



浙江震元股份有限公司

2022 年年度报告

浙江震元股份有限公司

董事长：吴海明

二〇二三年四月二十日

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人吴海明先生、主管会计工作负责人柴军先生及会计机构负责人（会计主管人员）丁佩娟女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均亲自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。

本年度报告第三节“管理层讨论与分析”中描述了公司经营中可能面临的各种风险及应对措施，包括行业政策变化风险、市场竞争加剧风险、应收账款与现金流管理风险，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 | 1 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 4 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 7 |
| 第四节 公司治理..... | 25 |
| 第五节 环境和社会责任..... | 38 |
| 第六节 重要事项..... | 41 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 44 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 48 |
| 第九节 债券相关情况..... | 49 |
| 第十节 财务报告..... | 49 |

备查文件目录

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

二、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；

三、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。

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 |
| 震元生物 | 指 | 浙江震元生物科技有限公司，为公司控股子公司 |
| 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 |
| 震欣医药 | 指 | 绍兴震欣医药有限公司，为公司全资子公司 |
| 震元器化 | 指 | 绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司，为公司全资子公司 |
| 震元供应链 | 指 | 浙江震元医药供应链管理有限公司，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 |
| 同源健康管理 | 指 | 绍兴市同源健康管理有限公司，为公司全资子公司 |
| 震元健康科技 | 指 | 浙江震元健康科技有限公司，为公司全资子公司 |
| 震元进出口 | 指 | 浙江震元医疗器械进出口有限公司，为公司控股孙公司 |
| 元/万元 | 指 | 人民币元/万元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 浙江震元 | 股票代码 | 000705 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 浙江震元股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 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 | 吴海明 | | |
| 注册地址 | 浙江省绍兴市越城区稽山街道延安东路 558 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 312000 | | |
| 公司注册地址历史变更情况 | 1993 年 4 月 2 日公司成立，注册地址为绍兴市解放北路 186 号； 1994 年 7 月 13 日注册地址变更为：绍兴市解放北路 158 号； 1996 年 3 月 18 日注册地址变更为：浙江省绍兴市解放北路 289 号； 2019 年 2 月 28 日注册地址变更为：浙江省绍兴市越城区中兴中路 276 号现代大厦 A 座 8-11 层； 2020 年 7 月 31 日注册地址变更为：浙江省绍兴市越城区稽山街道延安东路 558 号。 | | |
| 办公地址 | 浙江省绍兴市越城区稽山街道延安东路 558 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 312000 | | |
| 公司网址 | http://www.zjzy.com | | |
| 电子信箱 | 000705@zjzy.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 姓名 | 周黔莉 | 蔡国权 |
| 联系地址 | 浙江省绍兴市越城区稽山街道延安东路 558 号 | 浙江省绍兴市越城区稽山街道延安东路 558 号 |
| 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》《上海证券报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

四、注册变更情况

| | |
|---------------------|---|
| 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） | 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。 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。 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>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> <p>2022年2月24日，变更后的经营范围为：药品批发；食品销售；药品生产；第三类医疗器械经营；消毒器械销售；第二类增值电信业务；互联网信息服务；兽药经营；中药饮片代煎服务（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，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：特殊医学用途配方食品销售；食品销售（仅销售预包装食品）；婴幼儿配方乳粉及其他婴幼儿配方食品销售；食用农产品批发；食用农产品零售；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；医护人员防护用品批发；医护人员防护用品零售；专用化学产品销售（不含危险化学品）；玻璃仪器销售；饲料添加剂销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；五金产品批发；金属制品销售；管道运输设备销售；铁路运输设备销售；户外用品销售；体育用品及器材批发；体育用品及器材零售；日用百货销售；化妆品批发；化妆品零售；保健食品（预包装）销售；会议及展览服务；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；道路货物运输站经营；仓储设备租赁服务；低温仓储（不含危险化学品等需许可审批的项目）；初级农产品收购；地产中草药（不含中药饮片）购销；中草药收购；消毒剂销售（不含危险化学品）；企业管理咨询；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；健康咨询服务（不含诊疗服务）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。</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；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灵隐街道西溪路 128 号 |
| 签字会计师姓名 | 宋鑫、方燕 |

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

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

| | 2022 年 | 2021 年 | 本年比上年增减 | 2020 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|------------|------------------|
| 营业收入（元） | 4,145,479,305.38 | 3,612,045,255.57 | 14.77% | 3,439,840,440.43 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 77,831,563.79 | 77,295,070.82 | 0.69% | 89,392,934.21 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 68,288,944.36 | 60,152,987.05 | 13.53% | 65,322,517.64 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -20,085,230.03 | 75,165,175.26 | -126.72% | 154,814,640.09 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.23 | 0.23 | 0.00% | 0.27 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.23 | 0.23 | 0.00% | 0.27 |
| 加权平均净资产收益率 | 4.13% | 4.30% | -0.17 个百分点 | 5.21% |
| | 2022 年末 | 2021 年末 | 本年末比上年末增减 | 2020 年末 |
| 总资产（元） | 3,228,804,787.20 | 2,986,396,531.76 | 8.12% | 2,701,279,049.18 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,922,470,592.26 | 1,853,653,536.89 | 3.71% | 1,741,455,077.20 |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性：否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值：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 | 964,264,259.83 | 1,004,097,445.5 | 1,103,778,395.45 | 1,073,339,204.60 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 15,176,300.98 | 23,041,072.5 | 13,400,870.92 | 26,213,319.36 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 12,651,652.58 | 19,983,012.3 | 8,841,263.27 | 26,813,016.23 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -146,188,505.11 | 84,844,899.3 | 13,639,948.69 | 27,618,427.13 |

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 | 2022 年金额 | 2021 年金额 | 2020 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) | 1,357,887.82 | 1,586,002.49 | 8,481,975.32 | --- |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 864,143.76 | 251,092.32 | 290,567.75 | --- |
| 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得政府补助除外) | 7,002,435.23 | 5,522,308.41 | 5,504,621.03 | --- |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | --- | 9,244,568.03 | 9,911,139.84 | --- |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 3,165,896.93 | 6,946,431.38 | 8,699,257.35 | --- |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 15,831.20 | 170,369.37 | 174,446.40 | --- |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,770,017.46 | -3,799,184.31 | -2,485,380.04 | --- |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 1,673,312.29 | 1,900,817.37 | 87,832.76 | --- |
| 减：所得税影响额 | 1,649,416.05 | 4,616,355.62 | 6,484,689.85 | --- |
| 少数股东权益影响额(税后) | 117,454.29 | 63,965.67 | 109,353.99 | --- |
| 合计 | 9,542,619.43 | 17,142,083.77 | 24,070,416.57 | --- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

 适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

 适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中零售相关业的披露要求

公司所处行业为医药行业，医药行业是我国国民经济的重要组成部分，对保护和增进人民健康、提高生活质量、促进经济发展和社会进步具有十分重要的作用。2022 年是深化医药卫生体制改革的重要一年，在国内需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力下，外部环境更趋复杂严峻和不确定的背景下，国家相继发布多项纲领性政策文件，包括“十四五”规划类、政府工作报告、药品管理实施条例修订、深化医改重点工作任务等，促进产业升级换挡，进一步落实了产业高质量发展的建设重点。

（一）坚持人民健康优先，大健康产业持续增长。

党的“二十大”报告提出把保障人民健康放在优先发展的战略位置，是推进健康中国建设的重点任务之一。积极发展大健康产业，不仅有利于提高人民群众健康水平和生活质量，而且有利于调整产业结构、推动经济社会可持续发展，大健康产业发展迎来了空前的黄金机遇。同时，随着人口老龄化、慢性病人增加、居民收入水平和购买力提升等因素，人们更加关注个人的健康状态，注重养生保健，大健康消费意愿逐步加强，消费需求从疾病治疗向保健预防、健康管理等大健康领域不断延伸。此外，随着消费市场的好转，以及居民消费水平的提升，未来居民对大健康产业的需求将会持续增长。

（二）药品批发市场规模持续扩大，行业高质量发展趋势明显。

根据商务部《2021 年药品流通行业运行统计分析报告》，药品批发市场销售额为 20,615 亿元，扣除不可比因素同比增长 8.65%。从销售增速看，2021 年前 100 位药品批发企业主营业务收入同比增长 9.1%，增速上升 6.6 个百分点，从市场占有率看，药品批发企业集中度有所提高，2021 年，药品批发企业主营业务收入前 100 位占同期全国医药市场总规模的 74.5%，同比提高 0.8 个百分点。随着医改政策的推进以及行业竞争压力的持续加大，全国性医药流通批发企业通过兼并重组、整合渠道资源等方式进一步拓展网络覆盖面，提升自身的市场影响力，行业整体集中度呈提升态势，且龙头企业的收入增速及市占率提升更为明显。同时，在健康消费需求刚性增长的基础上，行业呈现更高质量、更有效率、更加公平、更可持续、更为安全的发展态势，创建以数字化为支撑的医药营销服务模式，加快流通要素、结构、流程、服务迭代升级，增强对医疗机构的院内服务能力和对供应商的市场服务能力，提升药品供应链上下游协同和流通效率。

（三）零售药店进入存量竞争时代，向数字化、专业化、多元化方向发展。

根据商务部《2021 年药品流通行业运行统计分析报告》，2021 年医药零售市场销售规模总体呈现增长态势，增速略有放缓。2021 年药品零售市场销售额为 5,449 亿元，扣除不可比因素同比增长 7.4%，增速放慢 2.7 个百分点。药品零售市场集中度及连锁率不断提高，截至 2021 年底，零售连锁率为 57.22%，比上年增长 0.72 个百分点，药品零售企业前 100 位销售总额 1,912.1 亿元，同比增长 5.9%，扣除不可比因素占全国零售市场销售总额的 35.6%，同比上升 0.3 个百分点。随着医保目录加快调整频率、国家医保谈判药品“双通道”等政策落地，处方外流、健康需求增加等外部环境变化，面向患者及消费者需求的个性化、渠道的多样化以及大健康服务的升级发展，零售药店业态创新提速，互联网、大数据、云平台等科技手段帮助企业拓宽业务范围和服务群体，延伸服务内容，大健康服务多元化发展趋势明显。专业药房模式快速发展，为顾客提供智能化、精准化、标准化的专业服务。

（四）中医药传承创新发展，增强中医药健康服务能力。

2022 年 3 月《“十四五”中医药发展规划》提出，到 2025 年，中医药健康服务能力明显增强，中医药高质量发展政策和体系进一步完善，中医药振兴发展取得积极成效，在健康中国建设中的独特优势得到充分发挥。作为首个以国务院办公厅名义印发的中医药五年规划，

将推动中医药事业产业发展进入新阶段，使中医药发展成果更好地惠及广大群众，为全面推进健康中国建设、更好的保障人民健康提供有力支撑。同时，中医药作为我国独特的卫生资源、潜力巨大的经济资源、具有原创优势的科技资源、优秀的文化资源和重要的生态资源，随着老龄化和慢性病叠加，使中医药的振兴发展进入了一个前所未有的机遇期，凭借其在治疗慢病领域的独特优势，在经济社会发展中发挥着更加重要的作用。

（五）药品集中带量采购常态化、持续提速扩面。

2018 年以来，已累计开展 7 批国家组织药品集中带量采购，共采购 294 种药品，平均降幅超 50%，约占公立医疗机构化学药和生物药采购金额的 35%；开展 3 批国家组织高值医用耗材集采，纳入冠脉支架、人工关节和脊柱类骨科耗材，平均降幅超 80%。根据国家统计局发布的数据显示，2022 年受集采及内外多重因素冲击，国内医药工业整体增速下降。全国规模以上工业企业实现利润总额 84,038.5 亿元，比上年下降 4.0%（按可比口径计算）。其中医药制造业 2022 年累计营业收入 29,111.4 亿元，同比下降 1.6%，营业成本累计 16,984.6 亿元，同比增长 7.8%。累计利润总额 4,288.7 亿元，同比下降 31.8%。随着药品集采工作规则不断完善，流程进一步优化，已经逐步形成了常态化工作机制，推动行业规模化运作和流通端成本费用控制，加快淘汰落后企业，行业集中度未来将持续提升。

（六）互联网信息技术赋能传统业态，改变消费模式与流通格局。

近年来，5G 网络、大数据、互联网等技术应用，消费者的购药需求由传统渠道向医药电商等线上渠道加速流转，国家相继发布《国务院办公厅关于促进“互联网+医疗健康”发展的意见》、《关于积极推进“互联网+”医疗服务医保支付工作的指导意见》等政策支持“互联网+医药”发展。2022 年 2 月，国家卫生健康委和国家中医药局联合发布《互联网诊疗监管细则（试行）》明确了互联网诊疗的医药、医疗、技术等监管要求，强调了实体医疗机构在互联网诊疗中的核心位置；2022 年 12 月，国家市场监督管理总局《药品网络销售监督管理办法》正式施行，对药品网络销售管理、平台责任履行、监督检查措施及法律责任作出了规定，强化药品网络销售监管，明确监管事权划分。随着等配套政策的出台，以及远程问诊习惯的进一步强化，互联网医疗及医药新零售发展迅速，驱动商业模式更加多元化，实现服务数字化升级。根据网经社电子商务研究中心发布《2022 年度中国数字健康市场数据报告》报告显示，2022 年数字健康市场规模 5622 亿元，其中互联网医疗市场规模 3102 亿元，同比增长 39.1%；医药电商市场规模为 2520 亿元，同比增长 36.14%。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中零售相关业的披露要求

（一）主要业务领域

公司是一家综合性医药上市企业，经过经营业态涵盖医药流通、医药工业、医药物流和健康服务等。

1、医药流通

批发业务：公司及子公司绍兴震元医药经营有限责任公司、绍兴震欣医药有限公司、绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司主要批发经营药品、药材、中药饮片、医疗器械、化学试剂等，与国内外众多知名药企建立并保持了长期、稳定的合作关系，与省内公立医院、民营医院、基层医疗卫生机构等长年保持业务往来。报告期内，公司荣获 2021 年药品流通行业批发企业主营业务收入百强（38 位）、浙江省服务业百强（73 位）、2022 年度浙商 500 强第 293 位等荣誉称号。

零售业务：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。报告期内，震元连锁先后荣膺 2021 年中国药品流通行业零售百强企

业中位列第 36 位，2021-2022 年度中国药店价值榜百强中位列第 60 位，2022 年度中国连锁药店综合实力百强榜位列第 55 位，2021-2022 年度中国连锁药店直营力百强榜位列第 91 位，七家直营门店入围“中国药店单店榜百强”。

震元连锁主要竞争对手集中在绍兴地区，主要有浙江华通医药连锁有限公司、绍兴华枫医药连锁有限公司、绍兴英特华虞大药房有限公司。相比竞争对手，震元连锁有着较强的竞争优势：中华老字号品牌优势，拥有震元堂、光裕堂等百年老字号门店；“名店、名医、名药”特色经营模式；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，是千年越医实践与传承的代表药店，历史上绍兴的名老中医以到震元堂坐堂为荣，时至今日，依然有近 200 位中医在公司下属门店提供中医坐诊服务；网点优势，164 家门店遍布绍兴城区、各县（市、区）及杭州、萧山区域；商品渠道优势，经营 DTP 品种 400 余个，其中独家品种 100 余个，作为绍兴“越惠保”项目指定合作药店，拥有 20 余个合作品种；人力资源优势，拥有完备的药师（执业药师）团队，保证每家门店都配备专业的药师，是提升专业化药学服务能力的重要保障。

（1）门店分布及收入情况

| | 门店数量（家） | 面积（m ² ） | 2022 年主营业务收入（万元） |
|------|---------|---------------------|------------------|
| 绍兴市内 | 161 | 24,932.68 | 115,439.86 |
| 绍兴市外 | 3 | 646.7 | 1,245.37 |
| 合计 | 164 | 25,579.38 | 116,685.23 |

（2）收入前 10 名门店情况

| 序号 | 名称 | 地址 | 开业日期 | 面积（m ² ） | 经营模式 | 物业权属 |
|----|--------|---|-------------|---------------------|------|----------|
| 1 | 善禄堂药店 | 浙江省绍兴市越城区中兴北路月丽大厦一楼、二楼 | 2009 年 4 月 | 535 | 自营 | 租赁 |
| 2 | 震元堂药店 | 浙江省绍兴市越城区胜利东路 1 号一至二层 | 2001 年 4 月 | 1,330 | 自营 | 租赁 |
| 3 | 诸暨大药房 | 浙江省诸暨市陶朱街道健民路 18-14、18-15、18-16、18-17 营业房 | 2019 年 3 月 | 141 | 自营 | 租赁 |
| 4 | 上虞健康药店 | 浙江省绍兴市上虞区百官街道半山路 129-139 号 | 2003 年 11 月 | 712 | 自营 | 部分自有部分租赁 |
| 5 | 新昌大药房 | 浙江省绍兴市新昌县南明街道鼓山中路 118 号-1 号一楼 | 2019 年 5 月 | 205 | 自营 | 租赁 |
| 6 | 嵊州兴隆药店 | 嵊州市三江街道领带园二路 188 号刻江越园 29-32 号 | 2016 年 5 月 | 440 | 自营 | 自有 |
| 7 | 震元堂国药馆 | 浙江省绍兴市越城区偏门直街 97 号 | 2012 年 4 月 | 1,270 | 自营 | 租赁 |
| 8 | 延安路药店 | 绍兴市越城区延安路 238-240 号 | 2017 年 4 月 | 116 | 自营 | 租赁 |
| 9 | 王充路药店 | 浙江省绍兴市上虞区百官街道王充路 527 号 | 2018 年 10 月 | 90 | 自营 | 租赁 |
| 10 | 广健大药房 | 浙江省绍兴市越城区东街第 309 号 | 2007 年 3 月 | 73.8 | 自营 | 租赁 |

（3）门店变动情况

| | 数量（家） | 面积（m ² ） | 物业权属 | 对公司业绩的影响 |
|------|-------|---------------------|------|---------------|
| 新增门店 | 15 | 1,222.7 | 租赁 | 销售增加 285.7 万 |
| 关闭门店 | 13 | 954.5 | 租赁 | 销售减少 238.71 万 |

（4）门店店效信息

| | 每平方米收入 (万元/m ²) | 平均销售增长率 | 可比营业收入 (万元) | |
|------|--------------------------------|---------|-------------|-----------|
| | | | 2022 年 | 2021 年 |
| 绍兴市内 | 4.63 | 18.74% | 115,439.86 | 97,224.58 |
| 绍兴市外 | 1.93 | -11.08% | 1,245.37 | 1,400.54 |

(5) 线上销售

子公司震元连锁依托信息化、数据化信息等创新平台建设，通过旗下连锁直营门店及线上 B2C、O2O、自建微信商城小程序等形式开展线上销售，主要经营近万余种商品，涵盖处方药、DTP 品种、非处方药、中药材、中药饮片、滋补保健、医疗器械、日用品等与医疗健康相关产品。绍兴市主要业务区域均已全面融合线上和线下的药品零售服务，实现“网订店取”、“网订店送”的便利服务。

| 平台 | 2022 年销售额 | 同比 |
|-----------------|-----------|---------|
| O2O (美团/饿了么) | 1,150.6 | 150.41% |
| B2C (天猫/京东/拼多多) | 1,452.3 | 7.47% |
| 手机商城 (O2O+B2C) | 899.32 | 91.62% |
| 合计 | 3,502.22 | 53.59% |

2、医药工业

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，坚持原料药制剂一体化生产，主要产品有丁二磺酸腺苷蛋氨酸、氯诺昔康、醋酸奥曲肽、美他多辛、泮托拉唑钠、伏格列波糖、托烷司琼、克拉霉素、制霉素、罗红霉素、硫酸西索米星、硫酸奈替米星等原料药及制剂。

子公司浙江震元生物科技有限公司，瞄准“健康中国”建设大方向，紧抓全球合成生物技术应用兴起机遇，依托中国科学院、著名大学等研究机构的科研合作，利用“合成生物学技术”开发新产品、新技术，形成氨基酸、功能性脂肪酸、健康糖及抗氧化剂等方向的新产品、新技术，主要用作食品及饲料添加剂、保健食品原料（功能性食品原料）、医药原料药及中间体等。报告期内，组氨酸、左旋多巴、酪氨酸、丝氨酸等产品已完成中试等待量产。

3、健康产品及服务

子公司绍兴市同源健康管理有限公司专门从事生命健康服务，经营范围包括母婴护理服务、医疗服务、企业管理咨询、投资管理等，现有母婴护理中心两家、中医院一家，震元堂母婴护理中心是绍兴市唯一一家“全国百强月子会所”，荣获“中国月子会所行业领头羊企业”、“全国月子会所最佳口碑奖”等称号，在绍兴地区具有较高的口碑和首屈一指的市场占有率。报告期内，震元堂母婴护理中心凭借开业以来良好的口碑和客户满意度，荣获“年度母婴护理典范奖”，成为绍兴地区唯一获此殊荣的月子会所。

子公司浙江震元健康科技有限公司，主要从药食同源的健康养生产品开发入手，融入中医药文化特色开发健康养生系列产品。报告期内，震元健康科技深入调研市场，加强与研发机构合作，全面启动健康百品计划。目前，破壁灵芝孢子粉、养生茶、养生膏等多款新产品上市销售。

4、医药第三方物流服务

子公司浙江震元医药供应链管理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。报告期内，绍兴市级 6 家公立医院联合体“医用物资院内物流管理系统及院内物流配送服务 (SPD) 项目”，已逐步上线使用。

5、中药饮片加工

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。

（二）报告期经营情况概述

2022 年，面对复杂多变的经营环境以及各项医药改革政策落地带来的变革，公司聚焦医药健康产业发展方向，结合公司自身实际，致力做强医药工业，做大医药商业，做优医药服务，做精中药饮片，做特康养产业，在延链补链强链、营销体系完善、市场布局优化、新项目拓展、新产品开发等方面寻求突破，奋力实现“稳中有进”。全年累计实现营业收入 41.45 亿元，较上年增长 14.77%；实现利润总额 1.02 亿元，基本与去年持平；实现归属于上市公司股东的净利润为 7,783 万元，同比增长 0.69%；扣非后净利润为 6,829 万元，同比增长 13.53%。

1、优化产业布局，市场拓展多点发力。报告期内，公司以“健康生活引领者”为目标，一是多方位延链补链强链，聚焦“万亩千亿”平台，成立震元生物公司，发挥生物定向合成技术优势和工业化生产经验，落地大健康领域新产品的生产布局；赋能大健康产业，成立震元健康科技公司，加快推进震元康养的发展；立足医药医疗器械主业创新，合资成立震元进出口公司。二是多维度强化产业根基，医药商业提服务、拓品种，巩固提升全市公立医院药品配送份额；通过“拓展+优化+收购”，新拓展门店 15 家，优化调整门店 13 家，收购门店 2 家，完成医保验收改造 7 家，药店规模持续扩大；医药工业着力拓展终端市场，多个原料药产品向独联体国家、东南亚国家递交注册申请，促进国际市场恢复增长；中药事业部启动推出震元堂系列参茸产品，建立“一品一码”溯源防伪机制，优化、新增药材基地 10 个，基地总数达 100 个，总规模超 2 万亩。三是多元化推进合作共赢，全力打造研、学、产、销深度融合的合作机制。报告期内，公司成为中国健康管理协会常务理事单位，先后与浙江大学绍兴研究院、浙江省中药研究所、黑龙江珍宝岛药业等多家企业（单位）签订战略或项目合作协议，助力推动产业升级。

2、聚力项目建设，推动产业提质增效。坚持以高质量项目建设谋求转型提升，一是加快现代医药产业集群培育，扎实推进上虞集聚提升项目建设，土地分割、设计审图、投资入库、工程招标、施工建设紧张有序推进，合成生物产业化基地雏形逐步显现；继续推进震元数智园区转型升级，市级医疗应急物资储备中心正式投入使用。二是率先打造全市智慧 SPD 样板，绍兴市级公立医院“医用物资院内物流管理系统及院内物流配送服务（SPD）项目”已逐步上线使用，为医院配备智能存储柜、手术室配送机器人等智能设备，可实现近万种医用耗材、检验试剂的智能化、精细化管理。三是启动震元堂中医院扩建工程，开设中医养生馆，新建康复科、超声科、骨龄检测室等；延伸母婴服务链，扩充美容养颜、纤体塑形等服务项目，产后修复中心投入运营；动工建设震元健康园。

3、深化创新引领，赋能企业科学发展。一是统筹推进数字化转型，探索实施数字化在商业领域、工业领域、健康服务领域的应用场景建设，挖掘先进制造业和现代服务业融合场景，《中医药数字化平台赋能线下制造与线上服务建设》成功入选第二批浙江省先进制造业和现代服务业融合发展试点。二是加快落地产品培育，震元制药研判国内新药研发趋势，谋篇布局未来十年新产品发展规划，加快推进新产品开发，多个凝胶贴膏制剂等仿制药成功立项；震元生物专注研发技术，强化科研机构深入合作，完成组氨酸、左旋多巴、茶氨酸、虾青素等大健康产品知识产权转移工作，“一种生产 L-组氨酸的基因工程菌及其应用”知识产权顺利完成变更，并不断提升产品技经指标，提速生物合成产品研发进展；震元健康科技全面启动健康百品计划，破壁灵芝孢子粉、养生茶、养生膏等多款新产品上市销售。三是强化数字营销，积极发展线上业务，震元堂微商城 O2O 模式正式上线，持续深化与“美团”“饿了么”合作，开展“网订店送”同城配送服务，优化公司 O2O 网点布局，累计开通 O2O 门店近 110 家，实现销售 1,150 万元；震元健康旗舰店 8 月正式上线，访问量突破 10 万人次，累计销售突破 100 万元。

