

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）

The logo for Shouxiangu, featuring the Chinese characters '寿仙谷' in a bold, red, stylized font. A registered trademark symbol (®) is located to the upper right of the character '谷'.

2019 年半年度报告

二〇一九年八月二十八日

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人李明焱、主管会计工作负责人周承国及会计机构负责人（会计主管人员）周承国声明：保证半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

不适用

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.....	9
第四节	经营情况的讨论与分析.....	22
第五节	重要事项.....	34
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	42
第七节	优先股相关情况.....	48
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	48
第九节	公司债券相关情况.....	50
第十节	财务报告.....	50
第十一节	备查文件目录.....	168

第一节 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
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），为公司之参股公司
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	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
无锡市寿仙谷研究院	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、 基本情况变更简介

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变更情况简介

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

五、 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、其他有关资料

□适用 √不适用

七、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	254,474,994.71	226,975,975.08	12.12
归属于上市公司股东的净利润	46,776,535.94	54,040,554.52	-13.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	35,576,752.08	44,555,528.15	-20.15
经营活动产生的现金流量净额	97,542,349.87	88,841,425.85	9.79
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,053,283,057.61	984,738,470.40	6.96
总资产	1,228,272,513.20	1,191,526,893.31	3.08

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.33	0.38	-13.16
稀释每股收益(元/股)	0.33	0.38	-13.16
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.25	0.32	-21.88
加权平均净资产收益率(%)	4.57	6.02	减少1.45个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	3.48	4.96	减少 1.48 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

2019年1-6月，公司归属于上市公司股东的净利润为4,677.65万元，同比减少13.44%，主要系本期确认2018年限制性股票激励计划股份支付费用3,060.36万元，较上年同期多确认2,533.53万元所致，若剔除股份支付费用，归属于上市公司股东的净利润为7,738.02万元，同比增长30.47%。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-42,612.80	

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	5,629,747.50	
委托他人投资或管理资产的损 益	3,479,182.25	
除上述各项之外的其他营业外 收入和支出	-1,470,352.76	
其他符合非经常性损益定义的 损益项目	3,675,008.55	
所得税影响额	-71,188.88	
合计	11,199,783.86	

十、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

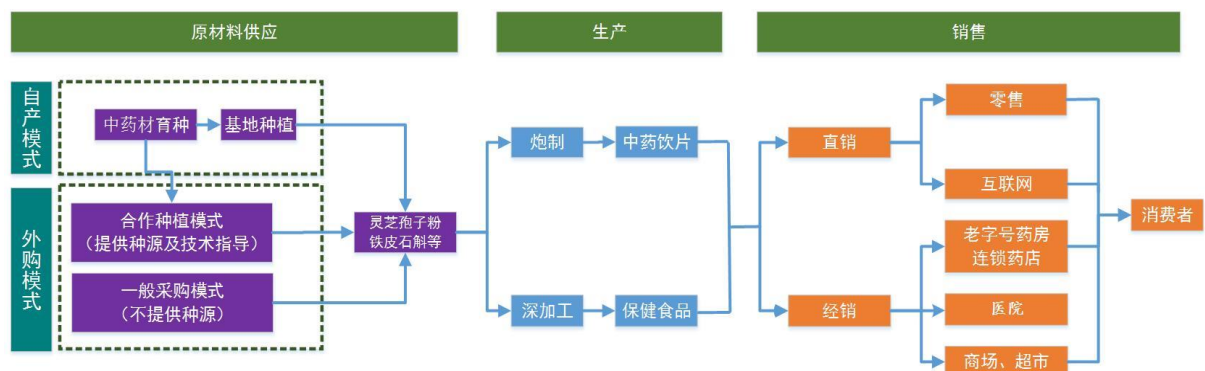
公司系一家专业从事灵芝、铁皮石斛等名贵中药材的品种选育、栽培、加工和销售的国家高新技术企业，核心产品主要包括寿仙谷牌灵芝孢子粉（破壁）、寿仙谷牌破壁灵芝孢子粉、寿仙谷牌破壁灵芝孢子粉颗粒、寿仙谷牌铁皮枫斗颗粒、寿仙谷牌铁皮枫斗灵芝浸膏等。

公司在武义县白姆乡、俞源乡等地租赁 1,400 多亩农村土地，用于灵芝、铁皮石斛等中药材种植；在武义县泉溪镇等地租赁 490 多亩林地用于野生三叶青、黄精等中药材的保护、驯化；同时，公司承包了 2,800 余亩水库清水渔业养殖经营权，有利于基地水源品质的保护。公司种植和加工的铁皮石斛、灵芝、灵芝孢子粉通过了中国、欧盟和美国 NOP 有机产品认证，公司白姆乡基地种植的铁皮石斛已通过国家药监局中药材 GAP 认证；公司同时通过了中国中药协会灵芝/铁皮石斛道地药材保护与规范化种植示范基地认证。公司通过选育优良品种，建立无污染种植基地，采用仿野生有机栽培模式，利用先进中药炮制技术及产品身份可追溯体系，构建了有效覆盖生产全过程的产品质量控制体系。

公司在行业内具有较高的知名度和品牌影响力，先后被中国食用菌协会评为“全国食用菌行业十大龙头企业”；被浙江省中药材产业协会聘为第四届理事会会长单位。“寿仙谷”商标被中华人民共和国商务部认定为“中华老字号”，被国家工商行政管理总局认定为“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”；“武义寿仙谷中药炮制技艺”被列入第四批国家级非物质文化遗产名录。公司承担制定的《中医药-灵芝》、《中医药-铁皮石斛》两个 ISO 国际标准已经正式发布。

（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，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。

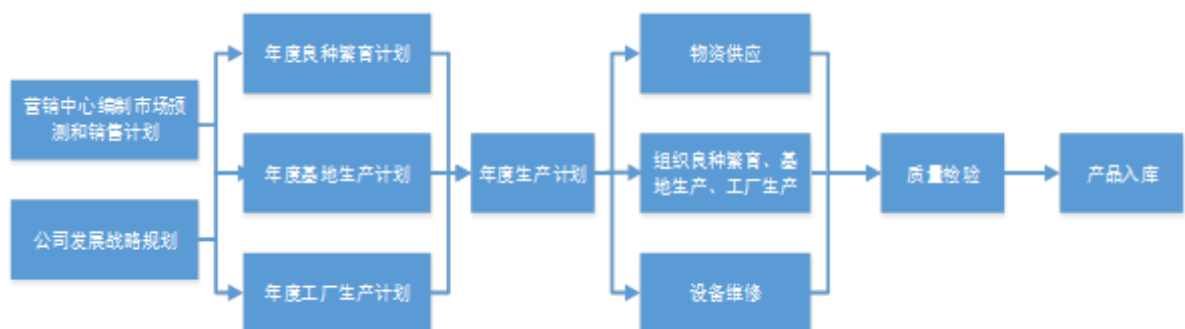
（2）外购模式

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

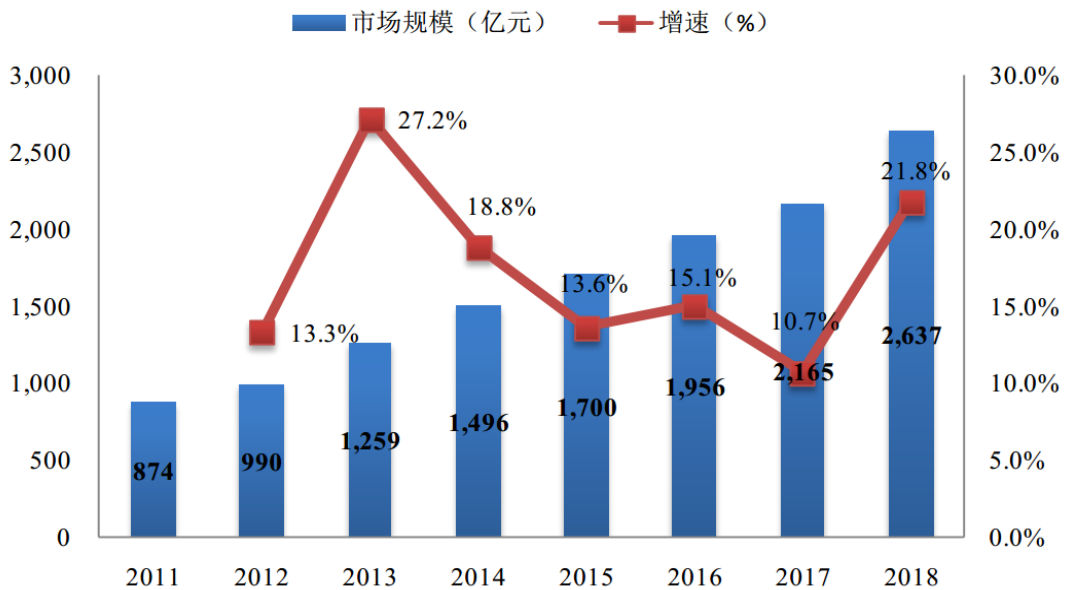
1、行业概况

(1) 中药饮片行业概况

根据全国中药材资源普查，我国现有的中药材资源种类多达 12,000 多种。中药饮片产业一直被纳入国家重点保护的范畴，是中药行业的重要组成部分，起到承上启下的关键性作用，也是我国的战略性产业。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。近年来，我国中药饮片销售情况持续走高，根据国家统计局的统计数据，2018 年我国中药饮片加工市场规模突破 2,500 亿元，达到 2,637 亿元，同比 2017 年增长 21.8%。2011-2018 年我国中药饮片加工市场规模从 874 亿元增长至 2,637 亿元，期间我国中药饮片加工市场规模年

均复合增长率为 17.1%，中药饮片在医药行业中的占比呈现逐年递增趋势。

我国中药饮片加工市场规模及增长情况

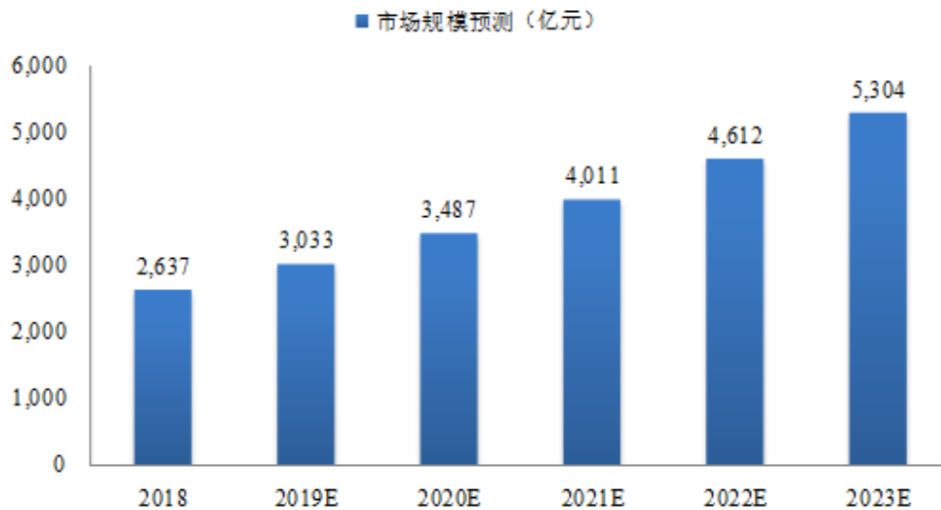


数据来源：国家统计局。

近年来，《中医药发展规划纲要（2016-2030）》、《中医药“一带一路”发展规划》、《中医药发展“十三五”规划》等重要文件相继发布，中医药逐渐成为国民经济与社会发展中具有独特优势和广阔市场前景的战略性产业。2017年7月1日，《中医药法》正式实施，更是以法律的形式明确了中医药事业的重要地位，加大了对中医药事业的扶持保障力度，对于继承和弘扬中医药，促进中医药事业健康发展具有重要意义。2018年5月，国家药品监督管理局发布了《古代经典名方中药复方制剂简化注册审批管理规定的公告》（2018年第27号），明确了“对满足规定要求的经典名方制剂申请上市，可仅提供药学及非临床安全性研究资料，免报药效学研究及临床试验资料”。中药经典名方简化注册审批的办法有利于推动传统中医药的现代化发展，促进中医药在保护公众健康领域发挥更重要的作用。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。

根据2018年12月20日召开的中国中药高质量发展研讨会的预测数据，2018-2023年期间我国中药饮片加工市场规模将保持年均15%左右的市场增速，预计到2023年我国中药饮片加工市场规模将超过5,000亿元。

我国中药饮片加工市场规模预测情况



数据来源：中国中药高质量发展研讨会

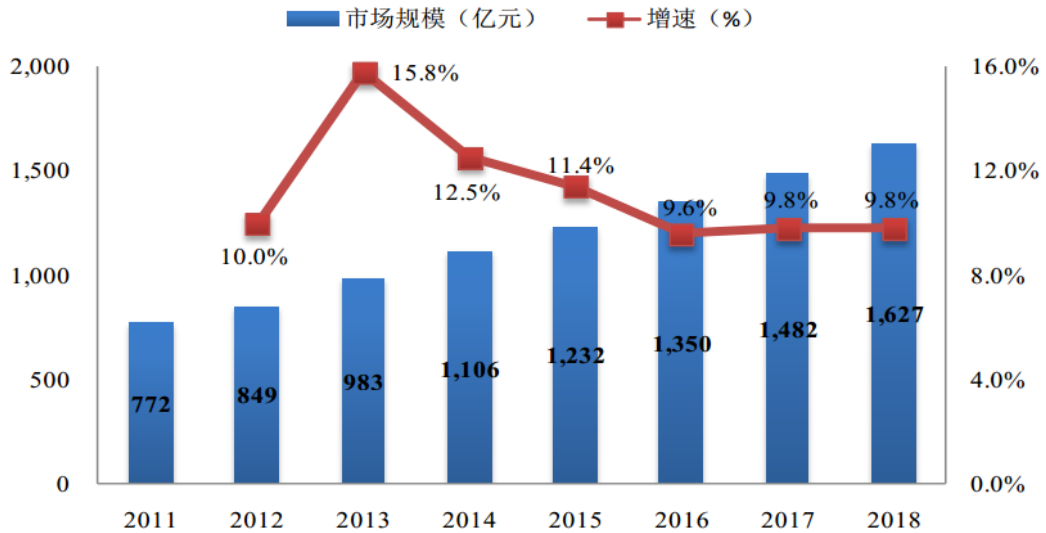
中药饮片生产与中药材的种植具有较高关联度，中药材的质量、价格变化直接影响中药饮片的生产，中药材供应稳定性和原料品质优劣是衡量中药饮片生产企业竞争力的重要因素。截至 2017 年底，全国共有 22 家中药材市场通过国家审批，中药饮片市场已形成了相对公平的竞争环境，价格相对透明，行业市场化程度较高。《药品管理法》规定，中药材属于药品范畴，但在育种、种植环节仍归属于农业。目前，部分优势企业逐渐加大了育种、种植技术的研发和推广力度，通过建立中药材种植基地、与农民专业合作社、农户合作等多种方式开展中药材种植，以保证中药材原料供应的稳定性。未来，将会有更多的企业涉入中药材育种、种植领域，提高对中药材资源的控制，从而强化企业的核心竞争力。

