

公司代码：603896

债券代码：113585

公司简称：寿仙谷

债券简称：寿仙转债

# 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）



## 2022 年半年度报告

二〇二二年八月二十五日

## 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性、准确性、完整性，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祝彪及会计机构负责人（会计主管人员）祝彪声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、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“第三节管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”的相关内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

|     |                  |    |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义.....          | 3  |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5  |
| 第三节 | 管理层讨论与分析.....    | 8  |
| 第四节 | 公司治理.....        | 28 |
| 第五节 | 环境与社会责任.....     | 32 |
| 第六节 | 重要事项.....        | 34 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况.....   | 40 |
| 第八节 | 优先股相关情况.....     | 45 |
| 第九节 | 债券相关情况.....      | 46 |
| 第十节 | 财务报告.....        | 49 |

|        |                                      |
|--------|--------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有公司董事长签名的半年度报告。                     |
|        | 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。           |
|        | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 |

## 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          |
| 植物药研究院     | 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      |
| 寿仙谷济世健康    | 指 | 浙江寿仙谷济世健康发展有限公司，为公司之控股子公司      |
| 伯宇智慧研究院    | 指 | 杭州市余杭区伯宇智慧健康研究院，为公司设立之民办非企业单位  |
| 寿仙谷研究院     | 指 | 浙江寿仙谷珍稀植物药研究院，为寿仙谷药业设立之民办非企业单位 |
| 杭州寿仙谷      | 指 | 杭州寿仙谷健康管理有限公司，为寿仙谷药业之全资子公司     |
| 北京寿仙谷      | 指 | 北京寿仙谷健康科技有限公司，为寿仙谷药业之全资子公司     |
| 苏州寿仙谷      | 指 | 苏州寿仙谷药房有限公司，为寿仙谷药业之全资子公司       |
| 上海寿仙谷      | 指 | 上海寿仙谷健康生物科技有限公司，为寿仙谷药业之全资子公司   |
| 南京寿仙谷      | 指 | 南京寿仙谷健康科技有限公司，为寿仙谷药业之全资子公司     |
| 寿仙谷智慧健康    | 指 | 浙江寿仙谷智慧健康发展有限公司，为寿仙谷药业之全资子公司   |
| 温鹤金仙       | 指 | 温州温鹤金仙制药有限公司，为康寿制药之全资子公司       |
| 方回春堂门诊部    | 指 | 杭州方回春堂寿仙谷中医门诊部有限公司，为公司之参股公司    |
| 方回春堂寿仙谷馆   | 指 | 杭州方回春堂大药房寿仙谷馆有限公司，为公司之参股公司     |
| 仟稼汇        | 指 | 浙江仟稼汇生物科技有限公司，为公司之参股公司         |
| 好经网络       | 指 | 杭州好经网络科技有限公司，为公司之参股公司          |
| 浙商健投       | 指 | 浙江浙商健投资产管理有限公司，为公司之参股公司        |
| 晔村投资       | 指 | 昆山晔村投资中心（有限合伙），为公司之参股合伙企业      |
| 庆余寿仙谷      | 指 | 金华庆余寿仙谷国药有限公司，为寿仙谷药业之参股公司      |
| 老字号信息科技    | 指 | 浙江老字号新信息科技有限公司，为寿仙谷药业之参股公司     |
| 武义商业银行     | 指 | 浙江武义农村商业银行股份有限公司，为寿仙谷药业之参股公司   |
| 武义中银富登银行   | 指 | 浙江武义中银富登村镇银行有限责任公司，为寿仙谷药业之参股公司 |
| 寿仙谷健康食品    | 指 | 浙江寿仙谷健康食品有限公司，寿仙谷济世健康之参股公司     |
| 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        |
| 寿仙谷旅游      | 指 | 浙江寿仙谷旅游有限公司，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      |
| 寿仙谷旅行社     | 指 | 武义寿仙谷旅行社服务有限公司，为寿仙谷旅游之全资子公司    |
| 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，经发酵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  |
| 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                    |        |
| 联系地址 | 浙江省武义县黄龙三路12号          |        |
| 电话   | 0579-87622285          |        |
| 传真   | 0579-87621769          |        |
| 电子信箱 | liuguofang@sxg1909.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                              |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 2013年6月27日：由“武义经济开发区商城路10号”变更为“武义县壶山街道商城路10号” |
| 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 | 《上海证券报》、《证券时报》 |
| 登载半年度报告的网站地址  | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点   | 公司董事会办公室       |
| 报告期内变更情况查询索引  |                |

### 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

|                     |         |                    |
|---------------------|---------|--------------------|
| 公司聘请的会计师事务所<br>(境内) | 名称      | 立信会计师事务所(特殊普通合伙)   |
|                     | 办公地址    | 上海市黄浦区南京东路61号四楼    |
|                     | 签字会计师姓名 | 邓红玉、张小勇            |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构   | 名称      | 国信证券股份有限公司         |
|                     | 办公地址    | 深圳市罗湖区红岭中路1012号国信证 |

券大厦十六层至二十六层

## 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<br>(1—6月)   | 上年同期             | 本报告期比上年<br>同期增减(%)  |
|----------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入                       | 349,529,536.21   | 317,492,412.08   | 10.09               |
| 归属于上市公司股东的净利润              | 82,016,514.61    | 54,996,116.20    | 49.13               |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性<br>损益的净利润 | 66,230,454.06    | 44,540,872.52    | 48.70               |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 184,897,406.74   | 142,152,219.73   | 30.07               |
|                            | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年<br>度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产              | 1,646,491,233.46 | 1,619,664,568.66 | 1.66                |
| 总资产                        | 2,046,986,052.96 | 1,962,459,613.29 | 4.31                |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                      | 本报告期<br>(1—6月) | 上年同期 | 本报告期比上年<br>同期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)                 | 0.42           | 0.29 | 44.83              |
| 稀释每股收益(元/股)                 | 0.42           | 0.29 | 44.83              |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收<br>益(元/股)   | 0.34           | 0.24 | 41.67              |
| 加权平均净资产收益率(%)               | 4.96           | 3.96 | 增加1.00个百分点         |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净<br>资产收益率(%) | 4.01           | 3.21 | 增加0.80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

报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润 8,201.65 万元，同比增长 49.13%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 6,623.05 万元，同比增长 48.70%。净利润增速远远超过营业收入的原因公司营业收入、毛利率和政府补助增长但费用未同比增长所致。

报告期内，公司实现经营活动产生的现金流量净额 18,489.74 万元，同比增长 30.07%，主要系销售收入增加及公司积极收回应收款所致。

2022 年 5 月，公司实施 2021 年年度权益分派，本次权益分派以实施权益分派股权登记日登记的总股本 152,516,474 股扣减公司回购专用账户的股份 3,585,000 股为基数分配利润，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.05 元（含税），以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 3 股，共计派发现金红利 60,317,246.97 元，转增 44,679,442 股，本次分配后总股本为 197,195,916 股。公司已根据相关会计准则的规定按最新股本调整并列报上年同期基本每股收益。

## 八、 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   | 12,571.09     |                      |
| 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  | 16,087,066.69 |                      |
| 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 | 26,687.32     |                      |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -171,851.06   |                      |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 199,232.83    | 本公司及子公司收到个税代扣代缴手续费返还 |
| 减：所得税影响额  | 363,700.18    |                      |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 3,946.14      |                      |
| 合计  | 15,786,060.55 |                      |

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

## 十、 其他

适用 不适用



### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

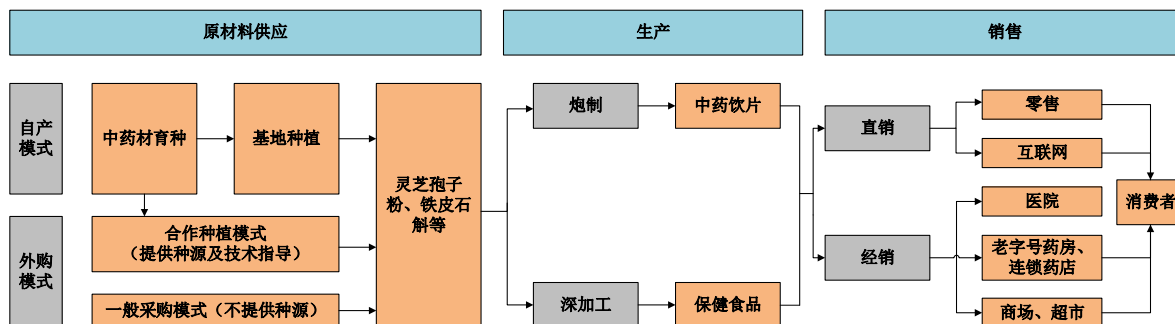
##### （一）公司的主营业务

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

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

##### （二）公司的主要经营模式

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



#### 1、原材料供应模式

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

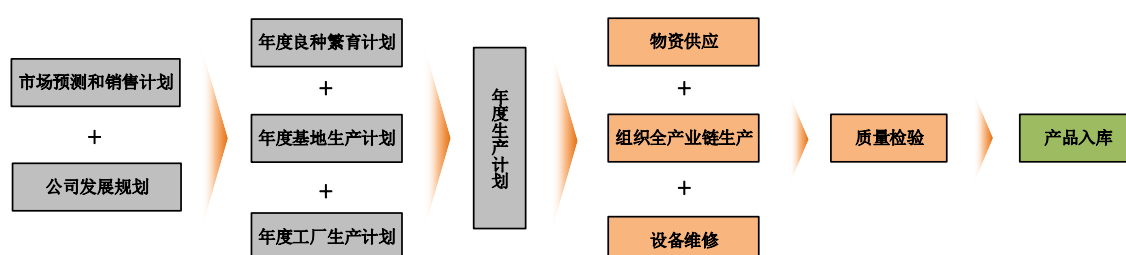
##### （2）外购模式

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

公司已形成了经销模式及包含互联网销售的直销模式并重的销售格局。经销模式主要针对医药连锁店、药品经销商、超市及商场等，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。

### （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）公司所属行业的基本情况

### （1）中药饮片行业概况

近年来，我国陆续出台了一系列鼓励政策对中药饮片行业的发展给与了巨大的政策支持。一方面，《中医药发展战略规划纲要(2016-2030年)》《“健康中国2030”规划纲要》等长期统筹规划的出台，明确了中医药的重要战略地位和发展方针，为本行业的发展提供了长期驱动力。另一方面，中药饮片享受不纳入药品集中采购目录、不取消药品加成政策、不计入公立医院药占比等多重政策优待，且被纳入国家基本药物目录和国家医保药品目录的中药饮片品种不断增加，为本行业发展提供了强劲的推动力。根据前瞻产业研究院数据，2019年我国中药饮片加工市场销售收入超过2700亿元，自2020年的新型冠状病毒肺炎疫情爆发以来，中药也凸显出优势，被更多人认可，预计到2023年中药饮片加工行业销售规模将超过5000亿元。

随着我国居民消费水平的不断提升，以及人口老龄化加剧，药食同源观念深入人心，居民们更加注重健康养生和保健，中药饮片行业迎来了快速发展。同时，中药饮片的法规标准体系也日趋完善，在国家一系列利好政策的支持以及相关监管部门的严格监管下，饮片质量不断提升，推动了市场规模的进一步增长。

### （2）保健食品行业概况

近年来，中国保健食品行业受到各级政府的高度重视和国家产业政策的重点支持。国家陆续出台了多项政策，鼓励保健食品行业发展与创新，包括2016年起我国正式发布《“健康中国2030”规划纲要》、2017年的《国民营养计划(2017-2030)》、2018年的《关于促进“互联网+医疗健康”发展的意见》等产业政策为保健食品行业的发展提供了明确、广阔的市场前景。

根据北京研精毕智的统计数据显示，2021年全球保健品行业规模突破2700亿元，其中美国市场规模达到853亿美元，在全球市场中占比约为31%，位居全球第一；其次是中国，市场规模约为485亿美元，市场占比约17.76%，预测2025年我国保健品市场规模有望达到624亿美元，并且保持超过6%的年平均复合增长率发展。

随着国家不断完善保健食品行业的政策和规定，行业进入了强监管时代，行业整体转向良性发展。一方面，监管政策越来越严，保健食品在消费属性上将逐渐从可选消费品向必选消费品转变，这将有助于解决营养保健食品行业监管混乱的局面，加速行业集中化并为行业的长期健康发展保驾护航；另一方面，随着生活方式的改变和健康理念的普及，营养保健食品消费人群年龄阶层不断扩大，中青年人群对于营养保健食品的消费需求亦在快速上升。保健市场未来发展空间依然广阔。

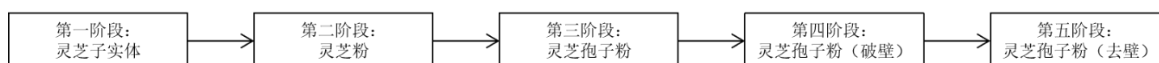
### （3）灵芝及灵芝孢子粉行业概况

灵芝在我国药用历史已达2000多年，现代药理学研究表明，灵芝具有免疫调节、抗机体衰老、抗辐射、抗肿瘤等作用。灵芝孢子粉是灵芝在生长成熟期，从菌管弹射出来的极微小的卵形生殖细胞，具有灵芝的全部遗传活性物质。临床实验表明，灵芝孢子粉在预防或延缓心血管疾病、缓解失眠、增强细胞免疫功能等方面具有明显疗效。

从灵芝及灵芝孢子粉的销售区域看，主要集中于人均收入水平相对较高，保健意识较强的东部及沿海发达地区。从消费人群看，主要集中于年纪偏大、具有一定经济承受能力的群体，主要以疾病预防及保健为目的。从销售渠道看，出于对品牌产品的信任，消费者多通过老字号药店、品牌直营店或连锁药店购买，也有部分消费者通过商超购买。

截至 2022 年 6 月底，有药品批文和保健食品批文的灵芝及灵芝孢子粉产品分别有 109 个和 1,192 个，但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。近年来，随着灵芝孢子粉的药用价值被广泛认可，且通过粗加工的普通破壁灵芝孢子粉技术门槛低，市场上涌现不少竞争品牌，如仙芝楼、同仁堂、中科、雷允上等。公司想要继续保持行业领先地位，将继续充分发挥种源优势、全产业链优势、破壁去壁工艺优势、标准制定优势等，拓展销售渠道，抢占省外市场，使“寿仙谷”成为全国知名品牌。

### 市场上销售的灵芝及灵芝孢子粉产品发展阶段



#### (4) 铁皮石斛行业概况

铁皮石斛为兰科石斛属多年生附生草本植物，我国药用历史已有 2000 多年，被 2010 年版《中国药典》作为单一品种记载，并被浙江省列入医保用药。现代临床和药理研究证明，铁皮石斛益胃生津，滋阴清热，能提高人体免疫力，在糖尿病、肿瘤患者，咽喉炎、白内障、心血管病等中医临床上广泛应用。

铁皮石斛种植及生产企业的区域性分布明显，主要集中于浙江和云南两省。从销售区域来看，主要集中在浙江，其次是上海、江苏、北京、广东等沿海发达地区。目前市场上销售的铁皮石斛产品主要分三类，一类是鲜品，包括茎、花、叶，其中茎是最重要的销售品；二是将铁皮石斛茎制成干品，以铁皮石斛、铁皮枫斗为主；三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。从消费人群来看，主要集中于年纪偏大、具有一定经济承受能力的群体。

| 产品类型  | 产品性质 | 典型产品             | 消费人群                    | 消费区域                  |
|-------|------|------------------|-------------------------|-----------------------|
| 鲜品    | 中药材  | 铁皮石斛鲜条           | 保健意识较强、年纪偏大、拥有一定经济实力的人群 | 浙江、上海、北京、广东、江苏等经济发达地区 |
| 干制品   | 中药饮片 | 铁皮石斛、铁皮枫斗        |                         |                       |
| 深加工制品 | 保健食品 | 铁皮枫斗冲剂、胶囊、含片、浸膏等 |                         |                       |

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 2022 年 6 月底，全国仅有 4 个有中成药药品批文的铁皮枫斗产品，均由浙江企业生产，176 个铁皮石斛保健食品中有 73 个由浙江企业生产。浙江已形成以天台、乐清、金华、杭州等城市为核心的产业集聚区，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。

## 二、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”、“仙芝 3 号”、“仙斛 1 号”、“仙斛 2 号”、“仙斛 3 号”等新品种，从源头为下游的标准化种植提供了保障。

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

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

4、产业链的下游为药品流通行业。公司充分利用连锁经营、现代物流和互联网技术建立了自身的销售渠道，在浙江、上海等地设立了 22 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。

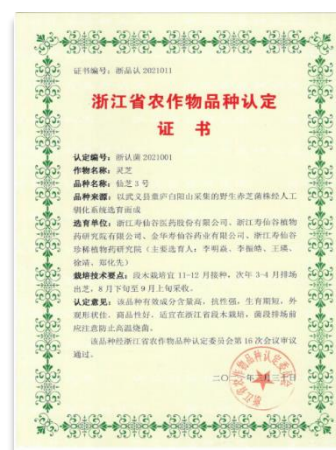
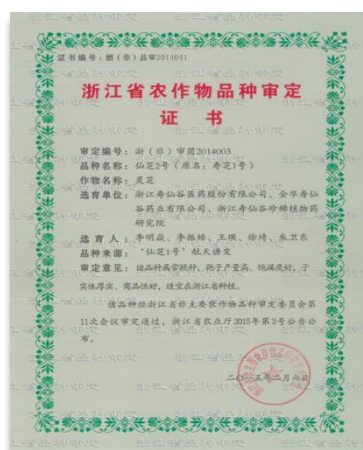
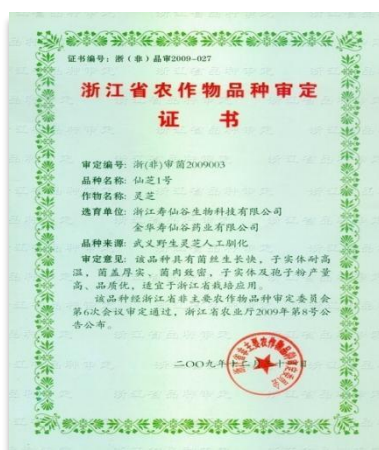
### （二）育种优势

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”、“仙芝3号”灵芝通过浙江省非主要农作物品种审定，具抗逆性强、高产、高活性成分等特点。“仙芝1号”灵芝是首个通过浙江省级审定的灵芝品种，该品种源于野生种质，经诱变选育而成。“仙芝2号”灵芝新品种以“仙芝1号”为亲本经航天诱变等方法育成。公司“灵芝新品种栽培及精深加工产业化研发项目”被列为“国家星火计划”项目，“灵芝新品种选育和生态高效栽培及精深加工关键技术与产业化”项目获“浙江省科学技术奖二等奖”和“中华全国工商业联合会科技进步二等奖”。



## 2、铁皮石斛育种方面

公司收集了 200 个铁皮石斛种质资源，运用现代分子生物学技术，自主选育出适合于浙江省栽培，具有“高成活率、强抗逆、高产量”特点的“仙斛 1 号”、“仙斛 2 号”、“仙斛 3 号”铁皮石斛，并通过了浙江省非主要农作物品种审定委员会审定。“‘仙斛 1 号’铁皮石斛新品种繁育及标准化有机栽培示范”项目被列为国家技术创新基金项目，“铁皮石斛新品种选育高技术产业化示范工程”被列为国家高技术产业发展项目，寿仙谷品牌石斛产品被中国中药协会评为“中国好石斛”。



### (三) 种植及栽培优势

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

另一方面，公司创新了循环经济型、有机栽培新模式，研究开发“灵芝废料→加工配制→铁皮石斛基质”综合利用新技术，该技术以灵芝栽培后菌渣、树皮配方经堆置发酵处理而制成铁皮

石斛种植基质，不仅成本低廉，免除食药菌栽培废渣对环境造成污染，更重要的是解决了行业传统采用砂石为基质栽培铁皮石斛造成大田砂石化、复耕难的环境问题，体现了良好的生态效益。



#### （四）标准制定优势

公司在灵芝及铁皮石斛的技术研发和行业标准制定方面处于领先地位。共主持和参与制定标准 91 项，其中国际标准 5 项、国家标准 20 项、行业标准 4 项、地方标准 9 项、团体标准 53 项。获评浙江省商贸流通标准化良好行为示范企业、浙江省标准国际化示范单位、浙江省两化融合贯标企业。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。公司同时主导承担了浙江省药监局对《浙江省中药炮制规范》

（2015 年版）收录的灵芝孢子粉炮制规范的修订工作，参与制定的《中国药用石斛标准》《浙江省地方标准-无公害铁皮石斛》已在行业内推广多年，有效提高了浙江省铁皮石斛规范化栽培技术水平，为农户高产栽培和产品质量控制提供了技术保证。“以国内领先、国际先进、打造中国制造样板和引领者为目标，聚焦高质量、公信力、竞争力、现代化、生态化、国际化”的浙江制造标准《破壁灵芝孢子粉》《铁皮枫斗颗粒》顺利颁布实施并通过“品”标认证。



#### （五）灵芝孢子粉破壁去壁工艺优势



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

|   |                       |   |   |
|---|-----------------------|---|---|
|   | <b>第一代</b><br>灵芝孢子粉   | <b>未破壁</b><br>特点：直接服用人体吸收率低，难消化<br>口感：不苦          |   |
|  | <b>第二代</b><br>破壁灵芝孢子粉 | <b>破壁</b><br>特点：有效成分得到释放，但壁壳与有效成分混为一体<br>口感：苦味不明显 |  |
|  | <b>第三代</b><br>去壁灵芝孢子粉 | <b>去壁</b><br>特点：去除壁壳留精华，浓缩高纯度<br>口感：味苦浓香无油蒿       |  |

冲泡静置6h以上

## （六）铁皮石斛种植的区位优势

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



### （七）可靠的原材料供给优势

灵芝孢子粉（原料）和铁皮石斛是公司生产中药饮片和保健食品的重要原料，为保证优质、稳定、充足的原料供应，公司在武义县的白姆乡和俞源乡建立了种植基地，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作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 40 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。

“省级院士专家工作站”2018-2020 年周期性考核获得优秀，省级博士后工作站 2021 年被评定为优秀博士后工作站。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

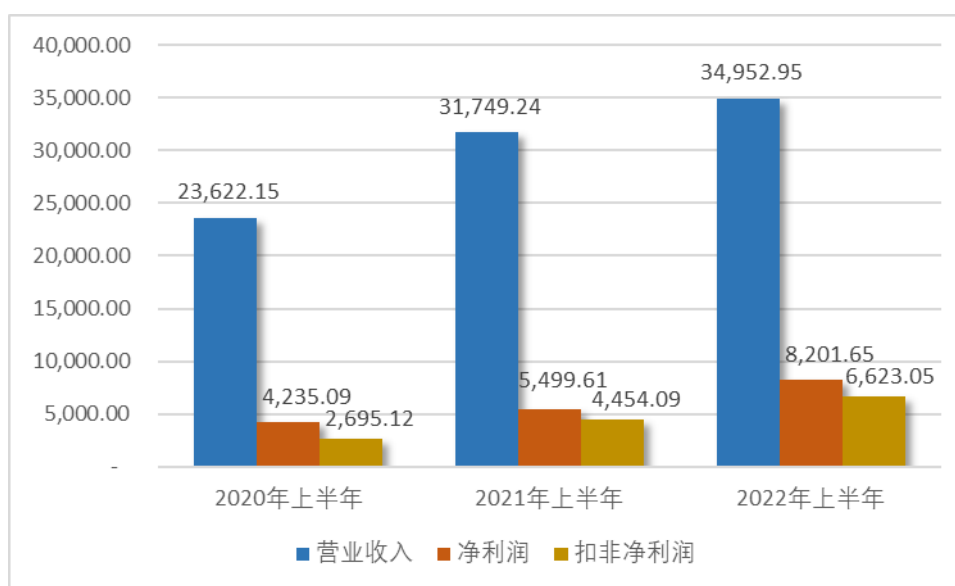
等领域。另外，公司通过中高层管理人员和技术骨干持股，保证了企业经营目标与股东目标一致，有利于公司核心团队的稳定和保障公司的长远发展。

### 三、经营情况的讨论与分析

2022 年上半年，面对新冠肺炎疫情反复冲击的影响和国际经济的严峻态势，国内经济下行压力持续增大。在此背景下，公司紧紧围绕“打造有机国药第一品牌”“打造世界灵芝领导品牌”战略目标、2035“三个百亿”远景目标，千方百计拓市场、踏踏实实抓管理、创新方法强队伍，较好地完成了各项工作。

