



陕西盘龙药业集团股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人谢晓林、主管会计工作负责人祝凤鸣及会计机构负责人(会计主管人员)吴继文声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，业绩预测等均不构成公司对广大投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险，理性投资。

风险因素详见第四节第十部分“公司面临的风险和应对措施”，请投资者注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2019 年半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	4
第三节 公司业务概要	6
第四节 经营情况讨论与分析	10
第五节 重要事项.....	14
第六节 股份变动及股东情况	15
第七节 优先股相关情况	16
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	17
第九节 公司债相关情况	18
第十节 财务报告.....	19
第十一节 备查文件目录	76

释义

释义项	指	释义内容
盘龙药业、本公司、股份公司、公司	指	陕西盘龙药业集团股份有限公司
盘龙医药	指	陕西盘龙医药股份有限公司
盘龙植物药业	指	陕西商洛盘龙植物药业有限公司
盘龙医药研究院	指	陕西盘龙医药研究院
甘肃盘龙	指	甘肃盘龙药业有限公司
盘龙健康	指	陕西盘龙健康产业控股有限公司
盘龙保健品	指	陕西盘龙医药保健品有限公司
苏州永乐九鼎	指	苏州永乐九鼎投资中心（有限合伙）
天枢钟山九鼎	指	苏州天枢钟山九鼎投资中心（有限合伙）
春秋晋文九鼎	指	嘉兴春秋晋文九鼎投资中心（有限合伙）
春秋齐桓九鼎	指	嘉兴春秋齐桓九鼎投资中心（有限合伙）
春秋楚庄九鼎	指	嘉兴春秋楚庄九鼎投资中心（有限合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、证券交易所	指	深圳证券交易所
中泰证券、保荐机构、主承销商	指	中泰证券股份有限公司
立信会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
时代九和	指	北京市时代九和律师事务所
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、万元
国家医保目录	指	《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2017 年版）》（简称《药品目录》）是基本医疗保险、工伤保险和生育保险基金支付药品费用的标准。临床医师根据病情开具处方、参保人员购买与使用药品不受《药品目录》的限制。
国家基本药物目录（2018 年版）	指	基本药物是适应基本医疗卫生需求，剂型适宜，价格合理，能够保障供应，公众可公平获得的药品。国家基本药物目录是各级医疗卫生机构配备使用药品的依据。
GMP	指	药品生产质量管理规范(Good Manufacturing Practice)
处方药	指	必须凭执业医师或执业助理医师处方才可调配、购买和使用的药品
非处方药、OTC	指	由专家遴选的经过长期临床实践后认为患者可以自行购买、使用并

		能保证安全的药品
中药保护品种	指	根据《中药品种保护条例》，经国家中药品种保护审评委员会评审，国务院卫生行政部门批准受保护的中国境内生产制造的中药品种（包括中成药、天然药物的提取物及其制剂和中药人工制成品），在保护期内限于由获得《中药保护品种证书》的企业生产
道地药材	指	又称地道药材，是优质纯真药材的专用名词，它是指历史悠久、产地适宜、品种优良、产量宏丰、炮制考究、疗效突出、带有地域特点的药材
原料药	指	用于生产各类制剂的原料药物，是制剂中的有效成份，由化学合成、植物提取或者生物技术所制备的各种用来作为药用的粉末、结晶、浸膏等，但病人无法直接服用的物质
陕西七药	指	是指生长在陕西境内秦岭山脉的七药。七药是指具有奇特疗效的草药，既可单味治疗疾病，又可在组方时以君药起主导作用治疗疾病。七药的名尾多有“七”字。参考文献《中国七药》、《秦岭七药》等

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	盘龙药业	股票代码	002864
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	陕西盘龙药业集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	盘龙药业		
公司的外文名称（如有）	SHAANXI PANLONG PHARMACEUTICAL GROUP LIMITED BY SHARE LTD		
公司的法定代表人	谢晓林		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴杰	孙鑫
联系地址	陕西省西安市灞桥区灞柳二路 2801 号	陕西省西安市灞桥区灞柳二路 2801 号
电话	029-83338888-8832	029-83338888-8832
传真	029-83592658	029-83592658
电子信箱	1970wujie@163.com	1970wujie@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	283,262,478.34	208,339,577.45	35.96%
归属于上市公司股东的净利润（元）	37,728,276.36	29,999,006.58	25.77%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	35,992,233.61	18,236,447.47	97.36%
经营活动产生的现金流量净额（元）	31,388,822.18	16,822,171.49	86.59%
基本每股收益（元/股）	0.44	0.35	25.71%
稀释每股收益（元/股）	0.44	0.35	25.71%
加权平均净资产收益率	6.00%	5.27%	0.73%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	856,882,775.42	817,835,805.47	4.77%
归属于上市公司股东的净资产（元）	640,658,859.12	611,597,582.76	4.75%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,136,724.61	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	982,250.02	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	188,679.25	
委托他人投资或管理资产的损益	4,623,339.73	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,613,776.45	
减：所得税影响额	307,725.19	
合计	1,736,042.75	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司主营业务情况

公司是集药材GAP种植，药品生产、研发、销售和医药物流为核心产业的现代高新技术企业。盘龙七片为公司主导产品，以骨科风湿类为主要治疗领域，且涵盖肝胆类、心脑血管类、妇科类、抗肿瘤类、儿科类等多个治疗领域。

公司目前拥有公司生产的药品共涉及8个剂型和1个原料药、74个药品的生产批准文号和2个保健品及1个保健用品，其中盘龙七片等45个品种进入《2017年国家医保目录》（甲类品种22个、乙类品种23个）、37个品种被列入非处方药（OTC）品种目录（甲类品种17个，乙类品种20个），舒筋活血片、杞菊地黄胶囊、六味地黄胶囊、生脉颗粒等17个品种进入《国家基本药物目录（2018年版）》。

公司药品生产车间均已通过了国家新版GMP认证，也为上述品种的生产供应提供保证，有利于公司产品进一步覆盖各级医疗机构，更好地服务人民群众疾病防治用药需求，对公司今后拓展该产品市场和扩大销售以及公司长远发展都将产生积极作用。

（二）主要产品情况

公司自设立以来主营业务未发生重大变化，目前拥有4个独家品种：盘龙七片、盘龙七药酒、金茵利胆胶囊和克比热提片，以及拥有自主知识产权的复方醋酸棉酚片原料药。

1.盘龙七片

盘龙七片为公司独家生产品种，是由二十九味中草药组成，其中盘龙七、壮筋丹、过山龙、珠子参等十三味稀有道地药材，均为生长在秦巴山区海拔1,800米以上的独有的天然名贵中草药。曾入选中药保护品种，功能主治为活血化瘀、消肿止痛、祛风除湿，用于风湿性关节炎、腰肌劳损、软组织损伤、骨折等病症所表现的疼痛、肿胀、麻木、活动受限均具有显著的治疗效果。

2.盘龙七药酒

盘龙七药酒为公司独家生产品种，是由盘龙七、珠子参、八里麻、红花、杜仲、白毛七、重楼、牛膝等三十味中草药精制而成。具有活血化瘀，祛风除湿，消肿止痛的功效。用于风湿性关节炎，跌打损伤，腰肌劳损，软组织损伤等的治疗。

3.金茵利胆胶囊

金茵利胆胶囊为公司具有自主知识产权的独家生产品种，经多年研制而成的清热利湿、疏肝利胆的纯中药制剂。与市面上同类药相比，不含泻下成分，减少对患者的胃肠道不适和刺激，长期服用安全尤其对胆汁瘀滞、胆道运动障碍所引起的症状具有显著疗效。该药利用金钱草、茵陈、郁金、枳壳等药材提取，纯浸膏制剂，是以提高胆汁中结合胆酸含量，溶解过多的胆固醇，优化胆汁为基础，解决胆石症者疼痛、发热、黄疸、及结石复发等问题，具有抗肝细胞脂肪变性作用，有效预防脂肪肝。

4.克比热提片

克比热提片为公司独家生产的民族医药品种，功能主治清理血液。用于疥疮，淋巴结核，肛瘘，各种皮肤癣等。具有解毒杀虫、祛风燥湿、和血止痒功能效果，突出维药针对性强、起效快的特点。弥补了治疗同类疾病口服药较少的市场空缺，既可以单独使用，又可配合其他药物、外用膏药等快速使用。

5.复方醋酸棉酚片及原料药

公司拥有生产醋酸棉酚原料药的自主知识产权。复方醋酸棉酚片主要通过抑制激素受体和降低激素合成酶活性，抑制内膜细胞DNA合成及肿瘤细胞生长，对女性内分泌系统和组织细胞多途径作用下，用于治疗子宫内膜异位症、子宫肌瘤、功能性子宫出血等疾病。

6.小儿麦枣咀嚼片

小儿麦枣咀嚼片是由麸炒山药、大枣、净山楂、炒麦芽四味中药制成的咀嚼片，具有口感良好、服药方便的特点。本品具有健脾和胃的功效，用于小儿脾胃虚弱，食积不化，食欲不振等证候的治疗。

7.小儿咽扁颗粒

小儿咽扁颗粒目前为国内采用体外培育牛黄替代人工牛黄的产品，方中金银花、金果榄、体外培育牛黄、冰片疏风清热、解毒凉血，辅以桔梗、麦冬润肺化痰止咳；玄参清热养阴，凉血化瘀；射干利咽止痛，以助主药解毒利咽之功。诸药配伍，共奏清热利咽，解毒止痛之功效，用于小儿肺卫热盛所致的喉痹、乳蛾，症见咽喉肿痛、咳嗽痰盛、口舌糜烂；急性咽炎、急性扁桃腺炎见上述证候者。

（三）公司经营模式

1.采购模式

公司原材料采购主要采用“以产定购”的模式，根据生产计划、库存情况结合市场供需情况，来决定采购量。针对普通流通药材以及包材等原材料，公司通常采取“询价采购”或“竞价采购”模式选取合格供应商进行采购，根据经营和市场情况增加或调整计划时，一般保持20-35天生产的库存需求；针对道地药材或部分大宗药材，综合考虑其生长环境的特殊性以及市场流通等特点，公司通常会经过前期市场调研，根据药材各自的采集季节在合适时机进行“产地采购”；大宗商品采购实行每季度一次的定期询价、比价、议价，采购中采取比价或者招标的方式，并在确保质量的前提下，实行廉价采购。

2.生产模式

公司主要生产模式以销定产，按订单和库存合理组织生产。生产技术部是公司生产计划制定、组织生产和承担生产任务的部门，负责公司生产的计划、组织、控制、协调工作。实施生产过程的原料耗用、劳动安全、工艺管理、GMP规范落实、设备保养等工作。生产技术部总监是公司生产管理的直接责任人，负责建立完善的生产管理组织系统和生产管理制度并贯彻执行，对生产任务、产品质量、成本消耗、安全生产、员工培训、GMP贯彻实施工作和经济技术指标负责。

3.销售模式

公司的销售模式分为两类，一类为针对主要产品进行专业化学术推广模式、一类为针对其他药品进行的精准化经销管理模式，公司针对不同产品选择不同的销售模式。

（1）主要产品营销模式

公司盘龙七片、金茵利胆胶囊等主要产品的销售主要采用专业化学术推广模式，由特药事业部和市场部负责。特药事业部负责终端市场的开发工作，根据医院的级别、骨伤科领域的权威性等方面情况具体分析后，确定投入开拓资金，市场部负责针对性的学术推广活动的实施。

（2）其他药品营销模式

公司自产其他产品及少部分主要产品采用经销管理模式进行销售；针对其他药品的销售，公司通过OTC事业部在全国分区域进行招商，公司OTC事业部专员通过药品网站发布和获取信息进行招商，同时也参加国药会议、新特药会议，主动搜集客户信息，寻找和确定适合的经销商。这样既降低了营销费用的投入，又保证了其他药品的销售规模。

（四）行业发展现状以及公司所处的行业地位

1.行业发展现状

随着经济发展、人口增长、老龄化进程加速，医疗保障水平的不断提高，全球医药市场近年来持续快速增长，根据IQVIA1统计数据显示，近十年全球的医药市场销售额呈现逐年增长的态势。根据国家统计局公布数据，2018年医药制造业规模以上企业实现主营业务收入23,986.3亿元，较上年同期增长12.6%，增速较上年提高0.1个百分点；2018年实现利润总额3,094.2亿元，较上年同期增长9.5%，增速较上年同期下

降8.3个百分点。同时根据财政部公布的2018年财政收支情况：2018年全国一般公共预算中，医疗卫生与计划生育支出1.5万亿元，同比增长8.5%。2004-2017年，诊疗人次从39.9亿人次增长到81.8亿人次，居民人均就诊次数由3.0次增加到5.9次，入院人数从6,676万人增长到24,446万人，住院率由5.0%增加到17.6%；医药行业发展持续稳定向好。

中国是医药行业全球最大的新兴市场，党的十九大报告提出“实施健康中国战略”，“坚持中西医并重，传承发展中医药事业”，以习近平同志为核心的党中央把中医药发展上升到国家发展战略高度，国家也先后出台了《中华人民共和国中医药法》《“健康中国2030”规划纲要》《中医药发展战略规划纲要(2016-2030)》《中医药发展“十三五”规划》等一系列重磅文件，促进中国中医药事业不断发展壮大。2019年1月-4月，我国医药制造业累计实现营业收入7,994.50亿元，同比增长9.80%，累计主营业务收入增速较上年同期增加了5.0个百分点；累计实现利润总额999.10亿元，同比增长9.70%，累计利润增速较上年同期下降6.7个百分点；医药制造业的费用（营业费用、财务费用、管理费用三者之和）为2,218.30亿元，同比增速为3.35%，相比于上年同期下降17.65个百分点；医药制造业的营业成本为4,581.80亿元，同比增速为7.30%，相比于上年同期下降1.30个百分点。（数据来源：中国产业信息网）

2019年6月4日国务院印发了《国务院办公厅关于印发深化医药卫生体制改革2019年重点工作任务的通知》中推动落实的重点工作，支持中医药事业传承创新发展，发挥中医药在治未病、重大疾病治疗、疾病康复中的重要作用。完善中医药服务体系和符合中医药特点的医保支付政策，推进中医药典籍研究利用和活态传承。加强中药材质量管理，推动建立全链条质量追溯体系，改革完善中药注册管理。

国家不断出台的医药新政策使得大健康行业发展前景广阔，这也导致生物医药行业内部逐渐分化，未来，真正治疗性药物、预防医学、基因检测、医疗等板块有望迎来发展契机。中医药在防治重大慢性病、治未病方面具有独特优势且中药“简便廉验”等优势，加之国家对中药产业进行了有力的政策扶持，促使未来大健康产品、慢性病治疗性药物及相关中成药市场份额将进一步提升。

2.公司市场地位

公司是一家集药材GAP种植，药品生产、研发、销售为核心产业的现代高新技术企业。2016年进入“陕西百强企业”。2017年11月16日在深圳中小企业版挂牌上市。2018年进入中国中药企业百强榜单。公司秉承“稳健经营，质量优先，诚实为本，信誉久远”的企业经营理念，以“打造中华风湿骨伤药物领导品牌，做中国骨科专家”和“实现百年盘龙梦想”为愿景目标，先后被国家扶贫办评为“国家扶贫龙头企业”、被国家工商总局命名为“全国重合同守信用单位”，被陕西省委、省政府评为“陕西省先进集体”、“五一劳动奖状”、“优秀民营企业”、“守合同重信用企业”、“西部大开发突出贡献奖”等，被省级有关部门评为“陕西省诚信企业”、“陕西省质量工作先进单位”、“陕西省农业产业化龙头企业”、“陕西省创新型企业”、“高新技术企业”、“科技示范企业”、全国“万企帮万村”精准扶贫行动先进民营企业等荣誉称号。

