790,702.91	97.35	20,414,816.24	5.77	333,375,886.67
合 计	363,404,723.30	100.00	30,028,836.63	8.26	333,375,886.67

##### 2) 期末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	4,980,600.00	4,980,600.00	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]
杭州沃奇医药有限公司	996,673.14	996,673.14	100.00	[注 3]
其他	192,198.80	192,198.80	100.00	收回可能性极小，故全额计提坏账准备。
小 计	10,802,892.33	10,802,892.33	100.00	

[注 1]：该公司经营不善，大部分资产已被拍卖处置完毕。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，故已于以前年度全额计提坏账准备。

[注 3]：该公司已停止营业，公司预计收回该款项可能性较小，故本期全额计提坏账准备。

### 3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	386,826,079.91	20,105,158.68	5.20
小 计	386,826,079.91	20,105,158.68	5.20

### 4) 账龄组合，采用账龄损失率对照表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	385,569,107.51	19,278,455.38	5.00
1-2 年	537,836.38	107,567.28	20.00
5 年以上	719,136.02	719,136.02	100.00
小 计	386,826,079.91	20,105,158.68	5.20

### (2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1 年以内	386,565,780.65
1-2 年	537,836.38
5 年以上	10,525,355.21
小 计	397,628,972.24

### (3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	9,614,020.39	1,188,871.94						10,802,892.33

按组合计提 坏账准备	20,414,816.24	-309,657.56						20,105,158.68
小 计	30,028,836.63	879,214.38						30,908,051.01

## (4) 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	22,236,056.29	5.59	1,111,802.81
客户二	20,888,446.32	5.25	1,044,422.32
客户三	12,496,041.22	3.14	622,724.05
客户四	11,292,777.98	2.84	564,638.90
客户五	10,310,195.85	2.59	515,509.79
小 计	77,223,517.66	19.41	3,859,097.87

## 2. 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 (%)	
单项计提坏账准备	90,501.50	0.23	90,501.50	100.00	
其中：其他应收款	90,501.50	0.23	90,501.50	100.00	
按组合计提坏账准备	39,177,527.58	99.77	4,893,790.26	12.49	34,283,737.32
其中：其他应收款	39,177,527.58	99.77	4,893,790.26	12.49	34,283,737.32
合 计	39,268,029.08	100.00	4,984,291.76	12.69	34,283,737.32

(续上表)

种 类	期初数[注]				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	90,501.50	0.32	90,501.50	100.00	
其中：其他应收款	90,501.50	0.32	90,501.50	100.00	
按组合计提坏账准备	28,185,545.40	99.68	3,388,958.35	12.02	24,796,587.05
其中：其他应收款	28,185,545.40	99.68	3,388,958.35	12.02	24,796,587.05
合 计	28,276,046.90	100.00	3,479,459.85	12.31	24,796,587.05

[注]: 期初数与上期期末余额 (2018 年 12 月 31 日) 差异 12,431,130.13 元, 列报于债权投资。

2) 期末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) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	39,177,527.58	4,893,790.26	12.49
小 计	39,177,527.58	4,893,790.26	12.49

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1 年以内	22,917,036.42
1-2 年	14,019,356.58
2-3 年	1,243,334.58
3-4 年	910,000.00
4-5 年	67,800.00
5 年以上	110,501.50
小 计	39,268,029.08

(3) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	
期初数	1,082,858.98	2,306,099.37	90,501.50	3,479,459.85
本期计提	62,992.84	1,441,839.07		1,504,831.91
期末数	1,145,851.82	3,747,938.44	90,501.50	4,984,291.76

[注]: 期初数坏账准备中有 2,885,993.15 元系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, 附注列示于债权投资。

(4) 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	29,489,479.25	23,900,000.00
应收暂付款	175,228.88	270,496.31
押金保证金	9,377,750.00	3,839,100.00
其他	225,570.95	266,450.59
合计	39,268,029.08	28,276,046.90

## (5) 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	15,000,000.00	1年以内	72.58	750,000.00	是
		13,500,000.00	1-2年		2,700,000.00	
绍兴市上虞第二人民医院	保证金	3,500,000.00	1年以内	8.91	175,000.00	否
绍兴市上虞中医医院	保证金	3,000,000.00	1年以内	7.64	150,000.00	否
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	保证金	1,200,000.00	3-4年	3.06	600,000.00	否
华东医药股份有限公司	保证金	600,000.00	2-3年	1.53	210,000.00	否
小计		36,800,000.00		93.72	4,585,000.00	