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

根据 Euromonitor 的统计数据，2018 年我国保健品行业市场规模达 1,627 亿元，同比 2017 年增长 9.8%。2011-2018 年我国保健品行业市场规模从 772 亿元增长至 1,627 亿元，期间市场规模年均复合增长率为 11.2%。

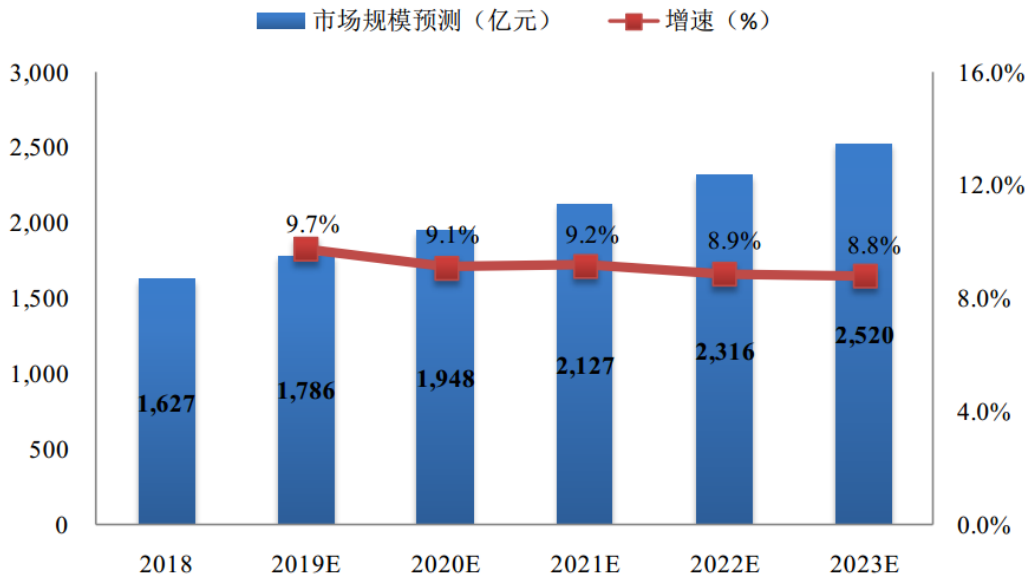
我国保健品行业市场规模及增长情况



数据来源：《保健品行业深度：千亿市场，潜力无限》（东北证券，Euromonitor）

随着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，我国保健品消费市场在未来几年仍将保持快速稳定增长趋势。根据 Euromonitor 的预测数据，2018-2023 年我国保健品行业市场规模年均复合增长率为 9.1%，即到 2023 年我国保健品行业市场规模预计约为 2,520 亿元。

我国保健品行业市场规模预测情况



数据来源：《保健品行业深度：千亿市场，潜力无限》（东北证券，Euromonitor）

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。在新的环境变革下，未成熟但高速发展的中国保健食品行业将会面临竞争格局洗牌，行业整合将加速，部分规模小、竞争力较弱、管理不规范的生产企业将逐步被市场淘汰，保健食品行业集中度也将逐步提高。

（3）灵芝及灵芝孢子粉行业概况

近年来，随着消费者对灵芝孢子粉药用价值的深入了解，我国灵芝孢子粉产业快速发展，增速远高于灵芝子实体类产品。市场上的灵芝孢子粉主要为普通灵芝孢子粉和灵芝孢子粉（破壁）。研究表明，灵芝孢子粉（破壁）的药用价值明显高于灵芝子实体及未破壁灵芝孢子粉，现已成为市场上的主流产品。

由于灵芝在全国分布较广，且灵芝孢子粉等灵芝深加工产品功效显著，具有良好经济效益，目前国内生产企业数量及灵芝产品种类繁多。根据国家市场监督管理总局网站披露信息，截至 2018 年 12 月底，有药品批文或保健食品批文的灵芝及灵芝孢子粉产品分别有 187 个和 1,157 个，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

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。

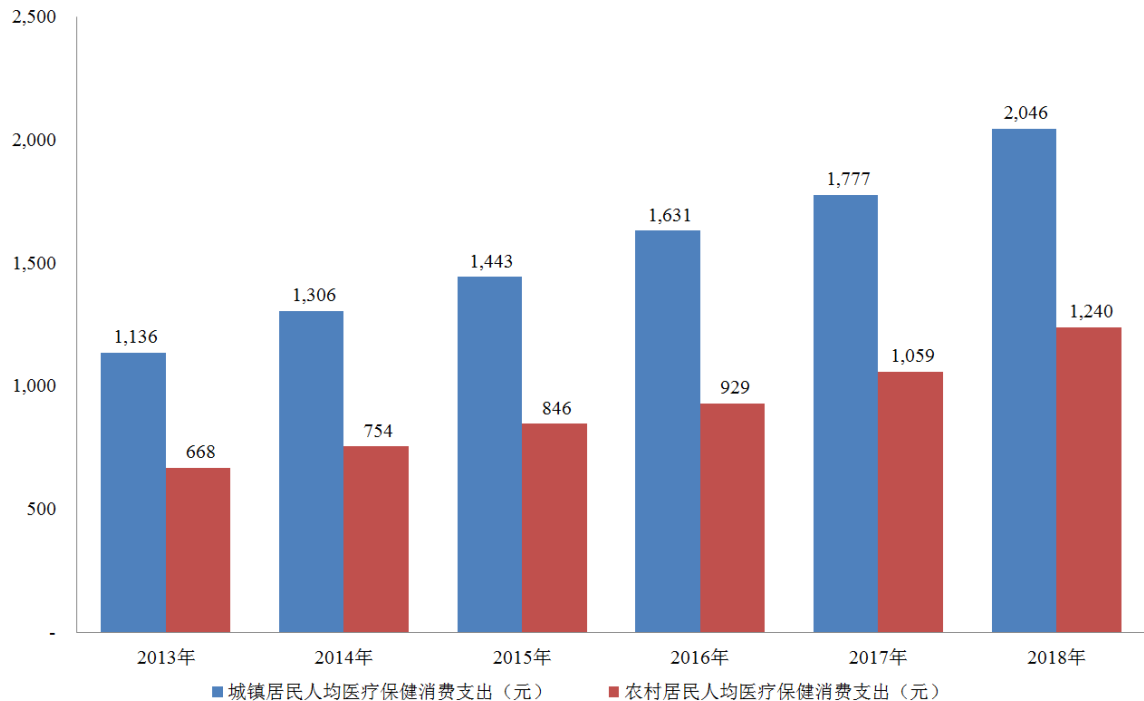
在铁皮石斛深加工及销售环节，浙江企业具有领先优势，根据国家市场监督管理总局网站披露信息，截至 2018 年 12 月底，全国仅有 2 个有中成药药品批文的铁皮枫斗产品均由浙江企业生产，99 个铁皮石斛保健食品中有 62 个由浙江企业生产。浙江已形成以天台、乐清、金华、杭州等为产业集聚区，浙江天皇药业有限公司、康恩贝集团有限公司、金华寿仙谷药业有限公司、浙江森宇药业有限公司、杭州天目山药业股份有限公司等一批骨干企业已成为产业发展的中坚力量，初步形成了立钻牌、寿仙谷牌、森山牌、康恩贝济公缘牌、天目山牌等主导品牌。

2、行业发展前景

（1）国民经济快速发展、居民收入持续提高促进医疗保健支出

近年来，我国经济持续快速发展，居民收入持续提高。医疗保健是人们生活的基本需求之一，居民收入水平的提高使得居民卫生支付能力不断提升。国家统计局发布的数据显示，城镇居民人均医疗保健支出从 2013 年的 1,136 元增至 2018 年的 2,046 元，年均复合增长率 12.49%，农村居

民人均医疗保健支出从 2009 年的 668 元增至 2018 年的 1,240 元，年均复合增长率 13.17%。随着今后国民经济的进一步发展，居民可支配收入的持续增长，人们对身体健康的重视程度不断提高，我国居民医疗保健的支出亦将稳步增长。

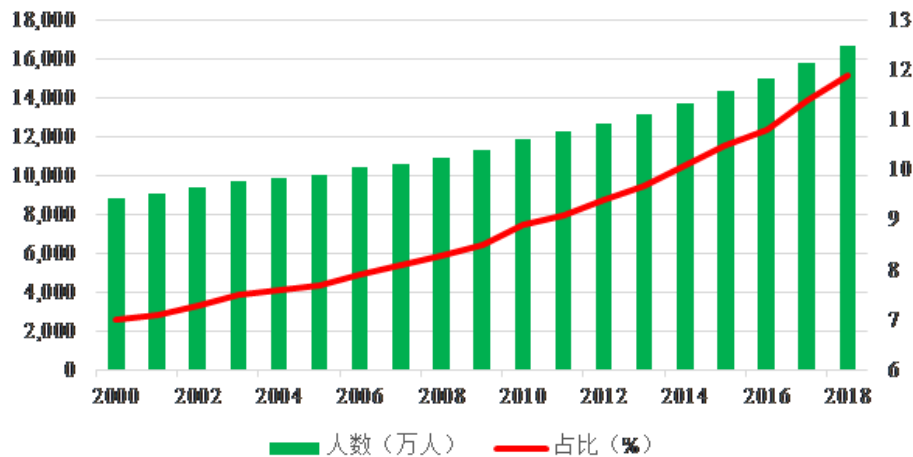


数据来源：国家统计局。

(2) 人口老龄化将继续推动中医药医疗保健市场扩容

国家统计局发布的《中国 2017 年国民经济和社会发展统计公报》显示，截至 2017 年底，我国大陆总人口数 13.90 亿人，其中 65 周岁及以上的老年人口数 1.58 亿人，占总人口的比重达到了 11.39%，较 2013 年的 9.67% 上涨了 1.72 个百分点。据国家统计局官网显示，根据人口抽样调查推算，2018 年 65 周岁及以上人口将达到 1.67 亿人，占总人口的比重为 11.94%，老龄化形势日益严峻。由于老年人生理功能衰退，患病率大大高于青壮年，在医疗保健方面的支出相对较高，老年人口药品消费占药品总消费的比例已超过 50%。国务院于 2017 年起陆续印发《“十三五”卫生与健康规划》、《“十三五”国家老龄事业发展和养老体系建设规划》等重要文件，明确了中医药在健康、养老等方面的发展规划。未来，随着社会老龄化的推进，将进一步推动中医药医疗保健市场的扩容。

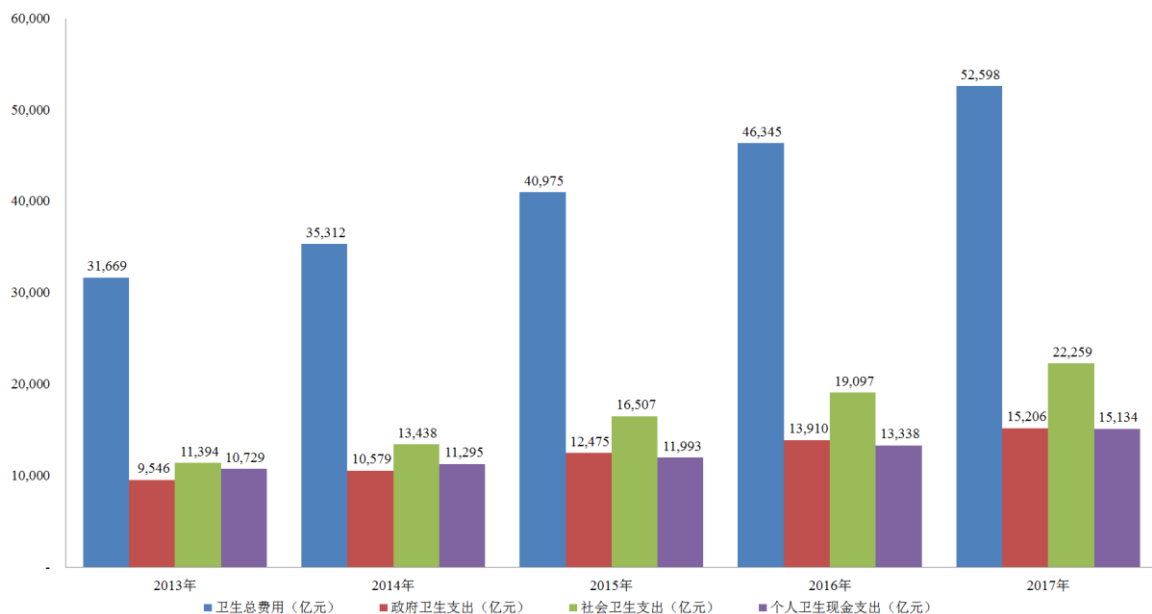
2000-2018年我国65岁以上人口总数及占总人口比重



数据来源：国家统计局。

(3) 通过重预防、治未病以降低卫生医疗费用是未来发展的趋势

国家统计局发布的数据显示，2017年我国卫生总费用已达52,598.28亿元，其中：政府卫生支出15,205.87亿元，社会卫生支出22,258.81亿元，个人现金卫生支出15,133.60亿元。国务院2009年公布的新医改方案在总体原则和总体目标中即提出“坚持以预防为主”，表明政府已经充分认识到了“治未病”的重要性。而无论是从医学的本质要求，还是从世界的健康趋势看，充分发挥中医药在防治疾病、保健养生、临床运用等方面的作用，大力发展和推广中医药事业都是医药行业的必然趋势。于2016年出台的《“健康中国2030”规划纲要》，更是进一步指出将中医药优势与健康管理结合，实施中医治未病健康工程，加快养生保健服务发展的发展规划。



