
公司代码：600976

公司简称：健民集团

健民药业集团股份有限公司

2018 年年度报告





重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	刘小斌	因工作原因	汪思洋
独立董事	杨世林	因工作原因	果德安

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

四、公司负责人刘勤强、主管会计工作负责人程朝阳及会计机构负责人（会计主管人员）张英声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2018 年度分配预案：按照公司总股本 153,398,600 股计算，每 10 股派现金红利人民币 2.00 元（含税），合计分配利润 30,679,720.00 元。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，包括行业政策风险、原材料风险、市场竞争风险、研发风险等，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

十、其他

适用 不适用



目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	17
第五节	重要事项.....	47
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	64
第七节	优先股相关情况.....	70
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	71
第九节	公司治理.....	81
第十节	公司债券相关情况.....	86
第十一节	财务报告.....	87
第十二节	备查文件目录.....	237



第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
证监局、湖北证监局	指	中国证券监督管理委员会湖北监管局
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
健民集团，健民，公司	指	健民药业集团股份有限公司
《公司章程》	指	《健民药业集团股份有限公司章程》
GMP	指	药品生产质量管理规范
GSP	指	药品经营质量管理规范
小金胶囊	指	公司产品小金胶囊
健脾生血	指	公司产品健脾生血颗粒、健脾生血片
叶开泰国药	指	全资子公司健民集团叶开泰国药（随州）有限公司
维生公司	指	全资子公司武汉健民药业集团维生药品有限责任公司
新世纪大药房	指	全资子公司武汉健民新世纪大药房有限责任公司
健民中医门诊部	指	全资子公司健民中医门诊部（武汉）有限公司
福高公司	指	控股子公司健民药业集团广东福高药业有限公司
健民大鹏	指	参股公司武汉健民大鹏药业有限公司
华烨	指	武汉华烨医药有限公司
中维	指	武汉健民中维医药有限公司
华盖	指	华盖医疗健康创业投资成都合作企业（有限合伙）
汉阳区关工委	指	武汉市汉阳区关心下一代工作委员会
元	指	人民币元



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	健民药业集团股份有限公司
公司的中文简称	健民集团
公司的外文名称	JIANMIN PHARMACEUTICAL GROUP CO., LTD.
公司的外文名称缩写	JIANMIN GROUP
公司的法定代表人	刘勤强

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡振波	周捷
联系地址	武汉市汉阳区鹦鹉大道484号	武汉市汉阳区鹦鹉大道484号
电话	027-84523350	027-84523350
传真	027-84523350	027-84523350
电子信箱	whjmhzb@163.com	Jie.zhou@whjm.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	武汉市汉阳区鹦鹉大道484号
公司注册地址的邮政编码	430052
公司办公地址	武汉市汉阳区鹦鹉大道484号
公司办公地址的邮政编码	430052
公司网址	http://www.whjm.com
电子信箱	Ir.jmjt@whjm.com

四、 信息披露及备置地点

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

**五、 公司股票简况**

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	健民集团	600976	武汉健民

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	武昌区东湖路 169 号
	签字会计师姓名	杨红青，吴玉妹

七、 近三年主要会计数据和财务指标**(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期增减 (%)	2016年
营业收入	2,161,476,637.85	2,711,502,822.83	-20.28	2,363,653,071.25
归属于上市公司股东的净利润	81,217,735.22	90,777,560.92	-10.53	64,655,611.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	62,185,486.61	73,308,988.19	-15.17	48,398,065.40
经营活动产生的现金流量净额	63,598,253.15	35,197,182.49	80.69	113,840,271.20
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	1,139,760,504.37	1,089,596,776.89	4.60	1,014,159,075.97
总资产	1,722,182,745.84	1,924,156,418.46	-10.50	1,807,797,213.67

报告期公司财务指标的说明

1、 公司营业收入同比减少 20.28%，其中医药工业收入同比增长 1.42%，医药商业收入同比减少 27.34%，医药商业收入的减少主要是华烨和中维两家子公司退出合并范围以及福高公司营业收入同比减少所致。



2、归属于母公司的净利润同比减少 10.53%，主要是市场竞争加剧，公司加大各项投入，医药工业利润下降。

3、经营活动产生的现金流量净额同比增加 80.69%，主要是加强回款管理，销售回款率同比略有上升。

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.53	0.59	-10.17	0.42
稀释每股收益(元/股)	0.53	0.59	-10.17	0.42
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.41	0.48	-14.58	0.32
加权平均净资产收益率(%)	7.29	8.62	减少1.33个百分点	6.48
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.58	6.96	减少1.38个百分点	4.85

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度



	(1-3 月份)	(4-6 月份)	(7-9 月份)	(10-12 月份)
营业收入	493,216,414.88	581,390,448.19	516,896,063.97	569,973,710.81
归属于上市公司股东的净利润	28,922,767.39	28,569,733.49	15,376,257.05	8,348,977.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	24,705,003.45	25,943,614.45	11,425,997.50	110,871.21
经营活动产生的现金流量净额	-26,689,509.94	69,263,374.70	-23,130,305.92	44,154,694.31

1、三季度归属于上市公司股东的净利润及扣非后的净利润比一、二季度减少的原因主要是工业收入下降带来净利润的减少。

2、四季度归属于上市公司股东的净利润及扣非后的净利润比三季度减少的原因主要是医药工业收入下降以及年末计提减值准备所致。

3、经营活动现金流量季度间波动较大主要是半年度及年度加大回款力度所致。

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注(如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	4,662,466.68	七、63、65	4,754,762.92	347,501.86
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
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	3,356,665.50	七、60	6,004,659.38	10,597,951.01
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				



非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	14,267,828.48	七、61	9,581,400.90	8,230,635.45
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-1,976,806.99	七、65		
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	963,860.00	七、61		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,317,575.44		95,922.70	47,993.23
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,667,976.77		116,409.18	36,317.74
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-83,119.01		9,159.12	-85,154.83
所得税影响额	-3,808,244.72		-3,093,741.47	-2,917,698.55
合计	19,032,248.61		17,468,572.73	16,257,545.91

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用



第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务

公司主要从事药品的研发、制造、批发与零售业务，公司所处行业为医药制造业（C27）（中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 修订））。公司主营业务分为医药工业和医药商业两大板块，具体如下：

医药工业以母公司和全资子公司叶开泰国药为主开展药品的研发和制造业务，产品聚焦儿科、妇科、老年等多个治疗领域，涵盖颗粒剂、片剂、丸剂、胶囊剂、糖浆剂、膏剂等剂型近 500 个品种、品规，主要产品有龙牡壮骨颗粒、健脾生血颗粒/片、小金胶囊、便通胶囊、小儿宝泰康颗粒、小儿宣肺止咳颗粒、健胃消食片等。

医药商业板块主要为药品的批发和零售，药品批发业务主要通过公司下属福高公司、维生公司等医药商业子公司开展，经营产品包括中药、西药、保健品、医疗器械、玻璃仪器、化学制剂等，业务区域主要集中在广东、湖北等地；零售业务主要通过子公司新世纪大药房开展，主要经营品种有中成药、化学药品、生物制剂、保健品等。

中医诊疗服务：公司积极探索中医诊疗服务，2018 年 6 月健民中医门诊部（武汉）有限公司开业营运，主要从事中医诊疗服务。

（二）经营模式

1、医药工业经营模式

原材料采购模式：公司采购中心对原材料采购实行专业化集中招标管理，大宗物料实施战略性采购，统筹规划原辅包材的外部采购。根据生产情况、市场状况合理规划库存量，安排采购计划和采购时点；严格执行安全库存制度及中药材采购标准，除部分药材（人工麝香）为国家指定专供外，其余中药原材料均通过专业人员亲临产地、药材市场挑选，特殊中药材实施规格等级优选或道地药材基地亲自培育，确保公司每批中药材品质上层，为公司制造精品中药奠定基础。

生产模式：公司严格执行 GMP 标准，根据销售情况、库存状况、市场环境等合理安排生产计划，确保药品生产供应；公司严格按照 GMP 及药典要求，对药品生产中使用的原辅包材、生产的半成品和产成品进行质量检测，并对生产过程、生产工艺等进行监控，确保药品质量安全。

销售模式：主要分为 OTC 产品和处方药产品销售。

公司 OTC 销售采取渠道分销和直供专销两种模式。渠道分销模式主要依靠品牌拉动，由医药商业公司向公司采购，再将产品分销至各类批发和零售终端；直供专销模式主要依靠公司营销团队完成由公司向连锁药店直接供货。



公司处方药销售主要采用以专业化学术推广为主的销售模式，处方药严格按照国家招投标的规定执行中标价格，医疗机构按中标价格通过医药商业公司采购公司产品。

2、医药商业经营模式

公司严格执行 GSP 标准，充分保障药品流通过程中的产品质量。医药商业主要从药品生产企业购进产品，通过自有销售渠道销往区域内的其他医药商业或医疗机构。

（三）行业情况

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，是传统产业和现代产业相结合，一、二、三产业为一体的产业。其主要门类包括：化学原料药及制剂、中药材、中药饮片、中成药、抗生素、生物制品、生化药品、放射性药品、医疗器械、卫生材料、制药机械、药用包装材料及医药商业。医药行业对于保护和增进人民健康、提高生活质量，为救灾防疫、军需战备以及促进经济发展和 社会进步均具有十分重要的作用。

1、行业经营模式

根据《中华人民共和国药品管理法》等有关法律法规的规定，医药生产企业必须取得国家药品监督管理部门核发的《药品生产许可证》、《药品注册批件》，且通过药品生产质量管理规范认证（GMP认证）后，方可生产相关药品。

医药经营企业须取得国家药品监督管理部门核发的《药品经营许可证》，且通过药品经营质量管理规范认证（GSP认证）后，方可销售相关药品。

2、行业的周期性、区域性和季节性特征

（1）周期性

医药行业的需求具有刚性特征，受宏观经济波动的影响较小，属于弱周期行业，行业抗风险能力较强。

（2）区域性

医药行业也没有明显的区域性特征，由于药品销售与区域经济水平存在一定的关联性，因此经济发达地区的销售情况相对好于经济欠发达地区。

（3）季节性

医药行业整体而言不具有明显的季节性特征，受中国传统节日春节的影响，通常第一季度的销售相对较低。此外，具体的药品品种因适应症的高发期受季节因素影响，相应的药物市场存在一定的季节性特征。

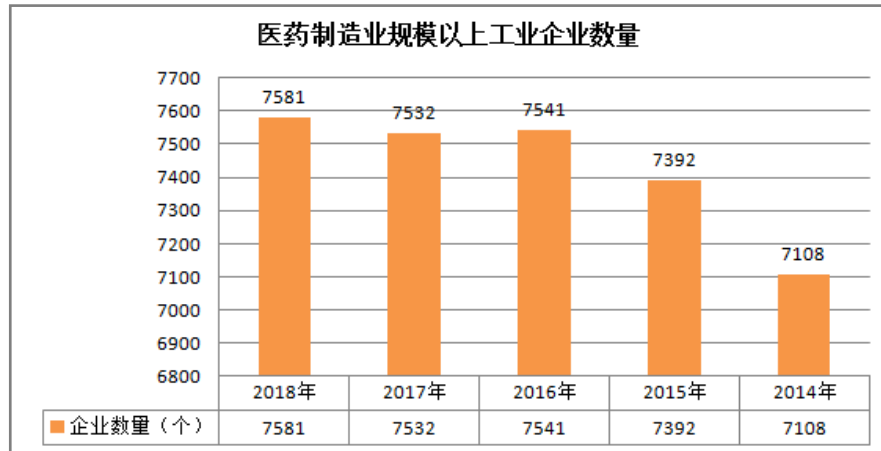
3、医药行业经营发展状况

我国医药行业总体规模逐年增加，增速有所放缓，2018年医药行业总体经营情况良好，增速较往年有所提升。

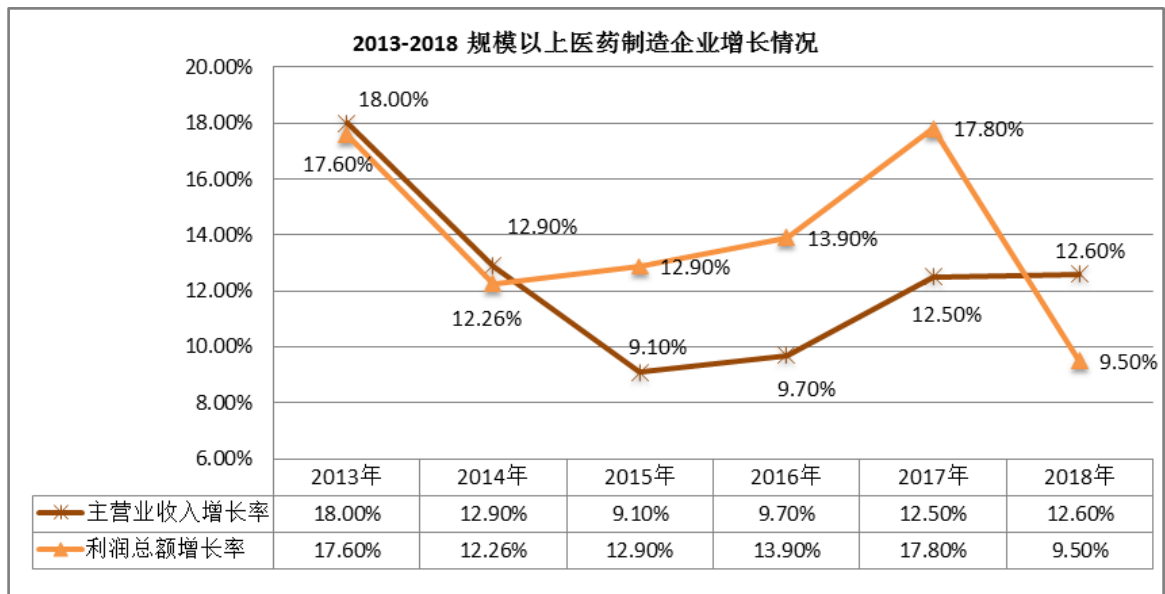
（1）医药工业经营情况



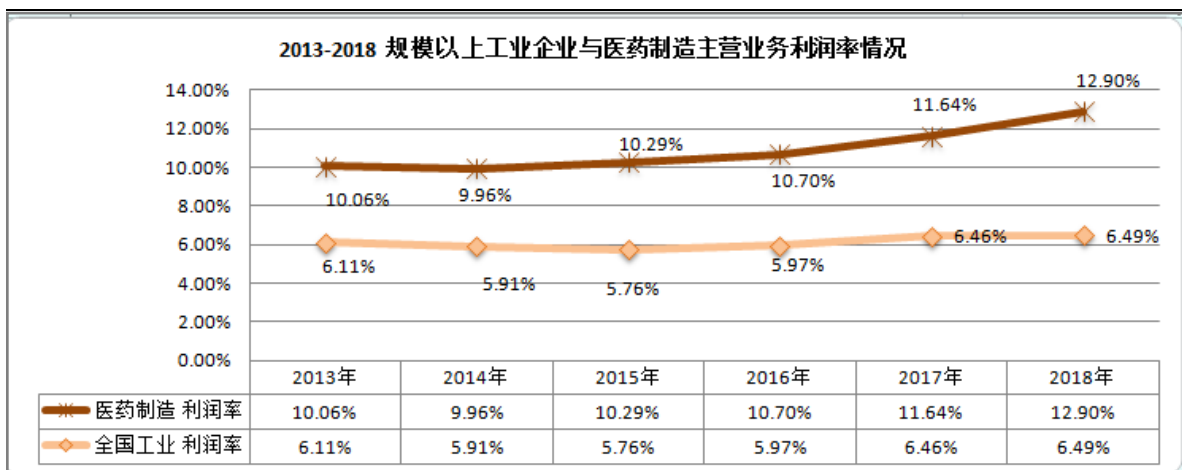
医药制造企业数量保持稳定。



收入持续增长，利润增长放缓。医药制造业规模以上企业，2018年主营业务收入23986.30亿元，同比增长12.6%，增速较上年同期增加0.1个百分点；利润总额3094.2亿元，同比增长9.5%，增速较上年同期下降8.3个百分点。

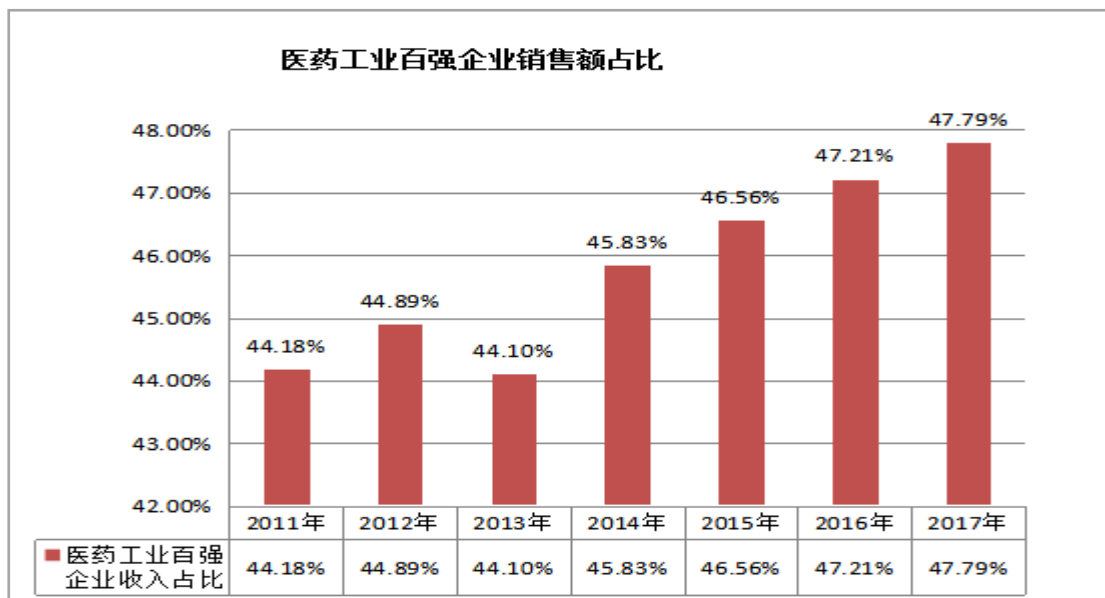


利润水平有所提高。规模以上医药制造企业，2018年主营业务利润率为12.9%，较上年提升1.26个百分点，高于全国工业整体水平6.4个百分点。



（本节“医药工业经营情况”数据来源：图表数据均来源于统计局发布的《2018年全国规模以上工业企业利润增长10.3%》等年度数据发布文件，规模以上工业企业利润总额、主营业务收入指标的增速均按可比口径计算，不可直接加减计算，具体详见统计局网站相关说明。）

医药工业百强的市场集中度有所提升。据南方医药经济研究所发布的2017年度制药工业百强榜，制药工业百强合计销售收入占制药工业总体规模的47.8%，与上一年相比增长0.6个百分点，与2010年的43.3%相比提升4.5个百分点。



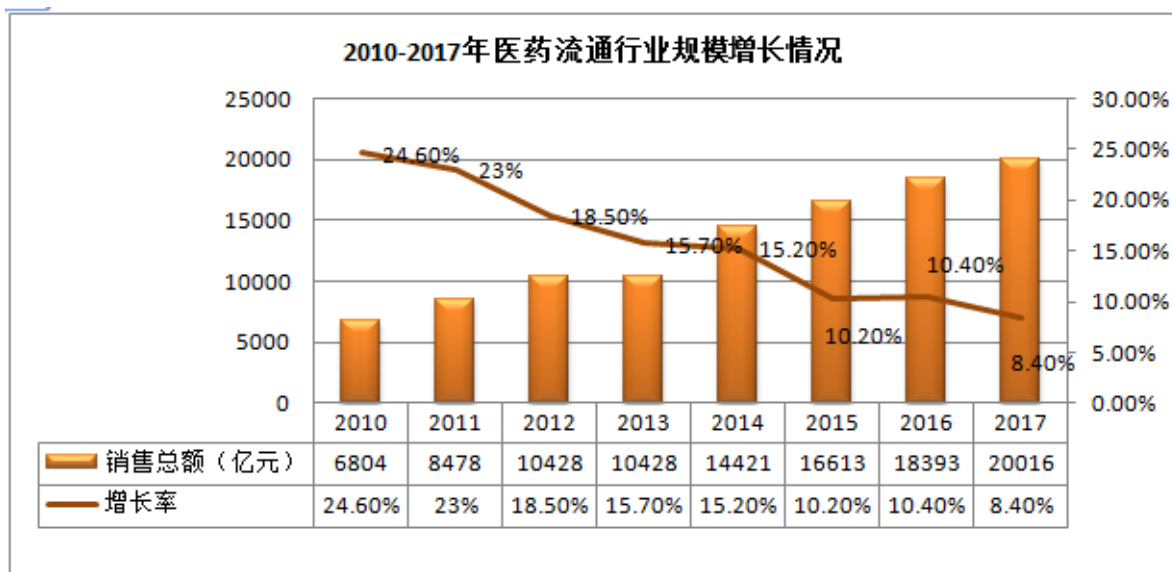
（2）医药商业经营情况

药品流通企业数量有所增长。据商务部发布的《2017年药品流通行业运行统计分析报告》，截至2017年末，全国共有药品批发企业13146家；药品零售连锁企业5409家，下辖门店229224家；

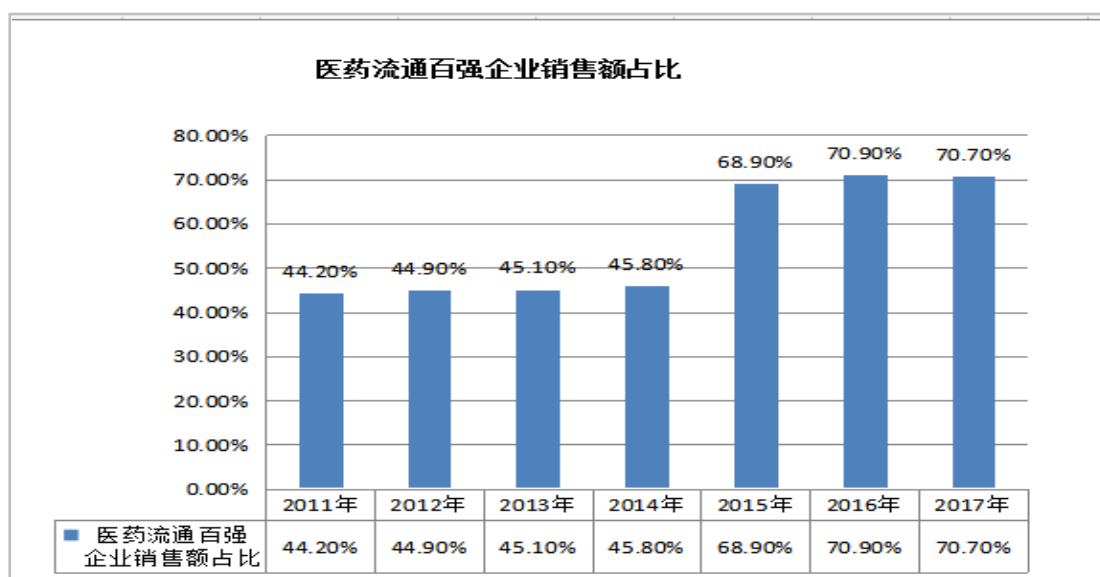


零售单体药店224514家，零售药店门店总数453738家。截至2016年11月底，全国共有药品批发企业12975家；药品零售连锁企业5609家，下辖门店220703家；零售单体药店226331家，零售药店门店总数447034家。

药品流通行业持续增长，增速有所放缓。2017年药品流通行业的整体规模是：全国七大类医药商品销售总额20016亿元，扣除不可比因素同比增长8.4%，增速同比下降2.0个百分点。其中，药品零售市场4003亿元，扣除不可比因素同比增长9.0%，增速同比下降0.5个百分点。



市场占有率情况：2017年药品批发企业主营业务收入前100位占同期全国医药市场总规模的70.7%，同比下降0.2个百分点。其中4家全国龙头企业主营业务收入占同期全国医药市场总规模的37.6%，同比上升0.2%；30家区域龙头企业主营业务收入占同期全国医药市场总规模的24.5%，同比下降0.1个百分点。





医药电商发展加快。随着“互联网+医药”推进，互联网售药A、B、C证审批取消，医药电商发展加速，据《报告》不完全统计，2017年医药电商直报企业销售总额达736亿元（不含A证），占同期医药市场总规模的3.7%，扣除不可比因素同比增长22.5%，其中B2C业务销售同比增长21.4%。

（3）医药行业的问题和不足

根据《医药工业发展规划指南》，当下我国医药工业存在诸多不足与困难主要表现在：原始创新能力不强，基础研究和转化研究能力薄弱，高质量创新成果少；产品质量升级任务紧迫，化学仿制药、中药材和中成药、医疗设备、辅料包材等领域质量标准和水平亟待提高；药品供应保障存在短板，低价药、儿童用药和罕见病药短缺情况仍有发生；清洁生产 and “三废”治理水平较低，化学原料药可持续发展能力不足；行业集中度低，企业多、小、散，产品同质化和重复建设突出；国际竞争力弱，出口产品附加值低；研发、营销等环节存在不规范行为，影响行业良性竞争和健康发展。

根据《全国药品流通行业发展规划（2016—2020年）》，药品流通行业存在的问题主要表现在：一是行业结构不合理。药品批发企业的供应能力总体上远大于需求，而在部分边远地区药品供应又明显不足；药品零售企业小、散问题仍然突出；行业集中度和药品零售连锁经营率有待进一步提高。二是流通现代化水平不高。现代医药物流技术尚未广泛采用，流通成本较高；中药材现代流通仓储设施缺乏，流通方式落后；药品供应链管理和信息化水平不高。三是行业服务能力不足。企业以客户为中心的经营理念有待提升；部分企业经营管理不规范，品牌竞争力不足；药学技术人才缺乏，专业服务能力较弱，行业服务大健康的功能未充分发挥。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