4、深挖优势潜力，充分激发内生动力。一是注重挖掘和弘扬百年震元传统文化，以传承

弘扬越医文化为己任，着力开展震元堂创始 270 周年系列活动，承办浙江省首届生命健康大会“千年越医·百年震元”主题峰会，加强中医药古籍保护与利用，编辑出版《震元良方》，加快震元文化、人文、品牌、品质、历史的传承和发扬，持续提升震元品牌影响力和知名度。二是注重深化和激发管理机制活力，落实子企业经理层任期制与契约化管理，优化绩效管理激励机制；持续推进事业部制改革，建设医药商业事业部集采中心，深化各业务板块之间的协同融合；建立财务共享中心，推动内部资源整合，强化资金管理、应收账款管理、合同管理等，防范化解经营风险。三是注重和强化人才队伍建设和提升，实施人才强企战略，坚持市场化方向，坚持分类管理、精准施策，实施“青苗工程”和“雄鹰工程”，拓宽公司选人用人渠道，为公司可持续发展建立干部梯队。建设“震元工匠”人才库，其中 1 人荣获“绍兴市劳动模范”荣誉称号，1 人入选 2021 年“绍兴工匠”和 2022 年“浙江工匠”，为推动企业高质量发展提供坚强保证。

三、核心竞争力分析

1、百年品牌传承焕新

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。我们始终坚持“修药明理、奋发有为”的企业精神，多元开拓推动产业发展，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，震元入选 2021 胡润中国最具历史文化底蕴品牌榜，位列第 39 位，企业品牌价值不断凸显。报告期内，在浙江省首届生命健康大会在绍兴召开的契机，公司成功举办“千年越医·百年震元”的主题峰会，深挖百年老字号内涵，焕新老字号新活力。

2、中医药文化守正创新

千年越医，百年震元。震元堂是越医文化最具代表性的传承基地，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，公司积极探索越医与震元的契合点、共通点，在传承、保护、创新等方面，加强中医药古籍保护与利用，摸清“祖传家底”，精选经典名方编辑出版《震元良方》；与绍兴市文史研究馆联动，举办“震元文化展”和“震元大讲堂”，将越医深厚的文化底蕴转化为震元品牌的精品效应。

3、科技研发赋能产业

震元制药是国家高新技术企业，建有省级博士后工作站、浙江省企业技术中心、省级高新技术企业研究开发中心、省级企业研究院等。震元生物作为新设企业，依托中科院天工所、中科院青能所、中科院植生所、天津大学、华东理工大学、天津科技大学等国内著名大学和研究机构的科研合作，通过自主研发与合作研发相结合，加快推进合成生物技术研发与生产。目前震元制药和震元生物合计取得 23 项国内发明专利、1 项国外发明专利。同时，震元饮片拥有中药饮片质量控制技术工程实验室，是浙江省省级中药饮片工程实验室。报告期内，半夏国际标准项目《中医药-半夏》项目先后通过草案投票、线上答辩等程序，有望在 2023 年正式出版。

4、产业链完善提升价值

经过多年的发展，公司已发展成拥有药品研发、原料药制剂一体化生产、中药饮片加工生产、药品批发与零售、健康服务、仓储物流、互联网诊疗全产业链业态，国内与国外、线

上与线下融合发展的综合性企业，在加快推进医疗、医保、医药联动改革的大背景下，加强各业务板块之间的协同发展，促进综合竞争实力和抗风险能力提升。同时，持续不断地向上下游延伸，聚焦医药主业，着力放大优势，注重改革创新，推动融合发展，补链强链，促进由医药向健康产业转型。

四、主营业务分析

1、概述

参见“第三节 管理层讨论与分析”中“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

| | 2022 年 | | 2021 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 | 4,145,479,305.38 | 100 | 3,612,045,255.57 | 100 | 14.77 |
| 分行业 | | | | | |
| 医药工业 | 686,042,228.07 | 16.55 | 635,498,475.24 | 17.59 | 7.95 |
| 医药商业 | 3,459,437,077.31 | 83.45 | 2,976,546,780.33 | 82.41 | 16.22 |
| 分产品 | | | | | |
| 工业-原料药 | 234,350,203.26 | 5.65 | 153,836,655.42 | 4.26 | 52.34 |
| 工业-制剂 | 445,832,018.69 | 10.76 | 475,748,490.59 | 13.17 | -6.29 |
| 商业-批发 | 2,258,013,484.64 | 54.47 | 1,978,140,169.70 | 54.77 | 14.15 |
| 商业-零售 | 1,091,112,327.13 | 26.32 | 912,962,908.83 | 25.28 | 19.51 |
| 健康服务 | 104,187,174.68 | 2.51 | 85,443,701.80 | 2.36 | 21.94 |
| 其他 | 11,984,096.98 | 0.29 | 5,913,329.23 | 0.16 | 102.66 |
| 分地区 | | | | | |
| 国内 | 4,125,860,589.03 | 99.53 | 3,599,067,921.78 | 99.64 | 14.64 |
| 国外 | 19,618,716.35 | 0.47 | 12,977,333.79 | 0.36 | 51.18 |

(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

适用 不适用

| | 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 | 686,042,228.07 | 357,346,634.01 | 47.91 | 7.95 | 27.43 | -7.96 |
| 医药商业 | 3,459,437,077.31 | 3,033,647,848.83 | 12.31 | 16.22 | 15.68 | 0.42 |
| 分产品 | | | | | | |
| 原料药 | 234,350,203.26 | 196,758,059.62 | 16.04 | 52.34 | 49.04 | 1.86 |
| 制剂 | 445,832,018.69 | 155,789,886.78 | 65.06 | -6.29 | 8.43 | -4.74 |
| 药品中成药批发 | 1,930,262,967.00 | 1,802,722,510.25 | 6.61 | 5.83 | 6.43 | -0.52 |
| 中药材及中药饮片批发 | 211,796,769.38 | 198,119,134.97 | 6.46 | 10.38 | 17.10 | -5.36 |
| 零售 | 1,091,112,327.13 | 852,936,854.68 | 21.83 | 19.51 | 18.24 | 0.84 |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 4,125,860,589.03 | 3,379,160,733.78 | 18.10 | 14.64 | 16.79 | -1.51 |
| 国外 | 19,618,716.35 | 11,833,749.06 | 39.68 | 51.18 | 23.38 | 13.59 |

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 期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 | 2022 年 | | 2021 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 | 357,346,634.01 | 10.54 | 280,416,175.95 | 9.66 | 27.43 |
| 医药商业 | 营业成本 | 3,033,647,848.83 | 89.46 | 2,622,554,288.58 | 90.34 | 15.68 |

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2022 年 | | 2021 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 | 196,758,059.62 | 5.80 | 132,019,573.92 | 4.55 | 49.04 |
| 工业—制剂 | 营业成本 | 155,789,886.78 | 4.59 | 143,681,164.02 | 4.95 | 8.43 |
| 商业—批发 | 营业成本 | 2,079,224,987.64 | 61.32 | 1,819,349,064.64 | 62.67 | 14.28 |
| 商业—零售 | 营业成本 | 852,936,854.68 | 25.15 | 721,373,432.53 | 24.85 | 18.24 |
| 健康服务 | 营业成本 | 103,894,034.16 | 3.06 | 84,073,492.87 | 2.90 | 23.58 |

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

与上年度财务报告相比，公司新增加 3 家合并企业：浙江震元生物科技有限公司、浙江震元健康科技有限公司、浙江震元医疗器械进出口有限公司。

(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） | 460,392,228.52 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%） | 11.14% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例（%） | 0.00% |

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 | 223,697,404.74 | 5.41 |
| 2 | 客户二 | 69,868,148.79 | 1.69 |
| 3 | 客户三 | 68,151,028.49 | 1.65 |
| 4 | 客户四 | 52,308,806.93 | 1.27 |
| 5 | 客户五 | 46,366,839.57 | 1.12 |
| 合计 | —— | 460,392,228.52 | 11.14 |

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） | 773,192,359.97 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%） | 22.10% |
| 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（%） | 0.00% |

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 | 192,748,085.40 | 5.51 |
| 2 | 供应商二 | 189,796,067.20 | 5.42 |
| 3 | 供应商三 | 168,042,956.30 | 4.80 |
| 4 | 供应商四 | 125,845,259.75 | 3.60 |
| 5 | 供应商五 | 96,759,991.32 | 2.77 |
| 合计 | —— | 773,192,359.97 | 22.10 |

主要供应商其他情况说明

□ 适用 不适用

3、费用

单位：元

| 项目 | 2022 年 | 2021 年 | 同比增减（%） | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|---------|----------------------|
| 销售费用 | 441,122,301.44 | 450,161,276.24 | -2.01 | —— |
| 管理费用 | 147,328,228.92 | 131,571,779.62 | 11.98 | —— |
| 财务费用 | -5,527,769.20 | -10,360,250.59 | 46.64 | 主要系公司越商基金投资到期所致 |
| 研发费用 | 43,442,520.24 | 33,024,799.79 | 31.55 | 主要系子公司震元生物本期研发投入增加所致 |

4、研发投入

 适用 不适用

| 主要研发项目名称 | 项目目的 | 项目进展 | 拟达到的目标 | 预计对公司未来发展的影响 |
|---------------------|------------|---------|-----------------|-----------------------|
| 注射用氯诺昔康仿制药一致性评价 | 产品升级 | 已完成工艺验证 | 通过一致性评价审评 | 增加品种竞争力，进一步扩大镇痛药市场份额 |
| 注射丁二磺酸腺苷蛋氨酸仿制药一致性评价 | 产品升级 | 工艺验证 | 通过一致性评价审评 | 增加品种竞争力和覆盖率 |
| 奈替米星注射液仿制药一致性评价 | 产品升级 | 工艺验证 | 通过一致性评价审评 | 拓展原料药优势、 |
| 罗红霉素片仿制药一致性评价 | 产品升级 | 中试研究 | 通过一致性评价审评 | 拓展原料药优势、拓展制剂市场 |
| 伏格列波糖片仿制药开发 | 增加竞争力 | 中试研究 | 取得仿制药批文 | 进一步拓展降糖药市场 |
| 乳果糖口服溶液仿制药开发 | 新产品开发 | 小试研究 | 取得仿制药批文 | 开拓新市场，增加零售市场销售能力 |
| 氟比洛芬凝胶贴膏仿制药开发 | 新产品开发 | 中试研究 | 取得仿制药批文 | 开发新剂型，进一步拓展镇痛药市场 |
| 洛索洛芬钠凝胶贴膏仿制药开发 | 新产品开发 | 中试研究 | 取得仿制药批文 | 开发新剂型，进一步拓展镇痛药市场 |
| 生物发酵法生产组氨酸 | 上虞项目一期主要产品 | 生产性建设 | 以先进生物制造技术抢占全球市场 | 立足国际营养品市场，为企业创造较大效益。 |
| 生物发酵法生产左旋多巴 | 上虞项目一期主要产品 | 生产性建设 | 以先进生物制造技术抢占全球市场 | 替代化学合成工艺，为企业创收，为国家减碳。 |
| 生物发酵法生产酪氨酸 | 上虞项目一期主要产品 | 生产性建设 | 以先进生物制造技术抢占全球市场 | 以低成本高质量优势抢占国际市场，创造效益。 |

| | | | | |
|------------|------------|------|-----------------|-------------------------|
| 生物发酵法生产茶氨酸 | 上虞项目一期储备产品 | 中试研究 | 以先进生物制造技术抢占全球市场 | 拓展国际食品原料市场，多产品联动提升竞争力。 |
| 生物发酵法生产神经酸 | 充实产品研发管线 | 小试研究 | 以先进生物制造技术抢占全球市场 | 拓展国际功能性油脂市场，多产品联动提升竞争力。 |

公司研发人员情况

| | 2022 年 | 2021 年 | 变动比例 (%) |
|--------------|--------|--------|------------|
| 研发人员数量 (人) | 85 | 99 | -14.14 |
| 研发人员数量占比 (%) | 4.23 | 5.02 | -0.79 个百分点 |
| 研发人员学历结构 | —— | —— | —— |
| 本科 | 61 | 66 | -7.58 |
| 硕士及以上 | 11 | 17 | -35.29 |
| 研发人员年龄构成 | —— | —— | —— |
| 30 岁以下 | 24 | 36 | -33.33 |
| 30-40 岁 | 41 | 38 | 7.89 |
| 40 岁以上 | 20 | 25 | 20.00 |

公司研发投入情况

| | 2022 年 | 2021 年 | 变动比例 (%) |
|-----------------|---------------|---------------|-----------|
| 研发投入金额 (元) | 43,442,520.24 | 33,024,799.79 | 31.55 |
| 研发投入占营业收入比例 (%) | 1.05 | 0.91 | 0.14 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 | —— | —— | —— |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

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 | 2022 年 | 2021 年 | 同比增减 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 4,027,301,178.29 | 3,841,967,209.08 | 4.82 |
| 经营活动现金流出小计 | 4,047,386,408.32 | 3,766,802,033.82 | 7.45 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -20,085,230.03 | 75,165,175.26 | -126.72 |
| 投资活动现金流入小计 | 396,275,064.75 | 779,079,796.49 | -49.14 |
| 投资活动现金流出小计 | 286,965,109.89 | 830,198,650.81 | -65.43 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 109,309,954.86 | -51,118,854.32 | 313.83 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,200,000.00 | 0.00 | 100.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 61,866,354.80 | 121,200,392.77 | -48.96 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -60,666,354.80 | -121,200,392.77 | 49.95 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 28,740,223.69 | -97,353,830.52 | 129.52 |

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减少主要系公司本期采购商品支付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子公司震元制药理财到期收回所致；

(3) 筹资活动现金流入小计增加主要系主要系孙公司震元进出口收到振德医疗用品股份有限公司出资款所致；

(4) 筹资活动现金流出小计增加主要系公司本期偿还银行短期借款所致；

(5) 筹资活动产生的现金流量净额增加主要系公司本期偿还银行短期借款所致；

(6) 现金及现金等价物净增加额增加主要系公司上年偿还银行短期借款及子公司震元制药理财到期收回所致。

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

五、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 | 4,108,195.09 | 4.01% | 主要系子公司震元制药的理财收益 | —— |
| 公允价值变动损益 | —— | 0 | —— | —— |
| 资产减值 | -6,212,960.54 | -6.06% | 主要系公司计提在建工程减值及子公司震元制药计提存货跌价损失 | —— |
| 营业外收入 | 166,975.03 | 0.16% | 主要系政府补助 | —— |
| 营业外支出 | 2,997,369.13 | 2.92% | 主要系捐赠 | —— |

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2022 年末 | | 2022 年初 | | 比重增减 (%) | 重大变动说明 |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|----------|-----------------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 453,484,094.17 | 14.04% | 413,630,072.64 | 13.85% | 0.19% | —— |
| 应收账款 | 713,282,482.57 | 22.09% | 534,111,282.07 | 17.88% | 4.21% | 主要系本期公司医疗应急物资应收账款增加所致 |
| 合同资产 | —— | —— | —— | —— | —— | —— |
| 存货 | 723,788,931.45 | 22.42% | 613,625,670.84 | 20.55% | 1.87% | —— |
| 投资性房地产 | 8,100,652.86 | 0.25% | 8,588,962.24 | 0.29% | -0.04% | —— |
| 长期股权投资 | —— | 0.00% | —— | —— | —— | —— |
| 固定资产 | 448,063,584.39 | 13.88% | 447,425,873.94 | 14.98% | -1.10% | —— |
| 在建工程 | 13,464,724.64 | 0.42% | 22,685,219.13 | 0.76% | 0.34% | 主要系公司本期在建工程完工结转以及福地环保改造工程减值准备计提所致 |
| 使用权资产 | 95,138,454.73 | 2.95% | 96,610,260.48 | 3.24% | -0.29% | —— |
| 短期借款 | —— | 0.00% | —— | —— | —— | —— |
| 合同负债 | 30,111,854.29 | 0.93% | 16,768,246.05 | 0.56% | 0.37% | 主要系公司及子公司震元制药本期预收货款增加所致 |
| 长期借款 | —— | 0.00% | —— | —— | —— | —— |

浙江震元股份有限公司 2022 年年度报告

| | | | | | | |
|---------|----------------|-------|----------------|-------|--------|----------------------------|
| 租赁负债 | 53,080,932.56 | 1.64% | 47,906,875.87 | 1.60% | -0.04% | —— |
| 交易性金融资产 | 0.00 | | 220,000,000.00 | 7.37% | -7.37% | 主要系子公司震元制药理财产品到期所致 |
| 预付款项 | 136,739,193.75 | 4.23% | 67,802,727.11 | 2.27% | 1.96% | 主要系本期公司及下属子公司采购预付款增加所致 |
| 其他流动资产 | 7,229,019.23 | 0.22% | 4,010,602.47 | 0.13% | 0.09% | 主要系子公司震元生物待抵扣增值税进项税较多所致 |
| 无形资产 | 115,229,292.24 | 3.57% | 54,006,494.31 | 1.81% | 1.76% | 主要系子公司震元制药上年预付土地款本期转无形资产所致 |
| 其他非流动资产 | 7,804,877.86 | 0.24% | 19,130,840.92 | 0.64% | -0.40% | 主要系子公司震元制药上年预付土地款本期转无形资产所致 |
| 应付票据 | 259,505,495.36 | 8.04% | 153,177,517.40 | 5.13% | 2.91% | 主要系本期公司及下属子公司采购预付款增加所致 |
| 应交税费 | 30,456,609.16 | 0.94% | 71,775,544.59 | 2.40% | -1.46% | 主要系公司本期缴纳上年缓缴税款所致 |
| 其他流动负债 | 8,647,824.30 | 0.27% | 6,328,230.49 | 0.21% | 0.06% | 主要系本期子公司震元制药预提费用增加所致 |

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 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） | 220,000,000.00 | | | | 170,000,000.00 | 390,000,000.00 | | 0.00 |
| 2. 衍生金融资产 | | | | | | | | |
| 3. 其他债权投资 | 68,519,092.06 | | | | 624,434,387.03 | 631,122,307.01 | | 61,831,172.08 |
| 4. 其他权益工具投资 | 348,502,447.80 | 14,194,872.42 | 167,112,892.14 | | 13,000,000.00 | 0.00 | | 375,697,320.22 |
| 金融资产小计 | 637,021,539.86 | 14,194,872.42 | 167,112,892.14 | 0.00 | 807,434,387.03 | 1,021,122,307.01 | | 437,528,492.30 |
| 投资性房地产 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---------|----------------|---------------|----------------|--|----------------|------------------|--|----------------|
| 生产性生物资产 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 上述合计 | 637,021,539.86 | 14,194,872.42 | 167,112,892.14 | | 807,434,387.03 | 1,021,122,307.01 | | 437,528,492.30 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

不适用

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|---------------|---------|
| 178,800,000.00 | 46,576,900.00 | 283.88% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 持有其他上市公司股权情况的说明

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 |
|------|--------|------|--------|------------|---------|------------|---------|-----------|-------|----------|
| 股票 | 000963 | 华东医药 | 52.80 | 286.56 | 0.1638% | 286.56 | 0.1638% | 13,411.01 | 83.1 | 其他权益工具投资 |
| 合计 | | | 52.80 | 286.56 | 0.1638% | 286.56 | 0.1638% | 13,411.01 | 83.1 | —— |

注：公司因转融通证券出借业务，截至 2022 年 12 月 31 日，公司持有华东医药股份有限公司的股票中尚有 20 万股处于出借状态。

(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 |
|------------|------|-----------|------------|--------|------------|--------|--------|-------|----------|
| 绍兴银行股份有限公司 | 商业银行 | 10,026.38 | 5,883.5766 | 1.66% | 5,883.5766 | 1.66% | 19,204 | —— | 其他权益工具投资 |
| 合计 | | 10,026.38 | 5,883.5766 | 1.66% | 5,883.5766 | 1.66% | 19,204 | —— | —— |

注：2023 年 4 月 17 日，公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过《关于转让绍兴银行股权暨关联交易的议案》，同意将公司持有绍兴银行股份有限公司股份，以 2022 年 6 月 30 日为评估基准日，评估价 3.264 元/股的价格协议转让给绍兴市交通投资集团有限公司和绍兴市文化旅游集团有限公司，合计转让价格为人民币 19,204 万元。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、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 | 101,429.03 |
| 浙江震元生物科技有限公司 | 控股子公司 | 生物医药 | 30,000.00 | 14,964.47 |
| 浙江震元医药连锁有限公司 | 控股子公司 | 医药零售 | 2,772.00 | 44,790.22 |
| 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 | 2,707.94 |
| 绍兴震欣医药有限公司 | 全资子公司 | 医药批发 | 500.00 | 1,080.61 |
| 绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司 | 全资子公司 | 医药批发 | 254.50 | 13,564.75 |
| 浙江震元医药供应链管理有限公司 | 全资子公司 | 三方物流 | 3,200.00 | 3,391.33 |
| 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 | 14,170.74 |
| 绍兴市同源健康管理有限公司 | 全资子公司 | 健康服务 | 2,500.00 | 3,785.99 |
| 浙江震元健康科技有限公司 | 全资子公司 | 大健康产品 | 1,000.00 | 1,970.59 |

(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 | 87,802.88 | 71,956.61 | 2,147.59 | 2,249.84 |
| 浙江震元生物科技有限公司 | 14,701.03 | 17.66 | -1,098.97 | -1,098.97 |
| 浙江震元医药连锁有限公司 | 17,376.37 | 117,178.65 | 4,592.43 | 3,279.39 |
| 绍兴震元医药经营有限责任公司 | 716.61 | 7,674.84 | 36.62 | 36.62 |
| 绍兴震欣医药有限公司 | 699.76 | 10,707.28 | 28.28 | 27.15 |
| 绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司 | 3,728.29 | 24,535.20 | 2,873.38 | 2,157.53 |
| 浙江震元医药供应链管理有限公司 | 2,853.42 | 4,310.95 | -66.02 | -67.14 |
| 绍兴震元中药饮片有限公司 | 7,544.25 | 24,850.36 | 1,542.58 | 1,615.30 |
| 绍兴市同源健康管理有限公司 | 636.15 | 10,436.46 | -460.54 | -462.80 |
| 浙江震元健康科技有限公司 | 489.23 | 348.43 | -110.77 | -110.77 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|------|----------------|---------------|
| | | |

| | | |
|--------------|----|------------------|
| 浙江震元生物科技有限公司 | 设立 | 合成生物技术研发及生产，尚未运营 |
| 浙江震元健康科技有限公司 | 设立 | 健康产品、健康服务业务拓展 |

主要控股参股公司情况说明

- 1、震元制药营业利润及净利润大幅增长主要系销售费用同比下降所致。
- 2、震元连锁营业收入继续保持快速增长，营业利润及净利润大幅增长主要系“名店名医名药”特色经营模式持续推进，门店结构、商品结构持续优化，品牌效应持续凸显，销售规模进一步扩大所致；
- 3、震元器化营业收入、营业利润及净利润大幅增长主要医疗应急物资、医疗设备等销售大幅增加所致；
- 4、同源健康营业利润、净利润大幅下降主要系新开震元堂养生馆、柯桥母婴连锁店尚未达产、费用摊销所致。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业格局和发展趋势

随着社会经济发展，医疗可及性优化、居民健康意识的持续提升和社会老龄化程度进一步加深，老年、妇女、儿童等重点人群的需求和行为发生转变，为医药行业长期发展带来长期机遇。同时，“健康中国”战略持续推进及医疗体制改革的继续深化，将健康管理从治疗转向关注预防到康复全流程，进一步释放医疗健康产业的潜力。此外，党中央、国务院对中医药工作的高度重视，中医药传承创新的价值和重要性将会进一步体现。

1、在加快构建新发展格局下，药品流通行业进入变革关键期

在加快构建以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局下，行业将迎来发展新机遇。根据国家商务部发布的《关于“十四五”时期促进药品流通行业高质量发展的指导意见》（以下简称：《指导意见》），明确未来五年医药流通行业将在指引下向着高质量目标发展。《指导意见》明确提出了培育形成一批大型数字化、综合性药品流通企业 and 专业化、多元化药品零售企业，到“十四五”末实现药品批发企业百强占比批发市场总额98%以上，零售百强占比零售市场总额65%以上。在行业政策趋势的推动下，作为拥有较强渠道优势、客户优势和服务优势的龙头企业始终强者恒强，行业资源向大型企业集中，兼并重组加快，以并购重组、强强联合扩大市场覆盖率，提升集约化程度，分、散、小的市场格局将逐步消失，行业集中度将继续提高，为行业高质量发展提供源源不断的动力。