公司坚持走专业化学术营销道路，坚持以专家资源带动企业发展，坚持以科技创新提升产品核心竞争力，其中主导品种盘龙七片在骨骼肌肉系统风湿类疾病中成药市场中已形成强有力的品牌知名度。同时，公司除风湿骨伤领域盘龙七片、骨松宝片两个核心产品外，在肝胆、皮肤、妇科疾病板块还分别拥有具有一定市场竞争力的金茵利胆胶囊、克比热提片、复方醋酸棉酚片三个产品。公司秉承高举专业化学术营销大旗，营销工作中同时布局医疗终端、零售终端，不断优化整合营销各项资源，使得企业在产品营销及研发方面取得快速发展。此外，公司于2018年11月16日成立盘龙医药研究院，建立了产、学、研沟通交流平台，使企业在科技创新、产品研发实力方面得到进一步提升，为企业长远发展奠定了坚实的基础。科技创新是企业长足发展、基业长青的源动力，2019年公司积极与中国中医科学院中药研究所合作开展“盘龙七片作用机制及药理学”相关研究项目，不断提升挖掘产品核心竞争力。同时，公司将进一步利用上市公司品牌优势，不断加强盘龙七片、骨松宝片、金茵利胆胶囊、克比热提片、复方醋酸棉酚片等品种市场推广工作，进一步扩大市场份额；将进一步利用上市公司行业优势，不断吸引优秀人才，促进产业和产品创新；将进一步利用上市公司资金优势，积极开展投资并购业务。多措并举，促进公司业绩的持续增长，不断提升公司整体的行业地位和市场竞争力。

（五）主要的业绩驱动因素

报告期内，公司以“一体两翼”的战略目标，潜心分析行业宏观信息，坚持外抓市场、内强管理、开源节流的工作思路，优化营销管理架构，优化产品市场定位及市场细分，优化人才梯队建设，坚持走专业化学术营销模式，以盘龙七片及企业品牌效应快速推动骨松宝片、克比热提片、金茵利胆胶囊、复方醋酸棉酚片、小儿咽扁颗粒等产品的市场份额，以保持经营业绩稳步增长。

未来，公司以“树立盘龙品牌，关爱人类健康”为企业宗旨，不断加强行业诚信建设，承担更多的药品供应和质量安全的社会责任，积极参与社会公益活动，用诚信创造价值，推动自身健康发展，确保未来公司业绩可持续增长，实现百年盘龙梦想！

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无变动
固定资产	较年初变动-12.35%，主要系将部分闲置房屋建筑物对外出租转入投资性房地产核算所致
无形资产	较年初变动-1.32%，无重大变化
在建工程	较年初变动较大，主要系本期增加生产线扩建项目（募投项目）投资所致
应收票据	较年初变动-22.99%，主要系应收票据到期承兑所致
存货	较年初变动 34.12%，主要系随着业务规模的增大，备货量增加所致
投资性房地产	较年初变动较大，主要系本期将部分闲置房屋建筑物对外出租，因此从固定资产转入投资性房地产核算所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主要从事中成药的研发、生产、销售工作，形成以盘龙七片为主导产品、以骨科风湿类为主要治疗领域，同时涵盖肝胆类、心脑血管类、妇科类、抗肿瘤类多个治疗领域。公司主导产品盘龙七片在我国骨骼肌肉系统疾病中成药用药市场中主要针对风湿性疾病治疗，市场上针对该类疾病治疗的中成药品种众多，竞争激烈。本公司与国内其他中成药企业相比，具有如下优势：

1.产品优势

（1）产品品种多样

公司目前拥有公司生产的药品共涉及8个剂型和1个原料药、74个药品的生产批准文号和2个保健品及1个保健用品，产品品种呈现出多层次、多元化、多剂型优势。

公司主导产品盘龙七片为独家生产品种、国家医保乙类目录品种、国家专利品种，专利保护期内其他厂家不可仿制生产，目前有片剂、酒剂两个剂型。此外，公司还拥有金茵利胆胶囊和克比热提片两个独家生产品种，以及拥有自主知识产权的复方醋酸棉酚片原料药。产品品种除涵盖骨骼肌肉类、儿科类、肝胆类、心脑血管类、妇科类等各个领域外，还与多所高校、科研机构等合作研发新药、仿制药等，已形成向更多领域发展的趋势。

（2）产品组方独特、功效全面

公司主导产品盘龙七片为祖传秘方，起源于19世纪60年代，由盘龙七、老鼠七、竹根七、白毛七、扣子七（珠子参）、青蛙七、羊角七、重楼、壮筋丹、五加皮、丹参、红花等二十九味中草药组成，采用现代科学技术经不断地研究、改进和提升而成。

盘龙七片因组方独特，弥补了同类产品功效单一的弱点，不仅对软组织损伤、腰肌损伤、骨折及其后遗症疗效显著，同时对风湿性关节炎、类风湿关节炎等症状有明显改善作用，功效较为全面。

（3）产品起效迅速、疗效显著、质量稳定

公司主导产品盘龙七片可以迅速改善病灶处血液循环，发挥镇痛、抗炎、消肿的作用，从而促进骨骼生长，加速病灶部位的修复，缩短治疗周期。盘龙七片对腰肌劳损治愈率较高，疗效较为显著，用药后能迅速缓解腰腿疼、腰膝酸软等症状。

根据卫生部颁布的损伤疾病临床研究指导原则，经陕西省人民医院、西安红十字会医院、西安交通大学第二附属医院、中国人民解放军323医院和陕西中医学院附属医院等医疗机构临床观察，盘龙七片疗效显著、质量稳定、使用安全。

（4）产品市场准入资格高

主导品种盘龙七片为公司独家产品、国家医保乙类品种，临床安全应用30余年，在风湿骨伤领域、疼痛领域获得专家、患者的一致好评，被多部指南所推荐使用，如中国中西医结合学会骨伤科专业委员会发布的《膝关节炎中西医结合诊疗指南》、中华中医药学会发布的《类风湿关节炎病症结合诊疗指南》、中华中医药学会发布的《中成药临床应用指南风湿病分册》分别推进使用。

2.原材料资源优势

中药材的质量决定中药产品的医疗效果，只有质量上乘、道地的中药材，才能生产出疗效显著、质量稳定的中药产品。自古秦岭无闲草，素有“天然中药宝库”之称，公司所在的柞水县地处秦岭南麓，特殊的地理位置造就了植物药材资源的丰富多样性。主导产品盘龙七片组方中除使用了盘龙七、羊角七、青蛙七、老鼠七、白毛七、扣子七、竹根七等七味陕西七药外，还有其他十余味生长在秦岭海拔1,800米以上高寒地带的特色药材。为了确保产品的疗效和质量，公司除与主要供应商保持稳定合作关系外，与秦岭太白山区药农也建立了长期稳定的道地药材供应关系，保证道地原料药材的供给和质量。

3.营销优势

（1）完善的营销管理模式

近年来，公司在准确把握国家医改方向和中成药销售发展趋势的基础上，大力加强自身的营销管理体系建设。公司建立了适合自身销售模式的营销管理体系，该体系由商务部、市场部、销售服务部、特药事业部以及招商事业部五部门组成，各部门通力合作，共同保障公司销售体系的顺利有序运行。

公司由总经理、副总经理、营销总监支持和协助各营销部门工作，精细化管理到个人，严格实行考核制度，提高工作效率，加强渠道控制力度；对市场销售人员实行商务专员和学术专员的职能分工，以专业化分工进一步加强学术推广的力度和服务营销的深度。

（2）专业、稳定的营销团队

公司根据自身销售特点，建立起一支医药知识专业、销售经验丰富、拓展能力强、人员稳定的营销团队。

公司不断提高现有销售人员的业务技能，将公司营销团队打造成为一支有竞争力、学习型、创新型的

专业化团队，对公司企业文化具有较深的理解和认同，对公司长远发展充满信心，结合公司有效的激励制度，具有较高的忠诚度。

（3）覆盖全国的营销网络

公司的营销网络已经覆盖全国28个省、自治区、直辖市，由主管营销的副总经理直接负责管理，公司已与国内300余家医药商业公司建立了长期稳定的业务关系，通过上述医药商业公司将主导产品销售到全国3,000余家医院，OTC产品进入万家药店。

（4）营销管理优势

公司根据市场环境变化、结合公司销售现状，积极整合营销各项资源，调整营销架构、创新营销管理制度，全国成立四个营销中心（即西安、南京、北京、长沙），全面领导辖区商务、终端工作，不断细分目标市场，同时布局零售市场、医疗市场有效推动营销工作取得业绩增长。

4.品牌优势

公司主导产品盘龙七片经临床验证表明，对风湿性关节炎、腰肌劳损、骨折及软组织损伤等病症所表现的疼痛、肿胀、麻木、活动受限均具有显著的治疗效果。盘龙七片、盘龙七药酒、三七伤药片和金茵利胆胶囊、克比热提片等多次被评为“陕西省名牌产品”，“盘龙”牌商标四次被认定为“陕西省著名商标”。以稳定优良的产品质量和良好的品牌形象为公司市场营销和新产品推广打下了坚实的基础。公司于2017年11月16日在深交所挂牌上市，进一步提升了公司品牌社会公信力，增强了行业内竞争力。公司将继续秉承“诚信立业，质量至上”理念，不断提升产品质量和整体服务水平，更好地服务于广大客户。

国家卫生健康委员会发布了《国家基本药物目录（2018年版）》，该目录将自2018年11月1日起施行。据统计，陕西盘龙药业集团股份有限公司（以下简称“公司”）产品杞菊地黄胶囊、六味地黄胶囊、生脉颗粒等17个品种进入《国家基本药物目录（2018年版）》，本次进入《国家基本药物目录（2018年版）》的产品，将有助于公司市场开拓与提升销售能力，对公司未来稳健发展将产生积极影响。公司药品生产车间均已通过了国家新版GMP认证，也为上述品种的生产供应提供保证。公司17个品种进入《国家基本药物目录（2018年版）》，有利于公司产品进一步覆盖各级医疗机构，更好地服务人民群众疾病防治用药需求，对公司今后拓展该产品市场和扩大销售以及公司长远发展都将产生积极作用。

5.业内评价及口碑

5.1 医疗行业指南一致推荐

（1）中华中医药学会《类风湿关节炎病症结合诊疗指南》收录盘龙七片，成为该指南推荐用药。

（2）中成药临床应用指南——风湿病分册8种常见病极力推荐使用。

类风湿关节炎（P-1）、硬皮病（P-63）、反应性关节炎（P-119）、骨关节炎（P-160）、骨质疏松（P-184）、强直性脊柱炎（P-198）、产后痹（P-223）、纤维肌痛综合征（P-240）

（3）中国中西医结合协会《膝关节炎中西医结合诊疗指南》，收录盘龙七片，成为该指南推荐用药。

（4）盘龙七片被中国科学院韩济生院士编写进入“国家十一五重点图书《疼痛学》”教材，骨关节炎止痛推荐中成药。

5.2 安全性评价

经中国中医科学院中药研究所对盘龙七片毒代动力学试验、急性毒性试验、长期毒性试验以及安全药理学试验研究表明该品种无明显毒副作用，质量稳定，安全可靠。

6.产业链整合优势

近年来，公司逐步开始向产业链上下游延伸以完善产业链，公司申请承担了现代化中药高技术产业发展专项“野生抚育十万亩华中五味子产业化示范基地项目”和“陕南贫困山区特色产业生态改善科技惠民示范工程项目”，并在甘肃省庆阳市华池县进行了药源基地建设。同时公司全资子公司盘龙医药通过国家药品经营质量管理规范认证，获得了药品配送经销权。公司目前形成了集“种、研、产、供、销”为一体的产业链布局，增强了市场竞争力，为公司未来的业务发展打下了坚实基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

公司围绕“一体两翼”的战略目标，以国家医药行业宏观政策为导向，坚持外抓市场网络建设与科技研发工作，内抓管理与人才队伍建设，稳步推进各项工作。

在做强医药工业主体的同时，公司积极实施双轮驱动政策，一方面充分重视投资并购工作，与国内外一些在科学管理、市场开拓、产品研发、品种门类等方面具有一定优势的医药制造企业、研发机构建立了沟通与交流渠道，积极寻找合作机会，争取进一步丰富公司产品种类、提高公司药品研发实力、拓宽公司产品销售市场。另一方面公司紧紧围绕年度经营目标，潜心分析行业宏观信息，积极应对各项挑战，坚持外抓市场、内强管理、开源节流的工作思路，强化市场精细度建设，加强市场开拓，加大产品营销推广力度，加强内部管理和资金管控，提高整体运营效益，提升生产经营业绩。

为丰富“两翼”，公司继续加大布局医药商业物流配送业务的开发投入，并围绕中药养生、医疗服务等内容进行积极探讨和论证，积极规划中药养生、医疗服务领域。报告期内，公司继续保持与甘肃省华池县合作，采取自种与合作社合作的模式，新建黄芪、党参等中药材基地18000余亩，不断丰富产业配套，“两翼”布局初见成效。

报告期内，公司经营情况总体良好，实现营业收入283,262,478.34元，比上年同期增长35.96%；归属于上市公司股东的净利润37,728,276.36元，比上年同期增长25.77%。

（一）生产与质量：公司坚持以市场需求为导向，合理安排生产调度；加强对生产全过程的监督管理，保证产品质量；加强生产与质量部门相关人员的培训及考核，保证产品生产和质量的可控性与稳定性，生产运行平稳有序。

（二）科研开发：2019年上半年公司在研产品项目分别为：一是药品在研项目有塞来昔布胶囊、沃替西汀（原料药+片剂）、依托考昔（原料药+片剂）等三个国外专利即将到期产品的仿制，盐酸雷尼替丁胶囊一致性评价、醋酸棉酚（原料药+片剂）质量标准提升以及盐酸氨基葡萄糖胶囊的补充研究，棉酚新品型异构体拆分方法及新结构衍生物与生物活性研究及专利申请、中药配方颗粒的开发以及盘龙七片临床再评价工作；二是化妆品系列产品如盘龙七牙膏、盘龙美面膜、盘龙美眼贴的开发；三是保健食品如五味子灵芝口服液、五味子枳椇子软胶囊、天麻酸枣仁软胶囊的开发。

1. 塞来昔布胶囊的预BE临床试验已完成，下一阶段预进行正式BE试验工作。

2. 氢溴酸沃替西汀（原料药+片剂）和依托考昔（原料药+片剂）的仿制工作，目前两个品种的分析方法已经建立、基本验证工作及原料药小试工艺已经成熟，现预在原料药中试生产车间进行三批原料中试工作，确定制剂处方建立质量标准。

3. 盐酸雷尼替丁胶囊一致性评价现正在进行BE预实验工作。

4. 盐酸氨基葡萄糖胶囊：预进一步开展该产品所用原料及参比制剂的药学研究。

5. 醋酸棉酚（原料药+片剂）：已经确定了醋酸棉酚不稳定的物质性质，正在按照讨论设计的实验思路开展相关试验工作。

6. 棉酚新品型异构体拆分方法及新结构衍生物与生物活性研究及专利申请：已完成棉酚-L-精氨酸席夫碱衍生物、棉酚异氰酸酯衍生物、棉酚肉桂酸衍生物3种衍生物的实验室合成，并对棉酚-L-精氨酸席夫碱衍生物、棉酚肉桂酸衍生物的生物活性进行测试。现已有两个这方面的专利在中国知识产权局进行实质审查，申报了两项美国专利并获得一项美国专利（专利号：9975849B1）。

7. 公司的中药配方颗粒研究主要依托于陕西中药配方颗粒研发与生产管理服务平台，该平台是陕西省

食品药品监督检验研究院主导省内多企业参与的合作平台，目前正在开展中试和确定最终产品质量标准工作。

8. 盘龙七片治疗膝骨关节炎有效性与安全性，随机，双盲与安慰剂平行对照上市后临床研究，目前已完成97%的病例入组工作。

9. 盘龙七牙膏、盘龙美面膜、盘龙美眼贴三款化妆品已完成基础研究和稳定性研究，小试产品已完成；

10. 五味子枳椇子软胶囊目前已完成相关研究等待申报，天麻酸枣仁软胶囊已上报国家市场监督管理总局，目前正在审评中；五味子灵芝口服液已完成质量标准和工艺研究，目前正在进行申报前的注册检验工作。