经公司第八届董事会第十三次会议决议，公司以 1100 万元的价格转让武汉华烨医药有限公司 52.38%股权；

经第八届董事会第十七次会议决议，公司以 1100 万元的价格转让武汉健民中维医药有限公司 52.38%股权。

上述转让子公司股权导致公司合并报表范围变化。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

2018年公司核心竞争力未发生变化。公司作为一家历史悠久和文化底蕴深厚的中药企业，始终坚持以质量为核心、研发为动力、人才为根本的经营宗旨，发挥资源优势，夯实核心能力，不



断推进公司健康、稳定发展。

1、公司历史文化悠久。健民集团传承“叶开泰”近 400 年历史文化，秉承“遵古酌今、虔诚修合、宁缺毋滥、不好再来”的制造理念、“并蓄兼收，损己无欺”的经营理念，致力于精品中药制造与研发，从道地药材采购到产品销售至客户的每一个环节均精益求精，至诚至信，体现着健民人“修合虽无人见、存心自有天知”的堂训，在业内树立了良好的口碑和用户基础，公司为全国小儿用药生产基地及国家重点中药企业。

2、公司有较好的品牌优势。“叶开泰”为中华老字号，“健民”、“龙牡”商标先后被认定为中国驰名商标，其中“健民”品牌自 2009 年开始连续 10 年入选《中国 500 最具价值品牌》。

3、公司有较好的人才基础。公司建立了规范、科学、合理的“选人、育人、用人、留人”的人才机制，为员工提供有竞争力的薪资福利待遇，公司创建了叶开泰大学堂，为员工提供多样化培训、学习机会，形成“专业和管理”人才成长双通道、职等职级晋升的人才成长体系，能够吸引人、留住人和激励人。公司现有管理团队、员工队伍的综合素质、执业能力及忠诚度均较高。

4、公司拥有优秀的研发团队和良好的研发机制。公司研发团队本科以上学历达到78%，其中博士3人。公司设有湖北省暨武汉市中药现代化工程中心和企业博士后科研工作站，牵头组建了“武汉市特色中药产业技术创新联盟”，公司承担了一批国家、省、市科技研发项目。

5、公司拥有55项专利，其中发明专利30项，实用新型专利12项，外观专利13项，公司专利数量下降主要是部分外观专利到期。

6、公司拥有丰富的产品线资源。公司有健脾生血颗粒、健脾生血片、小金胶囊等国家基药品种 30 余个；龙牡壮骨颗粒、便通胶囊、复方紫草油等国家医保产品 70 余个；便通胶囊、婴儿健脾口服液、健胃消食片等 20 余个产品进入部分省级基药目录；健民咽喉片、补肾健骨胶囊等 20 余个产品进入部分省医保目录。



第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2018 年，医药卫生体制改革持续深化，医保局成立，新基药目录启动，抽检、飞检常态化，医保控费、两票制全面铺开等给医药企业带来诸多挑战，2018 年公司围绕“聚焦目标、提升品牌”的主要工作思路和经营计划，以“学术、公益、文化”为主题，深化营销改革，发扬工匠精神，全面整合制造资源，推进核心业务发展，2018 年公司经营情况基本保持稳定。

重点工作完成情况：

1、营销工作

2018 年，面对激烈的市场竞争压力，公司聚焦产品，深挖价值，重点布局医疗市场和 KA 连锁市场，通过学术营销、公益文化营销，基本实现医药工业收入的稳定。2018 年公司菁合产品销售收入增长 48.9%，医院产品销售收入增长 10.3%。

在学术营销方面，通过深挖重点产品的医学价值，多渠道、多形式进行价值传播，完成健脾生血学科专家共识、小金胶囊“力证经典”论文汇编等；完成儿童感冒系列价值挖掘，形成以小兒解感、小兒宣肺、小兒宝泰康、小兒咳喘灵为代表的“儿童专用绿色感冒药”品牌形象。

在公益文化营销方面，陆续开展“中华中医药文化大典”、“三减三健健康骨骼中国行”、“小金钟音乐大赛”、“金牌店长训练营”、“健民健身健步行”、“百城千县，关爱巡讲”、“关爱天使”、“老少边穷地区关爱义诊”等活动，塑造良好的企业形象。

2、研发工作

加大新药研发力度。中药新药项目快速推进，利胃胶囊三期临床研究入组即将完成；小兒宣肺止咳糖浆三期临床完成病例纳入过半；牛黄小兒退热贴三期临床研究开始入组。小兒便秘颗粒与清喉饮均已完成药学研究；经典名方黄芪桂枝五物汤、阳和汤已完成药材与饮片指纹图谱研究、质量标准研究等。化学仿制药研发顺利，左乙拉西坦口服溶液提交注册申请；吸入用盐酸氨溴索溶液已完成雾化特性及组织分布吸收研究，临床研究启动；呋塞米口服溶液等项目研究进展顺利。

持续推进产品二次开发。龙牡壮骨颗粒与羌月乳膏卫计委课题研究完成临床研究；小金胶囊二次开发和标准化研究内容获国家科技进步二等奖；拔毒生肌散标准研究获中华中医药学会科技二等奖；取得小兒解感颗粒制备方法发明专利 5 项。

加大研发投入，夯实研发基础。完成研发大楼改造，添置实验仪器设备 60 余台套，实施研发项目责任制，优化考核与激励，开展人员培训，持续提升公司自主研发能力。

3、生产工作

公司完成生产资源整合，主要制造职能转移到全资子公司叶开泰国药，实现集中生产，顺利达成年度生产目标。



持续提升装备水平,完成生产基地生产线设备连线及机械化改造,建立标准工时制度,优化考核机制,通过精细排产,均衡人员调配,实现采购、制造、物流、销售有效协同。推进工艺改进和技术创新,遵循传统炮制,完成多个药材炮制工艺修订;严格工艺巡查和纠偏,细化操作标准,有效保障产品品质。加强采购信息化建设,通过建立供应商考核机制、采购可视化管理、道地药材战略采购等方式,确保药材质量,保障生产供应。建设规范的仓储物流体系,提高物料运转速率,在有效控制成本的前提下,物流配送及时、准确。

4、新业务发展

探索中医服务新模式,叶开泰中医药文化街区顺利开街,健民中医门诊部开业运营;布局大健康产业,启动大健康产品、婴童产品以及精粹产品开发并上市销售。

5、管理工作

人力资源方面,紧扣“引、育、用、留”四个环节,不断推进人力资源体系建设。启动部门高潜人才选拔、专业和业务人才盘点,建立各级人才储备,优化人才梯队;强化培训,自创并引进专业与管理学习项目,促进人才质量提升;优化“管理与专业”人才成长双通道,实施职等职级制度、薪酬增长方案、岗位定薪策略等,实现各级人员“易岗易薪,能上能下”的绩效管理体系。

信息化方面,持续加强信息技术运用,提高管理效率。公司两化融合管理体系符合《信息化和工业化融合管理体系要求》,并取得评定证书;完成 HIS 系统建设、智慧营销数据管理平台、移动 CRM 营销项目、ERP 系统等系统优化,促使信息化管理水平进一步提升。

文化建设方面,充分发挥党、工、团作用,开展各类文娱活动,包括心阅汉阳共读共享、技能竞赛、演讲比赛、重走叶开泰之路等,丰富职工文化生活,增强凝聚力。

二、报告期内主要经营情况

2018 年公司营业收入 216147.66 万元,同比减少 20.28%,其中医药工业收入同比增长 1.42%,医药商业收入同比减少 27.34%,医药商业收入的减少主要是华烨和中维两家子公司退出合并范围以及福高公司营业收入同比减少所致。

2018 年归属于母公司的净利润 8121.77 万元,同比减少 10.53%,主要是市场竞争加剧,公司加大各项投入,医药工业利润下降所致。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
----	-----	-------	----------



营业收入	2,161,476,637.85	2,711,502,822.83	-20.28
营业成本	1,408,106,310.84	1,966,110,279.97	-28.38
销售费用	549,376,620.22	527,649,671.32	4.12
管理费用	124,965,868.38	115,051,622.56	8.62
研发费用	25,624,678.99	24,083,073.48	6.40
财务费用	545,584.00	3,156,835.89	-82.72
经营活动产生的现金流量净额	63,598,253.15	35,197,182.49	80.69
投资活动产生的现金流量净额	-70,751,631.07	-149,029,259.63	-52.53
筹资活动产生的现金流量净额	-26,630,327.37	-17,564,032.72	-51.62

指标变动说明：

1、公司营业收入同比减少 20.28%，其中医药工业收入同比增长 1.42%，医药商业收入同比减少 27.34%，医药商业收入的减少主要是华焯和中维两家子公司退出合并范围以及福高公司营业收入同比减少所致。

2、归属于母公司的净利润同比减少 10.53%，主要是市场竞争加剧，公司加大各项投入，医药工业利润下降。

3、财务费用同比减少 82.72%，主要是上年同期商业子公司银行借款当年已偿还。

4、经营活动产生的现金流量净额同比上升 80.69%，主要是公司加强回款管理，销售回款率同比略有上升导致。

5、投资活动产生的现金流量净额同比减少 52.53%，主要是本年华盖投资款及处置子公司收回 1,118.82 万元，对外投资同期减少 2,000 万元，理财投资本期净增加额同期减少 3,539.5 万元。

6、筹资活动产生的现金流量净额同比减少 51.62%，主要是分配利润比去年同期增加 57.84%。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

无

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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 (%)
医药工业	1,068,565,734.31	379,269,823.75	64.51	1.42	-3.35	增加 1.76 个百分点
商业	1,352,902,590.76	1,290,916,659.47	4.58	-27.34	-27.62	增加 0.36 个百分点
抵消	-262,424,018.18	-262,424,018.18				
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 (%)
儿科 (万元)	35,222.41	11,831.76	66.41	-0.29	-2.73	增加 0.85 个百分点
妇科 (万元)	33,474.80	10,172.70	69.61	-0.89	2.88	减少 1.11 个百分点
特色中药 (万元)	12,476.34	2,928.23	76.53	10.29	-5.69	增加 3.98 个百分点
其他 (万元)	25,683.03	12,994.29	49.41	2.95	-7.75	增加 5.87 个百分点
工业小计 (万元)	106,856.57	37,926.98	64.51	1.42	-3.35	增加 1.76 个百分点
商业 (万元)	135,290.26	129,091.67	4.58	-27.34	-27.62	增加 0.36 个百分点
商业小计 (万元)	135,290.26	129,091.67	4.58	-27.34	-27.62	增加 0.36 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华东	186,380,037.20	85,910,144.97	53.91	-19.63	-25.17	增加 3.42 个百分点
华南	654,252,985.92	541,386,550.89	17.25	-15.28	-20.73	增加 5.68 个百分点
华中	1,225,274,610.29	920,978,039.59	24.83	-19.27	-24.61	增加 5.32 个百分点
华北	145,570,548.44	31,774,385.39	78.17	-5.02	-16.40	增加 2.97 个百分点
西北	93,567,830.91	22,456,883.49	76.00	2.75	-17.01	增加 5.72 个百分点
西南	94,754,046.23	61,123,991.75	35.49	-22.63	-26.87	增加 3.74 个百分点
东北	21,668,266.08	6,556,487.13	69.74	-19.55	-16.81	减少 1.00 个百分点



主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

医药商业收入同比减少 27.34%，医药商业收入的减少主要是华烨和中维两家子公司退出合并范围以及福高公司营业收入同比减少所致。

公司华东、华南、华中等地区营业成本同比减少主要是公司医药商业收入同比下降所致。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
儿科/万盒	2,833.73	2,670.88	409.45	-15.12	-16.24	29.25
妇科万盒	1,039.30	1,075.73	172.43	-12.62	-1.71	-17.44
特色中药/万盒	1,335.46	1,326.82	157.15	11.41	8.18	5.82
其他/万盒	4,350.48	4,322.34	809.85	6.11	0.12	3.60
合计	9,558.97	9,395.77	1,548.88	-2.72	-4.39	6.39

产销量情况说明

前五名产品生产量、销售量及库存量情况

主要产品	生产量 (万盒)	销售量 (万盒)	库存量 (万盒)	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
龙牡壮骨颗粒	1204.07	990.52	220.50	18.72	-1.66	185.81
健脾生血颗粒/片	637.59	632.74	102.87	0.41	5.38	4.95
小金胶囊	401.71	442.99	69.56	-27.54	-10.33	-37.24
便通胶囊	335.42	374.33	32.27	-10.51	4.96	-54.66
健胃消食片	470.82	450.73	56.83	8.49	-8.88	54.68

公司调整产品结构，合理规划库存，以适应市场需求，适当加大龙牡壮骨颗粒等儿科产品、健胃消食片等品种的备货工作，同时相应减少了小金胶囊、便通胶囊等的库存量。

(3). 成本分析表

单位：元



分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
医药工业		379,269,823.75	26.94	392,433,313.48	19.96	-3.35	
商业		1,290,916,659.47	91.70	1,783,412,286.89	90.71	-27.62	
抵消		-262,424,018.18	-18.64	-209,735,320.41	-10.67	25.12	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
儿科	原料、包料	84,793,153.04	71.91	102,546,622.07	77.65	-17.31	
	人工工资	16,795,807.32	14.24	14,584,277.41	11.04	15.16	
	折旧	3,624,298.20	3.07	2,946,674.31	2.23	23.00	
	制造费用	12,704,772.40	10.77	11,988,147.97	9.08	5.98	
妇科	原料、包料	46,369,043.70	79.93	58,319,666.84	84.61	-20.49	
	人工工资	6,248,203.83	10.77	5,726,851.75	8.31	9.10	
	折旧	1,465,035.45	2.53	1,154,277.89	1.67	26.92	
	制造费用	3,926,928.00	6.77	3,724,569.00	5.40	5.43	
特色中药	原料、包料	13,760,980.67	60.37	14,410,664.64	64.19	-4.51	
	人工工资	5,755,547.61	25.25	5,248,997.69	23.38	9.65	
	折旧	1,953,672.61	8.57	1,517,180.13	6.76	28.77	
	制造费用	1,326,051.36	5.82	1,271,833.08	5.67	4.26	



成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

医药商业成本比上年同期下降 27.62%，主要是由于公司医药商业收入下降所致；
折旧费用上升的原因主要是公司加大生产设备投入所致。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 36,160.09 万元，占年度销售总额 16.73%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 40,047.33 万元，占年度采购总额 28.44%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

项目	本年发生额	上年发生额	同比增减
销售费用	549,376,620.22	527,649,671.32	4.12
管理费用	124,965,868.38	115,051,622.56	8.62
研发费用	25,624,678.99	24,083,073.48	6.40
财务费用	545,584.00	3,156,835.89	-82.72

财务费用同比减少 82.72%，主要是上年同期商业子公司银行借款当年已偿还。

4. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	25,624,678.99
-----------	---------------



本期资本化研发投入	5,677,535.72
研发投入合计	31,302,214.71
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.45
公司研发人员的数量	170
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	8.62
研发投入资本化的比重 (%)	18.14

情况说明

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

说明详见报告期内主要经营情况（一）。

（二） 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

（三） 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况



单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数占 总资产的比例 (%)	本期期末金额较 上期期末变动比 例 (%)	情况说明
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			63,997,000.00	3.33	-100.00	本期期末未持有交易性金融资产。
应收票据及应收账款	440,881,987.17	25.60	712,715,002.78	37.04	-38.14	主要是处置子公司华烨和中维导致应收票据及应收账款减少
其他应收款	8,086,075.07	0.47	24,998,307.57	1.30	-67.65	主要是处置子公司中维导致其他应收款减少 1109 万元及清理个人借支所致
其他流动资产	386,308,608.86	22.43	259,951,586.05	13.51	48.61	主要是年底银行理财投资增加所致
长期股权投资	183,351,783.39	10.65	140,185,341.28	7.29	30.79	主要是公司向武汉健民资本合伙企业(有限合伙)支付 4000 万元股权投资款所致。
在建工程	39,881,244.70	2.32	10,254,086.48	0.53	288.93	主要是基础建设项目增加所致
开发支出	16,386,357.82	0.95	11,927,725.71	0.62	37.38	主要是加大研发投入所致
商誉	214,035.49	0.01	3,479,694.05	0.18	-93.85	主要是退出子公司华烨和中维导致商誉减少
长期待摊费用	37,756,220.70	2.19	17,141,376.70	0.89	120.26	主要是基础建设项目增加所致
其他非流动资产	4,475,892.92	0.26	8,335,643.60	0.43	-46.30	主要是本年预付工程款项转在建工程所致
其他应付款	67,549,392.72	3.92	248,523,895.30	12.92	-72.82	主要是退出子公司华烨和中维导致其他应付款减少
少数股东权益	5,312,315.45	0.31	17,850,284.88	0.93	-70.24	主要是退出子公司华烨和中维导致少数股东权益减少



其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

医药制造业规模以上企业，2018年主营业务收入23986.30亿元，同比增长12.6%，增速较上年同期增加0.1个百分点；利润总额3094.2亿元，同比增长9.5%，增速较上年同期下降8.3个百分点。医药制造和医药流通行业经营性信息分析已在本报告第三节“业务概要-医药行业经营发展状况”中详细描述，请参阅相关章节。

医药制造行业经营性信息分析

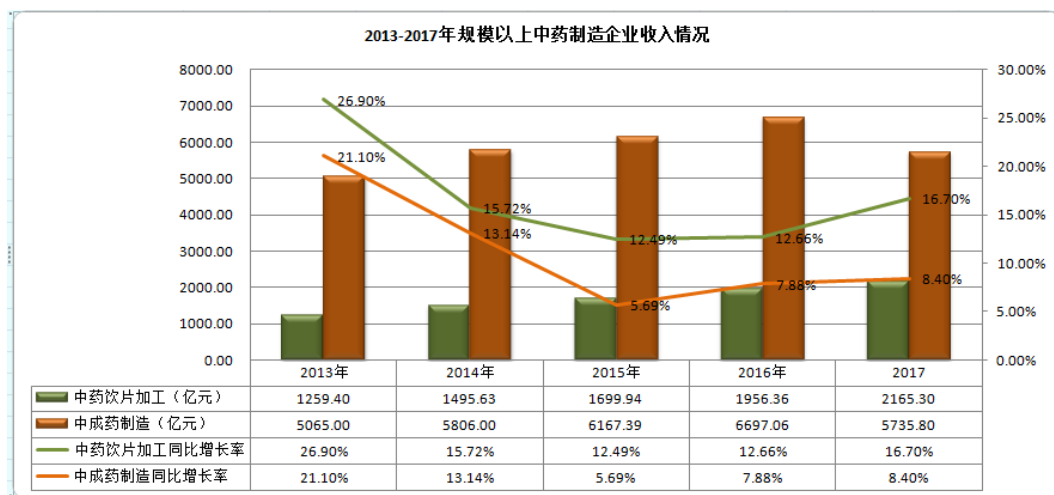
1. 行业和主要药(产)品基本情况

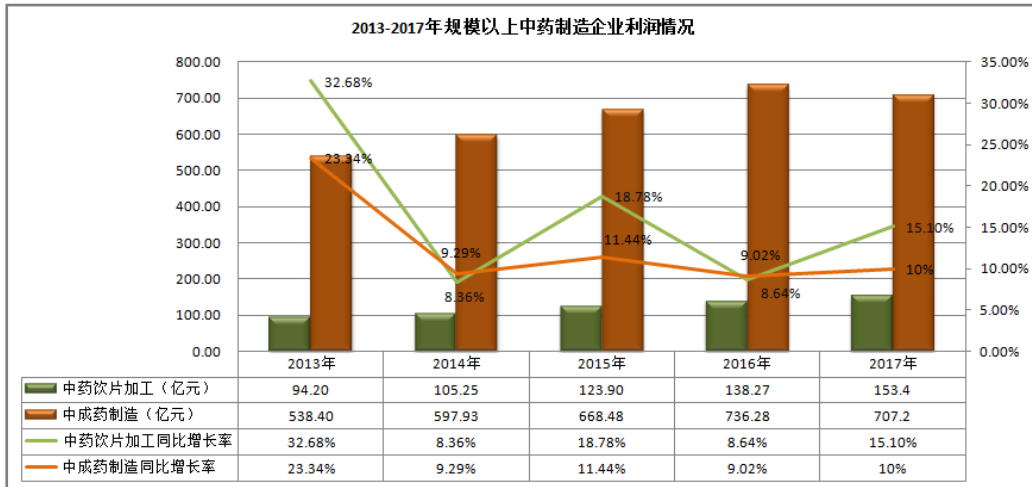
(1). 行业基本情况

适用 不适用

公司在医药制造细分行业中属于中药行业中的中成药制造业，中药行业是我国医药行业重要组成部分。中药行业作为我国的传统行业，在我国历史悠久，有广泛的口碑和应用基础，中药行业近几年在国家政策的大力扶持下，得到了较快发展，从2001年至2014年，保持了20.74%年复合增长率，近几年增速有所下滑，至2015年下滑至最低，2017年增速有所提高。

近几年中药制造业规模以上企业收入及利润情况如下：





(数据来源于发改委《2017 年医药产业经济运行分析》、工信部 2013-2016 年《医药工业主要经济指标完成情况》及统计局, 由于利润总额、主营业务收入指标的增速均按可比口径计算, 不能直接相加减计算增速。具体详见统计局网站相关说明。)

中药行业竞争情况:

中药行业作为医药制造业的细分行业, 主要分为中草药、中药饮片和中成药。从 choice 金融终端数据统计, 申万行业分类的医药生物类上市公司 293 家, 其中中药类上市公司 70 家, 根据 2017 年年报披露的营业收入, 过 100 亿的医药生物类上市公司 26 家, 其中中药类上市公司 7 家, 依次为康美药业、云南白药、白云山、天士力、步长制药、同仁堂、华润三九。

由于中药材受自然条件限制, 成本和品质难以管控, 且行业标准不完备, 质量标准无法有效统一; 生产企业数目众多, 中药饮片厂家 2017 年 1089 家, 较上年新增 35 家, 中成药制造高技术企业 1624 家, 比 2016 年 1640 家减少 16 家; 中药行业集中度相对较低, 竞争较为激烈。

国家大力鼓励中药行业发展,《中医药法》实施, 以法律形式确立中医药事业的重要地位;《健康中国 2030 规划纲要》提出到 2030 年, 中医药在治未病中的主导作用、在重大疾病治疗中的协同作用、在疾病康复中的核心作用得到充分发挥; 鼓励发展中医养生保健服务, 推进中医药继承创新。续《“十三五”卫生与健康规划》、《中医药“一带一路”发展规划》、《“十三五”国家老龄事业发展和养老体系建设规划》等系列文件后, 2018 年相继出台《古代经典名方目录(第一批)》、《古代经典名方中药复方制剂简化注册审批管理规定》、《关于加强中医药健康服务科技创新的指导意见》等促进中医药发展的政策, 未来中医药将在国家鼓励与扶持下获得长足发展, 逐渐成为国民经济与社会发展中具有独特优势和广阔市场前景的战略性产业。

**有重要影响的政策情况：**

2018 年对医药行业有重要影响的政策主要集中在公立医院改革、分级诊疗、中药饮片规范、临床试验审评审批等，具体情况如下：

A、医疗体制改革类**A1、公立医院改革**

1月4日，国家卫健委、国家中医药局联合颁布《关于印发进一步改善医疗服务行动计划（2018-2020年）的通知》，计划提出从2018年起，建立预约诊疗制度、远程医疗制度、临床路径管理制度、检查检验结果互认制度、医务社工和志愿者制度等5项制度改革，《计划》还重点指出在十个方面创新医疗服务，全方位推进公立医院改革。

3月20日，国家卫计委发布《关于巩固破除以药补医成果持续深化公立医院综合改革的通知》，全面推行以按病种付费为重点的多元复合式医保支付方式，扩大公立医院薪酬制度改革试点。

8月23日，国家卫健委、工信部、公安部等9部委联合发布《2018年纠正医药购销领域和医疗服务中不正之风专项治理工作要点》，规范医生诊疗行为，合理用药，推进医药分开。

11月26日，国卫医发〔2018〕45号《关于加快药学服务高质量发展的意见》，强调公立医院不得承包、出租药房，不得向营利性企业托管药房，促进临床合理用药。

12月20日，国家医保局发布《关于申报按疾病诊断相关分组付费国家试点的通知》，明确将加快推进按疾病诊断相关分组（DRGs）付费国家试点，探索建立DRGs付费体系，组织开展DRGs国家试点申报工作。

A2、4+7 带量采购政策试点并落实

2月6日，由国家医保局主导的4+7带量采购在上海开标。12月17日最终在上海阳光医药采购网正式公布《4+7城市药品集中采购中选结果》。12月20日，上海集中采购事务管理所召开4+7国家带量采购会议，2019年预计全面推行。

A3、分级诊疗逐步推进

8月10日，国家卫健委与中医药管理局联合印发《关于进一步做好分级诊疗制度建设有关重点工作的通知》，为进一步推进分级诊疗制度建设作出了指导。

分级诊疗的核心在于基层医疗资源的巩固和加强，家庭医生签约与互联网远程医疗则是实现分级诊疗的主要辅助手段。

A4、辅助用药临床应用管理

12月12日，国家卫健委发布《关于做好辅助用药临床应用管理有关工作的通知》，规定加强辅助用药遴选、采购、处方、调剂、临床应用、监测、评价等各环节的全程管理。

影响与对策：公立医院改革，包括推行医药分开，控制药占比、合理用药、支付方式改革等，重心在于破除以药养医的机制，带量采购政策是以量换价，将进一步降低药品价格，给生产企业



带来压力。公司将加强营销网络及营销队伍建设，加强招标政策研究，积极应对并参与各省招标，加强公司基药及医保品种的推广和销售。

B、药店的分级管理

2018 年 11 月 23 日，商务部、国家药品监督管理局、国家卫生健康委和国家医疗保障局联合发布《全国零售药店分类分级管理指导意见(征求意见稿)》。意见稿的核心内容是将药店分为三类三级。到 2020 年，全国大部分省市零售药店分类分级管理制度基本建立，到 2025 年，在全国范围内统一的零售药店分类分级管理法规政策体系基本建立。