报告期内，实现营业收入 34,952.95 万元，同比增长 10.09%；实现归属于上市公司股东的净利润 8,201.65 万元，同比增长 49.13%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 6,623.05 万元，同比增长 48.70%。

2020 年上半年至 2022 年上半年公司营业情况（单位：万元）



#### （一）市场拓展多极迸发，销售管理渐趋规范

营销模式多样化。2021 年，公司勇于创新，实践营销突破，成立寿仙谷济世健康试水全国市场代理商制度，全国市场代理商签约有序推进。截止 2022 年 6 月底，已签约城市代理商 14 家，公司销售代理网点实现昆明、贵阳、重庆、南昌、武汉、连云港及长三角多点散发。纵深挖掘战略合作资源，策划春节档、端午档、“618”三大专题活动，探索直播、小红书、抖音传播、百度渠道传播、微信视频号、钉钉新闻等网络传播模式，进一步增强寿仙谷品牌曝光度及知名度；春节养肝、肿瘤周主题活动、共筑免疫力防线宣传推介为促进公司高质量产品销售保驾护航。整合快医、旅销、健康社区建设，寿仙谷家庭医疗模式体系开始运转，新生板块不断形成发力。寿仙云 VIP 会员健康分享平台完成系统建设，正式投入使用。

市场管理助力提质增效。建立信息化管理系统，优化市场预算、合同管理、价格管控、效期管理、要货管理等制度，市场秩序总体向好，费用控制成效显著，企业经营净利润率大幅度提升。

## （二）聚力科研创新，研发喜报频传

稳扎稳打开展基础研究。建立并完善灵芝、铁皮石斛、杭白菊、绞股蓝等种质资源数据库，完成灵芝原始种质库菌种再分类；灵芝工厂化栽培技术研究完成日常管理调控因子摸索；灵芝孢子粉破壁、去壁一体化工艺研究完成小试工艺优化及中试验证；组培苗生长时间缩短试验、铁皮石斛红叶病防治、灵芝种植后营养基质循环再利用、饮料生产工艺稳定性等试验有序进行并完成节点目标。报告期内，获得“一种西红花组分含量的检测系统及检测方法（中国，专利号：201910953806.5）”、“一种灵芝的轮作方法（中国，专利号：201911211179.4）”和“一种苦味灵芝孢子粉及其制备方法（欧洲，专利号：18/869313.9）”3项发明专利授权。

紧跟市场步伐新品迭出。报告期内，寿仙上品牌破壁灵芝孢子粉颗粒、寿仙堂牌破壁灵芝孢子粉片完成保健食品备案。2022年2月28日，经省市场监管局和省卫生健康委认定，寿仙谷灵芝、铁皮石斛四个生产类别十款产品获食药物质试点许可，成为浙江省首批、金华市首家同时通过灵芝、铁皮石斛两种物质审批并获得《食药物质试点同意告知书》的企业，浙江省首家灵芝食药物质试点企业，首家生产类别全覆盖的试点企业。

科技公关持续深化。为解决“中医药调节人体免疫功能机制是什么”这一重大科学问题，与中华中医药学会、北京大学医学院、中国中医科学院中药研究所、浙江省疾控中心、浙江大学、浙江大学医学院附属第一医院等著名科研院所开展了“寿仙谷去壁灵芝孢子粉抗老年痴呆、抗抑郁作用研究”，“寿仙谷去壁灵芝孢子粉对亚健康人群免疫力改善作用的效果研究”，“寿仙谷去壁灵芝孢子粉在良性甲状腺结节中有效性和安全性临床研究”，“寿仙谷去壁灵芝孢子粉诱导骨肉瘤细胞凋亡及抑制自噬作用”等研究课题；启动了“寿仙谷去壁灵芝孢子粉联合 EGFR TKIs 干预 EGFR 敏感突变晚期非鳞非小细胞肺癌的临床试验”，“寿仙谷去壁灵芝孢子粉联合经动脉化疗栓塞术（TACE）干预不可切除性原发性肝癌 PES 的临床试验”，“寿仙谷去壁灵芝孢子粉对人体接种新冠疫苗加强针后的免疫效果观察”，“灵芝多组学及优良新品种选育研究”等科研专项。

标准化建设再添新绩。由寿仙谷和省中药材产业协会主导制定的《中医药-白术》国际标准（ISO/NP 13615）正式立项，形成了由中国主导，德国、意大利、日本、加拿大、加纳共同参与的国际项目组。公司基地初步入选国家中药材标准化与质量评估创新联盟第一批新版 GAP 重点培育单位。浙江寿仙谷珍稀植物药研究院申报的“武义灵芝”被正式核准注册为国家地理标志证明商标。

## （三）立足企业发展，资本有效运作

一期可转债项目有序开展，制剂车间完成生产许可现场检查准备，进入迎检阶段；灵芝粉碎生产线进入试机整改阶段；10列条包灵芝孢子粉颗粒生产线、10列条包铁皮枫斗颗粒生产线完成安装调试验收，包装效率将10倍速提升；洋堇立库智能化规划提交设计。“高质量中药产品

智能化制剂生产线扩建项目”被确定列入浙江省《2022年度生产制造方式转型示范项目计划实施名单》。完成石鹅湖基地新增土地流转 3000 亩，白姆基地与政府达成初步新增流转意向，为确保充足的原料供应保驾护航。

立足长远发展，寿仙谷健康产业园保健食品二期建设项目和寿仙谷健康产业园研发及检测中心建设项目顺利提交二期可转债行政许可申请材料，目前已对中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见进行回复，为公司健康产业园“千亩百亿”工程打下了发展基础。

#### **（四）强化制度建设，人事管理纵深推进**

实施寿仙谷“道生万物”企业文化和“三全九化”质量管理模式再深化行动，公司内控制度新一轮修订启动。优化管控流程，深化预算管理、做好税务筹划、实行资金集中管理、强化安全环保卫生及内部秩序监督，助力企业高效低耗运转。通过重视生产组织和员工技术培训，加强新增产品管控，严格采购仓库管理，组培出苗量超额完成，污染率和变动成本大幅下降。

根据“整合资源、畅通程序、便于协调、提高效率”原则，调整公司相关中心部门职能；立足公司长远发展，全面梳理公司岗位职能，完善关键岗位 A/B 角设计，建立中心综合岗/人事 BP 岗，有效加强了人事行政综合部门与各中心的联系沟通。落实人才培养计划，完善和深化四鹰培养计划，继续选派优秀骨干外出市场锻炼，一批年富力强的同志走上领导岗位。举办“三八”妇女趣味活动、“六一”亲子研学活动、组织困难员工自愿捐助，进一步增强了寿仙谷人的“家”文化和凝聚力。

#### **（五）数字化改革亮点突显，经营效益有效提升**

围绕一产“寿仙谷现代农业大数据平台和智慧监管系统”、二产“国内一流集测、控、管、监一体化智能工厂”、三产“适合多元化的经营理念的多媒体营销数字化”和“自适应建模的微生物 SERS 智能检测系统和临床数据自动汇集分析系统”目标，先后引进多家专业机构对公司信息化、数字化推进开展诊断、分析、规划、设计及业务培训等工作。通过“数字孪生”技术进行数据集成整合，建立寿仙谷现代农业大数据平台和智慧监管系统，实现智慧用水、用电、监测，智能控制、追溯。寿仙谷“未来农场+未来工厂+未来市场”产业协同项目列入县信息化重点培育项目。公司 OA 信息化应用工作完成验收结项，人力资源管理、资产管理、项目管理、成本管理模块 ERP 按计划正常有序推进。自主研发数据报表管理、快递对账管理、产品流程统计、发货数量控制等模块，财务电算化水平进一步提高，参谋助手作用开始显现，企业经济效益不断提升。

#### **（六）重德诚善做好药，百年老号彰显担当**

寿仙谷公司被亚运会官方指定为“灵芝产品供应商”，获评浙江省企业信息化促进会“浙江省消费品工业数字化领军企业”、浙江省老字号“2021 年度先锋企业”、金华市“优秀商业企业”、“全国研学旅行基地（营地）”、“浙江省红十字事业突出贡献先进集体”，荣获“中国红十字奉献奖章”；公司妇联荣获“全国三八红旗手助共富工作室”、金华市“示范新领域妇联组织”。武义农村产业融合发展示范园“寿仙谷有机国药基础设施及产业公共平台”列入国家发

改委农村产业融合发展示范项目。公司副董事长李振皓获评“金华市十大杰出青年”、“金华八婺工匠”。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (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          | 349,529,536.21 | 317,492,412.08 | 10.09    |
| 营业成本          | 52,475,316.24  | 55,057,847.92  | -4.69    |
| 销售费用          | 172,474,861.82 | 159,462,009.44 | 8.16     |
| 管理费用          | 35,707,590.57  | 36,337,797.55  | -1.73    |
| 财务费用          | -4,557,837.51  | -2,628,301.14  | /        |
| 研发费用          | 26,932,995.47  | 21,692,184.33  | 24.16    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 184,897,406.74 | 142,152,219.73 | 30.07    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 5,763,398.01   | -58,900,552.09 | /        |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -68,603,747.71 | -51,069,249.18 | /        |

营业收入变动原因说明：主要系民众健康意识提高，公司优化营销策略，销售收入增加所致

销售费用变动原因说明：主要系公司加大网络及线下宣传力度及公司营业收入增长所致；

研发费用变动原因说明：主要系本期增加了研发人员及委外合作研究费用所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期销售收入增加及公司积极收回应收款所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期赎回到期理财产品所致。

##### 2 公司营业收入构成及分析

2019年、2020年、2021年及2022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     | 2022年1-6月 |        | 2021年度    |        | 2020年度    |        | 2019年度    |        |
|--------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|--------|
|        | 金额        | 比例     | 金额        | 比例     | 金额        | 比例     | 金额        | 比例     |
| 主营业务收入 | 34,485.27 | 98.66% | 75,999.03 | 99.07% | 62,983.81 | 99.02% | 53,961.26 | 98.69% |
| 其他业务收入 | 467.68    | 1.34%  | 714.7     | 0.93%  | 621.24    | 0.98%  | 714.60    | 1.31%  |

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     | 2022年1-6月 | 2021年度    | 2020年度    | 2019年度    |
|--------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 主营业务收入 | 34,485.27 | 75,999.03 | 62,983.81 | 53,961.26 |
| 增长额    | 3,053.64  | 13,015.22 | 9,022.56  | 3,295.12  |
| 增长率    | 9.72%     | 20.66%    | 16.72%    | 6.50%     |

### 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       | 34,340.27 | 4,646.36 | 86.47   | 9.80          | -5.79         | 2.24         |
| 其他(注)     | 144.99    | 75.42    | 47.98   | -6.91         | 36.73         | -16.60       |
| 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  | 23,642.81 | 2,444.58 | 89.66   | 10.91         | -6.84         | 1.97         |
| 铁皮石斛类产品   | 6,311.40  | 1,317.56 | 79.12   | 13.67         | 3.15          | 2.12         |
| 其他        | 4,531.07  | 959.64   | 78.82   | -0.68         | -11.62        | 2.62         |
| 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    | 22,998.87 | 2,867.44 | 87.53   | 10.82         | -11.37        | 3.12         |
| 浙江省外地区    | 4,239.70  | 906.12   | 78.63   | 11.79         | 51.94         | -5.65        |
| 互联网       | 7,246.70  | 948.22   | 86.92   | 5.25          | -17.95        | 3.71         |

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，2019年、2020年、2021年及2022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       | 2022 年 1—6 月 |        | 2021 年度   |        | 2020 年度   |        | 2019 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 | 21,198.23    | 71.22% | 47,247.92 | 73.38% | 40,241.13 | 75.31% | 34,180.10 | 73.57% |
| 铁皮石斛类产品  | 4,993.84     | 16.78% | 9,516.12  | 14.78% | 7,708.08  | 14.43% | 6,186.69  | 13.32% |
| 其他       | 3,571.42     | 12.00% | 7,619.59  | 11.84% | 5,483.09  | 10.26% | 6,093.72  | 13.12% |
| 合计       | 29,763.49    | 100%   | 64,383.63 | 100%   | 53,432.30 | 100%   | 46,460.51 | 100%   |

2019 年、2020 年、2021 年及 2022 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、灵芝孢子粉片）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% 左右；铁皮石斛类产品（包含铁皮枫斗颗粒和铁皮枫斗灵芝浸膏）亦系公司主打产品，近年来，该等产品销售较为稳定，铁皮石斛类产品毛利占主营业务毛利的比重维持在 13%—18% 之间。

## （2）分产品毛利率分析

2019 年、2020 年、2021 年及 2022 年 1—6 月，公司主要产品毛利率情况如下：

| 产品       | 2022 年 1—6 月 | 2021 年度 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|----------|--------------|---------|---------|---------|
| 灵芝孢子粉类产品 | 89.66%       | 88.17%  | 88.79%  | 90.69%  |
| 铁皮石斛类产品  | 79.12%       | 77.54%  | 75.97%  | 76.33%  |
| 其他       | 78.82%       | 75.15%  | 72.93%  | 74.62%  |
| 合计       | 86.31%       | 84.72%  | 84.83%  | 86.10%  |

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 88% 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。

## 4 本期公司业务类型、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

### （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 (%) | 上年期末数          | 上年期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上年期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|-----------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|------|
| 交易性金融资产   | 30,000,000.00  | 1.47             | 130,000,000.00 | 6.62             | -76.92              | 注 1  |
| 应收账款      | 57,418,748.93  | 2.81             | 84,520,615.40  | 4.31             | -32.07              | 注 2  |
| 应收款项融资    | 8,883,445.12   | 0.43             | 32,727,613.91  | 1.67             | -72.86              | 注 3  |
| 存货        | 171,112,392.70 | 8.36             | 99,061,777.86  | 5.05             | 72.73               | 注 4  |
| 其他非流动金融资产 | 1,500,000.00   | 0.07             | 2,760,000.00   | 0.14             | -45.65              | 注 5  |
| 在建工程      | 156,090,186.07 | 7.62             | 115,340,245.59 | 5.88             | 35.33               | 注 6  |
| 其他非流动资产   | 17,129,057.75  | 0.84             | 7,297,736.40   | 0.37             | 134.72              | 注 7  |
| 应付账款      | 195,454,149.27 | 9.55             | 140,807,620.85 | 7.18             | 38.81               | 注 8  |
| 应交税费      | 8,861,280.12   | 0.43             | 4,106,763.67   | 0.21             | 115.77              | 注 9  |

## 其他说明

注 1、交易性金融资产本期较上期期末减少 76.92%，主要系本期公司结构性存款赎回所致；

注 2、应收账款本期较上期期末减少 32.07%，主要系本期公司积极催收货款所致；

注 3、应收款项融资本期较上期期末减少 72.86%，主要系本期应收票据贴现所致；

注 4、存货本期较上期期末增加 72.73%，主要系本期公司消耗性生物资产增加所致；

注 5、其他非流动金融资产本期较上期期末减少 45.65%，主要系本期公司期末计提睥村投资损失所致；

注 6、在建工程本期较上期期末增加 35.33%，主要系本期公司寿仙谷洋垄厂区建设所致；

注 7、其他非流动资产本期较上期期末增加 134.72%，主要系预付设备款增加所致；

注 8、应付账款本期较上期期末增加 38.81%，主要系本期原材料采购增加所致；

注 9、应交税费本期较上期期末增加 115.77%，主要系本期未交增值税与企业所得税增加所致；

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 4. 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

| 被投资单位            | 持股比例   | 期初余额          | 本期变动          | 期末余额          | 会计科目      |
|------------------|--------|---------------|---------------|---------------|-----------|
| 浙商健投             | 4.14%  | 1,000,000.00  |               | 1,000,000.00  | 其他权益工具投资  |
| 晔村投资             | 28.55% | 2,760,000.00  | -1,260,000.00 | 1,500,000.00  | 其他非流动金融资产 |
| 武义商业银行           | 4.93%  | 56,132,985.97 | 5,445,550.48  | 61,578,536.45 | 其他权益工具投资  |
| 武义中银富登银行         | 1.50%  | 1,049,115.68  | 5,257.76      | 1,054,373.44  | 其他权益工具投资  |
| 华琳通健康产业研究院无锡有限公司 | 10.00% | 200,000.00    |               | 200,000.00    | 其他权益工具投资  |
| 浙江家瑞堂健康药房连锁有限公司  | 0.00%  | 500,000.00    | -500,000.00   | 0.00          | 其他权益工具投资  |
| 方回春堂门诊部          | 10.00% | 485,694.77    | -172,250.92   | 313,443.85    | 长期股权投资    |
| 方回春堂寿仙谷馆         | 10.00% | 366,337.71    | 64,175.39     | 430,513.10    | 长期股权投资    |
| 仟稼汇              | 25.00% | 121,176.57    | -121,176.57   | 0.00          | 长期股权投资    |
| 庆余寿仙谷            | 49.00% | 1,700,074.52  | 201,158.57    | 1,901,233.09  | 长期股权投资    |
| 老字号信息科技          | 28.00% | 1,277,760.74  | 1,363,974.07  | 2,641,734.81  | 长期股权投资    |
| 好经网络科技有限公司       | 50.00% | 866,910.00    | -181,076.04   | 685,833.96    | 长期股权投资    |

## (1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

## (2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

## (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

## (七) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

| 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 | 93,172.58 | 80,138.30 | 37,275.41 | 10,221.75 |
| 寿仙谷药业 | 保健食品制造 | 12,999.00 | 80,827.68 | 27,110.44 | 23,563.34 | 472.78    |

|         |                   |          |          |           |          |         |
|---------|-------------------|----------|----------|-----------|----------|---------|
| 康寿制药    | 中成药制造             | 5,000.00 | 2,154.46 | 1,777.29  | 28.23    | -235.58 |
| 寿仙谷大药房  | 药品、食品零售           | 1,000.00 | 3,043.35 | -2,065.67 | 7,897.12 | -527.66 |
| 植物药研究院  | 中草药材、医药保健品研究、技术开发 | 1,000.00 | 414.25   | 47.86     | -        | -537.06 |
| 寿仙谷济世健康 | 食品、化妆品、日用品等销售     | 1,000.00 | 372.08   | 121.66    | 704.17   | 36.16   |

## 五、其他披露事项

### (一) 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。浙江省武义县属亚热带季风气候。时空差异较大，不同地区偶尔也会发生低温、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

2019 年度、2020 年度、2021 年度和 2022 年 1-6 月，公司主营业务毛利率分别为 86.10%、84.83%、84.72%和 86.31%。公司主营产品的终端零售价格体系由公司自主决定，且未进行大幅调整，若未来受到市场竞争、自然灾害等因素影响，公司主营产品销售价格发生不利调整，或者原料供应成本上升、生产工艺改进对降低成本的作用减弱，则公司主营业务毛利率水平将可能出现一定幅度下降，从而导致公司经营业绩下滑。

#### 3、生产经营资质被取消或不能展期的风险

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

#### 4、原材料质量控制风险

公司建有中药材种植基地，按中药材 GAP、中国、欧盟、美国、日本有机产品标准种植灵芝和铁皮石斛，但仍有部分原料需向农民专业合作社或农户购买。若上述供应商未严格按照公司规定的技术标准种植，则灵芝和铁皮石斛在种植过程中可能受到农药残留、金属超标、环境污染等

的影响甚至出现掺杂作假的情况。虽然公司对外购原料进行了严格的检验检测，但仍可能存在少量不合格产品进入流通环节，从而影响公司的产品质量和品牌声誉。

#### 5、种源流失风险

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

#### 6、税收政策及认定变化风险

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定，公司药用植物的种植所得免征企业所得税。根据《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税[2008]149 号）的相关规定，公司及寿仙谷饮片的药用植物初加工项目销售收入免征企业所得税。公司及寿仙谷药业均为高新技术企业，在优惠期内减按 15% 计缴企业所得税。此外，根据《中华人民共和国增值税暂行条例》的规定，公司销售自产的灵芝孢子粉（原料）、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、破壁灵芝孢子粉片、铁皮枫斗颗粒和铁皮枫斗灵芝浸膏等，单位价值较高。2019 年度、2020 年度和 2021 年度，公司存货周转率分别为 0.75、1.01 和 1.27，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。

### (二) 其他披露事项

适用  不适用

## 第四节 公司治理

### 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       | 会议决议  |
|--------------|-----------------|--|-----------------|---|
| 2021 年年度股东大会 | 2022 年 4 月 22 日 | 上海证券交易所网站<br>( www.sse.com.cn )<br>《寿仙谷 2021 年年度股东大会决议公告》<br>( 公告编号：2022-030 ) | 2022 年 4 月 23 日 | <ol style="list-style-type: none"> <li>1、《浙江寿仙谷医药股份有限公司董事会 2021 年度工作报告》</li> <li>2、《浙江寿仙谷医药股份有限公司监事会 2021 年度工作报告》</li> <li>3、《浙江寿仙谷医药股份有限公司 2021 年度财务决算报告》</li> <li>4、《浙江寿仙谷医药股份有限公司 2021 年度利润分配预案》</li> <li>5、《浙江寿仙谷医药股份有限公司 2021 年年度报告》（全文及摘要）</li> <li>6、《浙江寿仙谷医药股份有限公司 2022 年度日常关联交易预案》</li> <li>7、关于公司申请 2022 年度综合授信额度及相关担保事项的议案</li> <li>8、关于使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案</li> <li>9、关于续聘公司 2022 年度审计机构的议案</li> <li>10、关于变更注册资本金并修订《公司章程》部分条款的议案</li> <li>11、关于修订《股东大会议事规则》部分条款的议案</li> <li>12、关于修订《董事会议事规则》部分条款的议案</li> <li>13、关于修订《独立董事工作制度》部分条款的议案</li> <li>14、关于修订《对外担保管理制度》部分条款的议案</li> <li>15、关于修订《关联交易管理制度》部分条款的议案</li> <li>16、关于修订《募集资金管理制度》部分条款的议案</li> <li>17、关于董事会换届选举第四届董事会非独立董事的议案</li> <li>18、关于董事会换届选举第四届董事会独立董事的议案</li> </ol> |

|  |  |  |  |   |
|--|--|--|--|---|
|  |  |  |  | <p>19、关于监事会换届选举第四届监事会非职工代表监事的议案</p> <p>20、浙江寿仙谷医药股份有限公司2022年度董事薪酬方案</p> <p>21、浙江寿仙谷医药股份有限公司2022年度监事薪酬方案</p> <p>22、关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案</p> <p>23、关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案</p> <p>24、关于制定《浙江寿仙谷医药股份有限公司可转换公司债券之债券持有人会议规则（2022年3月）》的议案</p> <p>25、关于公司公开发行可转换公司债券预案的议案</p> <p>26、关于公司本次公开发行可转换公司债券募集资金运用的可行性分析报告的议案</p> <p>27、关于前次募集资金使用情况报告的议案</p> <p>28、关于公开发行可转换公司债券摊薄即期回报、采取填补措施及相关承诺的议案</p> <p>29、关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公开发行可转换公司债券具体事宜的议案</p> |
|--|--|--|--|---|

#### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

#### 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 |
|-----|--------|------|
| 朱惠照 | 副董事长   | 离任   |
| 郑化先 | 董事     | 离任   |
| 张轶男 | 独立董事   | 离任   |
| 徐子贵 | 监事会主席  | 离任   |
| 王瑛  | 副总经理   | 离任   |
| 宋泳泓 | 副总经理   | 离任   |
| 李明焱 | 董事长    | 选举   |
| 李振皓 | 副董事长   | 选举   |
| 李振宇 | 董事、总经理 | 选举   |

|     |               |    |
|-----|---------------|----|
| 黄杭峰 | 董事、副总经理       | 选举 |
| 刘国芳 | 董事、董事会秘书、副总经理 | 选举 |
| 徐靖  | 董事、副总经理       | 选举 |
| 贝赛  | 独立董事          | 选举 |
| 王如伟 | 独立董事          | 选举 |
| 韩海敏 | 独立董事          | 选举 |
| 徐凌艳 | 监事会主席         | 选举 |
| 邹方根 | 监事            | 选举 |
| 胡凌娟 | 监事            | 选举 |
| 王汉波 | 副总经理          | 选举 |
| 祝彪  | 财务总监          | 选举 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2022年4月20日，公司召开职工代表大会，选举邹方根先生担任公司第四届监事会职工代表监事。