（三）市场营销：公司坚持把销售能力作为核心竞争力来抓，加强市场网络资源整合、优化市场布局、加大市场投入，继续加强营销网络建设和人才队伍建设，提高销售资源利用率，积极拓展销售渠道，探索营销新模式，加强产品推广，不断提升公司品牌形象，努力挖掘已有产品的市场潜力，积极开拓新产品市场，提高销售收入，不断巩固和提升公司产品的市场占有率。

（四）投融资：为落实战略目标，完善上游产业布局、加强医药商业物流建设，子公司甘肃盘龙药业继续保持华池县建设药源基地建设，采取自建药源基地与合作社模式，带动当地农户种植黄芪、党参等药材面积已达18,000亩，在柞水县西川帮扶村建设金银花基地1000余亩；为拓展业务发展、优化公司战略布局，提升公司的综合竞争力，设立全资子公司陕西盘龙医药保健品有限公司，符合公司战略投资规划及长远利益。

（五）内控治理：公司不断完善法人治理结构，严格按照上市公司标准规范运作和公司内部管理，建立了科学有效的决策和风险防范机制，持续优化公司内部控制体系，切实维护公司全体股东利益。为增强公司管理层及各子公司的合规、规范意识，公司定期组织相关培训，确保公司及子公司依法合规、规范运作经营。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	283,262,478.34	208,339,577.45	35.96%	公司经营发展良好，本期主要产品的销售量增加所致
营业成本	83,926,096.41	60,656,706.44	38.36%	主要系随着销售收入的增长而增长所致
销售费用	130,966,048.33	100,668,735.02	30.10%	主要系公司业务规模增长，销售费用支出相应增加所致
管理费用	17,409,756.60	19,345,631.05	-10.01%	主要系本期咨询费、业务宣传费下降所致
财务费用	-310,853.78	-1,655,917.71	-81.23%	主要系去年同期利息收入较高所致

所得税费用	6,206,388.99	5,162,260.62	20.23%	主要系销售增长导致利润总额增加所致
研发投入	3,342,602.91	2,054,361.62	62.71%	主要系公司加强研发力度，研发投入增加所致
经营活动产生的现金流量净额	31,388,822.18	16,822,171.49	86.59%	主要系收入增加及应收账款周转率提高所致
投资活动产生的现金流量净额	-21,245,209.89	-252,984,586.17	-91.60%	主要系本期理财产品到期收回较多所致
筹资活动产生的现金流量净额	-8,667,000.00	-12,702,420.37	-31.77%	主要系上期实际支付股票发行相关费用所致
现金及现金等价物净增加额	1,476,612.29	-248,864,835.05	-100.59%	主要系上期购买理财产品较多所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		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	283,262,478.34	100%	208,339,577.45	100%	35.96%
分行业					
医药制造和销售	282,622,929.69	99.77%	208,339,577.45	100.00%	35.65%
其他业务	639,548.65	0.23%			
分产品					
中成药制造	218,944,896.58	77.29%	159,370,416.14	76.50%	37.38%
医药商业	61,348,944.96	21.66%	47,867,460.74	22.98%	28.16%
中药饮片	2,329,088.15	0.82%	1,101,700.57	0.52%	111.41%
其他业务	639,548.65	0.23%			
分地区					
东北地区	11,389,358.32	4.02%	8,696,923.20	4.17%	30.96%
华北地区	44,458,987.10	15.70%	36,951,681.38	17.74%	20.32%
华东地区	60,079,396.09	21.21%	32,291,289.28	15.50%	86.05%
西北地区	91,331,155.34	32.24%	72,758,436.63	34.92%	25.53%
西南地区	12,317,679.56	4.35%	9,005,985.82	4.32%	36.77%

中南地区	63,685,901.93	22.48%	48,635,261.14	23.35%	30.95%
------	---------------	--------	---------------	--------	--------

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

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	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						
医药制造和销售	282,622,929.69	83,722,017.33	70.38%	35.65%	38.03%	-0.51%
分产品						
中成药制造	218,944,896.58	28,106,109.28	87.16%	37.38%	58.17%	-1.69%
医药商业	61,348,944.96	54,301,347.45	11.49%	28.16%	27.79%	0.26%
分地区						
华北地区	44,458,987.10	3,476,569.47	92.18%	20.32%	40.20%	-1.11%
华东地区	60,079,396.09	5,562,631.96	90.74%	86.05%	74.68%	0.60%
西北地区	91,331,155.34	61,750,429.26	32.39%	25.53%	32.96%	-3.78%
中南地区	63,685,901.93	11,139,129.61	82.51%	30.95%	62.09%	-3.36%

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

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

主要系本期加大空白区域开发力度，增加销量所致。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	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	4,623,339.73	10.52%	理财产品投资收益	否
营业外收入	403,518.90	0.92%	收到政府补助	否
营业外支出	3,754,019.96	8.54%	主要为公益捐赠支出及固定资产清理损失	否
其他收益	582,250.02	1.33%	政府补助摊销	否
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-1,749,571.08	-3.98%	计提的应收款项和其他应收款项的减值准备	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	86,599,769.19	10.11%	52,606,865.96	6.64%	3.47%	系公司经营状况良好，收到较多货款所致
应收账款	184,740,914.40	21.56%	172,387,413.41	21.75%	-0.19%	无重大变化
存货	53,518,198.98	6.25%	47,953,184.11	6.05%	0.20%	无重大变化
投资性房地产	14,430,475.44	1.68%			1.68%	系本期固定资产转投资性房地产所致
固定资产	124,250,105.65	14.50%	132,498,243.72	16.71%	-2.21%	系本期固定资产转投资性房地产所致
在建工程	1,186,955.19	0.14%	6,220,304.43	0.78%	-0.64%	无重大变化

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产□ 适用 不适用**5、证券投资情况**□ 适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、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。

7、募集资金使用情况 适用 不适用**(1) 募集资金总体使用情况** 适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	18,404.82
报告期投入募集资金总额	675.6
已累计投入募集资金总额	2,512.34
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1875号文核准，公司于2017年11月8日首次公开发行人民币普通股（A股）2,167万股，发行价格为每股人民币10.03元，募集资金总额为人民币21,735.01万元，扣除发行费用人民币3,330.19万元，募集资金净额为人民币18,404.82万元，立信会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了“信会师报字[2017]第ZF10909号”《验资报告》。截止2019年6月30日，公司累计使用募集资金25,123,385.96元，其中13,752,113.21元用于补充营运资金项目，884,712.80元用于营销网络扩建及信息系统升级建设项目，7,142,540.50元用于研发中心扩建项目，3,344,019.45元用于生产线扩建项目。暂未投入使用的募集资金150,000,000.00元，用于购买银行保本型理财产品。募集资金账户余额为人民币15,754,309.98元（包括购买理财收益及累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额6,829,482.73元）。	

(2) 募集资金承诺项目情况 适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金	截至期末投资进度	项目达到预定可使用	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生

	部分变更)	额			额(2)	(3)=(2)/(1)	状态日期			重大变化
承诺投资项目										
生产线扩建项目	否	11,035	11,035	308.1	334.4	3.03%	2020年08月21日		否	否
研发中心扩建项目	否	3,661.59	3,661.59	294.49	714.25	19.51%	2019年12月31日		否	否
营销网络扩建及信息系统升级建设项目	否	2,333.02	2,333.02	73.01	88.47	3.79%	2020年12月31日		否	否
补充营运资金	否	1,375.21	1,375.21	0	1,375.21	100.00%	2018年02月09日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	18,404.82	18,404.82	675.6	2,512.33	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	18,404.82	18,404.82	675.6	2,512.33	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	截止报告期,上述四个募集资金投资项目承诺投入金额为18,404.82万元,公司已累计投入金额2,512.33万元,累计投入进度13.65%。总体募集资金投资项目投资进度低于使用计划进度,其原因在于:(1)生产线扩建设项目选址因与国家拟建的西渝高铁线路相冲突,导致项目建设进展较慢,现西渝高铁线路已确定,生产线扩建设项目于2019年2月21日开始全面开展建设;(2)研发中心扩建项目已投入大部分资金,预计2019年末建设完工;(3)营销网络扩建及信息系统升级建设项目目前已启动。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目	不适用									

先期投入及置换情况	
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>公司于2019年1月9日召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第四次会议,审议通过《关于公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司在不影响募集资金投资项目正常进行和主营业务发展的情况下,公司拟使用额度不超过人民币1.5亿元(含)的暂时闲置募集资金适时购买银行发行的安全性高、流动性好、能够提供保本承诺的保本型理财产品,购买期限为自董事会审议通过之日起12个月内,在上述额度及期限内,可循环滚动使用。2018年7月9日,公司与中国银行签订了《中银保本理财-人民币按期开放理财产品认购委托书》等相关文件,运用暂时闲置募集资金1.5亿元购买保证收益型理财产品(具体内容详见公司2018年7月11日在指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn))披露的《关于使用闲置募集资金进行委托理财到期赎回并继续进行委托理财的进展公告》(公告编号2018-047),产品起息日为2018年7月9日,到期日为2019年1月2日,公司已办理到期赎回业务。2019年1月10日,与中国银行股份有限公司(以下简称“中国银行”)签订了《中国银行股份有限公司理财产品总协议书》及《中银保本理财-人民币按期开放理财产品认购委托书》,运用暂时闲置募集资金1.5亿元购买保证收益型理财产品(具体内容详见公司2019年1月10日在指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn))披露的《关于使用闲置募集资金购买短期保本理财产品的公告》(公告编号2019-006)),产品起息日为2019年1月10日,到期日为2019年7月22日,公司尚未使用的剩余募集资金均存放于募集资金专户管理。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	根据《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等有关规定,公司募集资金的存放和使用情况不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况,也不存在募集资金管理违规的情形。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 行业政策风险。医药行业受政策因素影响明显，医药行业为我国强监管行业，具有明显的政策驱动特征。随着我国医疗行业改革的深入，国家相继出台了相关的政策法规，尤其是医保局对药品支付、使用范围设置限制标准，以及辅助用药、处方受限、按病种付费等药品准入政策的推进，全国公立医院药品招标采购政策均以降价为主导思路，二次议价、最低价联动的政策频出，“4+7”药品集中采购试点方案开始执行，西医不能轻易开中药等，医药行业竞争格局加剧，在此背景下公司产品的销售价格与销量可能面临下降风险，公司主要产品可能面临无法中标的风险。面对上述风险，公司将继续关注行业政策变动情况，积极调整经营策略，制定新的销售政策，科学应对行业政策变动，争取将风险降至最低，甚至转化成优势。具体到经营层面，一是组建网络营销中心，与国内品牌度高的平台合作，搭建网上销售平台；二是开放终端零售市场，提升市场销售量；三是积极拓展乡镇市场，增加基层销售份额；四是加快布局创新药研发，尽快推出具有高毛利属性的创新药产品进入市场；五是整合公司在招标准入、学术品牌以及专业化自营营销团队的优势，确保在全国招标降价的大趋势下公司整体利益最大化；六是加快“生产线技改项目”的建设及投产，提高产品效能，降低生产成本，具备市场竞争力。

2. 产品质量安全风险。随着环境污染、生态破坏，中药原材料质量控制以及生产过程、质量检验环节等都与药品质量安全息息相关。公司建立药材GAP种植基地、按照GMP要求设定药品生产标准、工艺参数、配置精密检测设备和仪器，不断强化生产人员、质量检验人员技能提升并不断加强质量管理工作，防范出现质量安全问题。

3. 新产品研发风险。新药研发具有投入资金大、耗时周期长等风险，公司成立了盘龙医药研究院同时组建了专家咨询委员会，将不断提升自主研发能力，同时通过校企合作、科研机构合作等方式进一步开展产品研发工作，有效防范研发风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	94.17%	2019 年 05 月 20 日	2019 年 05 月 21 日	巨潮资讯网：《关于 2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-029）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	谢晓林	限售安排和自愿锁定的承诺	自公司本次发行的股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理本人所持有的公司股份，也不	2017 年 11 月 16 日	2020 年 11 月 16 日	正在履行

			由公司回购本人所持有的该等股份。			
	苏州永乐九鼎投资中心（有限合伙）、苏州天枢钟山九鼎投资中心（有限合伙）、嘉兴春秋晋文九鼎投资中心（有限合伙）、嘉兴春秋齐桓九鼎投资中心（有限合伙）	限售安排和自愿锁定的承诺	自公司本次发行的股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理本人所持有的公司股份，也不由公司回购本人所持有的该等公司股份。	2017 年 11 月 16 日	2018 年 11 月 16 日	已如期履行
	谢晓林、张水平、张志红、谢晓锋、吴杰、朱文锋、罗庆水、刘钊、简宝良、祝凤鸣、张德柱	限售安排和自愿锁定的承诺	自公司本次发行的股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理本人所持有的公司股份；在上述承诺的期限届满后，于本人在公司任职期间每年转让的股份数不超过所持有的公司股份总数的 25%；离职后半年	2017 年 11 月 16 日	长期有效	正在履行

			内，不转让所持有的公司股份；在申报离任六个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持有的公司股票总数的比例不超过 50%。			
	谢晓林	减持意向的承诺	本人所持有的公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价（若发行人股份在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应作除权除息处理）；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定	2017 年 11 月 16 日	2022 年 11 月 16 日	正在履行

			期自动延长至少 6 个月。上述承诺不会因本人职务变更、离职等原因而放弃履行。若本人违反上述股份锁定承诺擅自转让所持股份的，转让所得将归公司所有。			
	张水平、张志红、谢晓锋、吴杰、朱文锋、罗庆水、刘钊、简宝良、祝凤鸣、张德柱	减持意向的承诺	本人所持有的公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价 (若发行人股份在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应作除权除息处理); 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司	2017 年 11 月 16 日	2020 年 11 月 16 日	正在履行

			股票的锁定期自动延长至少 6 个月。上述承诺不会因本人职务变更、离职等原因而放弃履行。若本人违反上述股份锁定承诺擅自转让所持股份的，转让所得将归公司所有。			
	持股 5% 以上的股东苏州永乐九鼎投资中心（有限合伙）及苏州天枢钟山九鼎投资中心（有限合伙）	减持意向的承诺	本有限合伙企业计划在所持公司股份锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于每股净资产（指最近一期经审计的合并报表每股净资产，若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，每股净资产金额将进行相应调整）；如果在锁定期满后，本企业拟减持股票的，将认真遵守公司法、证券法、	2017 年 11 月 16 日	2020 年 11 月 16 日	正在履行

			<p>中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；本企业减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；本企业减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则履行信息披露义务；本有限合伙企业持有公司股份低于 5% 以下时除外；本承诺出具后，如有新的法律、法规、</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			规范性文件规定与本承诺内容不一致的，以新的法律、法规、规范性文件规定为准。			
	陕西盘龙药业集团股份有限公司	稳定股价承诺	公司股票自上市之日起三年内，如出现公司股票收盘价连续 20 个交易日均低于最近一期经审计的每股净资产情形时（若发生除权、除息情形的，价格作相应调整），公司将启动本预案以稳定公司股价。在触发公司回购股票条件成就时，公司将按照法律、行政法规及规范性文件及公司章程的规定，在前述触发条件成就之日起 10 个工作日内召开董事会审议回购公司股票的具体方案，并提交公司股东大	2017 年 11 月 16 日	2020 年 11 月 16 日	正在履行