影响与对策：药店分级管理政策的未来落地执行，将使零售药店连锁化率提升，药店经营重心分化：二、三类药店可能会走向以 OTC 治疗类药物及处方药经营为主的专业药房；一类药店药品经营范围受限，可能会走向以乙类 OTC 及多元化商品为主的大健康药房。药店分级分类管理加速推进，甲类 OTC 产品销售范围将受一定影响。公司将积极应对行业政策变化，重新梳理和规划 OTC 产品，做好产品市场布局。

C、鼓励创新药物研发类

C1、深化审评审批政策，鼓励药品创新

4月26日，国家药品监督管理局公布《药品试验数据保护实施办法（暂行）（征求意见稿）》，办法对于创新药、罕见病和儿童专用药给予一定期限的数据保护期，突破性地拓展了创新药和专用药的数据保护时间和范围。

7月10日，国家药品监督管理局发布《关于发布接受药品境外临床试验数据的技术指导原则的通告(2018年第52号)》，明确境外临床试验数据可用于在中国的药品注册申报，国外新药进入中国的速度将越来越快。

7月27日，国家药品监督管理局发布《关于调整药物临床试验审评审批程序的公告》，我国临床试验申请自申请受理并缴费之日起60日内，申请人未收到国家食品药品监督管理总局药品审评中心(CDE)否定或质疑意见的，即可开展临床试验，此举将大大提升国内创新药物临床开发进程。

2018年10月22日，全国人大常委会通过《延长授权国务院在部分地方开展药品上市许可持有人制度(MAH)试点期限的决定》，MAH制度的实施对于激发研发人员的积极性、降低生产机构的重复设置将发挥重要推动作用。

C2、经典名方、罕见病目录公布

2018 年 4 月 16 日，国家中医药管理局会同国家药品监督管理局发布《古代经典明方目录（第一批）》，6 月 1 日，国家药品监督管理局又发布了《古代经典名方中药复方制剂简化注册审批管理规定的公告（2018 年第 27 号）》，对来源于国家公布目录中的古代经典名方且无上市品种的中药复方制剂申请上市，符合规定要求的，实施简化审批。5 月 11 日，国家卫生健康委员会、科学技术部、工业和信息化部、国家药品监督管理局、国家中医药管理局等 5 部门联合发布《第一批罕



见病目录》，该目录共计收录 121 个病种。

C3、一致性评价

12 月 28 日，国家药品监督管理局发布《关于仿制药质量和疗效一致性评价有关事项的公告（2018 年第 102 号）》。该政策明确：一是“289 目录”一致性评价 2018 年大限取消；二是一致性评价大限仍在，逾期未通过被取消批文；三是新版（2018 版）基药目录不设时限要求。

影响与对策：药品审评系列政策将促进国内新药研发，缩短创新药物临床开发时间，加速境外新药上市，提升国内企业新药研发进程等有积极的推动作用。经典名方目录和罕见病目录将引导和促进经典名方、罕见病药物研发。公司将积极响应国家政策，加大研发投入，加快创新药物研发，促进研发成果转化。

D、基本药物目录

9月19日，国务院办公厅正式发布《关于完善国家基本药物制度的意见》；基药目录将实行动态调整，原则上每3年一次。

10月25日，国家卫健委发布《国家基本药物目录（2018年版）》，目录于11月1日起在全国正式实施。目录总品种数量由原来的520种增加到685种，其中西药417种、中成药268种（含民族药），共涉及剂型1110余个、规格1810余个。新基药目录突出常见病、慢性病以及负担重、危害大疾病和公共卫生等方面的基本用药需求，注重儿童等特殊人群用药，新增品种包括了肿瘤用药12种、临床急需儿童用药22种等。

影响与对策：基本药物目录动态调整制度、基药目录范围和结构的优化，临床药物管理上的规范，给进入基药目录，有较好治疗效果的药品带来机会。公司将加大产品价值发掘和学术推广，积极推进基药产品的销售。

公司的市场地位：

公司通过多年经营，树立了良好的口碑和较好的用户基础。2018 年，“健民”品牌 入选“中国 500 最具价值品牌”；小金胶囊二次开发和标准化研究内容获国家科技进步二等奖；拔毒生肌散标准研究获中华中医药学会科技二等奖。2018 年公司还先后获得湖北省民营企业 100 强、武汉市和谐企业、武汉市优秀企业、武汉市民营企业 100 强等多项荣誉称号。

从 choice 金融终端数据统计，70 家中药上市公司中，以 2017 年度经营数据排名，健民营业收入排 29 名，净利润排 50 名，净资产排 50 位。以 2018 年第三季度累计经营数据排名，健民集团收入排 36 位，净利润排 48 位，净资产排 52 位。

公司的竞争优势：



品牌优势：公司的前身叶开泰药号创始于 1637 年，是中国四大中药名店之一；健民集团传承“叶开泰”近 400 年历史文化，是“中华老字号”企业，“健民”、“龙牡”商标先后被认定为中国驰名商标，其中“健民”品牌自 2009 年开始连续 10 年入选《中国 500 最具价值品牌》；公司秉承叶开泰“遵古宜今、虔诚修合、宁缺毋滥、不好再来”的制造理念，内外兼修，做精品中药，在业内树立了良好的口碑和用户基础。

产品优势：公司产品资源丰富，形成了龙牡壮骨颗粒为主的儿科产品系列，小金胶囊、健民咽喉片、便通胶囊为主的特色中药产品系列。其中健脾生血颗粒/片、小金胶囊、小儿宝泰康颗粒等进入国家基药目录，龙牡壮骨颗粒、复方紫草油等进入国家医保目录，龙牡壮骨颗粒、羌月乳膏入选国家卫计委“中药儿童用药相关政策建议”研究课题，小儿宣肺止咳糖浆进入国家中药重点专项。

研发优势：公司拥有优秀的研发团队和良好的研发机制，承担了一批国家、省、市科技研发项目。公司下设有湖北省暨武汉市中药现代化工程中心和博士后科研工作站，组建儿童经皮吸收药物研究平台（含膜剂）、儿童液体制剂研究平台、儿童固体制剂研究平台、分析技术平台等 4 大技术平台。

团队优势：公司拥有一支忠诚度高、认同公司企业文化的优秀员工队伍及管理团队。公司培训体系完善，建立了规范、科学、合理的“选人、育人、用人、留人”的人才机制，为员工提供有竞争力的薪资福利待遇。

(2). 主要药（产）品基本情况

适用 不适用

按细分行业划分的主要药（产）品基本情况

适用 不适用

药品名称	主治功能	主要厂家	发明专利情况	专利起止期限	市场竞争情况
龙牡壮骨颗粒	强筋壮骨，和胃健脾。用于治疗 and 预防小儿佝偻病、软骨病；对小儿多汗、夜惊、食欲不振、消化不良、发育迟缓等症也有治疗作用。	公司独家	1、防治佝偻病和骨质疏松症的药物及其制备方法	2002.7.11 至 2022.7.10	在 2017 中国公立医疗机构—中成药-儿科补充营养剂用药-产品名称 TOP20 格局占比 10.57%,排名第 4
			2、龙牡壮骨颗粒的制备方法	2014.07.23 至 2034.07.22	
健脾生血颗粒	健脾和胃，养血安神。用于小儿脾胃虚弱及心	公司独家	1、防治贫血病的药物及制备	2003.12.26 至	在 2017 中国公立医疗机构—中成



/片	脾两虚型缺铁性贫血；成人气血两虚型缺铁性贫血。症见面色萎黄或晄白，食少纳呆，腹胀脘闷，大便不调，烦躁多汗，倦怠乏力，舌胖色淡，苔薄白，脉细弱等。		方法 2、硫酸亚铁缓释凝胶及其制备方法和在制备健脾生血颗粒中的应用	2023.12.25 2012.02.16至2032.02.15	药-补血用药-产品名称 TOP20 格局中占比 5.89%，排名第 6
小金胶囊	散结消肿、化瘀止痛。用于阴疽初起，皮色不变，肿硬作痛，多发性脓肿，瘰疬，瘰疬，乳岩，乳癖。	公司及四川省天基生物药业有限公司			在 2017 中国公立医疗机构—中成药-小金-TOP20 品牌格局占比 120.3%，在所有小金品类中排名第 4，在小金胶囊类排名第 2。
便通胶囊	健脾益肾，润肠通便。用于脾肾不足，肠腑气滞所致的便秘。症见：大便秘结或排便乏力，神疲气短，头晕目眩，腰膝酸软等，原发性习惯性便秘、肛周疾患所引起的便秘见以上证候者。	公司独家	一种治疗便秘的中药及其制备方法	2005.11.30至2025.11.29	在 2017 中国公立医疗机构—中成药-便秘用药-TOP20 厂家销售格局占比 11.94%，排名第 2
健胃消食片	健胃消食。用于脾胃虚弱所致的食积，症见不思饮食、噯腐酸臭、脘腹胀满；消化不良见上述证候者。	叶开泰国药及江中药业、广州白云山和记黄埔中药有限公司等多家。	一种健胃消食片剂及其制备方法	2016.02.04至2036.02.03	【2017】中国【城市公立,城市社区,县级公立,乡镇卫生】【中成药】【健胃消食】TOP20 品牌格局中占比 6.23%，排名第二
备注：相关数据来源于米内网 2017 年全国公立医疗机构终端竞争格局【城市公立、城市社区、县级公立、乡镇卫生】数据。					

按治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

主要治疗领域	药（产）品名称	所属药（产）品注册分类	是否属于报告期内推出的新药（产）品	报告期内的生产量	报告期内的销售量
儿科（万盒）	龙牡壮骨颗粒	中药 6 类	否	1,204.07	990.52
妇科（万盒）	健脾生血颗粒/片	中药 6 类	否	637.59	632.74
	小金胶囊	中药 8 类	否	401.71	442.99



特色中药 (万盒)	便通胶囊	中药 6 类	否	335.42	374.33
	健胃消食片	中药 9 类	否	470.82	450.73

(3). 报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药(产)品情况

√适用 □不适用

2018 年公司没有新进入或退出国家医保目录的情况。小儿解感颗粒、小儿宣肺止咳颗粒、补肾健骨胶囊、小儿益麻颗粒、克伤痛、健民咽喉片等进入部分省医保目录。

《国家基本药物目录(2018 年版)》中有健脾生血颗粒、健脾生血片、小金胶囊、小儿宝泰康颗粒等 30 余个品种, 小儿化毒散没有进入《国家基本药物目录(2018 年版)》。

(4). 公司驰名或著名商标情况

√适用 □不适用

驰名商标名称	商标基本情况	主要对应药品	适应症或功能主治	所属注册分类	是否中药保护品种	是否处方药
龙牡	第 531461 号	龙牡壮骨颗粒	强筋壮骨, 和胃健脾。用于治疗 and 预防小儿佝偻病、软骨病; 对小儿多汗、夜惊、食欲不振、消化不良、发育迟缓也有治疗作用。	中药 6 类	否	否
健民	第 110918 号	小金胶囊	散结消肿, 化瘀止痛。用于阴疽初起, 皮色不变, 肿硬作痛, 多发性脓肿, 癭瘤, 瘰疬, 乳岩, 乳癖。	中药 8 类	否	是
		健脾生血颗粒/片	健脾和胃, 养血安神。用于小儿脾胃虚弱及心脾两虚型缺铁性贫血; 成人气血两虚型缺铁性贫血。症见面色萎黄或㿗白, 食少纳呆, 腹胀脘闷, 大便不调, 烦躁多汗, 倦怠乏力, 舌胖色淡, 苔薄白, 脉细弱。	中药 6 类	否	否
		健胃消食片	健胃消食。用于脾胃虚弱所致的食积, 症见不思饮食、噯腐酸臭、脘腹胀满; 消化不良见上述证候者。	中药 9 类	否	否

2. 公司药(产)品研发情况**(1). 研发总体情况**

√适用 □不适用



2018 年公司在研项目 19 项，其中新药研发 12 项、国家中药标准化项目 1 项。中药研发主要集中在小儿常见病治疗、中老年病及疑难杂症等治疗领域，利胃胶囊、小儿宣肺止咳糖浆、牛黄小儿退热贴 III 期临床进展顺利，其中利胃胶囊已纳入病例 400 余例，完成 III 期临床的 90%，小儿宣肺止咳糖浆已纳入病例 200 余例，牛黄小儿退热贴与吸入用盐酸氨溴索溶液两个品种均已启动临床，清喉饮，小儿便秘颗粒、黄芪桂枝五物汤、阳和汤等研发工作顺利开展。左乙拉西坦口服溶液已完成动态核查，老产品二次开发着重于提升现有产品质量，明确产品疗效与安全性及强化用药理论，目前开展的有龙牡壮骨颗粒“汗证”及“小儿复感”临床研究，羌月乳膏临床研究，小金胶囊标准化研究及系统生物学研究等。

2018 年公司研发费用合计投入 3130.22 万元，其中费用化支出 2562.47 万元，资本化支出 567.75 万元。

(2). 研发投入情况

主要药（产）品研发投入情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

药（产）品	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例（%）	研发投入占营业成本比例（%）	本期金额较上年同期变动比例（%）	情况说明
消旋卡多曲颗粒	89.64	89.64	0.00	0.04%	0.06%	30%	研发阶段需要
吸入用氨溴索溶液	366.39	69.91	296.48	0.17%	0.27%	168%	开展补充研究
小儿宣肺止咳糖浆	356.35	356.35	0.00	0.16%	0.26%	35%	研发阶段需要
利胃胶囊	352.36	66.38	285.98	0.16%	0.26%	-41%	研发阶段需要
牛黄小儿退热贴	257.78	257.78	0.00	0.12%	0.19%	136%	III期临床研究所需
龙牡壮骨颗粒的二次开发	93.07	93.07	0.00	0.04%	0.07%	-62%	研发阶段需要
羌月乳膏临床	81.91	81.91	0.00	0.04%	0.06%	-1%	基本持平
小儿便秘颗粒	62.46	62.46	0.00	0.03%	0.05%	-49%	研发阶段需要
阳和汤立项	52.05	52.05	0.00	0.02%	0.04%	-52%	项目费用支付延后
黄芪桂枝五物汤	42.72	42.72	0.00	0.02%	0.03%	-11%	基本持平



小金胶囊系统生物研究	154.20	154.20	0.00	0.07%	0.11%	-16%	基本持平
小金胶囊标准化	217.68	217.68	0.00	0.10%	0.16%	65%	研发阶段需要
左乙拉西坦	476.41	476.41	1.00	0.22%	0.35%	0%	基本持平
清喉饮	55.70	55.70	0.00	0.03%	0.04%		新增项目
通降颗粒	227.84	227.84	0.00	0.11%	0.17%		新增项目
拔毒生肌散	227.84	227.84	2.00	0.11%	0.17%		新增项目

研究阶段支出的会计处理

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，在没有取得相关批文或证书（主要指国家食品药品监督管理局批准的“新药证书”和“药品注册批件”）之前的费用，在费用发生时按研发项目明细计入当期损益；在取得相关批文或证书（主要指国家食品药品监督管理局批准的“新药证书”和“药品注册批件”）之后的费用，在费用发生时按研发项目明细资本化，计入无形资产。

开发阶段支出的会计处理：

I 公司内部研究开发项目核算

公司内部研究开发项目符合下列条件的，确认为开发支出，予以资本化：

外购药品开发技术受让项目以及公司继续在外购项目基础上进行药品开发的支出进行资本化，确认为开发支出。

属于工艺改进、质量标准提高等，项目成果增加未来现金流入的，其支出全部资本化，确认为开发支出。

公司自行立项药品开发项目的，包括增加新规格、新剂型等的，取得临床批件后的支出进行资本化，确认为开发支出。

属于上市后的临床项目，项目成果增加适应症、通过安全性再评价、中药保护、审核的，其支出予以资本化，确认为开发支出。

II 外购药品技术及费用核算

开发药品外购技术发生的支出，在支付发生并取得合法票据后计入新产品研发费用，计入研发支出，下设“资本化支出”项目。外购技术及专利的临床试验、试制费、内部对其进行的各种试验、试生产等费用，在没有取得相关批文或证书（主要指国家食品药品监督管理局批准的“新药证书”和“药品注册批件”）之前的费用，计入研发支出，下设“资本化支出”项目；在取得相关批文或证书（主要指国家食品药品监督管理局批准的“新药证书”和“药品注册批件”）之后，按品种分明细将资本化的支出转入无形资产；在此之后发生的试生产及提升工艺、做临床等费用，在费用发生时按品种分明细资本化，计入无形资产。

向外单位购买的药品技术，在购买时对方公司已取得相关批文或证书（主要指国家食品药品监督管理局批准的“新药证书”和“药品注册批件”），该外购技术资本化，直接计入无形资产；



为该技术公司在生产过程中发生的工艺及其他试制费发生时资本化，计入无形资产；试生产达到批量生产，药品经检验合格，可对外销售时，试制过程中相对应投入的材料等成本转入药品成本。

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例 (%)	研发投入占净资产比例 (%)
中新药业	9,569.5	1.68	2.14
江中药业	5,663	3.24	1.94
片仔癀	6,990.43	1.88	1.58
马应龙	4,126.6	2.36	1.88
千金药业	8,401.65	2.64	3.75
同行业平均研发投入金额			6,950.24
公司报告期内研发投入金额			3,130.22
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)			1.45
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)			2.75

同行业数据摘自各上市公司《2017 年年度报告》

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

√适用 □不适用

公司研发支出比重在同行业中处于较低水平，与同行业代表性公司相比存在较大差距，后期公司将加强研发工作，加大研发投入。

(3). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目 (含一致性评价项目)	药 (产) 品基本信息	研发 (注册) 所处阶段	进展情况	累计研发投入	已申报的厂家数量	已批准的国产仿制厂家数量
牛黄小儿退热帖	中药 6 类，退热解表，清热解毒。主治小儿风热外感。	临床研究	III 期临床	1,421.8	1	0
小儿宣肺止咳糖浆	中药 6 类，宣肺止咳，化痰利咽。用于治疗小儿外感咳嗽，中医辨证为风热犯肺证。	临床研究	III 期临床	1,505.13	1	0
利胃胶囊	中药 6 类，化淤祛痰，止血定痛。用于痰阻血瘀、胃脘疼痛	临床研究	III 期临床	1,854.77	1	0



	及糜烂性、出血性胃炎。					
小儿便秘颗粒	中药 6 类，泻热通便、下气消积、健脾益胃。用于治疗小儿饮食不节、脾胃失运、乳食内停所致湿热积滞、脾胃伏热、热结便秘等证。	临床前研究	药效毒理研究	237.93	0	0
吸入用盐酸氨溴索	化药 3 类（老分类），适用于伴有痰液分泌不正常及排痰功能不良的急性、慢性呼吸道疾病。还适用于治疗急性和慢性支气管肺感染中的分泌失调。	临床启动	完成临床启动工作	734	20	0
左乙拉西坦口服溶液	化药 4 类（新分类），用于癫痫患者部分发作、肌阵挛性癫痫发作、全身强直阵挛性发作的加用治疗，作用广泛，疗效好。	临床前研究	已申报生产	1,124.79	9	1

研发项目对公司的影响

适用 不适用

公司按照医药工业收入 3% 的研发投入标准，加大对研发项目的投入力度，2018 年公司在研项目 19 项，主要研发项目有以上 6 项。该等研发项目的开展有利于补充和完善公司产品线，提升公司竞争力。2018 年公司研发总费用为 3130.22 万元，费用支出在公司预算范围内，对公司经营活动的开展不产生重大影响。

(4). 报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药（产）品情况

适用 不适用

左乙拉西坦口服溶液 2017 年申报生产，2018 年尚在审批当中，2018 年公司没有新增呈交监管部门审批的药品

(5). 报告期内研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

适用 不适用

(6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

适用 不适用

2019 年公司将持续对在研新药研发项目开展相应的研发工作，主要如下：

序号	药品名称	主治功能	注册分类	研发计划
----	------	------	------	------



1	牛黄小儿退热贴	退热解表，清热解毒。主治小儿风热外感。	中药 6 类	III 期临床研究入组
2	小儿宣肺止咳糖浆	宣肺止咳，化痰利咽。用于治疗小儿外感咳嗽，中医辨证为风热犯肺证。	中药 6 类	III 期临床研究入组
3	利胃胶囊	化淤祛痰，止血定痛。用于痰阻血瘀、胃脘疼痛及糜烂性、出血性胃炎。	中药 6 类	完成 III 期临床研究
4	小儿便秘颗粒	健脾消食，清热导滞，用于小儿食积便秘。	中药 6 类	完成临床前研究，准备申报临床
5	阳和汤	温阳补血，散寒通滞。	经典名方	完成基准物质研究及申报资料的编写
6	黄芪桂枝五物汤	益气温经，和血通痹	经典名方	完成基准物质研究及申报资料的编写
7	清喉饮	主治小儿咽喉红肿疼痛、溃烂，兼治口舌生疮	中药 6 类	进一步研究药效学
8	吸入用盐酸氨溴索	适用于伴有痰液分泌不正常及排痰功能不良的急性、慢性呼吸道疾病。还适用于治疗急性和慢性支气管肺感染中的分泌失调。	化药 3 类 (老分类)	开展临床研究
9	左乙拉西坦口服溶液	用于癫痫患者部分发作、肌阵挛性癫痫发作、全身强直阵挛性发作的加用治疗，作用广泛，疗效好。	化药 4 类 (新分类)	审评进度跟踪
10	通降颗粒	用于胃食管反流疾病	中药 6 类	临床前研究
11	苓桂术甘汤	温阳化软、健脾利湿	经典名方	基准物质研究

3. 公司药（产）品生产、销售情况

(1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

治疗领域	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 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
儿科	35,222.41	11,831.76	66.41	-0.29	-2.73	0.85	详见情况说明
妇科	33,474.80	10,172.70	69.61	-0.89	2.88	-1.11	
特色中药	12,476.34	2,928.23	76.53	10.29	-5.69	3.98	

情况说明



√适用 □不适用

根据国家统计局数据统计，2018年1-12月医药制造规模以上企业累计营业收入24264.70亿元，营业成本14163.10亿元，毛利率为41.63%。根据2017年年报同类上市公司毛利率情况，公司2018年医药工业毛利率64.51%符合行业水平。

同类上市公司	毛利率%
江中药业	69.29
片仔癀	81.38
马应龙	69.93
千金药业	65.57
中新药业	60.03

(2). 公司主要销售模式分析

√适用 □不适用

医药工业销售模式

主要分为OTC产品和处方药产品销售。

公司OTC销售采取渠道分销和直供专销两种模式。渠道分销模式主要依靠品牌拉动，由医药商业公司向公司采购，再将产品分销至各类批发和零售终端；直供专销模式主要依靠公司营销团队完成由公司向连锁药店直接供货。

公司处方药销售主要采用以专业化学术推广为主的销售模式，处方药严格按照国家招投标的规定执行中标价格，医疗机构按中标价格通过医药商业公司采购公司产品。

医药商业经营模式

公司医药商业主要从其它工业生产企业购进产品，通过自有销售渠道销往区域内的其他医药商业或医疗机构。

(3). 在药品集中招标采购中的中标情况

√适用 □不适用

主要药（产）品名称	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量
龙牡壮骨颗粒/盒	5克32袋（30.86元-51.68元）	98,500
龙牡壮骨颗粒/盒	3克40袋（24.44元-49.8元）	119,900
健脾生血颗粒/盒	24袋（22.9992元-36.63元）	2,705,000
健脾生血颗粒/盒	36袋（34.01元-41.50元）	1,163,200
小金胶囊/盒	9粒（30.51元-35.55元）	1,195,700
小金胶囊/盒	12粒（40.24元-47.62元）	2,871,400
小金胶囊/盒	18粒（57.43元-71.60元）	355,100
便通胶囊/盒	18粒（17.60元-21.90元）	1,358,900
便通胶囊/盒	27粒（27.13元-32.36元）	2,181,000
便通胶囊/盒	36粒（35.20元-41.32元）	191,800

情况说明



适用 不适用

公司招投标工作严格按照国家招标政策和招标流程执行，2018 年龙牡壮骨颗粒中标 13 个省，健脾生血颗粒中标 30 个省，小金胶囊中标 29 个省，便通胶囊中标 26 个省。

(4). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例 (%)
薪酬费用	77,176,453.18	14.05
营销行政性支出	29,625,466.35	5.39
营销业务费	402,761,005.32	73.31
广告费	39,813,695.37	7.25
合计	549,376,620.22	100.00

同行业比较情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例 (%)
江中药业	58,372	33.42
片仔癀	40,353.05	10.87
马应龙	108,297.48	26.56
千金药业	94,251.88	29.61
中新药业	142,695.86	25.08
同行业平均销售费用		88,794
公司报告期内销售费用总额		54,937.66
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		25.41

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用 不适用

公司销售费用率与同行业上市公司相比，费用率在行业中处于合理水平。销售费用严格按照会计准则的规定，遵循权责发生制和收入费用配备的原则，与本期产品销售收入相关的销售费用全部计入当期。公司建立了销售费用的预算管理及其各项费用的控制标准。

4. 其他说明

适用 不适用

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

2018 年，根据公司战略规划，在全国范围内广泛筛选项目，从企业文化契合，产品互补，终端优势等多个维度进行综合评估，对多个项目进行初步筛选、评估和考察，目前尚未有合适的投资标的。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

经公司 2017 年第一次临时股东大会批准，公司以自有资金 10000 万元作为有限合伙人与关联方杭州华方乐章投资管理有限公司及其他社会资本共同设立武汉健民资本合伙企业（有限合伙），武汉健民资本合伙企业（有限合伙）与杭州华方乐章投资管理有限公司共同投资设立武汉华方健民医潮投资合伙企业（有限合伙）。上述企业工商变更登记及备案手续已完成，截至 2018 年 7 月 31 日，公司认缴的武汉健民资本合伙企业（有限合伙）10000 万元出资款已全部支付。

公司第八届董事会第十三次会议审议通过“关于投资设立全资子公司的议案”，公司以自有资金投资 100 万元设立健民中医门诊部（武汉）有限公司，该笔出资已完成，健民中医门诊部（武汉）有限公司已成立。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