数据来源：国家统计局。

(4) 居民慢性疾病发病率提高将带动中医药消费

近年来，伴随工业化、城镇化、老龄化进程加快，我国慢性病发病率呈逐年上升趋势，2018 年我国因慢性病导致的死亡人数已经占到全部死亡人数的 86%，导致的疾病负担已超过总疾病负担的 70%。慢性病最突出特点是复杂性，其治疗需要通过全面调理来改善病情。中药以脏腑经络理论为核心，直接采用天然动植物资源，全面动态地把握人体的生理病理信息；注重人体阴阳平衡、脏腑协调，通过经络沟通，气血灌注，改善人体的内环境，以提高人体抵抗疾病的能力。中医“欲救其死，勿伤其生”的独特理念；“通过全面调节，恢复机体的和谐有序，合理地治疗慢性综合性疾病”的思维方式；“未病先防，既病防变，已病早治”的治疗方式已逐渐得到业界的认可。国务院 2017 年发布的《中国防治慢性病中长期规划（2017-2025 年）》明确提出要发挥中医药在慢性病防治中的优势和作用，建立由国家、区域和基层中医专科专病诊疗中心构成的中医专科专病防治体系，中医药市场的发展空间巨大。

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、中药饮片行业的上游为中药材种植。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、欧盟和美国 NOP 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、高活性成份等特点。“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。

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。公司领衔制定的《灵芝》国家标准顺利推进，参与制定的国家标准《西洋参分等质量》、《红参分等质量》、《生晒参分等质量》颁布实施。“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》顺利颁布实施并通过“品”标认证。牵头和参与制定的国家认监委行业标准《道地药材认证标准-铁皮石斛（浙江）》和《道地药材认证标准-赤灵芝》通过专家评审；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。公司作为主要合作单位参与的浙江省重大科技攻关项目“铁皮石斛药材及相关产品质量标准研究”已通过浙江省科技厅的验收。公司还参与了《浙江省地方标准—铁皮石斛生产技术规程》及《浙江省地方标准—段木灵芝生产技术规程》的制订工作。

（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新的保健食品：寿仙谷牌破壁灵芝孢子粉和寿仙谷牌破壁灵芝孢子粉颗粒。

（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，对铁皮石斛有效成份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”，连续三年周期性考核优秀，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 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年是全面贯彻落实党的十九大精神的深化之年，是新中国成立 70 周年，全面建成小康社会、实现第一个百年奋斗目标的关键之年。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，坚持高质高效打造有机国药不动摇，继续深化实施“三强三高二比拼”活动，以公司部门组织架构优化、内控制度完善为契机，通过科技创新、市场创新、管理创新，实现研发、生产、营销、资本运营上的新突破，为实现企业快速、健康、高质量的发展打下坚实基础。

2019 年上半年，公司实现营业收入 2.54 亿元，同比增长 12.12%；归属于上市公司股东的净利润为 4,677.65 万元，同比减少了 13.44%，净利润下降的主要原因是公司实施股权激励计划而在报告期内确认股份支付费用 3,060.36 万元，较上年同期多确认 2,533.53 万元所致，若剔除股份支付费用，归属于上市公司股东的净利润为 7,738.02 万元，同比增长 30.47%。

1、销售市场锐意进取，品牌推广力度提升

加强市场运营中心的改革创新，严格目标责任制考核。运营中心各部门拼搏奋进，各大区市场戮力同心、锐意进取，各项工作稳步推进，公司销售总体稳中有升。“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”重点推广产品。

2、研发工作拓展升级，科技创新喜结硕果

（1）科技成果

获得“一种去壁灵芝孢子粉片剂及其制备方法”、“灵芝酸 A 在制备防治丙型肝炎病毒药物中的应用”授权发明专利 2 项。新申请专利 8 项，包括：“一种灵芝孢子油及其制备方法和应用”国内发明专利 1 项，“一种中草药打浆机”等实用新型专利 5 项，“包装袋（灵芝孢子 1）”外观专利 2 项。完成“仙芝 3 号”和“寿菊 1 号”品种权申请材料；完成 2 个灵芝品种“仙芝 1 号”和“仙芝 2 号”品种权保护的现场考察。寿仙谷牌铁皮枫斗灵芝浸膏获得保健食品延续注册批件证书。发表 SCI 论文 2 篇。完成《武义县单方验方集》、《武义县药用植物志》书籍修改，其中《武义县单方验方集》送交省药学会进行专家评审。新申报 2019 年铁皮石斛质量安全风险管控（“一品一策”）项目获得批准。国家项目“保健食品原料目录研究（红景天）”、“浙产特色中药材初加工基地建设”、“铁皮石斛品质关键技术提升”、“铁皮石斛全程标准化技术示范”、“2018 年铁皮石斛质量安全风险管控”等项目顺利完成验收。

（2）灵芝孢子粉的药理、临床合作研究有序开展

与天津南开医院合作的灵芝孢子粉对小鼠结肠癌的抑制作用研究项目，按照试验计划开展，取得阶段性进展，通过暴露结肠部位注射小鼠结肠癌细胞 CT26 建立了小鼠结肠癌原位模型。经

过 30 天连续灌胃给予灵芝孢子粉治疗后，灵芝孢子粉组肿瘤组织比模型组明显减小（具有统计学差异）。与法国欧洲精准医疗平台合作的灵芝孢子粉抑制癌细胞作用分子机理研究，从分子水平证实了去壁灵芝孢子粉在细胞循环的 G2/M 转移点有明显的抑制癌细胞增殖的作用，同时还能下调 mTOR 信号通路活力，从而抑制肿瘤细胞增殖。与华东师范大学逢秀凤老师团队合作进行灵芝孢子粉抗癌功能研究，逆转肿瘤耐药性的研究结果表明，寿仙谷牌破壁灵芝孢子粉对耐药细胞株上均有不同程度的逆转作用；灵芝孢子粉及复方的体内抑瘤研究进展表明，在体内的抑瘤效果基本与其体外细胞试验结果一致，且动物实验治疗效果显著。

“去壁灵芝孢子粉干预亚健康失眠的有效性及安全性的随机、双盲、安慰剂平行对照临床试验”已经完成临床试验方案起草与审核，由湖南中医药大学卫生统计教研室生物统计学专家和司研发部相关人员共同完成预试验研究用药物的编盲，通过湖南中医药大学附属第一医院和湖南中医药大学附属第二医院的伦理审批；公司与浙江省抗癌协会共同设立了“中医药肿瘤防治临床科研基金”，该基金资助采用循证医学方法评价中药产品防治肿瘤疗效的临床研究。接到项目申报通知后，浙江大学医学院附属第一医院、浙江大学医学院附属第二医院、浙江省肿瘤医院、浙江大学医学院附属邵逸夫医院、浙江省中医院等多家医院确认将申报基金项目，开展灵芝孢子粉相关临床研究；公司开展去壁灵芝孢子粉用于中晚期恶性肿瘤的真实世界研究，由零氦科技（北京）有限公司作为 CRO 公司，通过回顾性分析恶性肿瘤患者，在接受系统化疗期间，同时服用去壁灵芝孢子粉的相关诊疗信息，观察和评价去壁灵芝孢子粉在临床真实环境下对于化疗所致骨髓抑制的影响。现已完成临床试验方案和 CRF 起草工作，与北京三环医院、北中医三院以及部分杭州的医院达成研究意向，采用前瞻性收集方式开展研究。

（3）科研平台管理有序进行

新申报“国家技术创新示范企业”科研平台 1 个。顺利通过“浙江省珍稀植物药工程技术研究中心”等 5 个科研平台的工作考核，获得 2018 年度省级企业技术中心“考核优秀”的评定。与浙江省淡水所签订“灵芝-水稻-中华鳖生态循环种养殖模式研究”开放基金合同 1 个。“寿仙谷珍稀药材产品省级重点农业企业研究院”完成任务书签订。“浙江寿仙谷植物生物药与制品研究院”完成研究院摸底工作及系统填报工作。

（4）标准制定工作进展顺利

开展标准研究工作 38 项，其中国家标准 3 项，行业及地方标准 4 项。继 2018 年 12 月《中医药-灵芝》国际标准出版发布后，由公司主导制定的《中医药-铁皮石斛》国际标准于今年 2 月出版并发布，公司荣获国际标准制定重大贡献奖。公司主持制定的《灵芝》国家 GB 标准完成文本的修改、完善与提交。牵头或参与制定的行业标准《道地药材认证标准 铁皮石斛（浙江）》、《道地药材认证标准 赤灵芝》已提交至国家市场监督管理总局认证认可技术研究中心审核。6 项团体标准《道地或主产中药材生产技术规范 杭白菊/温郁金/浙贝母/铁皮石斛/赤芝/延胡索》，已完成

标准文本的格式修改及起草说明的完善，并提交报批稿。浙江制造《铁皮枫斗颗粒》团体标准，已完成标准起草说明征求意见稿。国家标准《全国中药炮制规范-灵芝/红芪/杜仲/白芷/白芍》形成标准文本及起草说明并已提交。

3、夯实优化产业基础，科学管控日趋完善

(1) 认证工作按照年初计划推进

通过有机产品复审，取得铁皮石斛、灵芝及灵芝孢子粉、西红花、绞股蓝中国有机证书。欧盟 EU 有机、美国 NOP 有机顺利通过复审认证并取得证书。7 个代用茶产品取得生产资质。开展新增口服液剂型 SC 认证工作。建立“浙江寿仙谷医药股份有限公司”联合重点实验室 ISO/IEC 17025 体系并开始 CNAS 认证工作。浙产名药推荐产品获得认证证书；ISO14001 环境管理体系监督审核、职业健康安全管理体系认证、浙江制造认证体系通过复审；安全生产标准化管理体系四项目均已完成。

(2) 基地和健康产业园项目进展顺利

根据基地核心区总规方案和公司旅游规划，做好基地二区的改造建设，4,928 m²的灵芝现代化大棚完成建设并投入使用，5,888 m²多功能大棚主体、以及绿化整体提升改造完成建设。同时加大了基地机械化规模和农业智能化建模工作，积极推进寿仙谷现代农业大数据平台搭建，完成了铁皮石斛、灵芝智能大棚生产因子建模工作。

武义寿仙谷中药饮片有限公司“年产 30 吨灵芝孢子粉（破壁）、铁皮石斛干品等中药饮片生产线建设项目”完成中药材仓库、锅炉房、工程楼、甲类库、饮片车间、提取车间的厂房设计，完成中药材仓库、工程楼、甲类库主体建筑，提取车间一完成 4 层土建工程，饮片车间开工并处于打桩阶段。开展污水处理站、配电房设计，完成饮片车间和提取车间工艺设备选型与考察。

基本完成灵芝孢子粉前处理工序处理产能提升项目、1 号楼饮片车间洁净区改造项目、黄龙园区污水处理站改造提升工程等项目的建设。完成灵芝破壁孢子粉壁壳干燥项目、气动粉末混合线等设备采购工作。

4、管理绩效不断提升，文化引领作用彰显

(1) 落实责任绩效管理

在全公司范围内开展“三强三高二比拼”活动，层层分解落实责任要求；进一步完善公司绩效考核体系，推进新员工入职培训、继续教育培训、技能培训、专题培训和外派锻炼学习；稳步推进积分制管理、6S 管理、精益管理，举办快乐会议奖励先进，较大地调动了员工工作积极性；结合内控审计的问题，根据部门职责分工，组织修订完善内部管控流程，不断完善财务核算体系与业务流程，加强投资管理，强化公司资金年度、月度及周预报。继续强化销售市场审计管理、安全管理、资产管理、车辆管理、档案管理，公司运转良好有序；公司内部推行提质增效、节能减

排等措施，有效控制各项管理费用的支出。推进集团信息化建设和信息化安全建设，探索 U8 系统软件二次开发，延伸至仓管及区域市场内部管理。

（2）彰显文化影响力

由寿仙谷公司与中国中医科学院中药资源中心联合主办的《中医药——灵芝》、《中医药——铁皮石斛》国际标准新闻发布会在上海举行。公司承办“浙产名药”助力乡村振兴发展大会暨“中医药养生文化节”、“中国中药协会中药材种子种苗发展研讨会”、“浙产中药高品质标准化生产技术高峰论坛暨中药与天然药物专业委员会年会”。举办寿仙谷“A 股上市两周年暨科技创新蓝皮书会”、“寿仙谷 2018 年度业绩说明会暨投资者接待日活动”、“寿仙谷杯国际华文诗歌大赛”、“寿仙谷铁皮石斛摄影大赛”等活动，为进一步推动“健康中国”建设及浙江省中医药产业健康发展，为企业、科研院所、高校、医院、检验机构等单元的相互交流与沟通，积极贡献了自己的力量，同时也较好地面向公众展示了国家级非遗保护项目——寿仙谷传统中药炮制技艺的传承创新发展成果，为中医药产业走向世界奠定了基础，也为引领珍稀植物药的保护与产业化发展起到了积极作用。

（3）社会责任不断增强

寿仙谷全力承办“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，荣获中国红十字会陈竺会长颁发的“中国红十字奉献奖章”。启动“2019 关爱肿瘤学子公益活动”，送医下乡进社区义诊活动，捐资捐物结对四川普贤村等美丽乡村建设，践行企业“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。

（4）社会形象积极向上

公司董事长李明焱被推选为中国药文化研究会西红花分会副会长、浙江省保健品化妆品行业协会理事会副会长；被第 57 届世界传统医学大会授予“世界传统医学杰出贡献奖”和“世界传统医学企业家创新奖”；获评“国际标准制定重大贡献奖”、“2018 老字号文化影响力十大人物”、“建国 70 周年中国经济建设突出贡献模范人物”荣誉称号。公司基地部部长朱卫东荣获“全国五一劳动奖章”表彰，公司副总经理王瑛、徐靖分别荣获武义劳动模范和武义县十大杰出青年。