## 3. 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	减值准备期末数
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	1,949,434,681.08	1,850,114,656.07	1,765,386,145.10	1,671,586,308.31
其他业务收入	10,941,613.42	4,947,588.67	14,366,601.13	7,561,050.44
合 计	1,960,376,294.50	1,855,062,244.74	1,779,752,746.23	1,679,147,358.75

## 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
金融工具持有期间的投资收益	1,047,320.69	
其中：其他权益工具投资	826,040.00	
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	221,280.69	
贴现利息	-184,283.20	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	—	1,195,240.00
购买银行理财产品取得的投资收益	—	66,683.90
合 计	9,438,037.49	9,836,923.90

## 十四、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	163,849,480.27	

越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	217,572.63	
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）	3,914,427.82	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	9,900,491.08	
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	221,280.69	
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、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,157,064.93	
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	-1,861,088.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,176,873.23	
小 计	180,576,102.16	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）	28,605,026.21	
少数股东权益影响额(税后)	1,254,927.68	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	150,716,148.27	

## (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	每股收益(元/股)
-------	---------	-----------



	收益率(%)	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	13.36	0.63	0.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.84	0.18	0.18

## 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	211,570,678.31	
非经常性损益	B	150,716,148.27	
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	60,854,530.04	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,477,285,850.44	
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	6	
其他	因持有的其他权益工具公允价值变动引起的净资产增减变动	I1	11,131,236.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	1,583,624,958.31	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	13.36	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	3.84	

## 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	211,570,678.31
非经常性损益	B	150,716,148.27
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	60,854,530.04
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	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times$ $G/K-H \times I/K-J$	334, 123, 286. 00
基本每股收益	$M=A/L$	0. 63
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0. 18

## (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。

### 第十三节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、在其它证券市场公布的年度报告。

## 合并资产负债表

2019年12月31日

会合01表

编制单位：浙江震元股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	291,149,373.40	215,622,333.16	短期借款	19		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	2	250,000,000.00		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			27,994,379.64	应付票据	20	97,600,624.76	121,946,865.83
应收账款	3	497,632,657.49	463,815,495.02	应付账款	21	475,223,236.60	370,205,567.33
应收款项融资	4	31,973,441.34		预收款项	22	23,651,888.95	19,412,799.09
预付款项	5	33,174,141.15	43,710,925.89	合同负债			
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款	6	13,200,975.41	23,948,497.13	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬	23	61,460,405.17	56,027,472.48
存货	7	522,311,889.55	437,288,424.17	应交税费	24	61,335,891.01	20,918,156.90
合同资产				其他应付款	25	37,081,735.44	36,511,626.70
持有待售资产	8	247,502.37		应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产	9	21,996,339.64	23,443,528.47	持有待售负债			
流动资产合计		1,661,686,320.35	1,235,823,583.48	一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债	26	1,822,133.00	1,529,762.27
				流动负债合计		758,175,914.93	656,552,250.60
				非流动负债：			
非流动资产：				保险合同准备金			
发放贷款和垫款				长期借款			
债权投资	10	111,252,089.04		应付债券			
可供出售金融资产			102,333,780.00	其中：优先股			
其他债权投资				永续债			
持有至到期投资				租赁负债			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资				长期应付职工薪酬			
其他权益工具投资	11	189,761,028.00		预计负债			
其他非流动金融资产				递延收益	27	81,037,708.45	4,789,999.92
投资性房地产	12	13,830,124.21	5,722,984.69	递延所得税负债	17	37,586,164.14	15,679,352.14
固定资产	13	500,995,432.74	537,856,047.97	其他非流动负债			
在建工程	14	6,989,715.80	13,812,409.52	非流动负债合计		118,623,872.59	20,469,352.06
生产性生物资产				负债合计		876,799,787.52	677,021,602.66
油气资产				所有者权益(或股东权益)：			
使用权资产				实收资本(或股本)	28	334,123,286.00	334,123,286.00
无形资产	15	55,545,034.19	82,160,736.03	其他权益工具			
开发支出				其中：优先股			
商誉				永续债			
长期待摊费用	16	15,395,078.12	11,950,894.40	资本公积	29	536,719,291.14	536,719,291.14
递延所得税资产	17	29,870,049.62	28,884,577.74	减：库存股			
其他非流动资产	18	3,229,215.94	101,759,257.36	其他综合收益	30	113,285,568.14	47,735,132.14
非流动资产合计		926,867,767.66	884,480,687.71	专项储备			
				盈余公积	31	53,937,726.61	50,720,568.63
				一般风险准备			
资产总计		2,588,554,088.01	2,120,304,271.19	未分配利润	32	651,898,194.28	453,568,372.53
				归属于母公司所有者权益合计		1,689,964,066.17	1,422,866,650.44
				少数股东权益		21,790,234.32	20,416,018.09
				所有者权益合计		1,711,754,300.49	1,443,282,668.53
				负债和所有者权益总计		2,588,554,088.01	2,120,304,271.19