A、2018 年募集资金项目建设情况

2004 年，公司首次发行股份 3500 万股，拟募集资金 43,086.00 万元，实际募集资金 39,074 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，已投入募集资金 31,470.03 万元，尚余募集资金本金 7604.15 万元，募集资金滚存的利息收益为 2431.62 万元。

2019 年 1 月 15 日，经公司 2019 年第一次临时股东大会批准，将剩余的募集资金本金 6464.13 万元及历年滚存的利息合计约 8900 万元用于健民集团叶开泰智能制造基地建设及扩产升级项目（一期）建设，至此，公司 2004 年首次发行募集的资金全部投入使用。公司首发募集资金使用项目 11 个，其中变更项目 6 个，变更后募集资金项目 9 个，已完成项目 7 个，建设中项目 2 个，具体如下：

单位:万元 币种:人民币

序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投入资金	实际投资金额	未使用资金	进展



1	武汉健民中药外用开发生产基地建设	健民集团叶开泰智能制造基地建设与扩产升级项目（一期）	3,815.00	3,815.00		6464.13	启动建设
2	武汉市中药现代化工程研究中心建设			2,649.13			
2	武汉市中药现代化工程研究中心建设	武汉市中药现代化工程研究中心建设	4,900.00	350.63	350.63		启动后暂停,项目变更
3	武汉健民前处理车间及仓储技术改造	健民集团中药生产技术及设备升级改造改造项目	1,700.00	6,120.00	4979.98	1140.02	建设中
	武汉健民与湖北省十堰康迪制药厂合资建立生产中药注射液产品企业		4,420.00				
4	武汉健民颗粒剂生产线技术改造	武汉健民颗粒剂生产线技术改造	4,475.00	4,475.0	4,475.00		已完成
5	武汉健民片剂、胶囊剂生产线及配套前处理、仓储技术改造（国家经贸委双高一优项目）	武汉健民片剂、胶囊剂生产线及配套前处理、仓储技术改造（国家经贸委双高一优项目）	5,015.00	3,797.42	3,797.42		已完成
6	武汉健民液体制剂生产线技术改造	武汉健民液体制剂生产线技术改造	2,431.00	2,431.00	2,431.00		已完成
7	武汉健民随州制药有限公司片剂及新药慢肝宁产业化	武汉健民随州制药有限公司片剂及新药慢肝宁产业化	4,197.00	4,000.00	4,000.00		已完成
8	武汉健民随州制药有限公司颗粒剂产业化	武汉健民随州制药有限公司颗粒剂产业化	3,697.00	3,000.00	3,000.00		已完成
9	武汉健民英山中药材茯苓规范化种植基地建设	武汉健民英山中药材茯苓规范化种植基地建设	3,402.00	500.00	500.00		启动后暂停项目变更
		健民集团叶开泰国药公司股权收购项目		2,902.00	2,902.00		已完成
10	健民大药房连锁店	武汉大鹏药业有限公司重组项目	5,034.00	5,034.00	5,034.00		已完成



小计		43,086.00	39,074.18	31,470.03	7,604.15	
----	--	-----------	-----------	-----------	----------	--

B、2018 年自有资金投资项目情况

公司第八届董事会第六次会议审议通过“关于公司武汉文化总部园区建设改造的议案”，公司以自有资金 4839 万元建设武汉文化总部园区，截至 2018 年 12 月 31 日，健民集团武汉文化总部园区建设基本完成。

公司第八届董事会第十三次会议审议通过“关于健民集团儿童药物研究院建设的议案”，公司以自有资金投资 1713 万元，对健民集团儿童药物研究院进行建设，截至 2018 年 12 月 31 日，儿童药物研究院主体工程建设基本完成，已投入使用，已支付资金 1504 万元。

公司第八届董事会第十四次会议审议通过“关于健民集团叶开泰国医馆项目建设的议案”，公司以自有资金投资 1245.26 万元建设健民药业集团叶开泰国医馆项目，项目建设完成，2018 年 6 月开业营运，截至 2018 年 12 月 31 日，合计支付资金 907.76 万元。

第八届董事会第二十次会议审议通过“关于小品种颗粒剂生产车间改造建设”，公司将投资 1776.9 万元对小品种颗粒剂生产车间改造等基础建设项目进行建设，该项目建设顺利。

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

1、2018 年 1 月 2 日公司第八届董事会第十三次会议决议，公司将持有的武汉华烨医药有限公司 52.38%股权转让给自然人张汉洪，转让价格为 1100 万元，该交易已完成，工商变更手续已办理。

2、2018 年 8 月 9 日公司第八届董事会第十七次会议决议，公司将持有的武汉健民中维医药有限公司 52.38%股权转让给自然人董平娥，转让价格为 1100 万元，该交易已完成，工商变更手续已办理。

3、2018 年 8 月 9 日公司第八届董事会第十七次会议决议，公司全资子公司福高公司进行增资及股权转让。由杨琼姗持有的广东红珊投资有限公司（以下简称“红珊投资”）向福高公司增资 150 万元，增资完成后，红珊投资再以现金人民币 303.44 万元受让公司持有的增资后福高药业 13.38%股权，红珊投资最终取得福高公司 20%的股权，公司占 80%股权。该交易已完成，工商变更手续已办理。

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

企业	注册资本	持股比	所 处	主要产品或服务	总资产	净资产	净利润
----	------	-----	-----	---------	-----	-----	-----



名称		例	行业				
叶开泰 国药	10363.05	100%	医药 制造	主要产品为健胃消食片、小儿宝泰康颗粒、小儿宣肺止咳颗粒、复方紫草油等中成药品种的生产与销售	34173.80	15254.61	1181.49
福高 公司	1070.85	80%	医药 商业	药品、医疗器械、医疗用品等批发，主要向区域内的医疗服务机构进行配送	22042.82	2656.16	427.92
维生 公司	5000	100%	医药 商业	药品、医疗器械、医疗用品等批发，主要向区域内的医疗服务机构进行配送	14726.92	6047.89	88.58
健民 大鹏	17441.86	33.54%	医药 制造	体外培育牛黄（原料药）的生产与销售；体外培育牛黄制剂、牛黄痔清栓、蛇胆陈皮液、牛黄解毒片等药品的制造与销售	30260.18	24901.39	13630.13

(八) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

经董事会决议，分别转让了武汉华烨医药有限公司、武汉健民中维医药有限公司全部股权，公司对健民药业集团广东福高药业有限公司股权由 100% 下降到 80%。新增全资子公司健民中医门诊部（武汉）有限公司。

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

2019 年国家将进一步发展社会事业、保障民生及基本医疗卫生服务，医药、医保、医疗联动改革将深入推进。一致性评价、医保支付改革、集采招标、辅助用药目录出台和落地，短期内将加剧行业竞争，给行业发展带来较大压力，长期将加速医药行业的去劣存优和转型升级，促进行业健康发展。同时随着人民生活水平的提高、健康管理意识的不断增加，都将有力促进医药行业需求持续增长。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

健民集团秉承葉開泰近 400 年的文化精髓，以发展传统中医药为核心，以儿科产品为特色，构建“智慧中医为体、精品国药为用”的中医国药新生态系统。



公司以健民品牌为统领，将“龙牡”打造成为儿童健康成长领导品牌，将“叶开泰”打造成为传统中医药领先品牌。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

公司 2019 年经营目标：实现营业收入 22.6 亿元，预计增长 4.63%；实现净利润 0.85 亿元，预计增长 4.65%。

经营目标的保障措施：

2019 年公司以“效益就是生命”为主题，持续发展核心产业，促进内生增长，积极探索、推进新业务发展，布局外延式发展，努力实现健民集团健康、稳定、长期发展。

开展营销变革，打造“龙牡”、“叶开泰”品牌，精准广告投放，提升品牌影响力；实施产品战略，聚焦重点品种，发掘临床价值，拓展市场，促进销量增长。

围绕研发战略，加快在研项目进度，以市场为导向，以中医药为核心，突出儿科用药特色，系统布局研发新项目。

加强生产管理，通过产销联动、精细排产，合理生产，进一步节能降耗，有效提升生产计划达成率，保证生产质量的合格率。

创新采购模式，提高采购质量，确保重点原材料的稳定供应。

深化质量管理，持续推进质量管理体系建设，确保产品品质。

优化人力资源管理，以“优服务、改结构、提人效”为重心，推进组织优化；全面完善激励机制，建立技能线评审机制。

加大信息化体系建设，打造 ERP、MES 等系统，建立数据管理系统和决策分析平台，提高数据质量和分析能力。

高质高效推进叶开泰智能制造基地建设，确保项目达产。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、行业政策风险

公司所处的行业受国家相关法律法规及政策的影响较大。近年来，随着医药体制改革不断深入，国家对医药行业的管理力度也不断加大。医改控费、两票制、税务严查、药监新法等一系列政策措施的实施，为整个医药行业的未来发展带来重大影响，使公司面临行业政策变化的风险。

应对措施：公司将密切关注国家政策走势，加强对行业重大信息和敏感信息的分析，及时把握行业发展变化趋势，在保持产品稳健增长的同时，根据市场状况，适时调整产品结构与营销策略，充分发挥品牌、产品优势，提升公司整体竞争能力。

2、原辅材料价格波动风险



原辅材料价格的波动，对公司生产成本带来影响，进而在一定程度上影响公司的利润空间。中药行业的主要原材料为中药材，由于中药材多为自然生长、季节采集，产地分布具有明显的地域性，产量和价格波动具有明显的周期性，因此其价格、产量容易受到自然条件、经济环境、市场供求关系等外部因素变化的影响。某一药材若因自然灾害等原因供应不足或价格上涨，构成原材料供应风险，将直接影响公司正常生产经营和利润水平。

应对措施：面对上述风险，公司将强化市场预测分析，紧盯市场行情变化，通过对大宗物料实行战略性采购、特殊中药材实行规格等级优选来打破部分原料药市场垄断、有效成本控制；搭建互联网采购平台，完成包材、辅料平台建设、加快药材基地布局；通过优化供应商管理，控制全流程、推进信息化等手段促使采购管理日趋精细化。确保采购的中药材来源可靠、药用成分稳定，价格合理，成本可控。

3、市场竞争加剧的风险

随着国家推动医疗体制改革向纵深发展，相关政策密集出台，同行业企业经营策略不断变化，特别是企业间兼并重组使医药企业更加集中，导致医药行业竞争日趋激烈，使公司面临严峻的市场竞争风险和较大的竞争压力。

应对措施：公司将聚焦目标，全面加速核心业务发展；提升品牌，以莱開泰中医药业务和龙牡妇人大健康业务为重点，推进新兴业务平稳启航；重构集团商业格局，大力拓展纯销网络，推进商业发展模式转型升级；完善基础建设，加快在研项目进度，系统布局研发新项目；强化资源整合，补齐软硬件短板，深入推进精益生产工作，积极提升供应链体系综合效能；有序、高效推进基础建设工作；加快外延式发展步伐，完善中医国药生态圈建设。

4、研发风险

新药研发存在高投入、高风险、周期长等特点，医药产品的研究、开发具有周期长、投资大、人员素质要求高等特点。国家近年来频繁推出药品研发相关政策，对新药上市的审评工作要求进一步提高，为公司的新药研发带来一定风险。同时，药品上市后的推广也会受到国家法规、行业政策、市场环境以及竞争强度等因素的影响，若新药上市后收入不能达到预期，公司面临新产品经营风险。

应对措施：公司将积极与国内知名药物研究所合作，优化研发决策机制，充分论证研发项目的可行性，广泛听取专家意见，谨慎新药立项；将加强研发团队的建设，加快研发进程，提高生产转化率。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用



第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

为进一步规范公司治理，切实保护公司和投资者的利益，根据中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》、《上市公司章程指引（2014年修订）》的相关规定，七届二十二次董事会对《公司章程》第七十八条、八十九条、第一百五十五条等部分条款提出修订，修订方案经2014年度股东大会批准实施，其中重点对“公司利润分配政策”进行了完善和补充，新修订的利润分配政策详见公司2015年3月14日在上海证券报、证券时报、中国证券报及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于修改《公司章程》部分条款的公告》。

为进一步完善和健全公司分红决策和监督机制，增加利润分配决策透明度和可操作性，积极回报投资者，董事会拟定了《健民药业集团股份有限公司未来三年（2016-2018年）股东回报规划》，并经2016年第二次临时股东大会批准实施。

公司注重对股东持续、合理的投资回报，严格执行分红政策，从2008年以来，随着公司经营业绩的逐年增强和盈利水平的提高，公司连续10年实施了现金分红，累计现金分红3.896亿元；公司利润分配方案由董事会拟定，报股东大会批准后实施，公司独立董事对每年的利润分配方案均进行了严格审查，并发表了独立意见，说明了利润分配方案对公司及投资者利益的影响，充分履行保护投资者的职责。

2018年，董事会根据公司2017年实际经营情况及未来发展需求状况，拟定了2017年年度利润分配方案：按照公司总股本153,398,600股计算，每10股派现金红利人民币2.00元（含税），合计分配利润30,679,720.00元，尚余403,399,311.05元，结转以后年度分配。该分配方案由八届十四次董事会、八届九次监事会审议通过，经独立董事审查并发表独立意见后，报请公司2017年年度股东大会批准后实施，2018年6月1日，本次分配的现金红利发放完毕，符合《公司章程》的有关规定。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率



						(%)
2018 年	0	2.0	0	30,679,720	81,217,735.22	37.77
2017 年	0	2.0	0	30,679,720	90,777,560.92	33.80
2016 年	0	1.0	0	15,339,860	64,655,611.31	23.68

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况**(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	股份限售	华立集团及其一致行动人	在作出增持计划后，承诺在本次增持公司的股票在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的公司股份，并严格遵守有关规定，不进行内幕交易、敏感期买卖股份等行为。	法定期限内	是	是		

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**适用 不适用**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**适用 不适用**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**适用 不适用**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**适用 不适用**(四) 其他说明**适用 不适用**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

		现聘任	
境内会计师事务所名称		中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	
境内会计师事务所报酬		55	
境内会计师事务所审计年限		15	
	名称	报酬	
内部控制审计会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	25	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明适用 不适用**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**适用 不适用**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**适用 不适用**(二) 公司拟采取的应对措施**适用 不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**适用 不适用**九、破产重整相关事项**适用 不适用**十、重大诉讼、仲裁事项**本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项**十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**适用 不适用**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**适用 不适用**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**十四、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
------	------



第八届董事会第十四次会议批准 2018 年日常关联交易额度为 1780 万元	上海证券交易所网站 2018 年 3 月 28 日披露的《关于 2018 年日常关联交易的公告》（公告编号：2018-11）
经公司八届九次董事会审议通过，公司拟使用自有资金 686.3947 万元将中药汤剂智慧煎药系统的开发项目委托给关联方浙江厚达智能科技有限公司进行，截至 2018 年 12 月 31 日，该项目进展顺利，合计已支付款项 358.56 万元。	详见公司 2017 年 8 月 2 日在上海证券交易所 www.sse.com.cn 网站刊登的相关公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

经公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过，公司以自有资金 10000 万元作为有限合伙人与关联方杭州华方乐章投资管理有限公司及其他社会资本共同设立武汉健民资本合伙企业（有限合



伙), 占武汉健民资本合伙企业(有限合伙) 出资总额 29500 万元的 33.90%, 截至 2018 年 12 月 31 日, 公司 10000 万元出资款已全部支付。

武汉健民资本合伙企业(有限合伙) 作为有限合伙人与杭州华方乐章投资管理有限公司共同投资设立武汉华方健民医潮投资合伙企业(有限合伙)(以下简称: 华方健民医潮基金)。

2018 年 7 月, 湖北省高新产业投资集团有限公司、武汉国有资产经营有限公司分别同意各对华方健民医潮基金增资 10000 万元, 并在武汉市汉阳区行政审批局完成变更登记。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用



(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
健民药业集团股份有限公司	公司本部	健民药业集团广东福高药业有限公司	3,000	2018-12-21			连带责任担保	否	否		否	否	控股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0							
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						3,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						3,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						3,000							
担保总额占公司净资产的比例（%）						2.63							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						3,000							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						3,000							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						公司控股子福高公司资产财务状况良好，公司为其提供的担保风险可控。							



担保情况说明	公司为福高公司银行授信额度提供3000万提供连带责任保证。
--------	-------------------------------

公司为福高公司（债务人）银行授信额度提供 3000 万提供连带责任保证，担保起始日期为债务人发生债务之日起，担保期限为债务人履行债务期限届满后 2 年

（三） 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

（1）委托理财总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
结构性存款	自有资金	590,000,000.00	130,000,000.00	0
结构性存款	募集资金	400,000,000.00	100,000,000.00	0
国债逆回购	自有资金	229,995,000.00	45,000,000.00	0

其他情况

适用 不适用

（2）单项委托理财情况

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
兴业银行	结构性存款	50,000,000.00	2018-3-1	2018-6-4	募集资金		还本付息	4.50%	585,616.44	585,616.44	收回	是	是	
民生银行	结构性存款	50,000,000.00	2018-3-1	2018-6-1	募集资金		还本付息	4.50%	567,123.29	567,123.29	收回	是	是	
中信证券	国债逆回购	59,900,000.00	2018-3-27	2018-4-2	自有资金		还本付息	6.23%	68,573.60	68,573.60	收回	是	是	
中信证券	国债逆回购	30,096,000.00	2018-3-29	2018-4-1	自有资金		还本付息	8.72%	33,685.50	33,685.50	收回	是	是	
兴业银行	结构性存款	120,000,000.00	2018-3-29	2018-5-28	自有资金		还本付息	4.76%	938,958.90	938,958.90	收回	是	是	
中信证券	国债逆回购	79,999,000.00	2018-4-26	2018-5-2	自有资金		还本付息	8.20%	92,861.15	92,861.15	收回	是	是	
兴业银行	结构性存款	120,000,000.00	2018-5-30	2018-7-16	自有资金		还本付息	4.25%	656,712.33	656,712.33	收回	是	是	
中信银行	结构性存款	100,000,000.00	2018-6-8	2018-9-10	募集资金		还本付息	4.70%	1,210,410.96	1,210,410.96	收回	是	是	
中信银行	结构性存款	20,000,000.00	2018-7-6	2018-10-22	自有资金		还本付息	4.65%	275,178.08	275,178.08	收回	是	是	
民生银行	结构性存款	50,000,000.00	2018-8-10	2018-11-9	自有资金		还本付息	4.50%	560,958.90	560,958.90	收回	是	是	
中信	结构性	100,000,	2018-9-10	2018-12-10	自有		还本	4.40%	1,096,986.	1,096,986.	收回	是	是	



银行	存款	000.00			资金		付息		30	30			
中信 银行	结构性 存款	100,000, 000.00	2018-9-13	2018-12-13	募集 资金		还本 付息	4.25%	1,059,589. 04	1,059,589. 04	收回	是	是
民生 银行	结构性 存款	50,000,0 00.00	2018-11-15	2019-2-15	自有 资金		还本 付息	4.25%	535,616.44	535,616.44	收回	是	是
光大 银行	结构性 存款	100,000, 000.00	2018-12-14	2019-3-18	自有 资金		还本 付息	4.27%	1,114,944. 44		未到 期	是	是
光大 银行	结构性 存款	100,000, 000.00	2018-12-14	2019-3-18	募集 资金		还本 付息	4.27%	1,114,944. 44		未到 期	是	是
招商 银行	结构性 存款	30,000,0 00.00	2018-12-20	2019-12-20	自有 资金		每月 付息	4.18%	954,433.33	215,966.64	未到 期	是	是
中信 证券	国债逆 回购	20,000,0 00.00	2018-12-26	2019-1-2	自有 资金		还本 付息	7.05%	26,241.10	26,241.10	未到 期	是	是
中信 证券	国债逆 回购	15,000,0 00.00	2018-12-27	2018-12-28	自有 资金		还本 付息	8.30%	15,690.41	15,690.41	收回	是	是
中信 证券	国债逆 回购	25,000,0 00.00	2018-12-27	2019-1-2	自有 资金		还本 付息	9.40%	38,202.75	38,202.75	未到 期	是	是



其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

公司一直秉承叶开泰“济世救人”的遗风，注重履行社会责任，持续开展社会公益活动，践行“情义健民、精诚健民、福祉健民”的企业价值观。



一是注重教育事业发展，关爱下一代成长，持续开展捐资助学活动。每年对贫困大学生进行助学资金资助，并向其倡导爱护野生动物，树立孩子们保护生态环境的意识。

二是注重儿童、妇女健康事业发展，加强对妇女、儿童的关爱。

2. 年度精准扶贫概要

适用 不适用

(1) 捐资助学，支持教育事业发展。

公司与浙江绿色共享教育基金会共同发起，联合汉阳区关工委共同开展“绿色共享助学行动”，向汉阳区贫困大学新生提供助学基金。自 2008 年以来，公司帮扶汉阳区考上一本高校的贫困学生共计 305 人，捐助金额合计 238.7 万元，其中 2018 年资助汉阳区贫困大学生人数 26 人，公司捐助 7.8 万元。

(2) 促进社企、校企共建。教师节，公司联合红建社区开展“尊师重教情系园丁送爱心——走进建港中学”公益活动，向该校教师捐赠健民咽喉片；春节前，向公司所在的红建社区困难居民捐赠米、油等生活必需品。

(3) 注重儿童、妇女健康事业发展。健民集团作为创始单位，于 2017 年捐资 100 万元发起成立了“中国人口福利基金会妇幼关爱基金”。2018 年继续捐资 100 万元作为该基金活动经费，并协助基金开展工作。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	108
其中：1. 资金	107.8
2. 物资折款	0.2
二、分项投入	
1. 教育脱贫	7.8
其中：1.1 资助贫困学生投入金额	7.8
1.2 资助贫困学生人数（人）	26
2. 社会扶贫	100
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	0
8.3 扶贫公益基金	100
3. 其他项目	0.2
其中：3.1 项目个数（个）	1
3.2 投入金额	0.2
三、所获奖项（内容、级别）	无



4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

2019 年公司将围绕总体战略，继续践行“情义健民、精诚健民、福祉健民”的企业价值观，持续开展社会公益活动，积极履行社会责任。一是继续执行“绿色共享助学行动”，对汉阳区贫困大学生进行帮扶；二是促进周边及贫困地区健康意识提升，拟持续开展义诊，医疗健康知识宣贯等活动。

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司始终坚持履行对股东、对客户、对员工、对环境、对资源、对社会应尽的义务与责任。积极做好对利益相关者的保护，坚持履行社会责任。促进人类社会、资源与环境的可持续发展，详见与本报告同时披露的《健民药业集团股份有限公司 2018 年社会责任报告》。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

(1) 排污信息

√适用 □不适用

公司全资子公司健民集团叶开泰国药（随州）有限公司（以下简称：叶开泰国药）属于环保部门公布的重点排污单位，主要污染物有废水、废气、固体废弃物，其中废水主要含COD、BOD、氨氮等；废气主要含：烟尘、二氧化硫、氮氧化物。排放方式：公司污水处理废水排放口一个，分布在公司东南侧；废气排放口一个，分布在公司西南侧。根据随州市环境保护局重点污染源监测性监测数据，叶开泰国药排污情况如下：

A、污水排放

A.1 2018年上半年排污情况

企业名称	监测点	执行标准	执行标准条件	监测点流量(吨/天)	监测项目	污染物浓度	标准限值	是否达标
健民集团叶开泰国药（随州）有限公司	总排放口	污水综合排放标准	三级标准	354	PH值	7.07	6-9	是
					BOD	65	300mg/L	是
					COD	130.2 mg/L	500mg/L	是
					悬浮物	6 mg/L	400mg/L	是
		污水排入城镇下水道水质标准	B级标准		氨氮	0.45 mg/L	45 mg/L	是



数据来源：湖北省环保厅污染源在线监测信息系统、随州市环境保护监测站监督性监测报告

A.2 2018年下半年排污情况

企业名称	监测点	执行标准	执行标准条件	监测点流量 (吨/天)	监测项目	污染物浓度	标准限值	是否达标
健民集团 叶开泰国 药(随州) 有限公司	总排 放口	污水综合排 放标准	三级 标准	364	PH值	7.06	6-9	是
					BOD	56	300mg/L	是
					COD	101.7 mg/L	500mg/L	是
					悬浮物	6 mg/L	400mg/L	是
		氨氮	0.64 mg/L		45 mg/L	是		
		污水排入城 镇下水道水 质标准	B级 标准					

数据来源：湖北省环保厅污染源在线监测信息系统、随州市环境保护监测站监督性监测报告

A.3 排污总量

叶开泰国药环评总量确认书中主要污染物排放总量：COD：22.2t/a；氨氮：2.96t/a；氮氧化物：7.17t/a；二氧化硫：1.14t/a；烟尘：2.73t/a。报告期内，叶开泰国药排污总量控制在许可范围内，“三废”治理符合规范要求，无超标排放。

B、废气的排放。叶开泰国药生产过程全部采用清洁能源天然气，尾气达到《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271—2014），直接排放，排放浓度为：烟尘7.2mg/m³、二氧化硫3.0mg/m³、氮氧化物53mg/m³（随州市环境保护监测站监督性监测报告）。

C、固废排放。叶开泰国药生产过程中产生的粉尘回收生产，药渣、滤渣按国家规定处理；办公生活垃圾经分类收集处理资源化回收利用后，由环卫部门统一清运至垃圾处理厂处理。

D、危废处理：废机油及化学废液按照相关要求统一收集、贮存，并与第三方签订危废处置协议，贮存一定量后交由第三方处理，确保不污染环境。

E、噪音排放。厂界噪声值为52--63分贝之间，执行标准为《企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）中III类排放限制。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

叶开泰国药自建“综合性污水处理站”，日处理量 800 吨，24 小时稳定运行，污水排放经污水处理站处理达标后过排口在线监测设备排至随州市污水处理厂，排放方式为间歇性排放。叶开泰国药生产过程全部采用清洁能源天然气，尾气达到《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271—2014），直接排放。

