

公司代码：603896

公司简称：寿仙谷

# 浙江寿仙谷医药股份有限公司

Zhejiang Shouxiangu Pharmaceutical Co., Ltd.

（浙江省武义县壶山街道商城路 10 号）



## 2019 年年度报告

二〇二〇年四月二日

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人李明焱、主管会计工作负责人傅华平及会计机构负责人（会计主管人员）徐鹏云声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以2019年度利润分配股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.45元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险。公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅“第四节 经营情况的讨论与分析”中“可能面对的风险”的相关内容。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	19
第五节	重要事项.....	54
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	74
第七节	优先股相关情况.....	82
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	83
第九节	公司治理.....	92
第十节	公司债券相关情况.....	95
第十一节	财务报告.....	96
第十二节	备查文件目录.....	229

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、寿仙谷	指	浙江寿仙谷医药股份有限公司
寿仙谷药业	指	金华寿仙谷药业有限公司，为公司之全资子公司
寿仙谷饮片	指	武义寿仙谷中药饮片有限公司，为公司之全资子公司
寿仙谷大药房	指	武义寿仙谷大药房连锁有限公司，为公司之全资子公司
寿仙谷网络	指	金华市寿仙谷网络科技有限公司，为公司之全资子公司
康寿制药	指	金华市康寿制药有限公司，为公司之全资子公司
寿仙谷研究院	指	浙江寿仙谷植物药研究院有限公司，为公司之全资子公司
云南寿仙谷	指	云南寿仙谷汉麻健康科技有限公司，为公司之控股子公司
杭州寿仙谷	指	杭州寿仙谷健康管理有限公司，为寿仙谷药业之全资子公司
北京寿仙谷	指	北京寿仙谷健康科技有限公司，为寿仙谷药业之全资子公司
苏州寿仙谷	指	苏州寿仙谷药房有限公司，为寿仙谷药业之全资子公司
上海寿仙谷	指	上海寿仙谷健康生物科技有限公司，为寿仙谷药业之全资子公司
南京寿仙谷	指	南京寿仙谷健康科技有限公司，为寿仙谷药业之全资子公司
温鹤金仙	指	温州温鹤金仙制药有限公司，为康寿制药之全资子公司
方回春堂门诊部	指	杭州方回春堂寿仙谷中医门诊部有限公司，为公司之参股公司
方回春堂寿仙谷馆	指	杭州方回春堂大药房寿仙谷馆有限公司，为公司之参股公司
仟稼汇	指	浙江仟稼汇生物科技有限公司，为公司之参股公司
浙商健投	指	浙江浙商健投资产管理有限公司，为公司之参股公司
晔村投资	指	昆山晔村投资中心（有限合伙），为公司之参股合伙企业
庆余寿仙谷	指	金华庆余寿仙谷国药有限公司，为寿仙谷药业之参股公司
老字号信息科技	指	浙江老字号新信息科技有限公司，为寿仙谷药业之参股公司
武义商业银行	指	浙江武义农村商业银行股份有限公司，为寿仙谷药业之参股公司
武义中银富登银行	指	浙江武义中银富登村镇银行有限责任公司，为寿仙谷药业之参股公司
无锡寿仙谷	指	无锡市寿仙谷军民融合健康产业研究院有限公司，为寿仙谷药业之参股公司
控股股东、寿仙谷投资	指	浙江寿仙谷投资管理有限公司，为公司之控股股东
实际控制人	指	李明焱家族（李明焱、朱惠照、李振皓、李振宇）
真菌研究所	指	武义县真菌研究所，为实际控制人李明焱之控制企业

寿仙谷观光园	指	武义寿仙谷生态观光园有限公司，为寿仙谷投资之全资子公司
寿仙谷健康科技	指	浙江寿仙谷健康科技有限公司，为寿仙谷投资之控制企业
和静水电	指	和静县科克乌苏水电开发有限责任公司，为实际控制人李明焱之参股公司
中药材	指	在特定自然条件、生态环境的地域内所产出的药材，包括植物药材、动物药材、矿物药材等，是中药饮片在炮制加工前的原材料
中药饮片、饮片	指	中药材按中医药理论，经过规范化的中药炮制方法炮制加工、减毒增效后可直接用于中医临床的药品
炮制、炮制工艺	指	根据中医药理论，依照施治用药的需要和药物的自身性质，以及调剂、制剂的不同要求，所采取的一种制药技术
中成药	指	以中药饮片为主要原料，经制剂加工制成的不同剂型的中药制品，包括丸、散、膏、丹、胶囊、针剂等
保健食品	指	声称具有特定保健功能或者以补充维生素、矿物质为目的的食品。即适宜于特定人群食用，具有调节机体功能，不以治疗疾病为目的，并且对人体不产生任何急性、亚急性或者慢性危害的食品
灵芝菌棒	指	将段木装入塑料袋中，经常压灭菌后接入灵芝菌种，经发菌后制成的出产灵芝子实体的原材料
灵芝	指	多孔菌科真菌赤芝或紫芝的干燥子实体
灵芝孢子粉	指	多孔菌科真菌赤芝的干燥成熟孢子
铁皮石斛、铁皮枫斗	指	兰科植物铁皮石斛的干燥茎，切成段，干燥或低温烘干，习称“铁皮石斛”；或加热扭成螺旋形或弹簧状，烘干，习称“铁皮枫斗”
西红花	指	鸢尾科植物番红花的干燥柱头
GMP	指	药品生产质量管理规范，为药品生产和质量管理基本准则，适用于药品制剂生产的全过程和原料药生产中影响成品质量的关键环节
中国药典、药典	指	《中华人民共和国药典》
浙江炮规	指	《浙江省中药炮制规范》
直营店	指	由本公司及子公司开设的独立门店，本公司及子公司负责门店的管理工作并承担相应的费用
经销商	指	与本公司签订年度经销合同，通过自有零售终端销售本公司产品或向其下属零售商销售本公司产品的法人机构或自然人

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	浙江寿仙谷医药股份有限公司
公司的中文简称	寿仙谷
公司的外文名称	Zhejiang Shouxiangu Pharmaceutical Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Shouxiangu
公司的法定代表人	李明焱

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘国芳	张剑飞
联系地址	浙江省武义县黄龙三路12号	浙江省武义县黄龙三路12号
电话	0579-87622285	0579-87622285
传真	0579-87621769	0579-87621769
电子信箱	liuguofang@sxgoo.com	sxg@sxgoo.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	浙江省武义县壶山街道商城路10号
公司注册地址的邮政编码	321200
公司办公地址	浙江省武义县黄龙三路12号
公司办公地址的邮政编码	321200
公司网址	www.sxg1909.com
电子信箱	sxg@sxgoo.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称

A股	上海证券交易所	寿仙谷	603896	/
----	---------	-----	--------	---

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
	签字会计师姓名	钟建栋、张小勇
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国信证券股份有限公司
	办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦十六层至二十六层
	签字的保荐代表人姓名	季诚永、余志情
	持续督导的期间	2017 年 5 月 10 日至 2019 年 12 月 31 日

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	546,758,533.40	511,451,922.75	6.90	369,963,314.73
归属于上市公司股东的净利润	123,895,326.51	107,652,897.45	15.09	88,879,887.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	104,631,031.22	90,348,659.98	15.81	78,162,707.44
经营活动产生的现金流量净额	207,918,192.58	171,513,111.54	21.23	110,803,595.25
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	1,172,469,504.45	984,738,470.40	19.06	869,748,259.86
总资产	1,340,784,168.08	1,191,526,893.31	12.53	926,344,414.89

### （二）主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益（元/股）	0.88	0.76	15.79	0.71
稀释每股收益（元/股）	0.88	0.76	15.79	0.71

扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.74	0.64	15.63	0.62
加权平均净资产收益率（%）	11.41	11.61	减少0.20个百分点	13.09
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	9.64	9.74	减少0.10个百分点	11.51

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

公司营业收入主要来源于主营业务收入。其他业务收入系房租收入等，占营业收入的比重较小。报告期内，公司实现营业收入 54,675.85 万元，同比增长 6.90%，其中主营业务收入为 53,961.26 万元，较上年同期增长 6.50%。主要原因系公司通过拓宽销售渠道、加强地面推广活动、激发员工的业务拓展积极性、增加天猫直通车网络推广等措施促进公司销售收入略微增长。

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	165,465,798.81	89,009,195.90	89,219,602.22	203,063,936.47
归属于上市公司股东的净利润	43,307,813.89	3,468,722.05	10,230,809.55	66,887,981.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	37,638,960.03	-2,062,207.95	7,502,600.11	61,551,679.03
经营活动产生的现金流量净额	68,458,963.38	29,083,386.49	26,785,635.12	83,590,207.59

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



非经常性损益项目	2019 年金额	附注（如适用）	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-415,610.61		-35,988.02	-6,970.47
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				839,824.45
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,787,747.60		8,808,233.3	5,418,474.94
委托他人投资或管理资产的损益	8,878,852.11		8,675,812.61	4,734,293.71
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,485,881.34		-3,196,335.89	-2,704,354.36
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,675,008.55	子公司寿仙谷药业收到武义商业银行现金分红 3,675,008.55 元。	3,185,007.41	2,435,911.63
所得税影响额	-175,821.02		-132,491.94	0
合计	19,264,295.29		17,304,237.47	10,717,179.90

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

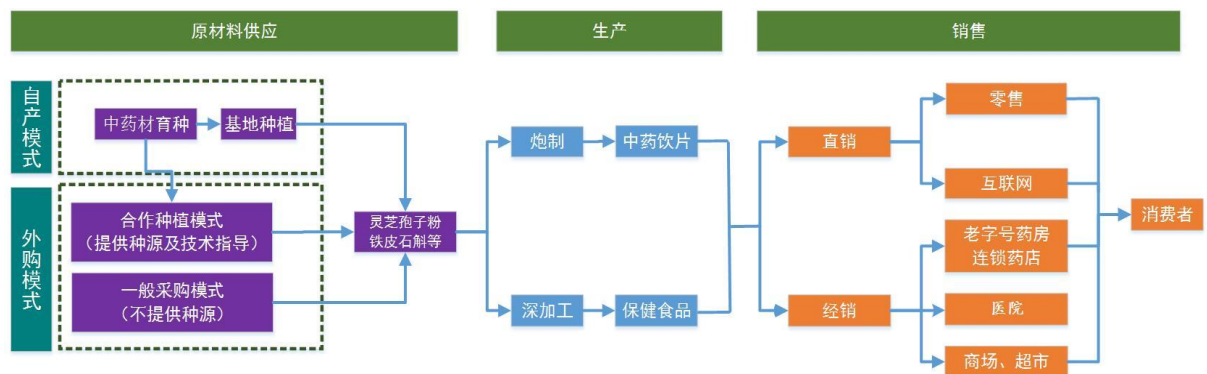
##### （一）公司从事的主要业务

公司系一家专业从事灵芝、铁皮石斛、西红花等名贵中药材的品种选育、栽培、加工和销售的国家高新技术企业，核心产品主要包括寿仙谷牌灵芝孢子粉（破壁）、寿仙谷牌破壁灵芝孢子粉、寿仙谷牌破壁灵芝孢子粉颗粒、寿仙谷牌铁皮枫斗颗粒、寿仙谷牌铁皮枫斗灵芝浸膏等。

公司始终坚持“创新现代生物科技，培育道地珍稀药材，博采国医国药精华，服务民众健康长寿”的经营宗旨，围绕以灵芝及铁皮石斛等名贵中药饮片加工及保健食品的核心主业，不断完善“全产业链”经营模式，优化产业布局，拓展发展空间，依托寿仙谷品牌的核心竞争优势，全面提升企业综合实力，实现从区域性龙头企业到全国有机国药品牌企业的崛起。

##### （二）公司的主要经营模式

公司主要产品为灵芝孢子粉（破壁）、破壁灵芝孢子粉、破壁灵芝孢子粉颗粒、铁皮枫斗颗粒和铁皮枫斗灵芝浸膏等，其主要经营模式如下图：



#### 1、原材料供应模式

公司的生产原料主要为灵芝孢子粉（原料）、鲜铁皮石斛、铁皮石斛干品等中药材，主要来源于基地自产和对外采购，另外，公司也对外采购由公司提供菌种的灵芝菌棒，用以自行栽培灵芝并产出灵芝孢子粉。

##### （1）基地自产模式

基地自产模式是指由公司租赁土地，雇佣员工严格按照企业种植标准和要求进行灵芝和铁皮石斛的培育、栽种管理，形成公司自有的种植基地。当灵芝和铁皮石斛达到可采摘状态后，公司根据生产计划采摘后作为原材料使用。

在该模式下，公司能从源头有效控制原料的品质和安全，保障原料供应稳定，但前期投入较大，回收期较长。目前，公司已在武义白姆乡、俞源乡建立了中药材标准化种植基地，主要用于种植灵芝、铁皮石斛、西红花、杭白菊、三叶青等中药材。

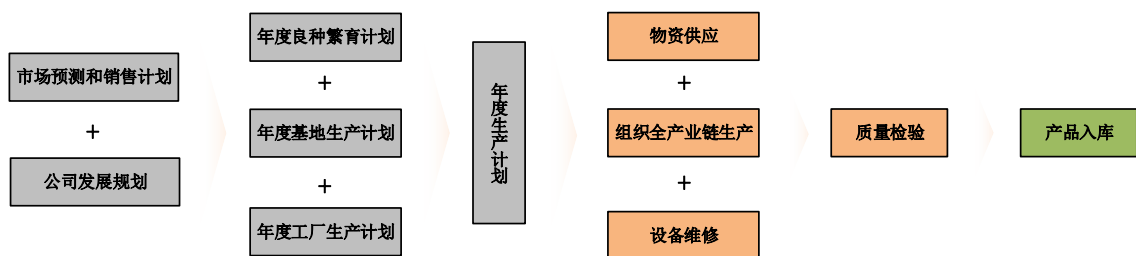
## (2) 外购模式

外购模式有两种：一是合作种植模式，即公司通过与农户、农民专业合作社签订合同，向其免费提供菌种、种苗和技术指导，当农户或农民专业合作社生产的灵芝孢子粉（原料）、灵芝菌棒、鲜铁皮石斛及铁皮石斛干品经验收合格后，公司按合同事先约定的协议价格全数回购。二是 general 采购模式，即公司直接向农户、农民专业合作社或其他法人机构按市场价收购符合公司质量标准的灵芝孢子粉（原料）、鲜铁皮石斛、其他中药材、基质等原材料。公司的外购模式以合作种植模式为主。

在合作种植模式及一般采购模式下，农民专业合作社及农户向公司提供的灵芝孢子粉(原料)均未进行任何加工，亦未粉碎破壁，灵芝孢子粉（原料）的破壁由公司完成。

## 2、生产模式

公司的生产流程如下：



每年末，生产技术中心根据公司五年发展战略及营销中心提供的市场预测和销售计划制定下一年度的良种繁育计划、基地生产计划和工厂生产计划，经总经理审批通过后形成公司本年度的生产计划，并由生产技术中心结合基地大棚建造情况、基地种植周期、设备运行情况、原材料及成品库存、生产周期等要素，形成每月生产计划，经分管生产的副总经理批准后安排生产。

## 3、销售模式

公司实行以经销为主、直销为辅的销售模式。直销模式主要针对购买公司产品用于直接消费的企事业单位及个人，而经销模式主要针对医药连锁店、药品经销商、超市及商场。

### （1）经销模式

经销模式是指公司在指定市场区域甄选一家以上经销商，通过经销商将产品销售给终端客户的销售模式，主要针对医药连锁店、药品经销商、超市及商场，分为买断式经销（公司和经销商之间构成买卖关系，经销商承担货物灭失风险）和代销式经销（公司与经销商之间构成委托关系，公司承担货物灭失风险）。公司主要选择大型、知名或有信誉的老字号药房、大型商超作为合作伙伴，拓展经销渠道。

### （2）直销模式

直销模式是指不通过中间销售环节，直接将产品销售给终端客户的销售模式，主要针对购买公司产品用于直接消费的企事业单位及个人。在直销模式下，公司主要通过零售和互联网等渠道实现销售。

## （三）公司所处行业的基本情况

### （1）中药饮片行业概况

2019年5月25日，第72届世界卫生大会审议通过了《国际疾病分类第十一次修订本(ICD-11)》，首次纳入起源于中医药的传统医学章节，这是我国政府与中医专家历经十余年持续努力所取得的宝贵成果，势必将大大推动传统医药在全球的发展。

2019年10月，《中共中央 国务院关于促进中医药传承创新发展的意见》发布，《意见》指出，中西医并重方针仍需全面落实，遵循中医药规律的治理体系亟待健全，中医药发展基础和人才建设还比较薄弱，中药材质量良莠不齐，中医药传承不足、创新不够、作用发挥不充分，迫切需要深入实施中医药法，采取有效措施解决以上问题，切实把中医药这一祖先留给我们的宝贵财富继承好、发展好、利用好。

中药饮片是我国传统的中药产业，随着中药产业化和市场化的不断扩大和升级，我国中药生产逐步形成了以中药材种植养殖、产地初加工和专业市场为主要环节的中药材产业，也形成了一大批通过GMP认证并初具规模的中药饮片企业。当前，国家高度重视中医药事业发展，出台了

一系列利好政策，群众对中医药的需求也越来越高，中药饮片产业的市场容量不断增大，中药饮片加工行业已进入一个全面快速发展的新时期。

中药饮片生产与中药材的种植具有较高关联度，中药材的质量、价格变化直接影响中药饮片的生产，中药材供应稳定性和原料品质优劣是衡量中药饮片生产企业竞争力的重要因素。工业和信息化部 2016 年发布实行的《医药工业发展规划指南》提出，要提升大宗道地药材标准化生产和产地加工技术，从源头提升中药质量水平。2018 年 12 月，农业农村部会同国家药品监督管理局、国家中医药管理局编制印发了《全国道地药材生产基地建设规划（2018—2025 年）》，进一步强调要推进道地药材基地建设，加快发展现代中药产业。道地药材不仅有特定的生长条件和生态环境，还讲究栽培技术和采收加工工艺，所以道地药材要比其他地区生产的同类药材品质更好。随着消费者对药品品质和安全性的日益重视，原产地“道地”并经有机产品认证的中药材为原料炮制的中药饮片将受到市场青睐。

## （2）保健食品行业概况

随着“大健康”理念兴起、国内人均可支配收入的提升、消费结构升级、人口老龄化加剧以及消费群体更加注重健康的生活方式，保健食品的人均支出、消费人群有了显著提升，保健食品市场规模持续扩大。

目前，保健食品品种繁多，不同品种间市场格局差别较大，从企业规模来看，我国保健食品生产企业普遍规模偏小，行业内企业呈金字塔分布，小型企业占绝大多数，行业集中度较低，企业间竞争日趋激烈。而国际品牌的大量涌入必将倒逼保健食品产业改革，未来行业朝向合规、集中方向发展趋势不可逆转，以传统中医药学为基础也将成为中国保健食品的独特优势。

保健食品行业正在向专业化的方向发展，产业内部和企业之间的分工协作更加细化。消费者更加关注与自身健康需求更匹配的个性化产品，在功效、休闲、美味、使用便利等功能上要求更加严格，所以保健食品产品多样化、消费日常化、功能专业化是行业必然的发展趋势。

近年来，保健食品乱象频发，引起了监管部门的关注。“权健事件”后，相关部门开展“百日行动”对保健食品市场进行整顿。预计今后市场监管将更加严格，行业竞争也将越来越激烈。这有望推动行业优胜劣汰，优质企业将会获得更好的发展空间，而不良的企业势必会被市场淘汰。

## （3）灵芝及灵芝孢子粉行业概况

灵芝属担子菌纲多孔菌科灵芝属，在我国药用历史已达 2,000 多年。灵芝属一年生中药材，在全国分布较广，从销售区域来看，主要集中于人均收入水平相对较高，保健意识较强的东部及沿海发达地区。从消费人群来看，主要集中于年纪偏大、具有一定经济承受能力的群体，主要用于疾病预防及保健为目的。从销售渠道来看，出于对品牌产品的信任，消费者多通过老字号药店、品牌直营店或连锁药店购买，也有部分消费者通过商超购买。

目前国内生产企业数量及灵芝产品种类繁多，但目前尚未形成具有全国影响力的品牌，市场上多以区域性品牌为主，如寿仙谷、南京中科集团股份有限公司、福建仙芝楼生物科技有限公司等。未来，随着行业的有序化发展，掌握核心破壁与去壁技术并具有品牌知名度的生产企业的优势将更加明显，其市场竞争力也将进一步提升。

#### （4）铁皮石斛行业概况

铁皮石斛是我国珍稀濒危物种，其药用历史已有 2,000 多年。现代临床和药理研究证明，铁皮石斛益胃生津，滋阴清热，能提高人体免疫力。铁皮石斛产业生产布局涉及 10 余个省区，集中于浙江和云南二个省份，且二地的发展模式不同，云南主要采用公司+农户的生产模式，而浙江以龙头企业自建生产基地为主，集原料生产、加工与销售于一体。

铁皮石斛种植产业于近十年逐渐发展形成，虽然在浙江、广东、江苏、广西、湖南和福建等地已获得消费者认可，但在华北、东北和西北地区存在较大的市场空白，相比枸杞、西洋参等其他具有药用和保健价值的药材，铁皮石斛的知名度仍有一定差距，需要从业者加大市场推广力度，提升消费者对铁皮石斛的认知度。

目前，市场上销售的铁皮石斛产品主要分三类，一类是将铁皮石斛茎制成干品，以铁皮石斛、铁皮枫斗为主；二是以保健食品为主的深加工产品，包括颗粒剂、胶囊、片剂、口服液、浸膏等多种剂型；三是鲜品，包括茎、花和叶，其中茎为最重要的销售品。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### （一）“全产业链”发展优势

公司已形成灵芝、铁皮石斛等系列产品的“全产业链”发展模式：



1、优良品种是道地药材的关键。公司从产业链源头的育种开始做起，先后选育了“仙芝 1 号”、“仙芝 2 号”、“仙斛 1 号”、“仙斛 2 号”、“仙斛 3 号”等新品种，从源头为下游的标准化种植提供了保障。

2、中药饮片行业上游为中药材种植。目前，公司已在白姆乡和俞源乡建立了中药材种植基地，种植、加工的铁皮石斛、灵芝、灵芝孢子粉（破壁）通过了中国、欧盟、美国、日本有机产品认证，获评中国中药协会“铁皮石斛、灵芝品种道地药材保护与规范化种植示范基地”，“浙江省优质道地中药材示范基地”。

3、灵芝及铁皮石斛相关产品是公司“全产业链”发展模式的核心，是公司利润的主要来源。公司运用先进的现代中药饮片炮制工艺以及提取、分离、提纯等精深加工技术对灵芝和铁皮石斛进行深度开发，提高了原料的利用效率及产品品质。

4、产业链的下游为药品流通行业。公司充分利用连锁经营、现代物流和互联网技术建立了自身的销售渠道，在浙江、上海等地设立了 23 家直营店，主要销售“寿仙谷”品牌的灵芝、灵芝孢子粉（破壁）及铁皮石斛等深加工产品，增强了对流通渠道的控制力。

## （二）育种优势

优良品种是道地中药的关键，品种优劣直接关系到中药材的产量、质量和药效。公司建有珍稀中药材种质资源库，收集铁皮石斛、灵芝、西红花等珍稀中药材种质资源，熟练掌握了野生驯化、系统选育、诱变、杂交、航天搭载等育种方法和良种繁育技术手段，建有 15,000 平方米铁皮石斛等珍稀药用植物组培繁育中心，掌握了配套的标准化组培快繁技术体系，建立了一套完善的中药材优良新品种繁育技术平台，为濒危名贵中药材优良品种选育、快繁及标准化、产业化生产开创了可持续开发利用的新模式。

### 1、灵芝育种方面

公司自主选育的“仙芝 1 号”、“仙芝 2 号”灵芝通过浙江省非主要农作物品种审定，具抗逆性强、高产、高活性成分等特点。“仙芝 1 号”灵芝是首个通过浙江省级审定的灵芝品种，该品种源于野生种质，经诱变选育而成。“仙芝 2 号”灵芝新品种以“仙芝 1 号”为亲本经航天诱变等方法育成。公司“灵芝新品种栽培及精深加工产业化研发项目”被列为“国家星火计划”项目，“灵芝新品种选育和生态高效栽培及精深加工关键技术与产业化”项目获“浙江省科学技术奖二等奖”和“中华全国工商业联合会科技进步二等奖”。

## 2、铁皮石斛育种方面

公司收集了 84 个铁皮石斛种质资源，运用现代分子生物学技术，自主选育出适合于浙江省栽培，具有“高成活率、强抗逆、高产量”特点的“仙斛 1 号”、“仙斛 2 号”、“仙斛 3 号”铁皮石斛，并通过了浙江省非主要农作物品种审定委员会审定。“‘仙斛 1 号’铁皮石斛新品种繁育及标准化有机栽培示范”项目被列为国家技术创新基金项目，“铁皮石斛新品种选育高技术产业化示范工程”被列为国家高技术产业发展项目，寿仙谷品牌石斛产品被中国中药协会评为“中国好石斛”。

### （三）种植及栽培优势

一方面，公司通过研究灵芝和铁皮石斛的生长规律，模拟灵芝和铁皮石斛的野生生长环境，按照国家有机产品标准及国家中药材 GAP 标准进行栽培和管理。在整个种植过程中，采用高效、可循环利用的种植基质，不使用化学合成的农药与激素，采用“预防为主，防治结合”的物理及生物综合方法防治病虫害，确保中药材无污染、高纯度和高品质。武义“寿仙谷”灵芝、灵芝孢子粉及制品与武义“寿仙谷”铁皮石斛及制品被国家质检总局批准为生态原产地保护产品，并且同时通过中国、欧盟、美国、日本有机产品认证。

另一方面，公司创新了循环经济型、有机栽培新模式，研究开发“灵芝废料→加工配制→铁皮石斛基质”综合利用新技术，该技术以灵芝栽培后菌渣、树皮配方经堆置发酵处理而制成铁皮石斛种植基质，不仅成本低廉，免除食药菌栽培废渣对环境造成污染，更重要的是解决了行业传统采用砂石为基质栽培铁皮石斛造成大田砂石化、复耕难的环境问题，体现了良好的生态效益。

### （四）标准制定优势

公司在灵芝及铁皮石斛的技术研发和行业标准制定方面处于领先地位。公司领衔制定的 ISO 国际标准《中医药-灵芝》、《中医药-铁皮石斛》分别在 2018 年 12 月、2019 年 2 月正式发布。公司同时承担了浙江省药监局对《浙江省中药炮制规范》（2015 年版）收录的灵芝孢子粉炮制规范的修订工作，参与制定的《中国药用石斛标准》、《浙江省地方标准-无公害铁皮石斛》已在行业内推广多年，有效提高了浙江省铁皮石斛规范化栽培技术水平，为农户高产栽培和产品质量控制提供了技术保证。“以国内领先、国际先进、打造中国制造样板和引领者为目标，聚焦高质量、公信力、竞争力、现代化、生态化、国际化”的浙江制造标准《破壁灵芝孢子粉》、《铁皮枫斗颗粒》顺利颁布实施并通过“品”标认证。牵头制定的中华中医药学会团体标准《中药材商品规格等级-灵芝》、《中药材商品规格等级-铁皮石斛》颁布实施。完成《灵芝》国家标准文本的提交；



以及《全国中药炮制规范》白芷、白芍、灵芝、红芪、杜仲、三七 6 个品种 10 个规格饮片标准的报批审核；主持完成“铁皮石斛（浙江）”“赤灵芝”道地药材认证标准的报批审核。

#### （五）灵芝孢子粉破壁去壁工艺优势

灵芝孢子继承了灵芝的全部遗传物质，具有很高的药用价值。但灵芝孢子具有双层壁结构，其主要由几丁质构成，在人体内难以分解，从而限制了人体对其营养物质和生物活性成分的吸收和利用。因此，破壁和去壁技术是灵芝孢子产品的关键工艺，对产品的安全性、有效性和质量有着极其重要的作用。目前孢子粉的破壁技术有生物酶解法、化学法、物理法等，其中物理破壁法应用较多。物理破壁法中最为常用的方法为振动磨粉碎破壁，该方法破壁率高，但由于物料与振动磨直接接触，极易造成重金属污染和氧化。公司采用的是独创的“四低一高”超音速低温气流破壁技术，通过物料的自身碰撞实现破壁，不仅提高了破壁率，也避免了重金属污染和物料氧化，显著提高了产品的安全性。此外，在破壁的基础上，公司发明了孢子粉去壁技术，将破壁后残留的壁壳与有效成分分离，极大地提高了灵芝多糖和灵芝三萜等有效成分的含量，并提升了产品的活性和药效。通过整合破壁、去壁技术，以及物料前处理（去瘪去杂）、壁壳综合利用等技术，公司于 2017 年获得了专利号为 ZL201310743712.8“一种灵芝孢子粉的精制工艺与综合利用方法及其用途”的发明专利，并以此技术为基础开发了保健食品：寿仙谷牌破壁灵芝孢子粉、寿仙谷牌破壁灵芝孢子粉颗粒和寿仙谷牌破壁灵芝孢子粉片等。

#### （六）铁皮石斛种植的区位优势

铁皮石斛种植的地域性明显，浙江一直以来是我国铁皮石斛的重要原产地之一，而且浙江省的冬季气温较低，铁皮石斛处于休眠期，对铁皮石斛有效成分的代谢积累十分有利，因而浙江省种植的铁皮石斛中的多糖含量较高，药用价值显著。公司总部所在地武义县的气候、水质、空气等环境条件非常适合铁皮石斛的生长，是铁皮石斛的道地产区，“武义铁皮石斛”于 2012 年成为首个农业部批准的铁皮石斛国家地理保护标志农产品。公司在铁皮石斛种植的区位优势明显。

#### （七）可靠的原材料供给优势

灵芝孢子粉（原料）和铁皮石斛是公司生产中药饮片和保健食品的重要原料，为保证优质、稳定、充足的原料供应，公司在武义县的白姆乡和俞源乡建立了 1,400 多亩的种植基地，为公司生产灵芝孢子粉（破壁）、铁皮石斛等下游产品提供了大部分原料保证。同时，公司通过合作种

植模式购买优质原料，充分发挥在种质资源方面的优势，以弥补自产原料供应不足，迅速扩大生产规模。

#### （八）完善的产品生产及全过程质量控制体系

公司不断完善生产过程管理，提高产品品质。种苗培养环节，公司注重空气、水等环境要素的选择，严格保证培养液/基、培养瓶、水源等的洁净，防止污染源产生。在接种环节，一线员工需更衣洗手消毒后，方能在接种室超净工台内按无菌操作规程进行生产操作。在栽培和种植环节，严格按照中药材 GAP 认证及有机产品认证、ISO14001 的要求进行作业，不使用化学合成的农药和肥料。在中药饮片炮制环节，按高于《中国药典》和《浙江炮规》的要求进行炮制。在保健食品深加工环节，根据《保健食品良好生产规范》的要求进行操作。在经销环节，公司选择与实力雄厚、声誉良好的老字号药店及高端商超进行合作，使产品的安全管理得以有效贯彻。

#### （九）人才优势

公司管理和研发团队保持稳定，凝聚力较强，具备丰富的灵芝及铁皮石斛行业的育种、种植、炮制、加工和销售管理的经验，确保了公司在技术、管理和营销上的优势地位。现有管理和研发团队中，公司董事长、总经理李明焱先生拥有 30 多年中药材品种选育和中药饮片研发的行业经历，获国务院特殊贡献津贴专家、全国劳动模范、全国五一劳动奖章、国家“万人计划”科技创业领军人才、全国十佳优秀科技人才、全国杰出青年星火带头人、中国科技创新企业家、中国石斛行业“十大风云人物”、浙江省农业科技先进工作者、浙江省农业科技突出贡献者等荣誉。公司于 2011 年成立寿仙谷院士专家工作站，连续三年被评为市级优秀院士专家工作站，2015 年 3 月，寿仙谷院士专家工作站被中共浙江省委人才工作领导小组办公室评为“浙江省院士专家工作站”，连续五年周期性考核优秀，拥有一批国家级专业顶尖技术人才，专业涵盖药学、医学、农学、生物学等领域。另外，公司通过中高层管理人员和技术骨干持股，保证了企业经营目标与股东目标一致，有利于公司核心团队的稳定和保障公司的长远发展。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2019 年是新中国成立 70 周年，是全面建成小康社会关键之年。面对经济增速放缓、产业结构深度调整等带来的挑战，寿仙谷全体员工在各级党委政府及相关部门领导、社会各界朋友的大力支持下，谨记“重德觅上药，诚善济世人”之祖训，围绕“打造有机国药第一品牌”总体目标，坚持“创新现代生物科技，培育道地珍稀药材，博采国医国药精华，服务民众健康长寿”的经营宗旨，围绕灵芝、铁皮石斛、西红花等珍稀名贵道地中药的核心主业，依托寿仙谷品牌的核心竞争优势，不断完善“全产业链”经营模式，优化产业布局，拓展发展空间，全面提升了企业综合实力。现将公司董事会 2019 年度工作汇报如下：

#### 一、2019 年度工作情况回顾

报告期内，公司加强市场运营机制的改革创新，严格目标责任制考核。运营中心重谋划、整资源、拓市场、强培训、抓执行，市场营销稳中向好，综合实力再上新台阶。2019 年度公司全年实现销售收入 54,675.85 万元，同比增长 6.90%，实现净利润 12,389.53 万元，同比增长 15.09%。截至报告期末，公司总资产为 134,078.42 万元，归属于上市公司股东的净资产为 117,246.95 万元，分别较期初增长 12.53% 和 19.06%。

#### （一）市场营销探索前行，企业品牌提档升级

组建运营中心，整合初见成效。坚持“名医、名药、名店”发展模式，深化资源整合，深挖市场潜力，营销模式探索不断推进，为主动适应市场变化、开展市场运营、营销管理、品牌推广工作，打好了基础；立足全国营销市场一盘棋，建立健全内设机构、内控制度；大胆启用年轻力量，营销中心团队年轻化、知识化进一步体现，凝聚力、向心力和战斗力进一步加强；加强公司营销模式创新，拓展新市场、新零售模式，为企业持续发展奠定了基础。