		<p>会审议并履行相应公告程序。公司回购股份应满足《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》、《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》及相关法律、法规、规章、规范性文件规定的关于公司股票回购的有关条件和要求。公司回购股票的价格不超过最近一期经审计的每股净资产，回购股票的方式为集中竞价交易方式或证券监管部门认可的其他方式，单一年度内回购股票使用的资金金额不超过最近一年经审计的可供分配利润的 20%。在公司实施回购股票方案过程中，出现</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>下列情形之一的，公司有权终止执行该次回购股票方案：</p> <p>①通过实施公司股票回购方案，公司股票连续 3 个交易日收盘价高于公司最近一期经审计的每股净资产；②继续回购公司股票将导致公司不符合法定上市条件。</p>			
	谢晓林	稳定股价承诺	<p>公司股票自上市之日起三年内，如出现公司股票收盘价连续 20 个交易日均低于最近一期经审计的每股净资产情形时（若发生除权、除息情形的，价格作相应调整），公司将启动本预案以稳定公司股价。在触发公司控股股东、实际控制人增持股票条件成就时，公司控股股东、</p>	2017 年 11 月 16 日	2020 年 11 月 16 日	正在履行

			<p>实际控制人将在前述触发条件成就之日起 30 日内向公司提交增持股票方案并由公司公告。控股股东和实际控制人将在增持股票方案公告之日起 6 个月内实施增持股票方案。公司控股股东和实际控制人增持公司股票的价格不超过公司最近一期经审计的每股净资产，增持股票的方式为集中竞价交易方式或证券监管部门认可的其他方式，其单次增持资金不低于增持前一年税后薪酬及当年现金分红的 20%（孰高），年度增持资金不高于本人上一年度自公司取得的税后薪酬 50% 及现金分红总额。在公司</p>		
--	--	--	---	--	--

			控股股东和实际控制人实施增持公司股票方案过程中，出现下列情形之一时，公司控股股东和实际控制人有权终止执行该次增持股票方案：①通过实施公司股票增持方案，公司股票连续 3 个交易日收盘价高于公司最近一期经审计的每股净资产；②继续增持公司股票将导致公司不符合法定上市条件。			
	谢晓林、张水平、张志红、谢晓锋、吴杰、朱文锋、罗庆水、刘钊、简宝良、祝凤鸣、张德柱		公司股票自上市之日起三年内，如出现公司股票收盘价连续 20 个交易日均低于最近一期经审计的每股净资产情形时（若发生除权、除息情形的，价格作相应调整），公司将启动本预案以稳定公司	2017 年 11 月 16 日	2020 年 11 月 16 日	正在履行

		<p>股价。在触发公司董事、高级管理人员增持股票条件成就时，公司董事、高级管理人员将在前述触发条件成就之日起 30 日内向公司董事会提交增持股票方案并由公司公告。公司董事、高级管理人员将在增持股票方案公告之日起 6 个月内实施增持股票方案。公司董事、高级管理人员增持公司股票的价格不超过公司最近一期经审计的每股净资产，增持股票的方式为集中竞价交易方式或证券监管部门认可的其他方式，其单次增持资金不低于上一年度自公司取得的税后薪酬及现金分红的 20%，年度</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>增持资金不高于上一年度自公司取得的税后薪酬 50%及现金分红总额。在公司董事、高级管理人员实施增持公司股票方案过程中，出现下列情形之一时，公司董事、高级管理人员有权终止执行该次增持股票方案：①通过实施公司股票增持方案，公司股票连续 3 个交易日收盘价高于公司最近一期经审计的每股净资产；②继续增持公司股票将导致公司不符合法定上市条件。</p>			
	谢晓林	避免同业竞争的承诺	<p>(1)本人及本人持有权益达 50%以上、或本人实际控制的企业或单位（发行人除外，以下统称为“附属公司”）截至目前所从事</p>	2016 年 11 月 12 日	长期有效	正在履行

		<p>的经营业务、主要产品，与发行人目前营业执照上所列明经营范围内的业务及所实际经营业务、主要产品均不存在任何同业竞争，彼此之间也不存在任何正在履行的关联交易。(2) 本人及附属公司目前也没有直接或间接地从事任何与发行人及其持有权益在 50% 以上或实际控制的主体（以下简称“发行人子公司”）营业执照上所列明经营范围内的业务或实际从事的业务发生利益冲突或在市场、资源、地域等方面存在竞争的任何业务活动。(3) 本人及附属公司在今后不会直接或间接地以任何方式（包括</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>但不限于自营、合资或联营且均在其中处于控股或控制地位的)参与或进行与发行人及发行人子公司实际从事的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动(与发行人合作开发除外)。凡本人及附属公司有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与发行人实际生产经营构成竞争的业务,本人及附属公司会将上述商业机会优先让予发行人。</p> <p>(4)如本人直接或间接参股的公司、企业从事的业务与发行人或发行人子公司有竞争,则本人将作为参股东或促使本人控制的参股东对此等事项实施否决</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>权。(5) 本人不向其他业务与发行人或发行人子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供发行人或发行人子公司的专有技术或销售渠道、客户信息等商业秘密。</p> <p>(6) 本人将充分尊重公司的独立法人地位, 严格遵守公司章程, 保证发行人独立经营、自主决策。(7) 本人将积极并善意地履行作为发行人控股股东及实际控制人或发行人股份持有人的义务, 并承诺不利用作为发行人的控股股东及实际控制人或发行人股份持有人的地位, 以借款、代偿债务、代垫</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>款项或者其他方式占用发行人的资金或资产，或以任何形式与发行人产生直接或间接的实际经营业务上的竞争，或故意促使发行人的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。(8) 如果本人违反上述声明、保证与承诺，本人及附属公司从事同业竞争所获得的收益全部归发行人所有，同时本人及附属公司放弃此类同业竞争，如导致发行人损失的，本人同意就发行人的实际损失给予全额赔偿。(9) 本声明、承诺与保证将持续有效，直至本人不再处于发行人持股 5% 以上股东地位且不再担</p>			
--	--	--	--	--	--

			任公司董事、监事或高级管理人员为止。 (10) 本声明、承诺与保证可被视为对发行人及其他股东共同和分别作出的声明、承诺和保证。			
	苏州永乐九鼎投资中心(有限合伙)、苏州天枢钟山九鼎投资中心(有限合伙)	避免同业竞争的承诺	(1) 本企业及本企业持有权益达 50% 以上、或本企业实际控制的企业或单位(发行人除外, 以下统称为“附属公司”) 截至目前所从事的经营业务、主要产品, 与发行人目前营业执照上列明经营范围内的业务及所实际经营业务、主要产品均不存在任何同业竞争, 彼此之间也不存在任何正在履行的关联交易。(2) 本企业及附属公司目前也没有直接	2016 年 11 月 12 日	长期有效	正在履行

			<p>或间接地从事任何与发行人及其持有权益在 50% 以上或实际控制的主体（以下简称“发行人子公司”）营业执照上所列明经营范围内的业务或实际从事的业务发生利益冲突或在市场、资源、地域等方面存在竞争的任何业务活动。</p> <p>（3）在本企业作为持有发行人 5% 以上股东的期间，本企业及附属公司将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营且均在其中处于控股或控制地位的）参与或进行与发行人及发行人子公司实际从事的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动（与发行</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>人合作开发除外)。(4) 本企业将充分尊重发行人的独立法人地位, 严格遵守发行人的公司章程, 保证发行人独立经营、自主决策。(5) 如果本企业违反上述声明、保证与承诺, 本企业及附属公司从事同业竞争所获得的收益全部归发行人所有, 同时本企业及附属公司放弃此类同业竞争, 如导致发行人损失的, 本企业同意就发行人的实际损失给予全额赔偿。(6) 本声明、承诺与保证将持续有效, 直至本企业在发行人的持股比例降至 5% 以下为止。(7) 本声明、承诺与保证可被视为对发行人及其他</p>			
--	--	---	--	--	--

			股东共同和分别作出的声明、承诺和保证。			
	谢晓林	减少和规范关联交易的承诺	<p>(1)本企业将严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》以及公司关于关联交易的有关制度的规定行使董事、高级管理人员及股东权利，杜绝一切非法占用公司资金、资产的行为，在任何情况下均不要求公司违规为本企业提供任何形式的担保，本企业将不利用在公司中的控股股东地位及实际控制人/董事/股东地位，为本企业及本企业所控制的其他企业（如有）在与公司的关联交易中谋取不正当利益。(2)本企业将尽量避免和减少与公司之间</p>	2016年11月12日	长期有效	正在履行

		<p>的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本企业将遵循公平、公正、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，依法签订协议，切实保护公司及其他股东利益，保证不通过关联交易损害公司及公司其他股东的合法权益。(3) 若违反前述承诺，本企业将在公司股东大会和中国证监会指定报刊上公开说明具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并在限期内采取有效措</p>			
--	--	--	--	--	--

			施予以纠正，造成公司或其他股东利益受损的，本企业将承担相应的赔偿责任。			
	苏州永乐九鼎投资中心（有限合伙）、苏州天枢钟山九鼎投资中心（有限合伙）	减少和规范关联交易的承诺	<p>（1）本企业将严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》以及公司关于关联交易的有关制度的规定行使董事、高级管理人员及股东权利，杜绝一切非法占用公司资金、资产的行为，在任何情况下均不要求公司违规为本企业提供任何形式的担保，本企业将不利用在公司中的股东地位，为本企业及本企业所控制的其他企业（如有）在与公司的关联交易中谋取不正当利益。</p> <p>（2）本企业将尽量避免和减少与公</p>	2016 年 11 月 12 日	长期有效	正在履行

			<p>司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本企业将遵循公平、公正、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，依法签订协议，切实保护公司及其他股东利益，保证不通过关联交易损害公司及公司其他股东的合法权益。(3) 若违反前述承诺，本企业将在公司股东大会和中国证监会指定报刊上公开说明具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并在限期内采取有效措</p>		
--	--	--	---	--	--

			施予以纠正，造成公司或其他股东利益受损的，本企业将承担相应的赔偿责任。			
	陕西盘龙药业集团股份有限公司	填补即期回报措施的承诺	由于公司本次募集资金项目建设周期较长，从开始实施到实现收益需要一定时间，在上述期间内，公司的每股收益和净资产收益率等指标将在短期内出现一定幅度的下降。鉴于此，公司拟通过加强募集资金的有效使用、完善利润分配制度、积极实施募投项目、积极提升公司竞争力和盈利水平等方式，提高公司盈利能力，以填补被摊薄即期回报，具体措施如下：1、加强募集资金管理：本次发行的募集资	2016年11月12日	长期有效	正在履行

		<p>金到账后，公司董事会将严格遵守《募集资金管理制度》的要求，开设募集资金专项账户，确保专款专用，严格控制募集资金使用的各环节。</p> <p>2、完善利润分配制度，特别是现金分红政策：公司 2016 年第二次临时股东大会制定了《公司章程(草案)》，规定了公司的利润分配政策、利润分配方案的决策和实施程序、利润分配政策的制定和调整机制以及股东的分红回报规划，加强了对中小投资者的利益保护。《公司章程(草案)》进一步明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>股票股利分配条件等，明确了现金分红优先于股利分红；公司 2016 年第二次临时股东大会同时审议通过了《关于〈公司未来三年（2016 年-2018 年）的分红规划〉的议案》，进一步落实利润分配制度。3、积极实施募投项目：本次募集资金紧密围绕公司主营业务，符合公司未来发展战略，有利于提高公司持续盈利能力。公司对募集资金投资项目进行了充分论证，在募集资金到位前，以自有、自筹资金先期投入建设，以争取尽早产生收益。4、积极提升公司竞争力和盈利水平：公司将致力于进</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>一步巩固和提升公司核心竞争优势、拓宽市场，努力实现收入水平与盈利能力的双重提升。5、关于后续事项的承诺：根据中国证监会、深圳证券交易所后续出台的实施细则，持续完善填补被摊薄即期回报的各项措施。</p>			
	<p>谢晓林、张水平、张志红、谢晓锋、吴杰、朱文锋、高学敏、余劲松、赵艳玲、秦大炜(2018年4月11日辞职)、罗庆水、刘钊、孟重、简宝良、邹治良、祝凤鸣、张德柱</p>	<p>填补即期回报措施的承诺</p>	<p>(1)本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； (2)本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；(3)本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；(4)本人承诺全力支持董事会或薪酬委员会制定的</p>	<p>2016年11月12日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正在履行</p>

			<p>薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的董事会和股东大会议案，并愿意投票赞成（若有投票权）该等议案；（5）本人承诺全力支持拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的董事会和股东大会议案，并愿意投票赞成（若有投票权）该等议案；（6）本人承诺出具日至公司首次公开发行股票并上市完毕前，中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺明确规定时，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会规定出具补充承</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>诺：(7) 本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。公司上市后，未来新聘任的董事、监事、高级管理人员必须履行上市时董事、监事、高级管理人员已作出的相应执行公司填补回报措施的承诺。</p>			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、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。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

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、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中严格执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司深刻认识到开展脱贫攻坚是我公司的政治责任、经济责任和社会责任，为认真贯彻党的十九大精神，公司以习近平中国特色社会主义思想为指导，深入开展“万企帮万村”扶贫攻坚行动，公司采取发展大健康产业与实施中药材产业扶贫行动计划结合，项目投资与在贫困地区建设药源基地结合，联动帮扶与扶贫扶智结合，努力夯实贫困村民稳定脱贫、逐步致富的基础，此外公司还在捐资助学、公益慈善、精准帮困等方面积极作为。

(2) 半年度精准扶贫概要

继续秉承“产业兴企，回报社会”的盘龙初心，坚持以习近平中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻党的十九大精神和习近平总书记关于精准扶贫重要论述，依托产业优势，多措并举推进产业扶贫、技术扶贫、就业扶贫、公益扶贫等，在深入开展“万企帮万村”行动中，采取发展大健康产业与实施中药材产业扶贫行动计划相结合，项目投资与在贫困地区建设药源基地相结合，联动帮扶与扶贫扶智相结合等创新精准帮扶形式，为贫困群众开辟了增收渠道，实现可持续脱贫致富奔小康目标创造了条件。一是公司在柞水县西川村投资千亩建设的连翘、苍术、金银花、五味子药材种植基地，以及在甘肃华池县建设的黄芪、甘草、板蓝根、党参、黄芩等地道药材基地，上半年共投入金额438.4万元，涉及贫困人口7129人，通过产业扶贫，为他们开辟稳定增收渠道；二是公益健康扶贫，上半年向深度贫困县柞水县红十字会，向贫困县商南和山阳定点捐赠药品、医药设备等物资，折合金额共计183.6万元，为提升贫困地区医疗水平做贡献；三是节假

日慰问定点的贫困户，送去爱心和温暖，上半年共投入17万元；四是开展社会公益事业活动，公司出资100万，与陕西省见义勇为协会合作，共同参与成立了陕西省见义勇为基金会，积极倡导见义勇为社会风尚，大力弘扬社会主义核心价值观。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
其中：1.资金	万元	539.4
2.物资折款	万元	199.6
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	7,129
二、分项投入	---	---
1.产业发展脱贫	---	---
其中：1.1 产业发展脱贫项目类型	---	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	5
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	438.8
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	7,129
2.转移就业脱贫	---	---
3.易地搬迁脱贫	---	---
4.教育扶贫	---	---
5.健康扶贫	---	---
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	183.6
6.生态保护扶贫	---	---
7.兜底保障	---	---
8.社会扶贫	---	---
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	17
9.其他项目	---	---
其中：9.1.项目个数	个	1
9.2.投入金额	万元	100
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