固废处理按照环评批复要求，生产过程中的粉尘回收利用，药渣、滤渣按照国家规定的方式处理；办公生活垃圾分类收集处理、资源化回收利用后，由环卫部门统一清运至垃圾填埋场处理；



污水站产生的污泥因其为一般固废，由环卫部门统一清运至垃圾填埋场处理。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

叶开泰国药严格遵守建设项目环境影响评价制度，2016 年备案了“健民集团叶开泰智能制造基地建设及扩产升级项目”，2016 年 12 月获得随州市环境保护局环评批复（随环建【2016】224 号）。

(4) 突发环境事件应急预案

适用 不适用

叶开泰国药根据《湖北省突发环境事件应急预案编制导则》，编制了《健民集团叶开泰国药（随州）有限公司突发环境事件应急预案》，该预案已于 2018 年于随州市环境保护局备案，备案号：4213002018002L。

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

自行监测设备情况。叶开泰国药总排口配套安装有固定污染源污水连续监测系统，由深圳市世纪天源环保有限公司承建和营运，随州市环境保护监测站按季度对公司污染源自动监测设备运行情况进行比对监测。固定污染源污水连续监测系统 24 小时连续运行，COD、氨氮等在线检测数据与湖北省环保厅污染源在线监测信息系统 V2.0 联网，实时观测排口数据。截至本公告披露日，该等设备运行情况良好。

建立健全环保治理长效机制，持续开展节能降耗工作。将环境管理体系的运行纳入公司管理考核，不断完善环保目标责任制，明确各级人员责任，强化对环境治理、生产作业现场的运行监管力度。

强化环境治理应急预案的有效实施。根据湖北省企业环境风险评估技术指南、国家突发环境事假应急预案的要求结合公司实际情况，每年组织开展应急预案的演练，提高了企业自防自救的能力；持续开展隐患排查，发现问题及时修复，消除隐患，确保企业生产经营正常运行。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用



2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

健民药业集团股份有限公司属于医药工业公司，主要污染物有废水、废气、固体废弃物，其中废水主要含 COD、BOD、氨氮等；废气主要含：颗粒物、二氧化硫、氮氧化物。排放方式：公司污水处理废水排放口一个，分布在公司西北侧；废气排放口一个，分布在公司西北侧。根据武汉市环境保护局污染源监测性监测数据，健民集团排污情况如下：

(1) 污水排放

企业名称	监测点	执行标准	监测项目	污染物浓度	标准限值	是否达标
健民药业集团股份有限公司	总排放口	中药类制药工业水污染排放标准	PH值	7.5	6-9	是
			BOD	13.2mg/L	20mg/L	是
			COD	38.3mg/L	100mg/L	是
			悬浮物	7.7mg/L	50mg/L	是
			氨氮	1.42mg/L	8mg/L	是

数据来源：2018年9月份环境监测报告

(2) 废气的排放：健民集团生产过程全部采用清洁能源天然气，尾气达到《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271—2014)，直接排放。

(3) 固废处理：健民集团办公生活垃圾经分类收集处理资源化回收利用后，由环卫部门统一清运至垃圾处理厂处理。

(4) 危废处理：废机油及化学废液按照相关要求统一收集、贮存，并与第三方签订危废处置协议，贮存一定量后交由第三方处理，确保不污染环境。

健民集团下属的其余子公司均严格按照国家相关规定进行废弃物处理，切实保护周边环境，认真落实国家生态文明建设，坚持走绿色可持续发展道路。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用



十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用



第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	8,864
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	9,144



截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数 (户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
华立医药集团有限公司	0	33,852,409	22.07	0	无		境内非国 有法人
中国工商银行股份有限公司—东方红新动力灵活配置混合型证券投资基金	647,345	7,647,686	4.99	0	无		其他
招商银行股份有限公司—东方红京东大数据灵活配置混合型证券投资基金	924,300	6,070,004	3.96	0	无		其他
华安未来资产—宁波银行—华立集团股份有限公司	0	4,631,664	3.02	0	无		其他
泰康资管—交通银行—泰康资产管理有限责任公司优势精选资产管理产品	301,000	3,224,656	2.10	0	无		其他
中国建设银行股份有限公司—中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金	271,405	3,194,519	2.08	0	无		其他
深圳市南方鑫泰投资发展有限公司—南方鑫泰—私募学院菁英 145 号基金	1,112,222	2,832,341	1.85	0	无		其他
兴业银行股份有限公司—中欧新趋势股票型证券投资基金 (LOF)	0	2,284,691	1.49	0	无		其他
中国工商银行股份有限公司—中欧精选灵活配置定期开放混合型发起式证券投资基金	0	2,164,299	1.41	0	无		其他
华立集团股份有限公司	1,888,431	1,987,941	1.30	0	无		境内非国 有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
华立医药集团有限公司	33,852,409	人民币普通股	33,852,409				



中国工商银行股份有限公司—东方红新动力灵活配置混合型证券投资基金	7,647,686	人民币普通股	7,647,686
招商银行股份有限公司—东方红京东大数据灵活配置混合型证券投资基金	6,070,004	人民币普通股	6,070,004
华安未来资产—宁波银行—华立集团股份有限公司	4,631,664	人民币普通股	4,631,664
泰康资管—交通银行—泰康资产管理有限责任公司优势精选资产管理产品	3,224,656	人民币普通股	3,224,656
中国建设银行股份有限公司—中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金	3,194,519	人民币普通股	3,194,519
深圳市南方鑫泰投资发展有限公司—南方鑫泰—私募学院菁英 145 号基金	2,832,341	人民币普通股	2,832,341
兴业银行股份有限公司—中欧新趋势股票型证券投资基金 (LOF)	2,284,691	人民币普通股	2,284,691
中国工商银行股份有限公司—中欧精选灵活配置定期开放混合型发起式证券投资基金	2,164,299	人民币普通股	2,164,299
华立集团股份有限公司	1,987,941	人民币普通股	1,987,941
上述股东关联关系或一致行动的说明	华安未来资产—宁波银行—华立集团股份有限公司、华立集团股份有限公司与华立医药集团有限公司为一致行动人。		
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

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	武汉市江岸区先锋彩印厂	100,000			偿还华立医药集团有限公司代其支付的股改对价后，可上市流通
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	华立医药集团有限公司
单位负责人或法定代表人	何勤
成立日期	1996-06-21
主要经营业务	药品经营(凭许可证经营), 食品经营(凭许可证经营), 诊疗服务(限分支机构凭许可证经营)。药品研发, 医疗器械、消毒用品、日用百货、化妆品、初级食用农产品、化工原料(不含危险品及易制毒品)、贵金属、黄金饰品、燃料油(不含成品油)的销售, 健康咨询服务, 技术培训, 经营国内贸易及进出口业务, 实业投资。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有昆药集团股份有限公司 30.81%股份。
其他情况说明	无

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	汪力成
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	企业经营管理, 华立集团股份有限公司董事局主席

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

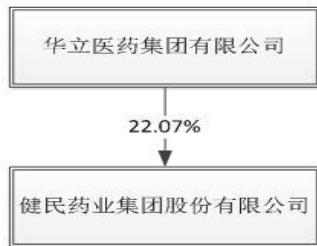
□适用 √不适用

**4 报告期内控股股东变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	浙江立成实业有限公司
单位负责人或法定 代表人	汪力成
成立日期	2005年2月23日
主要经营业务	实业投资, 投资管理咨询服务, 经营国内贸易及进出口业务(国家法律法规禁止、限制的除外), 设计、制作、代理国内各类广告。
报告期内控股和参 股的其他境内外上 市公司的股权情况	持有华立集团股份有限公司(简称: 华立集团) 48.52%股权, 实现对昆药集团及健民集团、华正新材的实际控制; 华立集团直接持有昆药集团 0.44%的股权, 直接持有健民集团 1.3%的股权, 直接持有华正新材 42.58%的股权, 并以资产管理计划的形式持有健民集团 3.02%股权, 通过全资子公司华立医药集团有限公司持有昆药集团 30.81%股权, 持有健民集团 22.07%股权, 持有华媒控股的股权 2.16%。另外, 华立集团还直接持有开创国际 0.75%的股权、持有华媒控股 4.85%的股权、步长制药 0.36%的股权, 通过全资子公司浙江华立投资管理有限公司持有华媒控股 3.15%的股份, 并通过资管计划形式持有华媒控股 0.137%的股份。
其他情况说明	无



2 自然人

√适用 □不适用

姓名	汪力成
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	企业经营管理，华立集团股份有限公司董事局主席
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	昆药集团股份有限公司，浙江华立科技股份有限公司（现已更名为浙江开创国际海洋资源股份有限公司）、重庆华立药业股份有限公司（现已更名为浙江华媒控股股份有限公司）、健民药业集团股份有限公司、浙江华正新材料股份有限公司。

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

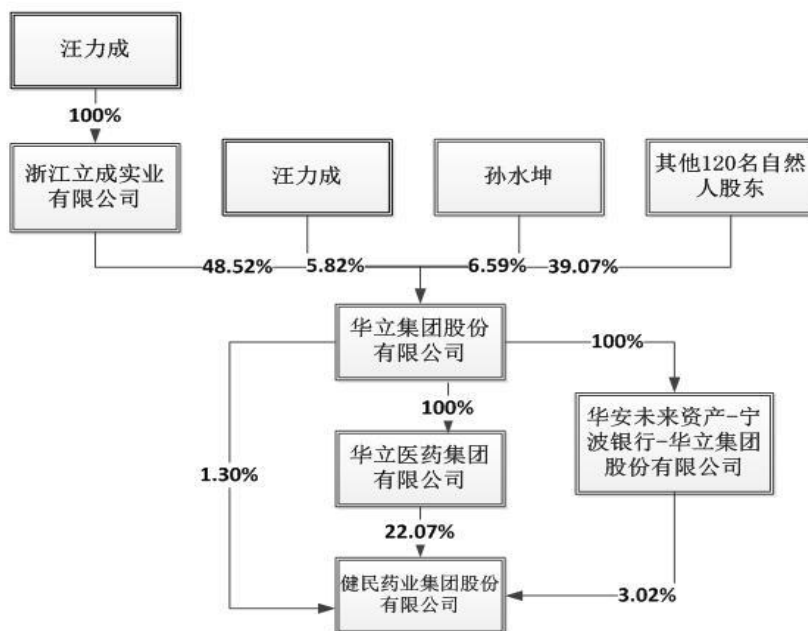
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用





6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用



第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增 减 变 动 原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
刘勤强	董事长	男	58	2016-9-8	2019-9-7	89,327	89,327			70	否
何勤	董事	男	58	2016-9-8	2019-9-7					0	否
裴蓉	董事	女	47	2016-9-8	2019-9-7					0	是
汪思洋	董事	男	32	2016-9-8	2019-9-7					0	是
刘小斌	董事	男	48	2018-4-9	2019-9-7					0	是
辛金国	独立董事	男	56	2016-9-8	2019-9-7					9	否
杨世林	独立董事	男	65	2016-9-8	2019-9-7					9	否
果德安	独立董事	男	56	2016-9-8	2019-9-7					9	否
杜明德	监事会主席	男	56	2016-9-8	2019-9-7	58,757	58,757			45	否
姚卫平	监事	男	61	2016-9-8	2019-9-7					0	是
许良	监事	男	45	2018-4-9	2019-9-7					0	是



陈莉	监事	女	49	2016-9-8	2019-9-7					20.6	否
孙玉明	监事	男	53	2016-9-8	2019-9-7					35.12	否
何勤	总裁	男	58	2018-9-25	2019-9-7					22.17	否
胡振波	常务副总裁、 董秘	男	48	2016-9-9	2019-9-7	8,730	8,730			45.33	否
布忠江	副总裁	男	52	2016-9-9	2019-9-7					45.35	否
程朝阳	财务总监	男	46	2018-1-2	2019-9-7					45.5	否
夏军	董事	男	50	2017-2-23	2018-3-26					0	否
赵刚业	监事	男	45	2016-9-8	2018-3-26					0	是
徐胜	总裁	男	43	2016-9-8	2018-9-21	7,734	7,734			42.75	否
徐胜	董事	男	43	2016-9-8	2019-1-10						否
合计						164,548	164,548			398.82	

姓名	主要工作经历
刘勤强	曾任武汉中联制药厂设备科科长、分厂厂长，武汉中联制药厂副厂长、厂长，武汉中联药业集团股份有限公司董事长兼总经理，健民药业集团股份有限公司总裁；现任健民药业集团股份有限公司董事长。
何勤	历任深圳亿胜医药科技发展有限公司董事总经理、香港亿胜生物集团(香港创业板上市公司)副总经理、中国科技开发院医药科技开发所所长、深圳智源医药实业发展有限公司总经理、武汉智源现代医疗用品有限公司董事长，昆药集团股份有限公司总裁，重庆华立药业股份有限公司董事；2006年10月至2015年11月任昆药集团股份有限公司董事长，至今任昆药集团股份有限公司董事；2011年6月至2018年8月任华立集团股份有限公司副总裁、高级副总裁；2011年6月至今任华立医药集团有限公司董事长；2015年至今任浙江华方医护有



	限公司董事长；2010年9月至2014年8月29日任健民药业集团股份有限公司董事长，2004年至今担任健民药业集团股份有限公司董事，2018年9月25日任健民药业集团股份有限公司总裁。
裴蓉	1992年起参加工作，任杭州侨兴织带机厂财务科副科长，1994年7月进入华立集团工作，历任审计室主任、审计部部长、运营总监、财务总监、副总裁、执行总裁，上海开创国际股份有限公司监事；现任华立集团股份有限公司董事、总裁，兼任华立医药集团有限公司董事、健民药业集团股份公司董事、昆药集团股份有限公司董事、浙江华媒控股股份有限公司监事。
汪思洋	曾任华立集团股份有限公司投资管理部副部长、总裁助理、上海开创国际股份有限公司副董事长，浙江华媒控股股份有限公司董事；现任华立集团股份有限公司副总裁，华立医药集团有限公司总裁，昆药集团股份有限公司董事长，健民药业集团股份有限公司董事。
刘小斌	历任浙江华立医药投资集团有限公司财务总监，浙江华智控股股份有限公司（原重庆华立药业股份有限公司）董事长，昆药集团股份有限公司董事，健民药业集团股份有限公司董事，华立集团股份有限公司财务总监、副总裁，上海开创国际海洋资源股份有限公司董事、副董事长，上海华策投资有限公司董事长，云南南天电子信息产业股份有限公司董事，传化集团有限公司高级副总裁，浙江百瑞教育科技股份有限公司董事兼副总裁，现任华立集团股份有限公司董事及健民药业集团股份有限公司董事。
辛金国	历任杭州电子科技大学工商管理学院副院长，财经学院副院长，管理学院副院长、经贸学院党总支书记和浙江省审计学会副秘书长；现任浙江杭州电子科技大学会计学教授、博士生导师，杭州电子科技大学浙江省信息化与经济社会发展研究中心常务副主任，兼任健民药业集团股份有限公司独立董事。
杨世林	历任中国医学科学院药用植物研究所所长，江西中医药大学副校长，苏州大学医学部主任、药学教授，昆药集团股份有限公司独立董事，黑龙江珍宝岛药业股份有限公司独立董事，贵州信邦制药股份有限公司独立董事；现任中药固体制剂制造技术国家工程研究中心主任，创新药物与高效节能降耗制药设备国家重点实验室主任，江西中医药大学首席教授、健民药业集团股份有限公司独立董事。
果德安	1996至2005年历任北京医科大学药学院副教授、北京大学药学院教授，贵州百灵企业集团制药股份有限公司独立董事。现任中国科学院上海药物研究所研究员、中药标准化技术国家工程实验室主任、上海中药现代化研究中心主任，兼任健民药业集团股份有限公司独立董事。社会兼职包括国际中医药规范研究学会会长、中国药典执行委员、天然药物专委会主任、美国药典会植物膳食剂与草药专家委员会



	副主席、欧洲药典委员、世界中医药联合会中药分析专委会会长、国际药用植物研究学会顾问专家、美国植物学委员会顾问专家、国家药品监督管理局药品审评委员等。
杜明德	历任健民药业集团股份有限公司总经理助理、副总裁，董事会秘书；2014 年 9 月至今任健民药业集团股份有限公司监事会主席、党委书记。
姚卫平	历任华立家用电器分厂厂长，浙江华立家用电器有限公司总经理，深圳华立盛仪表有限公司总经理，浙江华立国际发展有限公司高级副总裁，华立医药集团有限公司监事长；华立集团股份有限公司监事会主席；华立科技股份有限公司监事长，昆药集团股份有限公司监事会主席，健民药业集团股份有限公司监事会主席。2013 年 9 月至今任健民药业集团股份有限公司监事。
许良	历任深圳华润三九医药贸易有限公司财务部核算财务经理兼资金经理、财务部部长，华润三九现代中药股份有限公司财务总监，华润三九医药股份有限公司财务管理中心助理总经理，浙江省医药工业有限公司财务总监，现任华立医药集团有限公司财务总监及健民药业集团股份有限公司监事。
陈莉	历任公司生产基地财务部部长、营销中心市场监察部部长；现任健民药业集团股份有限公司审计法务部部长、子公司健民集团叶开泰国药（随州）有限公司监事长，2013 年至今任健民药业集团股份有限公司监事。
孙玉明	历任公司子公司包装工贸公司总经理、公司生产基地副总经理、总经理，公司制造中心总经理、公司总裁助理；现任健民药业集团股份有限公司工会副主席，2010 年至今担任健民药业集团股份有限公司监事。
胡振波	曾任公司资产证券部部长、资产部部长、总裁助理，营销中心副总经理、市场策划中心市场总监、品牌文化中心总监，子公司叶开泰国药董事长，健民药业集团股份有限公司副总裁；现任健民药业集团股份有限公司常务副总裁、董事会秘书。
布忠江	历任随州市楚天药业公司会计、业务员，武汉健民集团随州楚天药业有限公司办事处经理、销售公司经理，历任武汉健民集团随州药业有限公司大区经理，营销中心总经理，总经理助理，副总经理，总经理，叶开泰国药总经理；现任健民药业集团股份有限公司副总裁，子公司叶开泰国药董事长。
程朝阳	历任职昊华宇航化工有限责任公司集团财务处副处长、上海桓宇实业发展有限公司财务总监、焦作健康元生物制品有限公司财务总监，



	哈尔滨誉衡药业股份有限公司财务副总监，健民药业集团股份有限公司总裁助理；现任健民药业集团股份有限公司财务总监（财务负责人）。
夏军	曾任职深圳海王药业办事处经理、石家庄以岭药业股份有限公司销售部副经理、咸阳步长医药有限公司总经理、步长制药集团高级副总裁、陕西国际商贸职业学院副院长、成都康弘药业集团副总裁、四川省量弘企业管理咨询有限责任公司董事长、华立医药集团有限公司执行总裁兼首席营销官、昆药集团股份有限公司董事、健民药业集团股份有限公司董事。
赵刚业	曾任重庆华立药业股份有限公司投资部经理、北京华方科泰医药有限公司副总经理、财务总监、华立医药集团有限公司财务总监、健民药业集团股份有限公司监事。
徐胜	曾任太极集团四川绵阳制药有限公司营销部经理、总经理助理兼营销部经理，副总经理，总经理。2012 年至 2014 年 8 月 28 日任昆明中药厂有限公司总经理；2014 年 8 月 29 日至 2018 年 9 月 21 日任健民药业集团股份有限公司总裁，2016 年 9 月至 2019 年 1 月 10 日任健民药业集团股份有限公司董事。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用



任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
何勤	华立医药集团有限公司	董事长	2011-6-1	
裴蓉	华立集团股份有限公司	董事、总裁	2016-1-1	
	华立医药集团有限公司	董事	2011-6-1	
许良	华立医药集团有限公司	财务总监	2017-7	
汪思洋	华立集团股份有限公司	副总裁	2016-1-1	
	华立医药集团有限公司	总裁	2016-6-27	
刘小斌	华立集团股份有限公司	董事	2018	
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
何勤	昆药集团股份有限公司	董事	2006-12-16	
	浙江华方医护有限公司	董事长	2015-12-15	
汪思洋	上海开创国际股份有限公司	副董事长	2014-1-22	
	昆药集团股份有限公司	董事长	2016-3-2	
刘小斌	浙江华媒控股股份有限公司	董事	2018-05-18	
裴蓉	昆药集团股份有限公司	董事	2011-7-11	
	浙江华媒控股股份有限公司	监事	2018-05-18	
赵刚业	浙江华方生命科技有限公司	营运副总裁兼财务负责人	2017-7-1	



辛金国	杭州电子科技大学	浙江省信息化与经济社会发展研究中心常务副主任，会计学教授	2012-6-1	
杨世林	中药固体制剂制造技术国家工程研究中心	主任	2002-10	
	创新药物与高效节能降耗制药设备国家重点实验室	主任	2015-9	
	江西中医药大学	首席教授	2002-10	
	苏州大学	药学教授	2007-11	2018-12
果德安	中国科学院上海药物研究所	研究员	2005	
	中药标准化技术国家工程实验室	主任	2008	
	上海中药现代化研究中心	主任	2005	
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会拟定，经董事会审议通过后执行；董事、独立董事的薪酬由董事会薪酬与考核委员会拟定，并由董事会审议后提交股东大会批准执行；监事薪酬由监事会拟定，并经股东大会批准执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据股东大会、董事会审议通过的相关薪酬制度及 2018 年绩效责任书等确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事薪酬：2018 年公司独立董事按照每人每月 7500 元（含税）进行支付，董事长的薪酬按照股东大会批准的薪酬标准及实际考核情况进行发放，2018 年度实际支付薪酬 70 万元（税前）；监事薪酬：职工监事



	按照该监事在公司就任的除监事以外的实际职务进行薪酬支付，监事会主席按照股东大会批准的薪酬标准进行发放，2018 年实际支付薪酬 45 万元（税前）；高级管理人员薪酬：公司严格按照第八届董事会第十四次会议审议通过的“2018 绩效责任书”的规定进行薪酬支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	公司独立董事、董事长、监事会主席在公司领取薪酬，公司董监高全年总计发放的税前薪酬 398.82 万元。其各自在公司领取的报酬或津贴情况见本章第一条。上述报酬或津贴数值均含税。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘小斌	董事	聘任	经 2017 年年度股东大会聘任为公司董事
何勤	总裁	聘任	经八届十八次董事会聘任为公司总裁
徐胜	董事、总裁	离任	因个人原因，2018 年 9 月辞去公司总裁职务、2019 年 1 月辞去公司董事职务
赵刚业	监事	离任	因工作变动于 2018 年 3 月辞职
许良	监事	聘任	经 2017 年年度股东大会聘任为公司监事

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用



六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,053
主要子公司在职员工的数量	919
在职员工的数量合计	1,972
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,474
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	682
销售人员	718
技术人员	156
财务人员	66
行政人员	350
合计	1,972
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	80
本科及大专	920
大专以下	972
合计	1,972

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司在 2018 年实施了以职等职级管理和专业资格评审为核心内容的干部和专业序列人员薪酬改革，全面推行管理人员竞聘机制，实现人员职级可上可下、工资可升可降、职业发展双通道。同时全面推进生产车间计件工资改革，建立公平公开的分配机制。

公司高级管理人员严格按照董事会确定的年薪标准及考核办法，进行薪资的发放。集团各部门长及分子公司主要负责人每年与集团签订年度绩效考核责任书，并严格按照绩效责任书规定进行薪酬发放。公司针对不同员工实施岗位技能工资制加浮动薪酬制度，保证了企业和员工双方的合法权益。



集团公司与公司工会建立工资协商机制，定期就薪酬福利方面的重大问题进行协商，以维护企业和员工双方的合法权益。公司每年会根据个人业绩，公司经营状况对工资进行调整，保持一定的增长率。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司注重员工培养，建立了系统化、规范化、层次化的员工培训体系，注重培训对开拓思路、解决实际问题的作用，采取内部定期培训与外部培训相结合的方式，针对各个类别人员制定出个人成长与企业需要相结合的培训计划。2019 年计划培训人员 500 余人次，开发销售、生产、非遗技艺 OJT 课程 30 门。

公司董事、监事、高级管理人员按照规定定期参加上海证券交易所和湖北证监局组织的各种专业培训及考核；不定期委派高级管理人员参加公司外部高级研修班。同时，根据年度培训计划开展培训，建立内部讲师队伍，实施转培训，依托已搭建的网络培训学习平台，定期组织中层管理人员参加内部培训。各部门可根据工作需要，组织员工参加外部职业技术培训。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用



第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》等相关法律、行政法规以及《公司章程》的规定，不断完善公司内部控制制度，强化制度的执行；加强信息披露，提高信息披露质量和水平；不断完善公司法人治理结构，增强公司规范运作意识，逐步提高公司治理水平，提升公司经济运行质量。

1、股东及股东大会运行情况

① 公司以“三公”原则为基础，确保公司全体股东享有《公司法》、《公司章程》等赋予的出资人权利，在公司董事、监事的任免、对外投资、利润分配等重大事项上享有平等的决策权、知情权和参与权，公司股东以股东大会的形式参与公司经营管理。公司股东大会的召集、召开，均符合《公司法》及《公司章程》的要求和规定，公司聘请常年法律顾问出席每次股东大会，并对每次会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行审查，出具见证意见，保证股东大会的合法、合规性。

② 公司第一大股东华立医药集团有限公司主要通过股东大会行使出资人权利，同时能够兼顾中小股东的利益，听取中小股东的意见和建议。公司在业务、人员、财务、资产、机构等方面独立于控股股东，公司拥有独立、完整的经营自主权。公司与第一大股东控制下的企业发生的关联交易，均为公司日常生产、经营需要的产品销售与采购，并严格按照《上市规则》及《公司章程》等相关规定履行审议、审批程序，没有损害公司利益及中小股东利益的行为。