权威主流媒体引领品牌提升。入选新华社“民族品牌工程·中华老字号振兴行动”榜单，参与“新华社民族品牌工程故宫展”、“中国企业家博鳌论坛”，冠名“新华丝路杯”乒乓球邀请赛；设立新华社助力寿仙谷发展工作小组；加强与《中国中医药报》、《中国妇女》杂志社、科技部《科学与大健康》杂志等的战略合作，优化组合媒体资源，加大地方、国家级等主流媒体的宣传推广。举办中医药灵芝、铁皮石斛国际标准新闻发布会，“浙产名药”助力乡村振兴发展大会、寿仙谷科技创新暨上市两周年蓝皮书发布会，浙产中药高品质标准化生产技术高峰论坛、中国中药协会中药

材种子种苗发展研讨会，“放心消费在浙江”——走进寿仙谷活动，灵芝孢子粉学术研讨会暨灵芝孢子粉改善亚健康研讨会等大型活动；举办“寿仙谷杯国际华文诗歌大赛”等，让更多人了解公司创新发展及全产业链特色，寿仙谷的品牌知名度、美誉度和影响力不断提升。

## （二）科技创新引领未来，发展活力日益增强

新品研发进展顺利。报告期内，完成温州温鹤金仙制药有限公司的收购，完成六个转让文号中四个产品补充申请，康寿制药新增生产范围（水蜜丸、水丸）变更生产许可。申报六味地黄丸、灵芝片等六个剂型产品生产资质，取得产品工艺验证文件、清洁验证文件。“黄芪桂枝五物汤”等5个经典名方研究进展顺利，进入申报阶段。保元汤等五个第二批经典名方已经开展了薄层鉴别方法、含量测定方法、指纹图谱、制备工艺等研究，取得四个品种的物质基准研究资料。抗肿瘤中药复方的药效试验进展顺利。注册制保健食品清养丹红片、雪容媚丽片、灵芝葡萄籽胶囊、清可宁颗粒的毒理试验与功效试验进展顺利，进入人体试验阶段；备案制保健食品取得成人多种矿物质片、多种维生素片等8款产品的备案证书。

基础、临床研究纵深推进。与巴黎圣路易医院让·多塞（诺奖）实验室、美国梅奥医学中心、北京大学、浙江大学、华东师范大学等国内外科研院所合作，从分子、细胞、动物多个层次评价去壁灵芝孢子粉抗肿瘤、调节免疫、抗老年痴呆、抗心血管疾病等的药效作用，并阐明其作用机制。启动建设寿仙谷植物药研究院，建设高水平中药研究平台。与湖南中医药大学合作开展《破壁灵芝孢子粉干预亚健康失眠的随机对照临床研究》；与浙江省抗癌协会共同发起设立“中医药肿瘤防治临床研究基金”，联合浙江省肿瘤医院、浙江大学附属第一医院等五家三甲医院，从联合用药抗肿瘤、改善生活质量、延长生存期、延缓耐药、防止转移及促进康复等方向开展去壁灵芝孢子粉临床研究；与零氦科技联合开展去壁灵芝孢子粉对恶性肿瘤患者化疗后骨髓抑制的疗效和安全性研究。与天津市南开医院合作开展“寿仙谷灵芝孢子粉与化疗药联用治疗结直肠癌临床研究”。开展灵芝孢子粉用于肿瘤治疗真实世界医案收集。

产学研合作稳中有进。本年度签订委外研发合作项目共22项。与吉林农业大学合作开展“灵芝种质资源创制及新品种选育”研究，与浙江省农业科学院开展灵芝/杭白菊等浙产道地药材识别与评价。继续加强与中国中医科学院、中国食品药品检定研究院、上海市农业科学院、浙江省中药研究所、浙江省食品药品检验研究院、浙江大学药学院、浙江省农科院等国内多家大专院所科技专项合作研究。灵芝、三叶青产业国家创新联盟获批，“浙江省珍稀植物药工程技术研究中心”等5个科研平台建设顺利完成阶段性考核。

科研成果再创佳绩。“寿仙谷牌破壁灵芝孢子粉、寿仙谷牌铁皮枫斗灵芝浸膏”两款产品，成功列入 21 世纪“国际中医药健康之路”重点推荐产品。“高品质灵芝新品种选育及其精深加工关键技术与产业化”获中国医药教育协会科技创新奖一等奖。“灵芝新品种‘仙芝 2 号’的选育及特征特性研究”项目成果获得金华市自然科学论文三等奖。全年新申请专利 20 项，其中国际发明 5 项，国内发明 6 项，实用新型 6 项，外观专利 3 项，国际 PCT 专利与实用新型专利实现零的突破。全年共发表论文 5 篇，科技专著《武义单方验方集》、《武义县植物志》处于书稿修改阶段，其中《武义单方验方集》通过省药学会专家评审。

标准制订再上台阶。全年共开展 49 项标准研究工作，其中国家标准 7 项，地方标准 2 项、行业标准 3 项、团体标准 35 项、浙江制造标准 2 项。公司获 2019 年度浙江省标准创新“领跑者”荣誉称号。公司主导制定的《中医药-灵芝》、《中医药-铁皮石斛》ISO 国际标准出版发布；《铁皮枫斗颗粒》浙江制造团体标准颁布实施；完成《灵芝》国家标准文本的提交；完成《全国中药炮制规范》白芷、白芍、灵芝、红芪、杜仲、三七 6 个品种 10 个规格饮片标准的报批审核；完成“铁皮石斛（浙江）”“赤灵芝”道地药材认证标准的报批审核；完成行业标准《石斛质量等级》的文本编写。

研发项目顺利实施。全年研发经费支出 3,941.95 万元，占销售收入比例 7.21%。国家保健食品原料目录研究项目“保健食品原料研究”、国家基本药物所中药材种子种苗繁育基地“浙江省稀缺中药材种苗基地建设”、省级农村一二三产业融合发展项目“浙产特色中药材初加工基地建设”、省级一品一策项目“铁皮石斛品质关键技术提升”等 10 个项目顺利完成验收；省级一品一策项目“铁皮石斛质量安全风险管控”、省级高品质绿色科技示范基地建设项目“灵芝高品质绿色科技示范基地”、省级数字农业工厂试点示范项目“寿仙谷中药材数字植物工厂项目”、省级农业科技园区项目“武义县有机茶药农业科技园区”成功立项。“灵芝-水稻-中华鳖循环高效生态种养殖模式的研究与应用”等 43 个内部项目顺利实施。

质量管理持续推进。认证进程不断推进，公司实验室 ISO/IEC17025 体系建立并投入运行。完成铁皮石斛、灵芝及灵芝孢子粉等中国有机、欧盟（EU）有机、美国（NOP）有机复审认证，新增日本有机认证工作。完成保健食品口服液 GMP 认证工作，康寿制药新增生产品种 GMP 认证工作。完成寿仙谷牌铁皮枫斗灵芝浸膏、西红花铁皮枫斗膏保健食品延续注册。所有产品出厂质量指标合格率 100%，主管部门抽检质量指标合格率 100%。

（三）产业基础不断夯实，重点工程快步推进



生产计划科学合理。严格按照生产工艺规格、内控指标要求，确保销售市场的产品按时保质供应。组培苗每瓶成本与目标成本相比降低 24.48%。保证产品生产得率的稳定性，完成提取车间过滤设备的升级改造。灵芝孢子粉、鲜铁皮石斛提取物（茎）等生产工艺进一步优化。

基地建设持续提效。国药基地扎实做好植保工作，保证各品种产量、质量顺利达标，获得中药材基地共建共享联盟三无一全证书。浙产特色中药材种植及科普示范基地建设项目完成验收。合理安排生产计划，保质保量完成铁皮石斛、灵芝等 9 款主要种植品种的目标任务，开展了抗高温灵芝品种选育及林下仿野生种植、稻鳖共养等项目的试验示范。

工程建设稳步推进。募投项目中药饮片扩产项目土建工程完成率达到 80% 以上。完成日产 500kg 灵芝孢子粉前处理工艺改良项目、污水处理站改造扩产工程、智能监控平台建设项目。完成寿仙谷健康产业园保健食品建设项目环评申报、项目环境监测。

#### （四）完善内控制度建设，提升企业经营管理

内部管理精细实施。公司严格按照法律法规及规范性文件的规定，规范公司运作，结合公司的实际情况建立健全内部控制制度和体系，梳理内控制度，推行提质增效、节能降耗等措施。年度内引进安恒网络防护系统，升级实施浪潮 GS 集团信息化管理项目，大药房 GSP 医保自动化升级项目。开展安全生产标准化三级创建和 ISO 18000 职业健康安全管理体系认证，安全生产制度化建设逐步走向规范化。

社会责任不断增强。开展“企业家健康关爱计划”等公益活动；承办“慢病防治健康行”国家示范项目浙江站活动，共建共享引导和促进民众健康。弘扬“人道、博爱、奉献”的红十字精神，开展“关爱肿瘤学子（2019）公益活动”，开展送医下乡进社区义诊活动，捐资捐物结对四川普贤村、武义横山民族村等美丽乡村建设，践行“为民众健康美丽长寿服务”的企业宗旨，助推“健康中国”、“健康浙江”发展。荣获中国红十字会陈竺会长颁发的“中国红十字奉献奖章”。

#### （五）公司治理结构完善，注重投资者关系管理

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引和《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及规范性文件的要求，建立健全内部控制制度和体系，强化信息披露和投资者关系管理工作。公司股东大会、董事会及经营层职责明确，董事和高级管理人员勤勉尽责。报告期内完成董、监事会换届，选举、聘任了新一届公司管理层。2019 年度，公司董事会共召开会议 15 次，召集召开股东大会 2 次，公司董事和高级管理人员积极参加

会议，并认真履行职责，确保了公司的稳定、健康、持续发展。2019 年度及时准确地披露了 4 份定期报告、104 份临时公告，确保投资者比较全面地了解公司。董事会非常注重投资者关系管理工作，全年举办了一场现场业绩说明会暨投资者接待日活动和一场网上投资者接待日活动。通过组织投资者调研、参加券商组织的策略会、到投资机构实地反路演、热情耐心接听投资者热线电话、及时准确回复上证 e 互动投资者提问等多种途径加强投资者关系管理，与投资者形成良好的互动互信关系。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 54,675.85 万元，较上年同期增长 6.90%。公司营业收入主要来源于主营业务收入。其他业务收入系房租收入等，占营业收入的比重较小。

报告期内，公司实现主营业务收入 53,961.26 万元，较上年同期增长 6.50%，主要原因系公司通过拓宽销售渠道、加强地面推广活动、激发员工的业务拓展积极性、增加天猫直通车网络推广等措施促进公司销售收入略微增长。

### （一） 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	546,758,533.40	511,451,922.75	6.90
营业成本	85,406,820.31	72,063,119.99	18.52
销售费用	233,652,586.57	236,499,063.76	-1.20
管理费用	79,109,020.25	70,946,511.44	11.51
研发费用	39,419,480.60	33,666,928.62	17.09
财务费用	-2,077,794.23	-650,658.92	不适用
经营活动产生的现金流量净额	207,918,192.58	171,513,111.54	21.23
投资活动产生的现金流量净额	-53,898,071.96	-249,031,914.34	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-56,420,688.95	96,352,021.04	-158.56

#### 2. 收入和成本分析

适用  不适用

最近三年，公司营业收入构成情况如下：

单位：万元 币种：人民币

项 目	2019 度		2018 年度		2017 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例

项 目	2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
主营业务收入	53,961.26	98.69%	50,666.14	99.06%	36,715.63	99.24%
其他业务收入	714.60	1.31%	479.05	0.94%	280.70	0.76%

如上表所示，公司营业收入主要来源于主营业务收入，其他业务收入系房租收入等，占营业收入的比重较小。2019 年度，公司实现营业收入 54,675.85 万元，较上年同期增长 6.90%，其中主营业务收入为 53,961.26 万元，较上年同期增长 6.50%。公司主营业务收入的具体情况如下：

单位：万元 币种：人民币

项 目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
主营业务收入	53,961.26	50,666.14	36,715.63
增长额	3,295.12	13,950.51	5,378.60
增长率	6.50%	38.00%	17.16%

报告期内，公司实现主营业务收入 53,961.26 万元，较上年同期增长 6.50%，主要原因系公司通过拓宽销售渠道、加强地面推广活动、激发员工的业务拓展积极性、增加天猫直通车网络推广等措施促进公司销售收入略微增长。

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制造业	536,934,295.48	73,772,540.78	86.26	6.73	17.14	减少 1.22 个百分点
其他 (注)	2,678,260.55	1,234,892.87	53.89	-25.75	-21.21	减少 2.71 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
灵芝孢子粉类产品	376,898,232.78	35,097,211.93	90.69	6.76	40.13	减少 2.21 个百分点
铁皮石斛类产品	81,054,712.33	19,187,837.82	76.33	2.28	2.04	增加 0.06 个百分点
其他	81,659,610.92	20,722,383.89	74.62	9.76	0.15	增加 2.43 个百分点



主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
浙江省内地区	344,929,709.97	49,073,684.00	85.77	7.98	17.64	减少 1.17 个百分点
浙江省外地区	85,595,567.83	12,521,046.67	85.37	-4.97	-2.45	减少 0.38 个百分点
互联网	109,087,278.23	13,412,702.98	87.70	12.3	34.26	减少 2.02 个百分点

注：包含贸易和中医门诊等业务收入。

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

### ①按产品类别划分

公司主要产品为灵芝孢子粉（破壁）、破壁灵芝孢子粉、破壁灵芝孢子粉颗粒、铁皮枫斗颗粒和铁皮枫斗灵芝浸膏。最近三年，公司主营业务收入按产品类别划分如下：

单位：万元 币种：人民币

产 品	2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
灵芝孢子粉（破壁）	16,480.40	30.54%	17,561.31	34.66%	16,686.47	45.45%
破壁灵芝孢子粉	12,931.35	23.96%	9,859.83	19.46%	4,143.24	11.28%
破壁灵芝孢子粉颗粒	8,278.07	15.34%	7,880.61	15.55%	4,232.60	11.53%
<b>灵芝孢子粉类产品小计</b>	<b>37,689.82</b>	<b>69.85%</b>	<b>35,301.74</b>	<b>69.68%</b>	<b>25,062.31</b>	<b>68.26%</b>
铁皮枫斗颗粒	5,540.77	10.27%	5,422.40	10.70%	3,958.62	10.78%
铁皮枫斗灵芝浸膏	2,564.70	4.75%	2,502.46	4.94%	2,148.88	5.85%
<b>铁皮石斛类产品小计</b>	<b>8,105.47</b>	<b>15.02%</b>	<b>7,924.86</b>	<b>15.64%</b>	<b>6,107.50</b>	<b>16.63%</b>
其他	8,165.96	15.13%	7,439.54	14.68%	5,545.82	15.11%
<b>合 计</b>	<b>53,961.26</b>	<b>100.00%</b>	<b>50,666.14</b>	<b>100.00%</b>	<b>36,715.63</b>	<b>100.00%</b>

2017 年度、2018 年度和 2019 年度，公司主要产品销售收入合计占主营业务收入的比重分别为 84.89%、85.32% 和 84.87%，占比较为稳定。除上述主要产品外，其他产品的品类规格较多，单一品类规格产品的销售额较小、占比较低，对主营业务收入的影响程度也相对较小。

在公司产品系列中，灵芝孢子粉类产品是核心产品。2017 年度、2018 年度和 2019 年度，灵芝孢子粉类产品销售收入占公司主营业务收入的比重分别为 68.26%、69.68%和 69.85%，占比稳中有升。

## ②按销售区域划分

最近三年，公司主营业务收入的地区构成如下：

单位：万元 币种：人民币

地 区	2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
浙江省内地区	34,492.97	63.92%	31,945.13	63.05%	23,613.84	64.32%
浙江省外地区	8,559.56	15.86%	9,006.87	17.78%	7,327.21	19.95%
互联网	10,908.73	20.22%	9,714.15	19.17%	5,774.58	15.73%
合 计	<b>53,961.26</b>	<b>100.00%</b>	<b>50,666.14</b>	<b>100.00%</b>	<b>36,715.63</b>	<b>100.00%</b>

如上表所示，公司传统销售区域集中于浙江省内地区。2017 年度、2018 年度和 2019 年度，浙江省内地区销售收入占主营业务收入的比重分别为 64.32%、63.05%和 63.92%。作为一家发源于浙江省武义县的集育种、栽培、加工和销售于一体的企业，公司在成立之初便确立了精耕细作浙江市场的发展战略，经过多年努力，公司已在浙江地区形成了品牌优势，积累了一批对寿仙谷品牌具有较高忠诚度的稳定客户群，而且浙江省经济发达，居民收入水平较高，对传统中医药文化关注程度高，健康及养生意识较强。因此，公司产品在省内接受程度高，浙江地区一直是公司最重要的销售区域。

2017 年度、2018 年度和 2019 年度，公司互联网销售收入占主营业务收入的比重分别为 15.73%、19.17%和 20.22%。公司互联网销售主要通过天猫官方旗舰店、京东官方旗舰店等网络渠道，随着公司以登陆资本市场为契机，在持续提高产品品质的基础上，逐步加大了营销宣传力度，“寿仙谷”品牌的知名度和影响力不断扩大，产品功效及质量逐渐获得消费者的认可，且公司产品具有规格较少、价格透明、便于运输、不易损坏变质等特点，公司互联网销售收入快速增长，已成为传统销售渠道的重要补充。

未来，公司将深度开拓包括长三角三省一市、珠三角地区、渤海湾地区等的营销网络，增强公司对全国重点市场的影响力，通过区域中心城市辐射周边地区，从而深入挖掘市场潜力，力争进一步扩大外省市场的份额，实现公司多区域发展。

## ③毛利及毛利率分析

## I. 分产品毛利分析

公司综合毛利基本来源于主营业务毛利。2017 年度、2018 年度和 2019 年度，公司主营业务毛利分别为 32,079.30 万元、44,211.97 万元和 46,460.51 万元。最近三年，公司分产品毛利情况如下：

单位：万元 币种：人民币

产 品	2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
灵芝孢子粉类产品	34,180.10	73.57%	32,797.04	74.18%	23,625.41	73.65%
铁皮石斛类产品	6,186.69	13.32%	6,044.53	13.67%	4,403.81	13.72%
其他	6,093.72	13.12%	5,370.40	12.15%	4,050.08	12.63%
合 计	<b>46,460.51</b>	<b>100.00%</b>	<b>44,211.97</b>	<b>100.00%</b>	<b>32,079.30</b>	<b>100.00%</b>

最近三年，灵芝孢子粉类产品（包含灵芝孢子粉（破壁）、破壁灵芝孢子粉和破壁灵芝孢子粉颗粒）作为公司核心产品，对公司毛利贡献度最大，灵芝孢子粉类产品毛利占主营业务毛利的比重一直保持在 70% 以上；铁皮石斛类产品（包含铁皮枫斗颗粒和铁皮枫斗灵芝浸膏）亦系公司主打产品，近年来，该等产品销售较为稳定，铁皮石斛类产品毛利占主营业务毛利的比重维持在 13% 左右。

## II. 分产品毛利率分析

最近三年，公司主要产品毛利率情况如下：

产 品	2019 年度	2018 年度	2017 年度
灵芝孢子粉类产品	90.69%	92.90%	94.27%
铁皮石斛类产品	76.33%	76.27%	72.10%
其他	74.62%	72.19%	73.03%
合 计	86.10%	87.26%	87.37%

最近三年，公司灵芝孢子粉类产品毛利率最高，各年均均在 90% 以上，但呈逐年递减趋势，灵芝孢子粉类产品毛利率的变动对公司主营业务毛利率的变动影响最大。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
灵芝孢子粉类产品	千克	21,120.43	21,554.44	5,513.25	-3.76	4.22	-18.48
铁皮石斛类产品	千克	7,329.27	8,292.29	2,074.37	-35.20	-1.55	-49.46

产销量情况说明：

报告期内，公司灵芝孢子粉类产品的产销率为 102.05%，铁皮石斛类产品的产销率为 113.14%，均处于合理范围。公司主要产品的产销量同比保持稳定。

### (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
制造业	合计	73,772,540.78	98.35	62,976,305.39	97.57	17.14	
其他（注）	合计	1,234,892.87	1.65	1,565,393.91	2.43	-21.11	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
灵芝孢子粉类产品	直接材料	24,736,903.84	70.48	20,213,277.69	80.70	22.38	
	直接人工	1,261,509.32	3.59	766,226.84	3.06	64.64	
	制造费用	9,098,798.77	25.92	4,067,519.96	16.24	123.69	
	合计	35,097,211.93	100.00	25,047,024.49	100.00	40.13	
铁皮石斛类产品	直接材料	16,275,143.18	84.82	15,703,952.45	83.52	3.64	
	直接人工	501,136.54	2.61	560,601.11	2.98	-10.61	
	制造费用	2,411,558.12	12.57	2,538,760.13	13.50	-5.01	
	合计	19,187,837.84	100.00	18,803,313.69	100.00	2.04	

注：包含贸易和中医门诊等业务收入。

成本分析其他情况说明

报告期内，公司灵芝孢子粉类产品营业成本较上年同期增长 40.13%，主要系本期公司销售收入增加以及灵芝孢子粉类产品单位生产成本上升所致。2019 年度，子公司向公司采购灵芝孢子粉（原料）可抵扣税率的下降使得子公司采购公司自产灵芝孢子粉（原料）抵扣进项税金额相应缩减，生产人员增加使得直接人工有所上升，2018 年 12 月扩建工程转固使得折旧费用增长较大，造成了灵芝孢子粉类产品的单位生产成本有所上升。

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 8,396.41 万元，占年度销售总额 15.56%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 2,719.74 万元，占年度采购总额 37.92%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 799.86 万元，占年度采购总额 11.15%。

其他说明

公司客户较为分散，不存在严重依赖于少数客户的情况，报告期内公司前五大客户均为公司经销商；公司原材料不存在严重依赖于少数供应商的情况，报告期内公司向前五名供应商的采购额占年度采购总额的 37.92%，较 2018 年度上升了 1.93 个百分点。

### 3. 费用

√适用 □不适用

最近三年，公司期间费用情况如下：

单位：万元 币种：人民币

项 目	2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
销售费用	23,365.26	42.73%	23,649.91	46.24%	17,856.38	48.27%
管理费用	7,910.90	14.47%	7,094.65	13.87%	3,495.70	9.45%
研发费用	3,941.95	7.21%	3,366.69	6.58%	2,096.93	5.67%
财务费用	-207.78	-0.38%	-65.07	-0.13%	157.75	0.43%
期间费用合计	35,010.33	64.03%	34,046.18	66.57%	23,606.77	63.81%
营业收入	54,675.85	100.00%	51,145.19	100.00%	36,996.33	100.00%

2017 年度、2018 年度和 2019 年度，公司期间费用占营业收入的比率分别为 63.81%、66.57% 和 64.03%，保持较高水平，主要系公司销售费用和管理费用占比较高所致。

2018 年度和 2019 年度的销售费用率比 2017 年度相比逐年下降，主要系 2017 年上市后，公司成为国内灵芝、铁皮石斛行业上市公司第一股，整体实力有所增长，品牌知名度大幅提升。为进一步促进产品销售收入增长，巩固前期营销成果，在 2019 年适度加强了买赠营销推广和天猫直通车网络推广等活动力度，公司加强市场运营机制的改革创新，推行厉行节约措施发挥了充分的作用。

2018 年度和 2019 年度管理费用比 2017 年度明显增长，主要原因系公司实施了 2018 年限制性股票激励计划，限制性股票激励计划的成本在管理费用中列支，2018 年度共确认股份支付费用 3,529.73 万元，2019 年度共确认股份支付费用 4,273.59 万元。

2017 年度、2018 年度和 2019 年度，公司研发费用呈较明显上升趋势，主要系为增强公司持续发展能力，扩大行业内技术领先优势，加大了研发投入所致。

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	39,419,480.60
本期资本化研发投入	
研发投入合计	39,419,480.60
研发投入总额占营业收入比例（%）	7.21
公司研发人员的数量	112
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	11.02%
研发投入资本化的比重（%）	

##### (2). 情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司研发支出 3,941.95 万元，占营业收入的比例为 7.21%，公司及子公司寿仙谷药业在报告期内的研发投入符合《高新技术企业认定管理办法》的相关要求。

#### 5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	变动比例（%）	情况说明
经营活动产生的现金流量净额	207,918,192.58	171,513,111.54	21.23	

投资活动产生的现金流量净额	-53,898,071.96	-249,031,914.34	不适用	主要系报告期内固定资产购置减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-56,420,688.95	96,352,021.04	-158.56	主要系报告期内发行限制性股票收到的现金下降，银行借款减少所致

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	198,500,000.00	14.80				注 1
应收款项融资	5,621,081.80	0.42				注 2
预付款项	11,612,186.02	0.87	8,149,898.83	0.68	42.48	注 3
其他流动资产	6,424,098.22	0.48	172,855,848.74	14.51	-96.28	注 4
可供出售金融资产			52,304,752.12	4.39	-100.00	注 5
其他权益工具投资	67,575,109.57	5.04				注 6
其他非流动金融资产	20,000,000.00	1.49				注 7
在建工程	84,008,549.76	6.27	36,927,558.92	3.10	127.50	注 8
长期待摊费用	28,512,384.14	2.13	21,410,776.75	1.80	33.17	注 9
递延所得税资产	1,024,699.12	0.08	304,176.50	0.03	236.88	注 10
短期借款	10,000,000.00	0.75	40,000,000.00	3.36	-75.00	注 11
其他应付款	7,172,357.96	0.53	2,482,431.33	0.21	188.92	注 12
递延收益	16,528,762.45	1.23	11,017,070.22	0.92	50.03	注 13
递延所得税负债	5,334,924.23	0.40				注 14
其他综合收益	29,935,433.22	2.23				注 15

其他说明



注 1: 交易性金融资产本期期末较上期期末增加 198,500,000.00 元, 主要系公司自 2019 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》导致各类理财产品列示在交易性金融资产所致。

注 2: 应收款项融资本期期末较上期期末增加 5,621,081.80 元, 主要系报告期内公司管理应收票据的业务模式并非以收取合同现金流量为目标而将应收票据列示在应收款项融资所致。

注 3: 预付款项本期期末较上期期末增加 42.48%, 主要系报告期内公司预付寿仙谷健康产业园废水处理站及配套废气处理设施及研发设备所致。

注 4: 其他流动资产本期期末较上期期末减少 96.28%, 主要系公司自 2019 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》导致各类理财产品列示在交易性金融资产所致。

注 5: 可供出售金融资产本期末较上期期末减少 52,304,752.12 元, 主要系公司自 2019 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》, 对于首次执行日尚未终止确认的金融工具进行追溯调整, 将可供出售权益工具投资重分类为其他权益工具投资和其他非流动金融资产所致。

注 6: 其他权益工具投资本期期末较上期期末增加 67,575,109.57 元, 主要系公司自 2019 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》, 对于首次执行日尚未终止确认的金融工具进行追溯调整, 将可供出售权益工具投资重分类为其他权益工具投资所致。

注 7: 其他非流动金融资产本期期末较上期期末增加 20,000,000.00 元, 主要系公司自 2019 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》, 对于首次执行日尚未终止确认的金融工具进行追溯调整, 将可供出售权益工具投资重分类为其他非流动金融资产所致。



注 8：在建工程本期期末较上期期末增加 127.50%，主要系报告期内公司建设中药饮片生产线项目增加所致。

注 9：长期待摊费用本期期末较上期期末增加 33.17%，主要系报告期内公司白姆基地加强提高型玻璃温室连栋大棚完工转入所致。

注 10：递延所得税资产本期期末金额较上期期末增加 236.88%，主要系报告期内公司确认股份支付费用可抵扣暂时性差异增加所致。

注 11：短期借款本期期末较上期期末减少 75.00%，主要系报告期内公司偿还银行借款所致。

注 12：其他应付款本期期末较上期期末增加 50.95%，主要系报告期内公司未付股权转让款增加所致。

注 13：递延收益本期期末较上期期末增加 50.03%，主要系报告期内公司收到与资产相关的政府补助款项增加所致。

注 14：递延所得税负债本期期末较上期期末增加 5,334,924.23 元，主要系报告期内公司确认其他综合收益应纳税暂时性差异所致。

注 15：其他综合收益本期期末较上期期末增加 29,935,433.22 元，主要系公司自 2019 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，将原可供出售金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益导致其他综合收益较上期增加所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

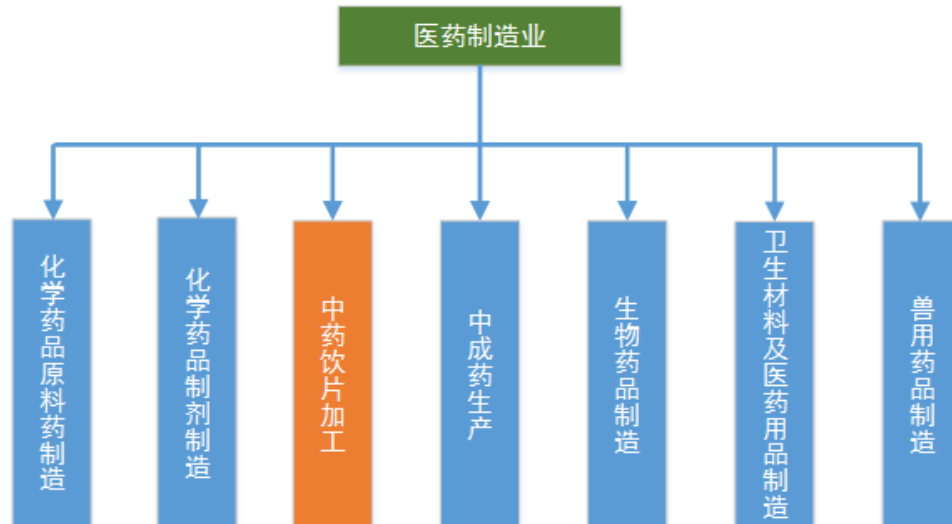
## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业为“制造业”之“医药制造业（C27）”；根据国家统计局《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2011），公司所处行业为“制造业”之“医药制造业”之“中药饮片加工业（C2730）”。



### 医药制造行业经营性信息分析

#### 1. 行业和主要药(产)品基本情况

##### (1). 行业基本情况

√适用 □不适用

行业基本情况详见第三节之“一、（三）公司所处行业的基本情况”。

##### (2). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

#### 按细分行业划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

单位：千克

细分行业	药（产）品名称	功能与主治/保健功能	发明专利起止期限	报告期内的生产量	报告期内的销售量
中药饮片	灵芝孢子粉（破壁）	补气安神，健脾益肺。用于虚劳体弱，失眠多梦，咳嗽气喘	一种灵芝孢子粉的精制工艺与综合利用方法及其用途（2013.12.29-2033.12.28）	9,743.72	10,415.21
保健食品	破壁灵芝孢子粉	对辐射危害有辅助保护功能、增强免疫力	一种灵芝孢子粉的精制工艺与综合利用方法及其用途（2013.12.29-2033.12.28）	7,514.94	7,161.24
保健食品	铁皮枫斗颗粒	免疫调节、抗疲劳	一种保健品组合物及其制备方法（2007.10.29-2027.10.28）	6,045.92	6,935.23

#### 按治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

□适用 √不适用

##### (3). 报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药（产）品情况

□适用 √不适用

##### (4). 公司驰名或著名商标情况

√适用 □不适用

公司全资子公司寿仙谷药业持有的“寿仙谷”商标被国家市场监督管理总局认定为“中国驰名商标”，被浙江省工商行政管理局认定为“浙江省著名商标”；公司持有的“武香”商标被浙江省工商行政管理局认定为“浙江省著名商标”。

## 2. 公司药（产）品研发情况

### (1). 研发总体情况

适用 不适用

公司坚持不断加大研发投入，研发费用主要用于持续改良技术工艺、选育新菌种、开发新品种和改进生产设备。最近三年，公司研发费用占营业收入的比重情况如下：

单位：万元

项 目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
研发费用	3,941.95	3,366.69	2,096.93
营业收入	54,675.85	51,145.19	36,996.33
占 比	7.21%	6.58%	5.67%

### (2). 研发投入情况

主要药（产）品研发投入情况

适用 不适用

同行业比较情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例（%）	研发投入占净资产比例（%）
同仁堂	92,911,527.87	0.65	0.64
片仔癀	100,814,212.73	2.12	1.90
广誉远	58,442,758.15	3.61	2.48
江中药业	29,621,027.95	1.69	0.91
东阿阿胶	240,803,070.08	3.28	2.13
同行业平均研发投入金额			10,451.85
公司报告期内研发投入金额			3,941.95
公司报告期内研发投入占营业收入比例（%）			7.21
公司报告期内研发投入占净资产比例（%）			3.36

注：上表中同仁堂、片仔癀、广誉远、江中药业与东阿阿胶的相关数据取自其 2018 年年度报告，同行业平均研发投入金额为五家公司的算数平均数。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