2022年4月22日，公司召开2021年年度股东大会，审议通过了《关于董事会换届选举第四届董事会非独立董事的议案》、《关于董事会换届选举公司第四届董事会独立董事的议案》和《关于监事会换届选举公司第四届监事会非职工代表监事的议案》，选举李明焱、李振皓、李振宇、刘国芳、徐靖、黄杭峰为公司第四届董事会非独立董事，选举贝赛、王如伟、韩海敏为公司第四届董事会独立董事，选举徐凌艳、胡凌娟为公司第四届监事会非职工代表监事。

2022年4月22日，公司召开第四届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司董事长、副董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理等人员的议案》，选举李明焱先生为公司董事长，选举李振皓先生为公司副董事长，聘任李振宇先生为公司总经理，聘任黄杭峰先生、王汉波先生、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；聘任祝彪先生为公司财务总监。

2022年4月22日，公司召开第四届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第四届监事会主席的议案》，选举徐凌艳女士为公司第四届监事会主席。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 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)           | 0 |
| 每10股派息数(元)(含税)        | 0 |
| 每10股转增数(股)            | 0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 |   |
| 无                     |   |

### 四、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

(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



## 第五节 环境与社会责任

### 一、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主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环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

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

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

### 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

### 三、其他社会责任

公司在“一、二、三产协同+标准化”生产基础上生发的农民“租金+务工+合作社产品销售+技术推广+标准引领”共富模式，引起各级党委、政府和有关部门高度重视，继省委袁家军书记、金华市委凌志峰书记“共富”座谈会后，李明焱董事长受邀先后在浙江农业高质量发展大会、全省中药材高质量发展大会等多个场合进行典型介绍。浙江省委政研室、省科技厅、省农业厅、共青团浙江省委、省发展规划院等部门先后派员到公司进行专题调研，对公司在科技创新、标准引领和乡村振兴、共同富裕等方面做出的贡献表示高度赞赏。

关心民众健康，积极履行社会责任。面对卷土重来的新冠疫情，公司再次在第一时间出手，先后通过武义县红十字会向湖州市中医院医护人员、武义县支援永康一线医务人员、杭州市西溪医院、杭州日报记者编辑、亚运重点保障工程建筑工人、上海市光华中西医结合医院等组织捐赠公司灵芝去壁灵芝孢子粉和铁皮枫斗颗粒等产品，助力一线抗疫人员身心健康。“寿仙谷关爱肿瘤学子”公益行动进入第五季，浙江省抗癌协会-寿仙谷联合举办“去壁灵芝孢子粉增强免疫力预防大疾病”科研成果汇报会。

## 第六节 重要事项

### 一、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        | /                    | /               |
|              | 其他     | 控股股东、实际控制人              | 注③   | 2015年3月25日至长期 | 是       | 是        | /                    | /               |
|              | 其他     | 李明焱                     | 注④   | 2017年3月23日至长期 | 是       | 是        | /                    | /               |

注①：控股股东、实际控制人承诺，“本公司（本人）目前除持有公司股份外，未投资其他与寿仙谷及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，或从事其他与寿仙谷及其子公司相同、类似的经营活动；也未派遣他人在与寿仙谷及其子公司经营业务相同、类似或构成竞争的任何企业任职；本公司（本人）未来将不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与寿仙谷及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；或派遣他人在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员。”

注②：控股股东承诺，“1、不利用自身对寿仙谷的控制关系及重大影响，谋求寿仙谷及其控制的企业在业务合作等方面给予本公司及所控制的其他企业优于市场第三方的权利。2、不利用自身对寿仙谷的控制关系及重大影响，谋求本公司及所控制的其他企业与寿仙谷及其控制的企业达成交易的优先权利。3、本公司将严格履行《公司法》、《证券法》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》等法律、法规和规范性文件及寿仙谷《公司章程》、《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》等规章制度的规定，杜绝本公司或由本公司直接或间接控制或持有

利益的其他企业与寿仙谷直接或通过其他途径间接发生违规资金借用、占用和往来；保证不会利用控股股东的地位对寿仙谷施加不正当影响，不会通过与寿仙谷的关联关系相互借用、占用、往来资金损害寿仙谷及其其他股东的合法权益，在任何情况下，不要求寿仙谷及其控制的企业违规向本公司及本公司所控制的其他企业提供任何形式的担保。4、本公司及所控制的其他企业不与寿仙谷及其控制的企业发生不必要的关联交易，如确需与寿仙谷及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：（1）督促寿仙谷按照《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和《浙江寿仙谷医药股份有限公司章程》、《浙江寿仙谷医药股份有限公司关联交易管理制度》的规定，履行关联交易的决策程序；（2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与寿仙谷进行交易，不利用该等交易从事任何损害寿仙谷及其全体股东利益的行为；（3）根据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和《浙江寿仙谷医药股份有限公司章程》、《浙江寿仙谷医药股份有限公司关联交易管理制度》的规定，督促寿仙谷依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。5、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本公司愿意承担给公司及其股东造成的全部经济损失。”

实际控制人、董事、监事、高级管理人员承诺：“1、不利用自身对寿仙谷的地位和影响，谋求寿仙谷在业务合作等方面给予本人（包括本人的关系密切的家庭成员，即配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶、配偶的父母、兄弟姐妹、子女配偶的父母，下同）及本人所控制的其他企业（包括直接或者间接控制、或者担任董事、高级管理人员的法人，下同）优于市场第三方的权利。2、不利用自身对寿仙谷的地位和影响，谋求本人及所控制的其他企业与寿仙谷及其控制的企业达成交易的优先权利。3、本人将严格履行《公司法》、《证券法》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》等法律、法规和规范性文件及寿仙谷《公司章程》、《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》等规章制度的规定，杜绝本人或由本人直接或间接控制或持有利益的其他企业与寿仙谷直接或通过其他途径间接发生违规资金借用、占用和往来；保证不会利用本人的地位对寿仙谷施加不正当影响，不会通过与寿仙谷的关联关系相互借用、占用、往来资金损害寿仙谷及其他股东的合法权益，在任何情况下，不要求寿仙谷及其控制的企业违规向本人及本人所控制的其他企业提供任何形式的担保。4、本人及本人所控制的其他企业不与寿仙谷及其控制的企业发生不必要的关联交易，如确需与寿仙谷及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：（1）督促寿仙谷按照《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和《浙江寿仙谷医药股份有限公司章程》、《浙江寿仙谷医药股份有限公司关联交易管理制度》的规定，履行关联交易的决策程序；（2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与寿仙谷进行交易，不利用该等交易从事任何损害寿仙谷及其全体股东利益的行为；（3）根据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、

法规、规范性文件和《浙江寿仙谷医药股份有限公司章程》、《浙江寿仙谷医药股份有限公司关联交易管理制度》的规定，督促寿仙谷依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。5、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人愿意承担给公司及其股东造成的全部经济损失。”

注③：控股股东、实际控制人承诺：“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④：实际控制人及武义县真菌研究所单一投资人李明焱承诺，“武义县真菌研究所完成‘寿仙谷牌铁皮枫斗胶囊’保健食品注册批件、‘寿仙谷牌铁皮枫斗颗粒’保健食品注册批件及‘寿仙谷牌铁皮枫斗茶’国产保健食品批准证书的转让事宜后，将于 10 个工作日内无条件按照相关法律法规规定的程序申请办理武义县真菌研究所注销事宜。自承诺函出具日起，承诺函及本承诺函项下之承诺为不可撤销的，且持续有效。”目前相关保健食品注册批件及保健食品批准证书还在转让过程中。

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、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

#### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

#### 十、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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 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 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用



## 第七节 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(%)  | 公积金转股       | 其他     | 小计         | 数量          | 比例(%)  |
| 一、有限售条件股份    | 0           | 0.00   | 0           | 0      | 0          | 0           | 0.00   |
| 1、国家持股       |             |        |             |        |            |             |        |
| 2、国有法人持股     |             |        |             |        |            |             |        |
| 3、其他内资持股     |             |        |             |        |            |             |        |
| 其中：境内非国有法人持股 |             |        |             |        |            |             |        |
| 境内自然人持股      |             |        |             |        |            |             |        |
| 4、外资持股       |             |        |             |        |            |             |        |
| 其中：境外法人持股    |             |        |             |        |            |             |        |
| 境外自然人持股      |             |        |             |        |            |             |        |
| 二、无限售条件流通股份  | 152,498,417 | 100.00 | 44,679,442  | 20,133 | 44,699,575 | 197,197,992 | 100.00 |
| 1、人民币普通股     | 152,498,417 | 100.00 | 44,679,442  | 20,133 | 44,699,575 | 197,197,992 | 100.00 |
| 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       | 152,498,417 | 100.00 | 44,679,442  | 20,133 | 44,699,575 | 197,197,992 | 100.00 |

**2、 股份变动情况说明**

√适用 □不适用

公司于 2022 年 4 月 22 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《寿仙谷 2021 年度利润分配预案》，公司 2021 年度拟以 2021 年度利润分配股权登记日的总股本扣减回购专用账户的股份为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.05 元（含税），以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 3 股，共计派发现金红利 60,317,246.97 元，转增 44,679,442 股。详见公司于 2022 年 5 月 19 日披露的《寿仙谷 2021 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2022-036）。

公司发行的 36,000.00 万元可转换公司债券于 2020 年 7 月 7 日起在上交所挂牌交易，债券简称“寿仙转债”，债券代码“113585”，转股期自 2020 年 12 月 15 日至 2026 年 6 月 8 日止。2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日期间，寿仙转债累计因转股形成的股份数量为 20,564 股。详见公司于 2022 年 4 月 2 日和 2022 年 7 月 2 日披露的《寿仙谷可转债转股结果暨股份变动公告》（公告编号：2022-026、2022-047）。

**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

2022 年 5 月，公司实施 2021 年年度权益分派，本次权益分派以实施权益分派股权登记日登记的总股本 152,516,474 股扣减公司回购专用账户的股份 3,585,000 股为基数分配利润，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.05 元（含税），以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 3 股，共计派发现金红利 60,317,246.97 元，转增 44,679,442 股，本次分配后总股本为 197,195,916 股。公司根据相关会计准则的规定按最新股本调整并列报上年同期基本每股收益。

**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

**二、 股东情况****(一) 股东总数：**

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)       | 12,980 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 0      |

## (二) 截至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<br>(全称)                      | 报告期内<br>增减        | 期末持股数<br>量 | 比例<br>(%) | 持有有<br>限售条<br>件股份<br>数量 | 质押、标记或冻<br>结情况 |            | 股东性质    |
|                                   |                   |            |           |                         | 股份<br>状态       | 数量         |         |
| 浙江寿仙谷投资管理有限公司                     | 13,087,209        | 56,711,239 | 28.76     | 0                       | 质押             | 12,389,000 | 境内非国有法人 |
| 李振皓                               | 3,471,150         | 15,041,650 | 7.63      | 0                       | 无              | 0          | 境内自然人   |
| 徐美芸                               | -655,370          | 6,959,030  | 3.53      | 0                       | 无              | 0          | 境内自然人   |
| 李振宇                               | 1,180,191         | 5,114,161  | 2.59      | 0                       | 无              | 0          | 境内自然人   |
| 郑化先                               | 1,130,963         | 4,900,838  | 2.49      | 0                       | 无              | 0          | 境内自然人   |
| 中国银行股份有限公司—广发聚鑫债券型证券投资基金          | 3,312,539         | 4,702,539  | 2.38      | 0                       | 无              | 0          | 其他      |
| 方正顺                               | 600,100           | 2,600,100  | 1.32      | 0                       | 无              | 0          | 境内自然人   |
| 王瑛                                | 533,438           | 2,311,563  | 1.17      | 0                       | 无              | 0          | 境内自然人   |
| 招商银行股份有限公司—广发招享混合型证券投资基金          | 1,369,700         | 2,202,700  | 1.12      | 0                       | 无              | 0          | 其他      |
| 杭州锐誉进取私募基金管理有限公司—锐誉金牛聚福3号私募证券投资基金 | -98,554           | 1,998,046  | 1.01      | 0                       | 无              | 0          | 其他      |
| 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<br>通股的数量 |            | 股份种类及数量   |                         |                |            |         |
|                                   |                   |            | 种类        | 数量                      |                |            |         |
| 浙江寿仙谷投资管理有限公司                     | 56,711,239        |            | 人民币普通股    | 56,711,239              |                |            |         |
| 李振皓                               | 15,041,650        |            | 人民币普通股    | 15,041,650              |                |            |         |
| 徐美芸                               | 6,959,030         |            | 人民币普通股    | 6,959,030               |                |            |         |
| 李振宇                               | 5,114,161         |            | 人民币普通股    | 5,114,161               |                |            |         |
| 郑化先                               | 4,900,838         |            | 人民币普通股    | 4,900,838               |                |            |         |
| 中国银行股份有限公司—广发聚鑫债券型证券投资基金          | 4,702,539         |            | 人民币普通股    | 4,702,539               |                |            |         |
| 方正顺                               | 2,600,100         |            | 人民币普通股    | 2,600,100               |                |            |         |
| 王瑛                                | 2,311,563         |            | 人民币普通股    | 2,311,563               |                |            |         |
| 招商银行股份有限公司—广发招享混合型证券投资基金          | 2,202,700         |            | 人民币普通股    | 2,202,700               |                |            |         |
| 杭州锐誉进取私募基金管理有限公司—锐誉金牛聚福3号私募证券投资基金 | 1,998,046         |            | 人民币普通股    | 1,998,046               |                |            |         |

|                          |  |
|--------------------------|--|
| 前十名股东中回购专户情况说明           | 2020年10月13日，公司2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份的议案》，公司拟以集中竞价交易方式回购公司股份，拟回购股份数量不低于260万股且不超过360万股，拟回购股份的价格不超过60.00元/股，回购股份期限为自公司股东大会审议通过回购股份方案之日起不超过12个月，拟回购股份全部用于实施股权激励。具体内容详见2020年10月15日公司披露的《寿仙谷关于以集中竞价交易方式回购股份的回购报告书》（公告编号：2020-083）。截至2021年10月11日，公司完成回购，回购专用证券账户持股数量3,585,000股，占总股本的1.82%。具体内容详见2021年10月13日公司披露的《寿仙谷关于以集中竞价交易方式回购公司股份实施结果暨股份变动的公告》（公告编号：2021-069）。 |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 无  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明         | 1、李明焱家族（李明焱、朱惠照、李振皓、李振宇）为公司共同实际控制人，上述四人直接或间接合计持有公司38.98%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；<br>2、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；<br>3、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。  |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明      | 无  |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(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 |
|-----|----|------------|------------|-------------|--------|
| 李明焱 | 董事 | 28,355,620 | 36,862,305 | 8,506,685   | 年度分红   |
| 朱惠照 | 董事 | 15,268,410 | 19,848,934 | 4,580,524   | 年度分红   |
| 李振皓 | 董事 | 11,570,500 | 15,041,650 | 3,471,150   | 年度分红   |
| 郑化先 | 董事 | 3,769,875  | 4,900,838  | 1,130,963   | 年度分红   |
| 徐靖  | 董事 | 477,483    | 620,728    | 143,245     | 年度分红   |

|     |    |           |           |           |        |
|-----|----|-----------|-----------|-----------|--------|
| 刘国芳 | 董事 | 250,000   | 325,000   | 75,000    | 年度分红   |
| 徐子贵 | 监事 | 200,000   | 260,000   | 60,000    | 年度分红   |
| 王瑛  | 高管 | 1,778,125 | 2,311,563 | 533,438   | 年度分红   |
| 宋泳泓 | 高管 | 250,000   | 325,000   | 75,000    | 年度分红   |
| 李振宇 | 董事 | 3,933,970 | 5,114,161 | 1,180,191 | 年度分红   |
| 黄杭峰 | 董事 | 7,000     | 91,000    | 84,000    | 年度分红   |
| 王汉波 | 高管 | 72,878    | 0         | -72,878   | 二级市场减持 |
| 徐凌艳 | 监事 | 500       | 0         | -500      | 二级市场减持 |

注：1、李明焱、朱惠照分别通过持有控股股东寿仙谷投资 65.00%、35.00%的股权间接持有寿仙谷股票。

2、王汉波、徐凌艳的持股变动发生在任期之前。

其它情况说明

适用 不适用

(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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### (一) 转债发行情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江寿仙谷医药股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]658号）核准，公司于2020年6月9日公开发行了360万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额36,000万元，按面值发行，期限6年。本次可转债发行募集资金在扣除发行费用后将用于寿仙谷健康产业园保健食品建设项目。经上海证券交易所自律监管决定书[2020]180号文同意，公司36,000万元可转换公司债券于2020年7月7日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“寿仙转债”，债券代码“113585”。本次发行的可转换公司债券票面利率为：第一年为0.5%、第二年为0.8%、第三年为1%、第四年为1.5%、第五年为2%、第六年为2.5%。可转换公司债券存续的起止日期自2020年6月9日至2026年6月8日。

#### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

|                                    |               |         |
|------------------------------------|---------------|---------|
| 可转换公司债券名称                          | 寿仙转债          |         |
| 期末转债持有人数                           | 2,695         |         |
| 本公司转债的担保人                          | 浙江寿仙谷投资管理有限公司 |         |
| 担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况            | 无             |         |
| 前十名转债持有人情况如下：                      |               |         |
| 可转换公司债券持有人名称                       | 期末持债数量（元）     | 持有比例（%） |
| 平安银行股份有限公司—华富价值增长灵活配置混合型证券投资基金     | 9,313,000     | 9.29    |
| 中国工商银行股份有限公司—广发可转债债券型发起式证券投资基金     | 4,900,000     | 4.89    |
| 杨林龙                                | 3,800,000     | 3.79    |
| 华泰证券股份有限公司                         | 3,000,000     | 2.99    |
| 中国工商银行股份有限公司—华富恒富18个月定期开放债券型证券投资基金 | 2,967,000     | 2.96    |
| 中国工商银行股份有限公司—天弘添利债券型证券投资基金（LOF）    | 2,896,000     | 2.89    |
| 招商银行股份有限公司—易方达裕鑫债券型证券投资基金          | 2,857,000     | 2.85    |
| 华夏基金延年益寿4号固定收益型养老金产品—中国农业银行股份有限公司  | 2,141,000     | 2.14    |
| 中国农业银行—大成债券投资基金                    | 2,084,000     | 2.08    |

|                            |           |      |
|----------------------------|-----------|------|
| 北京银行股份有限公司—长城悦享回报债券型证券投资基金 | 2,062,000 | 2.06 |
|----------------------------|-----------|------|

**(三) 报告期转债变动情况**

单位：元币种：人民币

| 可转换公司债券名称 | 本次变动前       | 本次变动增减   |    |    | 本次变动后       |
|-----------|-------------|----------|----|----|-------------|
|           |             | 转股       | 赎回 | 回售 |             |
| 寿仙转债      | 100,811,000 | -558,000 | 0  | 0  | 100,253,000 |

**(四) 报告期转债累计转股情况**

| 可转换公司债券名称             | 寿仙转债        |
|-----------------------|-------------|
| 报告期转股额（元）             | 558,000     |
| 报告期转股数（股）             | 20,133      |
| 累计转股数（股）              | 9,073,766   |
| 累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%） | 6.33        |
| 尚未转股额（元）              | 100,253,000 |
| 未转股转债占转债发行总量比例（%）     | 27.85       |

**(五) 转股价格历次调整情况**

单位：元币种：人民币

| 可转换公司债券名称     |          |            | 寿仙转债                              |   |
|---------------|----------|------------|-----------------------------------|---|
| 转股价格调整日       | 调整后转股价格  | 披露时间       | 披露媒体                              | 转股价格调整说明  |
| 2021年6月30日    | 28.38    | 2021年6月23日 | 上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《上海证券报》 | 寿仙转债初始转股价格为28.68元/股。2021年6月，公司实施2020年度权益分派，转股价格调整为28.38元/股。 |
| 2022年5月26日    | 21.64元/股 | 2022年5月19日 | 上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《上海证券报》 | 2022年5月，公司实施2021年度权益分派，转股价格调整为21.64元/股。                     |
| 截至本报告期末最新转股价格 |          | 21.64元/股   |                                   |   |

**(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

截至2022年6月30日，本公司总资产204,698.61万元，资产负债率19.54%。中证鹏元资信评估股份有限公司于2022年5月23日出具了《2020年浙江寿仙谷医药股份有限公司公开发行可转换公司债券2022年跟踪评级报告》，本次公司主体信用评级结果为“AA-”，寿仙转债评级结果为“AA-”，评级展望为“稳定”。本次评级结果较前次没有变化。



自成立至今，公司均按期、足额偿还了各银行的借款本金和利息，未发生逾期未清偿借款的情形。公司业务保持持续稳定发展态势，经营活动现金流量较为充足，具备较强的偿债能力和抗风险能力，以保证偿付本次可转债本息的资金需要。

**(七) 转债其他情况说明**

无

## 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

2022 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   | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          | 七、1  | 800,040,872.39   | 677,983,815.35   |
| 交易性金融资产       | 七、2  | 30,000,000.00    | 130,000,000.00   |
| 衍生金融资产        |      |                  |                  |
| 应收票据          |      |                  |                  |
| 应收账款          | 七、5  | 57,418,748.93    | 84,520,615.40    |
| 应收款项融资        | 七、6  | 8,883,445.12     | 32,727,613.91    |
| 预付款项          | 七、7  | 12,318,153.53    | 10,571,187.98    |
| 其他应收款         | 七、8  | 3,535,209.37     | 2,920,622.16     |
| 存货            | 七、9  | 171,112,392.70   | 99,061,777.86    |
| 合同资产          |      |                  |                  |
| 持有待售资产        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                  |                  |
| 其他流动资产        | 七、13 | 9,717,408.80     | 7,513,410.42     |
| 流动资产合计        |      | 1,093,026,230.84 | 1,045,299,043.08 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款       |      |                  |                  |
| 债权投资          |      |                  |                  |
| 其他债权投资        |      |                  |                  |
| 长期应收款         |      |                  |                  |
| 长期股权投资        | 七、17 | 5,972,758.81     | 4,817,954.31     |
| 其他权益工具投资      | 七、18 | 63,832,909.89    | 58,882,101.65    |
| 其他非流动金融资产     | 七、19 | 1,500,000.00     | 2,760,000.00     |
| 投资性房地产        | 七、20 | 199,295,175.77   | 204,209,557.19   |
| 固定资产          | 七、21 | 346,935,086.39   | 357,452,901.64   |
| 在建工程          | 七、22 | 156,090,186.07   | 115,340,245.59   |
| 生产性生物资产       | 七、23 | 26,962,082.96    | 22,411,174.11    |
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 使用权资产         | 七、25 | 19,063,125.98    | 20,705,309.94    |
| 无形资产          | 七、26 | 80,361,687.67    | 82,977,791.45    |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 商誉            |      |                  |                  |
| 长期待摊费用        | 七、29 | 36,539,447.32    | 39,931,463.28    |
| 递延所得税资产       | 七、30 | 278,303.51       | 374,334.65       |
| 其他非流动资产       | 七、31 | 17,129,057.75    | 7,297,736.40     |
| 非流动资产合计       |      | 953,959,822.12   | 917,160,570.21   |

|                      |      |                  |                  |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 资产总计                 |      | 2,046,986,052.96 | 1,962,459,613.29 |
| <b>流动负债：</b>         |      |                  |                  |
| 短期借款                 |      |                  |                  |
| 向中央银行借款              |      |                  |                  |
| 拆入资金                 |      |                  |                  |
| 交易性金融负债              |      |                  |                  |
| 衍生金融负债               |      |                  |                  |
| 应付票据                 |      |                  |                  |
| 应付账款                 | 七、36 | 194,597,121.66   | 140,807,620.85   |
| 预收款项                 | 七、37 | 1,672,669.11     | 1,079,964.43     |
| 合同负债                 | 七、38 | 9,009,876.63     | 8,525,374.83     |
| 卖出回购金融资产款            |      |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放            |      |                  |                  |
| 代理买卖证券款              |      |                  |                  |
| 代理承销证券款              |      |                  |                  |
| 应付职工薪酬               | 七、39 | 23,384,486.20    | 28,262,127.37    |
| 应交税费                 | 七、40 | 8,861,304.35     | 4,106,763.67     |
| 其他应付款                | 七、41 | 11,483,098.38    | 9,904,805.00     |
| 其中：应付利息              | 七、41 |                  |                  |
| 应付股利                 | 七、41 |                  |                  |
| 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          | 七、43 | 5,255,589.66     | 5,632,157.75     |
| 其他流动负债               | 七、44 | 1,014,070.72     | 957,477.24       |
| 流动负债合计               |      | 255,278,216.71   | 199,276,291.14   |
| <b>非流动负债：</b>        |      |                  |                  |
| 保险合同准备金              |      |                  |                  |
| 长期借款                 |      |                  |                  |
| 应付债券                 | 七、46 | 89,505,305.56    | 87,598,978.50    |
| 其中：优先股               |      |                  |                  |
| 永续债                  |      |                  |                  |
| 租赁负债                 | 七、47 | 11,233,513.39    | 13,330,448.40    |
| 长期应付款                |      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬             |      |                  |                  |
| 预计负债                 |      |                  |                  |
| 递延收益                 | 七、51 | 39,134,238.34    | 38,225,320.82    |
| 递延所得税负债              | 七、52 | 4,796,067.65     | 3,979,235.08     |
| 其他非流动负债              |      |                  |                  |
| 非流动负债合计              |      | 144,669,124.94   | 143,133,982.80   |
| 负债合计                 |      | 399,947,341.65   | 342,410,273.94   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            | 七、53 | 197,197,992.00   | 152,498,417.00   |
| 其他权益工具               | 七、54 | 18,858,439.88    | 18,963,404.42    |
| 其中：优先股               |      |                  |                  |
| 永续债                  |      |                  |                  |
| 资本公积                 | 七、55 | 856,123,452.90   | 900,224,641.08   |
| 减：库存股                | 七、56 | 165,106,271.22   | 165,106,271.22   |

|                           |      |                  |                  |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 其他综合收益                    | 七、57 | 26,732,090.12    | 22,098,114.45    |
| 专项储备                      |      |                  |                  |
| 盈余公积                      | 七、59 | 77,288,474.02    | 77,288,474.02    |
| 一般风险准备                    |      |                  |                  |
| 未分配利润                     | 七、60 | 635,397,055.76   | 613,697,788.91   |
| 归属于母公司所有者权益<br>(或股东权益) 合计 |      | 1,646,491,233.46 | 1,619,664,568.66 |
| 少数股东权益                    |      | 547,477.85       | 384,770.69       |
| 所有者权益(或股东权<br>益) 合计       |      | 1,647,038,711.31 | 1,620,049,339.35 |
| 负债和所有者权益<br>(或股东权益) 总计    |      | 2,046,986,052.96 | 1,962,459,613.29 |