公司凭借雄厚的综合实力和品牌影响力，荣膺“2019 中国品牌影响力 100 强”、“2018 年度浙江省健康美丽行业科技创新企业”；寿仙谷基地被浙江省农业农村厅确定为 2018 年度种植业“五园创建”省级示范基地“道地药园”；公司党总支荣获“2018 年度先进基层党组织”荣誉称号；寿仙谷中医药文化馆弘扬普及中医药优秀文化，获评武义县三星特色展示馆。

（一）主营业务分析

1、财务报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	254,474,994.71	226,975,975.08	12.12%

营业成本	39,040,139.14	30,234,720.95	29.12%
销售费用	109,422,585.95	110,113,755.40	-0.63%
管理费用	51,702,641.31	25,637,045.40	101.67%
财务费用	-1,812,627.53	-520,743.12	不适用
研发费用	19,109,255.75	14,346,398.49	33.20%
经营活动产生的现金流量净额	97,542,349.87	88,841,425.85	9.79%
投资活动产生的现金流量净额	73,495,162.30	-188,852,568.51	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-43,704,558.97	95,062,787.44	-145.97%

营业收入变动原因说明:主要系本期公司产品销售情况良好, 销售收入增加所致。

营业成本变动原因说明:主要系本期公司销售收入增加, 主营业务成本增加 25.44%, 增加紫金花路房屋对外出租, 其他业务成本增加 60.55%所致。

管理费用变动原因说明:主要系本期公司确认 2018 年限制性股票激励计划股份支付费用 3,060.36 万元所致。

财务费用变动原因说明:主要系本期公司闲置资金购买结构性存款利息收入增加所致。

研发费用变动原因说明:主要系本期公司加大研发投入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期公司销售收入增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期公司使用部分暂时闲置资金进行现金管理所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期公司无新增银行贷款和本期支付减资款及股利分红款所致。

2、公司营业收入构成及分析

2016 年、2017、2018 年及 2019 年 1—6 月, 公司营业收入构成情况如下:

单位: 万元 币种: 人民币

项 目	2019 年 1—6 月		2018 年度		2017 年度		2016 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
主营业务收入	25,090.24	98.60%	50,666.14	99.06%	36,715.63	99.24%	31,337.03	99.52%
其他业务收入	357.26	1.40%	479.05	0.94%	280.70	0.76%	150.97	0.48%

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。公司主营业务收入具体情况如下:

单位：万元 币种：人民币

项 目	2019 年 1—6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
主营业务收入	25,090.24	50,666.14	36,715.63	31,337.03
增长额	2,570.50	13,950.51	5,378.60	1,388.82
增长率	11.41%	38.00%	17.16%	4.64%

如上表所示，2019 年 1—6 月，公司实现主营业务收入为 25,090.24 万元，较上年同期增长 11.41%，增长较为平稳。

(1) 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：万元 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	25,001.78	3,346.35	86.62	11.51	25.79	减少 1.52 个点
其他 (注)	88.46	47.79	45.98	-9.48	5.00	减少 7.45 个点
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	17,649.39	1,499.78	91.50	13.71	42.92	减少 1.74 个点
铁皮石斛类产品	3,664.43	973.62	73.43	-7.29	14.11	减少 4.98 个点
其他	3,776.42	920.74	75.62	23.98	14.62	增加 1.99 个点
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	17,058.71	2,269.08	86.70	15.93	28.32	减少 1.28 个点
浙江省外地区	3,747.31	591.89	84.20	-8.27	5.00	减少 2.00 个点
互联网	4,284.22	533.17	87.56	15.17	42.62	减少 2.99 个点

注：包含贸易和中医门诊等业务收入。

3、毛利及毛利率分析

(1) 分产品毛利分析

公司综合毛利基本来源于主营业务毛利，2016 年、2017 年、2018 年及 2019 年 1—6 月，公司主营业务毛利分产品情况如下：

单位：万元 币种：人民币

产 品	2019 年 1—6 月		2018 年度		2017 年度		2016 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
灵芝孢子粉类产品	16,149.61	74.44%	32,797.04	74.18%	23,625.41	73.65%	19,658.70	73.05%
铁皮石斛类产品	2,690.81	12.40%	6,044.53	13.67%	4,403.81	13.72%	3,864.22	14.36%
其他	2,855.68	13.16%	5,370.40	12.15%	4,050.08	12.63%	3,389.36	12.59%
合 计	21,696.10	100.00%	44,211.97	100.00%	32,079.30	100.00%	26,912.28	100.00%

2016 年、2017 年、2018 年及 2019 年 1—6 月，灵芝孢子粉类产品（包含灵芝孢子粉（破壁）、破壁灵芝孢子粉颗粒与破壁灵芝孢子粉）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 12%—15% 之间。

（2）分产品毛利率分析

2016 年、2017 年、2018 年及 2019 年 1—6 月，公司主要产品毛利率情况如下：

产 品	2019 年 1—6 月	2018 年	2017 年度	2016 年度
灵芝孢子粉类产品	91.50%	92.90%	94.27%	93.51%
铁皮石斛类产品	73.43%	76.27%	72.10%	70.86%
其他	75.62%	72.19%	73.03%	69.72%
合 计	86.47%	87.26%	87.37%	85.88%

如上表所示，公司灵芝孢子粉类产品毛利率最高，各年均均在 90% 以上，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。

2019 年 1-6 月灵芝孢子粉类和铁皮石斛类产品毛利率较 2018 年度略有下降，主要系产品生产成本上升所致。

4、其他

（1）公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

（2）其他

适用 不适用

（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
货币资金	280,357,278.97	22.83	166,024,325.77	13.93	68.87	注 1
应收票据	12,425,216.20	1.01				注 2
应收账款	39,873,223.60	3.25	63,417,447.98	5.32	-37.13	注 3
其他流动资产	62,778,770.62	5.11	172,855,848.74	14.51	-63.68	注 4
在建工程	65,191,015.00	5.31	36,927,558.92	3.10	76.54	注 5
递延所得税资产	1,047,441.19	0.09	304,176.50	0.03	244.35	注 6
短期借款	20,000,000.00	1.63	40,000,000.00	3.36	-50.00	注 7
应付账款	45,340,541.49	3.69	34,656,968.71	2.91	30.83	注 8
应交税费	1,086,587.74	0.09	9,353,682.70	0.79	-88.38	注 9
应付股利	1,551,036.70	0.13	636,228.00	0.05	143.79	注 10
递延收益	15,773,408.06	1.28	11,017,070.22	0.92	43.17	注 11

其他说明

注 1: 货币资金本期末较上期期末增加 68.87%，主要系本期公司将闲置资金购买结构性存款、定期存款增加所致。

注 2: 应收票据增加系本期收到的银行承兑汇票未到期所致。

注 3: 应收账款本期末较上期末减少 37.13%，主要系加强应收账款账期管理所致。

注 4: 其他流动资产本期末较上期末减少 63.68%，主要系本期公司理财产品到期赎回，购买结构性存款和定期存款所致。

注 5: 在建工程本期末较上期末增加 76.54%，主要系本期公司建设年产 30 吨中药饮片生产线项目所致。

注 6: 递延所得税资产本期末较上期末增加 244.35%，主要系 2018 年实施股权激励计划，截止到本期末解禁所致。

注 7: 短期借款本期末较上期末减少 50.00%，主要系本期公司已归还借款所致。

注 8：应付账款本期末较上期末增加 30.83%，主要系本期公司购入基质、菌棒等原料未付款所致。

注 9：应交税费本期末较上期末减少 88.38%，主要系本期公司应交增值税和企业所得税减少所致。

注 10：应付股利本期末较上期末增加 143.79%，主要系本期公司对 2018 年股权激励对象分红所致。

注 11：递延收益本期末较上期末增加 43.17%，主要系公司本期收到 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，灵芝片加工扩建项目补助）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) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司对外股权投资情况如下：

单位：元 币种：人民币

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	0.00	1,000,000.00	其他非流动金融资产
晔村投资	28.55%	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	其他非流动金融资产
武义商业银行	4.93%	29,604,752.12	0.00	29,604,752.12	其他非流动金融资产
武义中银富登注	1.50%	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	其他非流动金融资产
无锡市寿仙谷研究院	10.00%	200,000.00	0.00	200,000.00	其他非流动金融资产
方回春堂门诊部	10.00%	353,763.71	-32,386.20	321,377.51	长期股权投资
方回春堂寿仙谷馆	10.00%	297,897.02	5,691.49	303,588.51	长期股权投资
仟稼汇	25.00%	745,136.57	-196,843.79	548,292.78	长期股权投资
庆余寿仙谷	49.00%	1,189,277.27	85,167.94	1,274,445.21	长期股权投资
老字号信息科技	28.00%	1,388,660.26	3,096.49	1,391,756.75	长期股权投资

注：浙江武义建信村镇银行有限责任公司于 2019 年 3 月 5 日更名为浙江武义中银富登村镇银行有限责任公司。

(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

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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	51,253.56	48,168.15	17,981.30	1,042.91
寿仙谷药业	保健食品制造	12,999.00	36,037.53	19,717.36	12,693.43	416.40
康寿制药	中成药制造	5,000.00	1,756.61	1,710.29		-270.37
寿仙谷大药房	药品零售	300.00	1,571.03	-851.70	5,274.45	-108.98

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

□适用 √不适用

(二) 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

2016 年度至 2019 年 1-6 月，公司主营业务毛利率分别为 85.88%、87.37%、87.26%和 86.47%。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、税收政策、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、欧盟及美国 NOP 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、有效成份高的特点，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。2016 年度至 2019 年 1-6 月，公司存货周转率分别为 0.53、0.48、0.62 和 0.68，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。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、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 年 4 月 19 日	http://www.sse.com.cn/	2019 年 4 月 20 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数(元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、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、王璞	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、类似的经营业务；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：李建淼、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末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末经审计的每股净资产

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。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

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

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、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

八、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

截至报告期末，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决或所负数额较大的债务到期未清偿等情形。

九、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) 相关股权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,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。	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《寿仙谷关于回购注销部分2018年限制性股票激励计划授出权益的公告》。
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》。
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《寿仙谷关于回购注销部分2018年限制性股票激励计划授出权益的公告》。
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《寿仙谷关于回购注销部分2018年限制性股票激励计划授出权益的公告》。

(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、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) 资产收购或股权收购、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) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 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）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
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						20,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						20,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						20,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						1.90%							
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						<p>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2,000.00万元（期间为2018年10月9日至2019年10月8日），编号DL0790118A00019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，武义寿仙谷中药饮片有限公司于2019年4月1日提前还清了该笔借款。</p>							

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 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

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司按照国家节能减排工作的总体部署和要求，深入贯彻落实科学发展观，高度重视节能减排工作，恪守可持续发展的原则，坚持走“清洁、高效、节能、减排”的绿色发展道路。为有效降低能源消耗和污染物排放，实现绿色清洁生产，公司不断加大节能减排的资金投入和技改力度，推广应用节能减排新技术、新工艺、新设备、新材料和新模式，工业废水、废气以及锅炉烟尘等污染物全部实现达标排放。每年都通过 ISO14001 环境管理体系认证。

(三) 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

(四) 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

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

详见本报告“第十节、五、40、重要会计政策和会计估计的变更”。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、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、股份总数	143,334,600	100.00	659,400			-122,396	537,004	143,871,604	100.00

2、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、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	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、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	14,456
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

(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)		2,000,000	1.39		无		境内非国有法人
谢华宝	-530,000	1,480,000	1.03		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)	2,000,000	人民币普通股	2,000,000				
谢华宝	1,480,000	人民币普通股	1,480,000				
孙树林	1,454,900	人民币普通股	1,454,900				
巩和国	1,128,300	人民币普通股	1,128,300				
孙科	792,500	人民币普通股	792,500				
孙惠良	770,000	人民币普通股	770,000				
江帆	600,000	人民币普通股	600,000				
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		<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、郑化先、李光为夫妻关系，为一致行动人；</p> <p>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。</p>			

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

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、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
郑化先	董事	5,900,500	6,094,500	194,000	股权激励授予
	高管				
孙 科	董事	852,500	834,500	-18,000	股权激励回购
	高管				
徐 靖	董事	260,000	477,483	217,483	股权激励授予
	高管				
王 瑛	高管	2,707,500	2,797,500	90,000	股权激励授予

其它情况说明

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。

公司于2019年4月19日召开2018年度股东大会,换届选举产生了新一届董事会、监事会成员,并于当天召开第三届董事会第一次会议,任命了新一届高级管理人员。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持有 限制性股 票数量	报告期新授 予限制性股 票数量	已解锁股 份	未解锁股 份	期末持有 限制性股 票数量
郑化先	董事	353,000	194,000	105,900	441,100	441,100
	高管					
徐 靖	董事	260,000	217,483	78,000	399,483	399,483
	高管					

王 瑛	高管	410,000	90,000	123,000	377,000	377,000
合计	/	1,023,000	501,483	306,900	1,217,583	1,217,583

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
徐 靖	董事/副总经理	选举
王 雪	独立董事	选举
韩海敏	独立董事	选举
周承国	董事	离任
刘翰林	独立董事	离任
赵江华	独立董事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司第二届董事会、第二届监事会及高级管理人员任期于 2019 年 3 月 5 日届满，鉴于公司第三届董事会候选人及监事会候选人的提名工作尚未结束，董事会及监事会换届工作尚在筹备中，公司于 2019 年 3 月 2 日发布了《寿仙谷关于董事会、监事会延期换届的提示性公告》。

公司于 2019 年 4 月 19 日召开 2018 年度股东大会，审议并通过了董事会及监事会换届选举的相关议案，选举产生了新一届董事会成员：李明焱先生、朱惠照女士、李振皓先生、孙科先生、郑化先女士、徐靖先生、张轶男女士、王雪先生、韩海敏先生，同时选举产生的监事徐子贵先生、胡凌娟女士与经职工代表大会选举产生的职工监事邹方根先生共同组成第三届监事会成员。于当天召开第三届董事会第一次会议，审议通过了选举董事长、副董事长及聘任高级管理人员等相关议案，选举李明焱先生为公司董事长；选举朱惠照女士为公司副董事长；聘任李明焱先生为公司总经理；聘任王瑛女士、郑化先女士、孙科先生、宋泳泓女士、徐靖先生为公司副总经理；聘任刘国芳女士为公司副总经理兼董事会秘书；聘任周承国先生为公司财务负责人。同日召开公司第三届监事会第一次会议审议通过了选举监事会主席的议案，选举徐子贵先生为监事会主席。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 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 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	280,357,278.97	166,024,325.77
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	12,425,216.20	
应收账款	七、5	39,873,223.60	63,417,447.98
应收款项融资			
预付款项	七、7	9,367,533.90	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	3,156,365.28	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	136,412,514.69	118,616,923.41
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	62,778,770.62	172,855,848.74
流动资产合计		544,370,903.26	532,021,216.69