适用 不适用

### (3). 主要研发项目基本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目 (含一致性评价项目)	药(产)品 基本信息	研发(注册) 所处阶段	进展情况	累计研 发投入	已申 报的 厂家 数量	已批准 的国产 仿制厂 家数量
中药经典名方的药学研究及 安全性评价	中成药	申报前研究	完成十个经典名方物质基础 大类成分补充研究、七个经典 名方加速稳定性考察和五个 经典名方物质基础申报资料 整理	1,403.86	/	/
中药抗癌复方的研究开发	中成药	动物药效的 初筛	通过体外逆转耐药效果、体内 抑瘤效果考察,初步锁定二个 自拟处方药效较好。	312.29	/	/
“治疗带状疱疹复方中药”新 药研发	中成药	申报前研究	确定“治疗带状疱疹的复方中 药”处方;完成提取和制剂工 艺预实验,初步开展临床应用 观察。	102.96	/	/
“浙八味”等中药配方颗粒的 工艺与质量控制体系研究	中药饮片	申报前研究	完成四个中药材品种各 15 批 配方颗粒提取、制粒工艺研究	552.62	/	/
“寿仙谷牌灵芝孢子粉(破 壁)”辅助治疗肿瘤临床应用 医案收集项目	中药饮片	医案收集中 期	目前共筛选服用病人 76 例	569.10	/	/
破壁灵芝孢子粉干预亚健康 失眠的临床对照研究	中药饮片	临床预实验 阶段	完成预实验用药物的编盲、临 床试验方案和研究者手册的 编制,目前入组 7 例。	104.23	/	/
“寿仙谷牌猴头菇铁皮黄芪 颗粒和片剂”产品的研究开 发	保健食品	审评	国家食品药品监督管理总局 审评中	371.23	/	/
“寿仙谷牌铁皮石斛饮料”产 品的研究开发	保健食品	审评	国家食品药品监督管理总局 审评中	398.92	/	/
“寿仙谷牌灵芝红曲胶囊”产 品的研究开发	保健食品	审评	国家食品药品监督管理总局 审评中	334.05	/	/
灵芝孢子粉对晚期非小细胞 肺癌化疗增效减毒的临床研 究	保健食品	医案收集后 期	完成临床研究观察,入组病例 96 例,形成研究总结报告	598.65	/	/
“灵芝葡萄籽片”产品的研究 开发	保健食品	申报前研究	完成稳定性研究和动物实验, 目前正在开展人体试食研究	170.91	/	/
“清可宁颗粒”产品的研究开 发	保健食品	申报前研究	完成稳定性研究和动物实验, 目前正在开展人体试食研究	152.66	/	/

“灵芝口服液”产品的研究开发	保健食品	申报前研究	完成稳定性研究,目前正在开展动物实验	176.39	/	/
破壁灵芝孢子粉对晚期恶性肿瘤患者的临床疗效及生存期	保健食品	医案收集中期	目前收集入组 104 例	129.47	/	/
灵芝孢子粉对人肺癌细胞 A549 分子免疫信号通路的影响研究	保健食品	结题	结题	75.20	/	/
“复方丹参片”产品的研究开发	保健食品	申报前研究	完成稳定性研究和动物实验,目前正在开展人体试食研究	97.94	/	/
灵芝对高胆固醇血症所致心血管功能障碍的影响研究	保健食品	完成研究	报告编制阶段	95.01	/	/
寿仙谷牌系列营养食品的研发开发	食品	申报前研究	中试研究	433.98	/	/
“浙产药材道地性评价技术研究-铁皮石斛”等浙产道地药材评价技术研究	道地性评价技术	研发后期	在研	343.76	/	/
高活性成分灵芝优新品种选育	植物新品种	申报前研究	区试试验	370.04	/	/
铁皮石斛优良新品种选育及良种繁育技术的研究	植物新品种	申报前研究	区试试验	183.57	/	/
大麻高品质新品种选育及其有效成分大麻二酚原料药高效制备关键技术开发	植物新品种	申报前研究	种质资源收集和资源圃建立	133.23	/	/
灵芝、铁皮石斛功能因子挖掘、药理药效及临床功效评价	保健食品	申报前研究	在研	74.41	/	/
去壁灵芝孢子粉影响肿瘤细胞增殖及细胞周期的相关研究	保健食品	研究前期	明确去壁灵芝孢子粉抗肿瘤作用	77.11	/	/
不同灵芝孢子粉和孢子油对癌因性疲劳药效评价	保健食品	药效学研究	完成研究,正在撰写研究资料	85.09	/	/
“维生素 K、AD 软胶囊”保健食品的研究开发	保健食品	申报前研究	完成备案资料整理	31.48	/	/
去壁灵芝孢子粉抗老年痴呆药效研究	保健食品	药效学研究	完成研究,正在撰写研究资料	68.77	/	/
保健食品“灵芝孢子油口服液”的开发项目	保健食品	申报前研究	小试研究	38.82	/	/
复方铁皮石斛制剂人体试食研究项目	保健食品	试食报告收集	在研	286.71	/	/
“去壁”灵芝孢子粉调节免疫抗肿瘤药效及机制研究	保健食品	药效学研究	在研	128.29	/	/
基于质谱成像和高内涵分析	/	药效学研究	在研	79.99	/	/

的灵芝、铁皮石斛化学实体与药效物质研究						
浙产药材大品种铁皮石斛全产业链关键技术和产品研发及产业化	中成药	已取消	因项目未通过评审，已取消	501.48	/	/

研发项目对公司的影响

适用 不适用

公司继续围绕“打造有机国药第一品牌”总体目标，深入实施“科技立企、营销兴企、管理强企”发展战略，加大对研发项目的投入，构建世界一流的珍稀植物药基础研究和应用研究与产业化闭环，针对大健康、治未病、慢性疾病研发出具有国际领先水平的新产品，从而为保障寿仙谷中医药全产业链高品质创新发展提供科技支撑。

#### (4). 报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药（产）品情况

适用 不适用

报告期内，公司全资子公司寿仙谷药业完成了 8 款国产保健食品备案工作，并获得浙江省市场监督管理局发放的国产保健食品备案凭证：“寿仙谷牌西红花铁皮枫斗膏”产品完成了国产保健食品再注册工作，并获得国家食品药品监督管理总局发放的国产保健食品注册证书。具体情况如下：

产品名称	产品类别	备案人	备案号
寿仙谷牌钙口服液（甜橙味）	保健食品	寿仙谷药业	食健备 G201933000005
寿仙谷牌铁锌口服液（柠檬味）	保健食品	寿仙谷药业	食健备 G201933000006
寿仙谷牌铁叶酸片	保健食品	寿仙谷药业	食健备 G201933000007
寿仙谷牌多种矿物质片	保健食品	寿仙谷药业	食健备 G201933000434
寿仙谷牌钙锌口服液（青苹果味）	保健食品	寿仙谷药业	食健备 G201933000510
寿仙谷牌多种 B 族维生素片	保健食品	寿仙谷药业	食健备 G201933000839
寿仙谷牌维生素 D 多种矿物质咀嚼片	保健食品	寿仙谷药业	食健备 G201933000840
寿仙谷牌多种维生素片	保健食品	寿仙谷药业	食健备 G201933001151
寿仙谷牌西红花铁皮枫斗膏	保健食品	寿仙谷药业	国食健注 G20120172

#### (5). 报告期内研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

适用 不适用

2015 年公司根据国家重点研发计划项目申报通知，结合公司发展规划，牵头申报了国家重点研发项目“浙产药材大品种铁皮石斛全产业链关键技术和产品研发及产业化”，因项目未通过



评审，所以该项目设立为公司内部项目开展研究，该项目内容已分解到公司各在研项目中，本项目于 2019 年 5 月 18 日正式结题，本项目已累计投入 501.48 万元。

#### (6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

适用 不适用

以灵芝和铁皮石斛药食同源试点中药零食化商业新模式为契机，大力推进新食品的研发，开发以灵芝、铁皮石斛、西红花等为原料的系列食品；推进标准规范制定；开展抗肿瘤中药复方新药药效研究；扩大临床试验研究与应用，开展去壁灵芝孢子粉等产品在肿瘤治疗、增强免疫、改善睡眠等方面的临床试验与应用；深入开展灵芝孢子粉系列产品在慢病防治中的真实世界研究；加快推进寿仙谷植物药研究院建设，构建自主、前沿、实用、开放、协同的高水平研究平台。

### 3. 公司药（产）品生产、销售情况

#### (1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

情况说明

适用 不适用

#### (2). 公司主要销售模式分析

适用 不适用

最近三年，公司主营业务收入按销售模式分类构成如下：

单位：万元 币种：人民币

模 式	2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
零售	13,037.43	24.16%	11,855.86	23.40%	9,344.32	25.45%
互联网销售	10,908.73	20.22%	9,714.15	19.17%	5,774.58	15.73%
<b>直销模式小计</b>	<b>23,946.16</b>	<b>44.38%</b>	<b>21,570.01</b>	<b>42.57%</b>	<b>15,118.90</b>	<b>41.18%</b>
买断式经销	16,416.02	30.42%	16,013.66	31.61%	12,530.33	34.13%
代销式经销	13,599.08	25.20%	13,082.47	25.82%	9,066.40	24.69%
<b>经销模式小计</b>	<b>30,015.10</b>	<b>55.62%</b>	<b>29,096.13</b>	<b>57.43%</b>	<b>21,596.73</b>	<b>58.82%</b>
<b>合 计</b>	<b>53,961.26</b>	<b>100.00%</b>	<b>50,666.14</b>	<b>100.00%</b>	<b>36,715.63</b>	<b>100.00%</b>

如上表所示，公司销售以经销模式为主。2017 年度、2018 年度和 2019 年度，经销模式收入占主营业务收入的比重分别为 58.82%、57.43%、55.62%。

#### ①经销模式

公司经销模式分为买断式销售和代销式销售。买断式经销商主要包括杭州胡庆余堂、杭州方回春堂、杭州张同泰等国药老字号以及浙江阿童木医药有限公司等大型医药流通企业；代销式经

经销商主要包括杭州联华华商集团、杭州大厦等商场超市。公司借助于经销商优质的渠道平台，而经销商也认可公司品牌 and 产品质量，双方一直保持良好合作关系。

### ②直销模式

公司直销模式分为零售和互联网销售，并以零售为主。公司互联网销售主要通过天猫官方旗舰店、京东官方旗舰店等网络渠道。随着公司以登陆资本市场为契机，在持续提高产品品质的基础上，逐步加大了营销宣传力度，“寿仙谷”品牌知名度和影响力的不断扩大，产品功效及质量逐渐获得消费者的认可，且公司产品具有规格较少、价格透明、便于运输、不易损坏变质等特点，公司互联网销售收入快速增长。2017 年度、2018 年度和 2019 年度，互联网销售收入占主营业务收入的比重分别为 15.73%、19.17%、20.22%，已成为传统销售渠道的重要补充。

### (3). 在药品集中招标采购中的中标情况

适用 不适用

情况说明

适用 不适用

### (4). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例(%)
广告宣传费	10,918.82	46.73
工资	4,237.50	18.14
业务招待费	2,946.64	12.61
服务费	906.64	3.88
社保福利费	780.82	3.34
房屋租赁费	697.83	2.99
折旧费	623.36	2.67
办公费用	573.62	2.46
零星装修费	308.90	1.32
差旅费	274.52	1.17
快递托运费	212.25	0.91
进场费用	235.71	1.01
其他	648.65	2.78
合计	23,365.26	100.00

同行业比较情况



√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例（%）
同仁堂	295,274.72	20.78
片仔癀	39,206.94	8.23
广誉远	62,861.62	38.83
江中药业	50,299.58	28.66
东阿阿胶	177,607.51	24.20
同行业平均销售费用		125,050.07
公司报告期内销售费用总额		23,365.26
公司报告期内销售费用占营业收入比例（%）		42.73

注：上表中同仁堂、片仔癀、广誉远、江中药业与东阿阿胶的相关数据取自其 2018 年年度报告，同行业平均销售费用为五家公司的算数平均数。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

√适用 □不适用

最近三年，公司销售费用主要明细情况如下：

单位：万元 币种：人民币

项目	2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
广告宣传费	10,918.82	46.73%	11,047.85	46.71%	8,409.66	47.10%
工资	4,237.50	18.14%	4,138.93	17.50%	3,246.39	18.18%
业务招待费	2,946.64	12.61%	3,310.18	14.00%	2,455.17	13.75%
其他	5,262.31	22.52%	5,152.96	21.79%	3,745.16	20.97%
合计	<b>23,365.26</b>	<b>100.00%</b>	<b>23,649.91</b>	<b>100.00%</b>	<b>17,856.38</b>	<b>100.00%</b>

2017 年度、2018 年度和 2019 年度，公司销售费用分别为 17,856.38 万元、23,649.91 万元、23,365.26 万元，占营业收入的比重分别为 48.27%、46.24%、42.73%。公司销售费用主要由广告宣传费、工资、和业务招待费构成，上述费用合计金额占销售费用的比重分别为 79.03%、78.21% 和 77.48%。

#### ①广告宣传费

2017 年度、2018 年度和 2019 年度，公司广告宣传费分别为 8,409.66 万元、11,047.85 万元和 10,918.82 万元，主要系为了应对市场形势和产品结构的变化，提升企业和产品知名度，公司以登

陆资本市场为契机，在保持平面、电视、广播、网络等渠道进行广告宣传的基础上，逐步加大了地面推广、客户体验等精准营销宣传力度所致。

## ② 工资

2017 年度、2018 年度和 2019 年度，公司销售人员工资分别为 3,246.39 万元、4,138.93 万元和 4,237.50 万元，逐年增长，主要系人员数量增加所致。公司销售人员较多，截至 2019 年末，销售人员占公司员工总数的比重达 60.24%，因此整体工资支出较大。另外，公司销售人员工资与销售绩效相挂钩，随着营业收入的变动，相应的工资支出也同步变动。

## ③ 业务招待费

2017 年度、2018 年度和 2019 年度，公司业务招待费分别为 2,455.17 万元、3,310.18 万元和 2,946.69 万元，主要原因为系 2017 年上市后，公司成为国内灵芝、铁皮石斛行业上市公司第一股，整体实力有所增长，品牌知名度大幅提升，为进一步开拓市场，以期实现业绩突破，公司适当扩充了销售人员队伍，加大对原有忠实客户、潜在客户的业务招待力度，导致 2018 年公司业务招待费呈明显上升趋势。2019 年公司厉行节约，适当控制了业务招待费的支出。

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (五) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

被投资单位	持股比例	期初余额	本期变动	期末余额	会计科目
浙商健投	4.14%	1,000,000.00		1,000,000.00	其他权益工具投资
晔村投资	28.55%	20,000,000.00		20,000,000.00	其他非流动金融资产
武义商业银行	4.93%	59,486,806.87	5,684,106.76	65,170,913.63	其他权益工具投资
武义中银富登银行	1.50%	1,043,579.57	160,616.37	1,204,195.94	其他权益工具投资
无锡寿仙谷	10.00%	200,000.00		200,000.00	其他权益工具投资
方回春堂门诊部	10.00%	353,763.71	-11,833.18	341,930.53	长期股权投资
方回春堂寿仙谷馆	10.00%	297,897.02	-47,856.21	250,040.81	长期股权投资
仟稼汇	25.00%	745,136.57	-259,223.14	485,913.43	长期股权投资
庆余寿仙谷	49.00%	1,189,277.27	36,728.74	1,226,006.01	长期股权投资
老字号信息科技	28.00%	1,388,660.26	414.86	1,389,075.12	长期股权投资

## (1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

## (2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	主营业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
寿仙谷饮片	中药饮片加工	12,999.00	60,610.52	52,336.64	40,258.39	4,877.80
寿仙谷药业	保健食品制造	12,999.00	41,735.44	23,880.32	30,583.89	999.76
康寿制药	中成药制造	5,000.00	2,425.88	2,085.65	14.22	-333.61
寿仙谷大药房	药品零售	1,000.00	1,925.82	-1,005.49	12,850.92	-110.50
寿仙谷研究院	中草药材、医药保健品研究、技术开发	1,000.00	574.23	247.59	78.62	-162.09

## (八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

## (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

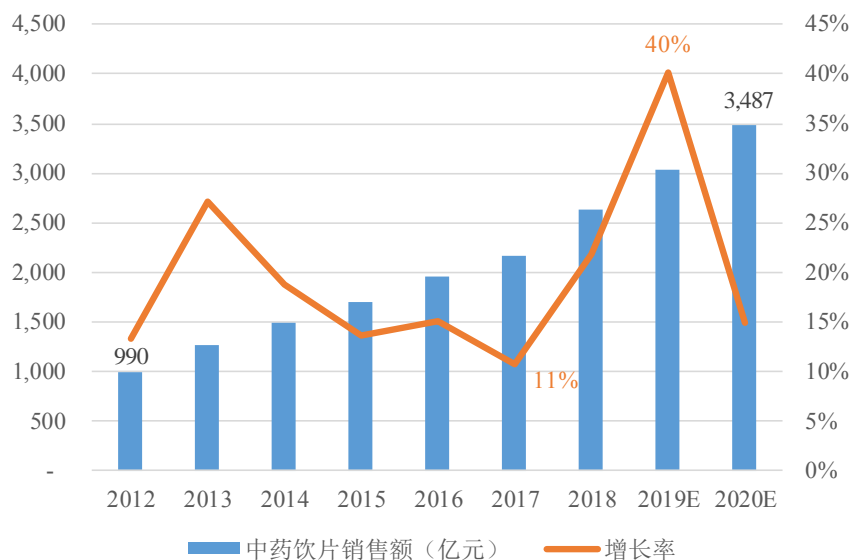
近年来，国家出台了一系列政策大力发展中医药产业。《“健康中国 2030”规划纲要》明确提出，充分发挥中医药独特优势。提高中医药服务能力，推进中医药继承创新。2019 年 10 月 25 日，习近平总书记对中医药工作作重要指示时强调，要遵循中医药发展规律，传承精华，守正创新，加快推进中医药现代化、产业化，坚持中西医并重，推动中医药和西医药相互补充、协调发展，推动中医药事业和产业高质量发展，推动中医药走向世界，充分发挥中医药防病治病的独特优势和作用，为建设健康中国、实现中华民族伟大复兴的中国梦贡献力量。

随着医改继续向深层次推进，医改重点由供给侧转向需求侧，医保部门在医改中的主导作用更加突出。国家 4+7 带量采购的实施、限抗升级、重点监控合理用药药品目录的发布、深化医保支付方式改革、打击欺诈骗保、整治保健品市场等一系列政策都对当前乃至未来中医药行业的发展产生深远影响，中医药行业仍然面临增速放缓的压力。

目前，中药产业链上、中、下游正在不断完善。下游方面，药企、药店等纷纷拓展网上销售渠道，扩大销售覆盖人群；中游方面，中药加工产品正向着深加工和精细化的方向发展，以提高产品附加价值；而上游方面，药材育种、种植模式变革、技术服务等因素对中药材种植的影响至关重要，有机道地药材更受欢迎。

近年来，中药饮片行业一直保持强劲增长势头。2009 年中药饮片被列入国家基本药物目录，进一步推动了中药饮片行业发展，行业销售额从 2012 年的 990 亿元增至 2018 年的 2,637 亿元，年均复合增长率达 17.73%。近年来，中药饮片加工业在医药制造业中收入比重达到约 8%，是近年来医药行业中发展最快的子行业。

2012 年以来，我国中药饮片行业销售额及增长率情况如下：



数据来源：国家统计局、中国中药高质量发展研讨会

近年来，一些企业开始探索中草药+旅游、中草药+种植园观光、中草药+养生体验、中草药+文化科普、中草药+购物等多种经营模式，把中草药种植加工、乡村旅游、休闲度假、养生保健旅游、药材科普、中医养生体验、中医保健产品开发、中医文化宣传等融为一体，将中药材种植园发展建设成中医药旅游生态园，促进了行业的有机结合。

## (二) 公司发展战略

适用  不适用

公司始终坚持“创新现代生物科技，培育道地珍稀药材，博采国医国药精华，服务民众健康长寿”的经营宗旨，围绕以灵芝及铁皮石斛等名贵中药饮片加工及保健食品的核心主业，不断完善“全

产业链”经营模式，优化产业布局，拓展发展空间，依托寿仙谷品牌的核心竞争优势，全面提升企业综合实力，实现从区域性龙头企业到全国有机国药品牌企业的崛起。

1、产业结构：坚守主业，立足现有产业特色优势，瞄准中医药前沿科技，致力灵芝、铁皮石斛、西红花等名贵珍稀中药材的深度研究开发，实现产品转型升级，提质增效的新突破，做精做尖主业；延伸融合，谋划探索开发、吸纳与主业及产品上下游产业相关的，既能充分利用公司资源优势，又符合时代需求的新产品。初步形成围绕公司现有主业、产品优势，集药品、保健食品、食品、休闲养生旅游为一体的产业集群，实现企业新增长点、新动能建设的有效突破，为企业持续发展打下扩容基础。

2、产品结构：致力打造以灵芝孢子粉中药饮片、保健品为“一峰耸立”，铁皮石斛系列产品、西红花系列产品“两翼争辉”，其他产品“群山拱绕”的产品格局。

强力突破中成药品种引进与销售队伍组建瓶颈；加快旅游人才的引进与队伍组建、产品设计，以观光旅游体验促进公司的产品销售。

3、市场网络：继续坚持“名药、名医、名店”营销模式，全面改革与加强营销中心建设，通过制度与机制的改革，激发市场团队活力，做专做精做深市场。以拓展渠道数量，深挖销售潜力，增强客户粘度，做专学术临床，做活推广活动、促进销量增加的工作策略为抓手，实现销售量的倍增与品牌的提升。加大新零售渠道拓展力度，建立金融健康营管体系，整合基地农业旅游与总部工业旅游资源。

4、科技研发：围绕公司产品生产全产业链，进一步强化中药材种质资源保护和利用、新品种选育、规范化仿野生有机栽培等技术研究；进一步加强灵芝孢子粉等产品的临床试验研究与应用；开展传统中药饮片的挖掘和生产工艺技术创新，建立承传与创新相融合的现代中药炮制新工艺；制定和完善相关中药材、保健产品内控标准，推进相关产品的国家、国际标准的研究制订，提高企业核心竞争力；加强中药安全性分析评价及多成分质量控制和重大生产工艺的研究攻关；加快构建自主、前沿、实用、开放、协同的高水平研究平台；加速产品的升级换代与天然健康用品、休闲健康饮品、中药饮片配方颗粒、特殊医学用途食品开发。

### （三） 经营计划

√适用 □不适用

2020 年主要工作任务，既要突出年度重点工作，确保目标的完成，又要把握长远发展的根本。一是坚持以新发展理念引领高质量发展。牢固树立和深入贯彻新发展理念，建立健全贯彻落实新

发展理念的体制机制,完善高质量发展评价考核指标体系,把新发展理念贯穿到公司各项工作中、体现到推动高质量发展的具体实践中。无论经济形势的变化如何,都必须深化贯彻落实以高质量、高效力、高效益发展论英雄的绩效考核评价机制。二是必须牢固树立以消费者为中心的发展思想。人民对健康美丽长寿的向往就是我们的奋斗目标。努力为民众提供安全高效、货真价实的高质量产品,不断为消费者和员工创造高品质健康生活的获得感、幸福感、安全感。三是要紧扣“高水平”和“全面性”,着力补短板,促进全产业链可持续健康发展,使寿仙谷健康产业成果得到民众的认可、经得起市场检验。四是必须坚持深化改革创新,坚决打赢市场、科研、管理三大攻坚战。要坚持问题导向、目标导向、结果导向。要把市场、科研、管理、人才培养等制度机制创新作为推进高质量发展的根本动力,着力打造新高地,不断增创新优势,走在行业前列。

(一)、市场营销要突出“深”。做深传统市场、深研新型市场,深化核算管理;

1、做深传统市场,稳住销售根基。确保区域、重点品种稳增长;紧跟新形势下的市场变化,深入分析,整合资源,通过制度与机制的改革,激发市场团队活力,做专做精做深市场,以拓展渠道数量,深挖销售潜力,增强客户粘度,做专学术临床,做活推广活动、促进销量增加的工作策略为抓手,实现销售量的倍增与品牌的提升。通过统一协作,加入业务层面的管理,通过优化整合资源,强化区域经理责、权、利,加强外围市场具体业务的管理以及对业务经理的监管,并对各区域的任务进行合理调整安排。

(1)浙江大区要围绕市场营销,继续做深做透各项提升工作:一是终端挖井,以市场为导向,全方位提升渠道终端的服务质量,提高市场竞争能力,积极拓展销售新渠道,打开营销工作新局面。二是扎实做好专家工作及学术攻关,树立寿仙谷在行业内的专业口碑和传播公信力。三是以客户为中心,做好客户增值服务工作。四是加强内外部人员的培训工作,逐步建立起一套行之有效的培训体系,“横向到边、终向到底”,通过专业技能培训和服务水平培训,打造人才队伍的成长梯队。

(2)电子商务部要在做好“网络平台、产品质量、销售规范、售后服务”等服务品质工作的同时,加强营销模式的多元化组合尝试,通过整合自有、合作方和第三方相关的网络平台,聚焦人群,为顾客提供更好的网络交易体验。一方面要抓软实力,以薪酬体系建设为核心,构建人力资源建设;另一方面要抓新品类,把新品营销工作纳入单项考核体系,争取构建第二梯队产品群。



(3) 上海市场不破不立，要加大改革力度。目前已安排营销中心总经理兼任上海市场区域经理，企宣部总监任上海区域副经理，通过春节前 2 个月交接，了解上海市场具体情况，加强市场监管部、品牌部对上海市场的管理和支持。

(4) 北京大区零售渠道开拓较为饱和，非重点的医馆及民营医院是下一阶段重点和业务增长点。接下来的工作思路是以开拓医疗渠道为主，优化零售渠道为辅；门店品牌宣传为主，媒体形象树立为辅；专业培训为主，客情关系为辅。

(5) 营销中心将加强对江苏市场的沟通，思路的引导；加强对武义市场的联动；加强对广东、福建、湖北、山东、四川、陕西、重庆等 7 省市业务市场的支持与管理规范，根据实际情况调整团队人员的激励政策，稳健推进市场发展。进一步加大大客户业务团队的建设，建立会员管理系统，维护市场秩序，促进良性发展。

(6) 建立金融健康营管体系。以服务民众健康、美丽、长寿为宗旨，加强证券、银行、基金、上市公司及重点股东等金融、企事业单位与精英人士的交流合作，加强寿仙谷安全、有效、货真价实高质量产品的宣传推广，助力精英人士健康美好生活。建立大客户健康管理及关爱体系，加强业务拓展和健康服务能力建设，实现业务拓展和服务效能双提升。

(7) 整合基地农业旅游与总部工业旅游资源，抽调专门人员，搞活政策机制，提升专业技能，实现商旅业务的健康快速发展，加强绩效考核，打造一流寿仙谷工农旅销平台，助力公司业务发展。

2、深研新型市场营销模式，紧跟时代步伐。4G 到 5G 变更，互联网速度飞速提升，新时代、新经济必将带来商业模式的重大创新、商业流通领域的重大革命。公司高度重视移动物联网、人工智能、大数据、云计算等技术推动下商业模式的变革趋势。研发以市场需求为导向，以名贵珍稀中药材为主要原料的功能食品、快消产品。整合力量，聚集资源，通过合资、合作、人才引培、新零售孵化培育基地等方式，强化新时代下新零售新商业模式平台发展建设。创建寿仙谷健康学院，打造新时代寿仙谷特色大健康前沿的商业模式，加强品牌建设力度，助力寿仙谷可持续高质量发展。

3、深化绩效责任考核，强化市场秩序。进一步强化营销中心对各区域市场的领导体制，建立一个职责明确、顾全大局、团结协作、互相争先、执行力强、优胜劣汰、充满活力的营销队伍。



严格执行区域市场“独立核算、盈亏自负”核算体系，加强和严格执行区域市场经济目标责任制管理。充分利用公司集团信息化提升契机，加强营销中心内部制度机制建设，规范审批流程。

（二）、生产制造要突出“精”，精打算，精生产、精建设；

1、以部门改革提质增效为主线，着力提升产量、质量，降低生产管理成本。科学合理安排生产计划，做好年度用工核算，分析岗位人员缺口状况，对现有人员实行优胜劣汰，打破之前“不敢批评人，就怕别人不做”的怪圈。管理层要担负起培训讲师的角色，以问题为导向进行培训，提升专业技术知识和技能水平。鼓励部门管理人员走出去向样板企业、专业机构学习交流，提高部门整体水平。

2、严格执行生产工艺规程，加强生产偏差管理，保证产品质量，降低生产能耗。加强市场销售数据的分析和产品销售计划的管理，加强物流的跟踪与管控，提高市场供货效率和满意度，确保生产、仓储、物控、销售、售服等各体系协同运转，保障产量、质量安全达标。深入实施生产制造产量、质量目标绩效考核。推进基地科技园建设，在横山、银定畈等区块推广智能化监测、操控设施，推进各模块标准化、规范化实施。做好全年植保工作，严格控制植保品的投入使用，农残、重金属外检合格率 100%，保证原材料与产品质量。做好中国、欧盟、美国、日本有机认证复查，不折不扣完成公司下达的 8 大品种的目标产量任务。

3、继续做好公司各项重点项目的后期建设和相关附属配套规划设计和论证准备。完成募投项目中药饮片建设项目和研发项目的收尾工作；完成寿仙谷健康产业园保健食品建设项目工程规划设计、地下室开挖工程、土建工程招投标；完成源口水库度假村内部装修改造。

（三）、技术研发要突出“新”，做出更多自主好产品，服务于企业销售，服务于人民需要，服务好企业发展；

1、加快新产品研发步伐。以灵芝和铁皮石斛药食同源试点中药零食化商业新模式为契机，大力推进新零售食品的研发，开发以灵芝、铁皮石斛、西红花等为原料的系列食品，提升经济效益。开展抗肿瘤中药复方新药药效研究。推进灵芝孢子粉等产品生产过程中产生的副产品的系统研究与生态高效开发利用。

2、推进标准规范制定。积极推进《西红花》美国及欧盟国际标准的编制工作，完成国家标准《灵芝》、《全国中药炮制规范》蒲公英、石斛、铁皮石斛等中药饮片标准的报批；开展 2 个行业标准、2 个地方标准、1 个浙江制造团体标准、8 个团体标准的研究制定工作。

3、加强项目实施监管。提升项目精细化管理水平，做好在研项目的跟踪、检查、结题与验收工作。研发经费占销售收入比例与上一年度基本持平。加强科研平台管理力度，提升对外服务水平，年度内争取获批省部级以上科技项目 1 项以上。仙斛 4 号、仙芝 3 号、寿菊 1 号通过省级或国家级新品种认定或品种权保护；开展规范化栽培技术研究，开展种质资源收集、保存、分析评价工作；完成专利申请 20 项以上，其中发明专利 10 项以上，促进知识产权工作高质量发展，推动贯标体系认证；申报浙江省标准创新奖 1 项、省部级科技发明奖或进步奖 1 项；做好 1 项国家科技奖申报准备材料。

4、扩大临床试验研究与应用。进一步加强灵芝孢子粉等产品的临床试验研究与应用。加强与权威医院等医疗机构的合作，开展去壁灵芝孢子粉等产品在肿瘤治疗、增强免疫、改善睡眠等方面的临床试验与应用；深入开展灵芝孢子粉系列产品在肿瘤等慢病防治中的真实世界研究；深化与湖南中医药大学、中医药肿瘤防治临床研究基金的合作，从干预亚健康失眠、抗肿瘤、改善生活质量、延长生存期、延缓耐药、防止转移及促进康复等方向开展临床研究；重视临床应用案例收集，确保案例收集的完整性及相关资料的准确性，构建药理药效研究、临床研究、学术推广、品牌宣传、市场销售环环相扣的新型营销模式，为市场营销提供科学、可靠的技术支撑。

5、加快推进寿仙谷植物药研究院建设。依托杭州地域、政策及人才集聚优势，针对企业紧缺岗位，加大人才引进与培养力度，形成一批技术过硬、吃苦耐劳、作风扎实的技术攻坚团队；加强与总部及国内外科院所的联动，围绕构建灵芝、铁皮石斛等珍稀名贵道地中药的全产业链闭环体系，聚焦“痛点”和“短板”，协同推进高水平基础研究和高技术应用研究，形成技术“高峰”；加快构建自主、前沿、实用、开放、协同的高水平研究平台，以申报国家项目、国家奖为抓手，集中力量开展技术攻关与研究，全面提升科研实力、创新能力和产业核心竞争力。

（四）、质量监管要突出“实”，产品质量管控到点、质量管控落实到线、安全高效理念落实到面。

1、持续开展保健食品的注册与备案，开展寿仙谷牌破壁灵芝孢子粉系列产品的延续注册工作，力争取得 18 个产品的企业备案以及 CNAS 实验室认证。跟进注册制保健食品寿仙谷牌清可宁颗粒、葡萄籽灵芝胶囊、雪容媚丽片、清养丹红片、灵芝口服液、灵芝孢子油乳剂等 8 个品种和备案制保健食品维生素 C 泡腾片、维生素 K 软胶囊等 9 个品种的试验情况，编制工艺规程和质量标准，纳入在研保健食品体系。以满足市场需求为要务，快速开展产品研制与生产，保障产品按时供给。

2、落实质量安全主体责任。以全产业链为特色，规范标识标签和广告宣传，自上而下高度重视严格执行法律法规，加强人才培养，积极开展 GMP 等知识提升培训。深化中成药灵芝片的质量标准提高研发，拟开发 5 个经典名方制剂的质量标准转移及确认，特殊医学用途全营养配方食品配方稳定性实验，完成康寿制药产品降糖甲片、妇康宁片、姜枣祛寒颗粒等产品的工艺研究、技术改进。

（五）、内控管理要“严”，内控制度严谨、工作推进严密，绩效管理审慎。

1、以申报省政府质量奖为引领，加强企业管理。严格执行内控管理体系构建、评价监督、落实整改、持续优化的闭环管理。坚持问题导向，堵塞管理漏洞，防范各类风险。通过查问题、明责任、抓落实、促整改等措施，查找内控工作的“风险点”和“疼痛点”，严格执行监督管理，确保内控体系有效运行，保质保量完成各项目标任务。

认真做好公司上市信息披露工作；加强舆情管理，立足“早、快、准、稳”四字工作方针，建立舆情应急处理规范机制，稳健提升交流合作管理水平；树立产融互动和创造 EVA 的市值管理理念，建立市值管理体系，加强股权管理制度与机制建设，增强投资者关系管理与资本运作能力水平，努力建成集信息披露、舆情、市值、销售管理为一体的具有寿仙谷特色的金融健康管理体系。

2、以公司集团信息化提升为契机，规范运转流程。继续把集团信息化项目作为今年重点工作来抓。集中精力、腾出人力，确保信息化项目顺利实施，并通过信息化建设，努力实现系统运行集成化，软件的运作跨越多个部门；决策信息系统化，企业决策层随时能获取需要了解和掌握的信息；业务流程合理化，各级业务部门根据完全优化后的流程重新构建；绩效监控动态化，绩效系统能即时反馈以便纠正管理的四大目标，发挥集团信息化平台优势，实现平台数据互通、互联、互校，为经营决策提供数据支撑，有效提高工作效率。