法定代表人：陈云伟

主管会计工作的负责人：金明华

会计机构负责人：丁佩娟

## 母 公 司 资 产 负 债 表

2019年12月31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	注 释 号	期 末 数	上 年 年 末 数	负 债 和 所 有 者 权 益	注 释 号	期 末 数	上 年 年 末 数
流动资产:				流动负债:			
货币资金		58,931,424.16	61,955,371.23	短期借款			30,000,000.00
交易性金融资产		70,000,000.00		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			8,651,234.32	应付票据		95,971,309.40	111,146,865.83
应收账款	1	366,720,921.23	333,375,886.67	应付账款		372,410,727.33	294,174,809.47
应收款项融资		10,900,876.97		预收款项		2,681,574.26	1,883,297.78
预付款项		16,461,437.19	30,084,497.06	合同负债			
其他应收款	2	34,283,737.32	37,227,717.18	应付职工薪酬		45,983,969.12	42,917,708.24
存货		264,695,389.70	199,620,839.71	应交税费		9,932,855.27	3,572,095.54
合同资产				其他应付款		19,946,443.37	18,794,112.73
持有待售资产		247,502.37		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		3,778,677.04	7,641,104.09	其他流动负债			
流动资产合计		826,019,965.98	678,556,650.26	流动负债合计		546,926,878.75	502,488,889.59
				非流动负债:			
非流动资产:				长期借款			
债权投资		111,252,089.04		应付债券			
可供出售金融资产			102,133,780.00	其中: 优先股			
其他债权投资				永续债			
持有至到期投资				租赁负债			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资	3	564,277,865.99	564,277,865.99	长期应付职工薪酬			
其他权益工具投资		189,761,028.00		预计负债			
其他非流动金融资产				递延收益		76,101,438.46	
投资性房地产		27,040,020.06	45,714,118.31	递延所得税负债		37,586,164.14	15,679,352.14
固定资产		118,334,897.92	115,282,868.26	其他非流动负债			
在建工程		4,156,356.54	4,555,260.72	非流动负债合计		113,687,602.60	15,679,352.14
生产性生物资产				负债合计		660,614,481.35	518,168,241.73
油气资产				所有者权益(或股东权益):			
使用权资产				实收资本(或股本)		334,123,286.00	334,123,286.00
无形资产		31,693,477.24	32,832,702.55	其他权益工具			
开发支出				其中: 优先股			
商誉				永续债			
长期待摊费用		1,602,652.58	1,986,008.39	资本公积		538,855,760.46	538,855,760.46
递延所得税资产		23,073,989.78	22,102,396.16	减: 库存股			
其他非流动资产		602,990.54	100,059,126.21	其他综合收益		113,317,487.43	47,597,051.43
非流动资产合计		1,071,795,367.69	988,944,126.59	专项储备			
				盈余公积		44,609,240.98	41,392,083.00
				未分配利润		206,295,077.45	187,364,354.23
				所有者权益合计		1,237,200,852.32	1,149,332,535.12
资产总计		1,897,815,333.67	1,667,500,776.85	负债和所有者权益总计		1,897,815,333.67	1,667,500,776.85