非流动资产：			
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、16	3,839,460.76	3,974,734.83
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、18	52,304,752.12	
投资性房地产	七、19	227,127,029.04	231,996,165.48
固定资产	七、20	210,792,334.62	211,040,300.73
在建工程	七、21	65,191,015.00	36,927,558.92
生产性生物资产	七、22	19,474,409.91	20,105,502.49
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	72,649,282.67	74,259,156.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	25,202,683.43	21,410,776.75
递延所得税资产	七、29	1,047,441.19	304,176.50
其他非流动资产	七、30	6,273,201.20	7,182,552.00
非流动资产合计		683,901,609.94	659,505,676.62
资产总计		1,228,272,513.20	1,191,526,893.31
流动负债：			
短期借款	七、31	20,000,000.00	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、35	45,340,541.49	34,656,968.71

预收款项	七、36	5,650,372.87	5,363,385.43
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、37	16,187,034.92	19,296,560.52
应交税费	七、38	1,086,587.74	9,353,682.70
其他应付款	七、39	2,347,985.31	2,482,431.33
其中：应付利息			26,583.33
应付股利		1,551,036.70	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、42	68,603,525.20	84,618,324.00
流动负债合计		159,216,047.53	195,771,352.69
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、49	15,773,408.06	11,017,070.22
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,773,408.06	11,017,070.22
负债合计		174,989,455.59	206,788,422.91
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、51	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、53	621,429,041.92	583,146,803.73
减：库存股	七、54	68,603,525.20	84,618,324.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、57	49,888,523.01	49,888,523.01
一般风险准备			
未分配利润	七、58	306,697,413.88	292,986,867.66
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		1,053,283,057.61	984,738,470.40
少数股东权益			
所有者权益（或股东权 益）合计		1,053,283,057.61	984,738,470.40
负债和所有者权益（或 股东权益）总计		1,228,272,513.20	1,191,526,893.31

法定代表人：李明焱

主管会计工作负责人：周承国

会计机构负责人：周承国

母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 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 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		123,193,402.89	74,283,894.00
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	63,353,065.24	32,405,145.35
应收款项融资			
预付款项		3,116,969.28	1,177,253.61
其他应收款	十七、2	948,165.07	791,116.37
其中：应收利息			
应收股利			

存货		59,613,726.17	51,132,671.25
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		58,202,050.48	89,276,737.19
流动资产合计		308,427,379.13	249,066,817.77
非流动资产：			
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	513,908,910.16	489,484,460.62
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		21,000,000.00	
投资性房地产		298,404,749.78	305,213,129.06
固定资产		18,204,083.11	15,886,643.82
在建工程		2,064,755.44	5,875,418.00
生产性生物资产		19,474,409.91	20,105,502.49
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,714,851.79	3,879,429.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		23,951,501.89	20,157,630.63
递延所得税资产			
其他非流动资产		3,146,001.20	1,555,152.00
非流动资产合计		903,869,263.28	883,157,366.28
资产总计		1,212,296,642.41	1,132,224,184.05
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款		38,453,181.46	15,906,882.10
预收款项		3,600,997.92	1,612,433.31
应付职工薪酬		3,121,450.52	4,675,886.64
应交税费		552,990.86	121,870.12
其他应付款		2,050,910.92	1,312,411.10
其中：应付利息			
应付股利		1,551,036.70	636,228.00
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		116,383,056.88	108,247,807.27
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		5,021,503.53	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		5,021,503.53	4,117,879.53
负债合计		121,404,560.41	112,365,686.80
所有者权益（或股东权益）：			
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		621,429,041.98	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		49,888,523.01	49,888,523.01
未分配利润		344,306,438.21	328,106,894.51
所有者权益（或股东权益）合计		1,090,892,082.00	1,019,858,497.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,212,296,642.41	1,132,224,184.05

法定代表人：李明焱

主管会计工作负责人：周承国

会计机构负责人：周承国

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		254,474,994.71	226,975,975.08
其中：营业收入	七、59	254,474,994.71	226,975,975.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		220,015,815.86	182,422,390.80
其中：营业成本	七、59	39,040,139.14	30,234,720.95
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、60	2,553,821.24	2,611,213.68
销售费用	七、61	109,422,585.95	110,113,755.40
管理费用	七、62	51,702,641.31	25,637,045.40
研发费用	七、63	19,109,255.75	14,346,398.49
财务费用	七、64	-1,812,627.53	-520,743.12
其中：利息费用		639,832.74	274,539.89

利息收入		2,603,715.32	932,625.77
加：其他收益	七、65	5,629,747.50	2,236,505.08
投资收益（损失以“-”号填列）	七、66	6,949,655.83	7,344,020.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-204,534.97	-4,537.80
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、69	1,092,265.83	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、70		-96,456.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71		-15,545.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		48,130,848.01	54,022,107.44
加：营业外收入	七、72	104,769.87	96,409.73
减：营业外支出	七、73	1,617,735.43	61,498.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		46,617,882.45	54,057,018.37
减：所得税费用	七、74	-158,653.49	16,463.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		46,776,535.94	54,040,554.52
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		46,776,535.94	54,040,554.52
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）		46,776,535.94	54,040,554.52
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			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			

1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(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			
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		46,776,535.94	54,040,554.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		46,776,535.94	54,040,554.52
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)		0.33	0.38
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.33	0.38

法定代表人：李明焱

主管会计工作负责人：周承国

会计机构负责人：周承国

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
----	----	-----------	-----------

一、营业收入	十七、4	146,150,457.45	141,622,439.22
减：营业成本	十七、4	59,438,626.76	54,244,726.86
税金及附加		999,017.24	818,602.80
销售费用		15,135,570.98	17,165,693.62
管理费用		11,902,816.98	11,729,050.74
研发费用		12,900,834.84	10,460,385.32
财务费用		-1,000,368.80	-633,860.05
其中：利息费用			123,474.05
利息收入		1,021,944.48	773,130.07
加：其他收益		4,243,486.18	1,287,626.68
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	1,441,675.58	1,343,568.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-223,538.50	-66,373.02
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,687,436.49	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-384,165.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-15,545.69
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		50,771,684.72	50,069,324.17
加：营业外收入		62,098.27	2,760.63
减：营业外支出		1,568,249.57	20,676.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		49,265,533.42	50,051,408.60
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		49,265,533.42	50,051,408.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		49,265,533.42	50,051,408.60
（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		49,265,533.42	50,051,408.60
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:李明焱

主管会计工作负责人:周承国

会计机构负责人:周承国

合并现金流量表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		289,772,414.38	256,389,307.64
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			

收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		23,178.07	
收到其他与经营活动有关的现金	七、76	19,870,066.74	6,029,758.27
经营活动现金流入小计		309,665,659.19	262,419,065.91
购买商品、接受劳务支付的现金		35,748,374.64	35,016,392.64
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		49,697,373.68	41,404,021.34
支付的各项税费		25,406,829.14	19,130,488.41
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	101,270,731.86	78,026,737.67
经营活动现金流出小计		212,123,309.32	173,577,640.06
经营活动产生的现金流量净额		97,542,349.87	88,841,425.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		227,500,000.00	267,960,000.00
取得投资收益收到的现金		7,221,351.32	7,348,558.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			150.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		234,721,351.32	275,308,708.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		57,226,189.02	200,031,276.53
投资支付的现金		104,000,000.00	264,130,000.00
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		161,226,189.02	464,161,276.53
投资活动产生的现金流量净额		73,495,162.30	-188,852,568.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		8,215,596.56	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			61,099,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		8,215,596.56	146,424,244.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	51,099,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,920,155.53	262,456.56
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			
筹资活动现金流出小计	七、76	51,920,155.53	51,361,456.56
筹资活动产生的现金流量净额		-43,704,558.97	95,062,787.44
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		127,332,953.20	-4,948,355.22
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		235,357,278.97	84,242,752.31

法定代表人：李明焱

主管会计工作负责人：周承国

会计机构负责人：周承国

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		109,753,970.82	138,146,153.22
收到的税费返还		21,527.18	
收到其他与经营活动有关的现金		15,170,609.85	6,516,424.46
经营活动现金流入小计		124,946,107.85	144,662,577.68
购买商品、接受劳务支付的现金		27,971,170.25	25,342,796.35
支付给职工以及为职工支付的现金		12,367,605.50	10,649,070.74
支付的各项税费		1,403,342.04	1,054,456.18
支付其他与经营活动有关的现金		31,186,156.26	25,636,839.18
经营活动现金流出小计		72,928,274.05	62,683,162.45
经营活动产生的现金流量净额		52,017,833.80	81,979,415.23
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		70,500,000.00	121,960,000.00
取得投资收益收到的现金		1,664,219.14	1,409,941.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			150.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		72,164,219.14	123,370,091.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,812,068.42	180,169,344.13
投资支付的现金		63,000,000.00	128,580,000.00
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		74,812,068.42	308,749,344.13
投资活动产生的现金流量净额		-2,647,849.28	-185,379,252.71
三、筹资活动产生的现金流量:			

吸收投资收到的现金		8,215,596.56	85,325,244.00
取得借款收到的现金			41,099,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,502,033.74	140,927,182.14
筹资活动现金流入小计		10,717,630.30	267,351,426.14
偿还债务支付的现金			41,099,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,676,072.19	123,474.05
支付其他与筹资活动有关的现金		2,502,033.74	140,927,182.14
筹资活动现金流出小计		34,178,105.93	182,149,656.19
筹资活动产生的现金流量净额		-23,460,475.63	85,201,769.95
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		25,909,508.89	-18,198,067.53
加：期初现金及现金等价物余额		67,283,894.00	55,882,483.25
六、期末现金及现金等价物余额		93,193,402.89	37,684,415.72

法定代表人：李明焱

主管会计工作负责人：周承国

会计机构负责人：周承国

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计		
	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															
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			49,888,523.01		292,986,867.66		984,738,470.40		984,738,470.40
三、本期增减 变动金额 (减 少以“-”号 填列)	537,004.00				38,282,238.19	-16,014,798.80					13,710,546.22		68,544,587.21		68,544,587.21
(一) 综合收 益总额											46,776,535.94		46,776,535.94		46,776,535.94
(二) 所有者 投入和减少 资本	537,004.00				38,282,238.19	-16,014,798.80							54,834,040.99		54,834,040.99
1. 所有者投	537,004.00				7,678,592.56	-16,014,798.80							24,230,395.36		24,230,395.36

入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				30,603,645.63							30,603,645.63			30,603,645.63
4. 其他														
(三) 利润分配										-33,065,989.72		-33,065,989.72		-33,065,989.72
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-33,065,989.72		-33,065,989.72		-33,065,989.72
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	143,871,604.00			621,429,041.92	68,603,525.20		49,888,523.01		306,697,413.88		1,053,283,057.61		1,053,283,057.61

项目	2018 年半年度													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				87,058,965.31	84,618,324.00				25,373,634.52		31,348,875.83	31,348,875.83
(一)综合收益总额										54,040,554.52		54,040,554.52	54,040,554.52
(二)所有者投入和减少资本	3,534,600.00				87,058,965.31	84,618,324.00						5,975,241.31	5,975,241.31
1.所有者投入的普通股	3,534,600.00				81,790,644.00	84,618,324.00						706,920.00	706,920.00
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					5,268,321.31							5,268,321.31	5,268,321.31
4.其他													
(三)利润分配										-28,666,920.00		-28,666,920.00	-28,666,920.00
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配										-28,666,920.00		-28,666,920.00	-28,666,920.00
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				553,117,811.95	84,618,324.00		38,755,576.86		250,507,470.88		901,097,135.69	901,097,135.69

法定代表人：李明焱

主管会计工作负责人：周承国

会计机构负责人：周承国

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	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				38,282,238.25	-16,014,798.80				16,199,543.70	71,033,584.75

(一) 综合收益总额									49,265,533.42	49,265,533.42
(二) 所有者投入和减少资本	537,004.00			38,282,238.25	-16,014,798.80					54,834,041.05
1. 所有者投入的普通股	537,004.00			7,678,592.56	-16,014,798.80					24,230,395.36
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				30,603,645.69						30,603,645.69
4. 其他										
(三) 利润分配									-33,065,989.72	-33,065,989.72
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-33,065,989.72	-33,065,989.72
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	143,871,604.00				621,429,041.98	68,603,525.20			49,888,523.01	344,306,438.21	1,090,892,082.00

项目	2018 年半年度										
	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				87,058,965.31	84,618,324.00				21,384,488.60	27,359,729.91
(一) 综合收益总额										50,051,408.60	50,051,408.60
(二) 所有者投入和减少资本	3,534,600.00				87,058,965.31	84,618,324.00					5,975,241.31
1. 所有者投入的普通股	3,534,600.00				81,790,644.00	84,618,324.00					706,920.00
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					5,268,321.31						5,268,321.31
4. 其他											

(三) 利润分配										-28,666,920.00	-28,666,920.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-28,666,920.00	-28,666,920.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	143,334,600.00				553,117,811.95	84,618,324.00			38,755,576.86	277,961,787.75	928,551,452.56

法定代表人：李明焱

主管会计工作负责人：周承国

会计机构负责人：周承国

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）。公司于 2013 年 6 月 27 日取得金华市工商行政管理局颁发的第 330723000011204 号企业法人营业执照。

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 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 14,387.16 万股，注册资本为 14,387.16 万元，注册地址为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 2019 年 08 月 27 日批准报出。

2、合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
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

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

提示：本财务报表附注参考格式是假设企业已自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则并进行了追溯调整，但选择不对前期比较数据进行重述。因此“重要会计政策及会计估计”保留了 2019 年 1 月 1 日前适用的金融工具相关会计政策。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

6、合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）、合并范围

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

（2）、合并程序

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

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

I. 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。

II. 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“五、21、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（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）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。