公司负责人：李明焱

主管会计工作负责人：祝彪

会计机构负责人：祝彪

## 母公司资产负债表

2022 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   | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          |      | 431,896,546.79   | 319,427,299.73   |
| 交易性金融资产       |      | 30,000,000.00    |                  |
| 衍生金融资产        |      |                  |                  |
| 应收票据          |      |                  |                  |
| 应收账款          | 十七、1 | 99,445,079.55    | 86,610,004.80    |
| 应收款项融资        |      |                  |                  |
| 预付款项          |      | 7,522,366.29     | 4,471,068.88     |
| 其他应收款         | 十七、2 | 129,766,368.94   | 212,679,336.33   |
| 其中：应收利息       |      |                  |                  |
| 应收股利          |      |                  |                  |
| 存货            |      | 80,353,338.29    | 28,494,158.37    |
| 合同资产          |      |                  |                  |
| 持有待售资产        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                  |                  |
| 其他流动资产        |      | 1,016.74         | 1,817,078.18     |
| 流动资产合计        |      | 778,984,716.60   | 653,498,946.29   |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 债权投资          |      |                  |                  |
| 其他债权投资        |      |                  |                  |
| 长期应收款         |      |                  |                  |
| 长期股权投资        | 十七、3 | 555,674,186.51   | 556,084,514.65   |
| 其他权益工具投资      |      | 1,000,000.00     | 1,500,000.00     |
| 其他非流动金融资产     |      | 1,500,000.00     | 2,760,000.00     |
| 投资性房地产        |      | 258,706,461.57   | 265,535,523.45   |
| 固定资产          |      | 24,901,938.20    | 25,300,286.17    |
| 在建工程          |      | 11,758,358.63    | 8,498,465.10     |
| 生产性生物资产       |      | 26,962,082.96    | 22,411,174.11    |
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 使用权资产         |      | 6,783,572.37     | 7,011,961.86     |
| 无形资产          |      | 5,187,166.28     | 5,777,788.31     |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 商誉            |      |                  |                  |
| 长期待摊费用        |      | 31,079,773.38    | 35,925,197.28    |
| 递延所得税资产       |      |                  |                  |
| 其他非流动资产       |      | 10,695,335.05    | 6,755,846.40     |
| 非流动资产合计       |      | 934,248,874.95   | 937,560,757.33   |
| 资产总计          |      | 1,713,233,591.55 | 1,591,059,703.62 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                  |                  |
| 短期借款          |      |                  |                  |
| 交易性金融负债       |      |                  |                  |
| 衍生金融负债        |      |                  |                  |
| 应付票据          |      |                  |                  |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 应付账款                 |  | 114,684,089.82   | 41,892,244.82    |
| 预收款项                 |  | 3,178,860.79     | 1,079,964.43     |
| 合同负债                 |  | 276,917.06       | 798,110.35       |
| 应付职工薪酬               |  | 6,041,590.24     | 7,266,865.37     |
| 应交税费                 |  | 3,017,246.95     | 157,256.54       |
| 其他应付款                |  | 1,800,355.66     | 1,721,690.16     |
| 其中：应付利息              |  |                  |                  |
| 应付股利                 |  |                  |                  |
| 持有待售负债               |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债          |  | 812,452.47       | 739,199.63       |
| 其他流动负债               |  | 29,878.74        | 37,999.30        |
| 流动负债合计               |  | 129,841,391.73   | 53,693,330.60    |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                  |                  |
| 长期借款                 |  |                  |                  |
| 应付债券                 |  | 89,505,305.56    | 87,598,978.50    |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 租赁负债                 |  | 5,275,906.20     | 6,040,600.68     |
| 长期应付款                |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬             |  |                  |                  |
| 预计负债                 |  |                  |                  |
| 递延收益                 |  | 17,408,043.21    | 13,474,794.09    |
| 递延所得税负债              |  |                  |                  |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 112,189,254.97   | 107,114,373.27   |
| 负债合计                 |  | 242,030,646.70   | 160,807,703.87   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 197,197,992.00   | 152,498,417.00   |
| 其他权益工具               |  | 18,858,439.88    | 18,963,404.42    |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 856,123,452.90   | 900,224,641.08   |
| 减：库存股                |  | 165,106,271.22   | 165,106,271.22   |
| 其他综合收益               |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 77,288,474.02    | 77,288,474.02    |
| 未分配利润                |  | 486,840,857.27   | 446,383,334.45   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 1,471,202,944.85 | 1,430,251,999.75 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 1,713,233,591.55 | 1,591,059,703.62 |

公司负责人：李明焱

主管会计工作负责人：祝彪

会计机构负责人：祝彪

## 合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

| 项目                            | 附注   | 2022 年半年度      | 2021 年半年度      |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入                       |      | 349,529,536.21 | 317,492,412.08 |
| 其中：营业收入                       | 七、58 | 349,529,536.21 | 317,492,412.08 |
| 利息收入                          |      |                |                |
| 已赚保费                          |      |                |                |
| 手续费及佣金收入                      |      |                |                |
| 二、营业总成本                       |      | 286,589,545.87 | 274,110,821.39 |
| 其中：营业成本                       | 七、58 | 52,475,316.24  | 55,057,847.92  |
| 利息支出                          |      |                |                |
| 手续费及佣金支出                      |      |                |                |
| 退保金                           |      |                |                |
| 赔付支出净额                        |      |                |                |
| 提取保险责任准备金净额                   |      |                |                |
| 保单红利支出                        |      |                |                |
| 分保费用                          |      |                |                |
| 税金及附加                         | 七、59 | 3,556,619.28   | 4,189,283.29   |
| 销售费用                          | 七、60 | 172,474,861.82 | 159,462,009.44 |
| 管理费用                          | 七、61 | 35,707,590.57  | 36,337,797.55  |
| 研发费用                          | 七、62 | 26,932,995.47  | 21,692,184.33  |
| 财务费用                          | 七、63 | -4,557,837.51  | -2,628,301.14  |
| 其中：利息费用                       | 七、63 | 3,909,712.96   | 6,330,661.77   |
| 利息收入                          | 七、63 | 8,620,774.70   | 9,106,157.47   |
| 加：其他收益                        | 七、64 | 16,286,299.52  | 7,723,056.47   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 七、65 | 3,565,879.14   | 4,016,155.83   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | 七、65 | -195,313.98    | -391,562.77    |
| 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）           | 七、67 | -1,260,000.00  |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 七、68 | 1,328,317.13   | 1,239,172.11   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 七、70 | 13,225.75      | 37,634.73      |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | 82,873,711.88  | 56,397,609.83  |
| 加：营业外收入                       | 七、71 | 35,982.67      | 79,066.47      |
| 减：营业外支出                       | 七、72 | 208,488.39     | 1,867,378.92   |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | 82,701,206.16  | 54,609,297.38  |
| 减：所得税费用                       | 七、73 | 521,984.39     | -386,818.82    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | 82,179,221.77  | 54,996,116.20  |
| （一）按经营持续性分类                   |      |                |                |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      | 82,179,221.77  | 54,996,116.20  |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      |                |                |

|                              |  |               |               |
|------------------------------|--|---------------|---------------|
| 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) |  | 82,016,514.61 | 54,996,116.20 |
| 2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)       |  | 162,707.16    |               |
| 六、其他综合收益的税后净额                |  | 4,633,975.67  | 3,256,231.86  |
| (一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额     |  | 4,633,975.67  | 3,256,231.86  |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益           |  | 4,633,975.67  | 3,256,231.86  |
| (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           |  | 4,633,975.67  | 3,256,231.86  |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动           |  |               |               |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益            |  |               |               |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益          |  |               |               |
| (2) 其他债权投资公允价值变动             |  |               |               |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额       |  |               |               |
| (4) 其他债权投资信用减值准备             |  |               |               |
| (5) 现金流量套期储备                 |  |               |               |
| (6) 外币财务报表折算差额               |  |               |               |
| (7) 其他                       |  |               |               |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      |  |               |               |
| 七、综合收益总额                     |  | 86,813,197.44 | 58,252,348.06 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额         |  | 86,650,490.28 | 58,252,348.06 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额           |  | 162,707.16    |               |
| 八、每股收益:                      |  |               |               |
| (一) 基本每股收益(元/股)              |  | 0.42          | 0.29          |
| (二) 稀释每股收益(元/股)              |  | 0.42          | 0.29          |

公司负责人：李明焱

主管会计工作负责人：祝彪

会计机构负责人：祝彪



## 母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

| 项目                            | 附注   | 2022 年半年度      | 2021 年半年度      |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 十七、4 | 214,057,917.55 | 120,480,569.59 |
| 减：营业成本                        | 十七、4 | 76,989,103.55  | 49,275,452.24  |
| 税金及附加                         |      | 1,713,955.64   | 1,701,542.66   |
| 销售费用                          |      | 28,672,676.06  | 20,760,017.58  |
| 管理费用                          |      | 9,839,638.83   | 13,538,757.63  |
| 研发费用                          |      | 9,905,985.70   | 7,826,588.55   |
| 财务费用                          |      | -2,032,409.75  | 2,988,491.08   |
| 其中：利息费用                       |      | 3,412,254.08   | 6,005,607.91   |
| 利息收入                          |      | 5,474,014.49   | 3,046,965.46   |
| 加：其他收益                        |      | 6,659,933.99   | 4,648,455.76   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十七、5 | -410,328.14    | 1,469,896.99   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      | -410,328.14    | -635,667.85    |
| 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）           |      | -1,260,000.00  |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |      | 6,809,961.37   | -9,417,484.70  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | 100,768,534.74 | 21,090,587.90  |
| 加：营业外收入                       |      | 19,575.17      | 6,303.56       |
| 减：营业外支出                       |      | 13,339.33      | 1,250,185.19   |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | 100,774,770.58 | 19,846,706.27  |
| 减：所得税费用                       |      |                |                |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | 100,774,770.58 | 19,846,706.27  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      | 100,774,770.58 | 19,846,706.27  |
| （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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额         |      |                |                |
| 4. 其他债权投资信用减值准备               |      |                |                |
| 5. 现金流量套期储备                   |      |                |                |

|                |  |                |               |
|----------------|--|----------------|---------------|
| 6. 外币财务报表折算差额  |  |                |               |
| 7. 其他          |  |                |               |
| 六、综合收益总额       |  | 100,774,770.58 | 19,846,706.27 |
| 七、每股收益：        |  |                |               |
| （一）基本每股收益(元/股) |  |                |               |
| （二）稀释每股收益(元/股) |  |                |               |

公司负责人：李明焱

主管会计工作负责人：祝彪

会计机构负责人：祝彪

## 合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

| 项目                        | 附注   | 2022年半年度       | 2021年半年度       |
|---------------------------|------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |      |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 七、79 | 419,410,661.69 | 373,514,276.17 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额           |      |                |                |
| 向中央银行借款净增加额               |      |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |      |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |      |                |                |
| 收到再保业务现金净额                |      |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额              |      |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |      |                |                |
| 拆入资金净增加额                  |      |                |                |
| 回购业务资金净增加额                |      |                |                |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |      |                |                |
| 收到的税费返还                   |      | 869,758.73     |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 七、79 | 41,646,729.64  | 45,830,842.95  |
| 经营活动现金流入小计                |      | 461,927,150.06 | 419,345,119.12 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 七、79 | 61,102,644.92  | 37,423,057.78  |
| 客户贷款及垫款净增加额               |      |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |      |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |      |                |                |
| 拆出资金净增加额                  |      |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |      |                |                |
| 支付保单红利的现金                 |      |                |                |
| 支付给职工及为职工支付的现金            | 七、79 | 67,085,774.67  | 60,475,543.75  |
| 支付的各项税费                   | 七、79 | 21,876,764.46  | 30,915,668.16  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七、79 | 126,964,559.27 | 148,378,629.70 |
| 经营活动现金流出小计                |      | 277,029,743.32 | 277,192,899.39 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | 184,897,406.74 | 142,152,219.73 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 七、79 | 224,000,000.00 | 52,000,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               | 七、79 | 4,114,293.75   | 4,716,816.63   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 七、79 | 25,800.00      | 55,000.00      |
| 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                |      | 228,140,093.75 | 56,771,816.63  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 七、79 | 97,476,695.74  | 58,672,368.72  |
| 投资支付的现金                   | 七、79 | 124,900,000.00 | 57,000,000.00  |
| 质押贷款净增加额                  |      |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |      |                |                |
| 投资活动现金流出小计                |      | 222,376,695.74 | 115,672,368.72 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | 5,763,398.01   | -58,900,552.09 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |      |                |                |

|                           |      |                |                |
|---------------------------|------|----------------|----------------|
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |      |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |      |                |                |
| 偿还债务支付的现金                 |      |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 七、79 | 61,232,432.43  | 46,307,337.85  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      |                | 0.00           |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 七、79 | 7,371,315.28   | 4,761,911.33   |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 68,603,747.71  | 51,069,249.18  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | -68,603,747.71 | -51,069,249.18 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | 122,057,057.04 | 32,182,418.46  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 677,983,815.35 | 669,248,336.21 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 800,040,872.39 | 701,430,754.67 |

公司负责人：李明焱

主管会计工作负责人：祝彪

会计机构负责人：祝彪

## 母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2022年半年度       | 2021年半年度       |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 206,669,451.77 | 99,773,444.60  |
| 收到的税费返还                   |    |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 33,460,588.74  | 33,486,578.80  |
| 经营活动现金流入小计                |    | 240,130,040.51 | 133,260,023.40 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 52,836,006.65  | 32,727,927.70  |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 16,250,481.67  | 16,360,965.10  |
| 支付的各项税费                   |    | 5,287,763.27   | 3,863,170.94   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 39,355,185.11  | 35,952,374.48  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 113,729,436.70 | 88,904,438.22  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 126,400,603.81 | 44,355,585.18  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    | 500,000.00     | 50,000,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 277,500.00     | 2,259,727.40   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                |                |
| 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                |    | 777,500.00     | 52,259,727.40  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 10,228,522.19  | 10,191,761.49  |
| 投资支付的现金                   |    | 30,000,000.00  | 58,000,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                |                |
| 投资活动现金流出小计                |    | 40,228,522.19  | 68,191,761.49  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -39,451,022.19 | -15,932,034.09 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |    |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | 91,732,809.55  | 42,000,000.00  |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 91,732,809.55  | 42,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |    |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 61,119,383.86  | 46,289,853.66  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 5,093,760.25   | 33,674,873.50  |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 66,213,144.11  | 79,964,727.16  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | 25,519,665.44  | -37,964,727.16 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |    | 112,469,247.06 | -9,541,176.07  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 319,427,299.73 | 270,873,955.65 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |    | 431,896,546.79 | 261,332,779.58 |

公司负责人：李明焱

主管会计工作负责人：祝彪

会计机构负责人：祝彪

## 合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

| 项目                    | 2022 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<br>其他  | 资本公积           | 减：库存股          | 其他综合收益        | 盈余公积          | 未分配利润          | 小计               |            |                  |
| 一、上年期末余额              | 152,498,417.00 | 18,963,404.42 | 900,224,641.08 | 165,106,271.22 | 22,098,114.45 | 77,288,474.02 | 613,697,788.91 | 1,619,664,568.66 | 384,770.69 | 1,620,049,339.35 |
| 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              | 152,498,417.00 | 18,963,404.42 | 900,224,641.08 | 165,106,271.22 | 22,098,114.45 | 77,288,474.02 | 613,697,788.91 | 1,619,664,568.66 | 384,770.69 | 1,620,049,339.35 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 44,699,575.00  | -104,964.54   | -44,101,188.18 | -              | 4,633,975.67  |               | 21,699,266.85  | 26,826,664.80    | 162,707.16 | 26,989,371.96    |
| （一）综合收益总额             |                |               |                |                | 4,633,975.67  |               | 82,016,514.61  | 86,650,490.28    | 162,707.16 | 86,813,197.44    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 20,133.00      | -104,964.54   | 578,253.82     | -              |               |               |                | 493,422.28       |            | 493,422.28       |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |               |                |                |               |               |                |                  |            | -                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | 20,133.00      | -104,964.54   | 578,253.82     |                |               |               |                | 493,422.28       |            | 493,422.28       |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |               |                |                |               |               |                |                  |            | -                |
| 4. 其他                 |                |               |                |                |               |               |                |                  |            | -                |
| （三）利润分配               |                |               |                | -              |               |               | -60,317,247.7  | -60,317,247.7    |            | -60,317,247.7    |

|                    |                    |                   |                        |                    |                   |                   |                        |                        |                |                        |
|--------------------|--------------------|-------------------|------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|------------------------|------------------------|----------------|------------------------|
|                    |                    |                   |                        |                    |                   |                   | 6                      | 6                      |                | 76                     |
| 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    |                    |                   |                        |                    |                   |                   | -<br>60,317,247.7<br>6 | -<br>60,317,247.7<br>6 |                | -<br>60,317,247.<br>76 |
| 4. 其他              |                    |                   |                        |                    |                   |                   |                        |                        |                | -                      |
| （四）所有者权益内部结转       | 44,679,442.0<br>0  |                   | -<br>44,679,442<br>.00 |                    |                   |                   |                        |                        |                | -                      |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   | 44,679,442.0<br>0  |                   | -<br>44,679,442<br>.00 |                    |                   |                   |                        |                        |                | -                      |
| 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           | 197,197,992.<br>00 | 18,858,439.8<br>8 | 856,123,45<br>2.90     | 165,106,27<br>1.22 | 26,732,090<br>.12 | 77,288,474<br>.02 | 635,397,055.<br>76     | 1,646,491,23<br>3.46   | 547,477.<br>85 | 1,647,038,7<br>11.31   |

| 项目                    | 2021 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<br>(或股本)  | 其他权益工具<br>其他  | 资本公积           | 减：库存股          | 其他综合收益        | 盈余公积          | 未分配利润          | 小计               |        |                  |
| 一、上年期末余额              | 148,010,571.00 | 43,509,492.46 | 768,816,794.48 | 194,123,612.49 | 24,046,848.52 | 67,103,996.49 | 468,942,036.42 | 1,326,306,126.88 |        | 1,326,306,126.88 |
| 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              | 148,010,571.00 | 43,509,492.46 | 768,816,794.48 | 194,123,612.49 | 24,046,848.52 | 67,103,996.49 | 468,942,036.42 | 1,326,306,126.88 |        | 1,326,306,126.88 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 3,610,768.00   | 19,862,939.21 | 106,515,895.56 | 2,232,941.48   | 3,256,231.86  |               | 9,109,820.01   | 104,862,717.70   |        | 104,862,717.70   |
| （一）综合收益总额             |                |               |                |                | 3,256,231.86  |               | 54,996,116.20  | 58,252,348.06    |        | 58,252,348.06    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 3,610,768.00   | 19,862,939.21 | 106,515,895.56 | 1,897,404.00   |               |               |                | 92,161,128.35    |        | 92,161,128.35    |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |               |                |                |               |               |                |                  |        |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |               | 103,943,946.48 |                |               |               |                | 103,943,946.48   |        | 103,943,946.48   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     | 3,689,368.00   |               | 4,390,753.08   |                |               |               |                | 8,080,121.08     |        | 8,080,121.08     |
| 4. 其他                 | -78,600.00     | 19,862,939.21 | 1,818,804.00   | 1,897,404.00   |               |               |                | -19,862,939.21   |        | 19,862,939.21    |
| （三）利润分配               |                |               |                | -335,537.48    |               |               | 45,886,296.19  | -45,550,758.71   |        | 45,550,758.71    |



|                    |                |               |                |                |               |               |                |                  |  |                  |
|--------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|------------------|--|------------------|
|                    |                |               |                |                |               |               |                |                  |  | 71               |
| 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    |                |               |                | -396,452.48    |               |               | 45,947,211.19  | -45,550,758.71   |  | 45,550,758.71    |
| 4. 其他              |                |               |                | 60,915.00      |               |               | 60,915.00      |                  |  |                  |
| （四）所有者权益内部结转       |                |               |                |                |               |               |                |                  |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |               |                |                |               |               |                |                  |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |               |                |                |               |               |                |                  |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |               |                |                |               |               |                |                  |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |               |                |                |               |               |                |                  |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |               |                |                |               |               |                |                  |  |                  |
| 6. 其他              |                |               |                |                |               |               |                |                  |  |                  |
| （五）专项储备            |                |               |                |                |               |               |                |                  |  |                  |
| 1. 本期提取            |                |               |                |                |               |               |                |                  |  |                  |
| 2. 本期使用            |                |               |                |                |               |               |                |                  |  |                  |
| （六）其他              |                |               |                |                |               |               |                |                  |  |                  |
| 四、本期期末余额           | 151,621,339.00 | 23,646,553.25 | 875,332,690.04 | 191,890,671.01 | 27,303,080.38 | 67,103,996.49 | 478,051,856.43 | 1,431,168,844.58 |  | 1,431,168,844.58 |