(4) 后续精准扶贫计划

公司坚持“输血式”帮扶和“造血式”帮扶并举的原则，建立健全扶贫工作的长效机制。按照新一轮精准扶贫工作的计划，将重点做好以下工作：

1.坚持扶贫“造血”，狠抓产业不动摇。

根据上级部门产业精准扶贫规划，切实做好适合柞水县和华池县的产业扶贫项目，培育出能带动贫困

户长期稳定增收的优势特色产业。

2.坚持扶贫与生态文明新农村建设相结合。

结合新农村建设，积极筹措资金，加大扶贫资金力度，积极争取资金，有计划、有重点的开展项目建设。

3.坚持发展中药产业，带动群众脱贫致富

结合2018年积累的药材种植经验，继续扩大种植面积，为贫困户提供技术指导和支持，增加贫困家庭收入。

4.坚持公益精准扶贫，为定点贫困县、户，向红十字会、基金会等社会公益组织捐赠资金或物资，并合理利用慈善协会捐助资金，为乡村振兴、社会发展做出贡献。

5.持续开展贫困学生的资助活动。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内公司重大事项：

1、股份减持

详细内容详见公司于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的2019年2月27日《关于公司董事、监事、高级管理人员股份减持计划的预披露公告》(公告编号：2019-011)、2019年4月3日《关于持股5%以上股东及其一致行动人股份减持计划的预披露公告》(公告编号：2019-015)、2019年6月11日《关于持股5%以上股东及其一致行动人股份减持计划减持时间过半的进展公告》(公告编号：2019-034)、2019年6月21日《关于公司董事、监事、高级管理人员股份减持计划减持时间过半的进展公告》(公告编号：2019-035)。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

公司出于战略发展考虑，以自有资金投资设立全资子公司“陕西盘龙医药保健品有限公司”。具体内容详见2019年1月12日刊登在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《陕西盘龙药业集团股份有限公司关于公司拟对外投资设立全资子公司的公告》(公告编号：2019-005)及2019年1月21日披露的《陕西盘龙药业集团股份有限公司关于全资子公司完成工商注册登记的公告》(公告编号：2019-008)。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	41,737,750	48.16%	0	0	0	0	0	41,737,750	48.16%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	41,737,750	48.16%	0	0	0	0	0	41,737,750	48.16%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	41,737,750	48.16%	0	0	0	0	0	41,737,750	48.16%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	44,932,250	51.84%	0	0	0	0	0	44,932,250	51.84%
1、人民币普通股	44,932,250	51.84%	0	0	0	0	0	44,932,250	51.84%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	86,670,000	100.00%	0	0	0	0	0	86,670,000	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
谢晓林	37,171,000	0	0	37,171,000	首次公开发行承诺限售、公司控股股东、实际控制人承诺限售、及董监高锁定股	2020年11月16日（如遇非交易日顺延）拟解除限售股份37,171,000
张水平	1,131,750	0	0	1,131,750	首次公开发行承诺限售及董监高锁定股	2018年11月16日解除限售股份1,509,000，其中高管锁定股1,131,750
张志红	1,125,000	0	0	1,125,000	首次公开发行承诺限售及董监高锁定股	2018年11月16日解除限售股份1,500,000，其中高管锁定股1,125,000
谢晓锋	735,000	0	0	735,000	首次公开发行承诺限售及董监高锁定股	2018年11月16日解除限售股份980,000，其中高管锁定股735,000
吴杰	675,000	0	0	675,000	首次公开发行承诺限售及董	2018年11月16日解除限售

					监高锁定股	股份 900,000, 其中高管锁定 股 675,000
祝凤鸣	247,500	0	0	247,500	首次公开发行 承诺限售及董 监高锁定股	2018 年 11 月 16 日解除限售 股份 330,000, 其中高管锁定 股 247,500
刘钊	225,000	0	0	225,000	首次公开发行 承诺限售及董 监高锁定股	2018 年 11 月 16 日解除限售 股份 300,000, 其中高管锁定 股 225,000
罗庆水	150,000	0	0	150,000	首次公开发行 承诺限售及董 监高锁定股	2018 年 11 月 16 日解除限售 股份 200,000, 其中高管锁定 股 150,000
张德柱	112,500	0	0	112,500	首次公开发行 承诺限售及董 监高锁定股	2018 年 11 月 16 日解除限售 股份 150,000, 其中高管锁定 股 112,500
朱文锋	90,000	0	0	90,000	首次公开发行 承诺限售及董 监高锁定股	2018 年 11 月 16 日解除限售 股份 120,000, 其中高管锁定 股 90,000
简宝良	75,000	0	0	75,000	首次公开发行 承诺限售及董 监高锁定股	2018 年 11 月 16 日解除限售 股份 100,000, 其中高管锁定 股 75,000
合计	41,737,750	0	0	41,737,750	--	--

3、证券发行与上市情况

无

二、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		15,940	报告期末表决权恢复的优先 股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有 限售条 件的普 通股数 量	持有无限 售条件 的普通 股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
谢晓林	境内自然人	42.89%	37,171,000	0	37,171,000	0		
苏州永乐九鼎投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	7.17%	6,211,100	-288,900	0	6,211,100		
苏州天枢钟山九鼎投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	5.73%	4,968,900	-231,100	0	4,968,900		
嘉兴春秋晋文九鼎投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.30%	2,857,100	-132,900	0	2,857,100		
嘉兴春秋齐桓九鼎投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.01%	2,608,700	-121,300	0	2,608,700		
嘉兴春秋楚庄九鼎投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.29%	1,987,500	-92,500	0	1,987,500		
张水平	境内自然人	1.71%	1,480,400	-28,600	1,131,750	348,650		
张志红	境内自然人	1.69%	1,468,200	-31,800	1,125,000	343,200		
谢晓锋	境内自然人	0.99%	860,000	-120,000	735,000	125,000		
吴杰	境内自然人	0.98%	848,800	-51,200	675,000	173,800		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动	上述股东中谢晓林与谢晓锋为兄弟关系；苏州永乐九鼎投资中心（有限合伙）、苏州天							

的说明	枢钟山九鼎投资中心（有限合伙）、嘉兴春秋晋文九鼎投资中心（有限合伙）、嘉兴春秋齐桓九鼎投资中心（有限合伙）和嘉兴春秋楚庄九鼎投资中心（有限合伙）存在关联关系，同为昆吾九鼎投资管理有限公司管理的基金，系为一致行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
苏州永乐九鼎投资中心（有限合伙）	6,211,100	人民币普通股	6,211,100
苏州天枢钟山九鼎投资中心（有限合伙）	4,968,900	人民币普通股	4,968,900
嘉兴春秋晋文九鼎投资中心（有限合伙）	2,857,100	人民币普通股	2,857,100
嘉兴春秋齐桓九鼎投资中心（有限合伙）	2,608,700	人民币普通股	2,608,700
嘉兴春秋楚庄九鼎投资中心（有限合伙）	1,987,500	人民币普通股	1,987,500
张水平	348,650	人民币普通股	348,650
张志红	343,200	人民币普通股	343,200
江健群	313,500	人民币普通股	313,500
蔡剑秋	255,800	人民币普通股	255,800
何爱国	246,600	人民币普通股	246,600
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中何爱国为谢晓林、谢晓锋姐姐的配偶。苏州永乐九鼎投资中心（有限合伙）、苏州天枢钟山九鼎投资中心（有限合伙）、嘉兴春秋晋文九鼎投资中心（有限合伙）、嘉兴春秋齐桓九鼎投资中心（有限合伙）和嘉兴春秋楚庄九鼎投资中心（有限合伙）存在关联关系，同为昆吾九鼎投资管理有限公司管理的基金，系为一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予的限制性股票数量 (股)	本期被授予的限制性股票数量 (股)	期末被授予的限制性股票数量 (股)
谢晓林	董事长、总经理	现任	37,171,000	0	0	37,171,000	0	0	0
张水平	董事	现任	1,509,000	0	28,600	1,480,400	0	0	0
张志红	董事、副总经理	现任	1,500,000	0	31,800	1,468,200	0	0	0
谢晓锋	董事	现任	980,000	0	120,000	860,000	0	0	0
吴杰	董事、董事会秘书、副总经理	现任	900,000	0	51,200	848,800	0	0	0
朱文锋	董事	现任	120,000	0	14,000	106,000	0	0	0
高学敏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
余劲松	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵艳玲	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
罗庆水	监事会主席	现任	200,000	0	0	200,000	0	0	0
刘 钊	监事	现任	300,000	0	8,400	291,600	0	0	0
孟 重	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
简宝良	职工代表监事	现任	100,000	0	6,000	94,000	0	0	0
邹治良	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
祝凤鸣	财务总监	现任	330,000	0	3,900	326,100	0	0	0

	监								
张德柱	副总经理	现任	150,000	0	17,500	132,500	0	0	0
合计	--	--	43,260,000	0	281,400	42,978,600	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
谢晓锋	董事、副总经理	解聘	2019年05月22日	因个人原因辞去公司副总经理职务，但仍担任公司董事及董事会薪酬与考核委员会委员。

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：陕西盘龙药业集团股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	86,599,769.19	85,123,156.90
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	49,163,981.97	63,842,151.50
应收账款	184,740,914.40	165,557,916.55
应收款项融资		
预付款项	3,928,043.12	4,029,047.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,442,219.46	9,658,312.00
其中：应收利息	4,460,120.54	3,583,958.90
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	53,518,198.98	39,902,963.79
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	250,902,534.32	230,266,672.04
流动资产合计	639,295,661.44	598,380,220.06
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	14,430,475.44	
固定资产	124,250,105.65	141,759,371.75
在建工程	1,186,955.19	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	60,170,938.06	60,977,031.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,067,839.64	10,486,343.00
其他非流动资产	5,480,800.00	6,232,839.14
非流动资产合计	217,587,113.98	219,455,585.41
资产总计	856,882,775.42	817,835,805.47
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	33,891,315.25	40,967,219.29
预收款项	3,604,616.20	4,544,021.27
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	4,206,912.15	3,860,216.27
应交税费	12,718,731.10	18,155,903.90
其他应付款	141,733,441.15	119,515,681.44
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	196,155,015.85	187,043,042.17
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	17,661,916.61	17,444,166.63
递延所得税负债	2,406,983.84	1,751,013.91
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,068,900.45	19,195,180.54
负债合计	216,223,916.30	206,238,222.71
所有者权益：		
股本	86,670,000.00	86,670,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	271,303,878.31	271,303,878.31
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,658,580.46	25,658,580.46
一般风险准备		
未分配利润	257,026,400.35	227,965,123.99
归属于母公司所有者权益合计	640,658,859.12	611,597,582.76
少数股东权益		
所有者权益合计	640,658,859.12	611,597,582.76
负债和所有者权益总计	856,882,775.42	817,835,805.47

法定代表人：谢晓林

主管会计工作负责人：祝凤鸣

会计机构负责人：吴继文

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	68,691,664.51	73,544,910.18
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	48,494,261.97	62,344,140.36
应收账款	113,417,909.66	106,343,669.79

应收款项融资		
预付款项	797,874.76	787,205.00
其他应收款	90,361,345.57	72,455,272.14
其中：应收利息	4,460,120.54	3,583,958.90
应收股利		
存货	26,952,354.11	22,749,941.71
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	250,019,125.93	230,000,519.40
流动资产合计	598,734,536.51	568,225,658.58
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	105,852,029.00	105,852,029.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	50,265,490.90	50,535,238.04
在建工程	1,160,087.93	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	28,700,232.81	29,151,812.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,985,231.81	8,234,436.35
其他非流动资产	5,480,800.00	6,232,839.14
非流动资产合计	200,443,872.45	200,006,354.60
资产总计	799,178,408.96	768,232,013.18

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	18,832,726.18	24,441,245.28
预收款项	2,840,283.81	2,950,796.20
合同负债		
应付职工薪酬	3,040,980.90	3,136,055.67
应交税费	9,481,403.42	15,074,634.42
其他应付款	107,359,562.00	94,676,108.67
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	141,554,956.31	140,278,840.24
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	15,980,666.61	15,751,666.63
递延所得税负债	2,042,410.75	1,364,102.41
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,023,077.36	17,115,769.04
负债合计	159,578,033.67	157,394,609.28
所有者权益：		

股本	86,670,000.00	86,670,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	276,248,599.32	276,248,599.32
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,658,580.46	25,658,580.46
未分配利润	251,023,195.51	222,260,224.12
所有者权益合计	639,600,375.29	610,837,403.90
负债和所有者权益总计	799,178,408.96	768,232,013.18

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	283,262,478.34	208,339,577.45
其中：营业收入	283,262,478.34	208,339,577.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	239,433,330.60	184,551,558.01
其中：营业成本	83,926,096.41	60,656,706.44
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,099,680.13	3,482,041.59
销售费用	130,966,048.33	100,668,735.02
管理费用	17,409,756.60	19,345,631.05

研发费用	3,342,602.91	2,054,361.62
财务费用	-310,853.78	-1,655,917.71
其中：利息费用		
利息收入	359,377.08	1,692,830.99
加：其他收益	582,250.02	1,284,350.00
投资收益（损失以“-”号填列）	4,623,339.73	4,524,387.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（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）	-1,749,571.08	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,664,529.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）		229,731.38
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	47,285,166.41	28,161,958.94
加：营业外收入	403,518.90	7,539,517.18
减：营业外支出	3,754,019.96	540,208.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	43,934,665.35	35,161,267.20
减：所得税费用	6,206,388.99	5,162,260.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	37,728,276.36	29,999,006.58
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	37,728,276.36	29,999,006.58
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	37,728,276.36	29,999,006.58
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	37,728,276.36	29,999,006.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	37,728,276.36	29,999,006.58

归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.44	0.35
（二）稀释每股收益	0.44	0.35

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：谢晓林

主管会计工作负责人：祝凤鸣

会计机构负责人：吴继文

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	205,183,762.54	157,770,725.44
减：营业成本	25,996,505.74	21,110,394.41
税金及附加	2,885,452.66	2,616,801.19
销售费用	120,020,903.01	97,645,071.17
管理费用	11,420,171.59	13,982,892.59
研发费用	3,173,670.87	1,829,118.90
财务费用	-290,518.09	-1,662,559.66
其中：利息费用		
利息收入	313,200.57	1,684,442.26
加：其他收益	571,000.02	1,273,100.00
投资收益（损失以“-”号填列）	4,623,339.73	4,524,387.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）	-152,247.36	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-904,473.90

资产处置收益（损失以“-”号填列）		229,731.38
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	47,019,669.15	27,371,751.55
加：营业外收入	403,168.90	7,539,217.18
减：营业外支出	3,753,818.79	540,208.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	43,669,019.26	34,370,759.81
减：所得税费用	6,239,047.87	5,037,103.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	37,429,971.39	29,333,656.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	37,429,971.39	29,333,656.69
（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		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分		

类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	37,429,971.39	29,333,656.69
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	296,977,208.80	208,156,038.94
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,926,407.19	17,842,307.16
经营活动现金流入小计	308,903,615.99	225,998,346.10

购买商品、接受劳务支付的现金	91,665,493.56	73,524,113.89
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	21,590,627.53	14,672,593.81
支付的各项税费	46,212,186.75	37,656,853.28
支付其他与经营活动有关的现金	118,046,485.97	83,322,613.63
经营活动现金流出小计	277,514,793.81	209,176,174.61
经营活动产生的现金流量净额	31,388,822.18	16,822,171.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	230,000,000.00	30,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,747,178.09	328,200.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	74,470.00	911,979.49
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	188,679.25	801,886.79
投资活动现金流入小计	234,010,327.34	32,042,066.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,255,537.23	5,026,652.57
投资支付的现金	250,000,000.00	280,000,000.00
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	255,255,537.23	285,026,652.57
投资活动产生的现金流量净额	-21,245,209.89	-252,984,586.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,667,000.00	8,667,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		4,035,420.37
筹资活动现金流出小计	8,667,000.00	12,702,420.37
筹资活动产生的现金流量净额	-8,667,000.00	-12,702,420.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,476,612.29	-248,864,835.05
加：期初现金及现金等价物余额	85,123,156.90	301,471,701.01
六、期末现金及现金等价物余额	86,599,769.19	52,606,865.96