(1)、 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，按照上述条件，本公司无指定的这类金融资产。

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。

按照上述条件，本公司无指定的这类金融负债。

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。

(2)、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。

终止确认时，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。

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。

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（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。

(3)、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。

(4)、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。

（5）、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。

（6）、金融资产（不含应收款项）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。

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。

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定，结合公司具体情况，披露公司金融资产（不含应收款项）减值测试方法。

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) 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

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	计提方法
1、银行承兑汇票组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险
2、商业承兑汇票组合	按照预期损失率计提减值准备，与应收款项的组合划分相同

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

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，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。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征(账龄)进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

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

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

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

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注“五、（十）金融工具 6、金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

(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：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法	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

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。

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、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。

17、债权投资

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

18、其他债权投资

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

19、长期应收款

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

20、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和换入资产或换出资产的公允价值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“五、（5）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、（6）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。

21、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。

22、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。

23、 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。

24、 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。

25、 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。

26、 油气资产

适用 不适用

27、 使用权资产

适用 不适用

28、 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或换出资产的公允价值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	依据	项目
软件	5-10 年		软件
药品专有技术	10 年		药品专有技术
土地使用权	土地证登记使用年限	土地权证	土地使用权

(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。

29、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

商誉和使用寿命不确定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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。

30、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。

31、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。

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

32、 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。

33、 租赁负债

适用 不适用

34、 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工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。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

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。

35、 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36、 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。

37、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、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

38、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。

39、其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

40、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量[LR1]》、《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）	执行财政部修订会计准则要求	
执行财会（2019）6 号《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》	执行财政部修订会计准则要求	详见其他说明

其他说明：

本公司根据财会【2019】6 号规定的财务报表格式编制 2019 年度财务报表，并采取追溯调整法变更了相关财务报表列报。

2018 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目：

会计科目	合并报表		
	调整前	调整金额	调整后
应收票据及应收账款	63,417,447.98	-63,417,447.98	
应收账款		63,417,447.98	63,417,447.98
应付票据及应付账款	34,656,968.71	-34,656,968.71	
应付账款		34,656,968.71	34,656,968.71

会计科目	母公司		
	调整前	调整金额	调整后

应收票据及应收账款	32,405,145.35	-32,405,145.35	
应收账款		32,405,145.35	32,405,145.35
应付票据及应付账款	15,906,882.10	-15,906,882.10	
应付账款		15,906,882.10	15,906,882.10

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	166,024,325.77	166,024,325.77	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
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	
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	172,855,848.74	

流动资产合计	532,021,216.69	532,021,216.69	
非流动资产：			
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			
其他非流动金融资产		52,304,752.12	52,304,752.12
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	659,505,676.62	
资产总计	1,191,526,893.31	1,191,526,893.31	
流动负债：			
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	
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	26,583.33	26,583.33	
应付股利	636,228.00	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	84,618,324.00	84,618,324.00	
流动负债合计	195,771,352.69	195,771,352.69	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	11,017,070.22	11,017,070.22	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	11,017,070.22	11,017,070.22	
负债合计	206,788,422.91	206,788,422.91	
所有者权益（或股东权益）：			

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

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司于 2019 年 1 月 1 日适用新金融工具准则，并根据新金融工具准则的规定，将原归入“可供出售金融资产”中适用的项目计入“其他非流动金融资产”。

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
流动资产：			
货币资金	74,283,894.00	74,283,894.00	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
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	
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	89,276,737.19	
流动资产合计	249,066,817.77	249,066,817.77	
非流动资产：			
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			
其他非流动金融资产		21,000,000.00	21,000,000.00
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	
流动负债：			
短期借款			

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	15,906,882.10	15,906,882.10	
预收款项	1,612,433.31	1,612,433.31	
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	636,228.00	636,228.00	
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	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	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	
所有者权益（或股东权益）：			
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

公司于 2019 年 1 月 1 日适用新金融工具准则，并根据新金融工具准则的规定，将原归入“可供出售金融资产”中适用的项目计入“其他非流动金融资产”。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

41、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%、5%、3%、0%
城市维护建设税	按应缴流转税税额计征	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%、0%
教育费附加	按应缴流转税税额计征	3%
地方教育费附加	按应缴流转税税额计征	2%

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

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司及子公司金华寿仙谷药业有限公司	15
其他各公司	25

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 2016 年 11 月通过高新技术企业重新认定（证书编号：GR201633000492 有效期三年，目前高新技术企业正在复审中），公司本期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（证书编号：GR201733000929 有效期三年），公司本期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

（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 4-6 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和南京寿仙谷健康科技有限公司为小规模纳税人，适用 3% 的增值税征收率；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。

（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。

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	83,116.90	68,723.81
银行存款	279,077,620.07	162,055,800.94
其他货币资金	1,196,542.00	3,899,801.02
合计	280,357,278.97	166,024,325.77
其中：存放在境外的 款项总额		

2、交易性金融资产

□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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	12,425,216.20	
商业承兑票据		
合计	12,425,216.20	

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	400,000.00	
商业承兑票据		
合计	400,000.00	

(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

(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	期末余额
1 年以内小计	40,436,090.38
1 至 2 年	1,045,440.66
2 至 3 年	613,085.51
3 至 4 年	55,145.50
合计	42,149,762.05

(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	42,149,762.05	100.00	2,276,538.45	5.40	39,873,223.60	66,875,924.90	100.00	3,458,476.92	5.17	63,417,447.98
其中：										
合计	42,149,762.05	/	2,276,538.45	/	39,873,223.60	66,875,924.90	/	3,458,476.92	/	63,417,447.98

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：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	40,436,090.38	2,021,804.52	5.00
1-2 年	1,045,440.66	104,544.08	10.00
2-3 年	613,085.51	122,617.10	20.00
3-4 年	55,145.50	27,572.75	50.00
合计	42,149,762.05	2,276,538.45	/

按组合计提坏账的确认标准及说明:

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

(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	
坏账准备	3,458,476.92		1,181,938.47		2,276,538.45
合计	3,458,476.92		1,181,938.47		2,276,538.45

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
杭州胡庆余堂国药号药材有限公司	3,727,786.60	8.84	186,389.33
杭州方回春堂集团有限公司	3,053,241.81	7.24	152,662.09
浙江阿童木医药有限公司	2,587,244.12	6.14	142,355.71
浙江九欣医药有限公司	1,355,448.49	3.22	67,772.42
上海第一医药股份有限公司 上海市第一医药商店	1,233,364.28	2.93	61,668.21
合计	11,957,085.30	28.37	610,847.76

(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

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	9,288,238.35	99.15	7,697,323.65	94.45
1 至 2 年	13,000.00	0.14	416,035.18	5.10
2 至 3 年	31,295.55	0.34	36,540.00	0.45
3 年以上	35,000.00	0.37		
合计	9,367,533.90	100.00	8,149,898.83	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√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 (%)
金华正一园林绿化有限公司	703,700.00	7.51
曹卫平	320,000.00	3.42
浙江万丰企业集团制药有限公司	300,000.00	3.20
杭州阿里妈妈软件服务有限公司	291,097.72	3.11
杭州厚度装饰设计工程有限公司	200,000.00	2.14
合计	1,814,797.72	19.38

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	3,156,365.28	2,956,771.96
合计	3,156,365.28	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	期末余额
1 年以内小计	2,033,506.65
1 至 2 年	1,073,895.69
2 至 3 年	112,448.94
3 至 4 年	277,487.81
4 至 5 年	146,623.94
5 年以上	283,339.50
合计	3,927,302.53

(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	2,774,498.37	3,135,030.99
备用金及其他	1,152,804.16	503,005.58
合计	3,927,302.53	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	89,672.64			89,672.64
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	770,937.25			770,937.25

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	
其他应收款坏账准备	681,264.61	89,672.64			770,937.25

合计	681,264.61	89,672.64			770,937.25
----	------------	-----------	--	--	------------

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	1-2 年	12.73	50,000.00
重庆京东海嘉电子商务有限公司	保证金	300,000.00	1 年以内	7.64	15,000.00
杭州未来科技城资产管理有 限公司	押 金	147,300.00	1 年以内	3.75	7,365.00
武义县白姆乡农村集体三资 代理服务中心	保证金	105,369.20	1-2 年 93,200.00、 3-4 年 12,169.20	2.68	15,404.60
支付宝（中国）网络技术有 限公司客户备付 金	保证金	103,000.00	2-3 年 53,000.00、 4-5 年 50,000.00	2.62	50,600.00
合计	/	1,155,669.20	/	29.42	138,369.60

(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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,266,184.78		10,266,184.78	23,014,647.91		23,014,647.91

在产品	60,376,181.70		60,376,181.70	56,877,639.74		56,877,639.74
库存商品	20,190,328.87		20,190,328.87	23,666,233.76		23,666,233.76
周转材料	7,443,817.13		7,443,817.13	7,362,560.00		7,362,560.00
消耗性生物资产	33,517,053.42		33,517,053.42	58,784.85		58,784.85
发出商品	4,354,345.32		4,354,345.32	7,637,057.15		7,637,057.15
委托加工物资	264,603.47		264,603.47			
合计	136,412,514.69		136,412,514.69	118,616,923.41		118,616,923.41

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(3) 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

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

12、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	7,778,770.62	7,355,848.74
理财产品	55,000,000.00	165,500,000.00
合计	62,778,770.62	172,855,848.74

13、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

14、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

其他说明：

适用 不适用

15、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

(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

16、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		
联营企业											
庆余寿仙谷	1,189,277.27			85,167.94						1,274,445.21	
方回春堂门诊部	353,763.71			-32,386.20						321,377.51	
方回春堂寿仙谷馆	297,897.02			5,691.49						303,588.51	
老字号信息科技	1,388,660.26			3,096.49						1,391,756.75	
仟稼汇	745,136.57			-196,843.79						548,292.78	
合计	3,974,734.83			-135,274.07						3,839,460.76	

17、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2) 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

18、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
浙商健投	1,000,000.00	1,000,000.00
晔村投资	20,000,000.00	20,000,000.00
武义商业银行	29,604,752.12	29,604,752.12
武义中银富登	1,500,000.00	1,500,000.00
无锡市寿仙谷研究院	200,000.00	200,000.00
合计	52,304,752.12	52,304,752.12

19、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			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	253,972,265.73	755,265.76	254,727,531.49
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	4,851,198.90	17,937.54	4,869,136.44
(1) 计提或摊销	4,851,198.90	17,937.54	4,869,136.44
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	27,205,542.02	394,960.43	27,600,502.45
三、减值准备			

1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	226,766,723.71	360,305.33	227,127,029.04
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

20、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	210,792,334.62	211,040,300.73
固定资产清理		
合计	210,792,334.62	211,040,300.73

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	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	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	246,925.69	6,214,968.56	1,949,456.31	1,040,277.48	9,451,628.04
(1) 购置		6,214,968.56	1,949,456.31	968,725.76	9,133,150.63
(2) 在建工程转入	246,925.69			71,551.72	318,477.41
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额		62,238.06	3,549.00	189,666.62	255,453.68
(1)处置或报废		62,238.06	3,549.00	189,666.62	255,453.68
4.期末余额	192,883,210.38	77,071,300.28	11,732,541.35	16,918,820.26	298,605,872.27
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	4,926,131.10	3,359,312.85	569,276.36	802,261.04	9,656,981.35
(1)计提	4,926,131.10	3,359,312.85	569,276.36	802,261.04	9,656,981.35
3.本期减少金额		29,286.03	3,371.55	180,183.30	212,840.88
(1)处置或报废		29,286.03	3,371.55	180,183.30	212,840.88
4.期末余额	45,050,931.95	23,366,034.34	7,315,193.52	12,081,377.84	87,813,537.65
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	147,832,278.43	53,705,265.94	4,417,347.83	4,837,442.42	210,792,334.62
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

21、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	65,191,015.00	36,927,558.92
工程物资		
合计	65,191,015.00	36,927,558.92

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	62,112,679.56		62,112,679.56	30,530,939.92		30,530,939.92
连栋大棚安装工程	615,390.00		615,390.00	5,707,418.00		5,707,418.00
其他零星工程	1,293,580.00		1,293,580.00	689,201.00		689,201.00
源口水库基地第二阶段改造工程	1,169,365.44		1,169,365.44			
合计	65,191,015.00		65,191,015.00	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	31,581,739.64			62,112,679.56	55.63	56%				募集
合计	111,656,000.00	30,530,939.92	31,581,739.64			62,112,679.56	/	/			/	/

(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

□适用 √不适用

22、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	4,959,008.66	16,295.33	4,975,303.99
(1)外购			
(2)自行培育	4,959,008.66	16,295.33	4,975,303.99
3.本期减少金额			
(1)处置			
(2)其他			
4.期末余额	32,693,621.14	975,449.08	33,669,070.22
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	5,606,396.57		5,606,396.57
(1)计提	5,606,396.57		5,606,396.57
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2)其他			
4.期末余额	14,194,620.31	40.00	14,194,660.31
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	18,499,000.83	975,409.08	19,474,409.91
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

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、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				
(1)购置				
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	67,604,943.31	1,507,245.68	16,000,776.00	85,112,964.99
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	683,439.48	126,395.91	800,038.74	1,609,874.13
(1)计提	683,439.48	126,395.91	800,038.74	1,609,874.13
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	6,211,902.48	784,848.45	5,466,931.39	12,463,682.32
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	61,393,040.83	722,397.23	10,533,844.61	72,649,282.67
2.期初账面价值	62,076,480.31	848,793.14	11,333,883.35	74,259,156.80

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(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

26、开发支出

适用 不适用

27、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

28、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	8,873,806.50	4,876,307.78		23,105,657.84
周转器具及其他	2,302,617.63	100,000.00	305,592.04		2,097,025.59
合计	21,410,776.75	8,973,806.50	5,181,899.82		25,202,683.43

29、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	968,061.32	145,209.20	1,201,680.67	180,252.10
股份支付费用	6,014,879.90	902,231.99	826,162.66	123,924.40
合计	6,982,941.22	1,047,441.19	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

(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
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
坏账准备	2,079,414.38	2,938,060.86
递延收益	1,900,430.24	1,961,854.94
合计	3,979,844.62	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

30、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
预付设备及其他长期资产款项	6,273,201.20	7,182,552.00
合计	6,273,201.20	7,182,552.00

31、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
质押借款		
抵押借款		
保证借款	20,000,000.00	40,000,000.00
信用借款		