公司负责人：李明焱

主管会计工作负责人：祝彪

会计机构负责人：祝彪

## 母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

| 项目                    | 2022 年半年度          |        |     |                     |                        |                    |            |      |                   |                        |                        |
|-----------------------|--------------------|--------|-----|---------------------|------------------------|--------------------|------------|------|-------------------|------------------------|------------------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)      | 其他权益工具 |     |                     | 资本公积                   | 减：库存<br>股          | 其他综合<br>收益 | 专项储备 | 盈余公积              | 未分配利<br>润              | 所有者权<br>益合计            |
|                       |                    | 优先股    | 永续债 | 其他                  |                        |                    |            |      |                   |                        |                        |
| 一、上年期末余额              | 152,498,4<br>17.00 |        |     | 18,963,40<br>4.42   | 900,224,6<br>41.08     | 165,106,2<br>71.22 |            |      | 77,288,4<br>74.02 | 446,383,<br>334.45     | 1,430,251<br>,999.75   |
| 加：会计政策变更              |                    |        |     |                     |                        |                    |            |      |                   |                        |                        |
| 前期差错更正                |                    |        |     |                     |                        |                    |            |      |                   |                        |                        |
| 其他                    |                    |        |     |                     |                        |                    |            |      |                   |                        |                        |
| 二、本年期初余额              | 152,498,4<br>17.00 |        |     | 18,963,40<br>4.42   | 900,224,6<br>41.08     | 165,106,2<br>71.22 |            |      | 77,288,4<br>74.02 | 446,383,<br>334.45     | 1,430,251<br>,999.75   |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 44,699,57<br>5.00  |        |     | -<br>104,964.5<br>4 | -<br>44,101,18<br>8.18 |                    |            |      |                   | 40,457,5<br>22.82      | 40,950,94<br>5.10      |
| （一）综合收益总额             |                    |        |     |                     |                        |                    |            |      |                   | 100,774,<br>770.58     | 100,774,7<br>70.58     |
| （二）所有者投入和减少资本         | 20,133.00          |        |     | -<br>104,964.5<br>4 | 578,253.8<br>2         |                    |            |      |                   |                        | 493,422.2<br>8         |
| 1. 所有者投入的普通股          |                    |        |     |                     |                        |                    |            |      |                   |                        |                        |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | 20,133.00          |        |     | -<br>104,964.5<br>4 | 578,253.8<br>2         |                    |            |      |                   |                        | 493,422.2<br>8         |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                    |        |     |                     |                        |                    |            |      |                   |                        |                        |
| 4. 其他                 |                    |        |     |                     |                        |                    |            |      |                   |                        |                        |
| （三）利润分配               |                    |        |     |                     |                        |                    |            |      |                   | -<br>60,317,2<br>47.76 | -<br>60,317,24<br>7.76 |
| 1. 提取盈余公积             |                    |        |     |                     |                        |                    |            |      |                   |                        |                        |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                    |        |     |                     |                        |                    |            |      |                   | -<br>60,317,2          | -<br>60,317,24         |

|                    |                    |  |  |                   |                        |                    |  |  |                   |                    |                      |
|--------------------|--------------------|--|--|-------------------|------------------------|--------------------|--|--|-------------------|--------------------|----------------------|
|                    |                    |  |  |                   |                        |                    |  |  |                   | 47.76              | 7.76                 |
| 3. 其他              |                    |  |  |                   |                        |                    |  |  |                   |                    |                      |
| (四) 所有者权益内部结转      | 44,679,44<br>2.00  |  |  |                   | -<br>44,679,44<br>2.00 |                    |  |  |                   |                    |                      |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   | 44,679,44<br>2.00  |  |  |                   | -<br>44,679,44<br>2.00 |                    |  |  |                   |                    |                      |
| 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           | 197,197,9<br>92.00 |  |  | 18,858,43<br>9.88 | 856,123,4<br>52.90     | 165,106,2<br>71.22 |  |  | 77,288,4<br>74.02 | 486,840,<br>857.27 | 1,471,202<br>,944.85 |

| 项目                    | 2021 年半年度      |        |     |               |                |                |            |      |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|---------------|----------------|----------------|------------|------|---------------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具 |     |               | 资本公积           | 减：库存<br>股      | 其他综合<br>收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利<br>润      | 所有者权<br>益合计      |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他            |                |                |            |      |               |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 148,010,571.00 |        |     | 43,509,492.46 | 768,816,794.48 | 194,123,612.49 |            |      | 67,103,996.49 | 400,609,332.83 | 1,233,926,574.77 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |               |                |                |            |      |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |               |                |                |            |      |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |               |                |                |            |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 148,010,571.00 |        |     | 43,509,492.46 | 768,816,794.48 | 194,123,612.49 |            |      | 67,103,996.49 | 400,609,332.83 | 1,233,926,574.77 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 3,610,768.00   |        |     | 19,862,939.21 | 106,515,895.56 | 2,232,941.48   |            |      |               | 26,039,589.92  | 66,457,075.91    |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |               |                |                |            |      |               | 19,846,706.27  | 19,846,706.27    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 3,610,768.00   |        |     | 19,862,939.21 | 106,515,895.56 | 1,897,404.00   |            |      |               |                | 92,161,128.35    |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |               |                |                |            |      |               |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | 3,689,368.00   |        |     | 19,862,939.21 | 103,943,946.48 |                |            |      |               |                | 87,770,375.27    |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |               | 4,390,753.08   |                |            |      |               |                | 4,390,753.08     |
| 4. 其他                 | 78,600.00      |        |     |               | 1,818,804.00   | 1,897,404.00   |            |      |               |                |                  |
| （三）利润分配               |                |        |     |               |                | 335,537.48     |            |      |               | 45,886,296.19  | 45,550,758.71    |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |               |                |                |            |      |               |                |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |               |                | 396,452.48     |            |      |               | 45,947,211.19  | 45,550,758.71    |

|                    |                |  |  |               |                |                |  |  |               |                |                  |
|--------------------|----------------|--|--|---------------|----------------|----------------|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 3. 其他              |                |  |  |               |                | 60,915.00      |  |  |               | 60,915.00      |                  |
| (四) 所有者权益内部结转      |                |  |  |               |                |                |  |  |               |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                |  |  |               |                |                |  |  |               |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |               |                |                |  |  |               |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |               |                |                |  |  |               |                |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |               |                |                |  |  |               |                |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |               |                |                |  |  |               |                |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |               |                |                |  |  |               |                |                  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |               |                |                |  |  |               |                |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |               |                |                |  |  |               |                |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |               |                |                |  |  |               |                |                  |
| (六) 其他             |                |  |  |               |                |                |  |  |               |                |                  |
| 四、本期期末余额           | 151,621,339.00 |  |  | 23,646,553.25 | 875,332,690.04 | 191,890,671.01 |  |  | 67,103,996.49 | 374,569,742.91 | 1,300,383,650.68 |

公司负责人：李明焱

主管会计工作负责人：祝彪

会计机构负责人：祝彪

### 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、李建淼、孙科、徐涛 8 位自然人共同发起设立的股份有限公司，注册资本为 8,955.25 万元（每股面值人民币 1 元）。2017 年 4 月 14 日经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]520 号文件核准首次公开发行人民币普通股 3,495 万股，于 2017 年 5 月 10 日在上海证券交易所上市，注册资本 13,980 万元，并于 2017 年 7 月 5 日完成工商变更登记。公司的统一社会信用代码为 91330700147493495C。公司所属行业为医药制造业。截至 2022 年 6 月 30 日，本公司总股本为 197,197,992 股，注册资本为 197,197,992.00 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）。

浙江寿仙谷投资管理有限公司为本公司的母公司，本公司的实际控制人为李明焱、朱惠照、李振皓、李振宇。

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 8 月 25 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2022 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 |
| 温州温鹤金仙制药有限公司    |
| 浙江寿仙谷智慧健康发展有限公司 |
| 浙江寿仙谷济世健康发展有限公司 |
| 杭州市余杭区伯宇智慧健康研究院 |

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

公司自本报告期末起至少 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本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：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### （2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交



易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### 2) 处置子公司

##### ①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

##### ②分步处置子公司

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

- 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。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

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

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

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

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1)、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### (2)、外币财务报表的折算

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

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

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

一业务模式是以收取合同现金流量为目标；

一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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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）：

一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；

一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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

## 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

## 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

## 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## 5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

## 6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## (3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

—收取金融资产现金流量的合同权利终止；

—金融资产已转移，且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；

—金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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

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）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

#### 11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 13. 应收款项融资

适用 不适用

#### 14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 15. 存货

适用 不适用

##### (1) 存货的分类和成本

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。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

##### (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



资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 10（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10、（6）、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”

**17. 持有待售资产**

适用 不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

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。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

**18. 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

**19. 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

**20. 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

**21. 长期股权投资**

适用 不适用

- 1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位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

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。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，按上述原则确认的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。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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初始投资成本。

### ②通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

## 3) 后续计量及损益确认方法

### 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，除非投资符合持有待售的条件。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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

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，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### 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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投

资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

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

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

## (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% |

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## (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) 租赁期占所有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。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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。

### 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (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。

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。

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。

### (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实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 26. 生物资产

适用 不适用

(1) 本公司根据持有目的及经济利益实现方式的不同，将生物资产划分为生产性生物资产和消耗性生物资产。

(2) 生物资产按成本进行初始计量。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用



## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

#### ①无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### ②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

无使用寿命不确定的无形资产情况。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

#### ①、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### ②、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

i 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；

ii 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

iii 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；

iv 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；

v 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。

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

(3) 自建大棚及喷灌设备等根据相关资产达到可使用状态后按 5 年平均摊销。

## 32. 合同负债

### 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 33. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

#### 34. 租赁负债

适用 不适用

#### 35. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (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。

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。

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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### 36. 股份支付

适用 不适用

#### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

(2) 本公司不存在同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况。

### (3) 具体原则

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

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

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

④网络销售收入确认原则：公司在确认客户已签收商品时确认收入。

### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履行成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围满足下列条件时作为合同履行成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- (2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- (3) 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已

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

#### 40. 政府补助

适用 不适用

##### (1) 类型

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

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

##### (2) 确认时点

以实际取得政府补助款项作为确认时点。

##### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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；

既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

纳税主体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；

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。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：



1) 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

2) 减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；

3) 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

本公司作为承租人

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1) 租赁负债的初始计量金额；

2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

3) 本公司发生的初始直接费用；

4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

5) 本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、30 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### （5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

本公司作为出租人在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、10 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 1) 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

1) 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

2) 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、10 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

#### (3) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

1) 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

2) 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付

款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

回购本公司股份

1、本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

2、公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

3、库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

### 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种      | 计税依据  | 税率                 |
|---------|---|--------------------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、9%、6%、5%、3%、0% |
| 城市维护建设税 | 按应缴流转税税额计征  | 7%、5%              |
| 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%                 |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴   | 25%、20%、15%、0%     |

注 1：本公司、子公司武义寿仙谷中药饮片有限公司、金华寿仙谷药业有限公司、杭州寿仙谷健康管理有限公司、武义寿仙谷大药房连锁有限公司、金华市寿仙谷网络科技有限公司、上海寿仙谷生物科技有限公司、苏州寿仙谷药房有限公司、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、浙江寿仙谷智慧健康发展有限公司、浙江寿仙谷济世健康发展有限公司和杭州市余杭区伯宇智慧健康研究院根据销售额的 13%、9%、6% 计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳；北京寿仙谷健康科技有限公司、南京寿仙谷健康科技有限公司、浙江寿仙谷珍稀植物药研究院和温州温鹤金仙制药有限公司为小规模纳税人，适用 3% 的增值税征收率；公司及子公司房屋租赁业务选择简易计税方法，适用 5% 的征收率计缴增值税；公司及子公司理财产品利息收入适用 6% 的税率计缴增值税。

注 2：本公司及各子公司（除杭州寿仙谷健康管理有限公司、北京寿仙谷健康科技有限公司、南京寿仙谷健康科技有限公司、苏州寿仙谷药房有限公司、上海寿仙谷生物科技有限公司、浙江寿仙谷植物药研究院有限公司、浙江寿仙谷智慧健康发展有限公司、温州温鹤金仙制药有限公司、浙江寿仙谷济世健康发展有限公司和杭州市余杭区伯宇智慧健康研究院外）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、浙江寿仙谷植物药研究院有限公司、浙江寿仙谷智慧健康发展有限公司、温州温鹤金仙制药有限公司、浙江寿仙谷济世健康发展有限公司和杭州市余杭区伯宇智慧健康研究院的城建税、教育费附加和地方教育费附加分别按应缴流转税税额的 7%、3%、2% 计缴；

注 3：本公司及子公司金华寿仙谷药业有限公司按 15% 的税率计缴；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、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、浙江寿仙谷珍稀植物药研究院、温州温鹤金仙制药有限公司、浙江寿仙谷智慧健康发展有限公司、浙江寿仙谷济世健康发展有限公司和杭州市余杭区伯宇智慧健康研究院按 20% 的税率计缴；其他各公司按法定税率 25% 计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### (1) 增值税:

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

### (2) 企业所得税:

1) 本公司: 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定, 公司享受药用植物的种植所得免征企业所得税的税收优惠政策; 根据财政部、国家税务总局《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》(财税【2008】149号), 公司药用植物初加工项目销售收入免征企业所得税。

2) 本公司: 公司于2019年12月通过高新技术企业重新认定, 企业所得税优惠期为2019年1月1日至2021年12月31日, 目前高新技术企业正在重新认定中, 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2020年12月通过高新技术企业重新认定, 企业所得税优惠期为2020年1月1日至2022年12月31日, 公司本期企业所得税按应纳税所得额的15%税率计缴。

5) 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、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、浙江寿仙谷珍稀植物药研究院: 根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税【2019】13号), 《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部、税务总局公告2021年第12号), 企业所得税优惠期为2021年1月1日至2022年12月31日, 对年应纳税所得额不超过100万元的部分, 减按12.5%计入应纳税所得额, 按20%的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分, 减按50%计入应纳税所得额, 按20%的税率缴纳企业所得税。

根据国家税务总局公告2022年第13号《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》, 对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分, 减

按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，企业所得税优惠期为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 27,992.25      | 36,104.06      |
| 银行存款          | 799,612,289.34 | 677,275,601.63 |
| 其他货币资金        | 400,590.80     | 672,109.66     |
| 合计            | 800,040,872.39 | 677,983,815.35 |
| 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

单位：元币种：人民币

| 项目                     | 期末余额          | 期初余额           |
|------------------------|---------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 30,000,000.00 | 130,000,000.00 |
| 其中：                    |               |                |
| 债务工具投资                 | 30,000,000.00 | 130,000,000.00 |
| 合计                     | 30,000,000.00 | 130,000,000.00 |

其他说明：

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用  不适用

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用  不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄      | 期末账面余额        |
|---------|---------------|
| 1 年以内小计 | 59,565,551.21 |
| 1 至 2 年 | 753,774.70    |
| 2 至 3 年 | 160,072.02    |
| 3 至 4 年 | 50,040.90     |
| 4 至 5 年 | -             |
| 5 年以上   | 430,371.00    |
| 合计      | 60,959,809.83 |



## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别        | 期末余额          |        |              |          |               | 期初余额          |        |              |          |               |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备 | 430,371.00    | 0.71   | 430,371.00   | 100.00   |               | 430,371.00    | 0.48   | 430,371.00   | 100.00   |               |
| 其中：       |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 单项应收账款    | 430,371.00    | 0.71   | 430,371.00   | 100.00   |               | 430,371.00    | 0.48   | 430,371.00   | 100.00   |               |
|           |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 按组合计提坏账准备 | 60,529,438.83 | 99.29  | 3,110,689.90 | 5.14     | 57,418,748.93 | 89,131,470.79 | 99.52  | 4,610,855.39 | 5.17     | 84,520,615.40 |
| 其中：       |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 组合应收账款    | 60,529,438.83 | 99.29  | 3,110,689.90 | 5.14     | 57,418,748.93 | 89,131,470.79 | 99.52  | 4,610,855.39 | 5.17     | 84,520,615.40 |
| 合计        | 60,959,809.83 | /      | 3,541,060.90 | /        | 57,418,748.93 | 89,561,841.79 | /      | 5,041,226.39 | /        | 84,520,615.40 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 名称  | 期末余额       |            |          |        |
|-----|------------|------------|----------|--------|
|     | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例 (%) | 计提理由   |
| 朱福金 | 430,371.00 | 430,371.00 | 100.00   | 预计无法收回 |
| 合计  | 430,371.00 | 430,371.00 | 100.00   | /      |

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

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   | 59,565,551.21 | 2,978,277.58 | 5        |
| 1 至 2 年 | 753,774.70    | 75,377.47    | 10       |
| 2 至 3 年 | 160,072.02    | 32,014.40    | 20       |
| 3 至 4 年 | 50,040.90     | 25,020.45    | 50       |
| 合计      | 60,529,438.83 | 3,110,689.90 |          |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 类别           | 期初余额         | 本期变动金额 |              |       |      | 期末余额         |
|--------------|--------------|--------|--------------|-------|------|--------------|
|              |              | 计提     | 收回或转回        | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 应收账款<br>坏账准备 | 5,041,226.39 |        | 1,500,165.49 |       |      | 3,541,060.90 |
| 合计           | 5,041,226.39 |        | 1,500,165.49 |       |      | 3,541,060.90 |

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：元币种：人民币

| 单位名称            | 期末余额          | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|-----------------|---------------|--------------------|------------|
| 杭州方回春堂集团有限公司    | 5,461,159.74  | 8.96               | 273,057.99 |
| 浙江家瑞堂健康药房连锁有限公司 | 4,334,689.00  | 7.11               | 216,734.45 |
| 杭州胡庆余堂国药号药材有限公司 | 3,681,853.40  | 6.04               | 184,092.67 |
| 好了(杭州)互联网科技有限公司 | 2,579,124.00  | 4.23               | 128,956.20 |
| 浙江九欣医药有限公司      | 2,554,015.00  | 4.19               | 127,700.75 |
| 合计              | 18,610,841.14 | 30.53              | 930,542.06 |

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额          |
|------|--------------|---------------|
| 应收票据 | 8,883,445.12 | 32,727,613.91 |
| 合计   | 8,883,445.12 | 32,727,613.91 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 年初余额          | 本期新增          | 本期终止确认        | 期末余额         | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 |
|--------|---------------|---------------|---------------|--------------|-------------------|
| 银行承兑汇票 | 32,727,613.91 | 29,477,030.74 | 53,321,199.53 | 8,883,445.12 |                   |
| 合计     | 32,727,613.91 | 29,477,030.74 | 53,321,199.53 | 8,883,445.12 |                   |

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄   | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
|      | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 1年以内 | 11,828,354.73 | 96.02  | 10,387,711.11 | 98.26  |
| 1至2年 | 449,509.25    | 3.65   | 117,181.32    | 1.11   |
| 2至3年 | 8,994.00      | 0.07   |               |        |
| 3年以上 | 31,295.55     | 0.25   | 66,295.55     | 0.63   |
| 合计   | 12,318,153.53 | 100.00 | 10,571,187.98 | 100.00 |

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

| 单位名称            | 期末余额         | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|-----------------|--------------|--------------------|
| 中国经济信息社有限公司     | 1,456,310.68 | 11.82              |
| 中国中医科学院广安门医院    | 1,000,000.00 | 8.12               |
| 2022年第19届亚运会组委会 | 1,000,000.00 | 8.12               |
| 杭州阿里妈妈软件服务有限公司  | 737,715.15   | 5.99               |
| 2022年第4届亚残运会组委会 | 500,000.00   | 4.06               |
| 合计              | 4,694,025.83 | 38.11              |

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 | 3,535,209.37 | 2,920,622.16 |
| 合计    | 3,535,209.37 | 2,920,622.16 |

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄      | 期末账面余额       |
|---------|--------------|
| 1 年以内小计 | 2,491,293.20 |
| 1 至 2 年 | 883,429.93   |
| 2 至 3 年 | 155,725.00   |
| 3 至 4 年 | 267,207.00   |
| 4 至 5 年 | 576,051.91   |
| 5 年以上   | 605,700.20   |
| 合计      | 4,979,407.24 |

#### (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  | 2,919,647.28 | 3,223,548.32 |

|        |              |              |
|--------|--------------|--------------|
| 备用金及其他 | 2,059,759.96 | 969,423.35   |
| 合计     | 4,979,407.24 | 4,192,971.67 |

## (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) |              |
| 2022年1月1日余额    | 1,272,349.51 |                      |                      | 1,272,349.51 |
| 2022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           | 171,848.36   |                      |                      | 171,848.36   |
| 本期转回           |              |                      |                      |              |
| 本期转销           |              |                      |                      |              |
| 本期核销           |              |                      |                      |              |
| 其他变动           |              |                      |                      |              |
| 2022年6月30日余额   | 1,444,197.87 |                      |                      | 1,444,197.87 |

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 | 其他变动 |              |
| 其他应收款 | 1,272,349.51 | 171,848.36 |       |       |      | 1,444,197.87 |
| 坏账准备  |              |            |       |       |      |              |
| 合计    | 1,272,349.51 | 171,848.36 |       |       |      | 1,444,197.87 |

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

## (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   |
|--------------------|-------|--------------|--|---------------------|------------|
| 中国证券登记结算有限责任公司     | 其他    | 473,145.28   | 1-2 年                                  | 9.50                | 47,314.53  |
| 杭州未来科技城资产管理有限公司    | 保证金   | 396,004.03   | 1 年以内 194,144.46 元, 1-2 年 201,859.57 元 | 7.95                | 29,893.18  |
| 2022 年第 19 届亚运会组委会 | 保证金   | 300,000.00   | 1 年以内                                  | 6.02                | 15,000.00  |
| 2022 年第 4 届亚残运会组委会 | 保证金   | 150,000.00   | 1 年以内                                  | 3.01                | 7,500.00   |
| 中国石化销售股份有限公司       | 其他    | 148,121.00   | 1 年以内 136,575.17 元, 1-2 年 11,545.83 元  | 2.97                | 7,406.05   |
| 合计                 | /     | 1,467,270.31 | /                                      | 29.47               | 107,113.76 |

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期末余额          |                   |               | 期初余额          |                   |               |
|------|---------------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|
|      | 账面余额          | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值          |
| 原材料  | 6,916,449.83  |                   | 6,916,449.83  | 25,968,766.07 |                   | 25,968,766.07 |
| 在产品  | 59,046,649.92 |                   | 59,046,649.92 | 24,680,715.13 |                   | 24,680,715.13 |
| 库存商品 | 26,347,153.33 |                   | 26,347,153.33 | 32,169,461.30 |                   | 32,169,461.30 |
| 周转材料 | 9,716,971.89  |                   | 9,716,971.89  | 9,605,810.03  |                   | 9,605,810.03  |

|         |                |  |                |               |  |               |
|---------|----------------|--|----------------|---------------|--|---------------|
| 消耗性生物资产 | 61,643,947.90  |  | 61,643,947.90  | 97,473.58     |  | 97,473.58     |
| 发出商品    | 7,365,931.81   |  | 7,365,931.81   | 6,419,932.70  |  | 6,419,932.70  |
| 委托加工物资  | 75,288.02      |  | 75,288.02      | 119,619.05    |  | 119,619.05    |
| 合计      | 171,112,392.70 |  | 171,112,392.70 | 99,061,777.86 |  | 99,061,777.86 |

## (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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 未交增值税    | 9,717,408.80 | 7,072,553.07 |
| 待取得凭证进项税 |              | 440,857.35   |
| 合计       | 9,717,408.80 | 7,513,410.42 |



14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位              | 期初余额         | 本期增减变动       |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额         | 减值准备期末余额 |
|--------------------|--------------|--------------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|--------------|----------|
|                    |              | 追加投资         | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |              |          |
| 一、合营企业             |              |              |      |             |          |        |             |        |    |              |          |
| 杭州好经网络科技有限公司       | 866,910.00   |              |      | -181,076.04 |          |        |             |        |    | 685,833.96   |          |
| 小计                 | 866,910.00   |              |      | -181,076.04 |          |        |             |        |    | 685,833.96   |          |
| 二、联营企业             |              |              |      |             |          |        |             |        |    |              |          |
| 金华庆余寿仙谷国药有限公司      | 1,700,074.52 |              |      | 201,158.57  |          |        |             |        |    | 1,901,233.09 |          |
| 杭州方回春堂寿仙谷中医门诊部有限公司 | 485,694.77   |              |      | -172,250.92 |          |        |             |        |    | 313,443.85   |          |
| 杭州方回春堂大药房寿仙谷馆有限公司  | 366,337.71   |              |      | 64,175.39   |          |        |             |        |    | 430,513.10   |          |
| 浙江老字号新信息科技有限公司     | 1,277,760.74 | 1,400,000    |      | -36,025.93  |          |        |             |        |    | 2,641,734.81 |          |
| 浙江仟稼汇生物科技有限公司      | 121,176.57   |              |      | -121,176.57 |          |        |             |        |    |              |          |
| 小计                 | 3,951,044.31 | 1,400,000.00 |      | -64,119.46  |          |        |             |        |    | 5,286,924.85 |          |
| 合计                 | 4,817,954.31 | 1,400,000.00 |      | -245,195.50 |          |        |             |        |    | 5,972,758.81 |          |

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                 | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------------|---------------|---------------|
| 浙江武义农村商业银行股份有限公司   | 61,578,536.45 | 56,132,985.97 |
| 浙江武义中银富登村镇银行有限责任公司 | 1,054,373.44  | 1,049,115.68  |
| 浙江浙商健投资产管理有限公司     | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  |
| 华琳通健康产业研究院无锡有限公司   | 200,000.00    | 200,000.00    |
| 浙江家瑞堂健康药房连锁有限公司    |               | 500,000.00    |
| 合计                 | 63,832,909.89 | 58,882,101.65 |