2、在存量竞争格局下，零售药店加快推进健康服务的升级步伐

随着“互联网+医保支付”、国家医保谈判药品“双通道”、医保支付方式改革等政策落地，在产品和服务同质化仍较为严重的背景下，差异化是各连锁药店得以生存发展的关键路径。2022年下半年，国家医保局、国家卫健委、国家药监局先后明确提出，支持药学服务发展，药师享有获得相应劳动报酬的权利，将探索制定并适时出台社会药店开展药学服务的实施规范，探讨医保支付药店药品调剂费、药学服务费等工作，零售药店将增加药事服务业务相关增量收入，对于提升药店收入和盈利能力将产生积极影响。同时，2023年2月15日，国家医保局发布《关于进一步做好定点零售药店纳入门诊统筹管理的通知》，加速推动将定点零售药店纳入统筹基金结算范围，意味着统筹医保对零售药店的支付支持逐渐加大，也对药店申请相关资质提出更高要求。创新经营模式，发展专业药房、智慧药房等，自有品牌产品开发，发展多元化消费业务，拓展健康服务场景，吸引多元客群，真正的实现零售药店顺应

时代发展，迎合大健康、大消费、大数据以及数字化赋能的战略转型升级。

3、中医药产业创新享政策红利，促进中医药加速发展

《“十四五”中医药发展规划》提出到2025年中医药健康服务能力明显增强，中医药高质量发展政策和体系进一步完善，中医药振兴发展取得积极成效，在健康中国建设中的独特优势得到充分发挥。2023年2月28日国务院办公厅印发《中医药振兴发展重大工程实施方案》，覆盖了中医医疗服务、中西医协同、中医药传承创新、队伍建设、中药产业、中医药文化建设和国际化发展等各个方面，进一步加大对中医药发展的支持和促进力度。中药审评方面，CDE 在2022年发布了《中药新药质量研究技术指导原则（试行）》、《基于人用经验的中药复方制剂新药临床研究指导原则（试行）》《基于“三结合”注册审评证据体系下的沟通交流指导原则（试行）》等文件，进一步规范和指导中药研发创新方向，为其提供可参考的技术规范。党的二十大报告中明确指出要“促进中医药传承创新发展，推进健康中国建设”，肯定了中医药在医疗救治上的独特优势和重要作用。促进中医药传承创新发展，是推动健康中国建设的要求，中医药行业和企业也有望迎来新的发展良机。

4、“互联网+”新发展模式，催生医药市场竞争新态势

在新技术、大数据跨界融合的时代，《“十四五”全民健康信息化规划》发布，以引领支撑卫生健康事业高质量发展为主题，促进全民健康信息服务体系化、集约化、精细化发展，到2025年推动形成卫生健康行业机构数字化、资源网络化、服务智能化、监管一体化的全民健康信息服务体系。近年来，国家从战略层面提出发展“互联网+医疗健康”，先后下发《关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》、《关于促进“互联网+医疗健康”发展的意见》等文件，从政策层面引导解决互联网医疗面临的问题。医药行业开始用“互联网+”模式来寻求新的突破与创新，通过供应链服务平台、互联网医疗平台，整合供应商、批发企业、零售药店及医疗资源；通过平台不断积累的大数据，为调整采购渠道与产品结构提供信息支撑，为居民购药提供更多便利。未来药品流通行业将以大数据作为提升药品流通治理能力的重要手段，更加注重多方协作，利用互联网思维，借助互联网工具，推动企业向综合服务提供商转型升级，创造独特的增量价值，促进行业转型升级。

（二）公司发展战略和经营计划

2023年是全面贯彻落实党的二十大精神的开局之年，也是“十四五”规划落实关键之年。公司将以党的二十大精神为指引，主动适应新形势、新要求，恪尽职守，勤勉尽责，把提升企业质量和效益放在更加突出的位置，着力做强做优做大企业，努力开创高质量发展新局面，重点做好以下工作：

1、深化战略布局，增强产业韧性，全力以赴促升级。坚持做强做优做大企业基调不变，一是强化战略的牵引与动态管理，扎实谋划“六个做”——“做强、做大、做优、做精、做特、做活”，细化战略实施路径，落实发展重点举措，并综合内外部环境变化及相关业态新的战略考量，动态完善、持续推进。二是提升战略执行和管控能力，围绕战略落地进行科学有效的资源配置和管理赋能，进一步整合优势资源，理顺内部运作机制，在模式创新、管理创新、技术创新、制度创新上集中发力，做强竞争优势，推动高质量发展。三是健全战略的落实与督查机制，聚焦既定发展战略和高质量发展要求，加强组织活力，打造专业化队伍，突出专业化运营，压实绩效管理和激励约束机制，驱动战略快速落地，提升企业竞争力。

2、紧抓重点项目，夯实发展根基，持之以恒强产业。牢固树立“产业发展靠项目、以项目为王”的理念，一是围绕现代医药产业集群培育，震元制药要尽早谋划袍江原料药搬迁，择机建设冻干扩产项目和高端注射剂生产研发平台；震元生物要以“早建设、早投产、早见效”为总要求，抓好项目建设，打造标杆工程。二是围绕数字化转型，以建设“两业融合”试点为契机，探索震元数据中台建设，会员系统建设，构建震元“数据湖”，利用联采中心、财务共享中心等全新应用场景，做到数字管理、数字生产、数字服务深度融合，逐步实现“5+2

数字化转型”愿景。三是围绕收购兼并，震元连锁要通过“自建+收购”方式，加快门店拓展速度，加快布局长三角等周边省（市）门店数量，并加紧推进门店运营标准化体系的实战实效，促进零售连锁业务提质增量。

3、坚持创新发展，深化开放合作，多措并举提质量。持续推进创新驱动发展战略，优化创新资源配置。一是加大研发投入，聚焦核心产品打造，提升产品竞争力。震元制药要加强新产品立项及研发力度，加快仿制药一致性评价工作；震元生物参与生物合成产品行业标准制定，争取发明专利、新产品鉴定，逐步形成具有行业竞争力的核心产品。二是树立开放融合、合作共赢的理念，进一步加强行业间、地区间、企业间的协作与联合，充分发挥整体优势和群体优势，拓宽渠道、拓展领域、增强竞争力。深化对外合作实质性推进落地，对已签订战略合作框架协议企业，主动对接、加强沟通，力争全面繁花、早结硕果。三是坚持市场经营与资本运作双轮驱动，以优化和扩大上市公司质量为核心，进行多渠道融资，形成产融互促、协同联动的良好发展局面，助力公司重大项目建设，提供资金保障。

4、聚焦治理效能，建优管理机制，聚精会神练内功。结合公司内外部发展环境和生产经营实际，一是健全内控规范体系，按照监管部门的监管新要求、新思路，贯彻落实上市公司高质量发展要求，对公司现有管理制度和业务流程从决策、执行和监督三个层面进行全面梳理、优化，不断提高公司规范运作水平。二是完善风险管理体系，持续强化质量、安全、环保等工作，扎实推进应收帐款、合同管理等内控监督模型建设，进一步完善长效管理机制，有效增强风险防控和化解能力，促进公司稳定、健康、持续的发展。三是健全内控检查和评价工作机制，充分发挥内部控制监督预警和内审检查纠错的双重职能，强化检查、发现问题、整改落实等，促进企业运营质量和经营管理水平提升。

（三）可能面对的风险及应对措施

1、行业政策变化带来的风险。医药流通行业的发展受到国家法律法规及相关行业政策的影响，对行业政策的敏感性更强，新医改以来医保、医疗、医药流通领域改革自上而下深入推进，改变医药流通领域的格局，集采已步入常态化和制度化，分级诊疗体系逐步形成，“双通道”政策陆续落地，医药卫生体制改革向更深层次推进，药品流通行业进入了变革的关键转折期，如果公司不能很好的把握这些趋势，不能及时调整经营策略，将给公司的经营带来一定风险。

应对措施：公司将密切关注国家政策走势，加强对行业重大信息和敏感信息的分析，及时调整经营策略与优化品种结构，持续完善质量管理体系，主动适应各项政策法规的要求，充分应对政策变化带来的经营风险。与此同时，公司将强化与上下游客户合作，尝试新型合作模式，增强自身适应市场变化的能力，寻找新的利润增长点。

2、市场竞争加剧的风险。全国范围内，“全国龙头+区域龙头”的行业竞争格局已基本形成，随着医改政策的推进及业务拓展，医药流通行业的投资和跨区域并购力度逐渐加大，行业竞争压力加大，医药流通领域竞争日益激烈，与此同时，“三医联动”改革的纵深推进，药品零售业态结构、竞争方式和供应链关系将加速改变，新的零售生态系统将逐步形成，行业竞争加剧对公司盈利能力带来的冲击。如果公司不能在竞争日益加剧的市场环境下抓住机遇，扩大医药流通市场的广域覆盖和深度融合，则公司将面临较大的市场竞争风险。

应对措施：公司将进一步拓展经营思路，完善营销网络布局，加快 DTP 药店布局，提升药事服务能力；采取主动营销策略，加强与上游供货商和下游客户的业务关系，重点跟踪新品上市、通过一致性评价及国家谈判药品等品种，积极扩大医疗市场份额；零售药店将改变传统服务方式，借助数字化革命，推动零售药店升级。

3、药品研发创新及仿制药一致性评价的风险。医药行业创新具有投入大、周期长、高风险的特点，产品从研发到上市需要耗费 10 年甚至更多的时间，这期间任何决策的偏差、技术上的失误都将影响创新成果。随着国家监管法规、注册法规的日益严格，新药研发及仿制药

品一致性评价存在失败或者研发周期可能延长的风险。

应对措施：公司将基于未来发展所需，加强与科研院所深度合作，加大研发投入力度，加快推动药品的研发创新和仿制药品的一致性评价。

4、应收账款、存货与现金流管理风险。医药流通行业属于资金密集型行业，对公司的资金实力、资源获取能力和融资成本要求较高。应收账款占比过高，回收周期过长，可能会对公司的经营业务带来不利影响，如果信用政策管理不当，不能对应收账款进行有效管理，下游客户如不能按照约定偿还资金导致资金回笼不及时，可能会产生应收账款的信用风险，此外，存货周转天数也会影响公司的资金周转速度，给公司经营及业务拓展带来不利影响。

应对措施：公司将采取系列有效措施，强化应收账款的管理工作，有效评估下游客户信用风险，继续完善应收账款预警分析，合理控制超期欠款的占用额度，着重加大长期欠款的清收力度，同时优化库存品种的资金占用，提高资金周转使用效率，拓展多元化的融资渠道，获取低成本的融资方式，保证经营性现金流的良性运转。

5、安全、质量、环保等方面风险。安全是底线，也是企业发展的红线。新版 GMP、新版《国家药典》、注册审评新规、仿制药一致性评价办法等一系列新标准、新制度、新规定的出台和实施，对药品自研发到上市的各个环节都做出了更加严格的规定，对全流程的质量把控都提出了新的要求。同时，随着国家及地方环保部门环保监管力度的提高、社会环保意识的增强，对药品生产企业的环保要求越来越高，环保费用不断增长。

应对措施：公司将严格遵守国家环保政策和法规要求，进一步加大环保投入力度，不断改造升级环保装备，加强对重点排污单位的监控。同时，及时开展安全培训教育，坚持环境、安全与质量协调发展，全员参与，保障绿色生产，实现公司的可持续发展。

十二、接待调研、沟通、采访等活动情况

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|------------|------|------|--------|------|---------------|--|
| 2022年1月18日 | 绍兴 | 实地调研 | 机构 | 机构 | 公司生产经营情况 | 详见巨潮资讯网《浙江震元：000705 调研活动信息》 |
| 2022年5月13日 | 绍兴 | 实地调研 | 机构 | 机构 | 公司生产经营情况 | 详见巨潮资讯网《浙江震元：000705 浙江震元业绩说明会、路演活动信息 20220513》 |
| 2022年5月20日 | 绍兴 | 实地调研 | 机构 | 机构 | 公司生产经营情况 | 详见巨潮资讯网《浙江震元：2022年5月20日调研活动信息》 |
| 2022年6月13日 | 绍兴 | 实地调研 | 机构 | 机构 | 公司生产经营情况 | 详见巨潮资讯网《浙江震元：000705 浙江震元业绩说明会、路演活动信息》 |

第四节 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》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，规范公司运作，有效保障公司稳步发展。目前，公司治理现状符合上市公司治理规则的相关要求。

报告期内，公司股东大会、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 | 会议决议 |
|-----------------|--------|----------|-----------------|-----------------|---|
| 2022 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 26.1852% | 2022 年 1 月 24 日 | 2022 年 1 月 25 日 | 浙江震元股份有限公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过：《关于增加经营范围并修改〈公司章程〉相关条款的议案》《关于增补第十届董事会董事的议案》 |
| 2021 年度股东大会 | 年度股东大会 | 29.7382% | 2022 年 4 月 29 日 | 2022 年 4 月 30 日 | 浙江震元股份有限公司 2021 年度股东大会审议通过：《2021 年度董事会工作报告》《2021 年度监事会工作报告》《2021 年度财务决算报告》《2021 年度利润分配方案》《2021 年年度报告》《关于聘任会计师事务所的议案》等六项议案 |
| 2022 年第 | 临时股东 | 26.1473% | 2022 年 7 月 22 日 | 2022 年 7 月 23 日 | 浙江震元股份有限公司 |

| | | | | | | |
|-----------------|--------|----------|------------------|------------------|--|--|
| 二次临时股东大会 | 大会 | | | | | 2022 年第二次临时股东大会审议通过：《关于调整董事的议案》 |
| 2022 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 25.6495% | 2022 年 12 月 19 日 | 2022 年 12 月 20 日 | | 浙江震元股份有限公司 2022 年第三次临时股东大会审议通过：《关于调整董事的议案》 |

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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

1、基本情况

| 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) | 股份增减变动的原因 |
|-----|-------|------|----|----|----------|----------|----------|-------------|-------------|-----------|----------|----------------|
| 吴海明 | 董事长 | 现任 | 男 | 56 | 20211029 | 20230914 | 0 | 30,000 | 0 | — | 30,000 | 基于对公司未来发展前景的信心 |
| 柴 军 | 副董事长 | 现任 | 男 | 43 | 20220722 | 20230914 | 0 | 0 | 0 | — | 0 | — |
| | 总经理 | | | | 20220706 | | | | | | | |
| 何溢强 | 董事 | 现任 | 男 | 47 | 20220124 | 20230914 | 0 | 20,100 | 0 | — | 20,100 | 基于对公司未来发展前景的信心 |
| | 副总经理 | | | | 20220107 | | | | | | | |
| 魏 民 | 董事 | 现任 | 男 | 47 | 20221219 | 20230914 | 0 | 20,000 | 0 | — | 20,000 | 基于对公司未来发展前景的信心 |
| | 副总经理 | | | | 20220419 | | | | | | | |
| 周越梅 | 董事 | 现任 | 女 | 50 | 20200915 | 20230914 | 0 | 0 | 0 | — | 0 | — |
| 吴越迅 | 职工董事 | 现任 | 男 | 58 | 20200915 | 20230914 | 0 | 0 | 0 | — | 0 | — |
| 邢小玲 | 独立董事 | 现任 | 女 | 49 | 20170915 | 20230914 | 0 | 0 | 0 | — | 0 | — |
| 程幸福 | 独立董事 | 现任 | 男 | 57 | 20170915 | 20230914 | 0 | 0 | 0 | — | 0 | — |
| 袁建伟 | 独立董事 | 现任 | 男 | 46 | 20230417 | 20230914 | 0 | 0 | 0 | — | 0 | — |
| 宣乐信 | 监事会主席 | 现任 | 男 | 58 | 20211029 | 20230914 | 0 | 20,000 | 0 | — | 20,000 | 基于对公司未来发展前景的信心 |
| 董金标 | 监事 | 现任 | 男 | 57 | 20200915 | 20230914 | 0 | 20,000 | 0 | — | 20,000 | 基于对公司未来发展前景的信心 |
| 郑鑫炎 | 监事 | 现任 | 男 | 60 | 20200915 | 20230914 | 0 | 0 | 0 | — | 0 | — |
| 傅建军 | 职工监事 | 现任 | 男 | 51 | 20191129 | 20230914 | 0 | 20,000 | 0 | — | 20,000 | — |
| 张燕娜 | 职工监事 | 现任 | 女 | 46 | 20200915 | 20230914 | 0 | 20,000 | 0 | — | 20,000 | 基于对公司未来发展前景的信心 |
| 王 浩 | 副总经理 | 现任 | 男 | 49 | 20221230 | 20230914 | 0 | 0 | 0 | — | 0 | — |
| 周黔莉 | 董事会秘书 | 现任 | 女 | 47 | 20080627 | 20230914 | 20,000 | 0 | 0 | — | 20,000 | — |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|------|-----|-----|-----|----------|----------|--------|---------|---|-----|---------|----------------|
| 鞠文举 | 财务总监 | 离任 | 男 | 48 | 20210809 | 20220214 | 0 | 0 | 0 | --- | 0 | --- |
| 陈富根 | 副董事长 | 离任 | 男 | 50 | 20200709 | 20220706 | 0 | 30,000 | 0 | --- | 30,000 | 基于对公司未来发展前景的信心 |
| | 总经理 | | | | 20200623 | | | | | | | |
| 阮建昌 | 董事 | 离任 | 男 | 58 | 20080627 | 20221202 | 20,000 | 0 | 0 | --- | 20,000 | --- |
| | 副总经理 | | | | 20170915 | | | | | | | |
| 赵银丽 | 独立董事 | 离任 | 女 | 56 | 20200915 | 20230417 | 0 | 0 | 0 | --- | 0 | --- |
| 合计 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | 40,000 | 180,100 | 0 | --- | 220,100 | --- |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

因工作调动等原因，鞠文举先生不再担任财务总监职务，陈富根先生不再担任公司副董事长、总经理职务；因年龄到岗原因，阮建昌先生不再担任公司董事、副总经理职务；因工作变动不得兼职的要求，赵银丽女士不再担任公司独立董事职务。

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 |
|-----|-------|-----|-------------|----------|
| 何溢强 | 副总经理 | 聘任 | 2022年1月7日 | 聘任 |
| | 董事 | 被选举 | 2022年1月24日 | 选举 |
| 魏民 | 副总经理 | 聘任 | 2022年4月19日 | 聘任 |
| | 董事 | 被选举 | 2022年12月19日 | 选举 |
| 柴军 | 总经理 | 聘任 | 2022年7月6日 | 聘任 |
| | 副董事长 | 被选举 | 2022年7月22日 | 选举 |
| 王浩 | 副总经理 | 聘任 | 2022年12月30日 | 聘任 |
| 鞠文举 | 财务总监 | 离任 | 2022年2月14日 | 辞职 |
| 陈富根 | 总经理 | 离任 | 2022年7月6日 | 工作调动 |
| | 副董事长 | | | |
| 阮建昌 | 董事 | 离任 | 2022年12月2日 | 年龄到岗 |
| | 副总经理 | | | |
| 赵银丽 | 独立董事 | 离任 | 2023年4月17日 | 工作变动不得兼职 |

2、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

吴海明，男，1967年出生，公共管理硕士，省委党校研究生学历，中共党员，高级经济师职称。曾任绍兴县华甫高级中学教师、团委书记，绍兴县鲁迅中学校长办公室负责人、学生处主任，绍兴县教育局教研室副主任、主任，绍兴市文化体育局文艺处副处长（主持工作），绍兴市文化广电新闻出版局社会文化处处长，绍兴市总工会副主席、党组成员，绍兴袍江经济技术开发区（袍江新区）党工委副书记，绍兴市体育局局长、党组书记。现任公司党委书记、第十届董事会董事长，绍兴市生命健康产业投资有限公司董事长。

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、董事、副总经理，浙江震元股份有限公司党委副书记，第九届、第十届董事会董事、总经理、副总经理，绍兴市市场监督管理局党委副书记、副局长。现任公司党委副书记、第十届董事会副董事长、总经理。

何溢强，男，1976年出生，大学本科学历，中共党员，助理工程师职称。曾任绍兴市新昌县羽林街道办事处副主任，新昌县委办公室副主任、办公会议成员，新昌县梅渚镇党委委员、副书记（主持政府行政工作），新昌县梅渚镇党委副书记、梅渚镇镇长，高新园区党工委副书记、常务副主任，新昌县经济和信息化局党组书记、局长、新昌县中小企业局局长（兼）、新昌高新园区管委会主任，新昌高新技术产业园区（浙江新昌经济开发区）管委会主任、党工委副书记，现任公司党委委员、第十届董事会董事、副总经理，震元制药董事长。

魏民，男，1976年6月出生，大学本科学历，中共党员。曾任绍兴市越城区城南街道办事处团委书记、市长热线处理中心主任、便民服务中心主任；绍兴市人民政府外事与侨务办公室人事秘书处副处长、综合处副处长、机关党总支副书记；绍兴市文明办城市文明处副处长（挂职）；绍兴市文化产业发展投资有限公司董事、产业策划发展部部长，兼任绍兴水街文化创意有限公司董事、副总经理、绍兴市南奥文兴体育文化发展有限公司董事、副总经理；绍兴市文化旅游集团有限公司产业发展部经理；公司党群工作部（人力资源部）部长、综合办公室主任、党政办主任；现任公司党委委员、副总经理兼党政办主任。

周越梅，女，1973年出生，山东大学本科学历，中共党员，会计师职称，曾任绍兴第二医院财务科副科长。现任绍兴第二医院财务科科长，第十届董事会董事。

吴越迅，男，1965年出生，大学本科学历，中共党员，主管药师职称，执业药师资格。曾任绍兴市旅游集团有限公司总经理助理兼审计部经理、工程建设部经理、绍兴市生命健康产业投资有限公司总经理，绍兴震元健康产业集团有限公司总经理助理兼绍兴市生命健康产业投资有限公司总经理，公司运营管理部部长。现任公司第十届董事会职工董事，绍兴市生命健康产业投资有限公司董事，太极集团浙江东方制药有限公司董事。

袁建伟，男，1977年出生，香港大学亚洲商业研究博士，中共党员。现任绍兴文理学院商学院副教授、硕士研究生导师，绍兴市社会科学院绿色经济发展研究中心主任，香港特别行政区政府优秀人才。

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，民建，注册会计师，国际注册内部审计师。曾任绍兴文理学院经济与管理学院教师、副教授，绍兴文理学院商学院会计系副主任，公司九届董事会独立董事。现任公司第十届董事会独立董事、浙江万丰奥威汽轮股份有限公司独立董事。

程幸福，男，1966年出生，研究生学历，律师，中共党员，工程师职称，注册税务师。曾任浙江有色地质勘查局工程师，绍兴市地产开发中心副经理，浙江平章律师事务所律师，浙江中法大律师事务所律师，浙江朋成律师事务所律师，浙江中国轻纺城集团股份有限公司独立董事，公司九届董事会独立董事。现任公司第十届董事会独立董事，浙江朋成律师事务所主任，绍兴市律师协会副主席，浙江上风高科专风实业股份有限公司（非上市公司）独立董事。

宣乐信，男，汉族，1965年出生，省委党校研究生学历，中共党员，教授级高级工程师。曾任绍兴平水铜矿车间主任、转制办主任，绍兴市冶金化工建材工业总公司副总经理、党委委员，绍兴市冶化建材工业总公司副总经理兼平水铜矿矿长，绍兴平水铜矿矿长、党委书记，中国绍兴黄酒集团公司党委副书记、副董事长，浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司总经理，绍兴市工贸国有资本经营有限公司副总经理、党委委员，绍兴市工贸国有资本经营有限公司（市手工业联社）党委副书记、董事、副总经理，绍兴市产业发展集团有限公司党委副书记、董事、副总经理。现任公司党委副书记、第十届监事会监事会主席。

董金标，男，1966年出生，省委党校本科学历，中共党员，助理经济师职称。曾任公司

工会主席、党委委员、党委副书记、纪委书记、审计法务部部长。现任公司第十届监事会监事、工会主席，绍兴市生命健康产业投资有限公司监事会主席、浙江震元制药有限公司监事会主席。

郑鑫炎，男，1963年出生，中央党校函授本科学历，中共党员，工程师职称。曾任绍兴制药厂技术员、车间主任、生产科长，浙江震元股份有限公司计划业务部经理助理、负责人，绍兴震元集团国有资本投资有限公司项目部副经理，浙江震元制药有限公司技改副总经理、生产副总经理、党总支副书记、工会主席、党委书记。现任公司第十届监事会监事。

傅建军，男，1972年出生，大学本科学历，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、公司监察审计部副部长。现任公司第十届监事会职工监事，绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司副经理。

张燕娜，女，1977年出生，大学本科学历，中共党员，主管药师职称，执业药师资格，曾任浙江震元医药连锁有限公司总经理助理、浙江震元股份有限公司药品事业部总监助理，现任公司第十届监事会职工监事，浙江震元医药连锁有限公司党总支副书记、监事会主席、工会主席。

王浩，男，1974年出生，大学本科学历，中共党员。曾任浙江震元股份有限公司业务部经理助理、办公室副主任、办公室主任、总经理助理兼绍兴市同源健康管理有限公司董事长，绍兴震元健康产业集团有限公司党群办公室(办公室)主任兼绍兴市同源健康管理有限公司董事长，绍兴震元健康产业集团有限公司党群办公室(办公室)主任、机关支部党支部书记，滨海新城沥海镇镇党委副书记(挂职)，公司综合办公室(党办、总经办)主任，公司药材和中药饮片支部书记、药材分公司经理、震元饮片董事长兼总经理，现任公司副总经理、中药事业部党支部书记、总经理、药材分公司经理、震元饮片董事长兼总经理。