合计	20,000,000.00	40,000,000.00
----	---------------	---------------

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

□适用 √不适用

35、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	33,743,237.28	14,055,572.45
应付广告费	404,000.00	6,778,836.00
应付工程款	2,421,708.63	5,172,920.86
应付设备款	1,751,065.05	4,560,553.78
应付其他款项	7,020,530.53	4,089,085.62
合计	45,340,541.49	34,656,968.71

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江金顶建设有限公司	355,829.00	质保金
合计	355,829.00	/

其他说明:

□适用 √不适用

36、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	4,821,051.88	4,637,642.44

预收房租款	829,320.99	725,742.99
合计	5,650,372.87	5,363,385.43

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、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	45,356,809.95	48,331,905.20	16,156,466.55
二、离职后福利-设定提存计划	164,998.72	1,739,823.10	1,874,253.45	30,568.37
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	19,296,560.52	47,096,633.05	50,206,158.65	16,187,034.92

(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	40,034,232.05	44,235,292.85	12,561,545.70
二、职工福利费	5,220.00	2,068,422.42	2,068,422.42	5,220.00
三、社会保险费	103,742.50	1,142,856.35	1,226,165.07	20,433.78
其中：医疗保险费	84,805.36	1,008,683.18	1,074,847.98	18,640.56
工伤保险费	10,275.64	60,372.25	69,084.35	1,563.54
生育保险费	8,661.50	73,800.92	82,232.74	229.68
四、住房公积金	6,844.00	745,841.51	747,252.51	5,433.00
五、工会经费和职工教育经费	2,253,148.80	1,365,457.62	54,772.35	3,563,834.07
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	19,131,561.80	45,356,809.95	48,331,905.20	16,156,466.55

(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	1,679,532.21	1,809,567.32	29,585.16
2、失业保险费	5,378.45	60,290.89	64,686.13	983.21
3、企业年金缴费				
合计	164,998.72	1,739,823.10	1,874,253.45	30,568.37

其他说明：

□适用 √不适用

38、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	33,523.92	6,413,609.00
企业所得税	390,578.60	2,078,798.71
个人所得税	528,439.77	78,759.79
城市维护建设税	2,191.25	322,791.73
房产税	102,765.73	98,749.10
教育费附加	663.49	193,314.55
土地使用税	4,957.36	5,113.72
地方教育费附加	798.54	128,876.32
印花税	22,669.08	33,669.78
合计	1,086,587.74	9,353,682.70

39、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	1,551,036.70	636,228.00
其他应付款	796,948.61	1,819,620.00
合计	2,347,985.31	2,482,431.33

应付利息

√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**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	1,551,036.70	636,228.00
合计	1,551,036.70	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	566,874.22	566,672.00
代垫款及其他	230,074.39	1,252,948.00
合计	796,948.61	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**40、持有待售负债**适用 不适用**41、1 年内到期的非流动负债**适用 不适用**42、其他流动负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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

43、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

44、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

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

49、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	6,345,417.24	1,527,654.70	13,872,977.82	
期末累计未兑现销售积分	1,961,854.94	29,701.46	91,126.16	1,900,430.24	
合计	11,017,070.22	6,375,118.70	1,618,780.86	15,773,408.06	/

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	本期计入其他收益金额	其他变动	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			9,972.60		109,698.66	与资产相关
2014 年钢架大棚补助	128,250.00			85,500.00		42,750.00	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			199,999.98		600,000.14	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			49,999.98		891,666.71	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			60,000.00		1,070,000.00	与资产相关
双龙计划创业创新项目资助	33,333.44			33,333.44		0.00	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			62,500.02		124,999.88	与收益相关
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、杭白菊、麦冬和铁皮石斛质量安全控制技术研究与示范	67,500.00			-7,500.00		75,000.00	与收益相关
寿仙谷珍稀药材产品省级重点农业研究院	779,629.38					779,629.38	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	4,078,125.00			168,750.00		3,909,375.00	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			26,690.28		338,076.59	与资产相关
省千人计划创新项目武义县补助	133,333.44			49,999.98		83,333.46	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	148,235.29			37,058.82		111,176.47	与收益相关

能因子筛选补助							
浙产特色药材质量安全控制技术与示范补助	93,203.89	105,825.24		76,213.62		122,815.51	与收益相关
年产 50 吨破壁灵芝孢子粉灵芝片加工扩建项目		4,000,000.00		199,999.98		3,800,000.02	与资产相关
浙产特色中药材初加工基地建设项目补助		1,146,889.00		363,181.58		783,707.42	与资产相关
2019 年省重点研发补助-灵芝、铁皮石斛功能因子挖掘、药理药效及临床功效评价		690,000.00		86,250.00		603,750.00	与收益相关
2018 年技改项目		402,703.00		25,704.42		376,998.58	与资产相关
合计	9,055,215.28	6,345,417.24		1,527,654.70		13,872,977.82	

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、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：

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。

52、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

53、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	30,603,645.63	29,317,658.04	36,583,300.68
合计	583,146,803.73	70,432,139.67	32,149,901.48	621,429,041.92

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) 本期摊销公司 2018 年限制性股票激励股份支付费用人民币 30,603,645.63 元，计入其他资本公积人民币 30,603,645.63 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。

54、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) 本期公司实施 2018 年限制性股票激励计划预留部分授予工作，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人民币 11,170,236.00 元。

(2) 依据《寿仙谷 2018 年限制性股票激励计划》，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 122,396.00 股，减少回购义务库存股人民币 2,930,160.24 元；共完成限制性股票激励计划第一期授予部分解锁上市 983,484.00 股，减少回购义务库存股人民币 23,544,606.96 元；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人民币 710,267.60 元。

55、其他综合收益

□适用 √不适用

56、专项储备

□适用 √不适用

57、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			49,888,523.01
合计	49,888,523.01			49,888,523.01

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

58、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	46,776,535.94	54,040,554.52
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	33,065,989.72	28,666,920.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	306,697,413.88	250,507,470.88

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 年度利润分配股权登记日 2019 年 6 月 17 日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.3 元（含税），共计向全体股东派发现金股利 33,090,468.92 元；本期共回收 2018 年限制性股票激励计划离职人员和 2018 年度考核不合格人员共计 122,396 股，对应 2017 年度分红 24,479.20 元。

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、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	250,902,399.05	33,941,447.65	225,197,384.29	27,058,905.81
其他业务	3,572,595.66	5,098,691.49	1,778,590.79	3,175,815.14
合计	254,474,994.71	39,040,139.14	226,975,975.08	30,234,720.95

60、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	686,125.63	711,121.72
教育费附加	673,857.32	697,619.28
房产税	1,018,423.29	1,049,017.79
土地使用税	8,737.36	41,839.92
车船使用税	7,515.00	3,140.00
印花税	159,019.60	108,474.97
环保税	143.04	
合计	2,553,821.24	2,611,213.68

61、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	47,079,087.75	47,366,507.40
工资	24,378,835.40	20,834,003.39
业务招待费	15,484,980.58	15,555,160.59
办公费用	3,756,749.01	3,850,132.24
社保福利费	3,574,739.65	3,826,120.30
服务费	3,392,574.88	1,399,137.55
房屋租赁费	2,685,765.07	3,212,875.26
零星装修费	1,269,839.44	2,901,191.42
折旧费	1,169,090.04	1,695,922.12
进场费用	1,067,156.03	1,231,565.43
差旅费	1,050,863.54	1,942,859.09
其他	4,512,904.56	6,298,280.61
合计	109,422,585.95	110,113,755.40

62、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	30,603,645.63	5,268,321.31
工资	4,814,263.59	3,472,908.98
折旧	3,738,761.69	3,376,675.11

办公费用	2,568,598.27	5,164,837.67
摊销费用	1,507,109.01	1,527,377.68
业务招待费	1,318,588.42	908,977.84
工会经费	768,143.74	248,755.38
职工福利费	582,521.77	1,226,028.75
差旅费	385,874.32	216,190.91
零星装修费	331,487.46	738,749.82
其他	5,083,647.41	3,488,221.95
合计	51,702,641.31	25,637,045.40

63、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	9,865,471.71	7,130,619.26
职工薪酬	4,232,939.55	4,265,468.83
材料成本	3,422,248.28	1,582,518.75
折旧摊销及其他	1,588,596.21	1,367,791.65
合计	19,109,255.75	14,346,398.49

64、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
利息支出	639,832.74	274,539.89
减：利息收入	-2,603,715.32	-932,625.77
金融机构手续费及其他	151,255.05	137,342.76
合计	-1,812,627.53	-520,743.12

65、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
武义县 100 亩铁皮石斛生态高效种植基地扩建项目	199,999.98	199,999.98
支农资金整合奖励存量资金项目计划和补助资金		45,762.72

铁皮石斛新品种选育高技术产业化示范工程项目补助	168,750.00	168,750.00
2014 年钢架大棚补贴	85,500.00	85,500.00
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	9,972.60	4,128.42
2017 年度特色产业建设有机农业发展奖励资金		564,175.00
浙江特色果蔬源三降功能因子筛选项目经费补助		210,000.00
2017 年国家高新技术技术企业补助		150,000.00
省农科院高活性成分灵芝优新品种选育项目补助经费		150,000.00
8805 农业局补助资金		139,689.00
铁皮石斛等浙产道地药材评价技术研究项目补助资金	62,500.02	137,500.00
2018 年度中药材育种专项补助		120,000.00
寿仙谷中医药文化馆补助资金		100,000.00
省千人计划创新项目武义县补助	49,999.98	49,999.98
双龙计划创业创新项目补助	33,333.44	49,999.98
农产品产地准出体系项目补助资金	20,000.00	20,000.00
武义农业龙头企业补助	180,000.00	15,000.00
省级创新引导补助		10,000.00
2016 年 9 月-2017 年 6 月省发明专利补助		6,000.00
展位补助		5,000.00
2018 年省级科技型中小企业扶持和科技发展专项补助资金		3,000.00
非遗展活动补助		2,000.00
2018 年企业参与品牌建设奖励	800,000.00	
2018 年参与标准制定奖励	750,000.00	
2018 年两化融合项目补助	500,000.00	
武义县就业管理失业保险资金	150,139.66	
2018 年电子商务发展扶持资金	310,000.00	
浙产特色中药材初加工基地建设项目补助	363,181.58	
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”补助	200,000.00	
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	49,999.98	
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	60,000.00	

一品一策示范补助	100,000.00	
2018 年年初预算安排有机县创建补助	100,000.00	
2019 年省重点研发补助-灵芝、铁皮石斛功能因子挖掘、药理药效及临床功效评价	86,250.00	
年产 50 吨破壁灵芝孢子粉灵芝片加工扩建项目	199,999.98	
2018 年规模种粮大户补贴	33,134.00	
2018 年度特色产业建设有机农业发展奖励资金	30,000.00	
房产税减免	21,527.18	
2019 第一批专利奖励款	20,000.00	
市级传统制造业改造提升示范企业补助款	20,000.00	
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	37,058.82	
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	26,690.28	
2019 年武义县第一批技术创新科技补助奖励经费	10,315.00	
2018 年度有机农业发展奖励资金	10,000.00	
2018 年度创新券补助	10,000.00	
浙江名牌农产品荣誉称号奖励	10,000.00	
武义县失业保险就业社保费减免	246,161.12	
浙江省药学会科学技术奖	2,830.19	
企业人才培养补助经费	2,000.00	
2018 年企业人才培养补助经费	2,000.00	
房产税退税	1,650.89	
2018 年度特色产业建设有机农业发展奖励资金	543,560.00	
浙产特色药材质量安全控制技术与示范补助	76,213.62	
小规模纳税人免征增值税补助	3,174.76	
2018 年技改项目补助	25,704.42	
杭州市就业援助证补助	25,600.00	
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	-7,500.00	
合计	5,629,747.50	2,236,505.08

66、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	-204,534.97	-4,537.80
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
理财产品投资收益	3,479,182.25	4,163,550.61
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
其他非流动金融资产投资收益	3,675,008.55	
可供出售金融资产等取得的投资收益		3,185,007.41
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	6,949,655.83	7,344,020.22

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

□适用 √不适用

69、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	1,181,938.47	
其他应收款坏账损失	-89,672.64	

合计	1,092,265.83	
----	--------------	--

70、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		-96,456.45
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		-96,456.45

71、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
处置固定资产利得		-15,545.69
合计		-15,545.69

其他说明：

□适用 √不适用

72、营业外收入

√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		16,800.00	

其他	104,769.87	79,609.73	104,769.87
合计	104,769.87	96,409.73	104,769.87

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
用工补助		16,800.00	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

73、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	42,612.80		42,612.80
其中：固定资产处置损失	42,612.80		42,612.80
对外捐赠	1,570,000.00	50,000.00	1,570,000.00
其他	5,122.63	11,498.80	5,122.63
合计	1,617,735.43	61,498.8	1,617,735.43

74、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	584,611.20	37,625.08
递延所得税费用	-743,264.69	-21,161.23
合计	-158,653.49	16,463.85

(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	46,617,882.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,992,682.37
子公司适用不同税率的影响	400,679.77

调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-8,415,689.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	863,673.61
所得税费用	-158,653.49

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

76、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	10,444,335.28	2,491,664.00
利息收入	2,603,715.32	932,625.77
其他	6,822,016.14	2,605,468.50
合计	19,870,066.74	6,029,758.27

(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	48,173,476.19	26,734,937.63
业务招待费	16,739,439.09	16,464,138.43
研发费用	10,738,593.18	9,580,875.12
办公费	6,190,816.13	6,812,969.91
租赁费	2,685,765.07	3,425,395.92
服务费	2,608,995.71	1,399,137.55
零星装修费	1,601,326.90	3,639,941.24
差旅费	1,436,737.86	2,159,050.00
车辆费用	1,315,082.61	1,318,353.08
进场费用	1,067,156.03	1,231,565.43

托运快递费	1,021,134.01	845,089.38
支付的往来款及其他费用	7,692,209.08	4,415,283.98
合计	101,270,731.86	78,026,737.67