2018 年共召开包括 2017 年年度股东大会在内的 2 次股东大会会议，审议 11 项议案。

2、董事会运行情况

2018 年公司董事会依照股东大会和《公司章程》赋予的职责和权力，对公司重大事项及时召开董事会进行审议，全年共召开 9 次董事会会议，其中以通讯方式召开 5 次，以现场方式召开 4 次（含现场与电话会议相结合的方式），共审议 45 项议案，全年共披露信息 85 份，其中定期报告 4 份，临时公告 53 份，规范性上网文件 28 份。2018 年董事会对超出决策权限范围的事项及时提交股东大会批准，全年共召集包括 2017 年年度股东大会在内的 2 次股东大会，2018 年公司股东大会做出的决议已落实执行。

3、董事会下设各专业委员会的履职情况

公司董事会下设的审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略与风险控制委员会均依照各自的议事规则，充分发挥各自在公司战略、风险控制、内控、重大投资、关联交易、薪酬等方面的专家作用，分工协作，及时关注和跟踪公司经营方面的各重大事项，为董事会科学决策



提出意见和建议，对需要审议的事项，及时召开会议进行审议，充分履行了各自职责。2018 年共召开 1 次薪酬与考核委员会会议，4 次审计委员会会议，2 次提名委员会会议。

4、公司独立董事履职情况

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司建立独立董事制度指导意见》和公司的有关规定认真履行职责，独立董事认真参加了报告期内的董事会和股东大会，分别从法律、财务、生产经营等方面对公司的项目投资、收购兼并、高级管理人员的聘任、薪酬等各方面作出了客观、公正的判断，发表了专业性意见，并出具了独立董事意见书；董事会休会期间，独立董事按季度向公司了解经营动向、财务状况及重大事项等，公司以经营简报的形式向独董进行汇报，增强与独董的沟通与交流，全年共收到季度经营简报 4 份。2018 年独立董事召开专项会议 1 次，发表独立意见 7 份。

5、监事会运行情况

2018 年监事会依照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定，忠实、勤勉地履行职责，全年共召开 5 次监事会会议，其中以通讯方式召开 2 次，现场会议 3 次（含现场与电话会议相结合的方式），共审议 10 项议案。

① 2018 年监事会列席了每次董事会，对董事会提出合理化建议和意见；出席了每次股东大会，加强与股东的沟通与交流，听取股东的意见和建议，进一步改进监事会工作，提高工作效能和效率。

② 2018 年监事会根据《监事会议事规则》的相关规定加强公司“三重一大”事项监督，重点监督重大投资的合规性，包括：投资项目决策的合规性；投资项目实施的合规性。

6、公司治理制度的完善情况

公司董事会持续加强公司治理建设，持续完善了公司内控制度，加强内部制度的执行，进一步优化了公司治理体系。

7、内幕信息知情人登记管理情况

在内幕信息管理上公司已建立了包括《公司内幕信息知情人登记管理制度》、《对外部单位报送信息管理办法》等管理制度，2018 年上述制度严格执行，加强内幕信息保密工作，对内幕知情人进行登记和提示，报告期内没有内幕交易的行为发生。

公司的治理情况符合中国证监会相关规定的要求，不存在重大差异。

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

适用 不适用



二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018-4-18	上海证券交易所网站：www.sse.com.cn 公司发布的《2017 年年度股东大会决议公告》	2018-4-19
2018 年第一次临时股东大会	2018-11-2	上海证券交易所网站：www.sse.com.cn 公司发布的《2018 年第一次临时股东大会决议公告》	2018-11-3

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
刘勤强	否	9	9	5	0	0	否	2
何勤	否	9	9	5	0	0	否	1
裴蓉	否	9	9	5	0	0	否	0
汪思洋	否	9	9	5	0	0	否	0
刘小斌	否	8	8	5	0	0	否	0
夏军	否	1	0	0	1	0	否	0
徐胜	否	9	9	5	0	0	否	1
辛金国	是	9	9	5	0	0	否	1
杨世林	是	9	8	5	1	0	否	2
果德安	是	9	9	5	0	0	否	0



连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

(一) 审计委员会工作情况：

公司审计委员会严格按照《审计委员会议事规则》和《审计委员会年报规程》等相关制度的规定，充分发挥审计委员会在外部审计监督、财务信息审查等方面的专业作用，勤勉地履行职责，2018 年共召开 4 次会议，审议通过 8 项议案，详见《2018 年审计委员会述职报告》。

(二) 薪酬与考核委员会工作情况：

为增强公司高管人员对公司持续、健康发展的责任感、使命感，提高公司可持续发展能力，公司董事会薪酬与考核委员会制订了《主要经营团队 2018 年绩效责任书》、《2018 年财务总监绩效责任书》，并根据公司实际情况及行业水平，对绩效责任书进行了修订，经薪酬与考核委员会会议审议通过后，提交董事会审议通过并实施。报告期内公司严格按照上述规定和程序进行高级管理人员的考核和薪酬发放。

(三) 提名委员会工作情况：



报告期内，共召开提名委员会会议 2 次，审议通过 2 项议案。公司提名委员会严格按照《提名委员会议事规则》，切实履行职责，对公司董事、高管候选人的教育背景、职业经历和专业素养等综合情况，进行了充分的调查和了解，并向董事会提出了专业参考意见。

（四）战略与风险控制委员会工作情况：

公司战略与风险控制委员会加强对公司所处行业研究，对公司内外部资源情况进行综合分析，指导公司生态圈战略的制定。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

2018 年监事会根据《公司章程》赋予的职权，勤勉尽职，督促公司董事和高级管理人员履行职责，检查监督公司日常经营、财务状况、关联交易、募集资金使用、出售资产、利润分配等情况，公司依法运作，资产财务状况良好，经营稳定，没有发现有重大风险存在的事项。

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司建立了比较完善的高级管理人员考评激励制度，实行年度经营绩效考核。由董事会薪酬与考核委员会提出公司高管人员年度绩效责任书，提交董事会审议通过后实施。为提高高级管理人员积极性，董事会每年年初将综合考虑行业状况及公司实际经营情况，确定公司高级人员年度薪酬及考核方案。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司董事会根据 2018 年内部控制的实际情况，出具了《2018 年度内部控制自我评价报告》详见公司 2019 年 3 月 22 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的相关公告。



报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司《2018 年度内部控制自我评价报告》出具了标准无保留意见的内部控制审计报告，审计报告与公司自我评价意见一致。详见公司 2019 年 3 月 22 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用



第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦
邮政编码：430077

Mazars Certified Public Accountants LLP
Zhongshen Zhonghuan Building
No.169 Donghu Road, Wuchang District
Wuhan, 430077

电话Tel：027-86791215
传真Fax：027-85424329

审 计 报 告

众环审字（2019）010994 号

健民药业集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了健民药业集团股份有限公司（以下简称“健民集团”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2018 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的健民集团财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了健民集团 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

（一）应收账款的可收回性



关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>请参见财务报表附注（七）3。</p> <p>健民集团期末应收账款余额为32,928.36万元，坏账准备金额1,785.47万元，应收账款余额占资产总额的比重为19.12%。由于应收账款期末余额及占资产总额的比重较大，管理层在确定应收账款坏账准备金额时需要运用重要会计估计和判断，且若应收账款不能按期收回或无法收回对财务报表影响较为重大。基于以上原因，我们将应收账款的可收回性确定为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、测试和评价管理层对应收账款管理相关的内部控制设计和运行的有效性； 2、查阅销售合同，比较分析以往货款收回的情况、与管理层沟通等程序了解和评价管理层对应收账款坏账准备计提的会计估计是否合理； 3、对于单项计提坏账准备的应收账款，抽样复核管理层评估可收回性的相关考虑及依据的客观证据； 4、对于按账龄分析法计提坏账准备的应收账款，复核健民集团对应收账款坏账准备的计提过程，以评价坏账准备计提的充分性； 5、获取健民集团主要销售客户的地址、联系人、联系电话等信息，对期末大额应收账款的余额进行函证，对回函差异进行分析和调节，对在审计报告日前未收到回函的应收账款，实施替代程序； 6、对应收账款的期后回款进行检查。

（二） 存货跌价准备

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>请参见财务报表附注（七）6。</p> <p>健民集团期末存货余额17,251.41万元，存货跌价准备金额1,157.03万元，账面价值较高。健民集团根据存货近效期情况，考虑有关的退换货条款等确定存货的跌价准备，由于存货跌价准备的计提涉及重大管理层判断，我们将存货的跌价准备确定为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、评价管理层与存货相关的内部控制设计和运行有效性； 2、抽样测试管理层编制的存货效期报表的准确性； 3、对健民集团存货实施监盘，检查存货的数量、状况及产品有效期等；关注残次冷背等存在减值迹象的存货是否被正确识别； 4、抽样对存货的采购进行情况进行检查，分析采购单价变动的原因； 5、抽样对存货的发出计价进行测算，以确认该项存货成本结转的准确性；



- | |
|--|
| <p>6、获取健民集团产品跌价准备计算表，执行存货减值测试，分析存货跌价准备计提是否充分；</p> <p>7、对存货可变现净值所涉及的重要假设进行评价，分析健民集团按对期末成本高于可变现净值的存货，是否计提足够的存货跌价准备；</p> <p>8、检查在财务报表中有关存货跌价准备的披露是否符合企业会计准则的要求。</p> |
|--|

四、其他信息

健民集团管理层对其他信息负责。其他信息包括健民集团 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

治理层负责监督健民集团的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、



伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 杨红青

（项目合伙人）

中国注册会计师 吴玉妹

中国

武汉

2019 年 3 月 20 日



二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：健民药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	82,809,804.46	116,701,442.75
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、2		63,997,000.00
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七、4	440,881,987.17	712,715,002.78
其中：应收票据		129,689,324.39	223,006,209.36
应收账款		311,192,662.78	489,708,793.42
预付款项	七、5	19,015,667.26	15,243,886.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、6	8,086,075.07	24,998,307.57
其中：应收利息		405,080.99	173,586.89
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、7	160,766,409.45	187,445,196.40
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、10	386,308,608.86	259,951,586.05
流动资产合计		1,097,868,552.27	1,381,052,422.52
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、11	46,857,074.19	56,010,773.00
持有至到期投资	七、12		
长期应收款			
长期股权投资	七、14	183,351,783.39	140,185,341.28
投资性房地产			
固定资产	七、17	233,404,453.45	235,292,739.07
在建工程	七、18	39,881,244.70	10,254,086.48
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、21	22,696,866.50	19,989,899.50
开发支出	七、22	16,386,357.82	11,927,725.71
商誉	七、23	214,035.49	3,479,694.05
长期待摊费用	七、24	37,756,220.70	17,141,376.70
递延所得税资产	七、25	39,290,264.41	40,486,716.55
其他非流动资产	七、26	4,475,892.92	8,335,643.60



非流动资产合计		624,314,193.57	543,103,995.94
资产总计		1,722,182,745.84	1,924,156,418.46
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	七、30	201,417,503.61	251,539,353.93
预收款项	七、31	16,016,277.51	17,526,301.17
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、32	17,985,010.48	18,972,531.88
应交税费	七、33	37,347,023.23	52,251,446.02
其他应付款	七、34	67,549,392.72	248,523,895.30
其中：应付利息			
应付股利		1,343,806.40	1,249,394.40
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、37	220,662,228.14	215,458,561.74
流动负债合计		560,977,435.69	804,272,090.04
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、42	1,976,806.99	
递延收益	七、43	14,155,683.34	12,437,266.65
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		16,132,490.33	12,437,266.65
负债合计		577,109,926.02	816,709,356.69
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、45	153,398,600.00	153,398,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、47	301,460,819.74	301,835,107.48



减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、51	146,641,565.22	146,641,565.22
一般风险准备			
未分配利润	七、52	538,259,519.41	487,721,504.19
归属于母公司所有者权益合计		1,139,760,504.37	1,089,596,776.89
少数股东权益		5,312,315.45	17,850,284.88
所有者权益（或股东权益）合计		1,145,072,819.82	1,107,447,061.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,722,182,745.84	1,924,156,418.46

法定代表人：刘勤强 主管会计工作负责人：程朝阳 会计机构负责人：张英

母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：健民药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		23,949,450.01	26,835,090.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			63,997,000.00
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十七、1	195,070,913.85	250,059,588.51
其中：应收票据		91,085,094.03	157,019,684.14
应收账款		103,985,819.82	93,039,904.37
预付款项		9,838,442.62	1,671,398.65
其他应收款	十七、2	86,115,941.87	109,328,284.60
其中：应收利息		405,080.99	173,586.89
应收股利			
存货		29,137,138.69	39,564,349.63
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		349,439,423.66	254,143,326.11
流动资产合计		693,551,310.70	745,599,037.96
非流动资产：			
可供出售金融资产		46,857,074.19	56,010,773.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	381,249,428.79	360,594,417.44
投资性房地产			
固定资产		100,327,518.47	101,591,135.31



在建工程		32,981,382.20	5,580,046.73
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		21,625,108.39	19,206,173.31
开发支出		16,386,357.82	11,927,725.71
商誉			
长期待摊费用		37,087,202.77	16,836,277.17
递延所得税资产		25,230,892.31	25,778,223.69
其他非流动资产		863,060.44	6,024,959.09
非流动资产合计		662,608,025.38	603,549,731.45
资产总计		1,356,159,336.08	1,349,148,769.41
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		40,969,365.12	51,373,881.16
预收款项		8,126,150.64	9,974,826.67
应付职工薪酬		8,536,532.17	8,536,532.17
应交税费		19,201,761.97	22,712,283.93
其他应付款		46,084,088.98	56,148,141.19
其中：应付利息			
应付股利		1,231,666.54	1,137,254.54
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		125,991,802.04	140,054,018.20
流动负债合计		248,909,700.92	288,799,683.32
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,976,806.99	
递延收益		12,466,100.00	10,258,100.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,442,906.99	10,258,100.00
负债合计		263,352,607.91	299,057,783.32
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		153,398,600.00	153,398,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		315,971,789.82	315,971,789.82



减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		146,641,565.22	146,641,565.22
未分配利润		476,794,773.13	434,079,031.05
所有者权益（或股东权益）合计		1,092,806,728.17	1,050,090,986.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,356,159,336.08	1,349,148,769.41

法定代表人：刘勤强 主管会计工作负责人：程朝阳 会计机构负责人：张英

合并利润表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、53	2,161,476,637.85	2,711,502,822.83
其中：营业收入	七、53	2,161,476,637.85	2,711,502,822.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,135,714,032.28	2,664,721,601.71
其中：营业成本	七、53	1,408,106,310.84	1,966,110,279.97
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、54	18,244,316.26	18,477,228.99
销售费用	七、55	549,376,620.22	527,649,671.32
管理费用	七、56	124,965,868.38	115,051,622.56
研发费用	七、57	25,624,678.99	24,083,073.48
财务费用	七、58	545,584.00	3,156,835.89
其中：利息费用		579,419.37	4,434,423.07
利息收入		-289,955.44	-1,621,270.44
资产减值损失	七、59	8,850,653.59	10,192,889.50
加：其他收益	七、60	3,356,665.50	6,004,659.38
投资收益（损失以“－”号填列）	七、61	58,847,630.72	42,798,004.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		44,653,925.00	33,216,603.69



公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、63	5,930,687.35	4,754,762.92
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		93,897,589.14	100,338,648.01
加：营业外收入	七、64	560,791.30	2,316,075.18
减：营业外支出	七、65	6,473,795.73	2,199,666.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		87,984,584.71	100,455,057.19
减：所得税费用	七、66	6,684,997.06	9,013,616.52
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		81,299,587.65	91,441,440.67
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		81,299,587.65	91,441,440.67
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润		81,217,735.22	90,777,560.92
2. 少数股东损益		81,852.43	663,879.75
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		81,299,587.65	91,441,440.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		81,217,735.22	90,777,560.92



归属于少数股东的综合收益总额		81,852.43	663,879.75
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.53	0.59
（二）稀释每股收益(元/股)		0.53	0.59

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：刘勤强 主管会计工作负责人：程朝阳 会计机构负责人：张英

母公司利润表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	651,634,938.61	664,836,741.46
减：营业成本	十七、4	157,380,561.88	165,637,631.41
税金及附加		9,469,978.31	10,720,537.51
销售费用		362,732,260.42	364,732,741.89
管理费用		87,104,349.80	76,302,970.97
研发费用		18,582,186.80	16,784,743.18
财务费用		-2,758,701.37	-4,151,403.89
其中：利息费用		341,230.59	898.28
利息收入		-3,257,781.40	-4,330,185.99
资产减值损失		6,667,151.37	2,803,276.52
加：其他收益		2,060,366.15	5,169,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	60,505,484.01	42,798,004.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		44,653,925.00	33,216,603.69
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		5,884,644.31	7,110,085.30
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		80,907,645.87	87,083,333.76
加：营业外收入		566,091.91	836,499.64
减：营业外支出		5,199,838.20	1,528,302.38
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		76,273,899.58	86,391,531.02
减：所得税费用		2,878,437.50	6,521,861.86
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		73,395,462.08	79,869,669.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		73,395,462.08	79,869,669.16
（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			
(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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		73,395,462.08	79,869,669.16
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.48	0.52
(二)稀释每股收益(元/股)		0.48	0.52

法定代表人：刘勤强 主管会计工作负责人：程朝阳 会计机构负责人：张英

合并现金流量表

2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,583,691,970.77	3,081,433,404.54
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、68（1）	26,586,383.38	77,647,864.93
经营活动现金流入小计		2,610,278,354.15	3,159,081,269.47
购买商品、接受劳务支付的现金		1,641,478,756.11	2,291,525,007.19
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		213,825,744.81	188,244,596.90
支付的各项税费		159,556,633.10	145,345,528.50
支付其他与经营活动有关的现金	七、68（2）	531,818,966.98	498,768,954.39
经营活动现金流出小计		2,546,680,101.00	3,123,884,086.98
经营活动产生的现金流量净额		63,598,253.15	35,197,182.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,153,698.81	
取得投资收益收到的现金		42,451,342.89	51,799,104.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,541,558.67	102,517.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,034,525.50	
收到其他与投资活动有关的现金	七、68（3）	14,036,334.38	
投资活动现金流入小计		75,217,460.25	51,901,621.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,367,091.32	41,933,881.12
投资支付的现金		40,000,000.00	60,000,000.00
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	七、68（4）	63,602,000.00	98,997,000.00
投资活动现金流出小计		145,969,091.32	200,930,881.12
投资活动产生的现金流量净额		-70,751,631.07	-149,029,259.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,534,400.00	



其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,534,400.00	
取得借款收到的现金			53,695,133.14
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,534,400.00	53,695,133.14
偿还债务支付的现金			51,514,992.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,164,727.37	19,744,173.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		31,164,727.37	71,259,165.86
筹资活动产生的现金流量净额		-26,630,327.37	-17,564,032.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-33,783,705.29	-131,396,109.86
加：期初现金及现金等价物余额		116,593,509.75	247,989,619.61
六、期末现金及现金等价物余额		82,809,804.46	116,593,509.75

法定代表人：刘勤强 主管会计工作负责人：程朝阳 会计机构负责人：张英

母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		780,153,220.93	719,415,539.27
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		33,861,297.52	17,859,137.99
经营活动现金流入小计		814,014,518.45	737,274,677.26
购买商品、接受劳务支付的现金		198,185,763.35	141,930,006.87
支付给职工以及为职工支付的现金		113,595,986.74	106,652,179.97
支付的各项税费		85,440,737.93	93,627,898.24
支付其他与经营活动有关的现金		382,006,702.40	374,394,931.91
经营活动现金流出小计		779,229,190.42	716,605,016.99
经营活动产生的现金流量净		34,785,328.03	20,669,660.27



额			
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,153,698.81	
取得投资收益收到的现金		42,451,342.89	51,799,104.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,349,258.67	102,517.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		25,034,400.00	
收到其他与投资活动有关的现金		13,133,235.67	
投资活动现金流入小计		97,121,936.04	51,901,621.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,355,432.93	24,229,365.97
投资支付的现金		40,000,000.00	60,000,000.00
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		33,403,000.00	98,997,000.00
投资活动现金流出小计		103,758,432.93	183,226,365.97
投资活动产生的现金流量净额		-6,636,496.89	-131,324,744.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			1,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			1,000,000.00
偿还债务支付的现金			1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,926,538.59	15,310,648.68
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		30,926,538.59	16,310,648.68
筹资活动产生的现金流量净额		-30,926,538.59	-15,310,648.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,777,707.45	-125,965,732.89
加：期初现金及现金等价物余额		26,727,157.46	152,692,890.35
六、期末现金及现金等价物余额		23,949,450.01	26,727,157.46

法定代表人：刘勤强 主管会计工作负责人：程朝阳 会计机构负责人：张英



合并所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	153,398,600.00				301,835,107.48				146,641,565.22		487,721,504.19	17,850,284.88	1,107,447,061.77
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	153,398,600.00				301,835,107.48				146,641,565.22		487,721,504.19	17,850,284.88	1,107,447,061.77
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-374,287.74						50,538,015.22	-12,537,969.43	37,625,758.05
(一)综合收益总额											81,217,735.22	81,852.43	81,299,587.65
(二)所有者投入和减少资本					-374,287.74							-12,619,821.86	-12,994,109.60
1.所有者投入的普通股												4,534,400.00	4,534,400.00
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他					-374,287.74							-17,154,221.86	-17,528,509.60



(三) 利润分配												-30,679,720.00		-30,679,720.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配												-30,679,720.00		-30,679,720.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他														
(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	153,398,600.00				301,460,819.74				146,641,565.22			538,259,519.41	5,312,315.45	1,145,072,819.82

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末	153,398,600.00				301,835,107.48				146,641,565.22		412,283,803.27	17,186,405.13	1,031,345,481.10



余额													
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	153,398,600.00				301,835,107.48				146,641,565.22		412,283,803.27	17,186,405.13	1,031,345,481.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											75,437,700.92	663,879.75	76,101,580.67
（一）综合收益总额											90,777,560.92	663,879.75	91,441,440.67
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-15,339,860.00		-15,339,860.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													



3. 对所有者 (或股东)的 分配											-15,339,860.00		-15,339,860.00
4. 其他													
(四)所有者 权益内部结转													
1. 资本公积转 增资本(或股 本)													
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)													
3. 盈余公积弥 补亏损													
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益													
5. 其他													
(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	153,398,600.00				301,835,107.48				146,641,565.22		487,721,504.19	17,850,284.88	1,107,447,061.77

法定代表人：刘勤强 主管会计工作负责人：程朝阳 会计机构负责人：张英



母公司所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	153,398,600.00				315,971,789.82				146,641,565.22	434,079,031.05	1,050,090,986.09
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	153,398,600.00				315,971,789.82				146,641,565.22	434,079,031.05	1,050,090,986.09
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										42,715,742.08	42,715,742.08
(一)综合收益总额										73,395,462.08	73,395,462.08
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配										-30,679,720.00	-30,679,720.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-30,679,720.00	-30,679,720.00
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股											



本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	153,398,600.00				315,971,789.82				146,641,565.22	476,794,773.13	1,092,806,728.17

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	153,398,600.00				315,971,789.82				146,641,565.22	369,549,221.89	985,561,176.93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	153,398,600.00				315,971,789.82				146,641,565.22	369,549,221.89	985,561,176.93
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										64,529,809.16	64,529,809.16
(一) 综合收益总额										79,869,669.16	79,869,669.16
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											



2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-15,339,860.00	-15,339,860.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-15,339,860.00	-15,339,860.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(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	153,398,600.00				315,971,789.82				146,641,565.22	434,079,031.05	1,050,090,986.09

法定代表人：刘勤强 主管会计工作负责人：程朝阳 会计机构负责人：张英



三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

健民药业集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）是 1993 年 3 月经武汉市经济体制改革委员会“武体改（1993）40 号”文批准，由武汉市健民制药厂、中国药材公司、中国医药公司三家单位作为发起人，以定向募集方式设立的股份有限公司。

本公司统一社会信用代码：91420100177701849P。

1. 本公司注册资本及历史沿革

公司设立时总股本为 3,465.93 万股，其中：武汉市健民制药厂以经评估确认的经营性净资产 52,192,710.00 元，按 1.647:1 的比例折为国有股本 3,169.93 万股；中国药材公司以与武汉健民制药厂联营的经评估确认的经营性净资产 296 万元，按 1.647:1 折为法人股 180 万股；中国医药公司以现金 200 万元按 2:1 的比例认购法人股 100 万股；其他法人股东按 2:1 的比例认购法人股 16 万股。1993 年 5 月 28 日，公司在定向募集尚未完成的情况下，在武汉市工商行政管理局办理了注册登记手续，注册资本 3,465.90 万元。当全部职工股和法人股募集到位后，公司重新验资并于 1994 年 8 月 29 日重新办理了营业执照，将注册资本变更为 4,169.93 万元。

2004 年 3 月，经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2004]37 号”文核准，同意公司向社会公开发行人民币普通股股票 3,500 万股，变更后的公司注册资本为 76,699,300.00 元，其中：国家股 1,702.93 万股，占总股本的 22.22%；法人股 2,067 万股，占总股本的 26.95%；内部职工股 400 万股，占总股本的 5.22%；社会公众股 3,500 万股，占总股本的 45.63%。公司于 2004 年 5 月 27 日完成工商变更登记。

2005 年 8 月 3 日，华立产业集团有限公司与公司原控股股东武汉国有资产经营公司签署协议，收购其持有的 14,110,349 股未上市流通的国家股，同时与武汉华汉投资管理有限公司签署协议，收购其持有的法人股 952,200 股。收购完成后共计持有公司 18,140,549 股股份，占总股本的 23.65%，成为公司控股股东。公司股本结构为：国家股 2,918,951 股，占总股本的 3.81%；法人股 35,732,549 股，占总股本的 46.59%；社会公众股 35,000,000 股，占总股本的 45.63%；内部职工股 3,047,800 股，占总股本的 3.97%。公司于 2006 年 4 月 20 日完成了股权过户手续。

公司于 2006 年 4 月 25 日实施股权分置改革方案，流通股股东每 10 股获得非流通股股东支付的对价 2.5 股，全体非流通股股东应向流通股股东支付 8,750,000 股股份的对价总额。该方案于



2006年5月8日实施完毕。股权分置改革后，公司股本结构为：国家股2,241,463股、法人股27,660,037股、内部职工股3,047,800股、社会公众股43,750,000股。