周黔莉，女，1976年出生，本科学历，中共党员，高级经济师职称。曾任公司七届、八届、九届董事会秘书。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，浙江震元生物科技有限公司董事。

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 |
|--------------|--------|------------|--------|--------|---------------|
| 周越梅 | 绍兴第二医院 | 财务科长 | —— | —— | 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 |
|--------|-------------------------|------------|---------------|
| 吴海明 | 绍兴市生命健康产业投资有限公司 | 董事长 | 否 |
| 吴越迅 | 绍兴市生命健康产业投资有限公司 | 董事 | 否 |
| | 太极集团浙江东方制药有限公司 | 董事 | 否 |
| 邢小玲 | 浙江万丰奥威汽轮股份有限公司 | 独立董事 | 是 |
| 程幸福 | 浙江朋成律师事务所 | 主任 | 是 |
| | 绍兴市律师协会 | 副主席 | 否 |
| | 浙江上风高科专风实业股份有限公司(非上市公司) | 独立董事 | 是 |
| 董金标 | 绍兴市生命健康产业投资有限公司 | 监事会主席 | 否 |
| | 浙江震元制药有限公司 | 监事会主席 | 否 |
| 傅建军 | 绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司 | 副经理 | 否 |

| | | | |
|--------------|--------------|---------|---|
| 王浩 | 绍兴震元中药饮片有限公司 | 董事长、总经理 | 否 |
| 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 | 否 |
| | 浙江震元生物科技有限公司 | 董事 | 否 |
| 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

3、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，当年度预发部分年薪，次年按照上一年业绩考核的结果兑现剩余部分年薪；独立董事的津贴是依据公司2020年第三次临时股东大会通过的独立董事津贴标准发放的。

2022年度在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员17人，共计领取报酬530.65万元。

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 |
|-----|----------|----|----|------|--------------|--------------|
| 吴海明 | 董事长 | 男 | 56 | 现任 | 44.27 | 否 |
| 柴军 | 副董事长、总经理 | 男 | 43 | 现任 | 24.85 | 否 |
| 何溢强 | 董事、副总经理 | 男 | 47 | 现任 | 33.60 | 否 |
| 魏民 | 董事、副总经理 | 男 | 47 | 现任 | 25.20 | 否 |
| 周越梅 | 董事 | 女 | 50 | 现任 | — | 否 |
| 吴越迅 | 职工董事 | 男 | 58 | 现任 | 40.81 | 否 |
| 袁建伟 | 独立董事 | 男 | 46 | 现任 | — | 否 |
| 邢小玲 | 独立董事 | 女 | 57 | 现任 | 6.00 | 否 |
| 程幸福 | 独立董事 | 男 | 46 | 现任 | 6.00 | 否 |
| 宣乐信 | 监事会主席 | 男 | 58 | 现任 | 37.57 | 否 |
| 董金标 | 监事 | 男 | 57 | 现任 | 48.11 | 否 |
| 郑鑫炎 | 监事 | 男 | 60 | 现任 | 45.10 | 否 |
| 傅建军 | 职工监事 | 男 | 51 | 现任 | 25.87 | 否 |
| 张燕娜 | 职工监事 | 女 | 46 | 现任 | 42.96 | 否 |
| 王浩 | 副总经理 | 男 | 49 | 现任 | — | 否 |
| 周黔莉 | 董事会秘书 | 女 | 47 | 现任 | 40.31 | 否 |
| 陈富根 | 副董事长、总经理 | 男 | 50 | 离任 | 38.47 | 否 |
| 阮建昌 | 董事、副总经理 | 男 | 58 | 离任 | 44.07 | 否 |
| 赵银丽 | 独立董事 | 女 | 56 | 离任 | 6.00 | 否 |
| 鞠文举 | 财务总监 | 男 | 48 | 离任 | 21.46 | 否 |
| 合计 | | | | | 530.65 | — |

注：柴军自2022年7月开始在公司领取报酬，王浩自2022年12月30日任公司副总经理，鞠文举2022年3月从公司离职。

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|------------------------|-----------|-----------|--|
| 第十届董事会 2022年第一次临时会议 | 2022年1月7日 | 2022年1月8日 | 公告编号：2022-003；公告名称：《浙江震元股份有限公司第十届董事会2022年第一次临时会议决议公告》；公告网站：巨潮资 |

| | | | |
|----------------------|------------------|------------------|--|
| | | | 讯网；网址： www.cninfo.com.cn |
| 十届七次董事会 | 2022 年 4 月 7 日 | 2022 年 4 月 9 日 | 公告编号：2022-011；公告名称：《浙江震元股份有限公司十届七次董事会决议公告》；公告网站：巨潮资讯网；网址：www.cninfo.com.cn |
| 第十届董事会 2022 年第二次临时会议 | 2022 年 4 月 19 日 | 2022 年 4 月 20 日 | 公告编号：2022-020；公告名称：《浙江震元股份有限公司第十届董事会 2022 年第二次临时会议决议公告》；公告网站：巨潮资讯网；网址： www.cninfo.com.cn |
| 十届八次董事会 | 2022 年 4 月 28 日 | 2022 年 4 月 29 日 | 仅审议一项《2022 年第一季度报告》，2022 年第一季度报告已于 2022 年 4 月 29 日披露 公告网站：巨潮资讯网；网址：www.cninfo.com.cn |
| 第十届董事会 2022 年第三次临时会议 | 2022 年 6 月 1 日 | 2022 年 6 月 2 日 | 公告编号：2022-027；公告名称：《浙江震元股份有限公司第十届董事会 2022 年第三次临时会议决议公告》；公告名称：巨潮资讯网；网址： www.cninfo.com.cn |
| 第十届董事会 2022 年第四次临时会议 | 2022 年 7 月 6 日 | 2022 年 7 月 7 日 | 公告编号：2022-031；公告名称：《浙江震元股份有限公司第十届董事会 2022 年第四次临时会议决议公告》；公告网站：巨潮资讯网；网址： www.cninfo.com.cn |
| 第十届董事会 2022 年第五次临时会议 | 2022 年 7 月 22 日 | 2022 年 7 月 23 日 | 公告编号：2022-035；公告名称：《浙江震元股份有限公司第十届董事会 2022 年第五次临时会议决议公告》；公告网站：巨潮资讯网；网址： www.cninfo.com.cn |
| 十届九次董事会 | 2022 年 8 月 18 日 | 2022 年 8 月 20 日 | 公告编号：2022-036；公告名称：《浙江震元股份有限公司十届九次董事会决议公告》；公告网站：巨潮资讯网；网址：www.cninfo.com.cn |
| 十届十次董事会 | 2022 年 10 月 28 日 | 2022 年 10 月 29 日 | 公告编号：2022-039；公告名称：《浙江震元股份有限公司十届十次董事会决议公告》；公告网站：巨潮资讯网；网址：www.cninfo.com.cn |
| 第十届董事会 2022 年第六次临时会议 | 2022 年 12 月 2 日 | 2022 年 12 月 3 日 | 公告编号：2022-042；公告名称：《浙江震元股份有限公司第十届董事会 2022 年第六次临时会议决议公告》；公告网站：巨潮资讯网；网址： www.cninfo.com.cn |
| 第十届董事会 2022 年第七次临时会议 | 2022 年 12 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 公告编号：2022-046；公告名称：《浙江震元股份有限公司第十届董事会 2022 年第七次临时会议决议公告》；公告网站：巨潮资讯网；网址： www.cninfo.com.cn |

2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 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 |
| 吴海明 | 11 | 2 | 9 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 柴军 | 5 | 1 | 4 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 何溢强 | 10 | 2 | 8 | 0 | 0 | 否 | 4 |

| | | | | | | | |
|-----|----|---|---|---|---|---|---|
| 魏 民 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 周越梅 | 11 | 2 | 9 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 吴越迅 | 11 | 2 | 9 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 赵银丽 | 11 | 2 | 9 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 邢小玲 | 11 | 2 | 9 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 程幸福 | 11 | 2 | 9 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 陈富根 | 6 | 1 | 5 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 阮建昌 | 10 | 2 | 8 | 0 | 0 | 否 | 3 |

连续两次未亲自出席董事会的说明：不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳：不适用

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明：不适用

七、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

| 委员会名称 | 成员情况 | 召开会议次数 | 召开日期 | 会议内容 | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|--------------|---------------------|--------|------------|---|--|-----------|--------------|
| 董事会 审计委员会 | 邢小玲、 吴海明、 程幸福 | 7 | 2022年1月12日 | 1. 听取公司 2021 年度生产经营情况；2. 审阅公司编制的 2021 年财务会计报表；3. 审核天健会计师事务所关于公司 2021 年年报审计计划。 | 原则同意按 2021 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 2021 年年报编制、审计等工作。 | --- | --- |
| | | | 2022年1月19日 | 与天健会计师事务所年审会计师沟通公司 2021 年年报审计情况。 | 天健会计师事务所按照审计计划，尽早出具审计初稿，以便公司及时规范地做好 2021 年年报工作。 | --- | --- |
| | | | 2022年3月31日 | 与天健会计师事务所年审会计师沟通 2021 年年报初审意见。 | 同意天健会计师事务所出具的公司 2021 年年报审计初稿，要求天健会计师事务所及年审会计师继续按审计计划做好公司的年报审计工作。 | --- | --- |
| | | | 2022年4月6日 | 审议：1. 2021 年度财务决算报告；2. 2021 年度内部控制自我评价报告；3. 2021 年年报及年报摘要；4. 关于聘任会计师事务所的议案；5. 2021 年内审工 | 审议通过 5 项议案，同意将 1-4 项议案提交董事会审议。 | --- | --- |

| | | | | | | | |
|-------------|-------------|---|------------------|---|-----------------------------------|-----|-----|
| | | | | 作总结及 2022 年思路。 | | | |
| | | | 2022 年 4 月 28 日 | 审议: 1. 公司 2022 年第一季度报告; 2. 浙江震元股份有限公司 2022 年一季度内审工作小结。 | 审议通过 2 项议案, 同意将 2022 年一季报提交董事会审议。 | --- | --- |
| | | | 2022 年 8 月 17 日 | 审议: 1. 2022 年半年度报告全文及摘要; 2. 浙江震元股份有限公司 2022 年半年度内审工作总结。 | 审议通过 2 项议案, 同意将 2022 年半年报提交董事会审议。 | --- | --- |
| | | | 2022 年 10 月 28 日 | 审议: 1. 浙江震元股份有限公司 2022 年第三季度报告; 2. 浙江震元股份有限公司 2022 年第三季度内审工作小结。 | 审议通过 2 项议案, 同意将 2022 年三季报提交董事会审议。 | --- | --- |
| 董事会薪酬与考核委员会 | 赵银丽、陈富根、邢小玲 | 1 | 2022 年 4 月 7 日 | 审议: 关于 2021 年度在公司领取报酬的董监高薪酬的议案。 | 审议通过。 | --- | --- |
| 董事会提名委员会 | 程幸福、吴海明、赵银丽 | 6 | 2022 年 1 月 6 日 | 审议: 1. 关于拟聘任副总经理人选资格审查的议案; 2. 关于增补第十届董事会董事人选资格审查的议案。 | 审议通过, 同意提交董事会审议。 | --- | --- |
| | | | 2022 年 4 月 18 日 | 审议: 关于拟聘任副总经理人选资格审查的议案。 | 审议通过, 同意提交董事会审议。 | --- | --- |
| | | | 2022 年 7 月 5 日 | 审议: 1. 关于调整总经理人选资格审查的议案; 2. 关于调整董事人选资格审查的议案。 | 审议通过, 同意提交董事会审议。 | --- | --- |
| | | | 2022 年 11 月 1 日 | 审议: 关于开展比选公司副总经理的议案 | 审议通过。 | --- | --- |
| | | | 2022 年 12 月 1 日 | 审议: 关于调整董事人选资格审查的议案 | 审议通过, 同意提交董事会审议。 | --- | --- |
| | | | 2022 年 12 月 27 日 | 审议: 关于拟聘任副总经理人选资格审查的议案 | 审议通过, 同意提交董事会审议。 | --- | --- |

八、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。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人） | 201 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 1808 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 2009 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 2009 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 1095 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 468 |
| 销售人员 | 292 |
| 技术人员 | 880 |
| 财务人员 | 45 |
| 行政人员 | 324 |
| 合计 | 2009 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 大学及以上 | 823 |
| 大专 | 697 |
| 中专及高中 | 343 |
| 初中以下 | 146 |
| 合计 | 2009 |

2、薪酬政策

公司薪酬政策严格按照国家法律法规以及市国资委相关要求，依托公司新谋划、新发展、新业态，服务于公司战略，薪酬发放根据公司年度经营目标完成情况，综合考核后确定。公司在 2021 年薪酬改革的基础上，2022 年重点推出了全员绩效考核办法，进一步建立激励与约束，权利与责任相结合的管理机制，完善公司薪酬管理和考核体系，实现员工绩效与公司效益持续改进。同时，公司通过集体协商签订集体合同等机制，确保薪酬制度合理且有效执行。

3、培训计划

公司围绕企业发展战略，以提高政治思想素质和职业能力为主，坚持按需施教、学以致用、理论联系实际、全员培训和重点提高相结合的原则，坚持“请进来”和“走出去”相结合的方式，力求培训方式的多样化和科学化，制订明确可执行的培训计划，从实际工作需要出发，全面提高职工队伍的专业技能和综合素质，尤其是加强对中层管理人员的教育和培训，重点提升管理干部的综合管理水平和工作能力。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、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，2022 年 4 月 29 日召开的公司 2021 年度股东大会批准的《2020 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 0.60 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。

| 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 |

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 20,047,397.16 |
| 可分配利润（元） | 259,382,570.91 |
| 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 | |

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，结合内外部环境、行业变革、内部机构及业务模式的改变持续，推进内部控制体系建设，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，确保公司经营管理水平持续提升。报告期内，公司内部控制制度设计健全、合理，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的内部控制，不存在重大遗漏。详见公司于 2023 年 4 月 23 日刊登于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn/>)的《浙江震元股份有限公司 2022 年度内部控制自我评价报告》。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称 | 整合计划 | 整合进展 | 整合中遇到的问题 | 已采取的解决措施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
|------|------|------|----------|----------|------|--------|
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

| | | |
|------------------------------|--|--|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2023 年 4 月 22 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 2022 年度内部控制自我评价报告》(2023-009) 巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn | |
| 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。 | (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虽然未达到重要性水平, 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: 直接财产损失 500 万元 (含) 至 1000 万元。一般缺陷: 直接财产损失 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 | |

2、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 2022 年度内部控制出具了《内部控制审计报告》(天健审[2023]3290 号), 并发表如下审计意见: 浙江震元公司于 2022 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 | 2023 年 4 月 22 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 2022 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

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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
环境保护相关政策和行业标准

公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国环境影响评价法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《中华人民共和国土壤污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国环境保护税法》、《中华人民共和国清洁生产促进法》、《中华人民共和国环境保护税法实施条例》、《排污许可管理条例》、《建设项目竣工环境保护验收暂行办法》、《突发环境事件应急预案管理暂行办法》、《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》、《排污许可管理办法（试行）》、《危险废物转移管理办法》、《城镇污水排入排水管网许可管理办法》等环保相关法律法规，严格执行《浙江省制药工业大气污染物排放标准》（DB33/310005—2021）、《工业其他行业企业温室气体排放核算方法与报告指南（试行）》等行业标准。

环境保护行政许可情况

排污许可证（编号 913306022547351704001P）申领时间 2020 年 12 月 22 日，有效期至 2025 年 12 月 31 日。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的种类 | 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/强度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 全年核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|------------|----------------|---------------------------|-----------------|-------|---------|---------|------------|------------------|-----------|--------|
| 浙江震元制药有限公司 | 固废 | 含发酵渣、脱色渣、蒸馏残液等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：357.18 吨 | 2336.93 吨 | 无 |
| 浙江震元 | 废水 | 废水中的 | 纳管进入 | 1 | 厂区西 | COD≤ | 污水综合排放 | 废水排 | 894000 | 无 |

| | | | | | | | | | | |
|------------|----|--|------------------|---|-------|--|---|---------------|-----|---|
| 元制药有限公司 | | COD、氨氮、总氮等 | 绍兴市水务产业有限公司排水分公司 | | 南面 | 500mg/L; 氨氮 ≤35mg/L; 总氮 ≤45mg/L 等 | 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 | 放量: 40685 3 吨 | 吨 | |
| 浙江震元制药有限公司 | 废气 | 废气排放的颗粒物、氯化氢、氨、苯、甲醇等有机物、非甲烷总烃、挥发性有机物 (VOCs) 及臭气浓度等 | 高空排放 | 1 | 厂区西南面 | 颗粒物 ≤15mg/m ³ 、氯化氢 ≤10mg/m ³ 、氨 ≤10mg/m ³ 、苯 ≤1mg/m ³ 、甲醇 ≤20mg/m ³ 、非甲烷总烃 ≤60mg/m ³ 、挥发性有机物 ≤100mg/m ³ 等 | 《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996), 《浙江省制药工业大气污染物排放标准》(DB33/310005-2021) | 未监测数量 | 不适用 | 无 |

对污染物的处理:

(一) 震元制药危险废物防治污染设施的建设和运行情况:

1、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、脱色渣、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、高效的厌氧生化和 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, 全年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:

震元制药废气处理装置运行正常, 执行大气污染综合排放标准 (GB16297-1996) 及《浙江省制药工业大气污染物排放标准》(DB33/310005-2021), 全年达标排放。

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应急预案》。

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：

公司制定了相应自行检测方案，委托第三方资质公司进行检测，主要对有组织排放口和无组织排放口定期开展月、季度、半年度等定期检测，主要检测因子包括臭气浓度、挥发性有机化合物、颗粒物、非甲烷总烃、硫化氢、氨等，执行污水综合排放标准 GB 8978-1996、生物制药工业污染物排放标准 DB 33/ 923—2014、绍兴市人民政府办公室关于印发绍兴水处理发展有限公司总氮达标排放工作方案的通知、化学合成类制药工业水污染物排放标准 GB 21904—2008、浙江省制药工业大气污染物排放标准（DB33/ 310005—2021）等标准。公司按此要求开展工作，全年合规运行。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况：

公司保障环保设施正常运行的治理投入，全年运行良好，按要求足额缴纳环保税。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况：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

二、社会责任情况

公司作为浙江省社会责任典范企业，积极承担社会责任。一是**全力做好应急物资储备供应工作**。加强绍兴市医疗物资储备库建设管理工作，确保医疗应急物资的有效供给。二是**示范做好民生药事服务站建设工作**。探索民生药事服务零距离，全年新增 4 家三星级民生药事服务站，3 家四星级民生药事服务站升至五星。截至目前，民生药事服务站共 16 家，其中三星 5 家，四星 7 家，五星 4 家，数量位列全市首位。三是**全力打造共富共美新样板**。发挥“帮促共富”党建联盟作用，探索开展特产采购销售、药材种植基地建设、加盟药店开设等帮促举措，科学引导农户规范种植、采集、储存，实现企业带动合作社，合作社带动农户的良性循环。四是**积极组织开展各类公益活动**。通过组织开展“膏方参茸节”“母婴三优公益课程”、健康服务进社区、冬病夏治、“小药师进震元”“小小中医师”传统技艺教学等活动，加强对中医药文化的宣传教育，深度参与居民疾病预防、治疗和康复的全过程，震元堂母婴护理中心成为浙江省首批三星妇女儿童驿站。五是**完善公司治理，维护股东权益**。公司不断完善法人治理结构，健全内部控制体系，合规召开股东大会，透明主动地进行信息披露，通过走进上市公司活动、深交所互动易、投资者电话、电子邮箱等多种方式与投资者进行沟通交流，积极维护股东的各项合法权益。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司坚持中医药产业扶贫，积极响应国家“乡村振兴”战略，在中西部和欠发达地区建立了多个“震元”中药材种植基地。创新运用“企业+合作社+农户”模式，科学引导农户规范种植、采集、储存，实现企业带动合作社，合作社带动农户的良性循环。给当地提供了资金扶持，增加就业岗位，畅通销售渠道，助力当地乡村振兴。同时，与党建联盟结对镇——嵊州市金庭镇，就红豆杉、桃形李等当地特产展开意向合作，通过引入最先进的中药现代化

种植技术、产业模式，促进当地中医药产业跨越式升级，带动乡村振兴，为高质量发展建设共同富裕示范区作出积极贡献。

第六节 重要事项

一、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

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

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

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、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

1、2022年1月，公司和子公司震元制药出资设立浙江震元生物科技有限公司，注册资本30000万元，并于2022年1月4日取得了绍兴市上虞区市场监督管理局核发的营业执照，统一社会信用代码91330604MA7EEB2YXF，截止2022年12月31日，公司和震元制药合计出资1.58亿元。

2、2022年5月，公司出资设立浙江震元健康科技有限公司，注册资本1000万元，并于2022年5月26日取得了绍兴市越城区市场监督管理局核发的营业执照，统一社会信用代码

码 91330602MABNPHH92W，截止 2022 年 12 月 31 日，公司已出资 600 万元。

3、2022 年 3 月，子公司震元器化与振德医疗用品股份有限公司（以下简称“振德医疗”）出资设立浙江震元医疗器械进出口有限公司，注册资本 1000 万元，并于 2022 年 3 月 18 日取得了绍兴市越城区市场监督管理局核发的营业执照，统一社会信用代码 91330602MA7LQP8B8M，截止 2022 年 12 月 31 日，震元器化和振德医疗合计出资 300 万元。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 64.75 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 26 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 宋鑫、方燕 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 宋鑫 4 年、方燕 3 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。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重组相关事项。

十一、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。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、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。

十五、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

承包情况说明

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

租赁情况说明

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、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 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 22,000 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | | 22,000 | 0 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差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。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

2023年4月17日，公司2023年第一次临时股东大会审议通过《关于转让绍兴银行股权暨关联交易的议案》，同意将公司持有绍兴银行股份有限公司股份，以2022年6月30日为评估基准日，评估价3.264元/股的价格协议转让给绍兴市交通投资集团有限公司和绍兴市文化旅游集团有限公司，合计转让价格为人民币19,204万元。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | 本次变动后 | | |
|------------|-------------|-------|-------------|----|-------|----------|----------|-------------|-------|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | 52,104,960 | 15.59 | | | | 132,575 | 132,575 | 52,237,535 | 15.63 |
| 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 | 30,000 | 0.01 | | | | 132,575 | 132,575 | 162,575 | 0.05 |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 30,000 | 0.01 | | | | 132,575 | 132,575 | | |
| 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 | 282,018,326 | 84.41 | | | | -132,575 | -132,575 | 281,885,751 | 84.37 |
| 1、人民币普通股 | 282,018,326 | 84.41 | | | | -132,575 | -132,575 | 281,885,751 | 84.37 |
| 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

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|--------|----------|----------|---------|--------------|--------|
| 吴海明 | 0 | 22,500 | — | 22,500 | 在职董事、监事、高管锁定 | — |
| 何溢强 | 0 | 15,075 | — | 15,075 | | |
| 宣乐信 | 0 | 15,000 | — | 15,000 | | |
| 魏 民 | 0 | 15,000 | — | 15,000 | | |
| 董金标 | 0 | 15,000 | — | 15,000 | | |
| 张燕娜 | 0 | 15,000 | — | 15,000 | | |
| 陈富根 | 0 | 30,000 | — | 30,000 | 离任董事、高管按规定锁定 | — |
| 阮建昌 | 15,000 | 5,000 | — | 20,000 | | |
| 合计 | 15,000 | 132,575 | — | 147,575 | — | — |