3、充分发挥优秀党工团妇组织先锋模范作用。支持办好企业党建活动中心、职工活动中心，不断增加员工对企业建设的知情度和参与度，强化员工主人翁意识，营造敬业高效、团结协作、和谐向上的良好氛围。打造一批认同寿仙谷、奉献寿仙谷的敢担当、敢作为的寿仙谷铁军，为企业快速发展打好基础。

4、讲好寿仙谷品牌故事品牌文化。加强企宣部责任与能力建设，提高综合能力水平。充分利用新华社民族品牌工程项目做好宣传、活动推广；加强与中国中药报、中国医药报、中国健康报人民健康网、光明网的战略合作，做到多发稿，小投入，高回报。

策划执行 2020 年“浙产名药”暨“仙草文化节”、院士、国医大师、专家健康行等重大活动。建立公司参与的各协会、商会等社团的有效管理机制。提升文化馆馆藏展品，展板内容，灯光等硬件改建。组织协调好企宣工作，做好《寿仙谷志》编委工作。优化官网建设，推动新媒体的快速发展，积极运作微信、抖音、微博等公司自媒体平台资源，建立相关制度与机制，明确岗位职责与考核制度，加强与外部媒体合作交流，做足寿仙谷的文化，讲好寿仙谷故事。

(六)、开展全员“能力提升行动”，加大人事改革力度，奠定发展基础。

1、加强高级管理人员和部门团队综合能力的建设。提升专业知识、业务技能、组织领导、执行能力，领悟力、计划力、协调力、文字表达能力的建设。进一步建立完善岗位绩效考核责任制，通过公司各中心、各部门和岗位工作量（产量）提高、质量提升、成本下降、新业务拓展力、效益体现等多方面的考核，建立起围绕目标、覆盖全员、指标明确、节点清晰、数据可信的绩效考核机制；加强考核监督，严格考核责任，切实提高团队业务管理能力、凝聚力与战斗力。

2、加强全员能力提升。坚持“德才兼备”的人才培养原则、“注重实绩、群众公认”的人才选拔和使用原则，制定实施“雄鹰人才计划”，在对公司全体员工进行全面梳理的基础上，确定不同层次的人才培养体系。

3、以制度保障推进能力提升。进一步完善在岗、转岗、晋升政策，推进竞聘上岗工作；实施竞争上岗、AB 岗工作机制，打通培训、转岗、晋升、考核“最后一公里”，加速培养德才兼备专中青年干部；加强高级经营管理人才的引进和绩效挂钩的业绩考核机制建设，为公司战略发展奠定坚实的人才基础。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1、自然灾害风险

公司生产所需原料主要为灵芝、灵芝孢子粉（原料）和铁皮石斛等中药材，其产地分布具有明显的地域性，其生长受到气候、土壤、日照等自然因素的影响，如在灵芝和铁皮石斛生长期出现干旱、洪灾、虫灾、异常气温等自然灾害，将引起灵芝、铁皮石斛减产或有效药用成分降低，从而使公司面临无法获得充足优质原料的风险。另外，公司在浙江省武义县建有自有基地用于种植灵芝、铁皮石斛等中药材，据中国天气网报道，浙江省武义县属亚热带季风气候，年均气温 16.9℃，1 月平均气温 4.7℃，7 月平均气温 28.8℃，年均降水 1,477 毫米，年均日照 1,964 小时，无霜期 228 天。武义县时空差异较大，不同地区也会发生低温、旱涝、冰雹和台风等自然灾害。如果公

司自有基地突遇严重自然灾害或重大病虫害，将影响该等中药材的产量和质量，对公司的生产经营带来不利影响。

## 2、毛利率波动风险

2017 年度、2018 年度和 2019 年度，公司主营业务毛利率分别为 87.37%、87.26% 和 86.10%。公司主营产品的终端零售价格体系由公司自主决定，且未进行大幅调整，若未来受到市场竞争、自然灾害等因素影响，公司主营产品销售价格发生不利调整，或者原料供应成本上升、生产工艺改进对降低成本的作用减弱，则公司主营业务毛利率水平将可能出现一定幅度下降，从而导致公司经营业绩下滑。

## 3、生产经营资质被取消或不能展期的风险

公司及控股子公司已取得了生产经营所需的必要资质，主要包括《药品生产许可证》、《药品 GMP 证书》、《药品经营许可证》、《药品经营质量管理规范认证证书》、《食品生产许可证》、《食品经营许可证》，并在相关资质证书到期前办理换证或展期。公司历来重视生产经营资质管理，但未来仍无法排除相关生产经营资质被取消或到期后无法及时展期的风险，从而对公司正常生产经营构成不利影响。

## 4、原材料质量控制风险

公司建有中药材种植基地，按中药材 GAP、中国、欧盟、美国、日本有机产品标准种植灵芝和铁皮石斛，但仍有部分原料需向农民专业合作社或农户购买。若上述供应商未严格按照公司规定的技术标准种植，则灵芝和铁皮石斛在种植过程中可能受到农药残留、金属超标、环境污染等的影响甚至出现掺杂作假的情况。虽然公司对外购原料进行了严格的检验检测，但仍可能存在少量不合格产品进入流通环节，从而影响公司的产品质量和品牌声誉。

## 5、种源流失风险

育种行业属于高科技行业，育种优势是公司核心竞争优势之一。一个新品种从选育到通过审定并推向市场需经历 8-10 年，且新品种是否具有推广价值，能否适应特定环境，必须经过田间栽培和生产试验，因此新品种选育具有一定的不确定性。目前公司自主选育的“仙芝 1 号”、“仙芝 2 号”、“仙斛 1 号”、“仙斛 2 号”、“仙斛 3 号”具有抗逆性强、有效成分高的特点，使得公司在竞争中处于有利地位。但如果育种技术被竞争对手掌握或超越，或种源经由公司合作的农户或农民专业合作社流出，将可能削弱公司的竞争优势，从而对公司的盈利能力造成不利影响。



## 6、税收政策及认定变化风险

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定，公司药用植物的种植所得免征企业所得税。根据《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税[2008]149号）的相关规定，公司及寿仙谷饮片的药用植物初加工项目销售收入免征企业所得税。公司及寿仙谷药业均为高新技术企业，在优惠期内减按 15% 计缴企业所得税。此外，根据《中华人民共和国增值税暂行条例》的规定，公司销售自产的灵芝孢子粉（破壁）、鲜铁皮石斛等初级农产品免征增值税。因此自产的灵芝孢子粉（原料）在公司和其子公司之间销售时公司无需缴纳增值税而子公司可根据相应税率抵扣进项税，从合并的角度看，这部分可抵扣进项税抵减了灵芝孢子粉（破壁）的生产成本。若上述税收优惠政策、税收优惠认定发生变化，将会对公司的经营状况和盈利水平产生重大不利影响。

## 7、存货周转不畅风险

由于公司的主要产品为灵芝孢子粉（破壁）、破壁灵芝孢子粉颗粒、破壁灵芝孢子粉、铁皮枫斗颗粒和铁皮枫斗灵芝浸膏等，单位价值较高。2017 年度、2018 年度和 2019 年度，公司存货周转率分别为 0.48、0.62 和 0.75，如果未来销售不能及时消化存货，将可能存在存货资金占用和存货管理的风险，进而对公司的生产经营造成重大不利影响。

### （五）其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

根据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》以及上海证券交易所《上市公司现金分红指引》的相关要求，公司制定了章程有关条款，主要内容如下：

##### (1) 公司利润分配的基本原则

①公司充分考虑对投资者的回报，每年按不低于当年实现的公司可供分配的利润（合并报表口径）的20%向股东分配股利；

②公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；

③公司优先采用现金方式分配股利。

##### (2) 公司利润分配的具体政策

①利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利，优先采用现金分红的方式进行利润分配。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

②公司以现金方式分配股利的具体条件和比例：除下述特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于公司当年可供分配利润(合并报表口径)的20%：

A、公司未来十二个月内有重大投资计划或重大现金支出（募集资金项目除外）；

B、公司当年经审计资产负债率(母公司)超过70%；

C、公司当年实现的每股可供分配利润少于0.1元。

重大投资计划或重大现金支出是指，公司拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计的合并报表净资产的30%，且超过5,000万元。

③公司应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，由董事会根据下列情形，提出差异化的现金分红方案，并提交股东大会批准：



A、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

B、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

C、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

④公司发放股票股利的具体条件：

在保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，基于回报投资者和分享公司价值的考虑，从公司成长性、每股净资产的摊薄、公司股价与公司股本规模的匹配性等真实因素出发，当公司股票估值处于合理范围内，公司可以在满足上述现金股利分配的条件下，进行股票股利分配。

### （3）公司利润分配方案的审议程序

①公司的利润分配方案由总经理拟订后提交公司董事会、监事会审议。

董事会审议利润分配方案时应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例，调整的条件及其决策程序要求等事宜，就利润分配方案的合理性进行充分讨论。利润分配方案须经全体董事过半数表决同意，且经公司二分之一以上独立董事表决同意并发表明确独立意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

监事会应对董事会制订的利润分配方案进行审核并发表审核意见。

董事会审议通过利润分配方案后，应提交股东大会审议批准。公司公告董事会决议时应同时披露独立董事和监事会的审核意见，方能提交公司股东大会审议。

股东大会审议利润分配方案时，公司应通过提供网络投票等方式切实保障社会公众股股东参与股东大会的权利。

股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过接听投资者电话、公司公共邮箱、网络平台、召开投资者见面会等多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

现金利润分配方案应经出席股东大会的股东所持表决权的二分之一以上通过，股票股利分配方案应经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

②公司因出现第一百五十六条规定的特殊情况而不按规定进行现金股利分配时，董事会应就其具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表明确意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

#### (4) 公司利润分配方案的实施

股东大会审议通过利润分配方案后 60 日内，董事会必须完成股利的派发事项。

#### (5) 公司利润分配政策的变更

如遇到战争、自然灾害等不可抗力事件，并对公司生产经营造成重大影响，或者公司自身经营状况发生重大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。

公司调整利润分配方案，必须由董事会进行专项讨论，详细论证说明理由，并将书面论证报告经独立董事同意后，提交股东大会并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

股东大会审议利润分配政策变更事项时，必须提供网络投票方式。

## 2、公司 2019 年度利润分配预案

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2019 年度实现归属于上市公司股东的净利润 123,895,326.51 元，母公司 2019 年度实现净利润 86,483,876.45 元，提取法定盈余公积 8,648,387.65 元后，2019 年度实际可供股东分配利润为 115,246,938.86 元，累计可供分配利润为 375,167,816.80 元。

鉴于公司总股本在 2019 年度利润分配股权登记日前存在变动的可能性，公司拟以 2019 年度利润分配股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.45 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2019 年	0	3.45	0	49,515,567.48	123,895,326.51	39.97

2018 年	0	2.30	0	33,090,468.92	107,652,897.45	30.74
2017 年	0	2.00	0	28,666,920.00	88,879,887.34	32.26

2020 年 3 月 30 日，公司 2018 年股权激励计划 2019 年度离职及考核不合格人员已获授但尚未解除限售的 348,220 股限制性股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成注销，公司总股本变更为 143,523,384 股。

### (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

### (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

### (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东、实际控制人	注①	2015 年 3 月 26 日至长期	是	是	/	/
	解决关联交易	控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	注②	2015 年 3 月 26 日至长期	是	是	/	/
	股份限售	控股股东、实际控制人、刘国芳、宋泳泓、王瑛	注③	2017 年 5 月 10 日至 2020 年 5 月 9 日	是	是	/	/
	股份限售	李建淼、徐子贵	注④	2017 年 5 月 10 日至 2020 年 5 月 9 日	是	是	/	/
	其他	公司、控股股东、董事（独立董事除外）、高级管理人员	注⑤	2017 年 5 月 10 日至 2020 年 5 月 9 日	是	是	/	/
	其他	控股股东、实际控制人	注⑥	2015 年 3 月 25 日至长期	是	是	/	/
	其他	李明焱	注⑦	2017 年 3 月 23 日至长期	是	是	/	/

注①：控股股东、实际控制人承诺，“本公司（本人）目前除持有公司股份外，未投资其他与寿仙谷及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，或从事其他与寿仙谷及其子公司相同、类似的经营活动；也未派遣他人在与寿仙谷及其子公司经营业务相

同、类似或构成竞争的任何企业任职；本公司（本人）未来将不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与寿仙谷及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；或派遣他人在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员。”

注②：控股股东承诺，“1、不利用自身对寿仙谷的控制关系及重大影响，谋求寿仙谷及其控制的企业在业务合作等方面给予本公司及所控制的其他企业优于市场第三方的权利。2、不利用自身对寿仙谷的控制关系及重大影响，谋求本公司及所控制的其他企业与寿仙谷及其控制的企业达成交易的优先权利。3、本公司将严格履行《公司法》、《证券法》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》等法律、法规和规范性文件及寿仙谷《公司章程》、《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》等规章制度的规定，杜绝本公司或由本公司直接或间接控制或持有利益的其他企业与寿仙谷直接或通过其他途径间接发生违规资金借用、占用和往来；保证不会利用控股股东的地位对寿仙谷施加不正当影响，不会通过与寿仙谷的关联关系相互借用、占用、往来资金损害寿仙谷及其其他股东的合法权益，在任何情况下，不要求寿仙谷及其控制的企业违规向本公司及本公司所控制的其他企业提供任何形式的担保。4、本公司及所控制的其他企业不与寿仙谷及其控制的企业发生不必要的关联交易，如确需与寿仙谷及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：（1）督促寿仙谷按照《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和《浙江寿仙谷医药股份有限公司章程》、《浙江寿仙谷医药股份有限公司关联交易管理制度》的规定，履行关联交易的决策程序；（2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与寿仙谷进行交易，不利用该等交易从事任何损害寿仙谷及其全体股东利益的行为；（3）根据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和《浙江寿仙谷医药股份有限公司章程》、《浙江寿仙谷医药股份有限公司关联交易管理制度》的规定，督促寿仙谷依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。5、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本公司愿意承担给公司及其股东造成的全部经济损失。”

实际控制人、董事、监事、高级管理人员承诺：“1、不利用自身对寿仙谷的地位和影响，谋求寿仙谷在业务合作等方面给予本人（包括本人的关系密切的家庭成员，即配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶、配偶的父母、兄弟姐妹、子女配偶的父母，下同）及本人所控制的其他企业（包括直接或者间接控制、或者担任董事、高级管理人员的法人，下同）优于市场第三方的权利。2、不利用自身对寿仙谷的地位和影响，谋求本人及所控制的其他企业与

寿仙谷及其控制的企业达成交易的优先权利。3、本人将严格履行《公司法》、《证券法》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》等法律、法规和规范性文件及寿仙谷《公司章程》、《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》等规章制度的规定，杜绝本人或由本人直接或间接控制或持有利益的其他企业与寿仙谷直接或通过其他途径间接发生违规资金借用、占用和往来；保证不会利用本人的地位对寿仙谷施加不正当影响，不会通过与寿仙谷的关联关系相互借用、占用、往来资金损害寿仙谷及其他股东的合法权益，在任何情况下，不要求寿仙谷及其控制的企业违规向本人及本人所控制的其他企业提供任何形式的担保。4、本人及本人所控制的其他企业不与寿仙谷及其控制的企业发生不必要的关联交易，如确需与寿仙谷及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：（1）督促寿仙谷按照《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和《浙江寿仙谷医药股份有限公司章程》、《浙江寿仙谷医药股份有限公司关联交易管理制度》的规定，履行关联交易的决策程序；（2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与寿仙谷进行交易，不利用该等交易从事任何损害寿仙谷及其全体股东利益的行为；（3）根据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和《浙江寿仙谷医药股份有限公司章程》、《浙江寿仙谷医药股份有限公司关联交易管理制度》的规定，督促寿仙谷依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。5、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人愿意承担给公司及其股东造成的全部经济损失。”

注③：控股股东、实际控制人、刘国芳、宋泳泓、王瑛承诺，“自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其在公司首次公开发行前已直接或间接持有的公司股份（包括由该部分派生的股份，如送红股、资本公积金转增等），也不要求公司回购该部分股份。公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月公司股票期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长六个月。所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；实际控制人、刘国芳、宋泳泓、王瑛还承诺：上述股份锁定期限届满后，本人担任公司董事、监事或高级管理人员职务期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。若发生职务变更、离职情况，仍将遵守上述承诺。”

注④：李建森、徐子贵承诺，“自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其在公司首次公开发行前已直接或间接持有的公司股份（包括由该部分派生的股份，如送红股、资本公积金转增等），也不要求公司回购该部分股份。”



注⑤：公司、控股股东、董事（独立董事除外）、高级管理人员承诺，“公司股票自挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数）情形时（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整），公司将采取包括但不限于公司回购股份及公司控股股东、董事、高级管理人员增持公司股份等股价稳定措施。”

注⑥：控股股东、实际控制人承诺：“如公司及其子公司因有关政府部门或司法机关在任何时候认定公司及其子公司需补缴社会保险费（包括基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险）和住房公积金，或因社会保险费和住房公积金事宜受到处罚，或被任何相关方以任何方式提出有关社会保险费和住房公积金的合法权利要求，本公司（本人）将无条件全额承担有关政府部门或司法机关认定的需由公司及其子公司补缴的全部社会保险费和住房公积金、罚款或赔偿款项，全额承担被任何相关方以任何方式要求的社会保险费和住房公积金或赔偿款项，以及因上述事项而产生的由公司及其子公司支付的或应由公司及其子公司支付的所有相关费用。”

注⑦：实际控制人及武义县真菌研究所单一投资人李明焱承诺，“武义县真菌研究所完成‘寿仙谷牌铁皮枫斗胶囊’保健食品注册批件、‘寿仙谷牌铁皮枫斗颗粒’保健食品注册批件及‘寿仙谷牌铁皮枫斗茶’国产保健食品批准证书的转让事宜后，将于 10 个工作日内无条件按照相关法律法规规定的程序申请办理武义县真菌研究所注销事宜。自承诺函出具日起，承诺函及本承诺函项下之承诺为不可撤销的，且持续有效。”目前相关保健食品注册批件及保健食品批准证书还在转让过程中。

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

## (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

## (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

## (四) 其他说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	700,000.00
境内会计师事务所审计年限	8

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	300,000.00
保荐人	国信证券股份有限公司	0

## 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2019年4月19日，公司2018年年度股东大会审议通过了《关于续聘公司2019年度审计机构的议案》，同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构。

## 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

## (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

## (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用



## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人均不存在未履行法院生效判决或所负债务到期未清偿等情形。

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

## (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2019年1月30日，公司第二届董事会第二十次会议以及第二届监事会第十七次会议审议通过了《关于回购注销部分2018年股权激励计划限制性股票的议案》，决议由公司授予价格回购注销离职人员获授的全部56,000股限制性股票以及考核结果为“B”与“C”人员第一期不能解除限售的59,075股限制性股票，并收回由公司代管的该部分股票所对应的2017年度现金红利。	详见公司于2019年1月31日在《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于回购注销部分2018年限制性股票激励计划授出权益的公告》（公告编号2019-007）
2019年2月22日，公司第二届董事会第二十一次会议以及第二届监事会第十八次会议审议通过了《关于向2018年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，公司董事会决议以2019年2月22日作为本次股权激励计划预留权益授予日，向10名激励对象授予65.94万股限制性股票，授予价格为16.94元/股。	详见公司于2019年2月23日在《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《寿仙谷2018年限制性股票激励计划预留权益授予公告》（公告编号2019-014）
2019年3月11日，公司第二届董事会第二十二次会议以及第二届监事会第十九次会议审议通过了《关于回购注销部分2018年限制性股票激励计划授出权益的议案》，决议由公司授予价格回购注销离职人员吴丽敏获授的全部3,821股限制性股票，并收回由公司代管的该部分股票所对应的2017年度现金红利。	详见公司于2019年3月12日在《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于回购注销部分2018年限制性股票激励计划授出权益的公告》（公告编号2019-020）
2019年3月28日，公司第二届董事会第二十三次会议以及第二届监事会第二十次会议审议通过了《关于回购注销部分2018年限制性股票激励计划授出权益的议案》，决议由公司授予价格回购注销离职人员鲁美忠获授的全部3,500股限制性股票，并收回由公司代管的该部分股票所对应的2017年度现金红利。	详见公司于2019年3月29日在《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于回购注销部分2018年限制性股票激励计划授出权益的公告》（公告编号2019-038）

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### 十四、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

##### (三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (五) 其他

适用 不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

□适用 √不适用

## 2、承包情况

□适用 √不适用

## 3、租赁情况

□适用 √不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0						
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							30,000,000.00						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							10,000,000.00						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							10,000,000.00						
担保总额占公司净资产的比例（%）							0.85						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明							2018年9月29日，浙江寿仙谷医药股份有限公司与宁波银行股份有限公司金华分行签订期间为2018年9月						

	<p>29日至2020年9月29日，最高额为4,000.00万元，编号为07900KB20188377的《最高额保证合同》，为金华寿仙谷药业有限公司在该行开具的金额1,000.00万元（期间为2019年11月6日至2020年11月2日）编号DT0790119A00009的国内信用证提供保证担保。</p> <p>2018年9月28日，浙江寿仙谷医药股份有限公司与中国建设银行股份有限公司武义支行签订期间为2018年9月28日至2020年9月27日，最高额为2,400.00万元，编号为6773279990201800075的《最高额保证合同》，为武义寿仙谷中药饮片有限公司在该行2,000.00万元（期间为2018年9月28日至2019年9月27日），合同号为6773271230201800075的短期借款提供保证担保，该借款已于2019年4月1日提前归还。</p>
--	--

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
券商理财产品	募集资金	33,000,000.00		/
银行理财产品	募集资金	377,500,000.00	78,500,000.00	/
券商理财产品	自有资金	95,000,000.00		/
银行理财产品	自有资金	439,500,000.00	90,000,000.00	/
其他理财产品	自有资金	30,000,000.00	30,000,000.00	/

##### 其他情况

适用  不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
广州证券股份有限公司	本金保障型固定收益凭证	20,000,000.00	2018年8月16日	2019年2月14日	募集资金	/	协议	/	4.8%	473,619.33	已收回	是	否	/
恒丰银行股份有限公司	保本浮动收益型结构性存款	51,000,000.00	2018年9月20日	2019年3月20日	募集资金	/	协议	1.82%-4.38%	/	1,107,720.00	已收回	是	否	/
恒丰银行股份有限公司	保本保收益型理财产品	10,000,000.00	2018年9月20日	2019年3月20日	募集资金	/	协议	/	4.48%	222,158.90	已收回	是	否	/
浙江稠州商业银行股份有限公司	保本浮动收益型理财产品	20,000,000.00	2018年10月10日	2019年4月10日	募集资金	/	协议	/	4.50%	446,301.37	已收回	是	否	/
兴业银行股份有限公司	保本浮动收益型结构性存款	7,000,000.00	2018年11月29日	2019年3月29日	募集资金	/	协议	3.68%或3.69%或3.72%	/	84,920.55	已收回	是	否	/
浙江稠州商业银行股份有限公司	保本浮动收益型理财产品	30,000,000.00	2018年12月3日	2019年6月3日	募集资金	/	协议	/	4.50%	669,452.05	已收回	是	否	/
招商银行股份有限公司	保本浮动收益型结构性存款	10,000,000.00	2019年2月20日	2019年3月6日	募集资金	/	协议	1.10%-2.60%	/	9,972.60	已收回	是	否	/
中信证券股份有限公司	本金保障型浮动收益凭证	10,000,000.00	2019年2月20日	2019年5月21日	募集资金	/	协议	2.50%-5.50%	/	62,000.20	已收回	是	否	/

兴业银行股份 有限公司	保本浮动收益型 结构性存款	60,000,000.00	2019年3月22 日	2019年4月1 日	募集 资金	/	协议	3.09%-3.13%	/	50,958.90	已收回	是	否	/
中信证券股 份有限公司	本金保障型浮动 收益凭证	3,000,000.00	2019年4月4 日	2019年5月13 日	募集 资金	/	协议	2.00%-4.88%	/	9,300.00	已收回	是	否	/
兴业银行股 份有限公司	保本浮动收益型 结构性存款	10,000,000.00	2019年4月10 日	2019年4月17 日	募集 资金	/	协议	3.01%-3.05%	/	5,791.78	已收回	是	否	/
兴业银行股 份有限公司	保本浮动收益型 结构性存款	20,000,000.00	2019年4月10 日	2019年4月24 日	募集 资金	/	协议	3.23%-3.27%	/	24,854.79	已收回	是	否	/
兴业银行股 份有限公司	保本浮动收益型 结构性存款	6,000,000.00	2019年5月15 日	2019年6月20 日	募集 资金	/	协议	3.69%-3.73%	/	21,895.89	已收回	是	否	/
兴业银行股 份有限公司	保本浮动收益型 结构性存款	15,000,000.00	2019年5月24 日	2019年8月26 日	募集 资金	/	协议	4.04%-4.08%	/	156,452.05	已收回	是	否	/
中信银行股 份有限公司	保本浮动收益型 结构性存款	38,000,000.00	2019年6月17 日	2019年9月16 日	募集 资金	/	协议	4.05%-4.55%	/	383,695.89	已收回	是	否	/
兴业银行股 份有限公司	保本浮动收益型 结构性存款	5,000,000.00	2019年6月20 日	2019年7月22 日	募集 资金	/	协议	3.09%-3.13%	/	13,589.04	已收回	是	否	/
招商银行股 份有限公司	保本浮动收益型 结构性存款	5,000,000.00	2019年7月25 日	2019年10月25 日	募集 资金	/	协议	1.35%或 3.80%或 4.00%	/	47,890.41	已收回	是	否	/
浙江稠州商 业银行股份 有限公司	保本浮动收益型 理财产品	24,500,000.00	2019年9月17 日	2020年3月17 日	募集 资金	/	协议	/	4.15%	/	未收回	是	否	/
中信银行股 份有限公司	保本浮动收益型 结构性存款	12,000,000.00	2019年9月23 日	2019年12月23 日	募集 资金	/	协议	/	3.75%	112,191.78	已收回	是	否	/
浙江稠州商 业银行股份 有限公司	保本浮动收益型 理财产品	20,000,000.00	2019年9月24 日	2020年3月24 日	募集 资金	/	协议	/	4.15%	/	未收回	是	否	/

平安银行股份 有限公司	保本浮动收益型 结构性存款	34,000,000.00	2019年10月 23日	2020年4月27 日	募集 资金	/	协议	/	3.80%	/	未收回	是	否	/
中信证券股 份有限公司	信托受益权	30,000,000.00	2018年8月10 日	2019年2月27 日	自有 资金	/	协议	/	5.70%	941,671.23	已收回	是	否	
中信证券股 份有限公司	信托受益权	25,000,000.00	2018年11月 13日	2019年8月11 日	自有 资金	/	协议	/	6.00%	1,113,698.63	已收回	是	否	
招商银行股 份有限公司	非保本浮动收益 型理财产品	500,000.00	2018年11月6 日	2019年6月28 日	自有 资金	/	协议		4.00%	12,140.93	已收回	是	否	/
杭州银行股 份有限公司	非保本浮动收益 型理财产品	30,000,000.00	2018年12月 13日	2019年6月12 日	自有 资金	/	协议	/	4.75%	702,739.73	已收回	是	否	/
宁波银行股 份有限公司	保本浮动收益型 结构性存款	40,000,000.00	2018年12月 19日	2019年3月19 日	自有 资金	/	协议	/	4.20%	414,246.57	已收回	是	否	/
中国银行股 份有限公司	保本浮动收益型 结构性存款	20,000,000.00	2019年1月9 日	2019年4月15 日	自有 资金	/	协议	3.0%-3.7%	/	176,219.18	已收回	是	否	/
招商银行股 份有限公司	保本浮动收益型 结构性存款	10,000,000.00	2019年2月1 日	2019年2月15 日	自有 资金	/	协议	1.1%-2.8%	/	10,739.73	已收回	是	否	/
招商银行股 份有限公司	保本浮动收益型 结构性存款	10,000,000.00	2019年2月20 日	2019年3月6 日	自有 资金	/	协议	1.1%-2.6%	/	9,972.60	已收回	是	否	/
中信证券股 份有限公司	信托受益权	30,000,000.00	2019年3月1 日	2019年9月16 日	自有 资金	/	协议	/	3.56%	541,862.01	已收回	是	否	/
兴业银行股 份有限公司	保本浮动收益型 结构性存款	10,000,000.00	2019年3月6 日	2019年3月20 日	自有 资金	/	协议	3.09%或 3.10%或 3.13%	/	12,427.40	已收回	是	否	/
兴业银行股 份有限公司	保本浮动收益型 结构性存款	50,000,000.00	2019年3月6 日	2019年4月1 日	自有 资金	/	协议	3.23%或 3.24%或 3.27%	/	46,712.33	已收回	是	否	/
兴业银行股	保本浮动收益型	20,000,000.00	2019年3月22	2019年4月1	自有	/	协议	3.09%或	/	16,986.30	已收回	是	否	/



份有限公司	结构性存款		日	日	资金			3.10%或 3.13%						
中信银行股 份有限公司	保本浮动收益型 结构性存款	20,000,000.00	2019年4月19 日	2019年7月18 日	自有 资金	/	协议	3.95%或 4.45%	/	194,794.52	已收回	是	否	/
招商银行股 份有限公司	保本浮动收益型 结构性存款	5,000,000.00	2019年4月24 日	2019年5月8 日	自有 资金	/	协议	1.1%-2.51%	/	4,813.70	已收回	是	否	/
招商银行股 份有限公司	保本浮动收益型 结构性存款	10,000,000.00	2019年4月26 日	2019年5月6 日	自有 资金	/	协议	1.0%-2.55%	/	6,986.30	已收回	是	否	/
兴业银行股 份有限公司	保本浮动收益型 结构性存款	30,000,000.00	2019年5月13 日	2019年6月12 日	自有 资金	/	协议	3.69%或 3.70%或 3.73%	/	91,076.72	已收回	是	否	/
兴业银行股 份有限公司	保本浮动收益型 结构性存款	30,000,000.00	2019年6月13 日	2019年10月22 日	自有 资金	/	协议	4.04%或 4.05%或 4.08%	/	436,068.49	已收回	是	否	/
中信银行股 份有限公司	保本浮动收益型 结构性存款	12,000,000.00	2019年6月17 日	2019年9月16 日	自有 资金	/	协议	4.05%或 4.55%	/	121,167.12	已收回	是	否	/
招商银行股 份有限公司	非保本浮动收益 型理财产品	16,000,000.00	2019年6月21 日	2019年6月28 日	自有 资金	/	协议	2.80%	/	8,591.78	已收回	是	否	/
招商银行股 份有限公司	非保本浮动收益 型理财产品	10,000,000.00	2019年7月3 日	2019年9月17 日	自有 资金	/	协议	2.8%-2.89%	/	58,873.95	已收回	是	否	/
兴业银行股 份有限公司	保本浮动收益型 结构性存款	20,000,000.00	2019年7月18 日	2019年10月22 日	自有 资金	/	协议	3.88%或 3.89%或 3.92%	/	204,624.66	已收回	是	否	/
招商银行股 份有限公司	非保本浮动收益 型理财产品	6,000,000.00	2019年9月11 日	2019-9-17/2019- 9-30	自有 资金	/	协议	2.88%-2.92%	/	6,957.83	已收回	是	否	/
中融国际信 托有限公司	非保本浮动收益 型理财产品	20,000,000.00	2019年9月24 日	2020年3月24 日	自有 资金	/	协议	/	7.00%	/	未收回	是	否	/



寿仙谷 2019 年年度报告

天津信托有 限责任公司	非保本浮动收益 型理财产品	10,000,000.00	2019年9月25 日	2020年1月13 日	自有 资金	/	协议	/	4.90%	/	未收回	是	否	/
宁波银行股 份有限公司	保本浮动收益型 结构性存款	70,000,000.00	2019年11月5 日	2020年5月4 日	自有 资金	/	协议	/	4.10%	/	未收回	是	否	/
杭州银行股 份有限公司	保本浮动收益型 结构性存款	20,000,000.00	2019年11月5 日	2020年5月5 日	自有 资金	/	协议	/	3.75%	/	未收回	是	否	/
浙商证券股 份有限公司	本金保障型固定 收益凭证	10,000,000.00	2019年11月 14日	2019年12月26 日	自有 资金	/	协议		3.00%	34,602.74	已收回	是	否	

**其他情况**适用 不适用**(3) 委托理财减值准备**适用 不适用**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(2) 单项委托贷款情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**3. 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十六、其他重大事项的说明**适用 不适用**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**(二) 社会责任工作情况**适用 不适用

报告期内，公司社会责任不断增强。开展“企业家健康关爱计划”等公益活动；承办“慢病防治健康行”国家示范项目浙江站活动，共建共享引导和促进民众健康。弘扬“人道、博爱、奉献”的红十字精神，开展“关爱肿瘤学子（2019）公益活动”，开展送医下乡进社区义诊活动，捐资捐物结对四川普贤村、武义横山民族村等美丽乡村建设，践行“为民众健康美丽长寿服务”的企业宗旨，助推“健康中国”、“健康浙江”发展。荣获中国红十字会陈竺会长颁发的“中国红十字奉献奖章”。

**(三) 环境信息情况****1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**适用 不适用

## 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司严格遵守国家及地方政府环保法律、法规和相关规定，坚持走“清洁、高效、节能、减排”的绿色发展道路，通过并运行 ISO14001 环境管理体系，每年邀请第三方监测机构开展环境监测活动，确保各类环保设施均有效运行，工业废水、废气以及锅炉烟尘等污染物全部实现达标排放。所有建设项目均通过了环境影响评价，并在当地环保部门进行了备案。