法定代表人: 陈云伟

主管会计工作的负责人: 金明华

会计机构负责人: 丁佩娟

## 合并利润表

2019年度

会合02表

编制单位：浙江震元股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入	1	3,243,149,411.12	2,858,058,626.14
其中：营业收入	1	3,243,149,411.12	2,858,058,626.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,150,727,851.63	2,776,608,076.81
其中：营业成本	1	2,550,843,348.91	2,267,374,117.92
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	2	16,848,662.65	15,985,737.40
销售费用	3	451,176,775.19	360,923,408.20
管理费用	4	109,943,081.73	102,045,556.94
研发费用	5	32,871,317.59	37,773,550.50
财务费用	6	-10,955,334.44	-7,494,294.15
其中：利息费用		399,656.25	1,531,961.75
利息收入		12,843,744.32	11,309,663.09
加：其他收益	7	3,634,070.21	7,266,155.39
投资收益（损失以“-”号填列）	8	863,037.49	1,261,923.90
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			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（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）	9	-1,463,222.11	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	10	-947,705.34	-4,044,859.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11	163,866,209.98	657,223.21
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		258,373,949.72	86,590,992.10
加：营业外收入	12	876,482.74	1,258,015.99
减：营业外支出	13	2,162,234.32	2,584,137.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		257,088,198.14	85,264,870.35
减：所得税费用	14	43,016,303.60	13,430,632.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		214,071,894.54	71,834,237.36
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		214,071,894.54	71,834,237.36
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（净亏损以“-”号填列）		211,570,678.31	70,884,105.74
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,501,216.23	950,131.62
六、其他综合收益的税后净额	15	11,131,236.00	-16,942,860.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		11,131,236.00	-16,942,860.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		11,131,236.00	
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			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他		11,131,236.00	
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-16,942,860.00
1. 权益法下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（现金流量套期损益的有效部分）			
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		225,203,130.54	54,891,377.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		222,701,914.31	53,941,245.74
归属于少数股东的综合收益总额		2,501,216.23	950,131.62
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.63	0.21
（二）稀释每股收益		0.63	0.21

法定代表人：陈云伟

主管会计工作的负责人：金明华

会计机构负责人：丁佩娟

## 母 公 司 利 润 表

2019年度

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	注 释 号	本 期 数	上 年 同 期 数
一、营业收入	1	1,960,376,294.50	1,779,752,746.23
减：营业成本	1	1,855,062,244.74	1,679,147,358.75
税金及附加		2,619,770.13	3,051,060.70
销售费用		52,750,900.52	47,343,193.17
管理费用		31,145,147.01	29,041,006.11
研发费用			
财务费用		-10,822,259.50	-9,400,258.47
其中：利息费用		399,656.25	1,531,961.75
利息收入		11,335,286.42	11,010,193.72
加：其他收益		94,415.98	1,453,941.60
投资收益（损失以“-”号填列）	2	9,438,037.49	9,836,923.90
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			
净敞口套期收益（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）		-4,740,484.64	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-5,806,262.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）		8,797,272.68	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		43,209,733.11	36,054,988.80
加：营业外收入		83,711.89	86,438.90
减：营业外支出		2,004,135.88	2,015,063.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		41,289,309.12	34,126,364.36
减：所得税费用		9,117,729.34	7,117,456.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,171,579.78	27,008,908.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		32,171,579.78	27,008,908.31
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		11,131,236.00	-16,942,860.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		11,131,236.00	
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		11,131,236.00	
4. 企业自身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			-16,942,860.00
1. 权益法下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			-16,942,860.00
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（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		43,302,815.78	10,066,048.31
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：陈云伟

主管会计工作的负责人：金明华

会计机构负责人：丁佩娟

## 合并现金流量表

2019年度

会合03表

编制单位：浙江震元股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,129,568,402.99	2,702,874,995.20
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
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		4,051,541.11	4,582,493.86
收到其他与经营活动有关的现金	1	40,531,601.58	41,867,079.33
经营活动现金流入小计		3,174,151,545.68	2,749,324,568.39
购买商品、接受劳务支付的现金		2,255,292,555.33	2,041,499,713.12
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			
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		254,337,188.27	239,782,650.58
支付的各项税费		104,842,811.67	102,787,154.57
支付其他与经营活动有关的现金	2	441,319,866.27	339,766,069.80
经营活动现金流出小计		3,055,792,421.54	2,723,835,588.07
经营活动产生的现金流量净额		118,359,124.14	25,488,980.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		35,000,000.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,047,320.69	1,265,924.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		314,967,166.35	1,027,128.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	3	9,317,123.29	5,000,000.00
投资活动现金流入小计		360,331,610.33	27,293,053.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		87,529,495.55	48,920,314.50
投资支付的现金		285,000,000.00	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		372,529,495.55	68,920,314.50
投资活动产生的现金流量净额		-12,197,885.22	-41,627,260.96
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
收到其他与筹资活动有关的现金	4	13,724,390.84	
筹资活动现金流入小计		13,724,390.84	60,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,588,417.33	2,654,865.00
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	62,654,865.00
筹资活动产生的现金流量净额		-27,864,026.49	-2,654,865.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-335,548.04	-1,511,838.48
五、现金及现金等价物净增加额		77,961,664.39	-20,304,984.12
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		281,389,319.08	203,427,654.69