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	227,134,121.26	165,368,092.68
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现	3,965,022.84	10,700,753.17

金		
经营活动现金流入小计	231,099,144.10	176,068,845.85
购买商品、接受劳务支付的现金	20,578,503.30	26,601,729.59
支付给职工以及为职工支付的现金	18,246,154.17	12,269,794.54
支付的各项税费	41,596,702.29	35,552,791.60
支付其他与经营活动有关的现金	109,215,291.65	76,104,578.98
经营活动现金流出小计	189,636,651.41	150,528,894.71
经营活动产生的现金流量净额	41,462,492.69	25,539,951.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	230,000,000.00	30,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,747,178.09	328,200.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		911,979.49
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	188,679.25	801,886.79
投资活动现金流入小计	233,935,857.34	32,042,066.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,054,010.17	3,262,146.46
投资支付的现金	250,000,000.00	280,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	16,530,585.53	15,025,104.42
投资活动现金流出小计	271,584,595.70	298,287,250.88
投资活动产生的现金流量净额	-37,648,738.36	-266,245,184.48
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		

偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,667,000.00	8,667,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		4,035,420.37
筹资活动现金流出小计	8,667,000.00	12,702,420.37
筹资活动产生的现金流量净额	-8,667,000.00	-12,702,420.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-4,853,245.67	-253,407,653.71
加：期初现金及现金等价物余额	73,544,910.18	299,114,664.79
六、期末现金及现金等价物余额	68,691,664.51	45,707,011.08

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年期末余额	86,670,000.00				271,303,878.31				25,658,580.46		227,965,123.99		611,597,582.76		611,597,582.76
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初	86,				271,				25,6		227,		611,		611,

余额	670,000.00				303,878.31					58,580.46				965,123.99					597,582.76				597,582.76	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)														29,061,276.36					29,061,276.36				29,061,276.36	
(一)综合收益总额														37,728,276.36					37,728,276.36				37,728,276.36	
(二)所有者投入和减少资本																								
1.所有者投入的普通股																								
2.其他权益工具持有者投入资本																								
3.股份支付计入所有者权益的金额																								
4.其他																								
(三)利润分配														-8,667,000.00					-8,667,000.00				-8,667,000.00	
1.提取盈余公积																								
2.提取一般风险准备																								
3.对所有者(或股东)的分配														-8,667,000.00					-8,667,000.00				-8,667,000.00	
4.其他																								
(四)所有者权益内部结转																								

1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	86,670,000.00				271,303,878.31				25,658,580.46		257,026,400.35		640,658,859.12	640,658,859.12

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	86,670,000.00				271,303,878.31				19,296,317.90		178,312,502.04		555,582,698.25	555,582,698.25	

加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	86,670,000.00				271,303,878.31				19,296,317.90			178,312,502.04		555,582,698.25		555,582,698.25
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)												21,332,006.58		21,332,006.58		21,332,006.58
(一)综合收益总额												29,999,006.58		29,999,006.58		29,999,006.58
(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												-8,667,000.00		-8,667,000.00		-8,667,000.00
1. 提取盈余公积																

2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-8,667,000.00			-8,667,000.00		-8,667,000.00
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	86,670,000.00				271,303,878.31				19,296,317.90		199,644,508.62		576,914,704.83		576,914,704.83

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	86,670,000.00				276,248,599.32				25,658,580.46	222,260,224.12		610,837,403.90
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	86,670,000.00				276,248,599.32				25,658,580.46	222,260,224.12		610,837,403.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										28,762.97		28,762.97
（一）综合收益总额										37,429.97		37,429.97
（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										-8,667.00		-8,667.00

配										0.00		00.00
1. 提取盈余公 积												
2. 对所有 者（或股 东）的 分配										-8,66 7.00 0.00		-8,667,0 00.00
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、本期期末 余额	86,67 0,000 .00				276,24 8,599. 32				25,658 ,580.4 6	251, 023, 195. 51		639,600, 375.29

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	所有者 权益合 计
		优 先	永 续	其 他								

		股	债	他							
一、上年期末余额	86,670,000.00				276,248,599.32				19,296,317.90	173,666,861.08	555,881,778.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	86,670,000.00				276,248,599.32				19,296,317.90	173,666,861.08	555,881,778.30
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										20,666,656.69	20,666,656.69
(一)综合收益总额										29,333,656.69	29,333,656.69
(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										-8,667,000.00	-8,667,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-8,667,000.00	-8,667,000.00

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、本期期末 余额	86,6 70,0 00.0 0				276,2 48,59 9.32				19,29 6,317 .90	194,33 3,517.7 7		576,548, 434.99

三、公司基本情况

陕西盘龙药业集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是在原陕西盘龙制药集团有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，由谢晓林等41名自然人和苏州永乐九鼎投资中心（有限合伙）等5家法人单位作为发起人，原注册资本6,500万元（每股面值人民币1元）。

公司于2015年12月31日取得陕西省工商行政管理局核发的统一社会信用代码号为“91610000223472005U”的营业执照。

根据公司2016年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2017]1875号《关于核准陕西盘龙药业集团股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2,167万股，增加注册资本人民币2,167万元，变更后的注册资本为人民币8,667万元。

公司经营范围为：片剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、散剂、颗粒剂、茶剂合剂、酒剂、原料药（醋酸棉酚）

的生产、销售；中药材收购（国家禁止与专控的品种除外）；道路普通货物运输。

本公司的实际控制人为：谢晓林。

本财务报表业经公司董事会于2019年8月16日批准报出。

截至2019年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
陕西盘龙医药股份有限公司（以下简称“医药股份”）
陕西商洛盘龙植物药业有限公司（以下简称“植物药业”）
陕西盘龙医药研究院（以下简称“研究院”）
甘肃盘龙药业有限公司（以下简称“甘肃盘龙”）
陕西盘龙健康产业控股有限公司（以下简称“盘龙健康”）
陕西盘龙医药保健品有限公司（以下简称“盘龙保健品”）

本公司2018年度纳入合并范围的全级次子公司共5户，本年度新增1户，具体情况如下：

公司于2019年1月17日设立子公司陕西盘龙医药保健品有限公司，公司持有陕西盘龙医药保健品有限公司100%股权，故自2019年1月17日将陕西盘龙医药保健品有限公司纳入合并范围内。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响公司持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。本报告期为2019年1月1日至2019年6月30日。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期

亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

无

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

（1）根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 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。

债务工具投资，其分类取决于持有该项投资的商业模式；权益工具投资，其分类取决于在初始确认时是否作出了以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的不可撤销的选择。只有在改变金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

（2）金融负债划分为以下两类：

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
- ②以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融工具的确认依据

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- ①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
- ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

（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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- ①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。
- ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

在初始确认时，可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资项目，并在满足条件时确认股利收入（该指定一经做出，不得撤销）。

该被指定的权益工具投资不属于以下情况：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

将除以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。

公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产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。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（该指定一经做出，不得撤销）。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

②在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

本类中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。

在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，将满足下列条件之一的金融负债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（该指定一经做出，不得撤销）：

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

（5）以摊余成本计量的金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

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不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺

3. 金融工具的初始计量

金融资产或金融负债在初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公允价值通常为相关金融资产或金融负债的交易价格。金融资产或金融负债公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

4. 金融工具的后续计量

初始确认后，对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

(1) 扣除已偿还的本金。

(2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

(3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

除金融资产外，以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益，或按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

在金融负债初始确认，依据准则规定将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益时，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。但如果该项会计处理造成或扩大损益中的会计错配的情况下，则将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

5. 金融工具的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，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。本准则所称金融资产或金融负债终止确认，是指企业将之前确认的金融资产或金融负债从其资产负债表中予以转出。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。

对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，则将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

6. 金融资产转移的确认依据和计量方法

在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则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) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则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，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融

资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移：

（1）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被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金融资产）之和。

（2）金融资产部分转移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（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）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终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原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金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

7. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

8. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）以预期信用损失为基础，评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的预期信用损失，进行减值会计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，及全部现金短缺的现值。

（2）当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

①发行方或债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③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；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

（4）除本条（3）计提金融工具损失准备的情形以外，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，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此

形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在进行相关评估时，公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。为确保自金融工具初始确认后信用风险显著增加即确认整个存续期预期信用损失，在一些情况下以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

9. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 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) 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。

11、应收票据

同12、应收账款

12、应收账款

本公司对所有应收款项根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提坏账准备。

除公司合并范围内关联方的应收账款，本公司参照历史信用损失经验确认的预期损失准备率，公司合并范围内关联方的应收账款不计提坏账准备。

(1) 应收账款

账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5.00
1—2年	20.00
2—3年	60.00
3年以上	100.00

(2) 其他应收款

账龄	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5.00
1—2年	20.00
2—3年	60.00
3年以上	100.00

13、应收款项融资

无

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法
同12、应收账款

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求
否

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、消耗性生物资产等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按月末加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

无

17、合同成本

无

18、持有待售资产

无

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资**(1) 共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定**1) 企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	3.00	4.85
机器设备	年限平均法	5.00-10.00	3.00	19.40-9.70
运输设备	年限平均法	5.00-10.00	3.00	19.40-9.70
电子设备及其他	年限平均法	5.00	3.00	19.40

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

25、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

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

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按期初期末简单平均数乘以所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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

消耗性生物资产，是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏代售的牲畜等，生物资产同时满足下列条件的，按照成本进行初始计量：

- ①因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- ②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- ③该生物资产的成本能够可靠的计量。

本公司核算的是中药材种植业务。

本公司对有确凿证据表明消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产可收回金额低于其账面价值的，按可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并记入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减计金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益；生产性生物资产的减值准备一经计提，不再转回。

28、油气资产

无

29、使用权资产

无

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②使用寿命

我公司主要的无形资产及寿命情况如下：

土地使用权、林权均按50年估计，非专利技术、专利技术、软件均按10年估计。

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

③后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

无

33、合同负债

无

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

35、租赁负债

无

36、预计负债

无

37、股份支付

无

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

40、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：资产相关的政府补助之外的政府补助界定为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(2) 确认时点

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

无

(2) 融资租赁的会计处理方法

无

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、重要会计政策和会计估计变更**(1) 重要会计政策变更**

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号),境内 外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2018 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则;其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新 金融工具准则。根据上述规则,公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	经公司第二届董事会第十九次会议审议通过	《企业会计准则第 22 号——金融工具 确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业 会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会[2017]9 号)和《企业会计准则第 37 号——金融工 具列报》(财会[2017]14 号)

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	85,123,156.90	85,123,156.90	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	63,842,151.50	63,842,151.50	
应收账款	165,557,916.55	165,557,916.55	
应收款项融资			
预付款项	4,029,047.28	4,029,047.28	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9,658,312.00	9,658,312.00	
其中：应收利息	3,583,958.90	3,583,958.90	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	39,902,963.79	39,902,963.79	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	230,266,672.04	230,266,672.04	
流动资产合计	598,380,220.06	598,380,220.06	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	141,759,371.75	141,759,371.75	
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	60,977,031.52	60,977,031.52	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	10,486,343.00	10,486,343.00	
其他非流动资产	6,232,839.14	6,232,839.14	
非流动资产合计	219,455,585.41	219,455,585.41	
资产总计	817,835,805.47	817,835,805.47	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	40,967,219.29	40,967,219.29	
预收款项	4,544,021.27	4,544,021.27	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	3,860,216.27	3,860,216.27	
应交税费	18,155,903.90	18,155,903.90	
其他应付款	119,515,681.44	119,515,681.44	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	187,043,042.17	187,043,042.17	
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	17,444,166.63	17,444,166.63	
递延所得税负债	1,751,013.91	1,751,013.91	
其他非流动负债			
非流动负债合计	19,195,180.54	19,195,180.54	
负债合计	206,238,222.71	206,238,222.71	
所有者权益：			
股本	86,670,000.00	86,670,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	271,303,878.31	271,303,878.31	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	25,658,580.46	25,658,580.46	
一般风险准备			
未分配利润	227,965,123.99	227,965,123.99	
归属于母公司所有者权益合计	611,597,582.76	611,597,582.76	
少数股东权益			

所有者权益合计	611,597,582.76	611,597,582.76	
负债和所有者权益总计	817,835,805.47	817,835,805.47	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	73,544,910.18	73,544,910.18	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	62,344,140.36	62,344,140.36	
应收账款	106,343,669.79	106,343,669.79	
应收款项融资			
预付款项	787,205.00	787,205.00	
其他应收款	72,455,272.14	72,455,272.14	
其中：应收利息	3,583,958.90	3,583,958.90	
应收股利			
存货	22,749,941.71	22,749,941.71	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	230,000,519.40	230,000,519.40	
流动资产合计	568,225,658.58	568,225,658.58	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	105,852,029.00	105,852,029.00	
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	50,535,238.04	50,535,238.04	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	29,151,812.07	29,151,812.07	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	8,234,436.35	8,234,436.35	
其他非流动资产	6,232,839.14	6,232,839.14	
非流动资产合计	200,006,354.60	200,006,354.60	
资产总计	768,232,013.18	768,232,013.18	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	24,441,245.28	24,441,245.28	
预收款项	2,950,796.20	2,950,796.20	
合同负债			
应付职工薪酬	3,136,055.67	3,136,055.67	
应交税费	15,074,634.42	15,074,634.42	
其他应付款	94,676,108.67	94,676,108.67	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计	140,278,840.24	140,278,840.24	
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	15,751,666.63	15,751,666.63	
递延所得税负债	1,364,102.41	1,364,102.41	
其他非流动负债			
非流动负债合计	17,115,769.04	17,115,769.04	
负债合计	157,394,609.28	157,394,609.28	
所有者权益：			
股本	86,670,000.00	86,670,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	276,248,599.32	276,248,599.32	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	25,658,580.46	25,658,580.46	
未分配利润	222,260,224.12	222,260,224.12	
所有者权益合计	610,837,403.90	610,837,403.90	
负债和所有者权益总计	768,232,013.18	768,232,013.18	

调整情况说明

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17、16、13、10、9、6、3（注1）
消费税	按应税销售收入计缴	10
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7、5（注2）
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25、20、15

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司、医药股份	15.00
植物药业	25.00
研究院、甘肃盘龙、盘龙健康、盘龙保健品	20.00

2、税收优惠

（1）根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202号）和《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）有关规定，公司和医药股份享受西部大开发税收优惠，本年度企业所得税税率按照15%计缴。

（2）根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）有关规定，2017年10月18日，公司取得由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局和陕西省地方税务局联合颁发的编号为GR201761000552的高新技术企业证书。有效期为三年。

（3）根据财税〔2019〕13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，研究院、甘肃盘龙、盘龙健康、盘龙保健品系小型微利企业，年纳税所得额低于100万元（含100万元）的减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；年纳税所得额低于超过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。

（4）根据《财政部、国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》（财税[2009]9号）和《财政部、国家税务总局关于简并增值税征收率政策的通知》（财税[2014]57号）有关规定，医药股份销售用微生物、微生物代谢产物、动物毒素、人或动物的血液或组织制成的生物制品选择按照简易办法依照3%征收率计算缴纳增值税。

3、其他

注1：根据《财政部税务总局海关总署 关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号）规定，自2019年4月1日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%；原适用10%税率的，税率调整为9%。

本公司2019年4月1日前按16%计征增值税，2019年4月1日后按13%的税率计征增值税。

医药股份销售一般药品2019年4月1日前按16%计征增值税，2019年4月1日后按13%的税率计征增值税。销售用微生物、微生物代谢产物、动物毒素、人或动物的血液或组织制成的生物制品按照简易征收办法依照3%征收率计算缴纳增值税；

植物药业、甘肃盘龙销售商品2019年4月1日前按10%计征增值税，2019年4月1日后按9%的税率计征增值税。

研究院、盘龙健康、盘龙保健品为小规模纳税人，按3%征收率缴纳增值税。

注2：本公司、植物药业、甘肃盘龙城市维护建设税税率为5%；医药股份、研究院、盘龙健康、盘龙保健品城市维护建设税税率为7%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	85,885.73	25,021.57
银行存款	86,513,883.46	85,098,135.33
合计	86,599,769.19	85,123,156.90