## 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

## 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

### (一) 转债发行情况

适用 不适用

2019 年 9 月 27 日，公司召开第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》等议案，并于 2019 年 10 月 17 日召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了上述议案。中国证监会于 2019 年 11 月 15 日正式受理了公司提交的公开发行可转换公司债券的行政许可申请材料；2019 年 12 月 18 日，公司收到了中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（192788 号），并于 2020 年 1 月 7 日对反馈事项进行了回复；2020 年 3 月 3 日，公司收到中国证监会出具的《关于请做好寿仙谷可转债发审委会议准备工作的函》，并于 3 月 13 日对有关问题进行了补充披露；2020 年 3 月 27 日，中国证监会第十八届发行审核委员会 2020 年第 40 次工作会议对公司公开发行可转换公司债券的申请进行了审核，根据审核结果，公司本次公开发行可转换公司债券的申请获得审核通过。

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

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	82,278,100	57.40	659,400			-1,105,880	-446,480	81,831,620	56.88
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	82,258,100	57.39	659,400			-1,099,880	-440,480	81,817,620	56.87
其中：境内非国有法人持股	57,964,030	40.44						57,964,030	40.29
境内自然人持股	24,294,070	16.95	659,400			-1,099,880	-440,480	23,853,590	16.58
4、外资持股	20,000	0.01				-6,000	-6,000	14,000	0.01
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	20,000	0.01				-6,000	-6,000	14,000	0.01
二、无限售条件流通股	61,056,500	42.60				983,484	983,484	62,039,984	43.12
1、人民币普通股	61,056,500	42.60				983,484	983,484	62,039,984	43.12
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	143,334,600	100.00	659,400			-122,396	537,004	143,871,604	100.00

##### 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2019年1月30日，公司第二届董事会第二十次会议以及第二届监事会第十七次会议审议通过了《关于回购注销部分2018年股权激励计划限制性股票的议案》，决议由公司授予价格回购注销离职人员获授的全部56,000股限制性股票以及考核结果为“B”与“C”人员第一期不能解除限售的59,075股限制性股票，并收回由公司代管的该部分股票所对应的2017年度现金红利，本次回购注销的限制性股票数量总额为115,075股，回购价格为24.14元/股。



2019年2月22日，公司第二届董事会第二十一次会议以及第二届监事会第十八次会议审议通过了《关于向2018年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，公司董事会决议以2019年2月22日作为本次股权激励计划预留权益授予日，向10名激励对象授予65.94万股限制性股票，授予价格为16.94元/股。

2019年3月11日，公司第二届董事会第二十二次会议以及第二届监事会第十九次会议审议通过了《关于回购注销部分2018年限制性股票激励计划授出权益的议案》，决议由公司授予价格回购注销离职人员吴丽敏获授的全部3,821股限制性股票，并收回由公司代管的该部分股票所对应的2017年度现金红利。

2019年3月28日，公司第二届董事会第二十三次会议以及第二届监事会第二十次会议审议通过了《关于回购注销部分2018年限制性股票激励计划授出权益的议案》，决议由公司授予价格回购注销离职人员鲁美忠获授的全部3,500股限制性股票，并收回由公司代管的该部分股票所对应的2017年度现金红利。

2019年6月18日，公司召开第三届董事会第六次会议、第三届监事会第三次会议审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予部分第一期解锁条件成就的议案》，同意按照激励计划的相关规定为符合条件的135名激励对象办理本次限制性股票解锁的相关事宜，本期共解锁983,484股限制性股票，并于2019年6月25日解锁上市流通。

### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

### 4、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

### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
浙江寿仙谷投资管理有限公司	57,964,030			57,964,030	首发限售	2020年5月10日
李振皓	11,570,500			11,570,500	首发限售	2020年5月10日
李振宇	3,933,970			3,933,970	首发限售	2020年5月10日
李建淼	2,377,500			2,377,500	首发限售	2020年5月10日
	103,200	30,960		72,240	股权激励	注①

王瑛	410,000	123,000	90,000	377,000	股权激励	注①
	2,297,500			2,297,500	首发限售	2020年5月10日
郑化先	353,000	105,900	194,000	441,100	股权激励	注①
徐靖	260,000	78,000	217,483	399,483	股权激励	注①
刘国芳	50,000	15,000		35,000	股权激励	注①
	200,000			200,000	首发限售	2020年5月10日
宋泳泓	50,000	15,000		35,000	股权激励	注①
	200,000			200,000	首发限售	2020年5月10日
徐子贵	200,000			200,000	首发限售	2020年5月10日
孙科	60,000		-18,000	42,000	股权激励	注①
周承国	50,000	15,000		35,000	股权激励	注①
2018年限制性股票激励计划激励对象(148人)	2,198,400	600,624	53,521	1,651,297	股权激励	注①
合计	82,278,100	983,484	537,004	81,831,620	/	/

注①公司 2018 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票在授予日起满 12 个月后分三期解除限售，每期解除限售的比例分别为 30%、40% 和 30%，预留部分授予的限制性股票在授予日起满 12 个月后分两期解除限售，每期解除限售的比例各为 50%。

本期共向 10 名激励对象授予 659,400 股限制性股票(2018 年限制性股票激励计划预留部分)，回购注销 26 名首次授予部分第一期考核不合格和离职人员持有的 122,396 股限制性股票。

## 二、证券发行与上市情况

### (一)截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：万股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股(A股)	2019-2-22	16.94 元	65.94	2019-5-21	65.94	/

截至报告期内证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券，请分别说明)：

√适用 □不适用

2019 年 2 月 22 日，公司第二届董事会第二十一次会议以及第二届监事会第十八次会议审议通过了《关于向 2018 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，公司董

事会决议以 2019 年 2 月 22 日作为本次股权激励计划预留权益授予日,向 10 名激励对象授予 65.94 万股限制性股票,授予价格为 16.94 元/股。2019 年 5 月 21 日,上述限制性股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记。

## (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

(1) 公司本期通过向 10 名股权激励对象授予 2018 年股权激励计划限制性股票预留部分 659,400 股,增加注册资本人民币 659,400.00 元。截至 2019 年 4 月 25 日止,公司已收到 10 名股权激励对象缴纳的 659,400 股限制性股票款合计 11,170,236.00 元,其中计入股本人民币 659,400.00 元,计入资本溢价(股本溢价)人民币 10,510,836.00 元。

(2) 本期确认公司 2018 年限制性股票激励股份支付费用人民币 42,735,868.68 元,计入其他资本公积人民币 42,735,868.68 元。

(3) 本期共回购离职人员和 2018 年度考核结果为“B”与“C”人员所获授的股份为 122,396 股,回购价格为 24.14 元/股,共支付回购款 2,954,639.44 元,其中减少股本 122,396.00 元,减少资本溢价(股本溢价) 2,832,243.44 元。

(4) 公司 2018 年度限制性股票激励计划本期共解锁 983,484 股,对应减少其他资本公积 29,317,658.04 元,同时增加资本溢价(股本溢价) 29,317,658.04 元。

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	15,171
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	13,968

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
浙江寿仙谷投资管理 有限公司		57,964,030	40.29	57,964,030	无		境内非国有 法人

李振皓		11,570,500	8.04	11,570,500	无	境内自然人
郑化先	194,000	6,094,500	4.24	441,100	无	境内自然人
李振宇		3,933,970	2.73	3,933,970	无	境内自然人
叶世萍		3,362,447	2.34		无	境内自然人
王瑛	90,000	2,797,500	1.94	2,674,500	无	境内自然人
李建淼		2,480,700	1.72	2,449,740	无	境内自然人
孙惠刚		2,028,100	1.41		无	境内自然人
浙江恒晋同盛创业投资合伙企业(有限合伙)	-10,000	1,990,000	1.38		无	境内非国有法人
谢华宝	-585,000	1,425,000	0.99		无	境内自然人

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
郑化先	5,653,400	人民币普通股	5,653,400
叶世萍	3,362,447	人民币普通股	3,362,447
孙惠刚	2,028,100	人民币普通股	2,028,100
浙江恒晋同盛创业投资合伙企业(有限合伙)	1,990,000	人民币普通股	1,990,000
谢华宝	1,425,000	人民币普通股	1,425,000
方德基	1,111,536	人民币普通股	1,111,536
孙赵鹏	948,900	人民币普通股	948,900
孙科	792,500	人民币普通股	792,500
孙惠良	780,000	人民币普通股	780,000
吴若莲	650,000	人民币普通股	650,000

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、李明焱家族（李明焱、朱惠照、李振皓、李振宇）为公司共同实际控制人，上述四人直接或间接合计持有公司 51.06% 的股权，其中李明焱、朱惠照为夫妻关系，李振皓、李振宇为兄弟关系，李振皓、李振宇为李明焱、朱惠照之子。李明焱、朱惠照分别持有控股股东寿仙谷投资 65.00%、35.00% 的股权，寿仙谷投资、李振皓、李振宇为一致行动人；</p> <p>2、李建淼系李明焱、朱惠照之侄子，李建淼与李振皓、李振宇系堂兄弟关系；</p> <p>3、王瑛系李明焱、朱惠照之外甥女；王瑛与李振皓、李振宇系表兄妹关系；</p> <p>4、除上述情况外，公司未知其他股东之间的关联关系和一致行动情况。</p>
------------------	---

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	浙江寿仙谷投资管理有限公司	57,964,030	2020年5月10日		注②
2	李振皓	11,570,500	2020年5月10日		注②
3	李振宇	3,933,970	2020年5月10日		注②
4	王 瑛	2,297,500	2020年5月10日		注②
		377,000	注①	123,000	注③
5	李建淼	2,377,500	2020年5月10日		注②
		72,240	注①	30,960	注③
6	郑化先	441,100	注①	105,900	注③
7	徐 靖	399,483	注①	78,000	注③
8	刘国芳	200,000	2020年5月10日		注②
		35,000	注①	15,000	注③
9	宋泳泓	200,000	2020年5月10日		注②
		35,000	注①	15,000	注③
10	李 光	229,620	注①	76,980	注③
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、李明焱家族（李明焱、朱惠照、李振皓、李振宇）为公司共同实际控制人，上述四人直接或间接合计持有公司 51.06% 的股权，其中李明焱、朱惠照为夫妻关系，李振皓、李振宇为兄弟关系，李振皓、李振宇为李明焱、朱惠照之子。李明焱、朱惠照分别持有控股股东寿仙谷投资 65.00%、35.00% 的股权，寿仙谷投资、李振皓、李振宇为一致行动人； 2、李建淼系李明焱、朱惠照之侄子，李建淼与李振皓、李振宇系堂兄弟关系； 3、王瑛系李明焱、朱惠照之外甥女；王瑛与李振皓、李振宇系表兄妹关系； 4、郑化先、李光为夫妻关系，为一致行动人； 5、除上述情况外，公司未知其他股东之间的关联关系和一致行动情况。			

注①：公司 2018 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票在授予日起满 12 个月后分三期解除限售，每期解除限售的比例分别为 30%、40% 和 30%，预留部分授予的限制性股票在授予日起满 12 个月后分两期解除限售，每期解除限售的比例各为 50%。

注②：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其在中国首次公开发行前已直接或间接持有的公司股份（包括由该部分派生的股份，如送红股、资本公积金转增等）。

注③：公司 2018 年限制性股票激励计划限制性股票的解除限售安排及业绩考核目标如下表所示。

解除限售期		业绩考核目标
首次授予的限制性股票	第一个解除限售期	以 2016 年净利润为基数，2018 年净利润增长率不低于 30%
	第二个解除限售期	以 2016 年净利润为基数，2019 年净利润增长率不低于 45%
	第三个解除限售期	以 2016 年净利润为基数，2020 年净利润增长率不低于 60%
预留授予的限制性股票	第一个解除限售期	以 2016 年净利润为基数，2019 年净利润增长率不低于 45%
	第二个解除限售期	以 2016 年净利润为基数，2020 年净利润增长率不低于 60%

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

### 四、控股股东及实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

适用 不适用

名称	浙江寿仙谷投资管理有限公司
单位负责人或法定代表人	李明焱
成立日期	2012 年 8 月 16 日
主要经营业务	投资管理及投资咨询服务(不含证券、期货等金融业务咨询); 国家法律法规政策允许范围内的项目投资。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

##### 2 自然人

适用 不适用

##### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

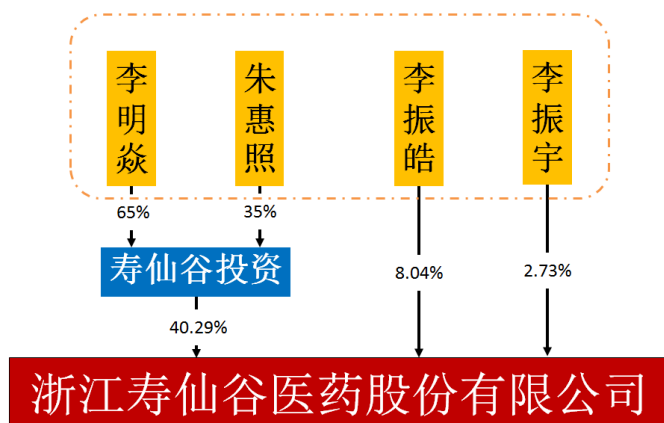
##### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

##### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用





## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

姓名	李明焱
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	现任寿仙谷董事长兼总经理，兼任寿仙谷投资执行董事
姓名	朱惠照
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	现任寿仙谷副董事长，兼任寿仙谷投资监事
姓名	李振皓
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	现任寿仙谷董事，兼任寿仙谷研究院执行董事、总经理
姓名	李振宇
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	现任寿仙谷药业执行董事

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

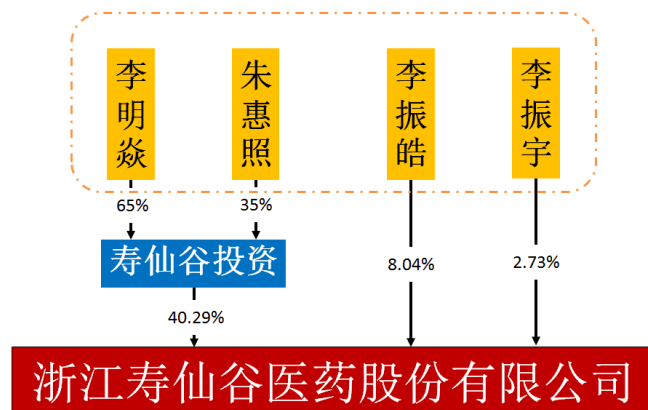
适用 不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

## 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

## 一、持股变动情况及报酬情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
李明焱	董事长、总经理	男	60	2013-05-25	2022-04-18	0	0	0		82.06	否
朱惠照	副董事长	女	56	2013-05-25	2022-04-18	0	0	0		82.06	否
李振皓	董事	男	33	2013-05-25	2022-04-18	11,570,500	11,570,500	0		19.78	否
郑化先	董事、副总经理	女	41	2013-05-25	2022-04-18	5,900,500	6,094,500	194,000	股权激励授予	70.98	否
孙科	董事、副总经理	男	47	2013-05-25	2022-04-18	852,500	834,500	-18,000	股权激励回购	52.63	否
徐靖	董事、副总经理	男	35	2019-04-19	2022-04-18	260,000	477,483	217,483	股权激励授予	25.54	否
张轶男	独立董事	女	44	2018-05-25	2022-04-18	0	0	0		8.57	否
王雪	独立董事	男	43	2019-04-19	2022-04-18	0	0	0		5.94	否
韩海敏	独立董事	男	47	2019-04-19	2022-04-18	0	0	0		5.94	否
徐子贵	监事会主席	男	59	2018-01-11	2022-04-18	200,000	200,000	0		26.65	否
邹方根	职工代表监事	男	38	2013-05-25	2022-04-18	0	0	0		8.53	否
胡凌娟	监事	女	33	2017-02-12	2022-04-18	0	0	0		11.73	否
刘国芳	董事会秘书、副总经理	女	44	2013-12-02	2022-04-18	250,000	250,000	0		25.43	否

王 瑛	副总经理	女	41	2013-05-25	2022-04-18	2,707,500	2,797,500	90,000	股权激励授予	25.92	否
宋泳泓	副总经理	女	56	2015-02-07	2022-04-18	250,000	250,000	0		26.10	否
傅华平	财务总监	男	57	2019-12-23	2022-04-18	0	0	0		25.19	否
周承国	董事（离任）	男	47	2018-01-11	2019-04-19	50,000	37,600	-12,400	集合竞价减持	26.50	否
	财务总监（离任）			2017-12-25	2019-12-11						
刘翰林	独立董事（离任）	男	57	2013-05-25	2019-04-19	0	0	0		2.62	否
赵江华	独立董事（离任）	男	51	2014-11-28	2019-04-19	0	0	0		2.62	否
合计	/	/	/	/	/	22,041,000	22,512,083	471,083	/	534.79	/

姓名	主要工作经历
李明焱	现任寿仙谷董事长兼总经理，兼任庆余寿仙谷执行董事、方回春堂门诊部董事、方回春堂寿仙谷馆董事、武义商业银行董事、老字号信息科技监事、寿仙谷投资执行董事、寿仙谷观光园执行董事、和静水电执行董事。
朱惠照	现任寿仙谷副董事长，兼任寿仙谷投资监事、寿仙谷健康科技监事、寿仙谷观光园监事。
李振皓	现任寿仙谷董事、寿仙谷研究院执行董事兼总经理。
郑化先	历任北京市乌鸡精厂浙江地区销售经理、寿仙谷药业副总经理，现任寿仙谷董事兼副总经理，兼任杭州寿仙谷执行董事兼总经理。
孙 科	历任浙江天皇药业有限公司 GCP 项目主管、浙江华立生命科技有限公司市场部经理、浙江华立医药集团有限公司董事会办公室主任，现任公司董事兼副总经理，兼任南京寿仙谷执行董事、上海寿仙谷执行董事、苏州寿仙谷执行董事、北京寿仙谷总经理。
徐 靖	历任寿仙谷监事、监事会主席，现任寿仙谷董事兼副总经理、云南寿仙谷董事兼总经理。
张轶男	历任中信金通证券有限责任公司法务专员、浙江泽大律师事务所合伙人，现任国浩律师（杭州）事务所合伙人，兼任浙江省律师协会金融与保险专业委员会副主任、浙江省律师协会证券与资本市场专业委员会秘书长、杭州市律师协会证券专业委员会副主任、平治信息独立董事、绍兴银行独立董事、公司独立董事。
王 雪	历任锐奇控股股份有限公司部门经理、董事、副总经理、董事会秘书，现任天马论道技术执行董事，兼任放马过来网络执行董事、放马过来管理执行董事、武艺荟网络执行董事、添柴教育执行董事、添机技术执行董事、众矿硅来技术执行董事、尚工技术董事、高鹏投资

	董事、喜螺长兴监事、雅儿思教育监事、来伴智能监事、亿山睦教育监事、铝团互联网监事、牛劲教育监事、中培联网络监事、展啦咨询监事、海顺新材独立董事、华铭智能独立董事、徕木股份独立董事、顺灏股份独立董事、公司独立董事。
韩海敏	历任浙江舟山市地税局直属一、二分局纳税管理科科长、中国（舟山）大宗商品交易中心管理委员会招商服务处副处长（主持工作）兼监督管理处副处长；现任税友软件集团股份有限公司研究员、高级财税顾问、专家级财税讲师，兼任公司独立董事。
徐子贵	历任武义县人大常委会办公室主任、武义县审计局局长、武义县国资办主任、寿仙谷监事，现任寿仙谷监事会主席兼行政总监。
邹方根	历任武义县大田乡人民政府办事员、浙江省农业和农村工作办公室新农村建设处办事员，现任寿仙谷监事兼行政综合部部长。
胡凌娟	历任浙江鼎龙化工有限公司职工、杭州精彩化工有限公司职工，现任公司监事、食品研发部副部长。
刘国芳	历任武义县王宅镇要巨小学教师、武义县城关城市信用社信贷科副科长、天安财产保险股份有限公司金华中心支公司总经理助理，现任公司董事会秘书兼副总经理，兼任寿仙谷大药房监事。
王 瑛	历任浙江武义新绿物产有限公司出纳、武义新潮保鲜厂会计、浙江省武义金星食用菌有限公司生产部长、寿仙谷生产技术中心负责人，现任寿仙谷副总经理，兼任寿仙谷饮片监事、寿仙谷大药房总经理、云南寿仙谷董事长。
宋泳泓	历任中国人寿保险股份有限公司武义支公司经理、太平人寿保险有限公司金华中心支公司总经理、信泰人寿保险股份有限公司个险事业部 A 类督导，现任寿仙谷副总经理，兼任寿仙谷网络监事。
傅华平	历任武义县百货公司、五交化公司会计，武义县国税局科员，台太兴业（常熟）食品有限公司董事、副总经理、寿仙谷财务副总监，现任公司财务总监。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元）	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价（元）
郑化先	董事、副总经理	353,000	194,000	16.94	105,900	441,100	441,100	30.22
徐 靖	董事、副总经理	260,000	217,483	16.94	78,000	399,483	399,483	30.22
王 瑛	副总经理	410,000	90,000	16.94	123,000	377,000	377,000	30.22

合计	/	1,023,000	501,483	/	306,900	1,217,583	1,217,583	/
----	---	-----------	---------	---	---------	-----------	-----------	---

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李明焱	浙江寿仙谷投资管理有限公司	执行董事	2012-08	/
朱惠照	浙江寿仙谷投资管理有限公司	监事	2012-08	/

### (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李明焱	金华庆余寿仙谷国药有限公司	执行董事	2008-01	/
	杭州方回春堂寿仙谷中医门诊部有限公司	董事	2015-10	/
	杭州方回春堂大药房寿仙谷馆有限公司	董事	2015-10	/
	浙江武义农村商业银行股份有限公司	董事	2016-01	/
	武义寿仙谷生态观光园有限公司	执行董事	2014-11	/
	和静县科克乌苏水电开发有限责任公司	执行董事	2012-05	/
	浙江老字号新信息科技有限公司	监事	2018-01	/
朱惠照	武义寿仙谷生态观光园有限公司	监事	2014-11	/
	浙江寿仙谷健康科技有限公司	监事	2017-12	/
张轶男	国浩律师（杭州）事务所	律师、合伙人	2010-10	/



	杭州平治信息技术股份有限公司	独立董事	2019-03	/
	绍兴银行股份有限公司	独立董事	2019-07	
王雪	天马论道（上海）信息技术有限公司	执行董事	2014-05	/
	上海亿山睦教育科技有限公司	监事	2015-07	/
	放马过来（上海）网络科技有限公司	执行董事	2015-10	/
	上海尚工机器人技术有限公司	董事	2015-12	/
	上海华铭智能终端设备股份有限公司	独立董事	2014-07	/
	上海徕木电子股份有限公司	独立董事	2016-07	/
	上海海顺新型药用包装材料股份有限公司	独立董事	2016-11	/
	上海顺灏新材料科技股份有限公司	独立董事	2017-11	/
	放马过来（上海）众创空间管理有限公司	执行董事	2017-07	
	武艺荟(上海)网络技术有限公司	执行董事	2016-02	
	添柴(上海)教育科技有限公司	执行董事	2016-07	
	添机(上海)互联网技术有限公司	执行董事	2017-04	
	众矿硅来(上海)信息技术有限公司	执行董事	2016-05	
	北京高鹏天下投资管理有限公司	董事	2014-07	
	喜螺长兴体育发展有限公司	监事	2016-03	
	雅儿思(上海)教育科技有限公司	监事	2016-01	
	上海来伴智能科技有限公司	监事	2016-10	
	铝团(上海)互联网科技有限公司	监事	2016-09	
	中培联网络科技股份有限公司	监事	2014-06	

	展啦(上海)企业管理咨询有限公司	监事	2017-09	
韩海敏	税友软件集团股份有限公司	研究员、高级财税顾问、专家级财税讲师	2015-02	/
傅华平	鸿翎数据科技(上海)有限公司	董事	2018-10	

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	(一) 公司董事的报酬由董事会薪酬与考核委员会拟定, 经董事会审议通过后提交股东大会批准执行; (二) 公司独立董事的报酬经董事会审议通过后提交股东大会批准执行; (三) 公司监事的报酬经监事会会审议通过后提交股东大会批准执行; (四) 公司高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会拟定, 经董事会审议通过后执行;
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司实行年度目标责任考核制度, 采用“业绩考核+能力评价”相结合的模式对高级管理人员进行考核, 以成长能力、盈利能力、营运能力、资产质量、经营安全等作为评估指标, 以基本年薪为基础, 实行年薪浮动的分配制度。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	(一) 公司独立董事的报酬: 按照股东大会审议通过的津贴标准定期发放; (二) 公司董事(独立董事除外)与高级管理人员的报酬: 基本薪酬和月度考核薪酬每月发放一次, 年度考核薪酬年终发放, 考核薪酬与公司营业收入净利润目标完成情况、所辖团队业绩考核结果、个人绩效结果挂钩。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	534.79 万元

### 四、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	变动情形	变动原因
徐 靖	董事/副总经理	选举	2018 年年度股东大会选举
王 雪	独立董事	选举	2018 年年度股东大会选举
韩海敏	独立董事	选举	2018 年年度股东大会选举

傅华平	财务总监	聘任	第三届董事会第十次会议聘任
周承国	董事/财务总监	离任	个人工作原因
刘翰林	独立董事	离任	任期满离任
赵江华	独立董事	离任	任期满离任

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

## (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	250
主要子公司在职员工的数量	766
在职员工的数量合计	1,016
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	187
销售人员	612
技术人员	136
财务人员	31
行政人员	50
合计	1,016
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	3
硕士	21
本科	193
大专	198
大专以下	601
合计	1,016

## (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司根据国家法律法规、《公司章程》等制定了符合公司实际情况的薪酬制度，公司实行劳动合同制，员工的聘用、解聘以及薪酬组合依据劳动合同的约定支付。员工的整体薪酬由工资、奖金、补助津贴、福利构成，其中工资根据岗位不同分为年薪制和月薪制，是薪酬的主要组成部分，是岗位价值的重要体现，工资由基本工资和绩效工资组成，每月根据月度绩效考核结果发放。公司执行现有的薪酬管理制度，薪酬与考核委员会负责向公司董事会提交薪酬管理制度的实施报告及改善建议，由董事会最终决定公司薪酬制度调整。公司坚持以业绩为导向，充分调动员工管理、生产积极性，公司未来将考虑经营成果、自身发展情况，并参照所在地的平均薪酬、就业市场情

况等因素适当调整、优化薪酬制度，以不断完善员工福利制度，切实提高员工待遇，保障员工切实利益。

### (三) 培训计划

适用 不适用

为建立专业高效的团队，满足职工的培训需求，促进公司经营战略目标的实施，公司根据实用性、有效性、针对性的原则，针对不同岗位人员的职能定位，制定了切实有效的培训计划，对不同岗位职务人员进行培训。公司采用内外部培训相结合的形式，内部培训主要以讲座、研讨会、交流会、学习培训班等形式进行，内容涉及技术、生产、管理、信息化等多个方面，重点做好新员工上岗前培训。外部培训主要以请外部讲师在公司内部授课等形式进行，内容涉及常规实用性培训、高层领导培训等方面，重点做好公司管领导干部培训、后备干部管理知识培训、专业技术人员知识创新培训。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

### 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格执行《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》和《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及规范性文件，规范公司运作，完善法人治理结构，结合公司的实际情况建立健全内部控制制度和体系，强化信息披露和投资者关系管理工作。公司股东大会、董事会、监事会与经营管理层职责明确，相互制约和监督，公司董事、监事、高级管理人员勤勉尽职、各司其职，公司治理状况符合相关上市公司治理的法律法规及规范性文件的要求。

（一）公司严格按照《公司法》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的有关规定召集和召开股东大会，在股东大会召开前按照规定时间发出临时股东大会和年度股东大会的会议通知，股东大会的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议的表决程序均符合法律、法规和公司章程的规定，作出的决议合法、有效。报告期内，公司召开股东大会 2 次，其中 2018 年年度股东大会，经与会股东投票表决，产生了新一届的董事会与监事会，顺利完成了换届选举工作。

（二）公司董事会由 9 名董事组成，其中包括 3 名独立董事，人员组成符合有关法律法规和《公司章程》的规定。公司董事积极参加有关培训，熟悉相关法律法规，出席董事会会议并认真审议各项议案。独立董事在医药行业、财务会计等方面具有较高的专业素养和能力，能认真、忠实、勤勉地履行职责，发表独立意见，注重维护全体股东尤其是中小投资者的合法权益。报告期内，公司董事会进行了换届，选举产生了公司第三届董事会，并组建了第三届董事会战略、审计、薪酬与考核、提名四个专门委员会。公司董事会换届后，及时选举、聘任了新一届的公司管理层，保障了公司的平稳、可持续发展。

（三）公司监事会由 3 名监事组成，包括 2 名股东代表监事和 1 名职工代表监事，人员组成符合有关法律法规和《公司章程》的规定。报告期内，公司监事会进行了换届，选举产生了公司第三届监事会。公司监事践行诚信义务和勤勉义务，坚持独立、客观、公平、公正的原则，认真履行职责，同时不断加强自身的专业素质，对公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司利益、股东权益和员工权利，促进公司的健康、快速、可持续发展。

（四）公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及证券部门有关规定，正确处理与控股股东的关系。公司控股股东依法行使出资人权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面相互独立，公司没有为控股股东及其关联方提供任何形式的担保，亦不存在控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情形。

（五）公司根据《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》等有关规定，严格执行《寿仙谷关联交易管理制度》，规范关联交易，并确保关联交易

的公允性。报告期内，公司发生的关联交易定价公允、决策程序合规、信息披露规范，不存在利益输送的情形，未发生损害公司或股东利益，特别是非关联股东和中小股东利益的情况。

(六) 公司按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作。报告期内，公司的信息披露真实、准确、完整、及时，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，切实履行上市公司信息披露的义务，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和广大投资者的合法权益。公司举办现场投资者接待日活动暨业绩说明会一次，积极参与浙江证监局、浙江省上市公司协会、深圳市全景网络有限公司共同举办的“‘沟通促发展 理性共成长’辖区上市公司投资者网上集体接待日主题活动”，通过投资者热线电话、“上证 e 互动”投资者互动平台等多种形式与投资者进行及时、有效的信息沟通。

(七) 公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》的规定，强化并完善内幕信息的保密工作，认真完成内幕信息知情人的登记管理工作。报告期内，公司的董事、监事、高级管理人员以及其他相关人员在定期报告以及重大事项筹划重大资产重组期间，均切实遵守了保密义务，没有发生泄密的情况或利用内幕信息买卖公司股票的行为。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019-4-19	www.sse.com.cn	2019-4-20
2019 年第一次临时股东大会	2019-10-17	www.sse.com.cn	2019-10-18

股东大会情况说明

适用 不适用

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
李明焱	否	15	15	0	0	0	否	2
朱惠照	否	15	15	0	0	0	否	2
李振皓	否	15	15	12	0	0	否	2
郑化先	否	15	15	0	0	0	否	2
孙科	否	15	15	0	0	0	否	2



徐 靖	否	10	10	0	0	0	否	2
张轶男	是	15	15	13	0	0	否	1
王 雪	是	10	10	8	0	0	否	2
韩海敏	是	10	10	8	0	0	否	1
刘翰林	是	5	5	4	0	0	否	0
赵江华	是	5	5	4	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	15
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	14

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司根据年度经营计划，依托经济效益与薪酬总额挂钩的激励原则，通过“绩效考核+综合评价”相结合的模式对高级管理人员进行绩效考核。公司董事会下设薪酬与考核委员会，对公司高级管理人员进行考评，考核年薪与绩效考评结果挂钩，确保激励机制科学有序、规范运行。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见公司同日披露的《寿仙谷 2019 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见公司同日披露的《寿仙谷 2019 年度内部控制评价报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

信会师报字[2020]第 ZF10086 号

浙江寿仙谷医药股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

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

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

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>（一）收入确认</b>	
<b>事项描述：</b> 2019 年度，寿仙谷合并口径主营业务收入金额为 539,612,556.03 元，是寿仙谷合并利润表重要组成项目，且寿仙谷销售模式多样化，可分为买断式销售、代销式销售、零售和互联网销售。不同模式下收入确认政策详见附注三、（二十五）收入所述。	<b>审计应对：</b> 我们在评价收入确认相关的审计程序中包含以下程序：①了解、测试寿仙谷不同模式下与销售、收款相关的内部控制制度、财务核算制度的设计和执行；②区别不同的销售类型，结合具体业务的实际情况，检查相关合同的约定，评价收入确认是否符合企业会计准则的要求；对不同销售模式按产品类别执行分析性复核程序，判断销售收入和毛利率变动的合理性；③执行函证程序：对于年度销售金额及年末尚未回款金额向客户进行函证确认；④对不同类型收入选取样本进行

<p>由于收入是寿仙谷的关键业绩指标之一,从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险,我们将寿仙谷收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>测试,抽样检查存货收发记录、客户签字确认的发货单、物流单、对账单、天猫交易流水、POS 机交易流水等证据,检查收款凭据,审计销售收入的真实性;⑤对资产负债表日前后记录的交易,选取样本,核对出库记录及其他支持性文件,以确认收入被记录于恰当的会计期间。</p>
--	---

#### 四、其他信息

寿仙谷管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括寿仙谷 2019 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督寿仙谷的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对寿仙谷持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致寿仙谷不能持续经营。

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

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

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

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

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

立信会计师事务所

中国注册会计师：钟建栋（项目合伙人）

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张小勇

中国·上海

二〇二〇年四月一日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：浙江寿仙谷医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	205,623,757.44	166,024,325.77
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产	七、2	198,500,000.00	
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			
应收账款	七、5	62,842,264.35	63,417,447.98
应收款项融资	七、6	5,621,081.80	
预付款项	七、7	11,612,186.02	8,149,898.83
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	2,250,059.97	2,956,771.96
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	110,094,900.62	118,616,923.41
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	七、13	6,424,098.22	172,855,848.74
流动资产合计		602,968,348.42	532,021,216.69
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			52,304,752.12
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	3,692,965.90	3,974,734.83
其他权益工具投资	七、18	67,575,109.57	
其他非流动金融资产	七、19	20,000,000.00	
投资性房地产	七、20	222,367,745.47	231,996,165.48
固定资产	七、21	204,856,581.85	211,040,300.73