2006年7月11日，根据2005年年度股东大会审议通过的2005年度利润分配及资本公积金转增股本方案，公司以总股本76,699,300股为基数，按照每10股转增10股的比例进行资本公积金转增股本，转增后公司股份总额为153,398,600股，其中：有限售条件的国家股4,482,926股、法人股55,320,074股（其中国有法人股7,789,570股，其他内资股47,530,496股）、内部职工股6,095,600股，无限售条件的社会公众股87,500,000股，由武汉众环会计师事务所有限责任公司【现更名为中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）】验证并出具“众环验字(2007)009号”验资报告。

2. 本公司注册地、组织结构和总部地址

公司注册地址为：武汉市汉阳区鹦鹉大道484号

公司组织结构为：股份有限公司

公司总部地址为：武汉市汉阳区鹦鹉大道484号

3. 本公司的业务性质和主要经营活动：

公司及其子公司以下统称本集团，本集团的主要经营范围包括：片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、丸剂（蜜丸、水蜜丸、水丸、浓缩丸、糊丸）、糖浆剂、散剂、煎膏剂、酒剂、合剂生产；药品、医疗器械的研究、开发；饮料（固体饮料类）生产销售；日用品及化妆品的销售；（有效期及范围与许可证一致）塑料制品、建筑材料经营；货物进出口、代理进出口、技术进出口（国家有专项规定的项目经审批后方可经营）。

4. 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司母公司为华立医药集团有限公司，华立医药集团有限公司的最终控制人为汪力成。

5. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报告于2019年3月20日经公司第八届董事会第二十三次会议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计6家，详见本附注（九）1。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（八）。



四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

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

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

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

(1) 本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对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。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。



③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的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。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本集团在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本集团在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②对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，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，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对子公司的财务报表进行调整，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

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予以确定，包括本公司及全部子公司截至2018年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方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) 合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。



在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

（4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，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的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。



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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均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。

(6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

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，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规



规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本公司对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本集团分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本附注（五）12。

（2）共同经营的会计处理方法

本集团确认其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：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本集团向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团全额确认该损失。本集团自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团按其承担的份额确认该部分损失。

本集团属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本集团制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。



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

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；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。

（2）外币财务报表的折算

本集团对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10. 金融工具

适用 不适用

（1）金融工具的确认

本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（2）金融资产的分类和计量



①本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

A、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和初始确认时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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。



本集团在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

④金融资产的减值准备

A、本集团在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该



组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的50%，或者持续下跌时间达6个月以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本集团将该权益工具投资或衍



生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

(3) 金融负债的分类和计量

①本集团将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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和初始确认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。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重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。



②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产转移确认依据和计量

本集团在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时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项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，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本集团的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，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融资产。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

(5) 金融负债的终止确认

本集团金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。



金融负债全部或部分终止确认的,将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。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件的,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;本集团计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移,转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司将应收款项前五名的客户定义为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,如有客观证据表明已发生减值,确认减值损失,计提坏账准备;单独测试未发生减值的应收款项,包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
组合 1	已单独计提减值准备及组合 2 的应收款项外,公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,结合现实情况分析确定坏账准备
组合 2	除已单独计提减值准备的应收款项外,公司以是否获得收款保证为划分类似信用风险特征,如果已获得收款保证,将不计提坏账准备

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的



√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)		其他应收款计提比例(%)	
	做医院销售的商业类公司	其他类型公司	做医院销售的商业类公司	其他类型公司
1年以内(含1年)	1	5	1	5
其中:1年以内分项,可添加行				
1-2年	20	10	20	10
2-3年	50	20	50	20
3年以上				
3-4年	100	50	100	50
4-5年	100	80	100	80
5年以上	100	100	100	100

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	公司将确有证据证明难以收回的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,如有客观证据表明已发生减值,确认减值损失,计提坏账准备;单独测试未发生减值的应收款项,包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试

12. 存货

√适用 □不适用



(1) 存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、包装物、低值易耗品、自制半成品、库存商品（在产品）。

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本集团取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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。

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。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

13. 持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用



长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对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；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：



A、以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、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，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进



行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司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，予以全额确认。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

15. 投资性房地产

(1). 本集团的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。主要包括：

- ①已出租的土地使用权；
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③已出租的建筑物。



(2) 本集团投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ① 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ② 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

③ 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本集团有确凿证据表明房地产用途发生改变，将自用房地产或存货转换为投资性房地产或将投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

本集团期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	3.00	2.425



机器设备	年限平均法	14	3.00	6.929
通用设备	年限平均法	14	3.00	6.929
运输工具	年限平均法	10	3.00	9.70
办公设备	年限平均法	5	3.00	19.40
其他设备	年限平均法	10	3.00	9.70

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本集团的固定资产折旧方法为年限平均法。

本集团在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

(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

本集团在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时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。

固定资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

17. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。



(2) 本集团在在建工程达到预定可使用状态时,将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产,按照估计价值确认为固定资产,并计提折旧;待办理了竣工决算手续后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值,按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

18. 借款费用

适用 不适用

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时,予以确认无形资产:

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

(2) 无形资产的计量

- ①本集团无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法,摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如发生变更则作为会计估计变更处理。此外,还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明该



无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

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：

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

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。

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，在没有取得相关批文或证书（主要指国家食品药品监督管理局批准的“新药证书”和“药品注册批件”）之前的费用，在费用发生时按研发项目明细计入当期损益；在取得相关批文或证书（主要指国家食品药品监督管理局批准的“新药证书”和“药品注册批件”）之后的费用，在费用发生时按研发项目明细资本化。

开发药品外购技术发生的支出，在支付发生并取得合法票据后计入新产品研发费用，计入研发支出，下设“资本化支出”项目。外购技术及专利的临床试验、试制费、内部对其进行的各种试验、试生产等费用，在费用发生时按品种分明细资本化。

“资本化支出”在项目达到预定用途形成无形资产的，转入“无形资产”科目。



向外单位购买的药品技术，在购买时对方公司已取得相关批文或证书（主要指国家食品药品监督管理局批准的“新药证书”和“药品注册批件”），外购技术发生的成本及为该技术在生产过程中发生的工艺及其他试制费，计入无形资产；试生产达到批量生产，药品经检验合格，可对外销售时，试制过程中相对应投入的材料等成本转入药品成本。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。



资产组是本集团可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本集团对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

本集团将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

24. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本集团在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、设定提存计划

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。



(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团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：本集团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；本集团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

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

25. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。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：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②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。

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。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。

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



本集团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真实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。

26. 股份支付

√适用 □不适用

本集团股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按本集团股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权等权益工具，如果不存在条款和条件相似的交易期权等权益工具，通过期权定价模型来估计所授予的权益工具的公允价值。

本集团在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），本集团确认已得到服务相对应的成本费用。

本集团授予职工限制性股票而实施股权激励计划，详见附注（十三）。于限制性股票发行日确认权益工具增加的同时，按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确认的金额确认库存股与回购义务负债，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定对回购义务负债进行后续计量。

(2) 以现金结算的股份支付



以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本集团按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本集团将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本集团按照有利于职工的方式修改可行权条件，本集团在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本集团继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本集团将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本集团在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

(1) 销售商品收入



本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。公司根据经销商订单发货，将货物交由物流公司或自行运抵至经销商指定地点，经销商根据到货情况进行清点并签收，随车同行的出库单经收货方签字后返还公司，营销中心储运部根据发货记录及时编制《储运日报表》，月末公司根据《储运日报表》形成本月发货报表，并确认收入的实现。

(2) 提供劳务收入

①本集团在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已完工作量的测量占估计总成本的比例。

②本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本集团在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

29. 政府补助

适用 不适用

本集团的政府补助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，是指本集团取得的、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。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认



政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③ 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产



①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

31. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。本集团作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。



在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

① 财务报表格式变更

财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），本集团根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：（1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目；（9）在财务费用项目下分拆“利息费



用”和“利息收入”明细项目；（10）股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本集团合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

② 个人所得税手续费返还

财政部于2018年9月发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列。本集团上年无个人所得税手续费返还，故无需调整可比期间列报项目。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

34. 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	按扣除进项税后的余额缴纳	10%、11%、16%、17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额的 7%	7%
企业所得税	应纳税所得额的 15%、25%	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额的 3%	3%
地方教育费附加	应纳流转税额的 1.5%	1.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)



母公司	15%
叶开泰国药	15%

2. 税收优惠

适用 不适用

公司及其全资子公司健民集团叶开泰国药（随州）有限公司根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）规定，被湖北省高新技术企业认定管理委员会认定为高新技术企业，2018年企业所得税率为15%。

除此以外公司其他子公司企业所得税率为25%。

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	21,225.10	574,642.90
银行存款	81,472,875.48	114,820,574.18
其他货币资金	1,315,703.88	1,306,225.67
合计	82,809,804.46	116,701,442.75
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

无

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		63,997,000.00
其中：债务工具投资		63,997,000.00
权益工具投资		



衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计		63,997,000.00

其他说明：

无

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	129,689,324.39	223,006,209.36
应收账款	311,192,662.78	489,708,793.42
合计	440,881,987.17	712,715,002.78

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	111,836,217.54	198,212,435.71
商业承兑票据	17,853,106.85	24,793,773.65



合计	129,689,324.39	223,006,209.36
----	----------------	----------------

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	68,061,249.11	
商业承兑票据		
合计	68,061,249.11	

(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

其他说明

适用 不适用



应收账款

(1). 应收账款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	319,191,795.91	96.94	7,999,133.13	2.51	311,192,662.78	506,236,221.45	98.34	16,527,428.03	3.26	489,708,793.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,091,824.03	3.06	10,091,824.03	100.00		8,564,219.47	1.66	8,564,219.47	100.00	
合计	329,283,619.94	100.00	18,090,957.16	5.49	311,192,662.78	514,800,440.92	/	25,091,647.50	/	489,708,793.42



期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	314,390,469.62	6,469,621.49	2.06
1 至 2 年	3,708,326.43	583,202.78	15.73
2 至 3 年	167,323.36	34,575.57	20.66
3 年以上			
3 至 4 年	389,880.62	375,953.41	96.43
4 至 5 年	80.00	64.00	80.00
5 年以上	535,715.88	535,715.88	100.00
合计	319,191,795.91	7,999,133.13	2.51

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注（五）11。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	3,201,071.87	3,201,071.87	100.00	无法收回
客户二	3,177,205.26	3,177,205.26	100.00	无法收回
客户三	934,513.56	934,513.56	100.00	无法收回
客户四	58,811.92	58,811.92	100.00	无法收回
其他零散客户	2,720,221.42	2,720,221.42	100.00	无法收回
合计	10,091,824.03	10,091,824.03	100.00	



注：期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款主要系公司及其子公司广州福高药业有限公司、健民集团叶开泰国药（随州）有限公司和武汉健民新世纪大药房有限责任公司的应收货款。

2014年3月，广州福高药业有限公司由于应收账款中1,582.07万元的货款已到期，而客户未尽付款义务而向广州市荔湾区人民法院提起诉讼，请求法院判令被告方偿还1,582.07万元货款、支付违约金及资金占用费、被告承担全部诉讼费用等，广州市荔湾区人民法院已判决广州福高药业有限公司胜诉，被告向广州福高药业有限公司支付货款及资金占用费。判决后，收回货款844.91万元，截止本期末尚有737.16万元货款未收回。考虑被告的可执行财产具有不确定性，期末已对未收回货款737.16万元全额计提坏账准备。

本期公司及其公司子公司健民集团叶开泰国药（随州）有限公司和武汉健民新世纪大药房有限责任公司对应收账款期末余额进行清理，对其中难以收回的零星应收账款全额计提了坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 3,124,915.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 781,278.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
----	------



实际核销的应收账款	773.00
-----------	--------

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 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

截至本报告期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 109,713,824.53 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 33.32%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,629,729.27 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 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

应收账款期末余额中应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项详见附注（十二）关联方关系及交易。

5、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	17,974,593.43	94.53	12,981,294.01	85.16
1 至 2 年	546,612.63	2.87	1,315,921.39	8.63
2 至 3 年			72,500.00	0.48
3 年以上	494,461.20	2.60	874,171.57	5.73



合计	19,015,667.26	100.00	15,243,886.97	100.00
----	---------------	--------	---------------	--------

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

截至本报告期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 14,183,079.85 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 74.59 %。

其他说明

适用 不适用

预付账款期末余额中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

6、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	405,080.99	173,586.89
应收股利		
其他应收款	7,680,994.08	24,824,720.68
合计	8,086,075.07	24,998,307.57

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



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
委托理财	405,080.99	173,586.89
合计	405,080.99	173,586.89

(2). 重要逾期利息适用 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

其他说明：

适用 不适用



其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,056,785.75	51.02	3,375,791.67	30.53	7,680,994.08	29,704,386.01	68.70	4,879,665.33	16.43	24,824,720.68
组合1	11,056,785.75	51.02	3,375,791.67	30.53	7,680,994.08	29,704,386.01	68.70	4,879,665.33	16.43	24,824,720.68
组合2										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	10,616,719.00	48.98	10,616,719.00	100.00		13,535,901.72	31.30	13,535,901.72	100.00	
合计	21,673,504.75	/	13,992,510.67	/	7,680,994.08	43,240,287.73	/	18,415,567.05	/	24,824,720.68



期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	6,468,089.50	262,008.28	4.05
1 至 2 年	728,644.79	80,864.48	11.10
2 至 3 年	854,126.88	217,284.88	25.44
3 年以上			
3 至 4 年	324,777.89	162,888.95	50.15
4 至 5 年	142,008.06	113,606.45	80.00
5 年以上	2,539,138.63	2,539,138.63	100.00
合计	11,056,785.75	3,375,791.67	30.53

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注（五）11。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
医疗机构合作投资项目	5,487,289.71	5,487,289.71	100.00	收回可能性较低
其他单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项合计	5,129,429.29	5,129,429.29	100.00	收回可能性较低
合计	10,616,719.00	10,616,719.00	100.00	



组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(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
投资款	3,250,000.00	3,250,000.00
其他非关联方应收款	6,456,219.36	9,818,625.10
备用金	9,190,557.91	16,623,505.25
保证金及押金	2,776,727.48	13,548,157.38
合计	21,673,504.75	43,240,287.73

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,209,689.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,117,277.09 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 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
客户一	投资款、往来款	5,487,289.71	5 年以内	25.32	5,487,289.71
客户二	往来款	1,200,000.00	5 年以上	5.54	1,200,000.00



客户三	保证金及押金	900,476.00	1 年以内	4.15	45,023.80
客户四	保证金及押金	840,000.00	1 年以内	3.88	8,400.00
客户五	往来款	757,368.75	5 年以上	3.49	757,368.75
合计		9,185,134.46		42.38	7,498,082.26

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 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

其他应收款期末余额中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

其他应收款期末余额较年初余额减少了 49.88%，主要系公司本期收回了部分保证金及备用金。



7、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	31,714,783.83	492,388.03	31,222,395.80	25,176,950.11	637,568.27	24,539,381.84
在产品	12,004,022.69	31,507.73	11,972,514.96	11,242,024.38	449,613.93	10,792,410.45
库存商品	117,404,529.12	9,269,305.70	108,135,223.42	150,910,262.48	8,192,405.37	142,717,857.11
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物	10,838,539.33	1,777,067.06	9,061,472.27	10,528,402.38	1,600,470.52	8,927,931.86
低值易耗品	374,803.00		374,803.00	481,856.25	14,241.11	467,615.14
合计	172,336,677.97	11,570,268.52	160,766,409.45	198,339,495.60	10,894,299.20	187,445,196.40

(2). 存货跌价准备

√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		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	637,568.27	10,664.56		155,844.8		492,388.03
在产品	449,613.93			418,106.20		31,507.73
库存商品	8,192,405.37	2,468,304.68		1,366,691.07	24,713.28	9,269,305.70
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物	1,600,470.52	1,144,673.50		968,076.96		1,777,067.06
低值易耗品	14,241.11	21,904.86		36,145.97		
合计	10,894,299.20	3,645,547.60		2,944,865	24,713.28	11,570,268.52



(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

8、 持有待售资产

适用 不适用

9、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

其他说明

无

10、 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
留待抵扣增值税	8,469,456.29	9,951,586.05
理财产品	377,599,000.00	250,000,000.00
预缴企业所得税	240,152.57	
合计	386,308,608.86	259,951,586.05

其他说明

无

11、 可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情



√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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	47,057,074.19	200,000.00	46,857,074.19	56,210,773.00	200,000.00	56,010,773.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	47,057,074.19	200,000.00	46,857,074.19	56,210,773.00	200,000.00	56,010,773.00
合计	47,057,074.19	200,000.00	46,857,074.19	56,210,773.00	200,000.00	56,010,773.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资



√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
湖北独活药业股份有限公司	90,000.00			90,000.00					0.69	
武汉青大药业股份有限公司	110,000.00			110,000.00					1.02	
冰川集团股份有限公司	200,000.00			200,000.00	200,000.00			200,000.00	0.23	
华盖医疗健康创业投资成都合伙企业	20,000,000.00		9,153,698.81	10,846,301.19					4.82	
Fe3 Medical, Inc., a Delaware corporation	35,810,773.00			35,810,773.00					10.19	
合计	56,210,773.00		9,153,698.81	47,057,074.19	200,000.00			200,000.00	/	

注：2018 年华盖医疗健康创业投资成都合伙企业的注册资本由 415,000,000.00 元变更为 255,061,652.00 元，公司按持股比例 4.82%同比减少投资款，本期收到退回的投资款 7,707,908.81 元，减少投资款后持股比例保持不变；另华盖医疗健康创业投资成都合伙企业所投资的项目取得分红 2,409,650.00 元，根据合伙协议及分配通知函，其中分红款的 60.00%冲减投资成本，40.00%作为投资收益，故投资成本冲减 1,445,790.00 元。综上所述情况使得本期公司持有的华盖医疗创业投资成都合伙企业的投资成本减少 9,153,698.81 元。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用



(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

12、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
京九铁路债券	23,253.53	23,253.53		23,253.53	23,253.53	
合计	23,253.53	23,253.53		23,253.53	23,253.53	

(2). 期末重要的持有至到期投资

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

13、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3). 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



14、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、联营企业											
武汉健民大鹏药业有限公司	80,186,731.18			44,652,321.25			41,487,482.89			83,351,569.54	
武汉健民集团随州工贸有限公司	2,006,485.28									2,006,485.28	2,006,485.28
武汉健民资本有限合伙企业（有限合伙）	59,998,610.10	40,000,000.00		1,603.75						100,000,213.85	
小计	142,191,826.56	40,000,000.00		44,653,925.00			41,487,482.89			185,358,268.67	2,006,485.28
合计	142,191,826.56	40,000,000.00		44,653,925.00			41,487,482.89			185,358,268.67	2,006,485.28

其他说明

注：2017 年公司与杭州华方乐章投资管理有限公司、杭州巨鲸道胜资产管理有限公司、浙江华方资产管理有限公司共同投资成立了武汉健民资本有限合伙企业（有限合伙），该合伙企业注册资本为 2.95 亿元，其中杭州华方乐章投资管理有限公司投资 150 万元，投资比例为 0.51%，并由其担任健民资本的普通合伙人、执行事务；本公司投资 10,000 万元，投资比例为 33.90%，杭州巨鲸道胜资产管理有限公司投资 6,000 万元，投资比例为 20.34%，浙江华方资产管理有限公司投资 13,350 万元，投资比例为 45.25%。截止报告期末，公司已实际缴纳出资额 10,000 万元。

按照合伙协议规定，武汉健民资本有限合伙企业（有限合伙）设立的投资决策委员会由 5 名委员组成，其中本公司委派 2 名，故本公司对该合伙企业具有重大影响，对合伙企业的投资采用权益法核算。

**15、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

16、固定资产**总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	233,404,453.45	235,292,739.07
固定资产清理		
合计	233,404,453.45	235,292,739.07

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	248,011,860.98	119,147,511.14	9,829,144.17	28,549,059.48	405,537,575.77
2. 本期增加金额	10,841,469.28	1,779,338.37	2,637,780.79	13,537,603.00	28,796,191.44
(1) 购置	3,642,806.31	2,878,039.19	572,174.73	7,568,643.70	14,661,663.93
(2) 在建工程转入	7,198,662.97	1,816,820.49	0.00	5,119,044.05	14,134,527.51
(3) 企业合并增加	0.00	-2,915,521.31	2,065,606.06	849,915.25	0.00
3. 本期减少金额	476,510.00	18,421,140.76	5,279,525.36	7,380,932.14	31,558,108.26
(1) 处置或报废	476,510.00	18,421,140.76	5,279,525.36	7,380,932.14	31,558,108.26
4. 期末余额	258,376,820.26	102,505,708.75	7,187,399.60	34,705,730.34	402,775,658.95
二、累计折旧					0.00
1. 期初余额	90,425,604.68	57,088,874.40	6,923,028.77	15,031,461.98	169,468,969.83
2. 本期增加金额	6,590,267.15	7,810,721.67	882,887.56	3,229,156.38	18,513,032.76
(1) 计提	6,590,267.15	7,810,721.67	882,887.56	3,229,156.38	18,513,032.76
3. 本期减少金额	250,298.13	16,393,082.70	4,259,571.01	2,773,253.38	23,676,205.22
(1) 处置或报废	250,298.13	16,393,082.70	4,259,571.01	2,773,253.38	23,676,205.22



4. 期末余额	96,765,573.70	48,506,513.37	3,546,345.32	15,487,364.98	164,305,797.37
三、减值准备					0.00
1. 期初余额	0.00	775,866.87	0.00	0.00	775,866.87
2. 本期增加金额	3,645,599.25	1,154,763.44	0.00	55,736.48	4,856,099.17
(1) 计提	3,645,599.25	1,154,763.44	0.00	55,736.48	4,856,099.17
3. 本期减少金额	0.00	566,557.91	0.00	0.00	566,557.91
(1) 处置或报废	0.00	566,557.91	0.00	0.00	566,557.91
4. 期末余额	3,645,599.25	1,364,072.40	0.00	55,736.48	5,065,408.13
四、账面价值					0.00
1. 期末账面价值	157,965,647.31	52,635,122.98	3,641,054.28	19,162,628.88	233,404,453.45
2. 期初账面价值	157,586,256.30	61,282,769.87	2,906,115.40	13,517,597.5	235,292,739.07

(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

17、 在建工程**总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	39,881,244.70	10,254,086.48
工程物资		



合计	39,881,244.70	10,254,086.48
----	---------------	---------------

其他说明:

□适用 √不适用

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
随州智能制造基地建设与扩产升级项目	6,791,911.23		6,791,911.23	4,345,129.50		4,345,129.50
关南培训中心项目				439,461.04		439,461.04
工业园区规划	3,580,673.96		3,580,673.96	3,296,091.76		3,296,091.76
固体制剂生血片技术改造	760,000.00	760,000.00		760,000.00	760,000.00	
总部办公大楼				217,170.27		217,170.27
文化园区污水整体改造	2,155,583.88		2,155,583.88			
儿童药物研究院建设	6,220,498.81		6,220,498.81			
颐身馆(月子中心)	1,651,925.57		1,651,925.57			
武汉园区智能制造	6,956,675.66		6,956,675.66			
其他设备改造	16,510,609.12	3,986,633.53	12,523,975.59	2,354,233.91	398,000.00	1,956,233.91
合计	44,627,878.23	4,746,633.53	39,881,244.70	11,412,086.48	1,158,000.00	10,254,086.48





(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
随州智能制造基地建设与扩产升级项目		4,345,129.50	2,446,781.73			6,791,911.23						
关南培训中心项目		439,461.04	651,230.73	266,041.33	824,650.44							
集团工业园区规划		3,296,091.76	17,964,615.96	8,655,920.82	9,024,112.94	3,580,673.96						
固体制剂生血片技术改造		760,000.00				760,000.00						
总部办公大楼		217,170.27	530,213.43	747,383.70								
文化园区污水整体改造			2,175,972.23		20,388.35	2,155,583.88						
儿童药物研究院建设			6,220,498.81			6,220,498.81						
颐身馆（月子中心）			1,651,925.57			1,651,925.57						
武汉园区智能制造			6,956,675.66			6,956,675.66						
其他设备改造		2,354,233.91	25,256,621.11	4,465,181.66	6,635,064.24	16,510,609.12						
合计		11,412,086.48	63,854,535.23	14,134,527.51	16,504,215.97	44,627,878.23	/	/			/	/

注：在建工程期末余额较年初余额增长了 291.06%，主要系本期公司新增了工程项目投资所致。

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
其他设备改造	3,986,633.53	项目终止设备拆除
合计	3,986,633.53	/

其他说明

□适用 √不适用

工程物资**(1). 工程物资情况**

□适用 √不适用

18、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、油气资产

□适用 √不适用

20、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	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	31,996,153.70		3,566,235.67	524,689.57	36,087,078.94
2. 本期增加金额				4,611,416.56	4,611,416.56



(1) 购置				4,611,416.56	4,611,416.56
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
3. 本期减少金 额	1,066,798.6 8				1,066,798.68
(1) 处置	1,066,798.6 8				1,066,798.68
4. 期末余额	30,929,355. 02		3,566,235.67	5,136,106.13	39,631,696.82
二、累计摊销					
1. 期初余额	13,668,983. 94		2,037,638.96	390,556.54	16,097,179.44
2. 本期增加金 额	658,062.52		362,344.20	363,089.48	1,383,496.20
(1) 计提	658,062.52		362,344.20	363,089.48	1,383,496.20
3. 本期减少金 额	545,845.32				545,845.32
(1) 处置	545,845.32				545,845.32
4. 期末余额	13,781,201. 14		2,399,983.16	753,646.02	16,934,830.32
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金 额					
(1) 计提					
3. 本期减少金 额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价 值	17,148,153. 88		1,166,252.51	4,382,460.11	22,696,866.50
2. 期初账面价 值	18,327,169. 76		1,528,596.71	134,133.03	19,989,899.50