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                 | 本期确认的股利收入    | 累计利得          | 累计损失       | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|--------------------|--------------|---------------|------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 浙江武义农村商业银行股份有限公司   | 2,474,505.80 | 31,973,784.33 |            |                 | 出于非交易性目的而计划长期持有           |                 |
| 浙江武义中银富登村镇银行有限责任公司 |              |               | 445,626.56 |                 | 出于非交易性目的而计划长期持有           |                 |
| 浙江浙商健投资产管理有限公司     |              |               |            |                 | 出于非交易性目的而计划长期持有           |                 |
| 华琳通健康产业研究院无锡有限公司   |              |               |            |                 | 出于非交易性目的而计划长期持有           |                 |

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 权益工具投资 | 1,500,000.00 | 2,760,000.00 |
| 合计     | 1,500,000.00 | 2,760,000.00 |

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元币种：人民币

| 项目                 | 房屋、建筑物         | 土地使用权      | 合计             |
|--------------------|----------------|------------|----------------|
| <b>一、账面原值</b>      |                |            |                |
| 1.期初余额             | 255,803,707.17 | 755,265.76 | 256,558,972.93 |
| 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             | 255,803,707.17 | 755,265.76 | 256,558,972.93 |
| <b>二、累计折旧和累计摊销</b> |                |            |                |
| 1.期初余额             | 51,677,229.36  | 672,186.38 | 52,349,415.74  |
| 2.本期增加金额           | 4,910,511.30   | 3,870.12   | 4,914,381.42   |
| (1) 计提或摊销          | 4,910,511.30   | 3,870.12   | 4,914,381.42   |
| 3.本期减少金额           |                |            |                |
| (1) 处置             |                |            |                |
| (2) 其他转出           |                |            |                |
| 4.期末余额             | 56,587,740.66  | 676,056.50 | 57,263,797.16  |
| <b>三、减值准备</b>      |                |            |                |
| 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             |                |            |                |
| <b>四、账面价值</b>      |                |            |                |
| 1.期末账面价值           | 199,215,966.51 | 79,209.26  | 199,295,175.77 |
| 2.期初账面价值           | 204,126,477.81 | 83,079.38  | 204,209,557.19 |

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 346,935,086.39 | 357,452,901.64 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 346,935,086.39 | 357,452,901.64 |

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目             | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输工具          | 电子设备及其他       | 合计             |
|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| <b>一、账面原值：</b> |                |                |               |               |                |
| 1. 期初余额        | 355,620,483.63 | 103,343,682.44 | 13,556,379.46 | 28,559,113.86 | 501,079,659.39 |
| 2. 本期增加金额      | 1,696,890.04   | 2,156,089.94   | 935,700.97    | 1,384,676.29  | 6,173,357.24   |
| (1) 购置         | 1,696,890.04   | 2,156,089.94   | 935,700.97    | 1,384,676.29  | 6,173,357.24   |
| (2) 在建工程转入     |                |                |               |               |                |
| (3) 企业合并增加     |                |                |               |               |                |
| 3. 本期减少金额      |                |                | 582,361.09    | 16,845.09     | 599,206.18     |
| (1) 处置或报废      |                |                | 582,361.09    | 16,845.09     | 599,206.18     |
| 4. 期末余额        | 357,317,373.67 | 105,499,772.38 | 13,909,719.34 | 29,926,945.06 | 506,653,810.45 |
| <b>二、累计折旧</b>  |                |                |               |               |                |
| 1. 期初余额        | 73,438,522.76  | 42,049,410.67  | 10,531,887.64 | 17,606,936.68 | 143,626,757.75 |
| 2. 本期增加金额      | 8,755,156.14   | 4,570,572.78   | 882,360.98    | 2,243,755.01  | 16,451,844.91  |
| (1) 计提         | 8,755,156.14   | 4,570,572.78   | 882,360.98    | 2,243,755.01  | 16,451,844.91  |
| 3. 本期减少金额      |                |                | 343,688.17    | 16,190.43     | 359,878.60     |
| (1) 处置或报废      |                |                | 343,688.17    | 16,190.43     | 359,878.60     |
| 4. 期末余额        | 82,193,678.90  | 46,619,983.45  | 11,070,560.45 | 19,834,501.26 | 159,718,724.06 |

|           |                |               |              |               |                |
|-----------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 额         |                |               |              |               |                |
| 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 | 275,123,694.77 | 58,879,788.93 | 2,839,158.89 | 10,092,443.80 | 346,935,086.39 |
| 2. 期初账面价值 | 282,181,960.87 | 61,294,271.77 | 3,024,491.82 | 10,952,177.18 | 357,452,901.64 |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 156,090,186.07 | 115,340,245.59 |
| 工程物资 |                |                |
| 合计   | 156,090,186.07 | 115,340,245.59 |

## 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           |
| 白姆基地二区整体提升工程 | 1,973,924.00   |      | 1,973,924.00   | 1,973,924.00   |      | 1,973,924.00   |
| 中药饮片基础设施建设项目 | 74,514,123.33  |      | 74,514,123.33  | 48,570,294.11  |      | 48,570,294.11  |
| 药业生产线建设项目    | 65,778,067.63  |      | 65,778,067.63  | 58,113,769.67  |      | 58,113,769.67  |
| 其他零星工程       | 13,824,071.11  |      | 13,824,071.11  | 6,682,257.81   |      | 6,682,257.81   |
| 合计           | 156,090,186.07 |      | 156,090,186.07 | 115,340,245.59 |      | 115,340,245.59 |

## (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 |
|--------------|----------------|----------------|---------------|------------|------------|----------------|----------------|--------|-----------|--------------|-------------|------|
| 中药饮片基础设施建设项目 | 224,269,800.00 | 48,570,294.11  | 25,943,829.22 |            |            | 74,514,123.33  | 33.23          | 33.00% |           |              |             | 募集资金 |
| 药业生产线建设项目    | 144,832,900.00 | 58,113,769.67  | 8,979,926.80  | 513,274.34 | 802,354.50 | 65,778,067.63  | 45.77          | 45.00% |           |              |             | 募集资金 |
| 合计           | 369,102,700.00 | 106,684,063.78 | 34,923,756.02 | 513,274.34 | 802,354.50 | 140,292,190.96 | /              | /      |           |              | /           | /    |

## (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

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目        | 种植业           |            | 合计            |
|-----------|---------------|------------|---------------|
|           | 铁皮石斛          | 其他         |               |
| 一、账面原值    |               |            |               |
| 1. 期初余额   | 29,982,136.97 | 219,352.75 | 30,201,489.72 |
| 2. 本期增加金额 | 7,315,104.00  | 4,149.66   | 7,319,253.66  |
| (1) 外购    |               |            |               |
| (2) 自行培育  | 7,315,104.00  | 4,149.66   | 7,319,253.66  |
| 3. 本期减少金额 | 27,220.49     |            | 27,220.49     |
| (1) 处置    |               |            |               |
| (2) 其他    | 27,220.49     |            | 27,220.49     |
| 4. 期末余额   | 37,270,020.48 | 223,502.41 | 37,493,522.89 |
| 二、累计折旧    |               |            |               |
| 1. 期初余额   | 7,790,275.61  | 40.00      | 7,790,315.61  |
| 2. 本期增加金额 | 2,741,124.32  |            | 2,741,124.32  |
| (1) 计提    | 2,741,124.32  |            | 2,741,124.32  |
| 3. 本期减少金额 |               |            |               |
| (1) 处置    |               |            |               |
| (2) 其他    |               |            |               |
| 4. 期末余额   | 10,531,399.93 | 40.00      | 10,531,439.93 |
| 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 | 26,738,620.55 | 223,462.41 | 26,962,082.96 |
| 2. 期初账面价值 | 22,191,861.36 | 219,312.75 | 22,411,174.11 |



## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目        | 房屋及建筑物        | 合计            |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |               |
| 1. 期初余额   | 25,382,209.20 | 25,382,209.20 |
| 2. 本期增加金额 | 1,406,210.89  | 1,406,210.89  |
| — 新增租赁    | 1,406,210.89  | 1,406,210.89  |
| 3. 本期减少金额 |               |               |
| — 转出至固定资产 |               |               |
| — 处置      |               |               |
| 4. 期末余额   | 26,788,420.09 | 26,788,420.09 |
| 二、累计折旧    |               |               |
| 1. 期初余额   | 4,676,899.26  | 4,676,899.26  |
| 2. 本期增加金额 | 3,048,394.85  | 3,048,394.85  |
| (1) 计提    | 3,048,394.85  | 3,048,394.85  |
| 3. 本期减少金额 |               |               |
| (1) 处置    |               |               |
| 4. 期末余额   | 7,725,294.11  | 7,725,294.11  |
| 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 | 19,063,125.98 | 19,063,125.98 |
| 2. 期初账面价值 | 20,705,309.94 | 20,705,309.94 |

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目         | 土地使用权         | 软件           | 药品专有技术        | 排污权        | 合计             |
|------------|---------------|--------------|---------------|------------|----------------|
| 一、账面原值     |               |              |               |            |                |
| 1. 期初余额    | 75,593,456.28 | 5,602,548.77 | 25,950,776.00 | 113,450.00 | 107,260,231.05 |
| 2. 本期增加金额  |               | -110,636.17  |               | 9,203.83   | -101,432.34    |
| (1) 购置     |               | -110,636.17  |               | 9,203.83   | -101,432.34    |
| (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    | 75,593,456.28 | 5,491,912.60 | 25,950,776.00 | 122,653.83 | 107,158,798.71 |
| 二、累计摊销     |               |              |               |            |                |
| 1. 期初余额    | 9,714,893.14  | 2,590,231.61 | 11,954,624.89 | 22,689.96  | 24,282,439.60  |
| 2. 本期增加金额  | 763,545.72    | 441,423.92   | 1,297,538.70  | 12,163.10  | 2,514,671.44   |
| (1) 计提     | 763,545.72    | 441,423.92   | 1,297,538.70  | 12,163.10  | 2,514,671.44   |
| 3. 本期减少金额  |               |              |               |            |                |
| (1) 处置     |               |              |               |            |                |
| 4. 期末余额    | 10,478,438.86 | 3,031,655.53 | 13,252,163.59 | 34,853.06  | 26,797,111.04  |
| 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    |               |              |               |            |                |

## 2022 年半年度报告

| 项目        | 土地使用权         | 软件           | 药品专有技术        | 排污权       | 合计            |
|-----------|---------------|--------------|---------------|-----------|---------------|
| 四、账面价值    |               |              |               |           |               |
| 1. 期末账面价值 | 65,115,017.42 | 2,460,257.07 | 12,698,612.41 | 87,800.77 | 80,361,687.67 |
| 2. 期初账面价值 | 65,878,563.14 | 3,012,317.16 | 13,996,151.11 | 90,760.04 | 82,977,791.45 |

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目       | 期初余额          | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额          |
|----------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 固定资产改良支出 | 39,855,129.76 | 2,760,153.39 | 6,131,169.37 |        | 36,484,113.78 |
| 周转器具及其他  | 76,333.52     |              | 20,999.98    |        | 55,333.54     |
| 合计       | 39,931,463.28 | 2,760,153.39 | 6,152,169.35 |        | 36,539,447.32 |

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期末余额         |            | 期初余额         |            |
|------|--------------|------------|--------------|------------|
|      | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    |
| 坏账准备 | 1,855,356.82 | 278,303.52 | 2,495,564.33 | 374,334.65 |
| 合计   | 1,855,356.82 | 278,303.52 | 2,495,564.33 | 374,334.65 |

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目             | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|                | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 31,973,784.33 | 4,796,067.65 | 26,528,233.85 | 3,979,235.08 |
| 合计             | 31,973,784.33 | 4,796,067.65 | 26,528,233.85 | 3,979,235.08 |

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目              | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------------|---------------|---------------|
| 坏账准备            | 3,129,902.04  | 3,818,011.57  |
| 期末累计未兑现销售积分     | 1,338,736.75  | 1,458,147.67  |
| 其他权益工具投资公允价值变动  | 445,626.56    | 450,884.32    |
| 其他非流动金融资产公允价值变动 | 18,500,000.00 | 17,240,000.00 |
| 合计              | 23,414,265.35 | 22,967,043.56 |

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目            | 期末余额          |      |               | 期初余额         |      |              |
|---------------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
|               | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 预付设备及其他长期资产款项 | 17,129,057.75 |      | 17,129,057.75 | 7,297,736.40 |      | 7,297,736.40 |
| 合计            | 17,129,057.75 |      | 17,129,057.75 | 7,297,736.40 |      | 7,297,736.40 |

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

□适用 √不适用

## (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

## 33、交易性金融负债

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

□适用 √不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 应付材料款   | 99,873,619.98  | 32,652,551.68  |
| 应付广告宣传费 | 48,637,931.91  | 21,907,823.62  |
| 应付工程款   | 19,357,850.86  | 67,509,410.75  |
| 应付设备款   | 16,777,645.68  | 10,963,567.02  |
| 应付其他款项  | 9,950,073.23   | 7,774,267.78   |
| 合计      | 194,597,121.66 | 140,807,620.85 |

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 预收货款    | 7,671,139.88 | 7,067,227.16 |
| 未兑现销售积分 | 1,338,736.75 | 1,458,147.67 |
| 合计      | 9,009,876.63 | 8,525,374.83 |

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 27,854,493.27 | 58,556,272.12 | 63,364,960.77 | 23,045,804.62 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 407,634.10    | 2,824,826.07  | 2,893,778.59  | 338,681.58    |
| 三、辞退福利         |               |               |               |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |               |               |               |
| 合计             | 28,262,127.37 | 61,381,098.19 | 66,258,739.36 | 23,384,486.20 |

**(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 | 23,321,637.55 | 53,457,813.31 | 59,858,225.89 | 16,921,224.97 |
| 二、职工福利费       | 5,220.00      | 752,571.19    | 752,571.19    | 5,220.00      |
| 三、社会保险费       | 257,665.12    | 1,726,959.39  | 1,780,314.57  | 204,309.94    |
| 其中：医疗保险费      | 235,820.39    | 1,522,525.20  | 1,579,215.72  | 179,129.87    |
| 工伤保险费         | 19,102.97     | 159,113.33    | 153,272.05    | 24,944.25     |
| 生育保险费         | 2,741.76      | 45,320.86     | 47,826.80     | 235.82        |
| 四、住房公积金       | 48,048.00     | 854,388.60    | 857,499.60    | 44,937.00     |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 4,221,922.60  | 1,764,539.63  | 116,349.52    | 5,870,112.71  |
| 合计            | 27,854,493.27 | 58,556,272.12 | 63,364,960.77 | 23,045,804.62 |

**(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 | 393,609.90 | 2,729,589.08 | 2,795,540.69 | 327,658.29 |
| 2、失业保险费  | 14,024.20  | 95,236.99    | 98,237.90    | 11,023.29  |
| 合计       | 407,634.10 | 2,824,826.07 | 2,893,778.59 | 338,681.58 |

其他说明：

适用 不适用**40、应交税费**适用 不适用



单位：元币种：人民币

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 7,446,004.35 | 3,226,225.94 |
| 个人所得税   | 118,381.38   | 225,653.51   |
| 房产税     | 96,425.09    | 217,801.67   |
| 城市维护建设税 | 370,169.93   | 166,038.50   |
| 教育费附加   | 220,986.05   | 97,552.02    |
| 印花税     | 61,716.51    | 81,822.43    |
| 地方教育费附加 | 147,319.17   | 65,010.30    |
| 土地使用税   | 5,113.72     | 10,227.44    |
| 企业所得税   | 395,188.15   | 16,431.86    |
| 合计      | 8,861,304.35 | 4,106,763.67 |

**41、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 应付利息  |               |              |
| 应付股利  |               |              |
| 其他应付款 | 11,483,098.38 | 9,904,805.00 |
| 合计    | 11,483,098.38 | 9,904,805.00 |

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**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    | 2,047,833.30  | 2,689,050.79 |
| 代垫款及其他 | 9,435,265.08  | 7,215,754.21 |
| 合计     | 11,483,098.38 | 9,904,805.00 |

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目          | 期末余额         | 期初余额         |
|-------------|--------------|--------------|
| 1 年内到期的租赁负债 | 5,255,589.66 | 5,632,157.75 |
| 合计          | 5,255,589.66 | 5,632,157.75 |

**44、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       |
|--------|--------------|------------|
| 待转销项税额 | 1,014,070.72 | 957,477.24 |
| 合计     | 1,014,070.72 | 957,477.24 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 可转换公司债券 | 89,505,305.56 | 87,598,978.50 |
| 合计      | 89,505,305.56 | 87,598,978.50 |

## (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

单位：元币种：人民币

| 债券名称 | 面值     | 发行日期     | 债券期限 | 发行金额           | 期初余额          | 本期发行 | 按面值计提利息   | 溢折价摊销       | 本期转股       | 本期偿还       | 期末余额          |
|------|--------|----------|------|----------------|---------------|------|-----------|-------------|------------|------------|---------------|
| 寿仙转债 | 100.00 | 2020/6/9 | 6年   | 360,000,000.00 | 87,598,978.50 |      | 414,430.4 | 2,787,949.6 | 493,422.28 | 802,630.66 | 89,505,305.56 |
| 合计   | /      | /        | /    | 360,000,000.00 | 87,598,978.50 |      | 414,430.4 | 2,787,949.6 | 493,422.28 | 802,630.66 | 89,505,305.56 |

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

√适用 □不适用

根据有关规定和《浙江寿仙谷医药股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》，公司本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2020年6月15日，即募集资金划至发行人账户之日）起满6个月后的第1个交易日起至可转债到期日止（即2020年12月15日至2026年6月8日止（如遇法定节假日或休息日延至其后的第1个工作日；顺延期间付息款项不另计息））。

持有人可在转股期间内（2020年12月15日至2026年6月8日）在上海证券交易所交易日的正常交易时间申报转股，初始转股价格28.68元/股，截至2022年6月30日的转股价格为21.64元/股。

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、 租赁负债**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 租赁付款额        | 18,960,978.64 | 22,009,542.63 |
| 减：未确认融资费用    | 2,471,875.59  | 3,046,936.48  |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 5,255,589.66  | 5,632,157.75  |
| 合计           | 11,233,513.39 | 13,330,448.40 |

**48、 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

**49、 长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**50、 预计负债**

适用 不适用

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因 |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 38,225,320.82 | 7,880,000.00 | 6,971,082.48 | 39,134,238.34 |      |
| 合计   | 38,225,320.82 | 7,880,000.00 | 6,971,082.48 | 39,134,238.34 | /    |

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 |
|---------------------------------|--------------|----------|-------------|------------|------|--------------|-------------|
| 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      | 770,000.00   |          |             | 60,000.00  |      | 710,000.00   | 与资产相关       |
| 寿仙谷珍稀药材产品省级重点农业研究院市县级仪器设备补助     | 641,666.81   |          |             | 49,999.98  |      | 591,666.83   | 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（二期） | 641,666.81   |          |             | 49,999.98  |      | 591,666.83   | 与资产相关       |
| 浙产特色中药材初加工基地建设项目补助              | 210,262.82   |          |             | 114,688.92 |      | 95,573.90    | 与资产相关       |
| 浙产特色中药材种植及科普示范基地建设补助（二期）        | 1,444,999.90 |          |             | 289,000.02 |      | 1,155,999.88 | 与资产相关       |
| 浙产特色中药材种植及科普示范基地建设补助            | 2,736,750.08 |          |             | 456,124.98 |      | 2,280,625.10 | 与资产相关       |
| 银锭畈 L26 大棚建设补助                  | 284,271.71   |          |             | 36,289.98  |      | 247,981.73   | 与资产相关       |

|  |               |              |  |              |  |               |       |
|--|---------------|--------------|--|--------------|--|---------------|-------|
| 特色中药材智能化种植示范基地建设补助                             | 4,350,105.60  |              |  | 543,763.20   |  | 3,806,342.40  | 与资产相关 |
| 灵芝基地大棚智能化改造升级项目补助                              | 1,485,070.36  |              |  | 185,633.82   |  | 1,299,436.54  | 与资产相关 |
| 珍稀植物药研究试验中心及良种繁育和智能化栽培基地建设补助                   | 737,500.00    |              |  | 75,000.00    |  | 662,500.00    | 与资产相关 |
| 铁皮石斛新品种选育高技术产业化示范工程项目补助                        | 3,065,625.00  |              |  | 168,750.00   |  | 2,896,875.00  | 与资产相关 |
| 2020 年燃气锅炉低氮改造补助                               | 136,250.00    |              |  | 7,500.00     |  | 128,750.00    | 与资产相关 |
| 2018 年度第一批工业企业技术改造和两化融合项目补助                    | 204,625.19    |              |  | 26,690.28    |  | 177,934.91    | 与资产相关 |
| 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                   | 59,835.66     |              |  | 9,972.60     |  | 49,863.06     | 与资产相关 |
| 2017 年国家农业综合开发产业化发展财政补助（年产 50 吨破壁灵芝孢子粉灵芝片加工扩产） | 2,800,000.12  |              |  | 199,999.98   |  | 2,600,000.14  | 与资产相关 |
| 2018 年度第二批工业企业技术改造和两化融合等项目补助资金                 | 248,476.48    |              |  | 25,704.42    |  | 222,772.06    | 与资产相关 |
| 灵芝、铁皮石斛功能因子挖掘、药理药效及临床功效评价补助                    | 172,500.00    |              |  | 86,250.00    |  | 86,250.00     | 与收益相关 |
| 伯宇智慧健康研究院项目补助                                  | 18,235,714.28 |              |  | 4,585,714.32 |  | 13,649,999.96 | 与收益相关 |
| 2022 年度珍稀植物药研究试验中心及良种繁育和智能化栽培基地建设项目补助          |               | 5,160,000.00 |  |              |  | 5,160,000.00  | 与资产相关 |
| 武义县钢结构智能晒场建设补助                                 |               | 720,000.00   |  |              |  | 720,000.00    | 与资产相关 |
| 高质量中药产品智能化制剂生产线扩建项目补助                          |               | 2,000,000.00 |  |              |  | 2,000,000.00  | 与资产相关 |
| 合计   | 38,225,320.82 | 7,880,000.00 |  | 6,971,082.48 |  | 39,134,238.34 |       |

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

|      | 期初余额        | 本次变动增减（+、-） |           |            | 期末余额        |
|------|-------------|-------------|-----------|------------|-------------|
|      |             | 公积金<br>转股   | 可转债<br>转股 | 小计         |             |
| 股份总数 | 152,498,417 | 44,679,442  | 20,133    | 44,699,575 | 197,197,992 |

其他说明：

1、公司实施 2021 年度权益分派所形成的转增股数为 44,679,442 股，增加股本 44,679,442.00 元。具体内容详见公司于 2022 年 5 月 19 日在上海证券交易所网站披露的《寿仙谷 2021 年年度权益分派实施公告》（公告编号 2022-036）

2、公司在上交所挂牌交易的可转换公司债券（简称“寿仙转债”）2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日，累计因转股形成的股份数量为 20,133 股，增加股本 20,133 元。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]658 号”文核准，公司于 2020 年 6 月 9 日公开发行的 360 万张可转债，每张面值 100 元，发行总额 36,000 万元，期限 6 年。

经上海证券交易所自律监管决定书[2020]180 号文同意，公司 36,000.00 万元可转换公司债券于 2020 年 7 月 7 日起在上交所挂牌交易，债券简称“寿仙转债”，债券代码“113585”。

### (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

单位：元币种：人民币

| 发行在外的金融工具 | 期初        |               | 本期增加 |      | 本期减少     |            | 期末           |               |
|-----------|-----------|---------------|------|------|----------|------------|--------------|---------------|
|           | 数量        | 账面价值          | 数量   | 账面价值 | 数量       | 账面价值       | 数量           | 账面价值          |
| 可转换公司债券   | 1,008,110 | 18,963,404.42 |      |      | 5,580.00 | 104,964.54 | 1,002,530.00 | 18,858,439.88 |
| 合计        | 1,008,110 | 18,963,404.42 |      |      | 5,580.00 | 104,964.54 | 1,002,530.00 | 18,858,439.88 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**55、资本公积**适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目         | 期初余额           | 本期增加       | 本期减少          | 期末余额           |
|------------|----------------|------------|---------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 900,224,641.08 | 578,253.82 | 44,679,442.00 | 856,123,452.90 |
| 合计         | 900,224,641.08 | 578,253.82 | 44,679,442.00 | 856,123,452.90 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本 152,516,474 股扣减公司回购专用账户的股份 3,585,000 股为基数分配利润，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.05 元（含税），以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 3 股，转增 44,679,442 股，减少资本公积-资本溢价（股本溢价）44,679,442.00 元；