在建工程	七、22	84,008,549.76	36,927,558.92
生产性生物资产	七、23	19,428,529.48	20,105,502.49
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	80,843,375.58	74,259,156.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	28,512,384.14	21,410,776.75
递延所得税资产	七、30	1,024,699.12	304,176.50
其他非流动资产	七、31	5,505,878.79	7,182,552.00
非流动资产合计		737,815,819.66	659,505,676.62
资产总计		1,340,784,168.08	1,191,526,893.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	10,000,000.00	40,000,000.00
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	七、36	26,001,056.17	34,656,968.71
预收款项	七、37	4,981,520.60	5,363,385.43
合同负债			
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	七、39	22,167,397.32	19,296,560.52
应交税费	七、40	7,525,119.70	9,353,682.70
其他应付款	七、41	7,172,357.96	2,482,431.33
其中：应付利息	七、41		26,583.33
应付股利	七、41	1,076,410.42	636,228.00
应付手续费及佣金			



应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、44	68,603,525.20	84,618,324.00
流动负债合计		146,450,976.95	195,771,352.69
<b>非流动负债：</b>			
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	七、51	16,528,762.45	11,017,070.22
递延所得税负债	七、30	5,334,924.23	
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,863,686.68	11,017,070.22
负债合计		168,314,663.63	206,788,422.91
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	143,871,604.00	143,334,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	633,561,264.97	583,146,803.73
减：库存股	七、56	68,603,525.20	84,618,324.00
其他综合收益	七、57	29,935,433.22	
专项储备			
盈余公积	七、59	58,536,910.66	49,888,523.01
一般风险准备			
未分配利润	七、60	375,167,816.80	292,986,867.66
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,172,469,504.45	984,738,470.40

少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,172,469,504.45	984,738,470.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,340,784,168.08	1,191,526,893.31

法定代表人：李明焱

主管会计工作负责人：傅华平

会计机构负责人：徐鹏云

## 母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：浙江寿仙谷医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		90,836,020.53	74,283,894.00
交易性金融资产		120,000,000.00	
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			
应收账款	十七、1	69,604,128.88	32,405,145.35
应收款项融资			
预付款项		2,525,871.85	1,177,253.61
其他应收款	十七、2	747,754.55	791,116.37
其中：应收利息			
应收股利			
存货		30,472,317.41	51,132,671.25
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		5,098,578.58	89,276,737.19
流动资产合计		319,284,671.80	249,066,817.77
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			21,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	十七、3	526,143,001.97	489,484,460.62
其他权益工具投资		1,000,000.00	
其他非流动金融资产		20,000,000.00	
投资性房地产		291,352,433.57	305,213,129.06
固定资产		18,626,799.35	15,886,643.82
在建工程		3,703,956.79	5,875,418.00
生产性生物资产		19,428,529.48	20,105,502.49
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,901,740.92	3,879,429.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		25,925,974.59	20,157,630.63
递延所得税资产			
其他非流动资产		4,640,608.79	1,555,152.00
非流动资产合计		914,723,045.46	883,157,366.28
资产总计		1,234,007,717.26	1,132,224,184.05
<b>流动负债：</b>			
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		8,639,614.53	15,906,882.10
预收款项		1,227,413.52	1,612,433.31
合同负债			
应付职工薪酬		5,956,900.98	4,675,886.64
应交税费		487,586.40	121,870.12
其他应付款		2,351,854.14	1,312,411.10
其中：应付利息			
应付股利		1,076,410.42	
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		68,603,525.20	84,618,324.00
流动负债合计		87,266,894.77	108,247,807.27
<b>非流动负债：</b>			
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		6,498,174.47	4,117,879.53
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,498,174.47	4,117,879.53
负债合计		93,765,069.24	112,365,686.80
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		143,871,604.00	143,334,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		633,561,264.97	583,146,803.73
减：库存股		68,603,525.20	84,618,324.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		58,536,910.66	49,888,523.01
未分配利润		372,876,393.59	328,106,894.51
所有者权益（或股东权益）合计		1,140,242,648.02	1,019,858,497.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,234,007,717.26	1,132,224,184.05

法定代表人：李明焱

主管会计工作负责人：傅华平

会计机构负责人：徐鹏云

合并利润表  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		546,758,533.40	511,451,922.75
其中：营业收入	七、61	546,758,533.40	511,451,922.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		440,483,531.85	417,177,825.46
其中：营业成本	七、61	85,406,820.31	72,063,119.99
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	4,973,418.35	4,652,860.57
销售费用	七、63	233,652,586.57	236,499,063.76
管理费用	七、64	79,109,020.25	70,946,511.44
研发费用	七、65	39,419,480.60	33,666,928.62
财务费用	七、66	-2,077,794.23	-650,658.92
其中：利息费用	七、66	978,992.69	969,114.29
利息收入	七、66	3,332,016.44	1,900,100.25
加：其他收益	七、67	9,787,747.60	5,808,233.30
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	12,266,298.16	11,958,447.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、68	-287,562.50	97,627.66
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-433,311.19	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72		-1,720,255.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-121,311.16	-15,527.91
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		127,774,424.96	110,304,994.76
加：营业外收入	七、74	272,034.99	3,130,747.20
减：营业外支出	七、75	3,052,215.78	3,347,543.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		124,994,244.17	110,088,198.76
减：所得税费用	七、76	1,098,917.66	2,435,301.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		123,895,326.51	107,652,897.45
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		123,895,326.51	107,652,897.45
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		123,895,326.51	107,652,897.45
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		4,992,107.11	
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益		4,992,107.11	
（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			
2.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(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 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		128,887,433.62	107,652,897.45
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		128,887,433.62	107,652,897.45
(二) 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(元/股)		0.88	0.76
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.88	0.76

定代表人：李明焱

主管会计工作负责人：傅华平

会计机构负责人：徐鹏云

## 母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十七、4	272,072,250.99	287,496,792.74
减：营业成本	十七、4	116,384,886.91	109,188,223.59
税金及附加		1,613,720.39	1,194,981.63
销售费用		32,714,433.03	33,762,209.54
管理费用		23,815,064.45	22,044,191.19
研发费用		19,800,141.64	23,769,951.12
财务费用		-1,481,709.21	-1,100,291.78
其中：利息费用		108,159.10	269,673.70
利息收入		1,632,865.21	1,404,077.43
加：其他收益		7,096,379.70	3,861,204.16
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	4,809,778.66	3,010,694.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-318,912.53	-27,915.87
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			



净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,030,589.93	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			5,538,471.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-15,527.91
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		89,101,282.21	111,032,370.45
加：营业外收入		135,859.87	3,019,492.20
减：营业外支出		2,753,265.63	2,722,401.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		86,483,876.45	111,329,461.51
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		86,483,876.45	111,329,461.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		86,483,876.45	111,329,461.51
（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			
（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（现金流量			

套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		86,483,876.45	111,329,461.51
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.61	0.79
（二）稀释每股收益(元/股)		0.61	0.79

法定代表人：李明焱

主管会计工作负责人：傅华平

会计机构负责人：徐鹏云

## 合并现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		600,769,653.93	553,415,579.51
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			2,072,249.92
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	29,295,601.25	19,779,215.21
经营活动现金流入小计		630,065,255.18	575,267,044.64
购买商品、接受劳务支付的现金		79,943,155.34	77,591,456.68
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			

支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		95,028,358.76	79,100,773.65
支付的各项税费		36,421,395.97	31,089,621.42
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	210,754,152.53	215,972,081.35
经营活动现金流出小计		422,147,062.60	403,753,933.10
经营活动产生的现金流量净额		207,918,192.58	171,513,111.54
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		745,378,852.11	584,405,812.61
取得投资收益收到的现金		3,675,008.55	3,185,007.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		34,000.00	147.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		749,087,860.66	587,590,967.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		91,485,932.62	232,842,881.45
投资支付的现金		711,500,000.00	603,780,000.00
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		802,985,932.62	836,622,881.45
投资活动产生的现金流量净额		-53,898,071.96	-249,031,914.34
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		11,170,236.00	85,325,244.00
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		10,000,000.00	116,099,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		21,170,236.00	201,424,244.00
偿还债务支付的现金		40,000,000.00	76,099,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,457,040.22	28,973,222.96
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	七、78	4,133,884.73	
筹资活动现金流出小计		77,590,924.95	105,072,222.96
筹资活动产生的现金流量净额		-56,420,688.95	96,352,021.04
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		97,599,431.67	18,833,218.24
加：期初现金及现金等价物余额		108,024,325.77	89,191,107.53
六、期末现金及现金等价物余额		205,623,757.44	108,024,325.77

法定代表人：李明焱

主管会计工作负责人：傅华平

会计机构负责人：徐鹏云

母公司现金流量表  
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		226,454,585.93	399,893,069.83
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		22,467,936.07	18,737,023.20
经营活动现金流入小计		248,922,522.00	418,630,093.03
购买商品、接受劳务支付的现金		65,691,183.52	55,816,751.78
支付给职工及为职工支付的现金		23,903,956.37	19,519,344.09
支付的各项税费		1,792,477.87	1,534,460.15
支付其他与经营活动有关的现金		53,778,816.31	53,267,128.07
经营活动现金流出小计		145,166,434.07	130,137,684.09
经营活动产生的现金流量净额		103,756,087.93	288,492,408.94
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金		363,628,691.19	299,768,610.77
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			147.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		363,628,691.19	299,768,757.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,309,380.56	195,854,634.35
投资支付的现金		391,000,000.00	438,030,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		418,309,380.56	633,884,634.35
投资活动产生的现金流量净额		-54,680,689.37	-334,115,876.49
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		11,170,236.00	85,325,244.00
取得借款收到的现金			56,099,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		11,170,236.00	141,424,244.00
偿还债务支付的现金			56,099,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,559,623.30	28,300,365.70
支付其他与筹资活动有关的现金		4,133,884.73	
筹资活动现金流出小计		36,693,508.03	84,399,365.70
筹资活动产生的现金流量净额		-25,523,272.03	57,024,878.30
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		23,552,126.53	11,401,410.75
加：期初现金及现金等价物余额		67,283,894.00	55,882,483.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		90,836,020.53	67,283,894.00

法定代表人：李明焱

主管会计工作负责人：傅华平

会计机构负责人：徐鹏云

合并所有者权益变动表  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	143,334,600.00				583,146,803.73	84,618,324.00			49,888,523.01		292,986,867.66		984,738,470.40		984,738,470.40
加: 会计政策变更							24,943,326.11						24,943,326.11		24,943,326.11
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	143,334,600.00				583,146,803.73	84,618,324.00	24,943,326.11		49,888,523.01		292,986,867.66		1,009,681,796.51		1,009,681,796.51
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	537,004.00				50,414,461.24	-16,014,798.80	4,992,107.11		8,648,387.65		82,180,949.14		162,787,707.94		162,787,707.94
(一) 综合收益总额							4,992,107.11				123,895,326.51		128,887,433.62		128,887,433.62
(二) 所有者投入和减少资本	537,004.00				50,414,461.24	-15,102,809.08							66,054,274.32		66,054,274.32
1. 所有者投入的普通股	659,400.00				10,510,836.00	11,170,236.00									
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所					42,735,868.68	-23,318,405.64							66,054,274.32		66,054,274.32



寿仙谷 2019 年年度报告

所有者权益的金额													
4. 其他	-122,396.00			-2,832,243.44	-2,954,639.44							-	
(三) 利润分配					-911,989.72		8,648,387.65	-41,714,377.37		-32,154,000.00		-32,154,000.00	
1. 提取盈余公积							8,648,387.65	-8,648,387.65					
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配					-936,468.92			-33,090,468.92		-32,154,000.00		-32,154,000.00	
4. 其他					24,479.20			24,479.20					
(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	143,871,604.00			633,561,264.97	68,603,525.20	29,935,433.22	58,536,910.66	375,167,816.80		1,172,469,504.45		1,172,469,504.45	



项目	2018 年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或 股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	139,800,000.00				466,058,846.64			38,755,576.86		225,133,836.36		869,748,259.86		869,748,259.86	
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	139,800,000.00				466,058,846.64			38,755,576.86		225,133,836.36		869,748,259.86		869,748,259.86	
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	3,534,600.00				117,087,957.09	84,618,324.00		11,132,946.15		67,853,031.30		114,990,210.54		114,990,210.54	
（一）综合收益总额										107,652,897.45		107,652,897.45		107,652,897.45	
（二）所有者投入和减少资本	3,534,600.00				117,087,957.09	85,325,244.00						35,297,313.09		35,297,313.09	
1. 所有者投入的普通股	3,534,600.00				81,790,644.00	85,325,244.00									
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					35,297,313.09							35,297,313.09		35,297,313.09	
4. 其他															
（三）利润分配						-706,920.00		11,132,946.15		-39,799,866.15		-27,960,000.00		-27,960,000.00	



寿仙谷 2019 年年度报告

1. 提取盈余公积								11,132,946.15		-11,132,946.15			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配						-706,920.00				-28,666,920.00		-27,960,000.00	-27,960,000.00
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	143,334,600.00				583,146,803.73	84,618,324.00		49,888,523.01		292,986,867.66		984,738,470.40	984,738,470.40

法定代表人：李明焱

主管会计工作负责人：傅华平

会计机构负责人：徐鹏云

母公司所有者权益变动表  
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	143,334,600.00				583,146,803.73	84,618,324.00			49,888,523.01	328,106,894.51	1,019,858,497.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	143,334,600.00				583,146,803.73	84,618,324.00			49,888,523.01	328,106,894.51	1,019,858,497.25
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	537,004.00				50,414,461.24	-16,014,798.80			8,648,387.65	44,769,499.08	120,384,150.77
(一) 综合收益总额										86,483,876.45	86,483,876.45
(二) 所有者投入和减少资本	537,004.00				50,414,461.24	-15,102,809.08					66,054,274.32
1. 所有者投入的普通股	659,400.00				10,510,836.00	11,170,236.00					
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					42,735,868.68	-23,318,405.64					66,054,274.32
4. 其他	-122,396.00				-2,832,243.44	-2,954,639.44					
(三) 利润分配						-911,989.72			8,648,387.65	-41,714,377.37	-32,154,000.00
1. 提取盈余公积									8,648,387.65	-8,648,387.65	
2. 对所有者(或股东)的分配						-936,468.92				-33,090,468.92	-32,154,000.00
3. 其他						24,479.20				24,479.20	
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											



寿仙谷 2019 年年度报告

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	143,871,604.00				633,561,264.97	68,603,525.20			58,536,910.66	372,876,393.59	1,140,242,648.02

项目	2018 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	139,800,000.00				466,058,846.64				38,755,576.86	256,577,299.15	901,191,722.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	139,800,000.00				466,058,846.64				38,755,576.86	256,577,299.15	901,191,722.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,534,600.00				117,087,957.09	84,618,324.00			11,132,946.15	71,529,595.36	118,666,774.60



## 寿仙谷 2019 年年度报告

(一) 综合收益总额									111,329,461.51	111,329,461.51
(二) 所有者投入和减少资本	3,534,600.00				117,087,957.09	85,325,244.00				35,297,313.09
1. 所有者投入的普通股	3,534,600.00				81,790,644.00	85,325,244.00				
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额					35,297,313.09					35,297,313.09
4. 其他										
(三) 利润分配						-706,920.00		11,132,946.15	-39,799,866.15	-27,960,000.00
1. 提取盈余公积								11,132,946.15	-11,132,946.15	
2. 对所有者(或股东)的分配						-706,920.00			-28,666,920.00	-27,960,000.00
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										



寿仙谷 2019 年年度报告

四、本期期末余额	143,334,600.00				583,146,803.73	84,618,324.00			49,888,523.01	328,106,894.51	1,019,858,497.25
----------	----------------	--	--	--	----------------	---------------	--	--	---------------	----------------	------------------

法定代表人：李明焱

主管会计工作负责人：傅华平

会计机构负责人：徐鹏云

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江寿仙谷医药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2013 年 6 月 27 日经金华市工商行政管理局第 330723000011204 号文批准，由浙江寿仙谷投资管理有限公司和李振皓、郑化先、李振宇、谢华宝、孙树林、李建森、孙科、徐涛 8 位自然人共同发起设立的股份有限公司，注册资本为 8,955.25 万元（每股面值人民币 1 元）。2017 年 4 月 14 日经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]520 号文件核准首次公开发行人民币普通股 3,495 万股，于 2017 年 5 月 10 日在上海证券交易所上市，注册资本 13,980 万元，并于 2017 年 7 月 5 日完成工商变更登记。公司的统一社会信用代码为 91330700147493495C。公司所属行业为医药制造业。

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 14,387.1604 万股，注册资本为 14,387.1604 万元。注册地：浙江省武义县壶山街道商城路 10 号。

本公司主要经营活动为：药品经营、中医科服务（以上经营范围仅限分支机构经营）；定型包装食品销售；食用菌菌种批发；含茶制品及代用茶（代用茶）、炒货食品及坚果制品（烘炒类）、蔬菜制品[食用菌制品（干制食用菌）]生产；中药(国家法律、法规禁止或限制的除外)研究；原生中药材（除麻醉药品药用原植物、甘草、麻黄草）、蔬菜、水果、食用菌种植、收购、销售；初级食用农副产品分装；食用菌种植技术培训、咨询；旅游资源管理；货物与技术进出口业务，谷物、薯类的种植、销售；化妆品、食品、药品的检测服务；非医疗性健康知识咨询服务；化妆品、洗涤用品的销售；糕点加工；水产品的养殖、加工、销售；营利性医疗机构筹建（限分支机构凭许可证经营）。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 1 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
金华寿仙谷药业有限公司
武义寿仙谷中药饮片有限公司
杭州寿仙谷健康管理有限公司
北京寿仙谷健康科技有限公司
苏州寿仙谷药房有限公司
上海寿仙谷生物科技有限公司
南京寿仙谷健康科技有限公司
武义寿仙谷大药房连锁有限公司



浙江寿仙谷珍稀植物药研究院
金华市寿仙谷网络科技有限公司
金华市康寿制药有限公司
浙江寿仙谷植物药研究院有限公司
云南寿仙谷汉麻健康科技有限公司
温州温鹤金仙制药有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

#### 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

适用 不适用

公司自本报告期末起至少 12 个月具备持续经营能力，无影响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：

适用 不适用

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方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：购买方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。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，计入当期损益。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### （1）、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

### （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。

#### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2) 处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### 3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十三）长期股权投资”。

## 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

适用 不适用

### （1）、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### （2）、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 一、金融工具的分类

#### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。



对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。在初始确认时，为了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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

（1）该项指定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。

（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 二、金融工具的确认依据和计量方法

### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损

益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资



取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

### （5）其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 三、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

#### （1）所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（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（债务工具）、可供出售金融资产的情形）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。

#### 四、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 五、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

#### 六、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

### 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

#### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### （2）应收款项坏账准备：

## ①单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大的应收款项是指应收款项余额前五名。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

## ②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	除已单独计提减值准备的应收款项外，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年 (含 2 年)	10	10
2—3 年 (含 3 年)	20	20
3—4 年 (含 4 年)	50	50
4—5 年 (含 5 年)	80	80
5 年以上	100	100

## ③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：

应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

## (3) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**11. 应收票据**

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

**12. 应收账款**

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

**13. 应收款项融资**

适用 不适用

**14. 其他应收款**

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

**15. 存货**

适用 不适用

**(1)、存货的分类**

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、半成品、发出商品、消耗性生物资产、委托加工物资等。

**(2)、发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

**(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**

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5)、低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### (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。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本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非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### 2) 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。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

## (3)、后续计量及损益确认方法

### 1) 成本法核算的长期股权投资

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。

### 2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。



公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

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—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。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	5-30	0、5	3.17-20.00
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- 4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

### 24. 在建工程

√适用 □不适用

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。

### 25. 借款费用

√适用 □不适用

#### (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加权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。

## 26. 生物资产

√适用 □不适用

（1）、本公司的生物资产包括生产性生物资产和消耗性生物资产。生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①企业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地计量。

（2）、本公司的生产性生物资产主要为铁皮石斛，其成本按照达到预定生产经营目的前发生的材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出确定。

本公司对生产性生物资产计提折旧，折旧方法采用产量法，公司根据生产性生物资产自身的生长特点，确定其预计总产量和预计净残值，并在年度终了，对生产性生物资产的预计总产量、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异，进行相应的调整。

(3)、本公司的消耗性生物资产主要为灵芝、水稻、西红花、杭白菊等，公司视消耗性生物资产为存货进行核算。其成本按照各种生物资产种植过程中发生的必要支出确定，包括直接材料、直接人工及其他费用等。

(4)、每年度终了，公司对生产性生物资产和消耗性生物资产进行测试，有证据表明生产性生物资产可收回金额或消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按低于金额计提生产性生物资产的减值准备和消耗性生物资产跌价准备，计入当期损益；生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回；消耗性生物资产跌价因素消失的，原已计提的跌价准备转回，转回金额计入当期损益。

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### ①无形资产的计价方法

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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

2) 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使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
软件	5-10 年	年限平均法	
药品专有技术	10 年	年限平均法	
土地使用权	土地证登记使用年限	年限平均法	土地权证

无使用寿命不确定的无形资产情况。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

①、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

②、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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、生产性生物资产等长期资产，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。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括租入固定资产改良支出、周转器具等。

#### (1)、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

#### (2)、摊销年限

①预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。

②经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

③自建大棚及喷灌设备等根据相关资产达到可使用状态后按 5 年平均摊销。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

适用 不适用



### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

##### 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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

公司无其他长期职工福利。

## 34. 租赁负债

□适用 √不适用

## 35. 预计负债

√适用 □不适用

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### （1）、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### 36. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### （1）、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

#### （2）、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；如完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### (1)、销售商品收入确认

###### 1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

###### 2) 销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

①买断式经销模式收入确认原则：公司与客户签定销售合同，根据销售合同约定的交货方式将货物发给客户，客户收到货物后签收，公司取得客户的收货凭据时确认收入。

②代销模式收入确认原则：公司与代销商签订合同，约定商品在代销商销售商品后结算，公司取得代销商销售对账单时确认收入。

③零售模式收入确认原则：公司在收到客户款项（或取得收款权利）并同时交予商品时确认收入。

④网络销售收入确认原则：公司在客户收到商品并确认付款时确认收入。

##### (2)、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3)、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

### 40. 政府补助

适用 不适用

#### (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。

#### (2)、确认时点

以实际取得政府补助款项作为确认时点。

#### (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。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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，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

√适用 □不适用

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用



①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

##### 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 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）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 0.00 元，“应收账款”上年年末余额 63,417,447.98 元；	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 0.00 元，“应收账款”上年年末余额 32,405,145.35 元；



会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0.00 元，“应付账款”上年年末余额 34,656,968.71 元。	“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0.00 元，“应付账款”上年年末余额 15,906,882.10 元。

2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
(1) 将“货币资金”中的结构性存款重分类至“交易性金融资产”	货币资金：减少 98,000,000.00 元 交易性金融资产：增加 98,000,000.00 元	货币资金：减少 47,000,000.00 元 交易性金融资产：增加 47,000,000.00 元
(2) 将“其他流动资产”中的理财产品重分类至“交易性金融资产”	其他流动资产：减少 165,500,000.00 元 交易性金融资产：增加 165,500,000.00 元	其他流动资产：减少 85,500,000.00 元 交易性金融资产：增加 85,500,000.00 元
(3) 将“可供出售金融资产”重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	可供出售金融资产：减少 20,000,000.00 元 其他非流动金融资产：增加 20,000,000.00 元	可供出售金融资产：减少 20,000,000.00 元 其他非流动金融资产：增加 20,000,000.00 元
(4) 将“可供出售金融资产”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”。	可供出售金融资产：减少 32,304,752.12 元 其他权益工具投资：增加 61,730,386.44 元 递延所得税负债：增加 4,482,308.21 元 其他综合收益：增加 24,943,326.11 元	可供出售金融资产：减少 1,000,000.00 元 其他权益工具投资：增加 1,000,000.00 元

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

## 合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	166,024,325.77	货币资金	摊余成本	68,024,325.77
			交易性金融资产-结构性存款	以公允价值计量且其变动计入当期损益	98,000,000.00
应收账款	摊余成本	63,417,447.98	应收账款	摊余成本	63,417,447.98
其他应收款	摊余成本	2,956,771.96	其他应收款	摊余成本	2,956,771.96
其他流动资产-理财产品	摊余成本	165,500,000.00	交易性金融资产-理财产品	以公允价值计量且其变动计入当期损益	165,500,000.00
可供出售金融资产	以成本计量(权益工具)	52,304,752.12	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	20,000,000.00
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	61,730,386.44
短期借款	摊余成本	40,000,000.00	短期借款	摊余成本	40,000,000.00
应付账款	摊余成本	34,656,968.71	应付账款	摊余成本	34,656,968.71
其他应付款	摊余成本	2,482,431.33	其他应付款	摊余成本	2,482,431.33

## 母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	74,283,894.00	货币资金	摊余成本	27,283,894.00
			交易性金融资产-结构性存款	以公允价值计量且其变动计入当期损益	47,000,000.00
应收账款	摊余成本	32,405,145.35	应收账款	摊余成本	32,405,145.35
其他应收款	摊余成本	791,116.37	其他应收款	摊余成本	791,116.37
其他流动资产-理财产品	摊余成本	85,500,000.00	交易性金融资产-理财产品	以公允价值计量且其变动计入当期损益	85,500,000.00
可供出售金融资产	以成本计量(权益工具)	21,000,000.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	20,000,000.00
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	1,000,000.00

原金融工具准则			新金融工具准则		
应付账款	摊余成本	15,906,882.10	应付账款	摊余成本	15,906,882.10
其他应付款	摊余成本	1,312,411.10	其他应付款	摊余成本	1,312,411.10

### 3) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

### 4) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）（财会〔2019〕9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	166,024,325.77	68,024,325.77	-98,000,000.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		263,500,000.00	263,500,000.00
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			
应收账款	63,417,447.98	63,417,447.98	
应收款项融资			
预付款项	8,149,898.83	8,149,898.83	

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,956,771.96	2,956,771.96	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	118,616,923.41	118,616,923.41	
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	172,855,848.74	7,355,848.74	-165,500,000.00
流动资产合计	532,021,216.69	532,021,216.69	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	52,304,752.12		-52,304,752.12
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,974,734.83	3,974,734.83	
其他权益工具投资		61,730,386.44	61,730,386.44
其他非流动金融资产		20,000,000.00	20,000,000.00
投资性房地产	231,996,165.48	231,996,165.48	
固定资产	211,040,300.73	211,040,300.73	
在建工程	36,927,558.92	36,927,558.92	
生产性生物资产	20,105,502.49	20,105,502.49	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	74,259,156.80	74,259,156.80	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	21,410,776.75	21,410,776.75	

递延所得税资产	304,176.50	304,176.50	
其他非流动资产	7,182,552.00	7,182,552.00	
非流动资产合计	659,505,676.62	688,931,310.94	29,425,634.32
资产总计	1,191,526,893.31	1,220,952,527.63	29,425,634.32
<b>流动负债：</b>			
短期借款	40,000,000.00	40,000,000.00	
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	34,656,968.71	34,656,968.71	
预收款项	5,363,385.43	5,363,385.43	
合同负债			
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	19,296,560.52	19,296,560.52	
应交税费	9,353,682.70	9,353,682.70	
其他应付款	2,482,431.33	2,482,431.33	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	84,618,324.00	84,618,324.00	
流动负债合计	195,771,352.69	195,771,352.69	
<b>非流动负债：</b>			
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	11,017,070.22	11,017,070.22	
递延所得税负债		4,482,308.21	4,482,308.21
其他非流动负债			
非流动负债合计	11,017,070.22	15,499,378.43	4,482,308.21
负债合计	206,788,422.91	211,270,731.12	4,482,308.21
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	143,334,600.00	143,334,600.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	583,146,803.73	583,146,803.73	
减：库存股	84,618,324.00	84,618,324.00	
其他综合收益		24,943,326.11	24,943,326.11
专项储备			
盈余公积	49,888,523.01	49,888,523.01	
一般风险准备			
未分配利润	292,986,867.66	292,986,867.66	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	984,738,470.40	1,009,681,796.51	24,943,326.11
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	984,738,470.40	1,009,681,796.51	24,943,326.11
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	1,191,526,893.31	1,220,952,527.63	29,425,634.32

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
----	------------------	----------------	-----

<b>流动资产：</b>			
货币资金	74,283,894.00	27,283,894.00	-47,000,000.00
交易性金融资产		132,500,000.00	132,500,000.00
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			
应收账款	32,405,145.35	32,405,145.35	
应收款项融资			
预付款项	1,177,253.61	1,177,253.61	
其他应收款	791,116.37	791,116.37	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	51,132,671.25	51,132,671.25	
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	89,276,737.19	3,776,737.19	-85,500,000.00
流动资产合计	249,066,817.77	249,066,817.77	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	21,000,000.00		-21,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	489,484,460.62	489,484,460.62	
其他权益工具投资		1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产		20,000,000.00	20,000,000.00
投资性房地产	305,213,129.06	305,213,129.06	
固定资产	15,886,643.82	15,886,643.82	
在建工程	5,875,418.00	5,875,418.00	
生产性生物资产	20,105,502.49	20,105,502.49	
油气资产			
使用权资产			



无形资产	3,879,429.66	3,879,429.66	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	20,157,630.63	20,157,630.63	
递延所得税资产			
其他非流动资产	1,555,152.00	1,555,152.00	
非流动资产合计	883,157,366.28	883,157,366.28	
资产总计	1,132,224,184.05	1,132,224,184.05	
<b>流动负债：</b>			
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	15,906,882.10	15,906,882.10	
预收款项	1,612,433.31	1,612,433.31	
合同负债			
应付职工薪酬	4,675,886.64	4,675,886.64	
应交税费	121,870.12	121,870.12	
其他应付款	1,312,411.10	1,312,411.10	
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	84,618,324.00	84,618,324.00	
流动负债合计	108,247,807.27	108,247,807.27	
<b>非流动负债：</b>			
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	4,117,879.53	4,117,879.53	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,117,879.53	4,117,879.53	
负债合计	112,365,686.80	112,365,686.80	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	143,334,600.00	143,334,600.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	583,146,803.73	583,146,803.73	
减：库存股	84,618,324.00	84,618,324.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	49,888,523.01	49,888,523.01	
未分配利润	328,106,894.51	328,106,894.51	
所有者权益（或股东权益）合计	1,019,858,497.25	1,019,858,497.25	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,132,224,184.05	1,132,224,184.05	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

**(4). 2019 年起执行新金融工具准则或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**

适用 不适用

**六、税项**

**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

适用 不适用

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	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%、0% 注 1
城市维护建设税	按应缴流转税税额计征	7%、5% 注 2

企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%、0% 注 3
教育费附加	按应缴流转税税额计征	3% 注 2
地方教育费附加	按应缴流转税税额计征	2% 注 2

注 1：本公司、子公司武义寿仙谷中药饮片有限公司、金华寿仙谷药业有限公司、杭州寿仙谷健康管理有限公司、武义寿仙谷大药房连锁有限公司、金华市寿仙谷网络科技有限公司、上海寿仙谷生物科技有限公司、苏州寿仙谷药房有限公司和金华市康寿制药有限公司、浙江寿仙谷植物药研究院有限公司 2019 年 1-3 月根据销售额的 16%、10% 计算销项税额，2019 年 4-12 月根据销售额的 13%、9% 计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳，北京寿仙谷健康科技有限公司、南京寿仙谷健康科技有限公司、浙江寿仙谷珍稀植物药研究院和温州温鹤金仙制药有限公司为小规模纳税人，适用 3% 的增值税征收率；云南寿仙谷汉麻健康科技有限公司暂未办理税务登记；公司及子公司房屋租赁业务选择简易计税方法，适用 5% 的征收率计缴增值税；公司及子公司理财产品利息收入适用 6% 的税率计缴增值税。

注 2：本公司及各子公司（除杭州寿仙谷健康管理有限公司、北京寿仙谷健康科技有限公司、南京寿仙谷健康科技有限公司、苏州寿仙谷药房有限公司、上海寿仙谷生物科技有限公司和浙江寿仙谷植物药研究院有限公司外）的城建税、教育费附加和地方教育费附加分别按应缴流转税税额的 5%、3%、2% 计缴；子公司杭州寿仙谷健康管理有限公司、北京寿仙谷健康科技有限公司、南京寿仙谷健康科技有限公司、苏州寿仙谷药房有限公司、上海寿仙谷生物科技有限公司和浙江寿仙谷植物药研究院有限公司的城建税、教育费附加和地方教育费附加分别按应缴流转税税额的 7%、3%、2% 计缴；

注 3：本公司及子公司金华寿仙谷药业有限公司按 15% 的税率计缴；其他各公司按法定税率 25% 计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

## 2. 税收优惠

适用  不适用

### （1）、增值税：

本公司：根据《中华人民共和国增值税暂行条例》的规定，农业生产者销售自产农产品免征增值税，公司本期自产自销初级农产品免征增值税。

### （2）、企业所得税：

①本公司：根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定，公司享受药用植物的种植所得免征企业所得税的税收优惠政策；根据财政部、国家税务总局《关于发布享受企业所

得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税【2008】149号），公司药用植物初加工项目销售收入免征企业所得税。

②本公司：公司于2019年12月通过高新技术企业重新认定，企业所得税优惠期为2019年1月1日至2021年12月31日，公司2019年度企业所得税按应纳税所得额的15%税率计缴。

③武义寿仙谷中药饮片有限公司：根据财政部、国家税务总局《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税【2008】149号），公司药用植物初加工项目销售收入免征企业所得税。

④金华寿仙谷药业有限公司：公司于2017年12月通过高新技术企业重新认定，企业所得税优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日，公司2019年度企业所得税按应纳税所得额的15%税率计缴。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	52,476.73	68,723.81
银行存款	204,941,562.23	64,055,800.94
其他货币资金	629,718.48	3,899,801.02
合计	205,623,757.44	68,024,325.77
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：期末无抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	198,500,000.00	263,500,000.00
其中：		
债务工具投资	198,500,000.00	263,500,000.00
合计	198,500,000.00	263,500,000.00