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、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 | 36,779 | 年度报告披露日前上一 月末普通股 股东总数 | 33,181 | 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、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 绍兴震元健康产业集团有限公司 | 国有法人 | 24.93 | 83,300,474 | 0 | 52,074,960 | 31,225,514 | —— | — |
| 王申 | 境外自然人 | 1.80 | 6,000,020 | -2,466,000 | 0 | 6,000,020 | —— | — |
| 蒋仕波 | 境内自然人 | 1.49 | 4,970,000 | 0.00 | 0 | 4,970,000 | —— | — |
| 钟依阳 | 境内自然人 | 0.89 | 2,980,000 | -2,860,000 | 0 | 2,980,000 | —— | — |
| 深圳市南方鑫泰私募证券投资基金管理有限公司—南方鑫泰—私募学院菁英 145 号基金 | 基金、理财产品等 | 0.71 | 2,373,400 | -2,185,469 | 0 | 2,373,400 | —— | — |
| 季爱琴 | 境内自然人 | 0.68 | 2,265,000 | 0.00 | 0 | 2,265,000 | —— | — |
| 海拉提·阿不力米提 | 境内自然人 | 0.64 | 2,150,004 | 220,900 | 0 | 2,150,004 | —— | — |
| 秋植炜 | 境内自然人 | 0.60 | 2,000,000 | -3,307,180 | 0 | 2,000,000 | —— | — |
| 诸彩凤 | 境内自然人 | 0.56 | 1,864,435 | 529,034 | 0 | 1,864,435 | —— | — |
| 惠燕萍 | 境内自然人 | 0.54 | 1,805,800 | 1,805,800 | 0 | 1,805,800 | —— | — |
| 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) (参见注 3) | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 (如有) (参见注 10) | 无 | | | | | | | |
| 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 | 31,225,514 | | 人民币普通股 | 31,225,514 | | | | |
| 王申 | 6,000,020 | | 人民币普通股 | 6,000,020 | | | | |
| 蒋仕波 | 4,970,000 | | 人民币普通股 | 4,970,000 | | | | |
| 钟依阳 | 2,980,000 | | 人民币普通股 | 2,980,000 | | | | |
| 深圳市南方鑫泰私募证券投资基金管理有限公司—南方鑫泰—私募学院菁英 145 号基金 | 2,373,400 | | 人民币普通股 | 2,373,400 | | | | |
| 季爱琴 | 2,265,000 | | 人民币普通股 | 2,265,000 | | | | |
| 海拉提·阿不力米提 | 2,150,004 | | 人民币普通股 | 2,150,004 | | | | |
| 秋植炜 | 2,000,000 | | 人民币普通股 | 2,000,000 | | | | |
| 诸彩凤 | 1,864,435 | | 人民币普通股 | 1,864,435 | | | | |
| 惠燕萍 | 1,805,800 | | 人民币普通股 | 1,805,800 | | | | |
| 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 | 公司未知前 10 名无限售条件股东之间以及前 10 名无限售条件股东与有限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动人。 | | | | | | | |

| | |
|------------------------------------|---|
| 股东之间关联关系或一致行动的说明 | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 王申通过信用证券账户持有 6,000,020 股，合计持有公司股票 6,000,020 股；深圳市南方鑫泰私募证券投资基金管理有限公司—南方鑫泰—私募学院菁英 145 号基金通过信用证券账户持有 2,373,400 股，合计持有公司股票 2,373,400 股；海拉提·阿不力米提通过信用证券账户持有 2,150,004 股，合计持有公司股票 2,150,004 股；秋植炜通过信用证券账户持有 2,000,000 股，合计持有公司股票 2,000,000 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 | 张晓冬 | 2014 年 10 月 22 日 | 913306003076 9473X7 | 一般项目：健康咨询服务（不含诊疗服务）；物业管理；酒店管理；住房租赁；非居住房地产租赁；会议及展览服务；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；保健用品（非食品）销售；化妆品零售；化妆品批发；日用品销售；石油制品销售（不含危险化学品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；颜料销售；项目投资、股权投资、投资管理及资产管理（未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务）、投资信息咨询（除金融、期货、证券）、技术服务；（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：房地产开发经营（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，具体经营项目以审批结果为准）。 |
| 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

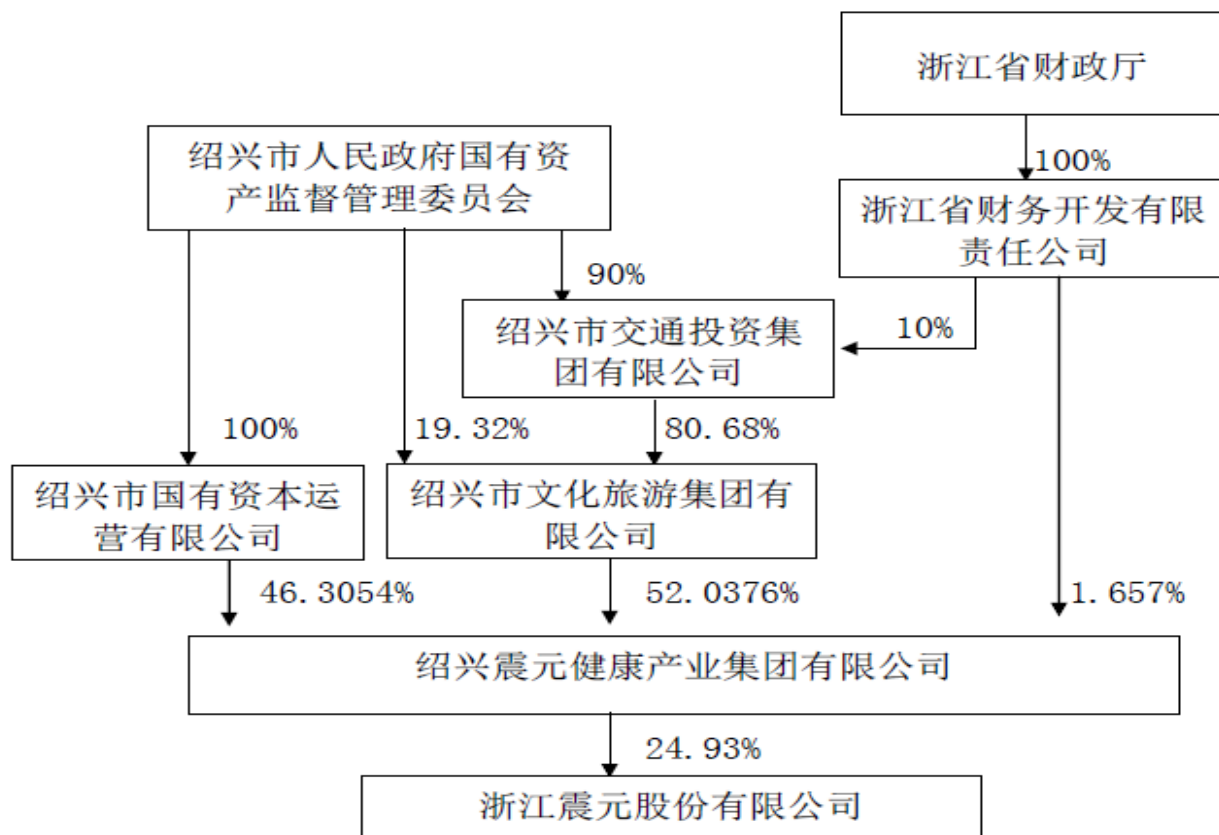
| 实际控制人名称 | 法定代表人/ 单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|----------------------------|-----------------|------------------|--------------------|--------|
| 绍兴市人民政府国有资产监督管理委员会 | 徐洪 | 2004 年 01 月 17 日 | 11330600002575262N | —— |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 不适用 | | | |

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、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

四、股份回购在报告期的具体实施情况

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

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 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 | 2023 年 4 月 20 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（2023）3288 号 |
| 注册会计师姓名 | 宋鑫、方燕 |

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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2022 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 2022 年 12 月 31 日，浙江震元公司应收账款账面余额 76,290.25 万元、坏账准备 4,962.00 万元，账面价值占合并资产总额的比例约为 22.09%。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) 对于单独进行减值测试的应收账款，获取并检查管理层对未来现金流量现值的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(6) 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；

(7) 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、(二十二)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、中药饮片的批发和零售。2022 年度营业收入为 41.45 亿元，同比增长 14.77%。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) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(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
中国·杭州 （项目合伙人）
中国注册会计师：方燕
二〇二三年四月二十日

二、财务报表

1、财务报表（附后）

2、财务报表附注（2022 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，总部位于浙江省绍兴市。公司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，有限售条件的流通股份52,237,535.00股；无限售条件的流通股份281,885,751.00股。公司股票已于1997年4月10日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属于医药制造及批发行业。主要经营活动为药品的生产、批发与零售（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、批发与零售（限分支机构凭有效许可证经营）等。产品主要有：中药材、中药饮片、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、医疗器械、化学试剂、玻璃仪器等。

本财务报表业经公司2023年4月20日10届11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）、浙江震元生物科技有限公司（以下简称生物科技）、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）、浙江震元医药供应链管理有限公司（以下简称震元供应链）、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）、浙江震元健康科技有限公司（以下简称震元健康科技）、杭州震元堂中医门诊部有限公司（以下简称震元门诊）、浙江震元医疗器械进出口有限公司（以下简称震元进出口）12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六和七之说明。

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

1. 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务折算

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

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的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《企业会计准则第 14 号——收入》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、合同资产、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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，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并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具财务报表的编制基础

| 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 | 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 |
| 长期应收款——账龄组合 | 账龄 | |

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

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 | 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——账龄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 (%) |
|-----|---------------------|
|-----|---------------------|

| 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) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的, 作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年, 在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本, 不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的, 作为合同履约成本确认为一项资产:

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关, 包括直接人工、直接材料、制造费用 (或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源;
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销, 计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本, 公司对超出部分计提减值准备, 并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化, 使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本

高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

| 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 |

(十五) 在建工程

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

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

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

| 项目 | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 40-50 |
| 软件 | 2-5 |

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

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、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

(十九) 长期待摊费用

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

(二十) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

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

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(二十一) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务,履行该义务很可能导致经济利益流出公司,且该义务的金额能够可靠的计量时,公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十二) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司药品销售业务属于在某一时点履行的履约义务。内销产品收入在公司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时确认。外销产品收入在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时确认。

公司月子护理业务属于在某一时段内履行的履约义务。公司在该段时间内按照履约进度确认收入。

(二十三) 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。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十四) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十五) 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。

(二十六) 租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(二十七) 安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(二十八) 分部报告

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经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十九) 重要会计政策

企业会计准则变化引起的会计政策变更

(1) 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(3) 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(4) 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率税项

| 税 种 | 计税依据 | 税 率 |
|---------|---|--------------------|
| 增值税 | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、9%、6%、5%、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 | 实际缴纳的流转税税额 | 7%、5% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 3% |

| 税 种 | 计税依据 | 税 率 |
|--------|------------|-------------|
| 地方教育附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 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

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 震元制药 | 15% |
| 震欣医药 | 20% |
| 震元门诊 | 20% |
| 震元进出口 | 20% |
| 震元健康 | 20% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |

(二) 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 2020 年高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2020〕251 号), 震元制药被认定为高新技术企业, 有效期 3 年, 2020-2022 年按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

根据《财政部、税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(国家税务总局公告 2021 年第 12 号), 自 2021 年 1 月 1 日至 2022 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, 在原有的优惠政策基础上再减半征收企业所得税; 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、震元进出口、震元门诊和震元健康为小型微利企业, 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 年第 48 号), 震元饮片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《财政部、税务总局、海关总署公告关于深化增值税改革有关政策的公告》(2019 年 39 号) 第七条、《财政部、税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》(2019 年第 87 号) 及《财政部、税务总局关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》(2022 年第 11 号), 自 2019 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日, 允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10% 抵减应纳税额。震元供应链、同源健康符合相关抵减要求, 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《营业税改征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。

(3) 土地使用税

根据《国务院关于修改〈中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例〉的决定》中华人民共和国国务院令 第 483 号第七条, 震元制药城镇土地使用税减征幅度为 100%。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|-----|-----|
|-----|-----|-----|

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 34,618.96 | 45,162.49 |
| 银行存款 | 423,405,687.41 | 398,267,166.53 |
| 其他货币资金 | 30,043,787.80 | 15,317,743.62 |
| 合 计 | 453,484,094.17 | 413,630,072.64 |

(2) 其他说明

期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 25,950,541.46 元，电商平台保证金 481,000.00 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 | | 220,000,000.00 |
| 合 计 | | 220,000,000.00 |

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 (%) | |
| 单项计提坏账准备 | 1,142,586.83 | 0.15 | 1,142,586.83 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 761,759,915.40 | 99.85 | 48,477,432.83 | 6.36 | 713,282,482.57 |
| 合 计 | 762,902,502.23 | 100.00 | 49,620,019.66 | 6.50 | 713,282,482.57 |

(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 | 1,142,586.83 | 0.20 | 1,142,586.83 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 572,555,680.22 | 99.80 | 38,444,398.15 | 6.71 | 534,111,282.07 |
| 合 计 | 573,698,267.05 | 100.00 | 39,586,984.98 | 6.90 | 534,111,282.07 |

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 |
|---------------|--------------|--------------|----------|----------------------------------|
| 江南益寿堂医药连锁有限公司 | 128,161.29 | 128,161.29 | 100.00 | 收回可能性极小，故全额计提坏账准备 |
| 杭州沃奇医药有限公司 | 822,226.74 | 822,226.74 | 100.00 | 该公司已停止营业，公司预计收回该款项可能性较小，全额计提坏账准备 |
| 浙江金华海纳医药有限公司 | 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 | 1,142,586.83 | 1,142,586.83 | 100.00 | |

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 | 761,759,915.40 | 48,477,432.83 | 6.36 |
| 小 计 | 761,759,915.40 | 48,477,432.83 | 6.36 |

4) 采用账龄组合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 | 745,742,509.12 | 37,287,125.47 | 5.00 |
| 1-2 年 | 5,717,354.55 | 1,143,470.91 | 20.00 |
| 2-3 年 | 342,527.60 | 119,884.66 | 35.00 |
| 3-4 年 | 59,930.24 | 29,965.12 | 50.00 |
| 4-5 年 | 1,214.44 | 607.22 | 50.00 |
| 5 年以上 | 9,896,379.45 | 9,896,379.45 | 100.00 |
| 小 计 | 761,759,915.40 | 48,477,432.83 | 6.36 |

(2) 账龄情况

| 账 龄 | 期末账面余额 |
|-------|----------------|
| 1 年以内 | 745,742,509.12 |
| 1-2 年 | 5,717,354.55 |
| 2-3 年 | 342,527.60 |
| 3-4 年 | 882,156.98 |
| 4-5 年 | 129,375.73 |
| 5 年以上 | 10,088,578.25 |
| 合 计 | 762,902,502.23 |

(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 | 1,142,586.83 | | | | | | | 1,142,586.83 |
| 按组合计提坏账准备 | 38,444,398.15 | 10,033,034.68 | | | | | | 48,477,432.83 |
| 合 计 | 39,586,984.98 | 10,033,034.68 | | | | | | 49,620,019.66 |

(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 |
|------|------|----------------|------|
|------|------|----------------|------|

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备 |
|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 绍兴市医疗保障局越城分局 | 56,982,145.52 | 7.48 | 2,849,107.28 |
| 绍兴市人民医院 | 54,270,803.78 | 7.12 | 2,713,540.19 |
| 绍兴第二医院 | 31,925,218.24 | 4.18 | 1,718,100.92 |
| 绍兴文理学院附属医院 | 27,804,793.55 | 3.64 | 1,390,239.68 |
| 绍兴市中医院 | 26,273,426.20 | 3.44 | 1,313,671.31 |
| 小 计 | 197,256,387.29 | 25.86 | 9,984,659.38 |

4. 应收款项融资

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | 期初数 | |
|--------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| | 账面价值 | 累计确认的信用减值准备 | 账面价值 | 累计确认的信用减值准备 |
| 银行承兑汇票 | 61,831,172.08 | | 68,519,092.06 | |
| 合 计 | 61,831,172.08 | | 68,519,092.06 | |

(2) 期末公司无质押的应收票据

(3) 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 | 253,563,926.94 |
| 小 计 | 253,563,926.94 |

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 | 136,647,346.88 | 99.92 | | 136,647,346.88 | 67,652,709.61 | 99.78 | | 67,652,709.61 |
| 1-2 年 | 83,681.12 | 0.06 | | 83,681.12 | 82,310.77 | 0.12 | | 82,310.77 |
| 2-3 年 | 5,975.03 | 0.01 | | 5,975.03 | 59,958.52 | 0.09 | | 59,958.52 |
| 3 年以上 | 2,190.72 | 0.01 | | 2,190.72 | 7,748.21 | 0.01 | | 7,748.21 |
| 合 计 | 136,739,193.75 | 100.00 | | 136,739,193.75 | 67,802,727.11 | 100.00 | | 67,802,727.11 |

(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 (%) |
|------|------|----------------|
|------|------|----------------|

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项 余额的比例 (%) |
|---------------|---------------|--------------------|
| 山东福牌阿胶药业有限公司 | 22,003,947.56 | 16.08 |
| 太极集团有限公司[注] | 13,854,275.37 | 10.13 |
| 广西金嗓子有限责任公司 | 13,640,009.70 | 9.98 |
| 北京诺华制药有限公司 | 9,757,649.21 | 7.14 |
| 绍兴市坤润医疗器械有限公司 | 5,973,200.00 | 4.37 |
| 小 计 | 65,229,081.84 | 47.70 |

[注]包含同受其控制的太极集团重庆涪陵制药厂有限公司、重庆太极实业(集团)股份有限公司、太极集团重庆桐君阁药厂有限公司

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 期末单项计提坏账准备的其他应收款期末单项计提坏账准备的其他应收款

| 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 | 74,670.30 | 0.46 | 74,670.30 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 16,186,051.81 | 99.54 | 2,858,298.18 | 17.66 | 13,327,753.63 |
| 合 计 | 16,260,722.11 | 100.00 | 2,932,968.48 | 18.04 | 13,327,753.63 |

(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 | 0.52 | 90,501.50 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 17,367,651.91 | 99.48 | 2,150,930.67 | 12.38 | 15,216,721.24 |
| 合 计 | 17,458,153.41 | 100.00 | 2,241,432.17 | 12.84 | 15,216,721.24 |

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 |
|--------------|-----------|-----------|----------|--------------------|
| 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 | 74,670.30 | 74,670.30 | 100.00 | |

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 期末数 | | |
|------|------|------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |

| 组合名称 | 期末数 | | |
|----------|---------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 账龄组合 | | | |
| 其中：1 年以内 | 7,763,045.08 | 388,152.25 | 5.00 |
| 1-2 年 | 6,533,605.76 | 1,306,721.15 | 20.00 |
| 2-3 年 | 356,866.00 | 124,903.10 | 35.00 |
| 3-4 年 | 417,870.00 | 208,935.00 | 50.00 |
| 4-5 年 | 570,156.58 | 285,078.29 | 50.00 |
| 5 年以上 | 544,508.39 | 544,508.39 | 100.00 |
| 小 计 | 16,186,051.81 | 2,858,298.18 | 17.66 |

(2) 账龄情况

| 账 龄 | 期末账面余额 |
|-------|---------------|
| 1 年以内 | 7,763,045.08 |
| 1-2 年 | 6,533,605.76 |
| 2-3 年 | 356,866.00 |
| 3-4 年 | 417,870.00 |
| 4-5 年 | 570,156.58 |
| 5 年以上 | 619,178.69 |
| 合 计 | 16,260,722.11 |

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

| 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 | 702,193.07 | 1,408,124.59 | 131,114.51 | 2,241,432.17 |
| 期初数在本期 | — | — | — | |
| --转入第二阶段 | -326,680.29 | 326,680.29 | | |
| --转入第三阶段 | | -79,031.61 | 79,031.61 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 12,639.47 | 772,986.43 | -78,258.39 | 707,367.51 |
| 本期收回 | | | -15,831.20 | -15,831.20 |

| 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) | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末数 | 388,152.25 | 2,428,759.70 | 116,056.53 | 2,932,968.48 |

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 |
|------------|-----------|------|
| 江西南昌制药有限公司 | 15,831.20 | 银行存款 |
| 小 计 | 15,831.20 | |

(4) 其他应收款款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 13,414,577.32 | 16,080,731.92 |
| 应收暂付款 | 2,060,788.29 | 313,695.65 |
| 备用金 | 373,000.00 | 891,500.76 |
| 其他 | 412,356.50 | 172,225.08 |
| 合 计 | 16,260,722.11 | 17,458,153.41 |

(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 |
|---------------------|------|--------------|-------|---------------------|--------------|
| 绍兴市上虞第二人民医院 | 保证金 | 3,100,000.00 | 1-2 年 | 19.06 | 620,000.00 |
| 太极集团有限公司 [注] | 保证金 | 300,000.00 | 1 年以内 | 1.84 | 15,000.00 |
| | 保证金 | 2,000,000.00 | 1-2 年 | 12.30 | 400,000.00 |
| 深圳市金活医药有限 公司 | 保证金 | 1,460,000.00 | 1 年以内 | 8.98 | 73,000.00 |
| 诸暨市经济和信息化 局 | 保证金 | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 6.15 | 50,000.00 |
| 绍兴市棒垒球场建设 运营有限公司 | 保证金 | 500,000.00 | 1 年以内 | 3.07 | 25,000.00 |
| 小 计 | | 8,360,000.00 | | 51.40 | 1,183,000.00 |

[注]包含同受其控制的太极集团重庆涪陵制药厂有限公司、重庆太极实业(集团)股份有限公司、太极集团重庆桐君阁药厂有限公司

7. 存货

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备/减 值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备/ 减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 40,230,710.48 | | 40,230,710.48 | 54,565,799.18 | | 54,565,799.18 |
| 在产品 | 37,360,650.12 | | 37,360,650.12 | 22,009,321.19 | | 22,009,321.19 |
| 库存商品 | 643,822,334.61 | 1,169,391.49 | 642,652,943.12 | 532,660,684.88 | 699,885.40 | 531,960,799.48 |

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备/减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备/减值准备 | 账面价值 |
| 委托加工物资 | 3,544,627.73 | | 3,544,627.73 | 5,089,750.99 | | 5,089,750.99 |
| 合 计 | 724,958,322.94 | 1,169,391.49 | 723,788,931.45 | 614,325,556.24 | 699,885.40 | 613,625,670.84 |

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|------|------------|--------------|----|--------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 699,885.40 | 2,056,604.00 | | 1,587,097.91 | | 1,169,391.49 |
| 合 计 | 699,885.40 | 2,056,604.00 | | 1,587,097.91 | | 1,169,391.49 |

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

| 项 目 | 确定可变现净值的具体依据 | 转回存货跌价准备的原因 | 转销存货跌价准备的原因 |
|------|--|-------------------------|----------------------|
| 库存商品 | 相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值 | 以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升 | 本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出 |

8. 其他流动资产

| 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 |
| 待抵扣增值税进项税 | 6,064,985.11 | | 6,064,985.11 | 2,568,290.48 | | 2,568,290.48 |
| 预缴所得税 | 826,747.26 | | 826,747.26 | 1,073,711.33 | | 1,073,711.33 |
| 其他 | 337,286.86 | | 337,286.86 | 368,600.66 | | 368,600.66 |
| 合 计 | 7,229,019.23 | | 7,229,019.23 | 4,010,602.47 | | 4,010,602.47 |

9. 长期应收款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | | 折现率区间 |
|-------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 租赁保证金 | 600,000.00 | 210,000.00 | 390,000.00 | 600,000.00 | 120,000.00 | 480,000.00 | |
| 合 计 | 600,000.00 | 210,000.00 | 390,000.00 | 600,000.00 | 120,000.00 | 480,000.00 | |

(2) 坏账准备变动情况

| 项 目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 小 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 | | 120,000.00 | | 120,000.00 |
| 期初数在本期 | --- | --- | --- | |
| --转入第二阶段 | | | | |

| | | | |
|----------|--|------------|------------|
| --转入第三阶段 | | | |
| --转回第二阶段 | | | |
| --转回第一阶段 | | | |
| 本期计提 | | 90,000.00 | 90,000.00 |
| 期末数 | | 210,000.00 | 210,000.00 |

10. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 | 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 | 134,110,080.00 | 115,197,120.00 | 831,024.00 | | |
| 绍兴银行股份有限公司 | 192,039,940.22 | 194,158,027.80 | | | |
| 浙江娃哈哈实业股份有限公司 | 147,300.00 | 147,300.00 | 66,000.00 | | |
| 绍兴普华震元创业投资合伙企业(有限合伙) | 49,400,000.00 | 39,000,000.00 | | | |
| 绍兴市排水投资发展有限公司[注] | | | | | |
| 合 计 | 375,697,320.22 | 348,502,447.80 | 897,024.00 | | |

[注]绍兴市排水投资发展有限公司投资成本为 200,000.00 元,公允价值变动为-200,000.00 元,期末账面价值为 0.00 元

(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、绍兴普华震元创业投资合伙企业(有限合伙)、绍兴市排水投资发展有限公司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。

11. 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 | 18,717,317.10 | 3,168,393.11 | 21,885,710.21 |
| 本期增加金额 | 2,104,592.07 | 946,303.95 | 3,050,896.02 |
| 1) 固定资产\无形资产转入 | 2,104,592.07 | 946,303.95 | 3,050,896.02 |
| 本期减少金额 | | | |
| 期末数 | 20,821,909.17 | 4,114,697.06 | 24,936,606.23 |
| 累计折旧和累计摊销 | | | |
| 期初数 | 12,290,202.61 | 1,006,545.36 | 13,296,747.97 |
| 本期增加金额 | 2,855,326.27 | 683,879.13 | 3,539,205.40 |
| 1) 计提或摊销 | 912,937.15 | 62,919.12 | 975,856.27 |
| 2) 固定资产\无形资产转入 | 1,942,389.12 | 620,960.01 | 2,563,349.13 |
| 本期减少金额 | | | |
| 期末数 | 15,145,528.88 | 1,690,424.49 | 16,835,953.37 |
| 账面价值 | | | |
| 期末账面价值 | 5,676,380.29 | 2,424,272.57 | 8,100,652.86 |
| 期初账面价值 | 6,427,114.49 | 2,161,847.75 | 8,588,962.24 |