2、公司在上交所挂牌交易的可转换公司债券（简称“寿仙转债”）于 2020 年 12 月 15 日起可转股。2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日，累计转股数为 578,253.82 股，增加资本公积-资本溢价（股本溢价）578,253.82 元。

**56、库存股**适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|---------|----------------|------|------|----------------|
| 普通股股票回购 | 165,106,271.22 |      |      | 165,106,271.22 |
| 合计      | 165,106,271.22 |      |      | 165,106,271.22 |



## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                | 期初余额          | 本期发生金额       |                    |                      |            |              | 税后归属于少数股东 | 期末余额          |
|-------------------|---------------|--------------|--------------------|----------------------|------------|--------------|-----------|---------------|
|                   |               | 本期所得税前发生额    | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用    | 税后归属于母公司     |           |               |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 22,098,114.45 | 5,450,808.24 |                    |                      | 816,832.57 | 4,633,975.67 |           | 26,732,090.12 |
| 其他权益工具投资公允价值变动    | 22,098,114.45 | 5,450,808.24 |                    |                      | 816,832.57 | 4,633,975.67 |           | 26,732,090.12 |
| 其他综合收益合计          | 22,098,114.45 | 5,450,808.24 |                    |                      | 816,832.57 | 4,633,975.67 |           | 26,732,090.12 |

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 77,288,474.02 |      |      | 77,288,474.02 |
| 合计     | 77,288,474.02 |      |      | 77,288,474.02 |

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                    | 本期             | 上年度            |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 613,697,788.91 | 468,942,036.42 |
| 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            | 613,697,788.91 | 468,942,036.42 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 82,016,514.61  | 200,826,526.21 |
| 减：提取法定盈余公积            |                | 10,184,477.53  |
| 提取任意盈余公积              |                |                |
| 提取一般风险准备              |                |                |
| 应付普通股股利               | 60,317,247.76  | 45,886,296.19  |
| 转作股本的普通股股利            |                |                |
| 期末未分配利润               | 635,397,055.76 | 613,697,788.91 |

根据公司 2022 年 4 月 22 日召开的 2021 年度股东大会决议，决定以实施权益分派股权登记日登记的总股本 152,516,474 股扣减公司回购专用账户的股份 3,585,000 股为基数分配利润，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.05 元（含税），以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 3 股，共计派发现金红利 60,317,246.97 元，转增 44,679,442 股。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |               | 上期发生额          |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|      | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
| 主营业务 | 344,852,726.05 | 47,217,785.66 | 314,316,345.39 | 49,873,109.57 |
| 其他业务 | 4,676,810.16   | 5,257,530.58  | 3,176,066.69   | 5,184,738.35  |
| 合计   | 349,529,536.21 | 52,475,316.24 | 317,492,412.08 | 55,057,847.92 |

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 合同分类       | 合计             |
|------------|----------------|
| 商品类型       |                |
| 灵芝孢子粉类产品   | 236,428,091.70 |
| 铁皮石斛类产品    | 63,113,962.00  |
| 其他         | 49,987,482.51  |
| 合计         | 349,529,536.21 |
| 按商品转让的时间分类 |                |
| 在某一时点确认    | 345,542,383.43 |
| 在某一时段内确认   | 3,987,152.78   |
| 合计         | 349,529,536.21 |

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,108,403.21 | 1,187,672.38 |
| 房产税     | 1,087,033.40 | 1,633,820.25 |
| 教育费附加   | 652,933.43   | 700,091.01   |
| 地方教育费附加 | 435,313.33   | 466,727.34   |
| 印花税     | 258,732.87   | 186,735.74   |
| 车船使用税   | 7,680.00     | 7,290.00     |
| 土地使用税   | 6,266.72     | 5,794.26     |
| 环保税     | 256.32       | 1,152.31     |
| 合计      | 3,556,619.28 | 4,189,283.29 |

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 广告宣传费 | 113,955,633.10 | 105,231,168.79 |
| 职工薪酬  | 30,630,796.78  | 27,885,148.83  |
| 业务招待费 | 8,035,846.33   | 7,932,276.58   |
| 服务费   | 5,709,274.40   | 3,833,156.15   |
| 折旧费   | 3,719,760.60   | 4,985,029.74   |
| 房屋租赁费 | 2,526,402.44   | 1,618,746.20   |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 零星装修费 | 2,002,899.32   | 1,992,919.15   |
| 办公费用  | 1,840,264.26   | 1,679,520.09   |
| 其他    | 4,053,984.63   | 4,304,043.91   |
| 合计    | 172,474,861.82 | 159,462,009.44 |

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 15,010,480.61 | 13,530,099.51 |
| 折旧费    | 6,980,011.86  | 3,592,591.92  |
| 办公费用   | 2,955,161.70  | 1,535,650.42  |
| 摊销费用   | 2,131,705.12  | 2,004,951.61  |
| 业务招待费  | 1,260,245.83  | 1,499,956.67  |
| 中介服务费  | 783,383.60    | 683,914.61    |
| 零星装修费  | 369,177.11    | 567,755.94    |
| 股份支付费用 |               | 4,390,753.08  |
| 其他     | 6,217,424.74  | 8,532,123.79  |
| 合计     | 35,707,590.57 | 36,337,797.55 |

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------|---------------|---------------|
| 与外部机构合作的研发费用 | 8,999,360.15  | 6,016,461.65  |
| 职工薪酬         | 8,222,788.87  | 7,478,223.13  |
| 材料成本         | 6,025,130.01  | 5,497,644.58  |
| 折旧摊销及其他      | 3,685,716.44  | 2,699,854.97  |
| 合计           | 26,932,995.47 | 21,692,184.33 |

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 利息支出       | 3,911,513.12  | 6,330,661.77  |
| 利息收入       | -8,620,774.70 | -9,106,157.47 |
| 金融机构手续费及其他 | 151,424.07    | 147,194.56    |
| 合计         | -4,557,837.51 | -2,628,301.14 |

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额        |
|------------|---------------|--------------|
| 政府补助       | 16,087,066.69 | 7,585,678.06 |
| 代扣个人所得税手续费 | 199,232.83    | 137,378.41   |
| 合计         | 16,286,299.52 | 7,723,056.47 |

他说明：

计入其他收益的政府补助

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额       |
|--|--------------|-------------|
| 特色中药材智能化种植示范基地建设补助                             | 543,763.20   | 543,763.20  |
| 浙产特色中药材种植及科普示范基地建设补助（二期）                       | 456,124.98   | 456,124.98  |
| 浙产特色中药材种植及科普示范基地建设补助（二期）                       | 289,000.02   | 289,000.02  |
| 2017 年国家农业综合开发产业化发展财政补助（年产 50 吨破壁灵芝孢子粉灵芝片加工扩产） | 199,999.98   | 199,999.98  |
| 灵芝基地大棚智能化改造升级项目补助                              | 185,633.82   | 185,633.82  |
| 铁皮石斛新品种选育高新技术产业示范工程补助                          | 168,750.00   | 168,750.00  |
| 浙产特色中药材初加工基地建设项目补助                             | 114,688.92   | 114,688.92  |
| 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    | 60,000.00   |
| 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    | 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（二期）                | 49,999.98    | 49,999.98   |
| 银锭畈 L26 大棚建设补助                                 | 36,289.98    | 42,338.31   |
| 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    | 86,250.00   |
| 2020 年燃气锅炉低氮改造补助                               | 7,500.00     | 150,000.00  |
| 2018 年第一批工业企业技术改造和两化融合项目补助                     | 26,690.28    | 26,690.28   |
| 2018 年第二批工业企业技术改造和两化融合等项目补助                    | 25,704.42    | 25,704.42   |
| 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补助                 | 9,972.60     | 9,972.60    |
| 珍稀植物药研究试验中心及良种繁育和智能化栽培基地建设补助                   | 75,000.00    |             |
| 伯宇智慧健康研究院项目补助                                  | 4,585,714.32 |             |
| 2019 年省级专利补助                                   |              | 21,600.00   |
| 2019 年企业研发投入奖励资金补助                             |              | 130,400.00  |
| 2020 年特色产业建设有机农业发展补助                           |              | 526,875.00  |
| 2020 年武义县有机农业发展奖励                              |              | 10,000.00   |
| 2020 年服务业发展引导资金补助                              |              | 33,500.00   |
| 2020 年工业企业电力消费券补助                              |              | 14,490.00   |
| 2020 年农业企业品牌宣传补助                               |              | 287,000.00  |
| 2020 年浙江省标准创新贡献优秀贡献奖                           |              | -300,000.00 |
| 2020 年种粮大户补助                                   |              | 51,789.60   |
| 2020 年企业标准奖励                                   |              | 500,000.00  |
| 吸引外来人员就业补贴                                     |              | 22,400.00   |
| 大学生就业补贴  |              | 68,730.05   |
| 增值税留抵抵减附加税                                     |              | 82,481.27   |
| 农业龙头企业-农业企业形象和品牌推广补助资金                         |              | 242,500.00  |

|  |              |              |
|--|--------------|--------------|
| 水稻集中育秧补助                                     |              | 69,660.00    |
| 稳岗补贴   | 202,527.93   | 229.06       |
| 武义县企业人才培养补贴                                  |              | 40,000.00    |
| 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 |              | 25,000.02    |
| 工会筹备补助                                       |              | 180.2        |
| 2020 年中药材产业项目补助（灵芝、林下黄精、温郁金新种）               |              | 447,900.00   |
| 社保补贴   |              | 409.37       |
| 2021 年省科技发展专项资金补助                            |              | 710,000.00   |
| 以工代训补贴                                       |              | 2,500.00     |
| 大学生就业补贴                                      |              | 2,617.00     |
| 高校生一次性就业补贴                                   |              | 3,000.00     |
| 海创园 2020 年第一批工作场所租金补助                        |              | 1,833,500.00 |
| 2021 年金华市制造业重点细分行业培育专项激励资金                   | 300,000.00   |              |
| 2021 年有机农业发展奖励                               | 477,560.00   |              |
| 2021 年规模种粮大户补贴                               | 98,701.30    |              |
| 人社局省级博士后工作站建站奖励补贴                            | 300,000.00   |              |
| 优秀院士专家工作站奖励补贴                                | 100,000.00   |              |
| 2022 年第二批科技创新奖励补贴                            | 689,100.00   |              |
| 2021 年农业企业品牌宣传推广补助                           | 675,900.00   |              |
| 2022 年实际种粮农民一次性补贴                            | 10,000.00    |              |
| 2022 年武义县第三批科技创新补贴                           | 447,480.00   |              |
| 浙江省农业（食用菌新品种选育）项目补贴经费                        | 80,000.00    |              |
| 浙产优势中药材资源收集评价及资源圃建设补助                        | 30,000.00    |              |
| 县企业招才社保补贴（第二批）                               | 8,600.00     |              |
| 2021 年省级项目财政经费补贴                             | 16,000.00    |              |
| 2015 年规模种粮大户和水稻集中育秧补贴                        | 36,344.16    |              |
| 2016 年规模种粮大户和水稻集中育秧补贴                        | 26,269.20    |              |
| 2017 年规模种粮大户和水稻集中育秧补贴                        | 24,687.00    |              |
| 2021 年品牌标准奖励补助                               | 1,052,200.00 |              |
| 组织部引才奖                                       | 200,000.00   |              |
| 2022 年科学普及和学术智力活动专项扶持补贴                      | 200,000.00   |              |
| 一次性留工培训补助                                    | 192,100.00   |              |
| 2021 年浙江青年工匠补助                               | 40,000.00    |              |
| 第二批实际种粮农民一次性补贴                               | 5,000.00     |              |
| 2022 年药品零售防疫消杀补助                             | 9,000.00     |              |
| 2021 年基金电子商务专项扶持补贴                           | 658,400.00   |              |
| 2021 年武义县服务业高质量发展补助                          | 30,000.00    |              |
| 2021 年有机农业发展奖                                | 10,000.00    |              |
| 2022 年武义县第二批科技创新补助                           | 241,600.00   |              |
| 2021 年晋星奖补助                                  | 800,000.00   |              |
| 2021 年武义县有机农业发展奖励                            | 10,000.00    |              |
| 食用菌新品种选育项目补助                                 | 205,000.00   |              |

|                       |               |              |
|-----------------------|---------------|--------------|
| 2020 年企业研发投入奖励补助经费    | 971,900.00    |              |
| 2022 年武义县第三批技术创新补助    | 50,000.00     |              |
| 2022 年企业抓生产促增长奖励      | 370,000.00    |              |
| 小微企业“六税两费”减免补助        | 43,614.62     |              |
| 浙江省农业（食用菌新品种选育）项目经费补贴 | 50,000.00     |              |
| 2021 年余杭区产学研合作项目补助    | 54,000.00     |              |
| 2021 年余杭区技术标准资助项目奖励补贴 | 400,000.00    |              |
| 合计                    | 16,087,066.69 | 7,285,678.06 |

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益       | -195,313.98  | -546,097.29  |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 2,474,505.80 | 2,450,005.70 |
| 理财产品投资收益             | 1,286,687.32 | 2,112,247.42 |
| 合计                   | 3,565,879.14 | 4,016,155.83 |

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额         | 上期发生额 |
|---------------|---------------|-------|
| 其他非流动金融资产     | -1,260,000.00 |       |
| 合计            | -1,260,000.00 |       |

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 应收账款坏账损失   | -1,668,585.65 | -1,368,437.05 |
| 其他应收款坏账损失  | 340,268.52    | 129,264.94    |
| 债权投资减值损失   |               |               |
| 其他债权投资减值损失 |               |               |
| 长期应收款坏账损失  |               |               |
| 合同资产减值损失   |               |               |
| 合计         | -1,328,317.13 | -1,239,172.11 |

**72、资产减值损失**

□适用 √不适用

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目       | 本期发生额     | 上期发生额     |
|----------|-----------|-----------|
| 固定资产处置利得 | 13,225.75 | 37,634.73 |
| 固定资产处置损失 |           |           |
| 合计       | 13,225.75 | 37,634.73 |

其他说明：

□适用 √不适用

**74、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 |
|----|-----------|-----------|---------------|
| 其他 | 35,982.67 | 79,066.47 | 35,982.67     |
| 合计 | 35,982.67 | 79,066.47 | 35,982.67     |

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 654.66     | 160.00       | 654.66        |
| 对外捐赠        | 169,040.97 | 1,795,000.00 | 169,040.97    |
| 其他          | 38,792.76  | 72,218.92    | 38,792.76     |
| 合计          | 208,488.39 | 1,867,378.92 | 208,488.39    |

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额       |
|---------|------------|-------------|
| 当期所得税费用 | 425,953.25 | 40,734.85   |
| 递延所得税费用 | 96,031.14  | -427,553.67 |
| 合计      | 521,984.39 | -386,818.82 |



## (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                           | 82,701,206.16  |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 12,405,180.92  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 9,247,833.37   |
| 非应税收入的影响                       | -23,667,536.77 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 2,536,506.87   |
| 所得税费用                          | 521,984.39     |

他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57

## 78、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 政府补助      | 16,701,066.69 | 11,130,239.45 |
| 利息收入      | 8,620,774.70  | 5,779,571.76  |
| 收回的往来款及其他 | 16,324,888.25 | 28,921,031.74 |
| 合计        | 41,646,729.64 | 45,830,842.95 |

## (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       | 82,050,898.87  | 105,077,453.34 |
| 业务招待费       | 8,821,418.15   | 8,793,631.69   |
| 研发费用        | 10,494,761.24  | 14,544,058.25  |
| 办公费         | 4,795,425.96   | 3,215,170.51   |
| 租赁费         | 1,230,186.18   | 2,341,464.65   |
| 服务费         | 2,988,741.13   | 268,385.22     |
| 零星装修费       | 2,372,076.43   | 2,560,675.09   |
| 差旅费         | 704,371.84     | 1,165,779.25   |
| 支付的往来款及其他费用 | 13,506,679.47  | 10,412,011.70  |
| 合计          | 126,964,559.27 | 148,378,629.70 |

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------------|--------------|--------------|
| 支付限制性股票回购款项 |              | 1,897,404.00 |
| 支付租赁负债      | 7,371,315.28 | 2,864,507.33 |
| 合计          | 7,371,315.28 | 4,761,911.33 |

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |                |
| 净利润                              | 82,179,221.77  | 54,996,116.20  |
| 加：资产减值准备                         |                |                |
| 信用减值损失                           | -1,328,317.13  | -1,239,172.11  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 23,868,952.43  | 19,961,391.37  |
| 使用权资产摊销                          | 3,048,394.85   | 2,392,891.34   |
| 无形资产摊销                           | 2,514,671.44   | 2,464,983.09   |
| 长期待摊费用摊销                         | 6,118,396.50   | 5,411,111.40   |
| 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） | -13,225.75     | -37,634.73     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 654.66         | 160.00         |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 3,909,712.96   | 6,330,661.77   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -3,565,879.14  | -4,016,155.83  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 96,031.14      | -427,553.67    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 816,832.57     | 2,463,511.93   |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -72,050,614.84 | -48,688,051.00 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 39,443,271.89  | 38,052,634.09  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 99,859,303.39  | 60,100,572.80  |
| 其他                               |                | 4,386,753.08   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 184,897,406.74 | 142,152,219.73 |

|                              |                |                |
|------------------------------|----------------|----------------|
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b> |                |                |
| 债务转为资本                       |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                |                |                |
| 融资租入固定资产                     |                |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>     |                |                |
| 现金的期末余额                      | 800,040,872.39 | 701,430,754.67 |
| 减: 现金的期初余额                   | 677,983,815.35 | 669,248,336.21 |
| 加: 现金等价物的期末余额                |                |                |
| 减: 现金等价物的期初余额                |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额                 | 122,057,057.04 | 32,182,418.46  |

**(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                         | 800,040,872.39 | 677,983,815.35 |
| 其中: 库存现金                     | 27,992.25      | 36,104.06      |
| 可随时用于支付的银行存款                 | 799,612,289.34 | 677,275,601.63 |
| 可随时用于支付的其他货币资金               | 400,590.80     | 672,109.66     |
| 二、现金等价物                      |                |                |
| 其中: 三个月内到期的债券投资              |                |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额               | 800,040,872.39 | 677,983,815.35 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                |                |

其他说明:

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

□适用 √不适用

**82、 外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**83、 套期**

□适用 √不适用

**84、 政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 种类   | 金额           | 列报项目 | 计入当期损益的金额    |
|--|--------------|------|--------------|
| 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    |
| 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    |
| 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（二期）                | 1,000,000.00 | 递延收益 | 49,999.98    |
| 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 | 114,688.92   |
| 浙产特色中药材种植及科普示范基地建设补助（二期）                       | 2,890,000.00 | 递延收益 | 289,000.02   |
| 浙产特色中药材种植及科普示范基地建设补助（二期）                       | 4,561,250.00 | 递延收益 | 456,124.98   |
| 银锭畈 L26 大棚建设补助                                 | 362,900.00   | 递延收益 | 36,289.98    |
| 特色中药材智能化种植示范基地建设补助                             | 5,437,632.00 | 递延收益 | 543,763.20   |
| 灵芝基地大棚智能化改造升级项目补助                              | 1,856,338.00 | 递延收益 | 185,633.82   |
| 珍稀植物药研究试验中心及良种繁育和智能化栽培基地建设补助                   | 750,000.00   | 递延收益 | 75,000.00    |
| 铁皮石斛新品种选育高新技术产业示范工程补助                          | 6,750,000.00 | 递延收益 | 168,750.00   |
| 2018 年度第一批工业企业技术改造和两化融合项目补助                    | 378,112.00   | 递延收益 | 26,690.28    |
| 2020 年燃气锅炉低氮改造补助                               | 150,000      | 递延收益 | 7,500.00     |
| 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补助                 | 150,000.00   | 递延收益 | 9,972.60     |
| 2017 年国家农业综合开发产业化发展财政补助（年产 50 吨破壁灵芝孢子粉灵芝片加工扩产） | 4,000,000.00 | 递延收益 | 199,999.98   |
| 2018 年度第二批工业企业技术改造和两化融合等项目补助                   | 402,703.00   | 递延收益 | 25,704.42    |
| 灵芝、铁皮石斛功能因子挖掘、药理药效及临床功效评价补助                    | 690,000      | 递延收益 | 86,250.00    |
| 伯宇智慧健康研究院项目补助                                  | 19,000,000   | 递延收益 | 4,585,714.32 |

| 种类                         | 金额            | 列报项目 | 计入当期损益的金额     |
|----------------------------|---------------|------|---------------|
| 2021 年品牌标准奖励补助             | 1,052,200.00  | 其他收益 | 1,052,200.00  |
| 2020 年企业研发投入奖励补助经费         | 971,900.00    | 其他收益 | 971,900.00    |
| 2021 年度晋星奖补助               | 800,000.00    | 其他收益 | 800,000.00    |
| 2022 年武义县科技创新补助            | 739,080.00    | 其他收益 | 739,080.00    |
| 2022 年第二批科技创新奖励补贴          | 689,100.00    | 其他收益 | 689,100.00    |
| 2021 年农业企业品牌宣传推广补助         | 675,900.00    | 其他收益 | 675,900.00    |
| 2021 年产业基金基金电子商务专项扶持补贴     | 658,400.00    | 其他收益 | 658,400.00    |
| 2021 年有机农业发展奖励补贴           | 576,261.30    | 其他收益 | 576,261.30    |
| 2021 年余杭区技术标准资助项目奖励补贴      | 400,000.00    | 其他收益 | 400,000.00    |
| 人社局省级博士后工作站建站奖励补贴          | 300,000.00    | 其他收益 | 300,000.00    |
| 2021 年金华市制造业重点细分行业培育专项激励补贴 | 300,000.00    | 其他收益 | 300,000.00    |
| 2022 年企业抓生产促增长政策奖励补贴       | 370,000.00    | 其他收益 | 370,000.00    |
| 食用菌新品种选育项目补助               | 205,000.00    | 其他收益 | 205,000.00    |
| 稳岗补贴                       | 202,527.93    | 其他收益 | 202,527.93    |
| 组织部引才奖补贴                   | 200,000.00    | 其他收益 | 200,000.00    |
| 2022 年科学普及和学术智力活动专项扶持资金补贴  | 200,000.00    | 其他收益 | 200,000.00    |
| 一次性留工培训补助                  | 192,100.00    | 其他收益 | 192,100.00    |
| 浙江省农业（食用菌新品种选育）项目经费补贴      | 130,000.00    | 其他收益 | 130,000.00    |
| 优秀院士专家工作站奖励补贴              | 100,000.00    | 其他收益 | 100,000.00    |
| 2021 年度余杭区产学研合作项目补助        | 54,000.00     | 其他收益 | 54,000.00     |
| 小微企业“六税两费”减免补助             | 43,614.62     | 其他收益 | 43,614.62     |
| 2021 年浙江青年工匠补助             | 40,000.00     | 其他收益 | 40,000.00     |
| 2015 年规模种粮大户和水稻集中育秧补贴      | 36,344.16     | 其他收益 | 36,344.16     |
| 浙产优势中药材资源收集评价及资源圃建设补助      | 30,000.00     | 其他收益 | 30,000.00     |
| 兑现 2021 年度武义县服务业高质量发展补助    | 30,000.00     | 其他收益 | 30,000.00     |
| 2016 年规模种粮大户和水稻集中育秧补贴      | 26,269.20     | 其他收益 | 26,269.20     |
| 2017 年规模种粮大户和水稻集中育秧补贴      | 24,687.00     | 其他收益 | 24,687.00     |
| 省级项目 21 年财政经费补贴            | 16,000.00     | 其他收益 | 16,000.00     |
| 实际种粮农民一次性补贴                | 15,000.00     | 其他收益 | 15,000.00     |
| 2021 年有机农业发展奖补贴            | 10,000.00     | 其他收益 | 10,000.00     |
| 2021 年度武义县有机农业发展拟奖励补贴      | 10,000.00     | 其他收益 | 10,000.00     |
| 2022 年药品零售防疫消杀补助           | 9,000.00      | 其他收益 | 9,000.00      |
| 县企业招才社保补贴（第二批）             | 8,600.00      | 其他收益 | 8,600.00      |
| 合计                         | 60,841,808.21 |      | 16,087,066.69 |