(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

77、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	46,776,535.94	54,040,554.52
加：资产减值准备	-1,092,265.83	96,456.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,132,514.36	12,382,996.95
无形资产摊销	1,609,874.13	1,630,142.80
长期待摊费用摊销	5,181,899.82	6,762,843.52
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）		15,545.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	42,612.80	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	639,832.74	274,539.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,949,655.83	-7,344,020.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-743,264.69	-21,161.23
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）	-17,795,591.28	-11,387,747.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	13,653,517.03	1,607,280.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,482,695.05	25,515,673.66

号填列)		
其他	30,603,645.63	5,268,321.31
经营活动产生的现金流量净额	97,542,349.87	88,841,425.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	160,357,278.97	84,242,752.31
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	75,000,000.00	
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	127,332,953.20	-4,948,355.22

(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	160,357,278.97	68,024,325.77
其中: 库存现金	83,116.90	68,723.81
可随时用于支付的银行存款	159,077,620.07	64,055,800.94
可随时用于支付的其他货币资金	1,196,542.00	3,899,801.02
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	75,000,000.00	40,000,000.00
其中: 三个月内到期的债券投资		
三个月内到期的结构性存款	75,000,000.00	40,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	235,357,278.97	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

注：可随时用于支付的银行存款与附注七、1、货币资金中的银行存款差异 12,000.00 万元，其中存续期间不超过 3 个月的结构性存款 7,500.00 万元列示在现金等价物，存续期间在 3 个月以上的结构性存款 4,500.00 万元不列示为现金及现金等价物，存续期间在 3 个月以上的结构性存款主要条款如下表：

项目	期末余额	起息日	主要条款
兴业银行结构性存款	30,000,000.00	2019.6.13 -2019.10.22	①确保本金安全；②产品收益分为固定收益和浮动收益两部分，浮动收益与挂钩标的上海黄金交易所之上海金上午基准价的波动变化情况挂钩，具体如下：固定收益=本金金额*1.9%*产品存续天数/365；浮动收益根据观察期内任一天上海金上午基准价的表现确定。若观察期内任意一天观察日价格的表现小于 50 元/克，则不再观察，观察期结束后，浮动收益=本金金额*1.78%*产品存续天数/365；若观察期内所有观察日价格的大于等于 50 元/克且小于 700 元/克，则观察期结束后，浮动收益=本金金额*1.79%*产品存续天数/365；若观察期内任意一天观察日价格的表现大于 700 元/克，则不再观察，观察期结束后，浮动收益=本金金额*1.82%*产品存续天数/365。
兴业银行结构性存款	15,000,000.00	2019.5.24-2019.8.26	①确保本金安全；②产品收益分为固定收益和浮动收益两部分，浮动收益与挂钩标的上海黄金交易所之上海金上午基准价的波动变化情况挂钩，具体如下：固定收益=本金金额*1.9%*产品存续天数/365；浮动收益根据观察期内任一天上海金上午基准价的表现确定。若观察期内任意一天观察日价格的表现小于 50 元/克，则不再观察，观察期结束后，浮动收益=本金金额*1.78%*产品存续天数/365；若观察期内所有观察日价格的大于等于 50 元/克且小于 700 元/克，则观察期结束后，浮动收益=本金金额*1.79%*产品存续天数/365；若观察期内任意一天观察日价格的表现大于 700 元/克，则不再观察，观察期结束后，浮动收益=本金金额*1.82%*产品存续天数/365。
合计	45,000,000.00		

78、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

79、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

80、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

81、套期

□适用 √不适用

82、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
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 年度特色产业建设有机农业发展奖励资金	543,560.00	其他收益	543,560.00
2018 年两化融合项目补助	500,000.00	其他收益	500,000.00
浙产特色中药材初加工基地建设 项目补助	1,146,889.00	递延收益	363,181.58
2018 年电子商务发展扶持资金	310,000.00	其他收益	310,000.00
武义县失业保险就业社保费减免	246,161.12	其他收益	246,161.12
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”补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
年产 50 吨破壁灵芝孢子粉灵芝片 加工扩建项目补助	4,000,000.00	递延收益	199,999.98
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	199,999.98
武义农业龙头企业补助	180,000.00	其他收益	180,000.00
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	168,750.00
武义县就业管理失业保险资金	150,139.66	其他收益	150,139.66
2018 年年年初预算安排有机县创建 补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
一品一策示范补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
2019 年省重点研发补助-灵芝、铁 皮石斛功能因子挖掘、药理药效 及临床功效评价	690,000.00	递延收益	86,250.00
2014 年钢架大棚补助	798,000.00	递延收益	85,500.00

浙产特色药材质量安全控制技术研究与示范补助	245,631.07	递延收益	76,213.62
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	递延收益	62,500.02
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	60,000.00
省千人计划创新项目武义县补助	500,000.00	递延收益	49,999.98
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	49,999.98
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	递延收益	37,058.82
双龙计划创业创新项目资助	500,000.00	递延收益	33,333.44
2018 年规模种粮大户补贴和水稻集中育秧补贴资金	33,134.00	其他收益	33,134.00
2018 年度特色产业建设有机农业发展奖励资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
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	26,690.28
2018 年技改项目补助	402,703.00	递延收益	25,704.42
杭州市就业援助证补助	25,600.00	其他收益	25,600.00
房产税减免	21,527.18	其他收益	21,527.18
市级传统制造业改造提升示范企业补助款	20,000.00	其他收益	20,000.00
2019 第一批专利奖励款	20,000.00	其他收益	20,000.00
农产品产地准出体系项目补助资金	20,000.00	其他收益	20,000.00
2019 年武义县第一批技术创新科技补助奖励经费	10,315.00	其他收益	10,315.00
浙江名牌农产品荣誉称号奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00
2018 年度创新券补助	10,000.00	其他收益	10,000.00
2018 年度有机农业发展奖励资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
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	9,972.60
小规模纳税人免征增值税补助	3,174.76	其他收益	3,174.76
浙江省药学会科学技术奖	2,830.19	其他收益	2,830.19
企业人才培养补助经费	2,000.00	其他收益	2,000.00
2018 年企业人才培养补助经费	2,000.00	其他收益	2,000.00
房产税退税	1,650.89	其他收益	1,650.89
浙产特色药材质量安全控制技术研究与示范-浙贝母、杭白菊、麦	120,000.00	递延收益	-7,500.00

冬和铁皮石斛质量安全控制技术研究与示范			
农业植物新品种保护能力提升试点项目	50,000.00	递延收益	
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	800,000.00	递延收益	
合计	25,543,427.87	/	5,629,747.50

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

83、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

2019年3月25日，公司与上海顺灏新材料科技股份有限公司在上海签署了《投资合作协议》，拟共同投资设立一家合资公司。合资公司注册资本拟定2,000万元人民币，其中公司出资1,200万元，占合资公司60%的股权；上海顺灏新材料科技股份有限公司出资800万元，占合资公司40%的股权。

2019年4月18日，新设公司完成了工商注册并取得了云南省曲靖市沾益区行政审批局颁发的营业执照，具体信息如下：

公司名称：云南寿仙谷汉麻健康科技有限公司

统一社会信用代码：91530328MA6NQUR554

注册资本：贰仟万元

法定代表人：王瑛

成立日期：2019 年 04 月 18 日

营业期限：2019 年 04 月 18 日至 2049 年 04 月 17 日

住所：云南省曲靖市沾益区龙华街道城西工业园区

经营范围：工业大麻的科学研究、种植、加工及其产品的销售（在许可证范围内开展生产经营）；生物药品制造及生物药品技术开发、运用及销售；植物精油、保洁用品、洗护用品、消毒用品、保健品、食品、日用品、化妆品的研发、生产、销售；经济作物研发、加工及产品销售。

（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

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咨询有限公司	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锁有限公司	浙江	浙江武义	批发零售	100.00		设立
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	制造业	60.00		设立

(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

(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

(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	3,839,460.76	3,974,734.83
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-204,534.97	97,627.66
--其他综合收益		
--综合收益总额	-204,534.97	97,627.66

(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、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，公司财务部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。

1、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。

2、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。

公司主要金融负债按到期日列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	年末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	20,000,000.00				20,000,000.00
应付账款	45,340,541.49				45,340,541.49
项目	年初余额				
	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

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

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

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

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

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“九、 1 在其他主体中的权益”

3、 本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本公司合营和联营公司的情况详见本附注“九、3 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
金华庆余寿仙谷国药有限公司	联营企业
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

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	公司实际控制人控制的公司
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

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	107,328.80	197,436.60
武义寿仙谷生态观光园有限公司	餐饮服务	283,180.00	

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	2,164,840.97	2,252,455.28
浙江武义农村商业银行股份有限公司	销售商品	3,992.36	11,746.87
杭州方回春堂大药房寿仙谷馆有限公司	销售商品		293,193.51
杭州方回春堂寿仙谷中医门诊部有限公司	销售商品	12,797.34	98,928.30
武义寿仙谷生态观光园有限公司	销售材料	2,635.00	
徐德火	销售商品	6,519.63	
宋峥铮	销售商品	9,895.87	
合计	/	2,200,681.17	2,656,323.96

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	549,295.92	533,296.97
杭州方回春堂大药房寿仙谷馆有限公司	办公楼	335,292.60	325,526.81
浙江寿仙谷健康科技有限公司	办公楼	36,666.66	36,666.67

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	17,500.00	0.00

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（注1）	40,000,000.00	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

注1：2018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2,000.00万元（期间为2018年10月9日至2019年10月8日），编号DL0790118A00019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

(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	130.55	97.30

(8) 其他关联交易

√适用 □不适用

关联方金融服务业务情况

公司本期通过浙江武义农村商业银行股份有限公司转账结算资金的情况

单位：元 币种：人民币

关联方	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	1,450,168.35	2,317.97

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	92,047.55	4,602.38	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	131,992.01	6,599.60	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	75,440.86	3,772.04	598,164.74	29,908.24

(2) 应付项目

□适用 √不适用

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	659,400
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
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	期末本公司首次授予的限制性股票授予价格为 24.14 元，自授予日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后解锁；期末本公司预留授予的限制性股票授予价格为 16.94 元，自授予日起 12 个月后、24 个月后解锁。

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	限制性股票的公允价值=授予时收盘价
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	65,900,958.72
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	30,603,645.63

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

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

2、 利润分配情况

适用 不适用

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

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	期末余额
1 年以内小计	66,677,236.74
1 至 2 年	10,767.05
合计	66,688,003.79

(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	66,688,003.79	100	3,334,938.55	5	63,353,065.24	34,110,679.32	100	1,705,533.97	5	32,405,145.35
其中：										
合计	66,688,003.79	100	3,334,938.55	5	63,353,065.24	34,110,679.32	100	1,705,533.97	5	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

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	
坏账准备	1,705,533.97	1,629,404.58			3,334,938.55
合计	1,705,533.97	1,629,404.58			3,334,938.55

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
金华寿仙谷药业有限公司	50,268,462.63	75.38	2,513,423.13
武义寿仙谷中药饮片有限公司	15,737,388.12	23.60	786,869.41
安徽药知源中药饮片有限公司	124,960.00	0.19	6,248.00
杭州方回春堂寿仙谷中医门诊部有限公司	123,592.01	0.19	6,179.60
杭州寿仙谷健康管理有限公司	93,131.15	0.14	4,656.56
合计	66,347,533.91	99.50	3,317,376.70

(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	948,165.07	791,116.37
合计	948,165.07	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	期末余额
1 年以内小计	303,356.74
1 至 2 年	674,050.00
2 至 3 年	18,145.85
3 至 4 年	49,761.75
4 至 5 年	69,668.10
5 年以上	39,114.50
合计	1,154,096.94

(2) 按款项性质分类

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	882,030.20	842,415.20
备用金及其他	272,066.74	96,601.13
合计	1,154,096.94	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	58,031.91			58,031.91
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	205,931.87			205,931.87

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	
其他应收款坏账准备	147,899.96	58,031.91			205,931.87

合计	147,899.96	58,031.91			205,931.87
----	------------	-----------	--	--	------------

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

其他应收款核销说明：

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—2 年	43.32	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—2 年 93,200.00 3—4 年 12,169.20	9.13	15,404.60
白姆乡镇麻阳村民委员会	保证金	86,751.90	4—5 年 48,137.40 5 年以上 38,614.50	7.52	77,124.42
徐靖	备用金	80,000.00	1—2 年	6.93	4,000.00
南都物业服务股份有限公司	押金	43,748.00	1—2 年	3.79	4,374.80
合计	/	815,869.1	/	70.69	150,903.82

(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	512,735,651.36		512,735,651.36	488,087,663.32		488,087,663.32
对联营、合营企业投资	1,173,258.80		1,173,258.80	1,396,797.30		1,396,797.30

合计	513,908,910.16		513,908,910.16	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	9,519,095.73		188,351,891.35		
武义寿仙谷中药饮片有限公司	254,204,524.94	10,424,926.57		264,629,451.51		
武义寿仙谷大药房连锁有限公司	6,594,862.46	3,049,659.79		9,644,522.25		
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	1,350,989.20		44,420,430.00		
杭州寿仙谷健康管理有限公司	386,039.50	303,316.75		689,356.25		
浙江寿仙谷植物药研究院有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
合计	488,087,663.32	24,647,988.04		512,735,651.36		

(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		
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			-32,386.20						321,377.51
杭州方回春堂寿仙谷国药馆有限公司	297,897.02			5,691.49						303,588.51

浙江仟稼汇生物科 技有限公司	745,136.57			-196,843.79					548,292.78	
小计	1,396,797.30			-223,538.50					1,173,258.80	
合计	1,396,797.30			-223,538.50					1,173,258.80	

其他说明：

适用 不适用

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	140,734,919.15	52,223,773.14	138,890,749.98	49,935,811.61
其他业务	5,415,538.30	7,214,853.62	2,731,689.24	4,308,915.25
合计	146,150,457.45	59,438,626.76	141,622,439.22	54,244,726.86

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	-223,538.50	-66,373.02
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		

处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
持有理财产品期间取得的投资收益	1,665,214.08	1,409,941.42
合计	1,441,675.58	1,343,568.40

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	-42,612.80	
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）	5,629,747.50	
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	3,479,182.25	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融		

负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,470,352.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,675,008.55	
所得税影响额	-71,188.88	
少数股东权益影响额		
合计	11,199,783.86	

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	4.57	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.48	0.25	0.25

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

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司董事长签名的半年度报告。
	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签章的公司半年度财务会计报告。
	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：2019 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用