12. 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 | 434,234,311.28 | 47,065,026.84 | 461,800,863.32 | 11,576,301.13 | 15,612,604.96 | 970,289,107.53 |
| 本期增加金额 | 25,477,751.94 | 16,725,347.93 | 12,896,464.71 | 674,000.08 | 656,692.49 | 56,430,257.15 |
| 1) 购置 | | 15,323,080.72 | 4,105,403.72 | 674,000.08 | 656,692.49 | 20,759,177.01 |
| 2) 在建工程转入 | 25,477,751.94 | 1,402,267.21 | 8,791,060.99 | | | 35,671,080.14 |
| 本期减少金额 | 2,338,960.64 | 1,266,535.59 | 1,998,410.85 | 237,877.31 | 627,799.89 | 6,469,584.28 |
| 1) 处置或报废 | 234,368.57 | 1,266,535.59 | 1,998,410.85 | 237,877.31 | 627,799.89 | 4,364,992.21 |
| 2) 转出到投资性房地产 | 2,104,592.07 | | | | | 2,104,592.07 |
| 期末数 | 457,373,102.58 | 62,523,839.18 | 472,698,917.18 | 12,012,423.90 | 15,641,497.56 | 1,020,249,780.40 |
| 累计折旧 | | | | | | |
| 期初数 | 169,422,880.12 | 25,966,202.62 | 309,179,189.83 | 8,507,368.92 | 9,787,592.10 | 522,863,233.59 |
| 本期增加金额 | 17,324,997.32 | 5,883,730.47 | 30,642,382.92 | 591,188.28 | 844,480.98 | 55,286,779.97 |
| 1) 计提 | 17,324,997.32 | 5,883,730.47 | 30,642,382.92 | 591,188.28 | 844,480.98 | 55,286,779.97 |
| 本期减少金额 | 2,061,796.31 | 1,199,318.73 | 1,904,129.49 | 206,830.62 | 591,742.40 | 5,963,817.55 |
| 1) 处置或报废 | 119,407.19 | 1,199,318.73 | 1,904,129.49 | 206,830.62 | 591,742.40 | 4,021,428.43 |
| 2) 转出到投资性房地产 | 1,942,389.12 | | | | | 1,942,389.12 |
| 期末数 | 184,686,081.13 | 30,650,614.36 | 337,917,443.26 | 8,891,726.58 | 10,040,330.68 | 572,186,196.01 |
| 账面价值 | | | | | | |
| 期末账面价值 | 272,687,021.45 | 31,873,224.82 | 134,781,473.92 | 3,120,697.32 | 5,601,166.88 | 448,063,584.39 |
| 期初账面价值 | 264,811,431.16 | 21,098,824.22 | 152,621,673.49 | 3,068,932.21 | 5,825,012.86 | 447,425,873.94 |

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

期末，尚有账面价值 91,104,231.89 元的房屋及建筑物未办妥产权证书。

13. 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 |
| 福地环保改造工程 | 4,156,356.54 | 4,156,356.54 | | 4,156,356.54 | | 4,156,356.54 |
| 小球藻项目 | 5,855,128.53 | 5,855,128.53 | | 5,855,128.53 | 5,855,128.53 | |
| 绍兴市医疗应急物资储备库及拆零项目改造 | | | | 15,575,314.30 | | 15,575,314.30 |
| 原料药集聚提升项目 | 5,098,361.69 | | 5,098,361.69 | | | |

浙江震元股份有限公司 2022 年年度报告

| 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 |
| 上虞产业化基地项目 | 4,545,046.37 | | 4,545,046.37 | | | |
| 其他 | 3,821,316.58 | | 3,821,316.58 | 2,953,548.29 | | 2,953,548.29 |
| 合 计 | 23,476,209.71 | 10,011,485.07 | 13,464,724.64 | 2,953,548.29 | 5,855,128.53 | 2,953,548.29 |

(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 |
| 福地环保改造工程 | 15,000.00 | 4,156,356.54 | | | | 4,156,356.54 |
| 绍兴市医疗应急物资储备库及拆零项目改造 | 4,280.00 | 15,575,314.30 | 18,143,699.46 | 32,039,674.14 | 1,679,339.62 | |
| 上虞产业化基地项目 | 51,500.00 | | 4,545,046.37 | | | 4,545,046.37 |
| 原料药集聚提升项目 | 49,995.86 | | 5,098,361.69 | | | 5,098,361.69 |
| 小 计 | 122,075.86 | 25,586,799.37 | 27,787,107.52 | 32,039,674.14 | 1,679,339.62 | 19,654,893.13 |

(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 |
| 福地环保改造工程 | 2.77 | 3.00 | | | | 其他 |
| 绍兴市医疗应急物资储备库及拆零项目改造 | 78.78 | 100.00 | | | | 其他 |
| 上虞产业化基地项目 | 0.88 | 0.88 | | | | 其他 |
| 原料药集聚提升项目 | 1.02 | 1.02 | | | | 其他 |
| 小 计 | | | | | | |

(3) 在建工程减值准备

| 项 目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----------|--------------|---------|
| 福地环保改造工程 | 4,156,356.54 | 经评估属于危楼 |
| 小 计 | 4,156,356.54 | |

14. 使用权资产

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 合 计 |
|--------|----------------|----------------|
| 账面原值 | | |
| 期初数 | 129,369,811.28 | 129,369,811.28 |
| 本期增加金额 | 33,555,576.74 | 33,555,576.74 |
| 1) 租入 | 33,555,576.74 | 33,555,576.74 |
| 本期减少金额 | 3,667,770.08 | 3,667,770.08 |
| 1) 处置 | 3,667,770.08 | 3,667,770.08 |
| 期末数 | 159,257,617.94 | 159,257,617.94 |
| 累计折旧 | | |

浙江震元股份有限公司 2022 年年度报告

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 合 计 |
|--------|---------------|---------------|
| 期初数 | 32,759,550.80 | 32,759,550.80 |
| 本期增加金额 | 32,605,523.71 | 32,605,523.71 |
| 1) 计提 | 32,605,523.71 | 32,605,523.71 |
| 本期减少金额 | 1,245,911.30 | 1,245,911.30 |
| 1) 处置 | 1,245,911.30 | 1,245,911.30 |
| 期末数 | 64,119,163.21 | 64,119,163.21 |
| 账面价值 | | |
| 期末账面价值 | 95,138,454.73 | 95,138,454.73 |
| 期初账面价值 | 96,610,260.48 | 96,610,260.48 |

15. 无形资产

| 项 目 | 土地使用权 | 软件 | 合 计 |
|-------------|----------------|---------------|----------------|
| 账面原值 | | | |
| 期初数 | 68,825,639.05 | 8,956,476.77 | 77,782,115.82 |
| 本期增加金额 | 63,081,482.35 | 1,992,659.94 | 65,074,142.29 |
| 1) 购置 | 63,081,482.35 | 1,992,659.94 | 65,074,142.29 |
| 本期减少金额 | 946,303.95 | | 946,303.95 |
| 1) 转到投资性房地产 | 946,303.95 | | 946,303.95 |
| 期末数 | 130,960,817.45 | 10,949,136.71 | 141,909,954.16 |
| 累计摊销 | | | |
| 期初数 | 17,885,001.56 | 5,890,619.95 | 23,775,621.51 |
| 本期增加金额 | 2,383,576.79 | 1,142,423.63 | 3,526,000.42 |
| 1) 计提 | 2,383,576.79 | 1,142,423.63 | 3,526,000.42 |
| 本期减少金额 | 620,960.01 | | 620,960.01 |
| 1) 转到投资性房地产 | 620,960.01 | | 620,960.01 |
| 期末数 | 19,647,618.34 | 7,033,043.58 | 26,680,661.92 |
| 账面价值 | | | |
| 期末账面价值 | 111,313,199.11 | 3,916,093.13 | 115,229,292.24 |
| 期初账面价值 | 50,940,637.49 | 3,065,856.82 | 54,006,494.31 |

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 | 20,491,217.61 | 4,574,580.79 | 6,813,254.37 | | 18,252,544.03 |
| 排污权 | | 1,609,200.00 | 651,726.00 | | 957,474.00 |
| 其他 | | 100,000.00 | 8,333.34 | | 91,666.66 |
| 合 计 | 20,491,217.61 | 6,283,780.79 | 7,473,313.71 | | 19,301,684.69 |

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 | |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 59,483,676.56 | 12,827,767.37 | 45,536,878.24 | 9,429,103.80 |
| 内部交易未实现利润 | 12,706,841.39 | 3,000,956.60 | 9,583,011.50 | 2,226,997.45 |
| 固定资产折旧 | 13,911,579.46 | 3,412,626.26 | 12,774,519.76 | 3,120,913.73 |
| 应付职工薪酬 | 55,603,984.45 | 13,562,314.44 | 59,344,573.55 | 14,641,160.30 |
| 可抵扣亏损 | 22,445,702.03 | 3,502,603.76 | 16,770,609.07 | 2,515,591.36 |
| 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 |

浙江震元股份有限公司 2022 年年度报告

| 项 目 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 合 计 | 164,351,783.89 | 36,336,268.43 | 144,209,592.12 | 31,963,766.64 |

(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 | 222,817,189.51 | 55,704,297.39 | 208,622,317.09 | 52,155,579.28 |
| 试生产损失 | 2,698,131.60 | 404,719.74 | 2,698,131.60 | 404,719.74 |
| 合 计 | 225,515,321.11 | 56,109,017.13 | 211,320,448.69 | 52,560,299.02 |

(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 | 35,931,548.69 | 404,719.74 | 31,559,046.90 |
| 递延所得税负债 | 404,719.74 | 55,704,297.39 | 404,719.74 | 52,155,579.28 |

(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 | 4,460,188.14 | 2,966,552.84 |
| 可抵扣亏损 | 40,991,929.73 | 17,718,048.74 |
| 应付职工薪酬 | 23,405.00 | 431,119.66 |
| 合 计 | 45,475,522.87 | 21,115,721.24 |

(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 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2022 年 | | 929,688.54 | |
| 2023 年 | 3,002,750.82 | 3,002,750.82 | |
| 2024 年 | 3,090,666.12 | 3,090,666.12 | |
| 2025 年 | 2,427,379.08 | 2,427,379.08 | |
| 2026 年 | 3,835,679.80 | 8,267,564.18 | |
| 2027 年 | 28,635,453.91 | | |
| 合 计 | 40,991,929.73 | 17,718,048.74 | |

18. 其他非流动资产

| 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 |
| 长期资产购置款 | 7,804,877.86 | | 7,804,877.86 | 19,130,840.92 | | 19,130,840.92 |
| 合 计 | 7,804,877.86 | | 7,804,877.86 | 19,130,840.92 | | 19,130,840.92 |

19. 应付票据

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 259,505,495.36 | 153,177,517.40 |
| 合 计 | 259,505,495.36 | 153,177,517.40 |

20. 应付账款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|----------------|----------------|
| 货款 | 553,805,358.11 | 473,262,273.55 |
| 工程设备款 | 16,042,015.95 | 4,553,840.56 |

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|----------------|----------------|
| 合 计 | 569,847,374.06 | 477,816,114.11 |

21. 预收款项

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|--------------|--------------|
| 租金 | 2,296,794.52 | 3,111,238.62 |
| 合 计 | 2,296,794.52 | 3,111,238.62 |

22. 合同负债

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|---------------|---------------|
| 货款 | 30,111,854.29 | 16,768,246.05 |
| 合 计 | 30,111,854.29 | 16,768,246.05 |

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 | 72,318,230.67 | 311,849,121.15 | 311,869,136.03 | 72,298,215.79 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 925,928.72 | 31,518,241.06 | 31,517,295.74 | 926,874.04 |
| 辞退福利 | | 20,370.13 | 20,370.13 | |
| 合 计 | 73,244,159.39 | 343,387,732.34 | 343,406,801.90 | 73,225,089.83 |

(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 | 72,153,497.15 | 256,283,479.21 | 256,283,479.21 | 72,153,497.15 |
| 职工福利费 | | 18,980,941.73 | 18,980,941.73 | |
| 社会保险费 | 164,733.52 | 14,723,929.03 | 14,759,458.03 | 129,204.52 |
| 其中：医疗保险费 | 158,741.10 | 10,917,410.86 | 10,951,336.03 | 124,815.93 |
| 工伤保险费 | 5,992.42 | 734,316.74 | 735,920.57 | 4,388.59 |
| 生育保险费 | | 1,715,608.38 | 1,715,608.38 | |
| 补充医保 | | 1,356,593.05 | 1,356,593.05 | |
| 住房公积金 | | 16,051,050.96 | 16,051,050.96 | |
| 工会经费和职工教育经费 | | 3,950,127.42 | 3,934,613.30 | 15,514.12 |
| 其他 | | 1,859,592.80 | 1,859,592.80 | |
| 小 计 | 72,318,230.67 | 311,849,121.15 | 311,869,136.03 | 72,298,215.79 |

(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 | 912,382.41 | 22,257,603.59 | 22,254,083.44 | 915,902.56 |
| 失业保险费 | 13,546.31 | 1,418,069.65 | 1,420,644.48 | 10,971.48 |
| 企业年金缴费 | | 7,842,567.82 | 7,842,567.82 | |
| 小 计 | 925,928.72 | 31,518,241.06 | 31,517,295.74 | 926,874.04 |

24. 应交税费

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|---------------|---------------|
| 增值税 | 10,766,115.68 | 45,945,584.55 |
| 企业所得税 | 10,295,167.01 | 13,449,111.63 |
| 代扣代缴个人所得税 | 130,072.88 | 61,906.75 |
| 城市维护建设税 | 1,486,564.89 | 3,400,760.09 |

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 房产税 | 3,142,760.78 | 2,881,193.39 |
| 土地使用税 | 2,406,751.50 | 3,421,492.68 |
| 教育费附加 | 637,379.04 | 1,456,470.08 |
| 地方教育附加 | 424,919.35 | 971,646.75 |
| 印花税 | 1,166,878.03 | 187,378.67 |
| 合 计 | 30,456,609.16 | 71,775,544.59 |

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 | 92,404,338.35 | 94,128,370.61 |
| 合 计 | 92,777,708.88 | 94,501,741.14 |

(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有股股利 |
| 小 计 | 373,370.53 | |

(3) 其他应付款

1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 19,173,148.35 | 20,996,996.60 |
| 应付暂收款 | 12,118,300.10 | 17,887,657.74 |
| 风险金 | 3,902,525.70 | 592,744.00 |
| 医疗应急物资专项资金 | 49,166,251.00 | 50,000,000.00 |
| 其他 | 8,044,113.20 | 4,650,972.27 |
| 合 计 | 92,404,338.35 | 94,128,370.61 |

2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

| 项 目 | 期末数 | 未偿还或结转的原因 |
|----------|---------------|----------------|
| 医疗应急专项资金 | 49,166,251.00 | 系经信局医疗应急物资周转资金 |
| 小 计 | 49,166,251.00 | |

26. 一年内到期的非流动负债

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 28,082,751.32 | 34,980,091.21 |
| 合 计 | 28,082,751.32 | 34,980,091.21 |

27. 其他流动负债

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|--------------|--------------|
| 待转销项税额 | 3,908,041.48 | 1,884,160.72 |
| 预提费用 | 2,546,926.66 | 2,061,851.06 |
| 预提现金折扣 | 2,192,856.16 | 2,382,218.71 |
| 合 计 | 8,647,824.30 | 6,328,230.49 |

28. 租赁负债

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|---------------|---------------|
| 尚未支付的租赁付款额 | 59,052,742.97 | 51,191,848.34 |
| 减：未确认融资费用 | 5,971,810.41 | 3,284,972.47 |
| 合 计 | 53,080,932.56 | 47,906,875.87 |

29. 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 | 12,559,999.92 | | 866,666.67 | 11,693,333.25 | |
| 拆迁补偿款 | 70,173,668.42 | | 2,727,530.52 | 67,446,137.90 | [注] |
| 合 计 | 82,733,668.34 | | 3,594,197.19 | 79,139,471.15 | |

[注]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2022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60,045,933.84元后净额67,446,137.90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 或冲减相关成本金 额[注] | 期末数 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|-------------------------|---------------|--------------|------------------------------|---------------|-----------------|
| 制剂升级改造项目 | 1,893,333.04 | | 710,000.04 | 1,183,333.00 | 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 | 466,666.88 | | 99,999.96 | 366,666.92 | 与资产相关 |
| 医疗应急物资储备设施项目 | 10,200,000.00 | | 56,666.67 | 10,143,333.33 | 与资产相关 |
| 小 计 | 12,559,999.92 | | 866,666.67 | 11,693,333.25 | |

[注]政府补助本期计入当期损益或冲减相关成本金额情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

30. 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 |

31. 资本公积

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 530,331,556.34 | | | 530,331,556.34 |
| 其他资本公积 | 2,855,895.43 | | | 2,855,895.43 |
| 合 计 | 533,187,451.77 | | | 533,187,451.77 |

32. 其他综合收益

| 项 目 | 期初数 | 本期发生额 | | 期末数 |
|-----|-----|-------------|-------|-----|
| | | 其他综合收益的税后净额 | 减：前期计 | |
| | | | | |

浙江震元股份有限公司 2022 年年度报告

| | | 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 | 入其他综合收益当期转入留存收益（税后归属于母公司） | |
|-------------------|----------------|---------------|--------------------|--------------|---------------|-----------|---------------------------|----------------|
| 不能重分类进损益的其他综合收益 | 156,296,737.81 | 14,194,872.42 | | 3,548,718.11 | 10,646,154.31 | | | 166,942,892.12 |
| 其中：其他权益工具投资公允价值变动 | 156,296,737.81 | 14,194,872.42 | | 3,548,718.11 | 10,646,154.31 | | | 166,942,892.12 |
| 其他 | 697,075.71 | | | | | | | 697,075.71 |
| 其他综合收益合计 | 156,993,813.52 | 14,194,872.42 | | 3,548,718.11 | 10,646,154.31 | | | 167,639,967.83 |

33. 专项储备

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------|-----|------------|-----------|------------|
| 安全生产费 | | 426,730.21 | 39,995.78 | 386,734.43 |
| 合 计 | | 426,730.21 | 39,995.78 | 386,734.43 |

34. 盈余公积

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 60,623,911.46 | 2,288,242.91 | | 62,912,154.37 |
| 任意盈余公积 | 3,977,896.44 | | | 3,977,896.44 |
| 合 计 | 64,601,807.90 | 2,288,242.91 | | 66,890,050.81 |

(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。

35. 未分配利润

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 764,747,177.70 | 718,039,010.58 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 764,747,177.70 | 718,039,010.58 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 77,831,563.79 | 77,295,070.82 |
| 减：提取法定盈余公积 | 2,288,242.91 | 7,198,273.68 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 20,047,397.16 | 23,388,630.02 |
| 期末未分配利润 | 820,243,101.42 | 764,747,177.70 |

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入 | 4,133,495,208.40 | 3,388,603,822.88 | 3,599,424,603.88 | 2,900,496,727.98 |
| 其他业务收入 | 11,984,096.98 | 2,390,659.96 | 12,620,651.69 | 2,473,736.55 |
| 合 计 | 4,145,479,305.38 | 3,390,994,482.84 | 3,612,045,255.57 | 2,902,970,464.53 |
| 其中：与客户之间的合同 | 4,142,575,437.85 | 3,390,290,846.46 | 3,608,673,598.22 | 2,902,309,595.96 |

| 项 目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|-------|-----|----|-------|----|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 产生的收入 | | | | |

(2) 收入分解信息

- 1) 收入按商品或服务类型分解信息详见本财务报表附注十三(二)之说明。
- 2) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------|------------------|------------------|
| 在某一时刻确认收入 | 4,124,999,347.23 | 3,592,948,159.39 |
| 在某一时段内确认收入 | 17,576,090.62 | 15,725,438.83 |
| 小 计 | 4,142,575,437.85 | 3,608,673,598.22 |

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 15,552,520.48 元。

2. 税金及附加

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 8,236,768.43 | 6,215,725.80 |
| 教育费附加 | 3,531,928.26 | 2,663,025.73 |
| 地方教育附加 | 2,353,952.12 | 1,776,017.18 |
| 印花税 | 2,030,204.34 | 860,106.66 |
| 房产税 | 3,716,088.62 | 3,891,330.40 |
| 土地使用税 | 899,025.95 | 383,159.70 |
| 车船税 | 16,219.30 | 16,961.72 |
| 环境保护税 | 1,364.16 | 702.34 |
| 合 计 | 20,785,551.18 | 15,807,029.53 |

3. 销售费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|----------------|----------------|
| 产品市场开拓费 | 230,224,973.56 | 268,611,327.04 |
| 职工薪酬 | 158,934,905.00 | 136,432,212.93 |
| 房租费 | 30,358,344.81 | 29,629,015.28 |
| 广告宣传费 | 4,839,502.25 | 4,008,717.47 |
| 其他 | 16,764,575.82 | 11,480,003.52 |
| 合 计 | 441,122,301.44 | 450,161,276.24 |

4. 管理费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 94,598,046.38 | 84,365,626.58 |
| 折旧及摊销 | 17,943,387.93 | 16,044,039.38 |
| 办公费 | 16,939,408.72 | 12,344,664.81 |
| 修理费 | 3,812,940.05 | 5,339,657.65 |
| 业务招待费 | 2,638,159.30 | 1,925,664.17 |
| 中介机构服务费 | 2,935,718.88 | 2,010,796.06 |
| 其他 | 8,460,567.66 | 9,541,330.97 |
| 合 计 | 147,328,228.92 | 131,571,779.62 |

5. 研发费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 15,369,223.98 | 12,820,839.78 |
| 技术服务费 | 17,027,625.49 | 8,371,305.17 |
| 物料消耗及折旧 | 9,204,971.37 | 9,277,062.93 |

浙江震元股份有限公司 2022 年年度报告

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 1,840,699.40 | 2,555,591.91 |
| 合计 | 43,442,520.24 | 33,024,799.79 |

6. 财务费用

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------|---------------|----------------|
| 利息支出 | 457,500.00 | 293,987.60 |
| 利息收入 | -9,674,785.32 | -16,257,758.76 |
| 汇兑损益 | -181,853.66 | 199,758.69 |
| 手续费 | 229,046.58 | 1,055,423.97 |
| 经营租赁融资利息支出 | 3,642,323.20 | 4,348,337.91 |
| 合计 | -5,527,769.20 | -10,360,250.59 |

7. 其他收益

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助[注] | 866,666.67 | 810,000.00 | 866,666.67 |
| 与收益相关的政府补助[注] | 6,064,164.16 | 4,407,808.06 | 6,064,164.16 |
| 加计抵扣增值税额 | 766,362.21 | 111,265.15 | 766,362.21 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 94,530.39 | 65,896.69 | 94,530.39 |
| 退伍军人增值税减免 | 97,781.55 | 139,827.17 | 97,781.55 |
| 其他 | 1,525,589.68 | 2.83 | 1,525,589.68 |
| 合计 | 9,415,094.66 | 5,534,799.90 | 9,415,094.66 |

[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 |
|----------------------|--------------|---------------|
| 应收款项融资贴现损失 | -465,418.06 | -352,408.91 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 3,165,896.93 | 6,946,431.38 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 897,024.00 | 2,752,339.81 |
| 转融通收益 | 510,692.22 | 1,061,643.77 |
| 合计 | 4,108,195.09 | 10,408,006.05 |

9. 信用减值损失

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|----------------|---------------|
| 坏账损失 | -10,814,570.99 | -2,515,105.86 |
| 债权投资减值损失 | | 2,700,000.00 |
| 合计 | -10,814,570.99 | 184,894.14 |

10. 资产减值损失

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|---------------|-------------|
| 存货跌价损失 | -2,056,604.00 | -401,728.64 |
| 在建工程减值损失 | -4,156,356.54 | |
| 合计 | -6,212,960.54 | -401,728.64 |

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 | 1,489,868.86 | 1,636,571.18 | 1,489,868.86 |
| 合计 | 1,489,868.86 | 1,636,571.18 | 1,489,868.86 |

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] | 71,604.40 | 304,500.35 | 71,604.40 |
| 非流动资产毁损报废利得 | 745.45 | 3,722.57 | 745.45 |
| 赔款收入 | 6,733.00 | 2,500.00 | 6,733.00 |
| 其他 | 87,892.18 | 94,359.24 | 87,892.18 |
| 合 计 | 166,975.03 | 405,082.16 | 166,975.03 |

[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 | 132,726.49 | 54,291.26 | 132,726.49 |
| 对外捐赠 | 2,576,508.00 | 2,846,819.00 | 2,576,508.00 |
| 赔款支出 | 1,500.00 | 14,868.29 | 1,500.00 |
| 税收滞纳金 | 1,315.25 | 563,800.26 | 1,315.25 |
| 其他 | 285,319.39 | 470,556.00 | 285,319.39 |
| 合 计 | 2,997,369.13 | 3,950,334.81 | 2,997,369.13 |

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 | 25,016,157.20 | 21,742,009.81 |
| 递延所得税费用 | -4,372,501.79 | 475,546.22 |
| 合 计 | 20,643,655.41 | 22,217,556.03 |

(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 | 102,489,222.94 | 102,687,446.43 |
| 按母公司适用税率计算的所得税费用 | 25,622,305.73 | 25,671,861.61 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -935,169.84 | -1,202,035.41 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -108,282.09 | 4,708,639.10 |
| 分红的影响 | -224,256.00 | -688,084.95 |
| 农产品初加工业务收入免征企业所得税的影响 | -4,113,168.46 | -2,571,059.11 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,030,287.01 | 857,514.69 |
| 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 | 6,616,794.90 | 6,643.95 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -115,182.02 | -14,796.40 |
| 加计扣除的影响 | -7,129,673.82 | -4,565,204.36 |
| 税率变动的的影响 | | 14,076.91 |
| 所得税费用 | 20,643,655.41 | 22,217,556.03 |