其他说明：

适用 不适用

**3、 衍生金融资产**适用 不适用**4、 应收票据****(1). 应收票据分类列示**适用 不适用**(2). 期末公司已质押的应收票据**适用 不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**适用 不适用**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**适用 不适用**(5). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(6). 坏账准备的情况**适用 不适用**(7). 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
1 年以内小计	65,280,642.41
1 至 2 年	836,359.57
2 至 3 年	91,163.06
3 至 4 年	435,371.00
合计	66,643,536.04

**(2). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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 (%)	
按单项计提坏账准备	435,371.00	0.65	435,371.00	100.00						
其中:										
单项应收账款	435,371.00	0.65	435,371.00	100.00						
按组合计提坏账准备	66,208,165.04	99.35	3,365,900.69	5.08	62,842,264.35	66,875,924.90	100.00	3,458,476.92	5.17	63,417,447.98
其中:										
账龄组合	66,208,165.04	99.35	3,365,900.69	5.08	62,842,264.35	66,875,924.90	100.00	3,458,476.92	5.17	63,417,447.98
合计	66,643,536.04	100.00	3,801,271.69		62,842,264.35	66,875,924.90	100.00	3,458,476.92		63,417,447.98

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
朱福金	435,371.00	435,371.00	100.00	债务人无力偿还
合计	435,371.00	435,371.00	100.00	

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	65,280,642.41	3,264,032.12	5.00
1 至 2 年	836,359.57	83,635.96	10.00
2 至 3 年	91,163.06	18,232.61	20.00
合计	66,208,165.04	3,365,900.69	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	3,458,476.92	3,458,476.92	342,794.77			3,801,271.69
合计	3,458,476.92	3,458,476.92	342,794.77			3,801,271.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
杭州方回春堂集团有限公司	11,476,810.34	17.22	573,840.52
杭州胡庆余堂国药号药材有限公司	7,197,431.40	10.80	359,871.57
上海第一医药股份有限公司上海市第一医药商店	2,195,347.38	3.29	109,767.37
杭州市上城区鑫参堂食品商行	2,081,728.00	3.12	104,086.40
义乌市三溪堂国药馆连锁有限公司	1,813,356.55	2.72	90,667.83
合计	24,764,673.67	37.15	1,238,233.69

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,621,081.80	
应收账款		



合计	5,621,081.80
----	--------------

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

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据-银行承兑汇票		21,506,903.16	15,885,821.36		5,621,081.80	
合计		21,506,903.16	15,885,821.36		5,621,081.80	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	11,305,083.47	97.36	7,697,323.65	94.45
1至2年	240,494.00	2.07	416,035.18	5.10
2至3年	31,608.55	0.27	36,540.00	0.45
3年以上	35,000.00	0.30		
合计	11,612,186.02	100.00	8,149,898.83	100.00

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
浙江都市快报控股有限公司	1,867,924.52	16.09
杭州明萍广告有限公司	1,622,343.11	13.97
新华通讯社新闻信息中心	825,471.69	7.11
杭州阿里妈妈软件服务有限公司	761,966.42	6.56
浙江利民化工有限公司	480,373.56	4.14

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
合计	5,558,079.30	47.87

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,250,059.97	2,956,771.96
合计	2,250,059.97	2,956,771.96

其他说明：

适用 不适用

应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
----	--------

1 年以内	
1 年以内小计	617,234.45
1 至 2 年	1,436,689.05
2 至 3 年	296,449.69
3 至 4 年	213,413.94
4 至 5 年	134,001.97
5 年以上	324,051.90
合计	3,021,841.00

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,878,977.91	3,135,030.99
备用金及其他	1,142,863.09	503,005.58
合计	3,021,841.00	3,638,036.57

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	681,264.61			681,264.61
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	90,516.42			90,516.42
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	771,781.03			771,781.03

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	681,264.61	90,516.42				771,781.03
合计	681,264.61	90,516.42				771,781.03

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
武义县源口水库管理处	保证金	500,000.00	1至2年	16.55	50,000.00
重庆京东海嘉电子商务有限公司	保证金	300,000.00	1至2年	9.93	30,000.00
支付宝(中国)网络技术有限公司	保证金	134,000.00	2至3年 53,000.00元, 4至5年 51,000.00元, 5年以上 30,000.00元	4.43	81,400.00
武义县白姆乡农村集体三资代理服务中心	保证金	105,369.20	1至2年 93,200.00元, 4至5年 12,169.20元	3.49	19,055.36
南都物业服务股份有限公司	保证金	104,650.00	1至2年	3.46	10,465.00
合计		1,144,019.20		37.86	190,920.36

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

□适用 √不适用

**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**9、 存货****(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	8,610,778.11		8,610,778.11	23,014,647.91		23,014,647.91
在产品	65,108,427.70		65,108,427.70	56,877,639.74		56,877,639.74
库存商品	24,292,785.50		24,292,785.50	23,666,233.76		23,666,233.76
周转材料	6,581,009.01		6,581,009.01	7,362,560.00		7,362,560.00
消耗性生物资产	58,494.94		58,494.94	58,784.85		58,784.85
发出商品	5,309,644.29		5,309,644.29	7,637,057.15		7,637,057.15
委托加工物资	133,761.07		133,761.07			
合计	110,094,900.62		110,094,900.62	118,616,923.41		118,616,923.41

**(2). 存货跌价准备****(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

□适用 √不适用

**(4). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

□适用 √不适用

**(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**10、 合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**11、 持有待售资产**适用 不适用**12、 一年内到期的非流动资产**适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用**13、 其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未交增值税	5,244,852.93	7,355,848.74
预付可转换公司债券发行费用	1,179,245.29	
合计	6,424,098.22	7,355,848.74

**14、 债权投资****(1). 债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**15、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的其他债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**17、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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											
金华庆余寿仙谷国药有限公司	1,189,277.27			36,728.74						1,226,006.01	
杭州方回春堂寿仙谷中医门诊部有限公司	353,763.71			-11,833.18						341,930.53	
杭州方回春堂大药房寿仙谷馆有限公司	297,897.02			-47,856.21						250,040.81	
浙江老字号新信息科技有限公司	1,388,660.26			414.86						1,389,075.12	
浙江仟稼汇生物科技有限公司	745,136.57			-259,223.14						485,913.43	
小计	3,974,734.83			-281,768.93						3,692,965.90	
合计	3,974,734.83			-281,768.93						3,692,965.90	

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



浙江武义农村商业银行股份有限公司	65,170,913.63	59,486,806.87
浙江武义中银富登村镇银行有限责任公司	1,204,195.94	1,043,579.57
浙江浙商健投资产管理有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
无锡市寿仙谷军民融合健康产业研究院有限公司	200,000.00	200,000.00
合计	67,575,109.57	61,730,386.44

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	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
浙江武义农村商业银行股份有限公司	3,675,008.55	35,566,161.51			出于非交易性目的而计划长期持有	
浙江武义中银富登村镇银行有限责任公司			295,804.06			
浙江浙商健投资产管理有限公司						
无锡市寿仙谷军民融合健康产业研究院有限公司						

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	253,972,265.73	755,265.76	254,727,531.49
2.本期增加金额	441,441.44		441,441.44

(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	441,441.44		441,441.44
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	254,413,707.17	755,265.76	255,168,972.93
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	22,354,343.12	377,022.89	22,731,366.01
2.本期增加金额	9,790,049.44	279,812.01	10,069,861.45
(1) 计提或摊销	9,712,981.22	279,812.01	9,992,793.23
(2) 固定资产转入	77,068.22		77,068.22
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	32,144,392.56	656,834.90	32,801,227.46
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	222,269,314.61	98,430.86	222,367,745.47
2.期初账面价值	231,617,922.61	378,242.87	231,996,165.48

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	204,856,581.85	211,040,300.73
固定资产清理		

合计	204,856,581.85	211,040,300.73
----	----------------	----------------

其他说明：

适用 不适用

### 固定资产

#### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	192,636,284.69	70,918,569.78	9,786,634.04	16,068,209.40	289,409,697.91
2.本期增加金额	690,998.52	7,849,723.40	3,804,617.53	1,978,623.39	14,323,962.84
（1）购置		7,849,723.40	3,804,617.53	1,978,623.39	13,632,964.32
（2）在建工程转入	690,998.52				690,998.52
3.本期减少金额	441,441.44	659,791.45	437,501.74	1,983,870.37	3,522,605.00
（1）处置或报废		659,791.45	437,501.74	1,983,870.37	3,081,163.56
（2）转入投资性房地产	441,441.44				441,441.44
4.期末余额	192,885,841.77	78,108,501.73	13,153,749.83	16,062,962.42	300,211,055.75
二、累计折旧					
1.期初余额	40,124,800.85	20,036,007.52	6,749,288.71	11,459,300.10	78,369,397.18
2.本期增加金额	9,574,663.00	6,364,218.72	1,262,378.77	2,466,428.90	19,667,689.39
（1）计提	9,574,663.00	6,364,218.72	1,262,378.77	2,466,428.90	19,667,689.39
3.本期减少金额	77,068.22	370,618.11	415,626.65	1,819,299.69	2,682,612.67
（1）处置或报废		370,618.11	415,626.65	1,819,299.69	2,605,544.45
（2）转入投资性房地产	77,068.22				77,068.22
4.期末余额	49,622,395.63	26,029,608.13	7,596,040.83	12,106,429.31	95,354,473.90
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	143,263,446.14	52,078,893.60	5,557,709.00	3,956,533.11	204,856,581.85
2.期初账面价值	152,511,483.84	50,882,562.26	3,037,345.33	4,608,909.30	211,040,300.73

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	84,008,549.76	36,927,558.92
合计	84,008,549.76	36,927,558.92

其他说明:

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
中药饮片生产线建设项目	78,441,491.99		78,441,491.99	30,530,939.92		30,530,939.92
连栋大棚安装工程				5,707,418.00		5,707,418.00
其他零星工程	5,567,057.77		5,567,057.77	689,201.00		689,201.00
合计	84,008,549.76		84,008,549.76	36,927,558.92		36,927,558.92

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
中药饮片生产线建设项目	111,656,000.00	30,530,939.92	47,910,552.07			78,441,491.99	70.25	70.00%				募集资金
合计	111,656,000.00	30,530,939.92	47,910,552.07			78,441,491.99						

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

## (1). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 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

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		合计
	铁皮石斛	其他	
一、账面原值			
1.期初余额	27,734,612.48	959,153.75	28,693,766.23
2.本期增加金额	7,309,907.90	34,111.38	7,344,019.28
(1)外购			
(2)自行培育	7,309,907.90	34,111.38	7,344,019.28
3.本期减少金额	6,497,361.46	377,693.15	6,875,054.61
(1)处置	6,497,361.46	377,693.15	6,875,054.61
(2)其他			
4.期末余额	28,547,158.92	615,571.98	29,162,730.90
二、累计折旧			
1.期初余额	8,588,223.74	40.00	8,588,263.74

2.本期增加金额	7,643,299.14		7,643,299.14
(1)计提	7,643,299.14		7,643,299.14
3.本期减少金额	6,497,361.46		6,497,361.46
(1) 处置	6,497,361.46		6,497,361.46
(2)其他			
4.期末余额	9,734,161.42	40.00	9,734,201.42
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			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	18,812,997.50	615,531.98	19,428,529.48
2.期初账面价值	19,146,388.74	959,113.75	20,105,502.49

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

□适用 √不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	药品专有技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	67,604,943.31	1,507,245.68	16,000,776.00	85,112,964.99
2.本期增加金额		369,646.01	9,950,000.00	10,319,646.01
(1)购置		369,646.01	9,950,000.00	10,319,646.01
3.本期减少金额				

(1)处置				
4.期末余额	67,604,943.31	1,876,891.69	25,950,776.00	95,432,611.00
二、累计摊销				
1.期初余额	5,528,463.00	658,452.54	4,666,892.65	10,853,808.19
2.本期增加金额	1,366,878.96	270,970.83	2,097,577.44	3,735,427.23
(1) 计提	1,366,878.96	270,970.83	2,097,577.44	3,735,427.23
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	6,895,341.96	929,423.37	6,764,470.09	14,589,235.42
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	60,709,601.35	947,468.32	19,186,305.91	80,843,375.58
2.期初账面价值	62,076,480.31	848,793.14	11,333,883.35	74,259,156.80

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**27、开发支出**

□适用 √不适用

**28、商誉****(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法**

□适用 √不适用



## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
固定资产改良支出	19,108,159.12	18,139,471.20	10,530,846.41		26,716,783.91
周转器具及其他	2,302,617.63	100,000.00	607,017.40		1,795,600.23
合计	21,410,776.75	18,239,471.20	11,137,863.81		28,512,384.14

## 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
坏账准备	1,450,412.61	217,561.90	1,201,680.67	180,252.10
股份支付费用	5,380,914.93	807,137.22	826,162.66	123,924.40
合计	6,831,327.54	1,024,699.12	2,027,843.33	304,176.50

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
其他权益工具投资公允价值变动	35,566,161.51	5,334,924.23		
合计	35,566,161.51	5,334,924.23		

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	3,122,640.11	2,938,060.86

递延收益	1,738,228.31	1,961,854.94
其他权益工具投资公允价值变动	295,804.06	
合计	5,156,672.48	4,899,915.80

## (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

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 31、其他非流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
预付设备及其他长期资产款项	4,535,005.00		4,535,005.00	7,182,552.00		7,182,552.00
预付研发进度款	970,873.79		970,873.79			
合计	5,505,878.79		5,505,878.79	7,182,552.00		7,182,552.00

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	10,000,000.00	40,000,000.00
合计	10,000,000.00	40,000,000.00

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

## 35、应付票据

## (1). 应付票据列示

适用 不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	8,893,580.32	14,055,572.45
应付广告宣传费	6,102,834.95	6,778,836.00
应付工程款	4,573,505.62	5,172,920.86
应付设备款	2,708,940.62	4,560,553.78
应付其他款项	3,722,194.66	4,089,085.62
合计	26,001,056.17	34,656,968.71

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,367,549.02	4,637,642.44
预收房租款	613,971.58	725,742.99
合计	4,981,520.60	5,363,385.43

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,131,561.80	93,832,980.99	90,988,524.13	21,976,018.66
二、离职后福利-设定提存计划	164,998.72	4,066,214.57	4,039,834.63	191,378.66
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	19,296,560.52	97,899,195.56	95,028,358.76	22,167,397.32

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	16,762,606.50	81,975,517.43	79,763,243.45	18,974,880.48
二、职工福利费	5,220.00	4,813,483.64	4,813,483.64	5,220.00
三、社会保险费	103,742.50	2,673,553.55	2,658,951.08	118,344.97
其中：医疗保险费	84,805.36	2,356,168.30	2,337,096.65	103,877.01
工伤保险费	10,275.64	153,586.64	151,323.72	12,538.56
生育保险费	8,661.50	163,798.61	170,530.71	1,929.40
四、住房公积金	6,844.00	1,531,178.71	1,503,970.71	34,052.00
五、工会经费和职工教育经费	2,253,148.80	2,839,247.66	2,248,875.25	2,843,521.21
合计	19,131,561.80	93,832,980.99	90,988,524.13	21,976,018.66

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	159,620.27	3,927,071.33	3,901,723.21	184,968.39
2、失业保险费	5,378.45	139,143.24	138,111.42	6,410.27
合计	164,998.72	4,066,214.57	4,039,834.63	191,378.66

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,202,059.03	6,413,609.00

企业所得税	1,234,829.08	2,078,798.71
个人所得税	95,649.82	78,759.79
城市维护建设税	260,781.06	322,791.73
房产税	423,033.17	98,749.10
教育费附加	156,074.62	193,314.55
土地使用税	7,131.00	5,113.72
地方教育费附加	104,049.51	128,876.32
印花税	41,512.41	33,669.78
合计	7,525,119.70	9,353,682.70

**41、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		26,583.33
应付股利	1,076,410.42	636,228.00
其他应付款	6,095,947.54	1,819,620.00
合计	7,172,357.96	2,482,431.33

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		26,583.33
合计		26,583.33

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应付股利****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股权激励对象股利	1,076,410.42	636,228.00
合计	1,076,410.42	636,228.00

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	773,300.00	566,672.00
代垫款及其他	5,322,647.54	1,252,948.00
合计	6,095,947.54	1,819,620.00

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	68,603,525.20	84,618,324.00
合计	68,603,525.20	84,618,324.00

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(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）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(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

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、 租赁负债**

□适用 √不适用

**48、 长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、 长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、 预计负债**

□适用 √不适用

**51、 递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	9,055,215.28	9,235,417.24	3,500,098.38	14,790,534.14	
期末累计未兑现销售积分	1,961,854.94	617,880.35	841,506.98	1,738,228.31	
合计	11,017,070.22	9,853,297.59	4,341,605.36	16,528,762.45	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

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	期末余额	与资产相关/与收益相关
灵芝孢子油精深加工产品的研发及产业化项目科技富强首批经费	119,671.26		19,945.20	99,726.06	与资产相关
2017 年国家农业综合开发产业化发展财政补助-年产 50 吨破壁灵芝孢子粉灵芝片加工扩产		4,000,000.00	399,999.96	3,600,000.04	与资产相关
浙产特色中药材种植及科普示范基地建设（二期）		2,890,000.00	289,000.02	2,600,999.98	与资产相关
2014 年钢架大棚补助	128,250.00		128,250.00		与资产相关
武义县 100 亩铁皮石斛生态高效种植基地扩建项目	800,000.12		399,999.96	400,000.16	与资产相关
寿仙谷珍稀药材产品省级重点农业研究院市县级仪器设备补助	941,666.69		99,999.96	841,666.73	与资产相关
寿仙谷珍稀药材产品省级重点农业研究院省级仪器设备补助	1,130,000.00		120,000.00	1,010,000.00	与资产相关
寿仙谷珍稀药材产品省级重点农业研究院	779,629.38		493,140.14	286,489.24	与收益相关
灵芝、铁皮石斛功能因子挖掘、药理药效及临床功效评价项目		690,000.00	172,500.00	517,500.00	与收益相关
双龙计划创业创新项目资助	33,333.44		33,333.44		与收益相关
铁皮石斛等浙产道地药材评价技术研究项目补助资金	187,499.90		125,000.04	62,499.86	与收益相关
浙产特色中药材初加工基地建设项目		1,146,889.00	477,870.50	669,018.50	与资产相关
农业植物新品种保护能力提升试点项目	50,000.00			50,000.00	与收益相关
浙产特色药材质量安全控制技术研究与示范-浙贝母、杭	67,500.00		7,500.00	60,000.00	与收益相关

白菊、麦冬和铁皮石斛质量安全控制技术研究示范					
铁皮石斛新品种选育高技术产业化示范工程项目补助	4,078,125.00		337,500.00	3,740,625.00	与资产相关
关于2018年度第一批工业企业技术改造和两化融合等项目补助款	364,766.87		53,380.56	311,386.31	与资产相关
省千人计划创新项目武义县补助	133,333.44		99,999.96	33,333.48	与收益相关
1018 特殊人群营养健康食品研发和浙江特殊果蔬功能因子筛选补助	148,235.29		74,117.64	74,117.65	与收益相关
浙产特色药材质量安全控制技术研究示范补助	93,203.89	105,825.24	117,152.16	81,876.97	与收益相关
2018 年度第二批工业企业技术改造和两化融合等项目补助资金		402,703.00	51,408.84	351,294.16	与资产相关
合计	9,055,215.28	9,235,417.24	3,500,098.38	14,790,534.14	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	143,334,600.00	659,400.00			-122,396.00	537,004.00	143,871,604.00

其他说明：

1、根据公司 2019 年 1 月 30 日召开的第二届董事会第二十次会议批准通过的《关于回购注销部分 2018 年限制性股票激励计划授出权益的议案》，公司以授予价格回购注销 115,075 股限制性股票，减少股本 115,075.00 元；

2、根据公司 2019 年 2 月 22 日召开的第二届董事会第二十一次会议批准通过的《关于向 2018 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，授予限制性股票 659,400 股，增加股本 659,400.00 元；

3、根据公司 2019 年 3 月 11 日召开的第二届董事会第二十二次会议批准通过的《关于回购注销部分 2018 年限制性股票激励计划授出权益的议案》，公司以授予价格回购注销 3,821 股限制性股票，减少股本 3,821.00 元；

4、根据公司 2019 年 3 月 28 日召开的第二届董事会第二十三次会议批准通过的《关于回购注销部分 2018 年限制性股票激励计划授出权益的议案》，公司以授予价格回购注销 3,500 股限制性股票，减少股本 3,500.00 元。

#### 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

适用 不适用

##### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	547,849,490.64	39,828,494.04	2,832,243.44	584,845,741.24
其他资本公积	35,297,313.09	42,735,868.68	29,317,658.04	48,715,523.73
合计	583,146,803.73	82,564,362.72	32,149,901.48	633,561,264.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、根据公司 2019 年 2 月 22 日召开的第二届董事会第二十一次会议批准通过的《关于向 2018 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，授予限制性股票 659,400 股，增加股本 659,400.00 元、增加资本公积-资本溢价（股本溢价）10,510,836.00 元；

2、根据公司董事会决议，公司以授予价格回购注销 122,396 股限制性股票，减少股本 122,396.00 元、减少资本公积-资本溢价（股本溢价）2,832,243.44 元；

3、依据公司 2019 年 6 月 18 日召开的第三届董事会第六次会议批准通过的《关于 2018 年限制性股票激励计划首次授予部分第一期解锁条件成就的议案》，本期共解禁 983,484 股，对应的股权激励费用 29,317,658.04 元由资本公积-其他资本公积结转至资本公积-资本溢价（股本溢价）；

4、本期确认股权激励费用，增加资本公积-其他资本公积 42,735,868.68 元。

## 56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
具有回购义务的限制性股票	84,618,324.00	11,170,236.00	27,185,034.80	68,603,525.20
合计	84,618,324.00	11,170,236.00	27,185,034.80	68,603,525.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、公司本期授予预留部分限制性股票，激励对象认购限制性股票并支付相应款项；

公司在取得该款项时，按照收到的限制性股票款项确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认库存股 11,170,236.00 元；

2、依据《寿仙谷 2018 年限制性股票激励计划（草案）》，公司进行现金分红时，激励对象就其获授的限制性股票应取得的现金分红在代扣代缴个人所得税后由公司代为收取，待该部分限制性股票解除限售时返还激励对象；若该部分限制性股票未能解除限售，公司在按照本计划的规定回购该部分限制性股票时应扣除代为收取的该部分现金分红，等待期内本次股权激励计划授予的限制性股票所对应的现金分红减少库存股 936,468.92 元；

3、依据公司 2019 年 6 月 18 日召开的第三届董事会第六次会议批准通过的《关于 2018 年限制性股票激励计划首次授予部分第一期解锁条件成就的议案》，本期共解禁 983,484 股，解除回购义务减少库存股 23,318,405.64 元；

4、本期撤销限制性股票激励计划中预计未来不可解锁（离职或失效）的限制性股票现金股利 24,479.20 元，调整库存股 24,479.20 元；根据公司董事会决议，公司以授予价格回购注销 122,396 股限制性股票，解除回购义务减少库存股 2,954,639.44 元。

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	24,943,326.11	5,844,723.13			852,616.02	4,992,107.11		29,935,433.22

其中：其他权益工具投资公允价值变动	24,943,326.11	5,844,723.13			852,616.02	4,992,107.11		29,935,433.22
其他综合收益合计	24,943,326.11	5,844,723.13			852,616.02	4,992,107.11		29,935,433.22

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	49,888,523.01	8,648,387.65		58,536,910.66
合计	49,888,523.01	8,648,387.65		58,536,910.66

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司章程，按母公司2019年度实现净利润的10%提取盈余公积。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	292,986,867.66	225,133,836.36
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	292,986,867.66	225,133,836.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	123,895,326.51	107,652,897.45
减：提取法定盈余公积	8,648,387.65	11,132,946.15
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	33,065,989.72	28,666,920.00
期末未分配利润	375,167,816.80	292,986,867.66

变动原因说明：

1、根据公司 2019 年 4 月 19 日召开的 2018 年度股东大会决议，决定以 2018 年度公司实现净利润为基础，向全体股东派发现金股利 33,090,468.92 元；

2、本期撤销限制性股票激励计划中预计未来不可解锁（离职或失效）的限制性股票现金股利 24,479.20 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	539,612,556.03	75,007,433.64	506,661,416.81	64,541,699.30
其他业务	7,145,977.37	10,399,386.67	4,790,505.94	7,521,420.69
合计	546,758,533.40	85,406,820.31	511,451,922.75	72,063,119.99

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,404,168.14	1,529,266.37
教育费附加	833,193.89	906,616.92
地方教育费附加	553,511.49	604,411.15
房产税	1,814,677.88	1,230,529.23
土地使用税	30,290.20	11,630.44
车船使用税	11,733.56	12,585.00
印花税	325,070.43	357,821.46
环保税	772.76	
合计	4,973,418.35	4,652,860.57

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	109,188,196.79	110,478,457.84
工资	42,374,968.25	41,389,264.68

业务招待费	29,466,361.44	33,101,763.04
社保福利费	7,808,152.37	7,650,524.44
房屋租赁费	6,978,333.65	6,886,470.69
服务费	9,066,362.83	6,076,673.27
折旧费	6,233,639.07	4,968,045.67
办公费用	5,736,241.39	4,872,137.12
零星装修费	3,089,047.11	4,760,592.55
差旅费	2,745,205.19	3,649,370.49
快递托运费	2,122,541.07	2,195,450.67
进场费用	2,357,051.03	2,046,941.13
其他	6,486,486.38	8,423,372.17
合计	233,652,586.57	236,499,063.76

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股份支付费用	42,735,868.68	35,297,313.09
工资	10,215,520.99	6,867,952.91
折旧费用	5,889,302.92	6,807,917.30
摊销费用	3,803,928.17	3,403,649.79
中介服务费	1,678,557.84	2,452,094.62
职工福利费	1,509,450.57	2,300,962.30
业务招待费	2,121,419.16	1,905,961.27
办公费用	2,054,102.94	1,773,646.99
零星装修费	569,062.91	1,405,097.52
劳动保险费	1,170,965.40	915,253.01
差旅费	570,295.21	735,735.75
工会经费	751,980.18	503,497.57
职工教育经费	594,653.00	457,017.69
其他	5,443,912.28	6,120,411.63
合计	79,109,020.25	70,946,511.44

#### 65、研发费用

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与外部机构合作的研发费用	10,546,083.26	16,819,077.75
职工薪酬	14,259,412.13	10,043,347.92
材料成本	9,358,560.13	3,728,321.81
折旧摊销及其他	5,255,425.08	3,076,181.14
合计	39,419,480.60	33,666,928.62

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	978,992.69	969,114.29
减：利息收入	-3,332,016.44	-1,900,100.25
金融机构手续费及其他	275,229.52	280,327.04
合计	-2,077,794.23	-650,658.92

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	9,787,747.60	5,664,278.29
代扣个人所得税手续费		143,955.01
合计	9,787,747.60	5,808,233.30

其他说明：

计入其他收益的政府补助：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
2014 年钢架大棚补助	128,250.00	171,000.00	与资产相关
武义县 100 亩铁皮石斛生态高效种植基地扩建项目	399,999.96	399,999.96	与资产相关
寿仙谷珍稀药材产品省级重点农业研究院市县级仪器设备补助	99,999.96	58,333.31	与资产相关
寿仙谷珍稀药材产品省级重点农业研究院省级仪器设备补助	120,000.00	70,000.00	与资产相关
浙产特色中药材初加工基地建设项目	477,870.50		与资产相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
浙产特色中药材种植及科普示范基地建设（二期）	289,000.02		与资产相关
双龙计划创业创新项目资助	33,333.44	99,999.96	与收益相关
铁皮石斛等浙产道地药材评价技术研究项目补助资金	125,000.04	200,000.10	与收益相关
高活性成分灵芝优新品种选育项目补助	300,000.00	300,000.00	与收益相关
浙产特色药材质量安全控制技术与示范-浙贝母、杭白菊、麦冬和铁皮石斛质量安全控制技术与示范补助	7,500.00	52,500.00	与收益相关
寿仙谷珍稀药材产品省级重点农业研究院省级研究经费补助	493,140.14	20,370.62	与收益相关
灵芝、铁皮石斛功能因子挖掘、药理药效及临床功效评价项目	172,500.00		与收益相关
2018 年两化融合项目补助	500,000.00		与收益相关
农业龙头企业及其他农业经济体扶持补助	190,000.00		与收益相关
农产品产地准出管理体系建设奖励	20,000.00		与收益相关
有机农业发展奖励	543,560.00		与收益相关
2018 年企业参与品牌建设奖励	800,000.00		与收益相关
18 年参与标准制定奖励	750,000.00		与收益相关
2018 年规模种粮大户补贴	33,134.00		与收益相关
中药材优质高产标准化技术示范“铁皮石斛全程标准化生产技术示范”	200,000.00		与收益相关
2018 年年初预算安排有机县创建补助	100,000.00		与收益相关
人劳局 2018 年企业人才培养补助经费	2,000.00		与收益相关
金华市金东区科学技术局-2018 年度创新券	10,000.00		与收益相关
市级传统制造业改造提升示范企业补助	20,000.00		与收益相关
一品一策示范补助款	100,000.00		与收益相关
2019 年专利补助	50,000.00		与收益相关
2019 年第二批科学普及和学术智力活动专项扶持资金	300,000.00		与收益相关
2017-2018 年度食用菌新品种选育专项成果与后补助款	62,100.00		与收益相关
2018 年度企业稳岗补贴款	51,188.40		与收益相关
第十九届中国专利优秀奖补助款	100,000.00		与收益相关
专利授权补助、专利维护补助款	7,000.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
2018 年中央财政专项扶贫资金补助款	60,000.00		与收益相关
武义县规模种粮补贴	1,236.16		与收益相关
房产税减免退税	23,178.07		与收益相关
油菜示范补贴资金	22,548.00		与收益相关
县第二批特色博物馆（展示馆）奖励款	50,000.00		与收益相关
武义县科技局 2018 年度企业研发投入奖励	911,830.00		与收益相关
武义县民间单方验方挖掘整理与传承研究补助款	20,000.00		与收益相关
铁皮石斛新品种选育高技术产业化示范工程项目补助	337,500.00	337,500.00	与资产相关
省千人计划创新项目武义县补助	99,999.96	99,999.96	与收益相关
1018 特殊人群营养健康食品研发和浙江特殊果蔬功能因子筛选补助	74,117.64	61,764.71	与收益相关
2018 年度第一批工业企业技术改造和两化融合等项目补助款	53,380.56	13,345.13	与资产相关
2018 年浙江省药学会科学技术奖	2,830.19		与收益相关
2019 年武义县第一批技术创新资金（创新券）	10,315.00		与收益相关
2018 年度企业人才培养补助	2,000.00		与收益相关
武义县失业保险稳就业社保费补助	396,300.78		与收益相关
高校毕业生就业见习基地补助	50,000.00		与收益相关
2019 年度中药材育种专项补助“铁皮石斛优良新品种选育研究”	120,000.00		与收益相关
2019 年度金华市优秀非遗传承基地补助款	10,000.00		与收益相关
2018 年电子商务发展扶持资金	310,000.00		与收益相关
2018 年度第二批工业企业技术改造和两化融合等项目补助资金	51,408.84		与资产相关
2018 年省重点研发计划项目：浙产特色药材质量安全控制技术研究与示范-“铁皮石斛、浙贝母和灵芝浙产特色药补助	117,152.16	46,601.94	与收益相关
就业困难用工政府补贴	35,200.00		与收益相关
杭州市就业困难人员用工补贴	25,600.00		与收益相关
杭州市主城区高校毕业生社会保险补贴	76,628.62		与收益相关
灵芝孢子油精深加工产品的研发及产业化项目科技富强	19,945.20	13,126.99	与资产相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
首批经费			
2017 年国家农业综合开发产业化发展财政补助-年产 50 吨破壁灵芝孢子粉灵芝片加工扩产	399,999.96		与资产相关
2019 年专利授权与专利维护补助	6,600.00		与收益相关
2017 年度电子商务政策专项奖励		250,000.00	与收益相关
推进服务业统计工作奖(2017 年度服务业发展引导资金)		40,000.00	与收益相关
武义农业龙头企业补助		15,000.00	与收益相关
特色产业建设有机农业发展奖励金		50,000.00	与收益相关
武义县科学技术局 2016 年 9 月-2017 年 6 月省发明专利补助		6,000.00	与收益相关
武义县科学技术局 2017 年 1-6 月发明专利维护费补助		600.00	与收益相关
武义县科技局 2017 年度企业研发投入奖励经费		52,270.00	与收益相关
武义县科技局关于“一种仙斛系列铁皮枫斗的加工方法”及“一种铁皮石斛超微粉的制备方法”专项补助款		40,000.00	与收益相关
2017 年度特色产业建设有机农业发展奖励		70,000.00	与收益相关
2017 年国家高新技术技术企业补助		150,000.00	与收益相关
第二届长江非物质文化遗产活动补贴		2,000.00	与收益相关
寿仙谷中医药文化馆星级评定补助		100,000.00	与收益相关
2018 年省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金		9,000.00	与收益相关
2018 年度中药材育种专项补助		120,000.00	与收益相关
2017 年度企业研发投入补助		195,235.00	与收益相关
高校毕业生就业基地见习补贴		162,548.00	与收益相关
杭州市就业援助证用工补助		36,000.00	与收益相关
支农资金整合奖励存量资金项目计划和补助资金		91,525.38	与资产相关
武义县农业局补助		139,689.00	与收益相关
2017 年武义县农产品产地准出体系奖励		20,000.00	与收益相关
2017 年度特色产业建设有机农业发展奖励资金		444,175.00	与收益相关
2018 年省级科技发展专项资金-省级载体创新券补助		10,000.00	与收益相关
2018 年省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金-铁皮石斛等浙产道地药材评价技术研究补助		100,000.00	与收益相关
武义县农业局农博会展位补助款		5,000.00	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
2017 年度金华市金东区科技创新券资金		21,600.00	与收益相关
技术创新补助		250,000.00	与收益相关
亩产税收先进企业补助		200,000.00	与收益相关
生态公益林补助		18,280.50	与收益相关
武义县人民政府关于加强招商引资与工作补助		23,000.00	与收益相关
专利补助款		3,200.00	与收益相关
2017 年油菜示范方补贴		24,864.00	与收益相关
县企业稳定岗位补贴		12,228.73	与收益相关
有机农产品参展补助款		5,000.00	与收益相关
浙江省知识产权保护与管理专项资金		100,000.00	与收益相关
2017 年度企业研发投入奖励		238,080.00	与收益相关
武义县科技计划项目验收补助经费		20,000.00	与收益相关
宁波食博会展位费补助		4,000.00	与收益相关
2017 年省级企业研究院绩效评价补助经费		300,000.00	与收益相关
浙江省农业技术推广基金会项目补助		200,000.00	与收益相关
龙泉市创新券资金兑付		5,440.00	与收益相关
2017 年度省级优秀院士专家工作站奖励		100,000.00	与收益相关
赴美、日招财引智活动补助经费		50,000.00	与收益相关
彩化田油菜花种植补助		35,000.00	与收益相关
合计	9,787,747.60	5,664,278.29	