其他说明

报告期期末无受限制的货币资金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	49,163,981.97	63,842,151.50
合计	49,163,981.97	63,842,151.50

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	11,005,083.54	
合计	11,005,083.54	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	196,103,493.6	100.00%	11,362,579.22	5.79%	184,740,914.4	175,743,457.4	100.00%	10,185,540.86	5.80%	165,557,916.55

	2				0	1				
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	196,103,493.62	100.00%	11,362,579.22	5.79%	184,740,914.40	175,743,457.41	100.00%	10,185,540.86	5.80%	165,557,916.55
合计	196,103,493.62	100.00%	11,362,579.22	5.79%	184,740,914.40	175,743,457.41	100.00%	10,185,540.86	5.80%	165,557,916.55

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	190,898,211.69	9,544,910.58	5.00%
1 至 2 年	3,828,249.77	765,649.95	20.00%
2 至 3 年	812,533.69	487,520.22	60.00%
3 年以上	564,498.47	564,498.47	100.00%
合计	196,103,493.62	11,362,579.22	--

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	190,898,211.69
1 年以内	190,898,211.69
1 至 2 年	3,828,249.77

2 至 3 年	812,533.69
3 年以上	564,498.47
3 至 4 年	158,444.67
4 至 5 年	406,053.80
合计	196,103,493.62

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备	10,185,540.86	1,177,038.36			11,362,579.22
按单项计提坏账准备					
合计	10,185,540.86	1,177,038.36			11,362,579.22

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为34,481,113.12元，占应收账款年末余额合计数的比例为17.58%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为1,789,381.13元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用 不适用

其他说明：

无

7、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,553,758.84	90.47%	3,642,639.86	90.41%
1 至 2 年	135,999.28	3.46%	78,407.42	1.94%
2 至 3 年	33,285.00	0.85%	103,000.00	2.56%
3 年以上	205,000.00	5.22%	205,000.00	5.09%
合计	3,928,043.12	--	4,029,047.28	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为945,491.28元，占预付账款年末余额合计数的比例为24.06%。

其他说明：

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,460,120.54	3,583,958.90
其他应收款	5,982,098.92	6,074,353.10
合计	10,442,219.46	9,658,312.00

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品利息	4,460,120.54	3,583,958.90
合计	4,460,120.54	3,583,958.90

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,329,458.03	579,744.61
暂借款	5,000,000.00	5,667,425.56
押金及保证金	735,500.00	149,998.52
其他	183,327.29	370,838.09
合计	7,248,285.32	6,768,006.78

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	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)	
2019 年 1 月 1 日余额	693,653.68			693,653.68
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	572,532.72			572,532.72
2019 年 6 月 30 日余额	1,266,186.40			1,266,186.40

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,115,925.19
1 年以内	3,115,925.19
1 至 2 年	3,753,817.61
2 至 3 年	47,289.76
3 年以上	331,252.76
3 至 4 年	77,471.24
4 至 5 年	86,298.46
5 年以上	167,483.06
合计	7,248,285.32

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

未来 12 个月预期信用损失	693,653.68	572,532.72		1,266,186.40
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)				
合计	693,653.68	572,532.72		1,266,186.40

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	暂借款	5,000,000.00	2 年以内	68.98%	790,709.35
第二名	押金及保证金	500,000.00	1 年以内	6.90%	25,000.00
第三名	备用金	185,454.73	1 年以内	2.56%	9,522.74
第四名	备用金	132,080.77	3 年以内	1.82%	18,919.27
第五名	备用金	110,678.68	1 年以内	1.53%	5,533.93
合计	--	5,928,214.18	--	81.79%	849,685.29

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

无

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,432,696.52		19,432,696.52	17,449,536.56		17,449,536.56
在产品	2,503,431.90		2,503,431.90	2,941,361.79		2,941,361.79
库存商品	26,433,584.25		26,433,584.25	19,512,065.44		19,512,065.44
消耗性生物资产	5,148,486.31		5,148,486.31			
合计	53,518,198.98		53,518,198.98	39,902,963.79		39,902,963.79

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

无

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

无

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

无

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	250,000,000.00	230,000,000.00
预缴所得税	111,876.85	111,876.85
预缴消费税	19,125.93	519.40
待抵扣进项税	771,531.54	154,275.79
合计	250,902,534.32	230,266,672.04

其他说明：

无

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	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)	
2019 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

无

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	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)	
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			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	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	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)	
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

无

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

无

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	16,416,321.21			16,416,321.21
（1）外购				
（2）存货\固定资产\ 在建工程转入	16,416,321.21			16,416,321.21
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	16,416,321.21			16,416,321.21
二、累计折旧和累计 摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	1,985,845.77			1,985,845.77
（1）计提或摊销	196,995.87			196,995.87
（2）固定资产转入	1,788,849.90			1,788,849.90
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	1,985,845.77			1,985,845.77
三、减值准备				
1.期初余额				

2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	14,430,475.44			14,430,475.44
2.期初账面价值				

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	14,430,475.44	正在办理中

其他说明

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	124,250,105.65	141,759,371.75
合计	124,250,105.65	141,759,371.75

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	166,711,780.74	30,627,609.92	8,391,147.26	6,470,851.38	212,201,389.30
2.本期增加金	1,066,307.12	3,656,478.48		97,835.58	4,820,621.18

额					
(1) 购置	1,066,307.12	3,656,478.48		97,835.58	4,820,621.18
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	24,452,519.82	2,010,878.95		7,900.00	26,471,298.77
(1) 处置或报废	8,036,198.61	2,010,878.95		7,900.00	10,054,977.56
(2) 转入投资性房地产	16,416,321.21				16,416,321.21
4.期末余额	143,325,568.04	32,273,209.45	8,391,147.26	6,560,786.96	190,550,711.71
二、累计折旧					
1.期初余额	42,360,008.53	19,245,454.62	5,013,179.64	3,823,374.76	70,442,017.55
2.本期增加金额	4,024,107.88	1,056,413.92	199,062.12	408,633.31	5,688,217.23
(1) 计提	4,024,107.88	1,056,413.92	199,062.12	408,633.31	5,688,217.23
3.本期减少金额	7,871,413.13	1,950,552.59		7,663.00	9,829,628.72
(1) 处置或报废	6,082,563.23	1,950,552.59		7,663.00	8,040,778.82
(2) 转入投资性房地产	1,788,849.90				1,788,849.90
4.期末余额	38,512,703.28	18,351,315.95	5,212,241.76	4,224,345.07	66,300,606.06
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	104,812,864.76	13,921,893.50	3,178,905.50	2,336,441.89	124,250,105.65
2.期初账面价值	124,351,772.21	11,382,155.30	3,377,967.62	2,647,476.62	141,759,371.75

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	16,331,758.39	5,408,143.63		10,923,614.76	主要为长海大厦办公楼及物流中心仓库

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	55,479,972.50	正在办理中

其他说明

无

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,186,955.19	
合计	1,186,955.19	

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产线扩建项目	1,160,087.93		1,160,087.93			
零星工程	26,867.26		26,867.26			
合计	1,186,955.19		1,186,955.19			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
生产线扩建项目			1,160,087.93			1,160,087.93		尚未完工				募股资金
零星工程			26,867.26			26,867.26		尚未完工				其他
合计			1,186,955.19			1,186,955.19	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

其他说明

无

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

无

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计

其他说明：

无

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	林权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	65,020,521.72	100,000.00	1,800,000.00	5,281,125.40	161,538.47	72,363,185.59
2.本期增加金额						

(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	65,020,521.72	100,000.00	1,800,000.00	5,281,125.40	161,538.47	72,363,185.59
二、累计摊销						
1.期初余额	9,096,977.77	26,666.88	1,440,000.00	800,971.02	21,538.40	11,386,154.07
2.本期增加金额	650,205.24	5,000.04	90,000.00	52,811.28	8,076.90	806,093.46
(1) 计提	650,205.24	5,000.04	90,000.00	52,811.28	8,076.90	806,093.46
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	9,747,183.01	31,666.92	1,530,000.00	853,782.30	29,615.30	12,192,247.53
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减						

少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	55,273,338.71	68,333.08	270,000.00	4,427,343.10	131,923.17	60,170,938.06
2.期初账面价值	55,923,543.95	73,333.12	360,000.00	4,480,154.38	140,000.07	60,977,031.52

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

无

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

无

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------------	------	------	------	------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
--------------	------	------	------	------

的事项				
-----	--	--	--	--

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,628,765.62	2,078,455.30	10,879,194.54	1,746,415.68
可抵扣亏损	4,522,323.78	1,130,580.95	5,222,248.97	1,226,528.76
预提市场推广费	59,058,689.24	8,858,803.39	50,089,323.70	7,513,398.56
合计	76,209,778.64	12,067,839.64	66,190,767.21	10,486,343.00

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
一次性税前扣除固定资产	11,586,438.37	1,737,965.76	8,089,467.12	1,213,420.07
理财产品利息	4,460,120.50	669,018.08	3,583,958.90	537,593.84
合计	16,046,558.87	2,406,983.84	11,673,426.02	1,751,013.91

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		12,067,839.64		10,486,343.00
递延所得税负债		2,406,983.84		1,751,013.91

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

无

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	5,000,000.00	5,000,000.00
预付工程设备款	480,800.00	1,232,839.14
合计	5,480,800.00	6,232,839.14

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

无

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	30,955,122.64	36,469,325.37
1 至 2 年（含 2 年）	1,115,147.48	2,932,201.53
2 至 3 年（含 3 年）	576,920.03	607,704.73
3 年以上	1,244,125.10	957,987.66
合计	33,891,315.25	40,967,219.29

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

无

37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,513,529.69	4,488,639.80
1-2 年（含 2 年）	89,586.51	53,881.47
2-3 年（含 3 年）	1,500.00	1,500.00
合计	3,604,616.20	4,544,021.27

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,860,216.27	20,864,023.34	20,517,327.46	4,206,912.15
二、离职后福利-设定提存计划		1,442,165.36	1,442,165.36	
合计	3,860,216.27	22,306,188.70	21,959,492.82	4,206,912.15

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,860,216.27	18,412,490.44	18,065,794.56	4,206,912.15
2、职工福利费		1,666,486.23	1,666,486.23	
3、社会保险费		532,600.75	532,600.75	
其中：医疗保险费		440,212.68	440,212.68	
工伤保险费		69,951.70	69,951.70	
生育保险费		22,436.37	22,436.37	
4、住房公积金		75,684.00	75,684.00	
5、工会经费和职工教育经费		176,761.92	176,761.92	
合计	3,860,216.27	20,864,023.34	20,517,327.46	4,206,912.15

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,367,457.80	1,367,457.80	
2、失业保险费		74,707.56	74,707.56	
合计		1,442,165.36	1,442,165.36	

其他说明：

无

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,810,884.95	7,940,211.09
企业所得税	6,134,287.40	8,713,250.31
个人所得税	441,887.01	73,021.72
城市维护建设税	350,420.49	419,127.30
房产税	422,991.08	358,825.41
教育费附加	343,760.78	405,000.06
水利基金	32,171.29	37,112.44
其他	182,328.10	209,355.57
合计	12,718,731.10	18,155,903.90

其他说明：

无

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	141,733,441.15	119,515,681.44
合计	141,733,441.15	119,515,681.44

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付市场推广费	94,037,792.56	75,925,498.33
押金及保证金	45,988,076.04	42,393,811.56
其他	1,707,572.55	1,196,371.55
合计	141,733,441.15	119,515,681.44

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

无

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

无

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

无

50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	17,444,166.63	800,000.00	582,250.02	17,661,916.61	详见后附说明
合计	17,444,166.63	800,000.00	582,250.02	17,661,916.61	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
中药制剂 工程技术 研究中心 专项建设 款	2,000,000. 00						2,000,000. 00	与资产相 关
大盘龙七	725,000.00			37,500.00			687,500.00	与资产相

片开发资金								关
五味子示范基地建设资金	4,291,666.63			250,000.02			4,041,666.61	与资产相关
县级工业企业发展专项资金	1,335,000.00			133,500.00			1,201,500.00	与资产相关
科技惠民计划项目	4,300,000.00						4,300,000.00	与资产相关
生产线扩建项目	2,100,000.00			150,000.00			1,950,000.00	与资产相关
车间及库房改造专项资金	292,500.00			11,250.00			281,250.00	与资产相关
物流及研发中心建设项目	1,400,000.00						1,400,000.00	与资产相关
中药饮片最细粉研究项目款	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
研发中心扩建项目		800,000.00					800,000.00	与资产相关
合计	17,444,166.63	800,000.00		582,250.02			17,661,916.61	

其他说明：

(1) 根据陕西省财政厅文件，公司于2010年6月收到陕西省财政厅拨付的对公司“陕西省风湿与肿瘤类中药制剂工程研究中心项目的补贴款3,000,000.00元，其中1,000,000.00元付给共同承办研发项目的合作方陕西中医学院。截至2019年06月30日，与该补贴款相应的陕西省风湿与肿瘤类中药制剂工程研究中心项目尚未完成验收。

(2) 根据《陕西省财政厅关于下达2011年度科技统筹创新工程专项补助经费的通知》(陕财办教专【2011】50号)，公司于2011年12月收到陕西省财政厅拨付的对公司“中药大盘龙七片二次开发项目”的补助资金750,000.00元。该补助资金相应的中药大盘龙七片二次开发项目已于2018年8月建成完工并投入使用，公司按照项目可使用年限10年，将补助资金从2018年9月起分期确认收益。2019年上半年确认的收益为37,500.00元，2019年06月30日余额为687,500.00元。

(3) 根据《关于加快野生抚育十万亩华中五味子产业化示范基地项目建设的通知》(陕发改高技【2011】160号)和《关于下达2012年第二批产业技术与开发资金高技术产业发展项目投资计划的通知》(陕发改投资【2012】474号)，公司于2012年9月收到陕西省发展和改革委员会拨付的对公司“野生抚育十万亩华中五味子产业化示范基地项目”的补助资金5,000,000.00元。该补助资金相应的野生抚育十万亩华中五味子产业化示范基地项目已于2017年8月建成完工并投入使用，公司按照项目可使用年限10年，将补助资金从2017年8月起分期确认收益。2019年上半年确认的收益为250,000.02元，2019年06月30日余额为

4,041,666.61元。

(4) 根据《柞水县财政局关于下达2014年县级工业企业发展专项资金的通知》(柞财办企发【2014】192号),公司于2014年8月收到柞水县财政局拨付的对公司“新GMP生产线扩建项目”的补助资金2,670,000.00元。该补助资金相应的新GMP生产线扩建项目已于2014年建成完工并投入使用,公司按照项目可使用年限10年,将补助资金从2014年1月起分期确认收益。2019年上半年确认的收益为133,500.00元,2019年06月30日余额为1,201,500.00元。

(5) 根据《2014中央科技惠民计划》(省科技厅系统、陕财办教【2014】225号),公司于2014年12月收到商洛市科学技术局和柞水县科学技术局拨付的对公司“陕南贫困山区特色产业生态改善科技惠民示范工程”的专项经费1,400,000.00元;根据《关于拨付科技惠民计划项目首批专项经费的通知》(柞政科发【2015】8号),公司于2015年3月收到柞水县科学技术局拨付的对公司科技惠民计划项目的专项经费1,200,000.00元;根据《关于拨付科技惠民计划项目首批专项经费的通知》(柞政科发【2015】8号),公司于2016年6月收到陕西省科学技术厅拨付的对公司科技惠民计划项目的专项经费1,200,000.00元。根据《关于拨付科技惠民计划项目首批专项经费的通知》(柞政科发【2015】8号),公司于2016年11月收到陕西省科学技术厅拨付的对公司科技惠民计划项目的专项经费500,000.00元。截至2019年06月30日,该专项经费余额共计4,300,000.00元,与该专项经费相应的项目尚未完成验收。