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)32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 |
|-----|-----|-------|
|-----|-----|-------|

| | | |
|------------|---------------|---------------|
| 收绍兴市经信局专项款 | | 50,000,000.00 |
| 收到押金保证金 | 34,616,595.24 | 3,550,709.93 |
| 租金收入 | 2,903,867.53 | 2,375,748.01 |
| 政府补助 | 6,129,508.25 | 14,912,308.41 |
| 经营性利息收入 | 9,674,785.32 | 7,013,190.73 |
| 其他 | 3,906,110.26 | 5,936,746.24 |
| 合计 | 57,230,866.60 | 83,788,703.32 |

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 | 341,872,533.54 | 348,517,033.03 |
| 支付押金保证金 | 44,888,086.73 | 5,427,971.26 |
| 捐赠支出 | 5,076,508.00 | 132,445.60 |
| 其他 | 1,452,558.31 | 2,089,215.80 |
| 合计 | 393,289,686.58 | 356,166,665.69 |

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 | | 16,159,242.11 |
| 转融通业务收益 | 510,692.22 | 1,061,643.77 |
| 合计 | 510,692.22 | 17,220,885.88 |

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

| | | |
|-------------|---------------|---------------|
| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
| 收购子公司少数股东股权 | | 7,576,900.00 |
| 支付租金 | 41,361,457.64 | 38,813,875.18 |
| 合计 | 41,361,457.64 | 46,390,775.18 |

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 | 81,845,567.53 | 80,469,890.40 |
| 加: 资产减值准备 | 17,027,531.53 | 216,834.50 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 56,199,717.12 | 53,950,632.36 |
| 使用权资产折旧 | 32,605,523.71 | 32,759,550.80 |
| 无形资产摊销 | 3,469,770.82 | 2,334,574.92 |
| 长期待摊费用摊销 | 7,473,313.71 | 6,935,942.39 |
| 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) | -1,489,868.86 | -1,636,571.18 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 131,981.04 | 50,568.69 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 3,917,969.54 | -4,402,483.83 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -4,108,195.09 | -10,408,006.05 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -4,372,501.79 | 475,546.22 |
| 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) | -112,219,864.61 | -103,397,855.81 |

| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -261,040,191.91 | -108,371,402.32 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 160,087,282.80 | 126,187,954.17 |
| 其他 | 386,734.43 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -20,085,230.03 | 75,165,175.26 |
| 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 | 427,052,552.71 | 398,312,329.02 |
| 减：现金的期初余额 | 398,312,329.02 | 495,666,159.54 |
| 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 | 28,740,223.69 | -97,353,830.52 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 1) 现金 | 427,052,552.71 | 398,312,329.02 |
| 其中：库存现金 | 34,618.96 | 45,162.49 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 423,405,687.41 | 398,267,166.53 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 3,612,246.34 | |
| 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 | 427,052,552.71 | 398,312,329.02 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | | |

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

| 项 目 | 本期数 | 上期数 |
|-------------|----------------|----------------|
| 背书转让的商业汇票金额 | 398,778,760.50 | 494,935,165.63 |
| 其中：支付货款 | 398,778,760.50 | 494,935,165.63 |

(4) 现金流量表补充资料的说明

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司其他货币资金中银行承兑票据保证金 25,950,541.46 元，电商平台保证金 481,000.00 不属于现金及现金等价物。

(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 | 25,950,541.46 | 银行承兑汇票保证金 |
| | 481,000.00 | 电商平台保证金 |
| 其他权益工具投资 | 9,360,000.00 | 公司因转融通证券出借业务，截至 2022 年 12 月 31 日，公司持有华东医药股份有限公司的股票中尚有 20 万股处于出借状态 |
| 合 计 | 35,791,541.46 | |

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 | | | |
| 其中：美元 | 551,758.91 | 6.9646 | 3,842,780.10 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 682,835.00 | 6.9646 | 4,755,672.64 |

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

| 项目 | 期初递延收益 | 本期新增补助 | 本期摊销 | 期末递延收益 | 本期摊销列报项目 | 说明 |
|---|---------------|--------|------------|---------------|----------|----|
| 年产 3000 万支瓶装干粉针剂、3000 万支小水针注射剂 GMP 改造项目 | 1,893,333.04 | | 710,000.04 | 1,183,333.00 | 其他收益 | |
| 合成制药工程技术研究中心项目专项资金 | 466,666.88 | | 99,999.96 | 366,666.92 | 其他收益 | |
| 医疗应急物资储备设施项目 | 10,200,000.00 | | 56,666.67 | 10,143,333.33 | 其他收益 | |
| 小计 | 12,559,999.92 | | 866,666.67 | 11,693,333.25 | | |

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 |
|------------------------|--------------|-------|---|
| 克拉霉素一致性评价政策补助款 | 2,000,000.00 | 其他收益 | 越政办发(2022)25号 |
| 稳岗补贴 | 1,741,208.93 | 其他收益 | 浙人社发(2022)37号、绍市防控(2022)15号、绍市人社发2021(49)号等 |
| 见习补贴 | 444,829.00 | 其他收益 | 绍市委人领(2019)10号、绍市委办发(2019)92号等 |
| 拓展提升奖励 | 400,000.00 | 其他收益 | 绍政办发(2022)11号 |
| 留工培训补助 | 348,500.00 | 其他收益 | 人社部发(2022)31号、浙人社办发(2022)20号 |
| 2021年定点医疗总额清算 | 266,367.51 | 其他收益 | 越医保(2022)23号 |
| 2021年先进制造业和现代服务业融合发展奖励 | 200,000.00 | 其他收益 | 绍政办发(2022)11号 |
| 其他 | 663,258.72 | 其他收益 | |
| 其他 | 71,604.40 | 营业外收入 | |
| 小计 | 6,135,768.56 | | |

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 7,002,435.23 元。

六、合并范围的变更

其他原因的合并范围增加

| 公司名称 | 股权取得方式 | 股权取得时点 | 出资额 | 出资比例 |
|-----------------|--------|------------|-------------|------|
| 浙江震元生物科技有限公司 | 设立 | 2022年1月4日 | 15,800.00万元 | 100% |
| 浙江震元健康科技有限公司 | 设立 | 2022年5月26日 | 600.00万元 | 100% |
| 浙江震元医疗器械进出口有限公司 | 设立 | 2022年3月18日 | 180.00万元 | 60% |

七、在其他主体中的权益

(一) 重要子公司的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|--------------|-------|-----|------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 浙江震元制药有限公司 | 绍兴市 | 绍兴市 | 制造业 | 100.00 | | 设立 |
| 浙江震元医药连锁有限公司 | 绍兴市 | 绍兴市 | 商业 | 88.38 | | 设立 |

| 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 | |
| 绍兴震元医疗器械化学试剂有限公司 | 绍兴市 | 绍兴市 | 商业 | 100.00 | | 设立 |
| 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 |
| 浙江震元生物科技有限公司 | 绍兴市 | 绍兴市 | 制造业 | 60.00 | 40.00 | 设立 |

(二) 重要的非全资子公司

| 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% | 3,809,399.55 | | 18,083,655.49 |

(三) 重要非全资子公司的主要财务信息

1. 资产和负债情况

| 子公司名称 | 期末数 | | | | | |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 浙江震元医药连锁有限公司 | 341,579,235.02 | 106,322,947.26 | 447,902,182.28 | 245,405,344.92 | 28,733,165.20 | 274,138,510.12 |

(续上表)

| 子公司名称 | 期初数 | | | | | |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 浙江震元医药连锁有限公司 | 256,744,476.77 | 116,730,294.60 | 373,474,771.37 | 200,531,351.05 | 31,973,601.12 | 232,504,952.17 |

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 | 1,171,786,475.59 | 32,793,852.96 | 32,793,852.96 | 28,927,260.41 |

(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 | 990,768,650.76 | 22,130,376.25 | 22,130,376.25 | 60,630,592.71 |

八、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

(1) 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) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

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五（一）3、五（一）4、五（一）6、五（一）9、五（一）10 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 2022 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 25.86%（2021 年 12 月 31 日：17.58%）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，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目 | 期末数 | | | | |
|--------|----------------|----------------|----------------|-------|------------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 应付票据 | 259,505,495.36 | 259,505,495.36 | 259,505,495.36 | | |
| 应付账款 | 569,847,374.06 | 569,847,374.06 | 569,847,374.06 | | |
| 其他应付款 | 92,777,708.88 | 92,777,708.88 | 92,404,338.35 | | 373,370.53 |
| 其他流动负债 | 4,739,782.82 | 4,739,782.82 | 4,739,782.82 | | |

| 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 |
| 一年内到期的非流动负债 | 28,082,751.32 | 31,040,869.34 | 31,040,869.34 | | |
| 租赁负债 | 53,080,932.56 | 59,052,742.97 | | 34,383,376.88 | 24,669,366.09 |
| 小 计 | 1,008,034,045.00 | 1,016,963,973.43 | 957,537,859.93 | 34,383,376.88 | 25,042,736.62 |

(续上表)

| 项 目 | 上年年末数 | | | | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|---------------|--------------|
| | 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 | 153,177,517.40 | 153,177,517.40 | 153,177,517.40 | | |
| 应付账款 | 477,816,114.11 | 477,816,114.11 | 477,816,114.11 | | |
| 其他应付款 | 94,501,741.15 | 94,501,741.15 | 94,128,370.62 | | 373,370.53 |
| 其他流动负债 | 4,444,069.77 | 4,444,069.77 | 4,444,069.77 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 34,980,091.21 | 39,170,400.53 | 39,170,400.53 | | |
| 租赁负债 | 47,906,875.87 | 51,191,848.34 | | 41,664,872.22 | 9,526,976.12 |
| 小 计 | 812,826,409.51 | 820,301,691.30 | 768,736,472.43 | 41,664,872.22 | 9,900,346.65 |

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

九、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. 应收款项融资 | | | 61,831,172.08 | 61,831,172.08 |
| 2. 其他权益工具投资 | 134,110,080.00 | 192,039,940.22 | 49,547,300.00 | 375,697,320.22 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 134,110,080.00 | 192,039,940.22 | 111,378,472.08 | 437,528,492.30 |

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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。

(三) 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，第二层公允价值计量是根据本金确定其公允价值；对于持有的其他权益工具投资，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。

(四) 持续和非持续第三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

对于持有的其他权益工具投资，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。对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本公司的持股比例 (%) | 母公司对本公司的表决权比例 (%) |
|----------------|-----|------|----------------|------------------|-------------------|
| 绍兴震元健康产业集团有限公司 | 绍兴市 | 实业投资 | 500,000,000.00 | 24.93 | 24.93 |

(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七之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|----------------|-------------|
| 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 | 受控股股东控制 |

(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 | 943,875.78 | 1,097,821.30 |
| 浙江省诸暨市医药药材有限公司 | 药品 | 118,922.84 | 780,098.73 |
| 小计 | | 1,062,798.62 | 1,877,920.03 |

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------|--------|--------------|--------------|
| 浙江省诸暨市医药药材有限公司 | 药品 | 8,698,162.65 | 6,572,621.71 |
| 太极集团浙江东方制药有限公司 | 药品 | 276,925.81 | 379,299.65 |
| 小计 | | 8,975,088.46 | 6,951,921.36 |

2. 关联租赁情况

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期数 | |
|-------|--------|------------|------------|
| | | 简化处理的短期租赁和 | 确认使用权资产的租赁 |
| | | | |

| | | 低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额） | 增加的租赁负债本金金额 | 确认的利息支出 |
|----------------|-------|---------------------------------|-----------------------------|-------------|------------|
| 绍兴震元健康产业集团有限公司 | 房屋建筑物 | | 2,161,589.25 | | 532,501.38 |
| 绍兴智汇大酒店有限公司 | 房屋建筑物 | | 770,642.21 | 63,252.22 | 63,252.22 |

(续上表)

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 上年同期数 | | | |
|----------------|--------|---|-----------------------------|--------------|------------|
| | | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 确认使用权资产的租赁 | | |
| | | | 支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额） | 增加的租赁负债本金金额 | 确认的利息支出 |
| 绍兴震元健康产业集团有限公司 | 房屋建筑物 | | 1,739,021.18 | 7,206,661.36 | 268,389.77 |
| 绍兴智汇大酒店有限公司 | 房屋建筑物 | | 1,504,587.16 | 2,839,758.27 | 100,823.99 |

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 | 530.66 | 539.90 |

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|----------------|--------------|------------|--------------|-----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 浙江省诸暨市医药药材有限公司 | 4,065,664.89 | 203,283.24 | 1,810,286.13 | 90,514.31 |
| | 太极集团浙江东方制药有限公司 | 4,939.00 | 246.95 | 5,600.00 | 280.00 |
| 小计 | | 4,070,603.89 | 203,530.19 | 1,815,886.13 | 90,794.31 |

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 | 55,147.81 | 267,623.06 |
| | 太极集团浙江东方制药有限公司 | 3,417.55 | 38,016.59 |
| 小计 | | 58,565.36 | 305,639.65 |
| 租赁负债 | 绍兴震元健康产业集团有限公司 | 7,828,618.29 | 3,915,106.75 |
| | 绍兴智汇大酒店有限公司 | 575,957.40 | 1,348,623.86 |
| 小计 | | 8,404,575.69 | 5,263,730.61 |
| 一年内到期的非流动负债 | 绍兴震元健康产业集团有限公司 | 3,426,247.92 | 1,921,515.42 |
| | 绍兴智汇大酒店有限公司 | 736,312.16 | 192,660.55 |
| 小计 | | 4,162,560.08 | 2,114,175.97 |

十一、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 2021 年起连续五年，每年向其捐赠 250 万元，用于支持浙江大学医学院的建设和发展。

十二、资产负债表日后事项

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 |
|-----------|------------------------------------|

十三、其他重要事项**(一) 年金计划**

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

(二) 分部信息**1. 确定报告分部考虑的因素**

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以业务分部为基础确定报告分部。分别对医药制造业务、医药批发业务及医药零售业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2. 报告分部的财务信息

行业分部

| 项 目 | 工业-医药制造 | 商业-医药零售 | 商业-医药批发 |
|--------|------------------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 713,882,746.85 | 1,166,852,292.29 | 3,177,202,452.89 |
| 其他业务收入 | 5,860,006.12 | 4,934,183.30 | 13,614,757.16 |
| 主营业务成本 | 384,486,154.77 | 927,969,746.09 | 3,016,252,971.82 |
| 其他业务成本 | 4,798,687.61 | 547,912.71 | 6,039,173.01 |
| 资产总额 | 1,163,934,945.69 | 447,902,182.28 | 2,816,454,336.16 |
| 负债总额 | 138,895,891.08 | 274,138,510.12 | 1,303,436,021.81 |

(续上表)

| 项 目 | 商业-服务 | 分部间抵销 | 合 计 |
|--------|----------------|-------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 107,846,826.60 | -1,032,289,110.23 | 4,133,495,208.40 |
| 其他业务收入 | 2,111.47 | -12,426,961.07 | 11,984,096.98 |
| 主营业务成本 | 106,139,320.87 | -1,046,244,370.67 | 3,388,603,822.88 |
| 其他业务成本 | 0.00 | -8,995,113.37 | 2,390,659.96 |
| 资产总额 | 57,565,847.31 | -1,257,052,524.24 | 3,228,804,787.20 |
| 负债总额 | 46,312,000.34 | -479,906,220.53 | 1,282,876,202.82 |

(三) 租赁**1. 公司作为承租人**

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)14 之说明。

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十六)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|------------|--------------|
| 短期租赁费用 | 869,006.82 | 1,212,553.04 |
| 合 计 | 869,006.82 | 1,212,553.04 |

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------|---------------|---------------|
| 租赁负债的利息费用 | 3,642,323.20 | 4,348,337.91 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 42,230,464.46 | 40,026,428.22 |

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注八(二)之说明。

2. 公司作为出租人

(1) 经营租赁

1) 租赁收入

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|--------------|--------------|
| 租赁收入 | 2,903,867.53 | 3,371,657.35 |

2) 经营租赁资产

| 项 目 | 期末数 | 上年年末数 |
|--------|--------------|--------------|
| 投资性房地产 | 8,100,652.86 | 8,588,962.24 |
| 小 计 | 8,100,652.86 | 8,588,962.24 |

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(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 | 1,142,586.83 | 0.19 | 1,142,586.83 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 586,801,128.90 | 99.81 | 30,451,143.25 | 5.19 | 556,349,985.65 |
| 合 计 | 587,943,715.73 | 100.00 | 31,593,730.08 | 5.37 | 556,349,985.65 |

(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 | 1,142,586.83 | 0.26 | 1,142,586.83 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 443,767,973.68 | 99.74 | 22,957,801.35 | 5.17 | 420,810,172.33 |
| 合 计 | 444,910,560.51 | 100.00 | 24,100,388.18 | 5.42 | 420,810,172.33 |

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 |
|---------------|------------|------------|----------|-------------------|
| 江南益寿堂医药连锁有限公司 | 128,161.29 | 128,161.29 | 100.00 | 收回可能性极小,故全额计提坏账准备 |

| | | | | |
|--------------|--------------|--------------|--------|----------------------------------|
| 杭州沃奇医药有限公司 | 822,226.74 | 822,226.74 | 100.00 | 该公司已停止营业,公司预计收回该款项可能性较小,全额计提坏账准备 |
| 浙江金华海纳医药有限公司 | 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 | 1,142,586.83 | 1,142,586.83 | 100.00 | |

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 | 586,801,128.90 | 30,451,143.25 | 5.19 |
| 小 计 | 586,801,128.90 | 30,451,143.25 | 5.19 |

4) 采用账龄组合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 | 583,142,213.09 | 29,157,110.65 | 5.00 |
| 1-2年 | 2,866,175.69 | 573,235.14 | 20.00 |
| 2-3年 | 107,604.10 | 37,661.44 | 35.00 |
| 3-4年 | 4,000.00 | 2,000.00 | 50.00 |
| 4-5年 | | | 50.00 |
| 5年以上 | 681,136.02 | 681,136.02 | 100.00 |
| 小 计 | 586,801,128.90 | 30,451,143.25 | 5.19 |

(2) 账龄情况

| 账 龄 | 期末账面余额 |
|------|----------------|
| 1年以内 | 583,142,213.09 |
| 1-2年 | 2,866,175.69 |
| 2-3年 | 107,604.10 |
| 3-4年 | 826,226.74 |
| 4-5年 | 128,161.29 |
| 5年以上 | 873,334.82 |
| 合 计 | 587,943,715.73 |

(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 | 1,142,586.83 | | | | | | | 1,142,586.83 |
| 按组合计提坏账准备 | 22,957,801.35 | 7,493,341.90 | | | | | | 30,451,143.25 |
| 合 计 | 24,100,388.18 | 7,493,341.90 | | | | | | 31,593,730.08 |

(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 |
|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 浙江震元医药连锁有限公司 | 46,096,936.30 | 7.83 | 2,304,846.82 |
| 绍兴市人民医院 | 39,843,506.48 | 6.78 | 1,992,175.32 |
| 绍兴市中医院 | 25,370,305.16 | 4.32 | 1,268,515.26 |
| 绍兴第二医院 | 24,700,351.39 | 4.20 | 1,235,017.57 |
| 绍兴文理学院附属医院 | 23,582,508.09 | 4.01 | 1,179,125.40 |
| 小 计 | 159,593,607.42 | 27.14 | 7,979,680.37 |

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 | 74,670.30 | 0.12 | 74,670.30 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 64,767,005.05 | 99.88 | 4,638,412.77 | 7.16 | 60,128,592.28 |
| 合 计 | 64,841,675.35 | 100.00 | 4,713,083.07 | 7.27 | 60,128,592.28 |

(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 | 90,501.50 | 0.21 | 90,501.50 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 42,415,959.43 | 99.79 | 3,829,836.38 | 9.03 | 38,586,123.05 |
| 合 计 | 42,506,460.93 | 100.00 | 3,920,337.88 | 9.22 | 38,586,123.05 |

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 |
|--------------|-----------|-----------|----------|--------------------|
| 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 | 74,670.30 | 74,670.30 | 100.00 | |

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 期末数 | | |
|-----------|---------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 账龄组合 | | | |
| 其中: 1 年以内 | 56,069,725.25 | 2,803,486.26 | 5.00 |
| 1-2 年 | 8,430,000.00 | 1,686,000.00 | 20.00 |
| 2-3 年 | 134,000.00 | 46,900.00 | 35.00 |
| 3-4 年 | 49,250.00 | 24,625.00 | 50.00 |
| 4-5 年 | 13,256.58 | 6,628.29 | 50.00 |
| 5 年以上 | 70,773.22 | 70,773.22 | 100.00 |
| 小 计 | 64,767,005.05 | 4,638,412.77 | 7.16 |

(2) 账龄情况

| 账 龄 | 期末账面余额 |
|-------|---------------|
| 1 年以内 | 56,069,725.25 |
| 1-2 年 | 8,430,000.00 |
| 2-3 年 | 134,000.00 |
| 3-4 年 | 49,250.00 |
| 4-5 年 | 13,256.58 |

| | |
|-------|---------------|
| 5 年以上 | 145,443.52 |
| 合 计 | 64,841,675.35 |

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

| 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 | 1,647,283.98 | 2,182,552.40 | 90,501.50 | 3,920,337.88 |
| 期初数在本期 | --- | --- | --- | |
| --转入第二阶段 | -421,500.00 | 421,500.00 | | |
| --转入第三阶段 | | -46,386.61 | 46,386.61 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 1,577,702.28 | -723,512.50 | -45,613.39 | 808,576.39 |
| 本期收回 | | | -15,831.20 | -15,831.20 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末数 | 2,803,486.26 | 1,834,153.29 | 75,443.52 | 4,713,083.07 |

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 |
|------------|-----------|------|
| 江西南昌制药有限公司 | 15,831.20 | 银行存款 |
| 小 计 | 15,831.20 | |

(4) 其他应收款款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 拆借款 | 55,000,000.00 | 33,000,000.00 |
| 应收暂付款 | 1,092,462.78 | 165,797.93 |
| 押金保证金 | 8,500,050.00 | 9,318,050.00 |
| 其他 | 249,162.57 | 22,613.00 |
| 合 计 | 64,841,675.35 | 42,506,460.93 |

(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 |
|--------------------------|-------|---------------|-------|---------------------|--------------|
| 绍兴震元医疗器 材化学试剂有限 公司 | 拆借款 | 50,000,000.00 | 1 年以内 | 77.11 | 2,500,000.00 |
| | 应收暂付款 | 10,108.25 | 1 年以内 | 0.02 | 505.41 |

| | | | | | |
|---------------|-----|---------------|------|-------|--------------|
| 绍兴市同源健康管理有限公司 | 拆借款 | 2,000,000.00 | 1年以内 | 3.08 | 100,000.00 |
| | | 3,000,000.00 | 1-2年 | 4.63 | 600,000.00 |
| 绍兴市上虞第二人民医院 | 保证金 | 3,100,000.00 | 1-2年 | 4.78 | 620,000.00 |
| 太极集团有限公司[注] | 保证金 | 300,000.00 | 1年以内 | 0.46 | 15,000.00 |
| | 保证金 | 2,000,000.00 | 1-2年 | 3.08 | 400,000.00 |
| 深圳市金活医药有限公司 | 保证金 | 1,460,000.00 | 1年以内 | 2.25 | 73,000.00 |
| 小计 | | 61,870,108.25 | | 95.41 | 4,308,505.41 |

[注]包含同受其控制的太极集团重庆涪陵制药厂有限公司、重庆太极实业(集团)股份有限公司、太极集团重庆桐君阁药厂有限公司

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 | 702,247,160.99 | | 702,247,160.99 | 601,447,160.99 | | 601,447,160.99 |
| 合计 | 702,247,160.99 | | 702,247,160.99 | 601,447,160.99 | | 601,447,160.99 |

(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 |
|------------------|----------------|----------------|------|----------------|----------|---------|
| 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 | | |
| 浙江震元制药有限公司 | 485,972,615.67 | | | 485,972,615.67 | | |
| 浙江震元医药连锁有限公司 | 22,742,848.26 | | | 22,742,848.26 | | |
| 绍兴震元医疗器械化学试剂有限公司 | 6,491,037.65 | | | 6,491,037.65 | | |
| 浙江震元医药供应链管理有限公司 | 32,000,000.00 | | | 32,000,000.00 | | |
| 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 | 22,246,537.00 | | | 22,246,537.00 | | |
| 浙江震元生物科技有限公司 | | 94,800,000.00 | | 94,800,000.00 | | |
| 浙江震元健康科技有限公司 | | 6,000,000.00 | | 6,000,000.00 | | |
| 小计 | 601,447,160.99 | 100,800,000.00 | | 702,247,160.99 | | |

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入 | 2,456,613,012.01 | 2,370,902,432.98 | 2,170,251,294.02 | 2,082,757,068.12 |
| 其他业务收入 | 13,417,782.71 | 6,025,423.77 | 11,746,463.76 | 4,358,127.55 |
| 合 计 | 2,470,030,794.72 | 2,376,927,856.75 | 2,181,997,757.78 | 2,087,115,195.67 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 2,461,520,211.03 | 2,372,962,155.98 | 2,173,255,472.03 | 2,083,871,666.63 |