法定代表人：陈云伟

主管会计工作的负责人：金明华

会计机构负责人：丁佩娟

## 母 公 司 现 金 流 量 表

2019年度

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	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,889,741,049.76	1,685,642,760.53
收到的税费返还		1,168,553.97
收到其他与经营活动有关的现金	30,890,505.51	32,174,138.14
经营活动现金流入小计	1,920,631,555.27	1,718,985,452.64
购买商品、接受劳务支付的现金	1,818,743,995.18	1,641,153,447.36
支付给职工以及为职工支付的现金	37,943,396.28	38,807,483.53
支付的各项税费	12,102,699.60	18,344,270.00
支付其他与经营活动有关的现金	62,430,251.32	46,654,512.45
经营活动现金流出小计	1,931,220,342.38	1,744,959,713.34
经营活动产生的现金流量净额	-10,588,787.11	-25,974,260.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	35,000,000.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金	9,622,320.69	9,840,924.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	131,047,360.89	
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	21,356,923.07	20,568,737.29
投资活动现金流入小计	197,026,604.65	50,409,662.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,107,182.43	12,971,949.18
投资支付的现金	105,000,000.00	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	15,100,000.00	15,000,000.00
投资活动现金流出小计	161,207,182.43	47,971,949.18
投资活动产生的现金流量净额	35,819,422.22	2,437,713.04
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
收到其他与筹资活动有关的现金	13,724,390.84	
筹资活动现金流入小计	13,724,390.84	60,000,000.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,461,417.33	2,682,790.15
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	40,461,417.33	62,682,790.15
筹资活动产生的现金流量净额	-26,737,026.49	-2,682,790.15
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	-1,506,391.38	-26,219,337.81
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	49,334,301.38	50,840,692.76

法定代表人：陈云伟

主管会计工作的负责人：金明华

会计机构负责人：丁佩娟



## 合并所有者权益变动表

2019年度

会合04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															
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计				
	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	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
	优先股	永续债	其他									优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	334,123,286.00				536,719,291.14		47,735,132.14		50,720,568.63		453,568,372.53	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	20,592,886.47	1,389,518,291.17
加：会计政策变更							54,419,200.00						54,419,200.00													
前期差错更正																										
同一控制下企业合并																										
其他																										
二、本年初余额	334,123,286.00				536,719,291.14		102,154,332.14		50,720,568.63		453,568,372.53	20,416,018.09	1,497,701,868.53	334,123,286.00				536,719,291.14		64,677,992.14		48,019,677.80		385,385,157.62	20,592,886.47	1,389,518,291.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							11,131,236.00		3,217,157.98		198,329,821.75	1,374,216.23	214,052,431.96							-16,942,860.00		2,700,890.83		68,183,214.91	-176,868.38	53,764,377.36
（一）综合收益总额							11,131,236.00				211,570,678.31	2,501,216.23	225,203,130.54							-16,942,860.00				70,884,105.74	950,131.62	54,891,377.36
（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									3,217,157.98		-13,240,856.56	-1,127,000.00	-11,150,698.58									2,700,890.83		-2,700,890.83	-1,127,000.00	-1,127,000.00
1. 提取盈余公积									3,217,157.98		-3,217,157.98											2,700,890.83		-2,700,890.83		
2. 提取一般风险准备																										
3. 对所有者（或股东）的分配											-10,023,698.58	-1,127,000.00	-11,150,698.58													
4. 其他																									-1,127,000.00	-1,127,000.00
（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		113,285,568.14		53,937,726.61		651,898,194.28	21,790,234.32	1,711,754,300.49	334,123,286.00				536,719,291.14		47,735,132.14		50,720,568.63		453,568,372.53	20,416,018.09	1,443,282,668.53

法定代表人：陈云伟

主管会计工作的负责人：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年度

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	本期数									上年同期数												
	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	未分配利润	所有者权益合计	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他									优先 股	永续 债	其他							
一、上年年末余额	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							54,589,200.00				54,589,200.00											
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	334,123,286.00				538,855,760.46		102,186,251.43		41,392,083.00	187,364,354.23	1,203,921,735.12	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）							11,131,236.00		3,217,157.98	18,930,723.22	33,279,117.20							-16,942,860.00		2,700,890.83	24,308,017.48	10,066,048.31
（一）综合收益总额							11,131,236.00			32,171,579.78	43,302,815.78							-16,942,860.00			27,008,908.31	10,066,048.31
（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									3,217,157.98	-13,240,856.56	-10,023,698.58									2,700,890.83	-2,700,890.83	
1. 提取盈余公积									3,217,157.98	-3,217,157.98										2,700,890.83	-2,700,890.83	
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,023,698.58	-10,023,698.58											
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																						
6. 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		113,317,487.43		44,609,240.98	206,295,077.45	1,237,200,852.32	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

法定代表人：陈云伟

主管会计工作的负责人：金明华

会计机构负责人：丁佩娟