(6) 根据《柞水县发展改革局关于下达2015年陕南发展专项资金项目投资计划的通知》(柞发改发【2015】247号),公司于2016年1月收到柞水县会计结算中心拨付的对公司“生产线扩建项目”的补助资金2,400,000.00元,于2016年6月收到柞水县会计结算中心拨付的对公司“生产线扩建项目”的补助资金600,000.00元,该补助资金相应的生产线扩建项目已于2016年建成完工并投入使用,公司按照项目可使用年限10年,将补助资金从2016年1月起分期确认收益。2019年上半年确认的收益为150,000.00元,2019年06月30日余额为1,950,000.00元。

(7) 根据《商洛市财政局关于拨付2010年地方特色产业中小企业发展资金的通知》(商财办企专【2010】27号),植物药业于2011年1月收到商洛市财政局拨付的对公司“前提取车间及库房改造项目”的补助资金315,000.00元;根据《柞水县财政局关于拨付2011年企业发展专项资金的通知》(柞财办企专发【2012】40号),于2012年1月收到柞水县财政局对公司“前提取车间及库房改造项目”的剩余补助资金135,000.00元。与该补助资金相应的前提取车间及库房改造项目已于2011年12月建成完工并投入使用,植物药业按照项目可使用期限20年,将补助资金从2012年1月起分期确认收益。2019年上半年确认的收益为11,250.00元,2019年06月30日余额为281,250.00元。

(8) 根据《西安市发展和改革委员会、西安市财政局关于下达2016年度市级服务业综合改革试点(物流类)项目专项资金计划的通知》(市发改财发【2016】377号),医药股份于2016年12月收到西安市财政局拨付的对公司“陕西盘龙医药物流及研发中心建设项目”的补助资金1,400,000.00元,截至2019年06月30日,该专项经费余额共计1,400,000.00元,与该补助资金相应的项目尚未完成验收。

(9) 根据《陕西省财政厅关于下达2016年中央引导地方科技发展专项资金的通知》(陕财办教【2016】176号),公司于2016年11月收到陕西省科技厅拨付的对公司“中药最细粉研发项目”的补助资金1,000,000.00元。截至2019年06月30日,该专项经费余额共计1,000,000.00元,与该专项经费相应的项目尚未完成验收。

(10) 根据《柞水县财政局关于下达2018年企业技术改造专项资金的通知》(柞财办企发【2018】385号),公司于2019年1月收到柞水县财政局拨付的对公司“研发中心扩建项目”的补助资金800,000.00元,截至2019年06月30日,该专项经费余额共计800,000.00元,与该补助资金相应的项目尚未完成验收。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	86,670,000.0 0						86,670,000.0 0

其他说明：

无

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	271,303,878.31			271,303,878.31
合计	271,303,878.31			271,303,878.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,658,580.46			25,658,580.46
合计	25,658,580.46			25,658,580.46

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	227,965,123.99	178,312,502.04
调整后期初未分配利润	227,965,123.99	178,312,502.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,728,276.36	29,999,006.58
应付普通股股利	8,667,000.00	8,667,000.00
期末未分配利润	257,026,400.35	199,644,508.62

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	282,622,929.69	83,722,017.33	208,339,577.45	60,656,706.44
其他业务	639,548.65	204,079.08		
合计	283,262,478.34	83,926,096.41	208,339,577.45	60,656,706.44

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

无

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	-18,606.53	33,061.69
城市维护建设税	1,501,523.96	1,223,384.61
教育费附加	1,453,682.96	1,206,537.75
房产税	716,067.14	602,908.81
土地使用税	283,103.78	314,978.10
其他	163,908.82	101,170.63
合计	4,099,680.13	3,482,041.59

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	109,673,047.99	87,132,864.40
职工薪酬	9,472,980.64	4,973,125.32
差旅费	8,950,488.08	6,602,660.59
办公费	2,084,461.85	1,294,031.86
运输费	701,987.77	602,213.21
其他	83,082.00	63,839.64
合计	130,966,048.33	100,668,735.02

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,719,807.97	6,687,541.63
办公费	1,629,035.65	1,093,678.35
差旅费	1,353,609.43	1,064,678.63
折旧摊销费	3,972,292.51	4,075,480.97
咨询费	855,775.78	2,100,989.12
业务招待费	408,947.69	339,863.92
业务宣传费	109,373.74	3,734,962.76
其他	360,913.83	248,435.67
合计	17,409,756.60	19,345,631.05

其他说明：

无

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	407,341.19	76,721.31

职工薪酬	933,017.78	1,059,043.80
直接费用	720,672.23	451,844.35
委托外部研究开发费	1,281,571.71	466,752.16
合计	3,342,602.91	2,054,361.62

其他说明：

无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	359,377.08	1,692,830.99
金融机构手续费	48,523.30	36,913.28
合计	-310,853.78	-1,655,917.71

其他说明：

无

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
五味子示范基地建设资金	250,000.02	250,000.00
县级工业企业发展专项资金	133,500.00	133,500.00
生产线扩建项目	150,000.00	150,000.00
车间及库房改造专项资金	11,250.00	11,250.00
重点骨干企业贷款贴息奖及促销奖励金		640,000.00
商标奖励资金		90,000.00
就业补助资金		9,600.00
大盘龙七片开发资金	37,500.00	
合计	582,250.02	1,284,350.00

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

理财产品投资收益	4,623,339.73	4,524,387.23
合计	4,623,339.73	4,524,387.23

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

无

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

无

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-572,532.72	
应收账款坏账损失	-1,177,038.36	
合计	-1,749,571.08	

其他说明：

无

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-1,664,529.11
合计		-1,664,529.11

其他说明：

无

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
资产处置收益		229,731.38

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	400,000.00	7,530,000.00	400,000.00
其他	3,518.90	9,517.18	3,518.90
合计	403,518.90	7,539,517.18	403,518.90

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
柞水县财 政局企业 上市奖励	柞水县财 政局	奖励	奖励上市 而给予的 政府补助	是	是		5,000,000. 00	与收益相 关
商洛市企 业上市奖 励	商洛市财 政局	奖励	奖励上市 而给予的 政府补助	是	是		2,500,000. 00	与收益相 关
五星级非 公党组织 奖励	柞水县乾 佑街道财 政所	奖励	奖励上市 而给予的 政府补助	是	是		30,000.00	与收益相 关
消费品工 业优势品 种销售奖 励	柞水县财 政局	奖励	因从事国 家鼓励和 扶持特定 行业、产 业而获得 的补助（ 按国家 级政策 规定依法 取得）	是	是	200,000.00		与收益相 关
园区发展 专项资金	柞水县财 政局	奖励	因从事国 家鼓励和 扶持特定	是	是	200,000.00		与收益相 关

			行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					
合计						400,000.00	7,530,000.00	

其他说明：

无

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,617,094.18	540,000.00	1,617,094.18
非流动资产报废损失	2,136,724.61		2,136,724.61
其他	201.17	208.92	201.17
合计	3,754,019.96	540,208.92	3,754,019.96

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,131,915.70	5,400,724.34
递延所得税费用	-925,526.71	-238,463.72
合计	6,206,388.99	5,162,260.62

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	43,934,665.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,590,199.80

子公司适用不同税率的影响	-74,083.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	22,276.66
研发加计扣除的影响	-332,003.58
所得税费用	6,206,388.99

其他说明

无

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金及员工备用金	10,552,190.46	8,672,245.78
政府补贴	1,200,000.00	8,269,600.00
利息收入	170,697.83	890,944.20
其他	3,518.90	9,517.18
合计	11,926,407.19	17,842,307.16

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	102,302,058.26	68,605,932.12
支付保证金和职工备用金	7,786,074.83	4,859,981.54
研究开发费	1,633,904.37	486,785.69
办公费	1,157,125.73	895,344.83
业务招待费	410,093.69	341,552.92
运输费	1,083,862.07	1,030,932.28
中介咨询费	842,379.56	2,035,268.37
宣传费	564,291.43	3,881,443.90
其他	2,266,696.03	1,185,371.98

合计	118,046,485.97	83,322,613.63
----	----------------	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回镇安天惠食用菌开发有限公司款项	188,679.25	801,886.79
合计	188,679.25	801,886.79

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付发行费用		4,035,420.37
合计		4,035,420.37

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	37,728,276.36	29,999,006.58
加：资产减值准备	1,749,571.08	1,664,529.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,688,217.23	4,917,433.09
无形资产摊销	806,093.46	806,093.46
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）		-229,731.38
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,136,724.61	
财务费用（收益以“-”号填列）		-801,886.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,623,339.73	-4,524,387.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,581,496.64	-238,463.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	655,969.93	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,615,235.19	-15,989,130.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,885,682.59	-22,314,422.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,329,723.66	23,533,131.70
经营活动产生的现金流量净额	31,388,822.18	16,822,171.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	86,599,769.19	52,606,865.96
减：现金的期初余额	85,123,156.90	301,471,701.01
现金及现金等价物净增加额	1,476,612.29	-248,864,835.05

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	86,599,769.19	85,123,156.90
其中：库存现金	85,885.73	25,021.57
可随时用于支付的银行存款	86,513,883.46	85,098,135.33
三、期末现金及现金等价物余额	86,599,769.19	85,123,156.90

其他说明：

无

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
大盘龙七片开发资金	37,500.00	递延收益	37,500.00
五味子示范基地建设资金	250,000.02	递延收益	250,000.02
县级工业企业发展专项资金	133,500.00	递延收益	133,500.00
生产线扩建项目	150,000.00	递延收益	150,000.00
车间及库房改造专项资金	11,250.00	递延收益	11,250.00
消费品工业优势品种销售奖励	200,000.00	营业外收入	200,000.00
园区发展专项资金	200,000.00	营业外收入	200,000.00
合计	982,250.02		982,250.02

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

无

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是 否**5、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司于2019年1月17日设立子公司陕西盘龙医药保健品有限公司，公司持有陕西盘龙医药保健品有限公司100%股权，故自2019年1月17日将陕西盘龙医药保健品有限公司纳入合并范围内。

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
医药股份	西安	西安	贸易	99.60%	0.40%	直接投资
植物药业	柞水	柞水	工业	100.00%		直接投资
研究院	西安	西安	科研	100.00%		直接投资
甘肃盘龙	庆阳	庆阳	工业	100.00%		直接投资
盘龙健康	西安	西安	投资	100.00%		直接投资
盘龙保健品	西安	西安	工业	100.00%		直接投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公	期末余额	期初余额

司名称	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	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
-----	------	-------	------	------	-------	------	------	-------	------	------	-------	------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

无

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一)信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在

监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二)市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(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。

截至2019年6月30日，本公司期末无对外借款，不存在利率风险。

(2) 汇率风险

汇率风险，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。

截至2019年6月30日，本公司无外币货币性项目，不存在汇率风险。

(三)流动性风险

流动性风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

截至2019年6月30日，本公司无金融负债，且自有资金较充裕，不存在流动性风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

3、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

无

4、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

无

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是自然人谢晓林。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	631,859.08	541,197.09

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付**1、股份支付总体情况** 适用 不适用**2、以权益结算的股份支付情况** 适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况** 适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

无

3、资产置换**(1) 非货币性资产交换**

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司 所有者的终止 经营利润
----	----	----	------	-------	-----	--------------------------

其他说明

无

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

无

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	119,199,769.36	100.00%	5,781,859.70	4.85%	113,417,909.66	112,048,306.62	100.00%	5,704,636.83	5.09%	106,343,669.79
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	119,199,769.36	100.00%	5,781,859.70	4.85%	113,417,909.66	112,048,306.62	100.00%	5,704,636.83	5.09%	106,343,669.79
合计	119,199,769.36	100.00%	5,781,859.70	4.85%	113,417,909.66	112,048,306.62	100.00%	5,704,636.83	5.09%	106,343,669.79

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	102,038,005.67	5,101,900.28	5.00%
1—2 年	2,251,530.45	450,306.09	20.00%
2—3 年	93,544.88	56,126.93	60.00%
3 年以上	173,526.40	173,526.40	100.00%
合计	104,556,607.40	5,781,859.70	--

确定该组合依据的说明:

合并范围内关联方14,643,161.96元不计提坏账准备

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	102,038,005.67
1 年以内	102,038,005.67
1 至 2 年	2,251,530.45
2 至 3 年	93,544.88
3 年以上	173,526.40
3 至 4 年	138,348.00
4 至 5 年	35,178.40
合计	104,556,607.40

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	5,704,636.83	77,222.87			5,781,859.70
合计	5,704,636.83	77,222.87			5,781,859.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为30,584,932.31元，占应收账款年末余额合计数的比例为25.66%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为797,088.53元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,460,120.54	3,583,958.90

其他应收款	85,901,225.03	68,871,313.24
合计	90,361,345.57	72,455,272.14

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品利息	4,460,120.54	3,583,958.90
合计	4,460,120.54	3,583,958.90

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,110,552.44	481,046.41
押金及保证金	50,000.00	50,000.00
其他	177,827.29	232,982.57

关联方款项	84,901,947.62	68,371,362.09
合计	86,240,327.35	69,135,391.07

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	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)	
2019 年 1 月 1 日余额	264,077.83			264,077.83
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	75,024.49			75,024.49
2019 年 6 月 30 日余额	339,102.32			339,102.32

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	29,583,922.01
1 年以内	29,583,922.01
1 至 2 年	27,779,387.52
2 至 3 年	28,618,396.24
3 年以上	258,621.58
3 至 4 年	69,314.04
4 至 5 年	51,824.48
5 年以上	137,483.06
合计	86,240,327.35

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	264,077.83	75,024.49		339,102.32
合计	264,077.83	75,024.49		339,102.32

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联方款项	45,923,671.32	3 年以内（注 1）	53.25%	
第二名	关联方款项	28,378,276.30	3 年以内（注 2）	32.91%	
第三名	关联方款项	10,600,000.00	1 年以内	12.29%	
第四名	备用金	180,454.73	1 年以内	0.21%	9,022.74
第五名	备用金	110,678.68	1 年以内	0.13%	5,533.93
合计	--	85,193,081.03	--	98.79%	14,556.67

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

注1：其中1年以内的账龄金额11,775,727.70元，1-2年的账龄金额22,473,603.09元，2-3年的账龄金额11,674,340.53元；

注2：其中1年以内的账龄金额6,244,017.00元，1-2年的账龄金额5,213,092.86元，2-3年的账龄金额16,921,166.44元。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	105,852,029.00		105,852,029.00	105,852,029.00		105,852,029.00
合计	105,852,029.00		105,852,029.00	105,852,029.00		105,852,029.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
医药股份	99,876,000.0 0					99,876,000.0 0	
植物药业	5,476,029.00					5,476,029.00	
研究院	500,000.00					500,000.00	
合计	105,852,029. 00					105,852,029. 00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单 位	期初余 额(账 面价 值)	本期增减变动								期末余 额(账 面价 值)	减值准 备期末 余额
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	205,176,486.18	25,989,422.53	157,770,725.44	21,110,394.41

其他业务	7,276.36	7,083.21		
合计	205,183,762.54	25,996,505.74	157,770,725.44	21,110,394.41

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	4,623,339.73	4,524,387.23
合计	4,623,339.73	4,524,387.23

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,136,724.61	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	982,250.02	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	188,679.25	
委托他人投资或管理资产的损益	4,623,339.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,613,776.45	
减：所得税影响额	307,725.19	
合计	1,736,042.75	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	6.00%	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.72%	0.42	0.42

3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

无

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签字和公司盖章的年度报告摘要及全文。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。
- 五、上述文件置备地点：公司董秘办。

陕西盘龙药业集团股份有限公司

法定代表人：谢晓林

2019 年 8 月 16 日