(2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

| 项 目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|-----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 货物 | 2,456,613,012.01 | 2,370,902,432.98 | 2,170,251,294.02 | 2,082,757,068.12 |
| 其他 | 4,907,199.02 | 2,059,723.00 | 3,004,178.01 | 1,114,598.51 |
| 小 计 | 2,461,520,211.03 | 2,372,962,155.98 | 2,173,255,472.03 | 2,083,871,666.63 |

2) 收入按商品或服务转让时间分解

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|------------------|------------------|
| 在某一时点确认收入 | 2,461,520,211.03 | 2,173,255,472.03 |
| 小 计 | 2,461,520,211.03 | 2,173,255,472.03 |

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 1,506,729.27 元。

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 | 17,732,491.79 | 42,126,699.76 |
| 应收款项融资贴现损失 | -465,418.06 | -352,408.91 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 897,024.00 | 2,752,339.81 |
| 转融通收益 | 510,692.22 | 1,061,643.77 |
| 合 计 | 18,674,789.95 | 45,588,274.43 |

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

| 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 | 1,357,887.82 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | 864,143.76 | |
| 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） | 7,002,435.23 | |

| | | |
|---|---------------|--|
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 3,165,896.93 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 15,831.20 | |
| 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 | -2,770,017.46 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 1,673,312.29 | |
| 小 计 | 11,309,489.77 | |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示） | 1,649,416.05 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 117,454.29 | |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 9,542,619.43 | |

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益（元/股） | |
|-------|---------------|-----------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| | | | |

| | | | |
|-------------------------|------|------|------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 4.13 | 0.23 | 0.23 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.62 | 0.20 | 0.20 |

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 | 77,831,563.79 | |
| 非经常性损益 | B | 9,542,619.43 | |
| 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 | 68,288,944.36 | |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 1,853,653,536.89 | |
| 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 | 20,047,397.16 | |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | H | 8 | |
| 其他 | 因持有的其他权益工具公允成本变动引起的净资产增减变动 | I1 | |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J1 | |
| | 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 | I2 | 10,646,154.31 |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J2 | 6 |
| | 报告期收购少数股东股权支付对价与子公司相应净资产份额差额增加净资产 | I3 | |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J3 | |
| | 专项储备 | I4 | 386,734.43 |
| 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J4 | 6 | |
| 报告期月份数 | K | 12 | |
| 加权平均净资产 | $L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$ | 1,884,720,831.72 | |
| 加权平均净资产收益率 | $M = A/L$ | 4.13 | |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | $N = C/L$ | 3.62 | |

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 | 77,831,563.79 |
| 非经常性损益 | B | 9,542,619.43 |
| 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 | 68,288,944.36 |

浙江震元股份有限公司 2022 年年度报告

| | | |
|-----------------------|-------------------------------------|----------------|
| 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 | $M=A/L$ | 0.23 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | $N=C/L$ | 0.20 |

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。

浙江震元股份有限公司
二〇二三年四月二十日

合并资产负债表

2022年12月31日

| 编制单位：浙江震元股份有限公司 | | | | | | | 会合01表 |
|-----------------|-----|------------------|------------------|---------------------|-----|------------------|------------------|
| | | | | | | | 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 | 453,484,094.17 | 413,630,072.64 | 短期借款 | | | |
| 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 | | 220,000,000.00 | 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融资产 | | | | 衍生金融负债 | | | |
| 应收票据 | | | | 应付票据 | 19 | 259,505,495.36 | 153,177,517.40 |
| 应收账款 | 3 | 713,282,482.57 | 534,111,282.07 | 应付账款 | 20 | 569,847,374.06 | 477,816,114.11 |
| 应收款项融资 | 4 | 61,831,172.08 | 68,519,092.06 | 预收款项 | 21 | 2,296,794.52 | 3,111,238.62 |
| 预付款项 | 5 | 136,739,193.75 | 67,802,727.11 | 合同负债 | 22 | 30,111,854.29 | 16,768,246.05 |
| 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 | 13,327,753.63 | 15,216,721.24 | 代理承销证券款 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | | 应付职工薪酬 | 23 | 73,225,089.83 | 73,244,159.39 |
| 存货 | 7 | 723,788,931.45 | 613,625,670.84 | 应交税费 | 24 | 30,456,609.16 | 71,775,544.59 |
| 合同资产 | | | | 其他应付款 | 25 | 92,777,708.88 | 94,501,741.14 |
| 持有待售资产 | | | | 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 | 8 | 7,229,019.23 | 4,010,602.47 | 持有待售负债 | | | |
| 流动资产合计 | | 2,109,682,646.88 | 1,936,916,168.43 | 一年内到期的非流动负债 | 26 | 28,082,751.32 | 34,980,091.21 |
| | | | | 其他流动负债 | 27 | 8,647,824.30 | 6,328,230.49 |
| | | | | 流动负债合计 | | 1,094,951,501.72 | 931,702,883.00 |
| | | | | 非流动负债： | | | |
| | | | | 保险合同准备金 | | | |
| | | | | 长期借款 | | | |
| | | | | 应付债券 | | | |
| | | | | 其中：优先股 | | | |
| | | | | 永续债 | | | |
| | | | | 租赁负债 | 28 | 53,080,932.56 | 47,906,875.87 |
| | | | | 长期应付款 | | | |
| | | | | 长期应付职工薪酬 | | | |
| 非流动资产： | | | | 预计负债 | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | | 递延收益 | 29 | 79,139,471.15 | 82,733,668.34 |
| 债权投资 | | | | 递延所得税负债 | 17 | 55,704,297.39 | 52,155,579.28 |
| 其他债权投资 | | | | 其他非流动负债 | | | |
| 长期应收款 | 9 | 390,000.00 | 480,000.00 | 非流动负债合计 | | 187,924,701.10 | 182,796,123.49 |
| 长期股权投资 | | | | 负债合计 | | 1,282,876,202.82 | 1,114,499,006.49 |
| 其他权益工具投资 | 10 | 375,697,320.22 | 348,502,447.80 | 所有者权益(或股东权益)： | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | | 实收资本(或股本) | 30 | 334,123,286.00 | 334,123,286.00 |
| 投资性房地产 | 11 | 8,100,652.86 | 8,588,962.24 | 其他权益工具 | | | |
| 固定资产 | 12 | 448,063,584.39 | 447,425,873.94 | 其中：优先股 | | | |
| 在建工程 | 13 | 13,464,724.64 | 22,685,219.13 | 永续债 | | | |
| 生产性生物资产 | | | | 资本公积 | 31 | 533,187,451.77 | 533,187,451.77 |
| 油气资产 | | | | 减：库存股 | | | |
| 使用权资产 | 14 | 95,138,454.73 | 96,610,260.48 | 其他综合收益 | 32 | 167,639,967.83 | 156,993,813.52 |
| 无形资产 | 15 | 115,229,292.24 | 54,006,494.31 | 专项储备 | 33 | 386,734.43 | |
| 开发支出 | | | | 盈余公积 | 34 | 66,890,050.81 | 64,601,807.90 |
| 商誉 | | | | 一般风险准备 | | | |
| 长期待摊费用 | 16 | 19,301,684.69 | 20,491,217.61 | 未分配利润 | 35 | 820,243,101.42 | 764,747,177.70 |
| 递延所得税资产 | 17 | 35,931,548.69 | 31,559,046.90 | 归属于母公司所有者权益合计 | | 1,922,470,592.26 | 1,853,653,536.89 |
| 其他非流动资产 | 18 | 7,804,877.86 | 19,130,840.92 | 少数股东权益 | | 23,457,992.12 | 18,243,988.38 |
| 非流动资产合计 | | 1,119,122,140.32 | 1,049,480,363.33 | 所有者权益合计 | | 1,945,928,584.38 | 1,871,897,525.27 |
| 资产总计 | | 3,228,804,787.20 | 2,986,396,531.76 | 负债和所有者权益总计 | | 3,228,804,787.20 | 2,986,396,531.76 |
| 法定代表人：吴海明 | | | 主管会计工作的负责人：柴军 | | | 会计机构负责人：丁佩娟 | |

母 公 司 资 产 负 债 表

2022年12月31日

会企01表

编制单位：浙江震元股份有限公司

单位：人民币元

| 资 产 | 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 | | 73,228,294.96 | 176,002,894.62 | 短期借款 | | | |
| 交易性金融资产 | | | | 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融资产 | | | | 衍生金融负债 | | | |
| 应收票据 | | | | 应付票据 | | 199,505,495.36 | 153,177,517.40 |
| 应收账款 | 1 | 556,349,985.65 | 420,810,172.33 | 应付账款 | | 475,098,072.73 | 378,190,526.36 |
| 应收款项融资 | | 30,769,739.79 | 21,043,884.69 | 预收款项 | | 4,198,952.87 | 2,921,835.05 |
| 预付款项 | | 94,084,356.09 | 36,442,829.05 | 合同负债 | | 5,940,092.58 | 1,849,644.76 |
| 其他应收款 | 2 | 60,128,592.28 | 38,586,123.05 | 应付职工薪酬 | | 33,908,132.86 | 41,016,285.05 |
| 存货 | | 344,539,580.75 | 288,801,744.94 | 应交税费 | | 7,313,689.59 | 13,791,125.69 |
| 合同资产 | | | | 其他应付款 | | 244,042,546.85 | 77,367,798.85 |
| 持有待售资产 | | | | 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | 一年内到期的非流动负债 | | 3,178,926.58 | 2,940,643.79 |
| 其他流动资产 | | 756,448.53 | 1,401,259.23 | 其他流动负债 | | 750,704.89 | 218,560.20 |
| 流动资产合计 | | 1,159,856,998.05 | 983,088,907.91 | 流动负债合计 | | 973,936,614.31 | 671,473,937.15 |
| | | | | 非流动负债： | | | |
| | | | | 长期借款 | | | |
| | | | | 应付债券 | | | |
| | | | | 其中：优先股 | | | |
| | | | | 永续债 | | | |
| | | | | 租赁负债 | | 3,431,335.79 | 6,610,262.36 |
| 非流动资产： | | | | 长期应付款 | | | |
| 债权投资 | | | | 长期应付职工薪酬 | | | |
| 其他债权投资 | | | | 预计负债 | | | |
| 长期应收款 | | 390,000.00 | 480,000.00 | 递延收益 | | 76,633,201.16 | 79,417,398.35 |
| 长期股权投资 | 3 | 702,247,160.99 | 601,447,160.99 | 递延所得税负债 | | 55,704,297.39 | 52,155,579.28 |
| 其他权益工具投资 | | 375,697,320.22 | 348,502,447.80 | 其他非流动负债 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | | 非流动负债合计 | | 135,768,834.34 | 138,183,239.99 |
| 投资性房地产 | | 56,084,948.90 | 58,023,898.51 | 负债合计 | | 1,109,705,448.65 | 809,657,177.14 |
| 固定资产 | | 108,910,051.35 | 78,463,163.62 | 所有者权益(或股东权益)： | | | |
| 在建工程 | | 3,096,404.27 | 21,301,669.01 | 实收资本(或股本) | | 334,123,286.00 | 334,123,286.00 |
| 生产性生物资产 | | | | 其他权益工具 | | | |
| 油气资产 | | | | 其中：优先股 | | | |
| 使用权资产 | | 7,411,137.45 | 10,477,814.97 | 永续债 | | | |
| 无形资产 | | 29,531,772.55 | 30,946,019.67 | 资本公积 | | 538,855,760.46 | 538,855,760.46 |
| 开发支出 | | | | 减：库存股 | | | |
| 商誉 | | | | 其他综合收益 | | 167,671,887.12 | 157,025,732.81 |
| 长期待摊费用 | | 2,445,364.41 | 706,225.89 | 专项储备 | | | |
| 递延所得税资产 | | 21,231,541.11 | 20,107,603.04 | 盈余公积 | | 57,561,565.18 | 55,273,322.27 |
| 其他非流动资产 | | 397,819.02 | 226,149.12 | 未分配利润 | | 259,382,570.91 | 258,835,781.85 |
| 非流动资产合计 | | 1,307,443,520.27 | 1,170,682,152.62 | 所有者权益合计 | | 1,357,595,069.67 | 1,344,113,883.39 |
| 资产总计 | | 2,467,300,518.32 | 2,153,771,060.53 | 负债和所有者权益总计 | | 2,467,300,518.32 | 2,153,771,060.53 |
| 法定代表人：吴海明 | | | 主管会计工作的负责人：柴军 | | 会计机构负责人：丁佩娟 | | |

合并利润表

2022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 | | 4,145,479,305.38 | 3,612,045,255.57 |
| 其中：营业收入 | 1 | 4,145,479,305.38 | 3,612,045,255.57 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 4,038,145,315.42 | 3,523,175,099.12 |
| 其中：营业成本 | 1 | 3,390,994,482.84 | 2,902,970,464.53 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 2 | 20,785,551.18 | 15,807,029.53 |
| 销售费用 | 3 | 441,122,301.44 | 450,161,276.24 |
| 管理费用 | 4 | 147,328,228.92 | 131,571,779.62 |
| 研发费用 | 5 | 43,442,520.24 | 33,024,799.79 |
| 财务费用 | 6 | -5,527,769.20 | -10,360,250.59 |
| 其中：利息费用 | 6 | 4,099,823.20 | 4,642,325.51 |
| 利息收入 | 6 | 9,674,785.32 | 16,257,758.76 |
| 加：其他收益 | 7 | 9,415,094.66 | 5,534,799.90 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 8 | 4,108,195.09 | 10,408,006.05 |
| 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 | -10,814,570.99 | 184,894.14 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 10 | -6,212,960.54 | -401,728.64 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 11 | 1,489,868.86 | 1,636,571.18 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 105,319,617.04 | 106,232,699.08 |
| 加：营业外收入 | 12 | 166,975.03 | 405,082.16 |
| 减：营业外支出 | 13 | 2,997,369.13 | 3,950,334.81 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 102,489,222.94 | 102,687,446.43 |
| 减：所得税费用 | 14 | 20,643,655.41 | 22,217,556.03 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 81,845,567.53 | 80,469,890.40 |
| （一）按经营持续性分类： | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 81,845,567.53 | 80,469,890.40 |
| 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） | | 77,831,563.79 | 77,295,070.82 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 4,014,003.74 | 3,174,819.58 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 10,646,154.31 | 61,527,669.87 |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 15 | 10,646,154.31 | 61,527,669.87 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | 10,646,154.31 | 61,527,669.87 |
| 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 | | 10,646,154.31 | 61,527,669.87 |
| 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 | | | |
| 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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 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 | | 92,491,721.84 | 141,997,560.27 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 88,477,718.10 | 138,822,740.69 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 4,014,003.74 | 3,174,819.58 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.23 | 0.23 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.23 | 0.23 |

法定代表人：吴海明

主管会计工作的负责人：柴军

会计机构负责人：丁佩娟

母 公 司 利 润 表

2022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 | 2,470,030,794.72 | 2,181,997,757.78 |
| 减：营业成本 | 1 | 2,376,927,856.75 | 2,087,115,195.67 |
| 税金及附加 | | 4,625,697.40 | 3,181,721.98 |
| 销售费用 | | 33,761,685.76 | 28,958,229.83 |
| 管理费用 | | 37,876,113.60 | 37,638,836.24 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | -2,325,582.92 | -11,418,727.24 |
| 其中：利息费用 | | 1,002,365.99 | 778,179.04 |
| 利息收入 | | 3,510,123.73 | 12,322,909.86 |
| 加：其他收益 | | 861,240.71 | 2,700,242.80 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 2 | 18,674,789.95 | 45,588,274.43 |
| 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） | | -8,376,087.09 | -2,170,317.00 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -4,156,356.54 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 1,489,868.86 | 1,535,542.06 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 27,658,480.02 | 84,176,243.59 |
| 加：营业外收入 | | 33,250.75 | 0.68 |
| 减：营业外支出 | | 2,541,559.40 | 2,814,903.45 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 25,150,171.37 | 81,361,340.82 |
| 减：所得税费用 | | 2,267,742.24 | 9,378,604.02 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 22,882,429.13 | 71,982,736.80 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 22,882,429.13 | 71,982,736.80 |
| （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 | | 10,646,154.31 | 61,527,669.87 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | 10,646,154.31 | 61,527,669.87 |
| 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 | | 10,646,154.31 | 61,527,669.87 |
| 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 | | | |
| 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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 33,528,583.44 | 133,510,406.67 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | | |
| （二）稀释每股收益 | | | |

法定代表人：吴海明

主管会计工作的负责人：柴军

会计机构负责人：丁佩娟

合并现金流量表

2022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 | | 3,968,782,488.29 | 3,758,176,076.96 |
| 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 | | 1,287,823.40 | 2,428.80 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1 | 57,230,866.60 | 83,788,703.32 |
| 经营活动现金流入小计 | | 4,027,301,178.29 | 3,841,967,209.08 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 3,116,227,104.99 | 2,985,283,552.41 |
| 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 | | 343,338,635.77 | 288,484,929.75 |
| 支付的各项税费 | | 194,530,980.98 | 136,866,885.97 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 2 | 393,289,686.58 | 356,166,665.69 |
| 经营活动现金流出小计 | | 4,047,386,408.32 | 3,766,802,033.82 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -20,085,230.03 | 75,165,175.26 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 390,000,000.00 | 750,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 4,062,920.93 | 9,698,771.19 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,701,451.60 | 2,160,139.42 |
| 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 | 510,692.22 | 17,220,885.88 |
| 投资活动现金流入小计 | | 396,275,064.75 | 779,079,796.49 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 103,965,109.89 | 71,198,650.81 |
| 投资支付的现金 | | 183,000,000.00 | 759,000,000.00 |
| 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 | | 286,965,109.89 | 830,198,650.81 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 109,309,954.86 | -51,118,854.32 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 1,200,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 1,200,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,200,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | | | 50,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 20,504,897.16 | 24,809,617.59 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | 1,127,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 4 | 41,361,457.64 | 46,390,775.18 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 61,866,354.80 | 121,200,392.77 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -60,666,354.80 | -121,200,392.77 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 181,853.66 | -199,758.69 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 28,740,223.69 | -97,353,830.52 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 398,312,329.02 | 495,666,159.54 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 427,052,552.71 | 398,312,329.02 |

法定代表人：吴海明

主管会计工作的负责人：柴军

会计机构负责人：丁佩娟

母 公 司 现 金 流 量 表

2022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 | 2,345,089,096.04 | 2,364,094,263.89 |
| 收到的税费返还 | 1,064,703.09 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 48,067,090.82 | 80,052,543.38 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,394,220,889.95 | 2,444,146,807.27 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,375,215,138.48 | 2,356,986,452.96 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 58,928,393.47 | 49,971,117.93 |
| 支付的各项税费 | 24,015,862.07 | 16,890,877.03 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 60,229,974.97 | 49,439,828.60 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,518,389,368.99 | 2,473,288,276.52 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -124,168,479.04 | -29,141,469.25 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 100,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 18,629,515.79 | 44,879,039.57 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,695,069.54 | 1,580,066.61 |
| 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 | 48,953,683.88 | 17,614,308.44 |
| 投资活动现金流入小计 | 69,278,269.21 | 164,073,414.62 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 15,726,780.74 | 24,581,171.47 |
| 投资支付的现金 | 113,800,000.00 | 72,176,900.00 |
| 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 | 69,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 198,526,780.74 | 96,758,071.47 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -129,248,511.53 | 67,315,343.15 |
| 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 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 320,000,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 320,000,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | | 50,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 20,504,897.16 | 23,682,617.59 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 153,485,509.77 | 3,188,095.23 |
| 筹资活动现金流出小计 | 173,990,406.93 | 76,870,712.82 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 146,009,593.07 | -76,870,712.82 |
| 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 | -107,407,397.50 | -38,696,838.92 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 160,685,151.00 | 199,381,989.92 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 53,277,753.50 | 160,685,151.00 |

法定代表人：吴海明

主管会计工作的负责人：柴军

会计机构负责人：丁佩娟

合并所有者权益变动表

2022年度

会合04表

编制单位：浙江震元股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 本期数 | | | | | | | | | | 上年同期数 | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------------------|----------------|-----------|----------------|------------|---------------|----------------|---------------|------------------|--------|----------------|----------------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|--|--|--------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 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 优先股 永续债 其他 | 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 优先股 永续债 其他 | 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 | | | | |
| 一、上年年末余额 | 334,123,286.00 | | 533,187,451.77 | | 156,993,813.52 | | 64,601,807.90 | 764,747,177.70 | 18,243,988.38 | 1,871,897,525.27 | | 334,123,286.00 | | 536,423,102.75 | | 95,466,143.65 | 57,403,534.22 | 718,039,010.58 | 20,537,417.82 | 1,761,992,495.02 | | | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 334,123,286.00 | | 533,187,451.77 | | 156,993,813.52 | | 64,601,807.90 | 764,747,177.70 | 18,243,988.38 | 1,871,897,525.27 | | 334,123,286.00 | | 536,423,102.75 | | 95,466,143.65 | 57,403,534.22 | 718,039,010.58 | 20,537,417.82 | 1,761,992,495.02 | | | | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 10,646,154.31 | 386,734.43 | 2,288,242.91 | 55,495,923.72 | 5,214,003.74 | 74,031,059.11 | | | | -3,235,650.98 | 61,527,669.87 | 7,198,273.68 | 46,708,167.12 | -2,293,429.44 | 109,905,030.25 | | | | | |
| （一）综合收益总额 | | | | | 10,646,154.31 | | | 77,831,563.79 | 4,014,003.74 | 92,491,721.84 | | | | | 61,527,669.87 | | 77,295,070.82 | | 3,174,819.58 | 141,997,560.27 | | | | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 | | | | -3,235,650.98 | | | | | -4,341,249.02 | -7,576,900.00 | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | -3,235,650.98 | | | | | -4,341,249.02 | -7,576,900.00 | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | 2,288,242.91 | -22,335,640.07 | | -20,047,397.16 | | | | | 7,198,273.68 | | -30,586,903.70 | -1,127,000.00 | -24,515,630.02 | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 2,288,242.91 | -2,288,242.91 | | | | | | | 7,198,273.68 | | -7,198,273.68 | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -20,047,397.16 | | | | | | | -23,388,630.02 | -1,127,000.00 | -24,515,630.02 | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | 386,734.43 | | | 386,734.43 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | 426,730.21 | | | 426,730.21 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | -39,995.78 | | | -39,995.78 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 334,123,286.00 | | 533,187,451.77 | | 167,639,967.83 | 386,734.43 | 66,890,050.81 | 820,243,101.42 | 23,457,992.12 | 1,945,928,584.38 | | 334,123,286.00 | | 533,187,451.77 | | 156,993,813.52 | 64,601,807.90 | 764,747,177.70 | 18,243,988.38 | 1,871,897,525.27 | | | | |
| 法定代表人：吴海明 | | | | | | | | | | 主管会计工作的负责人：柴军 | | | | | | | | | | 会计机构负责人：丁佩娟 | | | | |

母公司所有者权益变动表

2022年度

会企04表

编制单位：浙江震元股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 本期数 | | | | | | | | | 上年同期数 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|---------|----|----------------|-----------|------------|----------------|------|---------------|----------------|------------------|----------------|---------|----|------|----------------|------------|----------|----------------|-------|---------------|----------------|------------------|
| | 实收资本 (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 | | | 157,025,732.81 | | 55,273,322.27 | 258,835,781.85 | 1,344,113,883.39 | 334,123,286.00 | | | | 538,855,760.46 | | | 157,025,732.81 | | 55,273,322.27 | 258,835,781.85 | 1,344,113,883.39 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 334,123,286.00 | | | | 538,855,760.46 | | | 157,025,732.81 | | 55,273,322.27 | 258,835,781.85 | 1,344,113,883.39 | 334,123,286.00 | | | | 538,855,760.46 | | | 157,025,732.81 | | 55,273,322.27 | 258,835,781.85 | 1,344,113,883.39 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | 10,646,154.31 | | 2,288,242.91 | 546,789.06 | 13,481,186.28 | | | | | | | | 61,527,669.87 | | 7,198,273.68 | 41,395,833.10 | 110,121,776.65 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | 10,646,154.31 | | | 22,882,429.13 | 33,528,583.44 | | | | | | | | 61,527,669.87 | | 7,198,273.68 | 41,395,833.10 | 110,121,776.65 |
| （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 | | | | | | | | | | 2,288,242.91 | -22,335,640.07 | -20,047,397.16 | | | | | | | | | | 7,198,273.68 | -30,586,903.70 | -23,388,630.02 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | 2,288,242.91 | -2,288,242.91 | | | | | | | | | | | 7,198,273.68 | -7,198,273.68 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | -20,047,397.16 | -20,047,397.16 | | | | | | | | | | -23,388,630.02 | -23,388,630.02 |
| 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 | | | 167,671,887.12 | | 57,561,565.18 | 259,382,570.91 | 1,357,595,069.67 | 334,123,286.00 | | | | 538,855,760.46 | | | 157,025,732.81 | | 55,273,322.27 | 258,835,781.85 | 1,344,113,883.39 |

法定代表人：吴海明

主管会计工作的负责人：柴军

会计机构负责人：丁佩娟