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

## 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 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

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称           | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质   | 持股比例(%) |        | 取得方式    |
|-----------------|-------|------|--------|---------|--------|---------|
|                 |       |      |        | 直接      | 间接     |         |
| 金华寿仙谷药业有限公司     | 浙江    | 浙江武义 | 保健品制造业 | 100.00  |        | 同一控制下合并 |
| 武义寿仙谷中药饮片有限公司   | 浙江    | 浙江武义 | 医药制造业  | 100.00  |        | 同一控制下合并 |
| 杭州寿仙谷健康管理有限公司   | 浙江    | 杭州   | 批发零售   |         | 100.00 | 同一控制下合并 |
| 浙江寿仙谷珍稀植物药研究院   | 浙江    | 浙江武义 | 技术研发   |         | 100.00 | 设立      |
| 北京寿仙谷健康科技有限公司   | 北京    | 北京   | 批发零售   |         | 100.00 | 设立      |
| 苏州寿仙谷药房有限公司     | 苏州    | 苏州   | 批发零售   |         | 100.00 | 设立      |
| 上海寿仙谷生物科技有限公司   | 上海    | 上海   | 批发零售   |         | 100.00 | 设立      |
| 武义寿仙谷大药房连锁有限公司  | 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      |
| 温州温鹤金仙制药有限公司    | 浙江    | 温州   | 医药制造业  |         | 100.00 | 购买      |
| 浙江寿仙谷智慧健康发展有限公司 | 浙江    | 杭州   | 批发零售   |         | 100.00 | 设立      |
| 浙江寿仙谷济世健康发展有限公司 | 浙江    | 杭州   | 批发零售   | 55.00   |        | 设立      |
| 杭州市余杭区伯宇智慧健康研究院 | 浙江    | 杭州   | 技术研发   | 100.00  |        | 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

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 合营企业或<br>联营企业名<br>称 | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质 | 持股比例(%) |       | 对合营企业或联<br>营企业投资的会<br>计处理方法 |
|---------------------|-------|------|------|---------|-------|-----------------------------|
|                     |       |      |      | 直接      | 间接    |                             |
| 金华庆余寿仙谷<br>国药有限公司   | 浙江武义  | 浙江武义 | 批发零售 |         | 49.00 | 权益法                         |

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

|                      | 期末余额/本期发生额    | 期初余额/上期发生额    |
|----------------------|---------------|---------------|
|                      | 金华庆余寿仙谷国药有限公司 | 金华庆余寿仙谷国药有限公司 |
| 流动资产                 | 5,284,385.51  | 5,709,216.52  |
| 非流动资产                | 46,242.78     | 49,567.29     |
| 资产合计                 | 5,330,628.29  | 5,758,783.81  |
| 流动负债                 | 1,475,337.7   | 2,308,370.66  |
| 非流动负债                |               |               |
| 负债合计                 | 1,475,337.7   | 2,308,370.66  |
| 少数股东权益               |               |               |
| 归属于母公司股东权益           | 3,855,290.59  | 3,450,413.15  |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 1,889,092.39  | 1,690,702.44  |
| 调整事项                 |               |               |
| --商誉                 |               |               |
| --内部交易未实现利润          |               |               |
| --其他                 |               |               |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 1,901,233.09  | 1,700,074.52  |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |               |               |
| 营业收入                 | 4,008,709.52  | 4,080,194.74  |
| 净利润                  | 410,527.69    | 371,868.85    |
| 终止经营的净利润             |               |               |
| 其他综合收益               |               |               |
| 综合收益总额               | 410,527.69    | 371,868.85    |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |               |               |

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

|                 | 期末余额/本期发生额  | 期初余额/上期发生额    |
|-----------------|-------------|---------------|
| 合营企业：           |             |               |
| 投资账面价值合计        | 685,833.96  | 866,910.00    |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |             |               |
| --净利润           | -181,076.04 | -1,219,241.17 |
| --其他综合收益        |             |               |
| --综合收益总额        | -181,076.04 | -1,219,241.17 |
| 联营企业：           |             |               |
| 投资账面价值合计        | 743,956.95  | 2,570,257.18  |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |             |               |
| --净利润           | -229,252.10 | -279,441.18   |
| --其他综合收益        |             |               |
| --综合收益总额        | -229,252.10 | -279,441.18   |

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**适用 不适用**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

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

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

**（一）信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行了解评估。公司通过对已有客户信用评级以及应收账款账龄分析来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

**（二）流动性风险**

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门

集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司主要金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目    | 期末余额           |              |              |                |                |
|-------|----------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
|       | 1 年以内          | 1-2 年        | 2-3 年        | 3 年以上          | 合计             |
| 应付账款  | 194,597,121.66 |              |              |                | 194,597,121.66 |
| 其他应付款 | 11,483,098.38  |              |              |                | 11,483,098.38  |
| 应付债券  | 802,024.00     | 1,002,530.00 | 1,503,795.00 | 114,288,420.00 | 117,596,769.00 |
| 合计    | 206,882,244.04 | 1,002,530.00 | 1,503,795.00 | 114,288,420.00 | 323,676,989.04 |

注：应付债券按照可转债债券面值及预计要支付的利息合并披露，且未考虑期后转股情况。

| 项目    | 上年年末余额         |              |              |                |                |
|-------|----------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
|       | 1 年以内          | 1-2 年        | 2-3 年        | 3 年以上          | 合计             |
| 应付账款  | 140,807,620.85 |              |              |                | 140,807,620.85 |
| 其他应付款 | 9,904,805.00   |              |              |                | 9,904,805.00   |
| 应付债券  | 806,488.00     | 1,008,110.00 | 1,512,165.00 | 114,924,540.00 | 118,251,303.00 |
| 合计    | 151,518,913.85 | 1,008,110.00 | 1,512,165.00 | 114,924,540.00 | 268,963,728.85 |

注：应付债券按照可转债债券面值及预计要支付的利息合并披露，且未考虑期后转股情况。

### (三) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险和其他价格风险。

#### 1、利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

#### 2、其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                          | 期末公允价值     |               |               |                |
|-----------------------------|------------|---------------|---------------|----------------|
|                             | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量    | 第三层次公允价值计量    | 合计             |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |            |               |               |                |
| (一) 交易性金融资产                 |            |               | 30,000,000.00 | 30,000,000.00  |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    |            |               | 30,000,000.00 | 30,000,000.00  |
| (1) 债务工具投资                  |            |               | 30,000,000.00 | 30,000,000.00  |
| (2) 权益工具投资                  |            |               |               |                |
| (3) 衍生金融资产                  |            |               |               |                |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            |               |               |                |
| (1) 债务工具投资                  |            |               |               |                |
| (2) 权益工具投资                  |            |               |               |                |
| (二) 其他债权投资                  |            |               |               |                |
| (二) 应收款项融资                  |            | 8,883,445.12  |               | 8,883,445.12   |
| (三) 其他权益工具投资                |            | 62,632,909.89 | 1,200,000.00  | 63,832,909.89  |
| (四) 其他非流动金融资产               |            |               | 1,500,000.00  | 1,500,000.00   |
| (四) 投资性房地产                  |            |               |               |                |
| 1. 出租用的土地使用权                |            |               |               |                |
| 2. 出租的建筑物                   |            |               |               |                |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权         |            |               |               |                |
| (五) 生物资产                    |            |               |               |                |
| 1. 消耗性生物资产                  |            |               |               |                |
| 2. 生产性生物资产                  |            |               |               |                |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       |            | 71,516,355.01 | 32,700,000.00 | 104,216,355.01 |
| (六) 交易性金融负债                 |            |               |               |                |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |            |               |               |                |
| 其中：发行的交易性债券                 |            |               |               |                |
| 衍生金融负债                      |            |               |               |                |
| 其他                          |            |               |               |                |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |            |               |               |                |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

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

#### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

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

2、其他权益工具投资：其他权益工具投资主要系对非上市公司的权益投资，无法采用可比公司乘法法的非上市公司权益投资，以截至资产负债表日的净资产基础法来确定公允价值；

3、其他非流动金融资产：其他非流动金融资产主要系对合伙企业的权益投资，按照合伙企业对外投资的底层资产情况分别进行估值确定公允价值，并按照本公司在合伙企业中所享有的份额计算本公司应享有的底层资产市值份额，确认公允价值。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

#### 9、其他

□适用 √不适用

### 十二、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

| 母公司名称         | 注册地       | 业务性质   | 注册资本  | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|---------------|-----------|--------|-------|------------------|-------------------|
| 浙江寿仙谷投资管理有限公司 | 浙江省金华市武义县 | 管理咨询服务 | 2,000 | 28.76            | 29.29             |

本企业最终控制方是李明焱、朱惠照、李振皓、李振宇

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

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

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

**4、其他关联方情况**

适用 不适用

| 其他关联方名称            | 其他关联方与本企业关系                 |
|--------------------|-----------------------------|
| 浙江武义农村商业银行股份有限公司   | 子公司金华寿仙谷药业有限公司持股 4.93%的单位   |
| 浙江家瑞堂健康药房连锁有限公司    | 报告期内离任的公司关键管理人员施加重大影响的公司    |
| 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                 |
| 浙江寿仙谷旅游有限公司        | 受同一母公司控制的公司                 |
| 武义金丰包装有限公司         | 母公司关键管理人员控制的公司              |
| 徐德火                | 与公司实际控制人关系密切的家庭成员           |
| 李光                 | 与报告期内离任的公司关键管理人员关系密切的家庭成员   |
| 郑化先                | 报告期内离任的公司关键管理人员             |
| 武义寿仙谷旅行社服务有限公司     | 受同一母公司控制的公司                 |
| 浙江寿仙谷健康食品有限公司      | 子公司浙江寿仙谷济世健康发展有限公司持股 10%的单位 |
| 黄杭峰                | 公司关键管理人员                    |
| 金华庆余寿仙谷国药有限公司      | 子公司施加重大影响的公司                |
| 杭州方回春堂大药房寿仙谷馆有限公司  | 公司持股 10%的公司                 |
| 杭州方回春堂寿仙谷中医门诊部有限公司 | 公司持股 10%的公司                 |
| 浙江仟稼汇生物科技有限公司      | 公司施加重大影响的公司                 |
| 浙江铖铭工贸有限公司         | 与公司实际控制人关系密切的家庭成员担任总经理的公司   |
| 宋峥铮                | 报告期内离任的公司关键管理人员的近亲属         |

## 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   | 4,163,331.10 | 9,223,331.10 |
| 金华庆余寿仙谷国药有限公司     | 餐饮服务   | 2,000.00     |              |
| 浙江寿仙谷旅游有限公司       | 餐饮服务   |              | 2,000.00     |
| 武义金丰包装有限公司        | 采购材料   | 20,884.00    | 10,330.22    |
| 武义寿仙谷旅行社服务有限公司    | 餐饮服务   | 1,057,900.50 | 1,699,894.40 |
| 浙江寿仙谷健康科技有限公司     | 采购材料   | 468,372.00   | 562,318.00   |
| 杭州方回春堂大药房寿仙谷馆有限公司 | 接受劳务   | 63,133.72    |              |
| 浙江家瑞堂健康药房连锁有限公司   | 采购材料   | 190,485.48   |              |

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   | 2,306,350.07 | 2,506,450.87 |
| 浙江武义农村商业银行股份有限公司   | 销售商品   | 55,901.23    | 62,379.99    |
| 杭州方回春堂寿仙谷中医门诊部有限公司 | 销售商品   |              | 119,513.85   |
| 杭州方回春堂大药房寿仙谷馆有限公司  | 销售商品   |              | 734,253.06   |
| 武义金丰包装有限公司         | 销售材料   | 7,753.10     | 1,809.11     |
| 徐德火                | 销售商品   | 36,261.05    | 13,194.50    |
| 浙江仟稼汇生物科技有限公司      | 销售商品   |              | 91,202.65    |
| 浙江家瑞堂健康药房连锁有限公司    | 销售商品   | 2,940,941.44 |              |
| 浙江铖铭工贸有限公司         | 销售商品   | 38,026.88    |              |
| 宋峥铮                | 销售商品   | 23,342.67    |              |
| 浙江寿仙谷健康食品有限公司      | 销售商品   | 488,812.38   |              |

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    | 796,980.48 | 582,748.02 |
| 杭州方回春堂大药房寿仙谷馆有限公司  | 办公楼    | 169,633.32 | 355,711.86 |
| 浙江寿仙谷健康科技有限公司      | 办公楼    | 36,666.66  | 36,666.66  |
| 武义金丰包装有限公司         | 厂房     | 56,044.44  | 56,044.44  |

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 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） |          | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） |       | 支付的租金      |       | 承担的租赁负债利息支出 |           | 增加的使用权资产 |              |
|--------|--------|-----------------------------|----------|------------------------|-------|------------|-------|-------------|-----------|----------|--------------|
|        |        | 本期发生额                       | 上期发生额    | 本期发生额                  | 上期发生额 | 本期发生额      | 上期发生额 | 本期发生额       | 上期发生额     | 本期发生额    | 上期发生额        |
| 李光、郑化先 | 门店     |                             |          |                        |       | 636,709.00 |       | 22,664.68   | 36,643.46 |          | 1,732,234.46 |
| 黄杭峰    | 办公场所   | 53,676.50                   |          |                        |       |            |       |             |           |          |              |
| 李光     | 车辆     |                             | 3,750.00 |                        |       |            |       |             |           |          |              |

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

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**(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 | 155.11 | 153.99 |

**(8). 其他关联交易**适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方              | 银行存款期初余额       | 银行存款本期增加金额     | 银行存款本期减少金额     | 银行存款期末余额       | 本期利息收入       |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| 浙江武义农村商业银行股份有限公司 | 212,508,294.78 | 635,792,125.14 | 470,433,740.17 | 377,866,679.75 | 3,331,236.72 |

**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      | 607,833.43   | 30,391.67  | 435,526.80   | 21,776.34  |
| 应收账款 | 杭州方回春堂寿仙谷中医门诊部有限公司 | 318,794.52   | 15,939.73  | 187,509.35   | 9,375.47   |
| 应收账款 | 杭州方回春堂大药房寿仙谷馆有限公司  | 67,856.65    | 3,392.83   | 114,428.50   | 5,721.43   |
| 应收账款 | 浙江家瑞堂健康药房连锁有限公司    | 4,334,689.00 | 216,734.45 | 3,618,087.25 | 180,904.36 |

## (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

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

## (1) 经营租赁承诺

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

单元：元币种：人民币

| 剩余租赁期   | 最低租赁付款额       |
|---------|---------------|
| 1 年以内   | 6,860,995.58  |
| 1 至 2 年 | 4,767,215.87  |
| 2 至 3 年 | 2,539,683.39  |
| 3 年以上   | 5,511,963.66  |
| 合计      | 19,679,858.51 |

**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

根据 2022 年 3 月 31 日公司第三届董事会第三十二会议决议通过的《浙江寿仙谷医药股份有限公司关于公司公开发行可转换公司债券预案的议案》，拟公开发行总额不超过人民币 39,800 万元（含 39,800 万元）A 股可转换公司债券。本次可转换公司债券发行已获得中国证券监督管理委员会受理。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄      | 期末账面余额         |
|---------|----------------|
| 1 年以内小计 | 104,677,328.86 |
| 1 至 2 年 | 1,796.81       |
| 合计      | 104,679,125.67 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别        | 期末余额           |        |              |          |               | 期初余额          |        |              |          |               |
|-----------|----------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备         |          | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备 |                |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 其中：       |                |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 按组合计提坏账准备 | 104,679,125.67 | 100    | 5,234,046.12 | 5        | 99,445,079.55 | 91,168,901.26 | 100    | 4,558,896.46 | 5        | 86,610,004.80 |
| 其中：       |                |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 账龄组合      | 104,679,125.67 | 100    | 5,234,046.12 | 5        | 99,445,079.55 | 91,168,901.26 | 100    | 4,558,896.46 | 5        | 86,610,004.80 |
|           |                |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 合计        | 104,679,125.6  | /      | 5,234,046.12 | /        | 99,445,079.55 | 91,168,901.26 | /      | 4,558,896.46 | /        | 86,610,004.80 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用



按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元币种: 人民币

| 名称   | 期末余额           |              |          |
|------|----------------|--------------|----------|
|      | 应收账款           | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 一年以内 | 104,677,328.86 | 5,233,866.44 | 5.00     |
| 一到两年 | 1,796.81       | 179.68       | 10.00    |
| 合计   | 104,679,125.67 | 5,234,046.12 |          |

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 | 其他变动 |              |
| 应收账款<br>坏账准备 | 4,558,896.46 | 675,149.66 |       |       |      | 5,234,046.12 |
| 合计           | 4,558,896.46 | 675,149.66 |       |       |      | 5,234,046.12 |

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: 元币种: 人民币

| 单位名称               | 期末余额          | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额     |
|--------------------|---------------|---------------------|--------------|
| 武义寿仙谷中药饮片有限公司      | 68,357,990.43 | 65.30               | 3,417,899.52 |
| 金华寿仙谷药业有限公司        | 35,290,504.99 | 33.71               | 1,764,525.25 |
| 杭州方回春堂寿仙谷中医门诊部有限公司 | 318,794.52    | 0.30                | 15,939.73    |

|                   |                |       |              |
|-------------------|----------------|-------|--------------|
| 武义寿仙谷大药房连锁有限公司    | 216,879.36     | 0.21  | 10,843.97    |
| 杭州方回春堂大药房寿仙谷馆有限公司 | 67,856.65      | 0.06  | 3,392.83     |
| 合计                | 104,252,025.95 | 99.58 | 5,212,601.30 |

## (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 | 129,766,368.94 | 212,679,336.33 |
| 合计    | 129,766,368.94 | 212,679,336.33 |

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

## (4). 应收股利

适用 不适用

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (6). 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

## (7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄      | 期末账面余额         |
|---------|----------------|
| 1 年以内小计 | 105,560,892.20 |
| 1 至 2 年 | 32,668,145.28  |
| 2 至 3 年 | 34,695.00      |
| 3 至 4 年 | 14,090.00      |
| 4 至 5 年 | 236,948.00     |
| 5 年以上   | 166,690.20     |
| 合计      | 138,681,460.68 |

## (8). 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         |
|--------|----------------|----------------|
| 资金拆借款  | 136,918,000.00 | 227,565,809.55 |
| 保证金    | 761,121.10     | 951,610.20     |
| 备用金及其他 | 1,002,339.58   | 562,119.35     |
| 合计     | 138,681,460.68 | 229,079,539.10 |

## (9). 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) |               |
| 2022年1月1日余额    | 16,400,202.77 |                      |                      | 16,400,202.77 |
| 2022年1月1日余额在本期 |               |                      |                      |               |
| —转入第二阶段        |               |                      |                      |               |
| —转入第三阶段        |               |                      |                      |               |

|                  |              |  |  |              |
|------------------|--------------|--|--|--------------|
| 段                |              |  |  |              |
| — 转回第二阶段         |              |  |  |              |
| — 转回第一阶段         |              |  |  |              |
| 本期计提             |              |  |  |              |
| 本期转回             | 7,485,111.03 |  |  | 7,485,111.03 |
| 本期转销             |              |  |  |              |
| 本期核销             |              |  |  |              |
| 其他变动             |              |  |  |              |
| 2022年6月30日<br>余额 | 8,915,091.74 |  |  | 8,915,091.74 |

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

#### (10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额 |              |       |      | 期末余额         |
|-----------|---------------|--------|--------------|-------|------|--------------|
|           |               | 计提     | 收回或转回        | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 其他应收款坏账准备 | 16,400,202.77 |        | 7,485,111.03 |       |      | 8,915,091.74 |
| 合计        | 16,400,202.77 |        | 7,485,111.03 |       |      | 8,915,091.74 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 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

#### (12). 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     |
|--------------------|-------|----------------|--|---------------------|--------------|
| 金华寿仙谷药业有限公司        | 资金拆借款 | 136,918,000.00 | 104,723,000 元 1 年以内、<br>32,195,000 元 1-2 年 | 98.73               | 8,455,650.00 |
| 中国证券登记结算有限责任公司     | 其他    | 473,145.28     | 1-2 年                                      | 0.34                | 47,314.81    |
| 2022 年第 19 届亚运会组委会 | 保证金   | 300,000.00     | 1 年以内                                      | 0.22                | 15,000.00    |
| 2022 年第 4 届亚残运会组委会 | 保证金   | 150,000.00     | 1 年以内                                      | 0.11                | 7,500.00     |
| 武义县白姆乡农村集体三资代理服务中心 | 保证金   | 105,369.20     | 93,200 元 4-5 年, 12,169.2 元 5 年以上           | 0.08                | 86,729.20    |
| 合计                 | /     | 137,946,514.48 | /  | 99.48               | 8,612,194.01 |

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 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 | 554,244,395.60 |      | 554,244,395.60 | 554,244,395.60 |      | 554,244,395.60 |

|            |                |  |                |                |  |                |
|------------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 对联营、合营企业投资 | 1,429,790.91   |  | 1,429,790.91   | 1,840,119.05   |  | 1,840,119.05   |
| 合计         | 555,674,186.51 |  | 555,674,186.51 | 556,084,514.65 |  | 556,084,514.65 |

## (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     | 202,739,409.80 |      |      | 202,739,409.80 |          |          |
| 武义寿仙谷中药饮片有限公司   | 274,337,525.92 |      |      | 274,337,525.92 |          |          |
| 武义寿仙谷大药房连锁有限公司  | 9,899,047.30   |      |      | 9,899,047.30   |          |          |
| 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     | 53,999,860.58  |      |      | 53,999,860.58  |          |          |
| 杭州寿仙谷健康管理有限公司   | 1,049,312.00   |      |      | 1,049,312.00   |          |          |
| 浙江寿仙谷植物药研究院有限公司 | 10,119,240.00  |      |      | 10,119,240.00  |          |          |
| 浙江寿仙谷济世健康发展有限公司 | 1,100,000.00   |      |      | 1,100,000.00   |          |          |
| 合计              | 554,244,395.60 |      |      | 554,244,395.60 |          |          |

## (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 |            |          |
| 一、合营企业          |            |        |      |             |    |            |          |
| 杭州好经网络科技有限公司    | 866,910.00 |        |      | -181,076.04 |    | 685,833.96 |          |
| 小计              | 866,910.00 |        |      | -181,076.04 |    | 685,833.96 |          |
| 二、联营企业          |            |        |      |             |    |            |          |
| 杭州方回春堂寿仙谷中医门诊部有 | 485,694.77 |        |      | -172,250.92 |    | 313,443.85 |          |

|                   |              |  |  |             |  |              |
|-------------------|--------------|--|--|-------------|--|--------------|
| 限公司               |              |  |  |             |  |              |
| 杭州方回春堂大药房寿仙谷馆有限公司 | 366,337.71   |  |  | 64,175.39   |  | 430,513.1    |
| 浙江仟稼汇生物科技有限公司     | 121,176.57   |  |  | -121,176.57 |  | 0.00         |
| 小计                | 973,209.05   |  |  | -229,252.10 |  | 743,956.95   |
| 合计                | 1,840,119.05 |  |  | -410,328.14 |  | 1,429,790.91 |

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 | 208,445,067.62 | 70,014,604.28 | 115,979,150.69 | 42,326,819.99 |
| 其他业务 | 5,612,849.93   | 6,974,499.27  | 4,501,418.90   | 6,948,632.25  |
| 合计   | 214,057,917.55 | 76,989,103.55 | 120,480,569.59 | 49,275,452.24 |

##### (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 合同分类       | 合计             |
|------------|----------------|
| 商品类型       |                |
| 灵芝孢子粉类产品   | 169,360,299.12 |
| 铁皮石斛类产品    | 34,735,862.50  |
| 其他         | 9,961,755.93   |
| 合计         | 214,057,917.55 |
| 按商品转让的时间分类 |                |
| 在某一时点确认    | 207,228,855.67 |
| 在某一时段内确认   | 6,829,061.88   |
| 合计         | 214,057,917.55 |

合同产生的收入说明：

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## 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        |
|------------------|-------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益   | -410,328.14 | -635,667.85  |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 |             | 2,105,564.84 |
| 合计               | -410,328.14 | 1,469,896.99 |

## 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   | 12,571.09     |                      |
| 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）   | 16,087,066.69 |                      |
| 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 | 26,687.32     |                      |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -171,851.06   |                      |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 199,232.83    | 本公司及子公司收到个税代扣代缴手续费返还 |
| 减：所得税影响额  | 363,700.18    |                      |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 3,946.14      |                      |
| 合计  | 15,786,060.55 |                      |

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<br>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          | 4.96               | 0.42   | 0.42   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.01               | 0.34   | 0.34   |

**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

董事长：李明焱

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 25 日

**修订信息**

□适用 √不适用