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
持有可供出售权益工具期间分得的红利	3,675,008.55	3,185,007.41
权益法核算的长期股权投资收益	-287,562.50	97,627.66
理财产品投资收益	8,878,852.11	8,675,812.61
合计	12,266,298.16	11,958,447.68

## 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	342,794.77	
其他应收款坏账损失	90,516.42	
合计	433,311.19	

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		1,720,255.60
合计		1,720,255.60

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	22,420.00	
固定资产处置损失	-143,731.16	-15,527.91
合计	-121,311.16	-15,527.91

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		3,000,000.00	
其他	272,034.99	130,747.20	272,034.99
合计	272,034.99	3,130,747.20	272,034.99

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

企业对接多层资本市场奖励		3,000,000.00	与收益相关
合计		3,000,000.00	

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	294,299.45	20,460.11	294,299.45
其中：固定资产处置损失	294,299.45	20,460.11	294,299.45
对外捐赠	2,670,000.00	3,250,000.00	2,670,000.00
其他	87,916.33	77,083.09	87,916.33
合计	3,052,215.78	3,347,543.20	3,052,215.78

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,822,885.67	2,123,737.91
递延所得税费用	-723,968.01	311,563.40
合计	1,098,917.66	2,435,301.31

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	124,994,244.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,749,136.63
子公司适用不同税率的影响	3,837,417.81
非应税收入的影响	-28,375,637.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,531,981.30
研发加计扣除影响	-4,514,001.13
股份支付费用影响	4,769,235.85
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,100,785.14



所得税费用	1,098,917.66
-------	--------------

其他说明：

适用 不适用

### 77、其他综合收益

适用 不适用

### 78、现金流量表项目

#### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	15,523,066.46	11,245,083.07
利息收入	3,332,016.44	1,900,100.25
收回的往来款及其他	10,440,518.35	6,634,031.89
合计	29,295,601.25	19,779,215.21

#### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	109,864,197.84	104,258,970.56
业务招待费	31,587,780.60	35,007,724.31
研发费用	23,164,495.61	22,428,515.27
服务费	9,066,362.83	6,076,673.27
办公费	7,790,344.33	6,645,784.11
租赁费	6,978,333.65	6,886,470.69
零星装修费	3,658,110.02	6,165,690.07
差旅费	3,315,500.40	4,385,106.24
进场费用	2,357,051.03	2,046,941.13
托运快递费	2,122,541.07	2,195,450.67
中介服务费	1,678,557.84	2,452,094.62
支付的往来款及其他费用	9,170,877.31	17,422,660.41
合计	210,754,152.53	215,972,081.35

#### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
预付可转债发行费用	1,179,245.29	
支付限制性股票回购款项	2,954,639.44	
合计	4,133,884.73	

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	123,895,326.51	107,652,897.45
加：资产减值准备	433,311.19	1,720,255.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,303,781.76	35,559,904.23
使用权资产摊销		
无形资产摊销	3,735,427.23	3,245,102.40
长期待摊费用摊销	8,024,538.22	8,263,046.31
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）	121,311.16	15,527.91
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	294,299.45	20,460.11
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	925,712.59	969,114.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,266,298.16	-11,958,447.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-720,522.62	311,563.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,522,022.79	-5,915,577.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,642,096.14	-23,858,232.62

经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	4,555,509.92	20,190,184.61
其他	42,735,868.68	35,297,313.09
经营活动产生的现金流量净额	207,918,192.58	171,513,111.54
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	205,623,757.44	68,024,325.77
减: 现金的期初余额	68,024,325.77	89,191,107.53
加: 现金等价物的期末余额		40,000,000.00
减: 现金等价物的期初余额	40,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	97,599,431.67	18,833,218.24

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	205,623,757.44	68,024,325.77
其中: 库存现金	52,476.73	68,723.81
可随时用于支付的银行存款	204,941,562.23	64,055,800.94
可随时用于支付的其他货币资金	629,718.48	3,899,801.02
二、现金等价物		40,000,000.00
其中: 存续期不超过三个月的结构性存款		40,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	205,623,757.44	108,024,325.77
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

**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：

适用 不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

适用 不适用

**82、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

**(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**

适用 不适用

**84、政府补助****(1). 政府补助基本情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2014 年钢架大棚补助	798,000.00	递延收益	128,250.00
武义县 100 亩铁皮石斛生态高效种植基地扩建项目	2,000,000.00	递延收益	399,999.96
寿仙谷珍稀药材产品省级重点农业研究院市县级仪器设备补助	1,000,000.00	递延收益	99,999.96
寿仙谷珍稀药材产品省级重点农业研究院省级仪器设备补助	1,200,000.00	递延收益	120,000.00
浙产特色中药材初加工基地建设项目	1,146,889.00	递延收益	477,870.50
浙产特色中药材种植及科普示范基地建设（二期）	2,890,000.00	递延收益	289,000.02
支农资金整合奖励存量资金项目计划和补助资金	450,000.00	递延收益	
铁皮石斛新品种选育高技术产业化示范工程项目补助	6,750,000.00	递延收益	337,500.00
2018 年度第二批工业企业技术改造和两化融合等项目补助资金	402,703.00	递延收益	51,408.84
灵芝孢子油精深加工产品的研发及产业化项目科技富强首批经费	150,000.00	递延收益	19,945.20
2017 年国家农业综合开发产业化发展财政补助-年产 50 吨破壁灵芝孢子粉灵芝片加工扩产	4,000,000.00	递延收益	399,999.96
关于 2018 年度第一批工业企业技术改造和两化融合等项目补助款	378,112.00	递延收益	53,380.56
双龙计划创业创新项目资助	500,000.00	其他收益	33,333.44
铁皮石斛等浙产道地药材评价技术研究项目补助资金	500,000.00	其他收益	125,000.04
高活性成分灵芝优新品种选育项目补助	600,000.00	其他收益	300,000.00
寿仙谷珍稀药材产品省级重点农业研究院省级研究经	800,000.00	其他收益	493,140.14

费补助			
浙产特色药材质量安全控制技术与示范-浙贝母、杭白菊、麦冬和铁皮石斛质量安全控制技术与示范	120,000.00	其他收益	7,500.00
农业植物新品种保护能力提升试点项目	50,000.00	其他收益	
灵芝、铁皮石斛功能因子挖掘、药理药效及临床功效评价项目	690,000.00	其他收益	172,500.00
2018 年两化融合项目补助	500,000.00	其他收益	500,000.00
农业龙头企业及其他农业经济体扶持补助	190,000.00	其他收益	190,000.00
农产品产地准出管理体系建设补助	20,000.00	其他收益	20,000.00
有机农业发展补助	583,560.00	其他收益	583,560.00
2018 年企业参与品牌建设奖励	800,000.00	其他收益	800,000.00
18 年参与标准制定奖励	750,000.00	其他收益	750,000.00
2018 年规模种粮大户补贴	33,134.00	其他收益	33,134.00
中药材优质高产标准化技术示范“铁皮石斛全程标准化生产技术示范”	200,000.00	其他收益	200,000.00
2018 年年初预算安排有机县创建补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
人劳局 2018 年企业人才培养补助经费	2,000.00	其他收益	2,000.00
金华市金东区科学技术局-2018 年度创新券	10,000.00	其他收益	10,000.00
市级传统制造业改造提升示范企业补助	20,000.00	其他收益	20,000.00
一品一策示范补助款	100,000.00	其他收益	100,000.00
2019 年专利补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
2019 年第二批科学普及和学术智力活动专项扶持资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
2017-2018 年度食用菌新品种选育专项成果与后补助款	62,100.00	其他收益	62,100.00
2018 年度企业稳岗补贴款	51,188.40	其他收益	51,188.40
第十九届中国专利优秀奖补助款	100,000.00	其他收益	100,000.00
专利授权补助、专利维护补助款	7,000.00	其他收益	7,000.00
2018 年中央财政专项扶贫资金补助款	60,000.00	其他收益	60,000.00
武义县规模种粮补贴	1,236.16	其他收益	1,236.16
房产税减免退税	23,178.07	其他收益	23,178.07
油菜示范补贴资金	22,548.00	其他收益	22,548.00
2018 年武义县特色博物馆（展示馆）补助款	50,000.00	其他收益	50,000.00
武义县科技局 2018 年度企业研发投入补助	911,830.00	其他收益	911,830.00
武义县民间单方验方挖掘整理与传承研究补助款	20,000.00	其他收益	20,000.00
省千人计划创新项目武义县补助	500,000.00	其他收益	99,999.96
1018 特殊人群营养健康食品研发和浙江特殊果蔬功能因子筛选补助	210,000.00	其他收益	74,117.64

2018 年浙江省药学会科学技术奖	2,830.19	其他收益	2,830.19
2019 年武义县第一批技术创新资金（创新券）	10,315.00	其他收益	10,315.00
2018 年度企业人才培养补助	2,000.00	其他收益	2,000.00
武义县失业保险稳就业社保费补助	396,300.78	其他收益	396,300.78
高校毕业生就业见习基地补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
2019 年度中药材育种专项补助“铁皮石斛优良新品种选育研究”	120,000.00	其他收益	120,000.00
2019 年度金华市优秀非遗传承基地补助款	10,000.00	其他收益	10,000.00
2018 年电子商务发展扶持资金	310,000.00	其他收益	310,000.00
2018 年省重点研发计划项目：浙产特色药材质量安全控制技术与示范-“铁皮石斛、浙贝母和灵芝浙产特色药补助	245,631.07	其他收益	117,152.16
就业困难用工政府补贴	35,200.00	其他收益	35,200.00
杭州市主城区高校毕业生社会保险补贴	76,628.62	其他收益	76,628.62
2019 年专利授权与专利维护补助	6,600.00	其他收益	6,600.00
2017 年度电子商务政策专项奖励	250,000.00	其他收益	
推进服务业统计工作奖(2017 年度服务业发展引导资金)	40,000.00	其他收益	
武义农业龙头企业补助	15,000.00	其他收益	
特色产业建设有机农业发展奖励金	50,000.00	其他收益	
武义县科学技术局 2016 年 9 月-2017 年 6 月省发明专利补助	6,000.00	其他收益	
武义县科学技术局 2017 年 1-6 月发明专利维护费补助	600.00	其他收益	
武义县科技局 2017 年度企业研发投入奖励经费	52,270.00	其他收益	
武义县科技局关于“一种仙斛系列铁皮枫斗的加工方法”及“一种铁皮石斛超微粉的制备方法”专项补助款	40,000.00	其他收益	
2017 年度特色产业建设有机农业发展奖励	70,000.00	其他收益	
2017 年国家高新技术技术企业补助	150,000.00	其他收益	
第二届长江非物质文化遗产活动补贴	2,000.00	其他收益	
寿仙谷中医药文化馆星级评定补助	100,000.00	其他收益	
2018 年省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金	9,000.00	其他收益	
2018 年度中药材育种专项补助	120,000.00	其他收益	
2017 年度企业研发投入补助	195,235.00	其他收益	
高校毕业生就业基地见习补贴	162,548.00	其他收益	
杭州市就业援助证用工补助	36,000.00	其他收益	
武义县农业局补助	139,689.00	其他收益	
2017 年武义县农产品产地准出体系奖励	20,000.00	其他收益	

2017 年度特色产业建设有机农业发展奖励资金	444,175.00	其他收益	
2018 年省级科技发展专项资金-省级载体创新券补助	10,000.00	其他收益	
2018 年省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金-铁皮石斛等浙产道地药材评价技术研究补助	100,000.00	其他收益	
武义县农业局农博会展位补助款	5,000.00	其他收益	
2017 年度金华市金东区科技创新券资金	21,600.00	其他收益	
技术创新补助	250,000.00	其他收益	
亩产税收先进企业补助	200,000.00	其他收益	
生态公益林补助	18,280.50	其他收益	
武义县人民政府关于加强招商引资与工作补助	23,000.00	其他收益	
专利补助款	3,200.00	其他收益	
2017 年油菜示范方补贴	24,864.00	其他收益	
县企业稳定岗位补贴	12,228.73	其他收益	
有机农产品参展补助款	5,000.00	其他收益	
浙江省知识产权保护与管理专项资金	100,000.00	其他收益	
2017 年度企业研发投入奖励	238,080.00	其他收益	
武义县科技计划项目验收补助经费	20,000.00	其他收益	
宁波食博会展位费补助	4,000.00	其他收益	
2017 年省级企业研究院绩效评价补助经费	300,000.00	其他收益	
浙江省农业技术推广基金会项目补助	200,000.00	其他收益	
龙泉市创新券资金兑付	5,440.00	其他收益	
2017 年度省级优秀院士专家工作站奖励	100,000.00	其他收益	
赴美、日招财引智活动补助经费	50,000.00	其他收益	
彩化田油菜花种植补助	35,000.00	其他收益	
企业对接多层资本市场奖励	3,000,000.00	其他收益	

## (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

### 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用



**3、反向购买**

□适用 √不适用

**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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**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：

√适用 □不适用

1、2019年7月16日，公司全资子公司金华市康寿制药有限公司与温州海鹤药业有限公司签署了《股权转让协议》，拟收购温州海鹤药业有限公司持有的温州温鹤金仙制药有限公司100%的股权，已于2019年8月15日支付绝大部分股权转让款，故将2019年7月31日确定为购买日。股权购买后公司持有温州温鹤金仙制药有限公司100%的股权。故从购买日起公司将其纳入合并财务报表范围。由于温州温鹤金仙制药有限公司无生产能力，不构成业务，购买其股权确认为资产收购。

2、2019年4月，公司新设子公司云南寿仙谷汉麻健康科技有限公司，纳入合并范围。截止资产负债表日，公司尚未实缴出资。

**6、其他**

□适用 √不适用

**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**

√适用 □不适用

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	
金华寿仙谷药业有限公司	浙江	浙江武义	保健品制造业	100.00		同一控制下合并
武义寿仙谷中药饮片有限公司	浙江	浙江武义	医药制造业	100.00		同一控制下合并
杭州寿仙谷健康管理有限公司	浙江	杭州	批发零售		100.00	同一控制下合并
浙江寿仙谷珍稀植物药研究院	浙江	浙江武义	技术研发		100.00	设立
北京寿仙谷健康科技有限公司	北京	北京	批发零售		100.00	设立
苏州寿仙谷药房有限公司	苏州	苏州	批发零售		100.00	设立
上海寿仙谷生物科技有限公司	上海	上海	批发零售		100.00	设立
武义寿仙谷大药房连	浙江	浙江武义	批发零售	100.00		设立



锁有限公司						
南京寿仙谷健康科技有限公司	南京	南京	批发零售		100.00	设立
金华市寿仙谷网络科技有限公司	浙江	浙江武义	批发零售	100.00		设立
金华市康寿制药有限公司	浙江	浙江武义	医药制造业	100.00		购买
浙江寿仙谷植物药研究院有限公司	浙江	杭州	技术研发	100.00		设立
云南寿仙谷汉麻健康科技有限公司	云南	云南曲靖	医药制造业	60.00		设立
温州温鹤金仙制药有限公司	浙江	温州	医药制造业	100.00		购买

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (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

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 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

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	
金华庆余寿仙谷国药有限公司	浙江武义	浙江武义	批发零售		49.00	权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	金华庆余寿仙谷国药有限公司	金华庆余寿仙谷国药有限公司

流动资产	3,546,010.56	3,801,045.24
非流动资产	94,594.24	126,583.82
资产合计	3,640,604.80	3,927,629.06
流动负债	1,194,299.47	1,551,574.71
非流动负债		
负债合计	1,194,299.47	1,551,574.71
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	2,446,305.33	2,376,054.35
按持股比例计算的净资产份额	1,198,689.61	1,164,266.63
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	1,226,006.01	1,189,277.27
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	6,480,159.24	8,154,946.86
净利润	59,958.22	506,828.96
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	59,958.22	506,828.96
本年度收到的来自联营企业的股利		

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	2,466,959.89	2,785,457.56
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-318,497.67	-150,718.53
--其他综合收益		
--综合收益总额	-318,497.67	-150,718.53

**(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**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**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：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险和流动性风险。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。董事会通过财务部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了解评估。公司通过对已有客户信用评级以及应收账款账龄分析来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

**(二) 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。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	10,000,000.00				10,000,000.00
应付账款	26,001,056.17				26,001,056.17
其他应付款	7,172,357.96				7,172,357.96
其他流动负债	68,603,525.20				68,603,525.20
合计	111,776,939.33				111,776,939.33

项目	上年年末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	40,000,000.00				40,000,000.00
应付账款	34,656,968.71				34,656,968.71
其他应付款	2,482,431.33				2,482,431.33
其他流动负债	84,618,324.00				84,618,324.00
合计	161,757,724.04				161,757,724.04

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			198,500,000.00	198,500,000.00
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			198,500,000.00	198,500,000.00
(1) 债务工具投资			198,500,000.00	198,500,000.00
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				

(三) 其他权益工具投资		66,375,109.57	1,200,000.00	67,575,109.57
(四) 应收账款融资		5,621,081.80		5,621,081.80
(五) 其他非流动金融资产			20,000,000.00	20,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		71,996,191.37	219,700,000.00	291,696,191.37

## 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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

1、应收款项融资：应收款项融资主要系银行承兑汇票，剩余期限较短，账面余额与公允价值接近；

2、其他权益工具投资：其他权益工具投资主要系对非上市公司的权益投资，其公允价值系依据资产负债表日非上市公司的财务报表信息、同行业上市公司可比信息，采用可比公司乘数法确定。

## 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

适用 不适用

1、交易性金融资产：交易性金融资产主要系理财产品，以预期收益率预测未来现金流量，不可观察估计值是预期收益率；

2、其他权益工具投资：其他权益工具投资主要系对非上市公司的权益投资，无法采用可比公司乘数法的非上市公司权益投资，由于其成本代表了对公允价值的恰当估计，因此以截至资产负债表日的投资成本来确定公允价值；

3、其他非流动金融资产：其他权益工具投资主要系对合伙企业的权益投资，无法采用可比公司乘数法的权益投资，由于其成本代表了对公允价值的恰当估计，因此以截至资产负债表日的投资成本来确定公允价值。

## 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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

## 1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
浙江寿仙谷投资管理有限公司	武义县友谊小区10幢1号	投资管理及投资咨询服务	2,000.00	40.29	40.29

本企业最终控制方是李明焱、朱惠照、李振皓、李振宇。

## 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

## 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

适用 不适用

详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
杭州方回春堂寿仙谷中医门诊部有限公司	联营企业
杭州方回春堂大药房寿仙谷馆有限公司	联营企业
浙江仟稼汇生物科技有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

## 4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江武义农村商业银行股份有限公司	子公司金华寿仙谷药业有限公司持股 4.93% 的单位
武义森宝食用菌专业合作社	公司实际控制人近亲属施加重大影响的合作社
浙江寿仙谷健康科技有限公司	受同一母公司控制的公司
武义寿仙谷生态观光园有限公司	受同一母公司控制的公司

和静县科克乌苏水电开发有限责任公司	公司实际控制人担任董事的公司
上海顺灏新材料科技股份有限公司	公司董事担任董事的公司
武义聚鑫包装材料有限公司	与公司实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司
武义金丰包装有限公司	母公司关键管理人员控制的公司
浙江铖铭工贸有限公司	与公司实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司
徐德火	与公司实际控制人关系密切的家庭成员
宋峥铮	与公司关键管理人员关系密切的家庭成员
徐子贵	公司监事会主席
王瑛	公司关键管理人员
李光	与公司关键管理人员关系密切的家庭成员

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武义森宝食用菌专业合作社	采购材料	7,998,606.00	4,700,331.60
金华庆余寿仙谷国药有限公司	餐饮服务	182,159.80	411,017.60
武义寿仙谷生态观光园有限公司	餐饮服务	834,921.00	603,930.00
浙江仟稼汇生物科技有限公司	采购材料	6,480.00	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
金华庆余寿仙谷国药有限公司	销售商品	3,858,295.59	5,246,707.24
武义寿仙谷生态观光园有限公司	销售商品	2,635.00	7,591.59
浙江武义农村商业银行股份有限公司	销售商品	141,674.90	52,647.73
杭州方回春堂大药房寿仙谷馆有限公司	销售商品		1,293,740.38
杭州方回春堂寿仙谷中医门诊部有限公司	销售商品	8,229.53	209,536.96
和静县科克乌苏水电开发有限责任公司	销售商品		75,722.32
浙江仟稼汇生物科技有限公司	销售商品	9,804.09	
上海顺灏新材料科技股份有限公司	销售商品	77,802.32	
武义聚鑫包装材料有限公司	销售商品	10,967.25	
武义金丰包装有限公司	销售商品	8,012.78	



浙江铖铭工贸有限公司	销售商品	41,285.04	
宋峥铮	销售商品	9,895.87	16,576.45
徐德火	销售商品	19,602.20	61,539.73
徐子贵	销售商品		8,376.30
王璜	销售商品		11,611.79

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
杭州方回春堂寿仙谷中医门诊部有限公司	办公楼	1,098,591.84	1,066,593.90
杭州方回春堂大药房寿仙谷馆有限公司	办公楼	670,585.20	651,053.62
浙江寿仙谷健康科技有限公司	办公楼	67,222.22	73,333.33

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
李明焱	办公楼	30,000.00	10,000.00
李光	车辆	11,250.00	

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

金华寿仙谷药业有限公司	10,000,000.00	2018-9-29	2020-9-29	否
-------------	---------------	-----------	-----------	---

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

2018年9月29日，浙江寿仙谷医药股份有限公司与宁波银行股份有限公司金华分行签订期间为2018年9月29日至2020年9月29日，最高额为4,000.00万元，编号为07900KB20188377的《最高额保证合同》，为金华寿仙谷药业有限公司在该行开具的金额1,000.00万元（期间为2019年11月6日至2020年11月2日），编号DL0790119A00003的国内信用证提供保证担保。

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江寿仙谷健康科技有限公司	转让商标	19,600.00	21,000.00
李光	转让车辆	30,000.00	

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,303.73	1,399.06

说明：关键管理人员薪酬包括计提的关键管理人员的工资、奖金、津贴、补贴及因授予关键管理人员限制性股票而计提的股份支付费用，因授予关键管理人员限制性股票而计提的股份支付费用上期金额为983.88万元、本期金额为1,836.06万元。

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	银行存款期初余额	银行存款本期增加金额	银行存款本期减少金额	银行存款期末余额	本期利息收入
浙江武义农村商业银行股份有限公司	18,794,311.32	92,486,101.04	110,114,581.10	1,165,831.26	3,060.35

### 6、关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	金华庆余寿仙谷国药有限公司	474,727.60	23,736.38	16,742.50	837.13
应收账款	杭州方回春堂寿仙谷中医门诊部有限公司	96,127.70	4,806.39	503,001.60	25,150.08
应收账款	杭州方回春堂大药房寿仙谷馆有限公司	58,676.30	2,933.82	598,164.74	29,908.24
预付账款	李光	18,750.00			

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	李明焱		10,000.00

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	4,194,000
公司本期行权的各项权益工具总额	983,484
公司本期失效的各项权益工具总额	122,396

其他说明

**1、股权激励计划的总体情况**

(1) 2018年3月6日,公司召开第二届董事会第十一次会议,审议通过《浙江寿仙谷医药股份有限公司2018年限制性股票激励计划(草案)》(全文及摘要)。

(2) 2018年3月30日,公司召开2018年第二次临时股东大会,审议通过《浙江寿仙谷医药股份有限公司2018年限制性股票激励计划(草案)》(全文及摘要);审议通过《关于授权公司董事会办理2018年限制性股票激励计划有关事项的议案》,授权董事会全权处理2018年限制性股票激励计划有关事项。

(3) 2018年5月31日,公司召开第二届董事会第十四次会议,审议通过了《关于向2018年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》,同意以2018年5月31日为授予日,向157名激励对象授予353.46万股限制性股票,授予价格为24.14元/股。

(4) 2019 年 1 月 30 日, 公司召开第二届董事会第二十次会议, 审议通过了《寿仙谷 2018 年限制性股票激励计划激励对象第一期绩效考核报告》和《关于回购注销部分 2018 年限制性股票激励计划授出权益的议案》, 同意以授予价格回购注销离职人员获授的全部 56,000 股限制性股票以及考核结果“B”与“C”人员第一期不能解除限售的 59,075 股限制性股票。

(5) 2019 年 2 月 22 日, 公司召开第二届董事会第二十一次会议, 审议通过了《关于向 2018 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》, 同意以 2019 年 2 月 22 日作为本次股权激励计划预留权益授予日, 向 10 名激励对象授予 65.94 万股限制性股票, 授予价格为 16.94 元/股。

(6) 2019 年 3 月 11 日, 公司召开第二届董事会第二十二次会议, 审议通过了《关于回购注销部分 2018 年限制性股票激励计划授出权益的议案》, 以授予价格回购注销离职人员吴丽敏获授的剩余 3,821 股限制性股票。

(7) 2019 年 3 月 28 日, 公司召开第二届董事会第二十三次会议, 审议通过了《关于回购注销部分 2018 年限制性股票激励计划授出权益的议案》, 同意以授予价格回购注销离职人员鲁美忠获授的剩余 3,500 股限制性股票。

(8) 2019 年 6 月 18 日, 公司召开第三届董事会第六次会议, 审议通过了《关于 2018 年限制性股票激励计划首次授予部分第一期解锁条件成就的议案》, 为符合条件的 135 名激励对象办理本次限制性股票解锁的相关事宜, 本期共解禁 983,484 股。

(9) 本激励计划的有效期为自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销完毕之日止, 最长不超过 48 个月。本激励计划首次授予的限制性股票在授予日起满 12 个月分三期解除限售, 每期解除限售的比例分别为 30%、40%和 30%; 预留的限制性股票在授予日起满 12 个月分两期解除限售, 每期解除限售的比例各为 50%。授予的限制性股票的解除限售安排及公司层面业绩考核目标如下表所示:

解除限售期		业绩考核目标	解除限售比例
首次授予的限制性股票	第一个解除限售期	以 2016 年净利润为基数, 2018 年净利润增长率不低于 30%	30%
	第二个解除限售期	以 2016 年净利润为基数, 2019 年净利润增长率不低于 45%	40%
	第三个解除限售期	以 2016 年净利润为基数, 2020 年净利润增长率不低于 60%	30%
预留授予的限制性股票	第一个解除限售期	以 2016 年净利润为基数, 2019 年净利润增长率不低于 45%	50%
	第二个解除限售期	以 2016 年净利润为基数, 2020 年净利润	50%

		润增长率不低于 60%	
--	--	-------------	--

注：上述各指标计算时使用的净利润为归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润，并剔除本次及其它激励计划股份支付费用影响的数值作为计算依据。

激励对象个人层面的绩效考核要求：

激励对象个人层面的考核根据公司绩效考核相关制度实施。个人绩效考核结果分为 A、B、C 三个等级。

考核等级	A	B	C
考核结果 (S)	$S \geq 90$	$85 \leq S < 90$	$S < 85$
解除限售系数	100%	$S/100$	0

个人当年可解除限售额度=个人当年计划解除限售额度×解除限售系数。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司公开市场价格
可行权权益工具数量的确定依据	根据在职人员对应的权益工具估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	78,033,181.77
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	42,735,868.68

## 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

适用 不适用

## 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

#### (1) 经营租赁承诺

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司于资产负债表日后应支付的最低租赁付款额如下：

单元：元 币种：人民币

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内	6,807,155.48

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 至 2 年	5,371,377.50
2 至 3 年	4,338,140.42
3 年以上	13,436,224.38
合计	29,952,897.78

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

新型冠状病毒肺炎（以下简称“新冠肺炎”）的疫情 2020 年 1 月在全国爆发以来，对新冠肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行，本公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对病毒疫情防控的各项规定和要求，为做到防疫和生产两不误，本公司及各地子公司自 2 月 17 日起陆续分批开始复工。

本公司预计此次新冠肺炎疫情及防控措施将对本集团的生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。

本公司将持续密切关注新冠肺炎疫情的发展情况，并评估和积极应对其对本集团财务状况、经营成果等方面的影响。截止至本报告报出日，尚未发现重大不利影响。

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	49,515,567.48
经审议批准宣告发放的利润或股利	

根据公司 2020 年 4 月 1 日第三届董事会第十二次会议决议，2019 年度公司的利润分配预案为：公司拟以 2019 年度利润分配股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.45 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。按照公司 2020 年 4 月 1 日的总股本计算，相当于派发现金红利人民币 49,515,567.48 元。本次股利分配后剩余未分配利润结转下一年度。该事项需经股东大会正式批准后实施。

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、 债务重组**

适用 不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

**5、 终止经营**

适用 不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

**(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**

适用 不适用

**(4). 其他说明**

适用 不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

2020年3月27日，公司公开发行A股可转换公司债券的申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会通过。

**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
1 年以内小计	73,268,208.70
合计	73,268,208.70

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
按组合计提坏账准备	73,268,208.70	100.00	3,664,079.82	5.00	69,604,128.88	34,110,679.32	100.00	1,705,533.97	5.00	32,405,145.35
其中：										
账龄组合	73,268,208.70	100.00	3,664,079.82	5.00	69,604,128.88	34,110,679.32	100.00	1,705,533.97	5.00	32,405,145.35
合计	73,268,208.70	100.00	3,664,079.82		69,604,128.88	34,110,679.32	100.00	1,705,533.97		32,405,145.35

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	73,268,208.70	3,664,079.82	5.00
合计	73,268,208.70	3,664,079.82	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	1,705,533.97	1,958,545.85				3,664,079.82
合计	1,705,533.97	1,958,545.85				3,664,079.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
武义寿仙谷中药饮片有限公司	55,293,268.27	75.47	2,764,663.41
金华寿仙谷药业有限公司	17,502,667.79	23.89	875,133.39
合计	72,795,936.06	99.36	3,639,796.80

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款**

**项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	747,754.55	791,116.37
合计	747,754.55	791,116.37

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	118,311.74
1 至 2 年	682,696.65
2 至 3 年	
3 至 4 年	18,145.85
4 至 5 年	59,292.45
5 年以上	89,251.90
合计	967,698.59

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	880,205.20	842,415.20
备用金及其他	87,493.39	96,601.13

合计	967,698.59	939,016.33
----	------------	------------

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	147,899.96			147,899.96
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	72,044.08			72,044.08
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	219,944.04			219,944.04

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	147,899.96	72,044.08				219,944.04
合计	147,899.96	72,044.08				219,944.04

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
武义县源口水库管理处	保证金	500,000.00	1 至 2 年	51.67	50,000.00
武义县白姆乡农村集体三资代理服务中心	保证金	105,369.20	1 至 2 年 93,200.00 元, 4 至 5 年 12,169.20 元	10.89	19,055.36
合计		605,369.20		62.56	69,055.36

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	525,065,117.20		525,065,117.20	488,087,663.32		488,087,663.32
对联营、合营企业投资	1,077,884.77		1,077,884.77	1,396,797.30		1,396,797.30
合计	526,143,001.97		526,143,001.97	489,484,460.62		489,484,460.62

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
金华寿仙谷药业有限公司	178,832,795.62	15,379,711.01		194,212,506.63		
武义寿仙谷中药饮片有限公司	254,204,524.94	13,760,886.78		267,965,411.72		

武义寿仙谷大药房连锁有限公司	6,594,862.46	1,526,855.64		8,121,718.10		
金华市寿仙谷网络科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
金华市康寿制药有限公司	43,069,440.80	5,736,903.20		48,806,344.00		
杭州寿仙谷健康管理有限公司	386,039.50	468,762.25		854,801.75		
浙江寿仙谷植物药研究院有限公司	4,000,000.00	104,335.00		4,104,335.00		
合计	488,087,663.32	36,977,453.88		525,065,117.20		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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		
联营企业											
杭州方回春堂寿仙谷中医门诊部有限公司	353,763.71			-11,833.18						341,930.53	
杭州方回春堂大药房寿仙谷馆有限公司	297,897.02			-47,856.21						250,040.81	
浙江仟稼汇生物科技有限公司	745,136.57			-259,223.14						485,913.43	
小计	1,396,797.30			-318,912.53						1,077,884.77	
合计	1,396,797.30			-318,912.53						1,077,884.77	

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	261,444,257.23	102,052,943.99	279,447,623.85	98,050,537.74
其他业务	10,627,993.76	14,331,942.92	8,049,168.89	11,137,685.85
合计	272,072,250.99	116,384,886.91	287,496,792.74	109,188,223.59

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-318,912.53	-27,915.87
理财产品投资收益	5,128,691.19	3,038,610.77
合计	4,809,778.66	3,010,694.90

## 6、其他

适用 不适用

## 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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-415,610.61	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	9,787,747.60	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	8,878,852.11	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,485,881.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,675,008.55	子公司寿仙谷药业收到武义商业银行现金分红 3,675,008.55 元。
所得税影响额	-175,821.02	
少数股东权益影响额		
合计	19,264,295.29	

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

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.41	0.88	0.88
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.64	0.74	0.74

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司董事长签名的年度报告
	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签章的年度财务报告
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签章的年度审计报告
	报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的所有文件正本及公告原稿

董事长：李明焱

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 1 日

## 修订信息

适用 不适用