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：



□适用 √不适用

21、开发支出

√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		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	转入在建工程	
阿奇霉素	3,024,919.40	24,041.60					3,048,961.00
盐酸氨溴索溶液	2,275,802.79	2,964,816.35					5,240,619.14
利胃胶囊	5,236,973.65	2,859,804.03					8,096,777.68
中药饮片智能煎药系统关键技术研究	1,390,029.87				171,126.26	1,218,903.61	
合计	11,927,725.71	5,848,661.98			171,126.26	1,218,903.61	16,386,357.82

其他说明

注：开发支出期末余额较年初余额增加了37.38%，主要系与研发项目相关的支出增加所致。

22、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
武汉健民药业集团 广州福高药业有限公司	214,035.49					214,035.49
武汉华烨医药有限公司	277,402.39			277,402.39		
武汉健民中维医药有限公司	2,988,256.17			2,988,256.17		
合计	3,479,694.05			3,265,658.56		214,035.49



注：商誉期末余额较年初余额减少了93.85%，主要系2018年公司经营董事会决议将其持有的武汉华烨医药有限公司及武汉健民中维医药有限公司的股权受让，因此原溢价收购形成的商誉也相应的减少。

(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

23、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
GSP 认证费用	136,130.05	673,411.18	633,840.23		175,701.00
装修费	553,316.93		60,000.00		493,316.93
工业园区改造	16,451,929.72	25,290,217.69	4,082,936.74	572,007.90	37,087,202.77
合计	17,141,376.70	25,963,628.87	4,776,776.97	572,007.90	37,756,220.70

其他说明：



注：长期待摊费用期末余额较年初余额增长了 120.26%，主要系部分工业园区改造项目已完工，故转入长期待摊费用核算。

24、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
资产减值准备	49,998,958.36	8,513,149.45	55,896,673.62	10,379,130.55
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
预提费用	186,201,327.17	27,930,199.08	185,922,607.73	27,888,391.16
预计负债	1,976,806.99	296,521.05		
应付职工薪酬	4,536,532.17	680,479.83	4,536,532.17	680,479.84
递延收益	12,466,100.00	1,869,915.00	10,258,100.00	1,538,715.00
合计	255,179,724.69	39,290,264.41	256,613,913.52	40,486,716.55

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	6,910,703.21	959,587.74
资产减值准备	5,696,558.46	2,645,192.28
预提费用	34,460,900.97	29,429,454.01
应付职工薪酬	13,448,478.31	14,435,999.71
内部未实现收益		
递延收益	1,689,583.34	2,179,166.65
合计	62,206,224.29	49,649,400.39

**(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	160,909.82	160,909.82	
2020 年	446,160.22	446,160.22	
2021 年	352,517.70	352,517.70	
2023 年	5,951,115.47		
合计	6,910,703.21	959,587.74	/

其他说明：

□适用 √不适用

25、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	4,475,892.92	8,335,643.60
合计	4,475,892.92	8,335,643.60

其他说明：

注：其他非流动资产期末余额较年初余额减少了46.30%，主要系公司工程项目预付的款项已转为在建工程所致。

26、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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

28、衍生金融负债

□适用 √不适用

29、应付票据及应付账款**总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	201,417,503.61	251,539,353.93
合计	201,417,503.61	251,539,353.93

其他说明：

□适用 √不适用

应付票据**(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

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
1 年以内（含 1 年）	192,810,110.50	240,303,523.61
1 年至 2 年（含 2 年）	4,642,688.01	4,964,077.44
2 年至 3 年（含 3 年）	992,468.47	876,028.06
3 年以上	2,972,236.63	5,395,724.82
合计	201,417,503.61	251,539,353.93

注：应付账款期末余额中无应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项，应付账款期末余额中其他关联方的款项详见附注（十二）关联方关系及交易。

**(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

30、预收款项**(1). 预收账款项列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	13,921,967.74	15,848,499.66
1 年至 2 年（含 2 年）	1,510,487.34	472,509.94
2 年至 3 年（含 3 年）	124,455.65	937,989.53
3 年以上	459,366.78	267,302.04
合计	16,016,277.51	17,526,301.17

注：预收账款期末余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项，预收账款期末余额中其他关联方的款项详见附注（十二）关联方关系及交易。

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

31、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	17,404,947.62	194,746,011.00	194,412,034.12	17,738,924.50
二、离职后福利-设定提存计划	1,567,584.26	18,294,073.69	19,615,571.97	246,085.98
三、辞退福利		1,071,461.06	1,071,461.06	
四、一年内到期的其他福利				
合计	18,972,531.88	214,111,545.75	215,099,067.15	17,985,010.48

(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	14,325,406.88	175,511,363.48	173,627,320.99	16,209,449.37
二、职工福利费		5,049,097.47	5,049,097.47	
三、社会保险费	919,395.91	7,720,924.37	8,349,506.16	290,814.12
其中：医疗保险费	801,016.26	6,609,751.08	7,240,313.77	170,453.57
工伤保险费	68,688.55	586,536.55	574,979.80	80,245.30
生育保险费	49,691.10	524,636.74	534,212.59	40,115.25
四、住房公积金	1,232,212.63	3,648,411.98	3,977,567.38	903,057.23
五、工会经费和职工教育经费	927,932.20	2,816,213.70	3,408,542.12	335,603.78
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	17,404,947.62	194,746,011.00	194,412,034.12	17,738,924.50

(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	1,508,106.61	17,695,135.40	18,987,738.87	215,503.14
2、失业保险费	59,477.65	598,938.29	627,833.10	30,582.84
3、企业年金缴费				
合计	1,567,584.26	18,294,073.69	19,615,571.97	246,085.98

注：公司本年度因解除劳动关系所提供辞退福利为1,071,461.06元，期末无应付未付金额。



其他说明：

适用 不适用

32、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	16,756,388.27	26,301,135.53
消费税		
营业税		
企业所得税	18,335,768.25	22,294,395.21
个人所得税	87,511.57	409,004.96
城市维护建设税	856,658.37	1,540,256.08
房产税	368,929.99	532,367.90
教育费附加	299,598.27	592,485.87
土地使用税	269,578.04	271,319.01
堤防维护费		516.00
地方教育费附加	173,317.45	309,965.46
环境保护税	6,338.70	
印花税	192,934.32	
合计	37,347,023.23	52,251,446.02

其他说明：

无

33、其他应付款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,343,806.40	1,249,394.40
其他应付款	66,205,586.32	247,274,500.90
合计	67,549,392.72	248,523,895.30

其他说明：

适用 不适用

**应付利息****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

应付股利**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,343,806.40	1,249,394.40
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	1,343,806.40	1,249,394.40

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

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
其他非关联方应付款	15,591,090.45	200,331,508.61
关联方应付款	2,200,000.00	2,200,000.00
保证金及押金	48,414,495.87	44,742,992.29
合计	66,205,586.32	247,274,500.90

(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

34、持有待售负债

□适用 √不适用

**35、1 年内到期的非流动负债**

适用 不适用

36、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
租金		106,500.00
营销费	220,662,228.14	215,352,061.74
合计	220,662,228.14	215,458,561.74

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

37、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

38、应付债券**(1). 应付债券**

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、长期应付款**总表情况****(1). 分类列示**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

适用 不适用

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

适用 不适用

40、长期应付职工薪酬

适用 不适用

41、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼		1,976,806.99	



产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计		1,976,806.99	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：2012年10月25日，公司与武汉市第八医院（以下简称八医院）签订了《投资合作框架协议》，双方约定共同出资设立武汉市健民医院有限责任公司（以下简称健民医院（筹）），其中公司出资325万元，投资比例65%，八医院出资175万元，投资比例35%，2013年7月，公司与八医院、健民医院（筹）又签订了《租赁经营合同》约定将健民医院（筹）租赁给八医院经营，2014年8月15日，公司与武汉市第八医院签订了《协议书》，约定除上述签订的框架协议关于投资约定的事项仍继续履行外，其他条款终止，但健民医院（筹）仍继续筹建，所签订的租赁经营合同仍继续有效。虽双方已实际出资，但由于种种原因健民医院（筹）未能如期设立运行，公司认为是由于八医院的原因导致健民医院（筹）无法运行，故于2016年9月向武汉市江岸区人民法院提起诉讼，要求八医院承担公司因筹备健民医院（筹）所产生的全部损失，在审理过程中八医院提起反诉，要求损失由双方按各自投资比例承担。经武汉市江岸区人民法院审理，于2018年9月25日下达了“（2016）鄂0102民初5781号”判决书，判决双方应按各自投资比例承担筹建过程中所产生的损失，其中健民公司需向八医院支付其超额承担部分的损失1,976,806.99元，公司根据该判决书计提了预计负债。公司不服上述判决，已向武汉市中级人民法院提起上诉，截止审计报告日，法院对该案正在审理当中。

42、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	12,437,266.65	2,608,000.00	889,583.31	14,155,683.34	
合计	12,437,266.65	2,608,000.00	889,583.31	14,155,683.34	/



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
一、与收益相关的政府补助							与收益相关
1、新药专项课题研究经费		1,848,000.00				1,848,000.00	与收益相关
2、茯苓课题研究经费		160,000.00				160,000.00	与收益相关
2、小金胶囊标准化建设项目	5,000,000.00					5,000,000.00	与收益相关
3、中药新药小儿宣肺止咳糖浆的研究开发项目	3,658,100.00					3,658,100.00	与收益相关
4、黄鹤英才计划	1,600,000.00		400,000.00			1,200,000.00	与收益相关
5、知音英才计划		600,000.00				600,000.00	与收益相关
小计	10,258,100.00	2,608,000.00	400,000.00			12,466,100.00	
二、与资产相关的政府补助							
1、随州药业中成药生产线新版 GMP 技术改造项目	600,000.00		300,000.00			300,000.00	与资产相关
2、清热解毒口服液产业化	287,499.98		47,916.67			239,583.31	与资产相关
3、小儿宝泰康产业化	1,291,666.67		141,666.64			1,150,000.03	与资产相关
小计	2,179,166.65		489,583.31			1,689,583.34	
合计	12,437,266.65	2,608,000.00	889,583.31			14,155,683.34	

其他说明：

√适用 □不适用



注：本期新增的政府补助主要是收到的国家卫生和计划生育委员会拨付的新药专项课题研究经费184.80万元、华中农业大学拨付的茯苓课题研究经费及武汉市汉阳区机关公共事务运行保障中心拨付的知音英才计划款60万元。

43、其他非流动负债

适用 不适用

44、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	153,398,600.00						153,398,600.00

其他说明：

注：2011年8月12日，公司限制性股票激励计划（首个授予年度）所涉限制性股票365,099股已按规定比例全部过户至各激励对象名下，由无限售流通股变为有限售条件的流通股；2012年8月13日，公司限制性股票激励计划（首个授予年度）所涉限制性股票219,059股完成解锁，公司有限售条件流通股减少219,059股；2013年8月16日，公司限制性股票激励计划（首个授予年度）所涉限制性股票146,040股完成解锁，公司有限售条件流通股减少146,040股；截止2015年10月13日，公司限制性股票激励计划（首个授予年度）所涉限制性股票69,600股已按规定比例全部过户至各激励对象名下，由无限售流通股变为有限售条件的流通股；截止2016年12月31日，公司限制性股票激励计划（首个授予年度）所涉限制性股票434,699.00股均已完成解锁。

45、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

46、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）	287,172,484.22		374,287.74	286,798,196.48
其他资本公积	14,662,623.26			14,662,623.26
合计	301,835,107.48		374,287.74	301,460,819.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期资本公积减少系公司转让子公司武汉健民药业集团广州福高药业有限公司 20.00% 股权时收到处置价款与处置该部分股权在处置时应享有账面净资产之间的差额而调减的资本公积。

47、库存股

□适用 √不适用

48、其他综合收益

□适用 √不适用

49、专项储备

□适用 √不适用

50、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	146,641,565.22			146,641,565.22
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	146,641,565.22			146,641,565.22

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

51、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	487,721,504.19	412,283,803.27
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	487,721,504.19	412,283,803.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	81,217,735.22	90,777,560.92
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	30,679,720.00	15,339,860.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	538,259,519.41	487,721,504.19

调整期初未分配利润明细：

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

52、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	2,159,044,306.89	1,407,762,465.04	2,708,358,165.88	1,966,110,279.97
其他业务	2,432,330.96	343,845.80	3,144,656.95	
合计	2,161,476,637.85	1,408,106,310.84	2,711,502,822.83	1,966,110,279.97

53、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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	9,195,073.74	9,104,723.25
教育费附加	3,940,809.86	3,902,022.51
资源税		
房产税	939,326.70	1,129,660.78
土地使用税	1,117,191.40	1,045,652.12
车船使用税	17,794.72	26,188.44
印花税	991,934.94	1,296,859.52
地方教育费附加	1,999,295.39	1,972,122.37
环境保护税	42,889.51	
合计	18,244,316.26	18,477,228.99

其他说明：

无

54、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
薪酬费用	77,176,453.18	61,061,992.41
营销行政性支出	29,625,466.35	35,663,445.80
营销业务费	402,761,005.32	400,139,391.22
广告费	39,813,695.37	30,784,841.89
合计	549,376,620.22	527,649,671.32

其他说明：

无

**55、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
薪酬费用	76,448,044.66	71,721,799.60
税费		
资产折旧摊销及保险	11,577,113.61	8,334,150.03
董事会费	174,843.58	189,593.03
修理费	1,744,060.77	1,291,975.98
办公费	4,825,218.37	4,565,799.23
租赁费	5,390,573.32	3,567,795.10
差旅费	3,882,413.73	3,015,523.99
会议费	1,413,550.62	2,233,055.53
业务招待费	2,922,720.57	3,372,118.10
咨询等其他支出	16,587,329.15	16,759,811.97
合计	124,965,868.38	115,051,622.56

其他说明：

无

56、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
薪酬费用	11,077,869.02	9,534,720.02
折旧及摊销	2,364,927.86	631,820.62
研发临床费	5,597,796.61	3,196,032.35
研制试制费	2,376,808.51	4,429,234.56
材料费	1,458,884.15	1,224,552.32
评审费	284,854.37	529,647.50
检验费	104,463.15	259,898.03
专利费	236,203.06	393,083.67
咨询费	253,486.34	1,850,728.10
其他	1,869,385.92	2,033,356.31
合计	25,624,678.99	24,083,073.48

其他说明：

无

57、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	579,419.37	4,434,423.07
减：利息收入	-289,955.44	-1,621,270.44
其他	256,120.07	343,683.26
合计	545,584.00	3,156,835.89

其他说明：
无

58、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,983,329.24	5,244,720.75
二、存货跌价损失	2,389,250.13	4,172,301.88
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		-
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	4,856,099.17	775,866.87
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失	3,588,633.53	-
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	8,850,653.59	10,192,889.50

其他说明：
无

59、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	3,356,665.50	6,004,659.38
合计	3,356,665.50	6,004,659.38

注：其他收益本年发生额较上年发生额下降了 44.10%，主要系本年收到的补贴款减少所致。

其他说明：



无

60、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	44,476,477.18	33,216,603.69
处置长期股权投资产生的投资收益	-546,282.95	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	963,860.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财产品收益	14,267,828.48	9,581,400.90
其他	-314,251.99	
合计	58,847,630.72	42,798,004.59

其他说明：

注1：可供出售金融资产在持有期间的投资收益系华盖医疗健康创业投资成都合伙企业所投资的项目于2018年取得分红2,409,650.00元，根据分红协议，其中分红款的60%冲减投资成本，40%作为投资收益，故本期确认投资收益963,860.00元；

注2：处置长期股权投资损益系公司分别于2018年1月及2018年9月转让了其持有的武汉华焯医药有限公司和武汉健民中维医药有限公司的全部股权所产生的投资损失。

61、公允价值变动收益

□适用 √不适用

**62、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	5,930,687.35	4,754,762.92
合计	5,930,687.35	4,754,762.92

其他说明：

无

63、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
赔偿收入	367,353.00	1,301,636.96	367,353.00
罚款利得	9,298.40	100.00	9,298.40
其他	184,139.90	1,014,338.22	184,139.90
合计	560,791.30	2,316,075.18	560,791.30

注：营业外收入本年发生额较上期发生额减少了 75.79%，主要系本期取得的赔偿收入较上年减少所致。

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
与资产相关的政府补助	489,583.31	447,916.67	与资产相关
科研项目补助	1,860,366.15	1,439,200.00	与收益相关
黄鹤英才计划	400,000.00		与收益相关
科技局科研经费	110,000.00	1,300,000.00	与收益相关
中小企业发展专项资金		250,000.00	与收益相关
劳动保障局就业补助	154,916.00	1,017,542.71	与收益相关
财政局补助		400,000.00	与收益相关
城市合伙人奖励补贴		500,000.00	与收益相关
互联网专项奖励	200,000.00	650,000.00	与收益相关
武汉市环保局清洁生产审核补助资金	100,000.00		与收益相关
个税手续费	41,800.04		与收益相关
合计	3,356,665.50	6,004,659.38	

其他说明：

适用 不适用**64、营业外支出**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,268,220.67		1,268,220.67
其中：固定资产处置损失	1,268,220.67		1,268,220.67
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,378,000.00	1,017,320.00	1,378,000.00
滞纳金	44,498.65	653,770.47	44,498.65
其他	1,806,269.42	528,575.53	1,806,269.42
未决诉讼的预计负债	1,976,806.99		1,976,806.99



债支出			
合计	6,473,795.73	2,199,666.00	6,473,795.73

其他说明：

注：营业外支出本年发生额较上年发生额增长了196.70%，一系本期公司报废的资产增加，故非流动资产毁损报废损失增加；二系如财务报表附注（七）22所示，公司根据法院一审判决结果，预计1,976,806.99元的预计负债。

65、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	7,854,634.36	16,444,259.19
递延所得税费用	-1,169,637.30	-7,430,642.67
合计	6,684,997.06	9,013,616.52

(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	87,984,584.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,197,687.71
子公司适用不同税率的影响	266,162.47
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	740,492.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,724,514.98



投资收益的影响	-6,361,083.75
研发费用及残疾人安置费加计扣除数的影响	-2,882,776.39
所得税费用	6,684,997.06

其他说明：

适用 不适用

66、其他综合收益

适用 不适用

67、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
利息收入	289,955.44	1,621,270.44
收到的补贴资金	5,259,423.09	10,955,642.71
收到其他公司的往来款项		34,400,000.00
收保证金、风险金	11,766,225.38	7,098,848.74
收到武汉普爱医院保证金退款		17,151,872.00
其他	9,270,779.47	6,420,231.04
合计	26,586,383.38	77,647,864.93

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

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
支付各类销售费用	442,137,610.54	419,376,331.94
支付各类管理费用	49,565,989.40	52,359,400.41
其他	40,115,367.04	27,033,222.04
合计	531,818,966.98	498,768,954.39

支付的其他与经营活动有关的现金说明：



无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

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
收到的其他与投资活动有关的现金	14,036,334.38	
合计	14,036,334.38	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

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
购买理财产品	63,602,000.00	98,997,000.00
合计	63,602,000.00	98,997,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

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

68、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	81,299,587.65	91,441,440.67
加：资产减值准备	8,850,653.59	10,192,889.50



固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,513,032.76	17,488,707.17
无形资产摊销	1,383,496.20	1,508,476.15
长期待摊费用摊销	4,776,776.97	1,232,681.09
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)	-5,930,687.35	-4,754,762.92
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,268,220.67	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	579,419.37	4,434,423.07
投资损失(收益以“-”号填列)	-58,847,630.72	-42,798,004.59
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,169,637.30	-7,430,642.67
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	6,561,431.15	-10,012,245.47
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	33,735,586.59	-73,467,001.86
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-27,421,996.43	47,361,222.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	63,598,253.15	35,197,182.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	82,809,804.46	116,593,509.75
减: 现金的期初余额	116,593,509.75	247,989,619.61
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	-33,783,705.29	-131,396,109.86

(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

单位: 元 币种: 人民币

	金额
--	----



本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	22,000,000.00
其中：武汉华烨医药有限公司	11,000,000.00
武汉健民中维医药有限公司	11,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	19,965,474.50
其中：武汉华烨医药有限公司	9,359,257.10
武汉健民中维医药有限公司	10,606,217.40
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：武汉华烨医药有限公司	
武汉健民中维医药有限公司	
处置子公司收到的现金净额	2,034,525.50

其他说明：

无

(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	82,809,804.46	116,593,509.75
其中：库存现金	21,225.10	574,642.90
可随时用于支付的银行存款	81,472,875.48	114,712,641.18
可随时用于支付的其他货币资金	1,315,703.88	1,306,225.67
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
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	82,809,804.46	116,593,509.75
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

69、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

**70、所有权或使用权受到限制的资产**适用 不适用**71、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**72、套期**适用 不适用**73、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
与资产相关的政府补助	489,583.31	其他收益	489,583.31
科研项目补助	1,860,366.15	其他收益	1,860,366.15
黄鹤英才计划	400,000.00	其他收益	400,000.00
科技局科研经费	110,000.00	其他收益	110,000.00
中小企业发展专项资金		其他收益	
劳动保障局就业补助	154,916.00	其他收益	154,916.00
财政局补助		其他收益	
城市合伙人奖励补贴		其他收益	
互联网专项奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
武汉市环保局清洁生产审核补助资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
个税手续费	41,800.04	其他收益	41,800.04
合计	3,356,665.50		3,356,665.50

(2). 政府补助退回情况适用 不适用



其他说明：

无

74、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

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
武汉华烨医药有限公司	1,100.00	52.38	转让	2018 年 1 月	股权转让	256.65	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
武汉健民中维医药有限公司	1,100.00	52.38	转让	2018 年 9 月	股权转让	15.29	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

其他说明：

√适用 □不适用

注1：2017年12月26日，公司与自然人张汉洪签订股权转让协议，以11,000,000.00元转让其持有武汉华烨医药有限公司全部52.38%股权，公司于2018年1月收到11,000,000.00元股权转让款并办理了工商变更登记手续；



注2：2017年12月26日，公司与自然人董平娥签订股权转让协议，以11,000,000.00元转让其持有武汉健民中维医药有限公司全部52.38%股权，公司于2018年9月收到11,000,000.00元股权转让款并办理了工商变更登记手续；

注3：该差额与财务报表附注（七）23中处置长期股权投资损益的差异为原溢价收购上述两家子公司所产生的商誉。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

新设主体

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
健民中医门诊部（武汉）有限公司	2018年2月	-2,911,092.75	-3,911,092.75

注：2018年1月2日，经公司第八届董事会第十三次会议决议，公司出资设立了健民中医门诊部（武汉）有限公司，该公司的注册资本为100.00万元，公司持股比例为100.00%。2018年2月，公司完成了该公司的工商登记注册手续。

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	
健民集团叶开泰国药(随州)有限公司	随州市	随州市经济技术开发区	工业生产	100.00		设立
武汉健民药业集团广州福高药业有限公司(注1)	广州市	广州市荔湾区荔湾路49号之四402房	商品销售	80.00		非同一控制下企业合并
武汉健民药业集团维生药品有限责任公司	武汉市	武汉市江汉区新华下路23、27号三栋2701室	商品销售	100.00		设立
健民集团叶开泰健康产业武汉有限公司	武汉市	汉阳区鹦鹉大道484号	医药新产品开发	100.00		设立
武汉健民新世纪大药房有限责任公司	武汉市	汉阳区鹦鹉大道484号	商品销售	100.00		设立
健民中医门诊部(武汉)有限公司	武汉市	武汉市汉阳区鹦鹉大道384号第2栋3层	医疗服务	100.00		设立
武汉健民资本管理	武汉市	武汉市东湖开发区关南	投资理财	100.00		设立



有限公司 (注2)		工业园 II-6 号				
--------------	--	---------------	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

注1：2018年8月，公司与广州红珊投资有限公司签订关于子公司武汉健民药业集团广州福高药业有限公司的增资及股权转让协议，广州红珊投资有限公司向该子公司增资150.00万元，并受让公司转让的13.38%股权。此次增资及股权转让后，该子公司的注册资本变更为1,070.85万元，其中，广州红珊投资有限公司持股比例为20%，公司持股比例为80%；

注2：2014年8月，公司设立了全资子公司武汉健民资本管理有限公司，该公司注册资本为152.00万元，已取得武汉市工商行政管理局东湖开发区分局颁发的企业法人营业执照。2017年9月30日该公司在武汉东湖新技术开发区税务局办理了税务注销登记手续，公司于2019年1月31日办理了工商注销手续。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
武汉华烨医药有限公司	47.62			
武汉健民药业集团广州福高药业有限公司	20.00	403,627.72		5,312,315.46



武汉健民中维医药有限公司	47.62	-321,775.29		
--------------	-------	-------------	--	--

注：武汉华烨医药有限公司及武汉健民中维医药有限公司已分别于 2018 年 1 月和 2018 年 9 月转让。

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
武汉健民药业集团广州福高药业有限公司	216,717,164.86	3,711,014.75	220,428,179.61	193,866,602.32		193,866,602.32	171,842,829.83	2,942,418.58	174,785,248.41	154,002,857.02		154,002,857.02

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
武汉健民药业集团广州福高药业有限公司	572,715,750.56	4,279,185.90	4,279,185.90	-315,245.67	696,596,265.13	2,821,569.21	2,821,569.21	-2,887,206.84

其他说明:

无



(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
武汉健民大鹏药业有限公司	武汉市	武汉市东西湖区吴南路15号	商品生产销售	33.54		权益法
武汉健民集团随州包装工贸有限公司	随州市	随州市解放路西端	商品生产及销售	28.50		权益法
武汉健民资本有限合伙企业(有限合伙)	武汉市	武汉市汉阳区鹦鹉大道484号54栋1层	投资及相关业务	33.90		权益法



在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

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
	武汉健民大鹏药业有限公司	武汉健民大鹏药业有限公司
流动资产	227,288,552.99	206,074,259.70
非流动资产	75,313,276.86	84,725,019.64
资产合计	302,601,829.85	290,799,279.34
流动负债	32,998,686.79	29,230,156.26
非流动负债	19,167,551.64	20,754,551.64
负债合计	52,166,238.43	49,984,707.90
少数股东权益	1,421,725.70	1,461,384.48
归属于母公司股东权益	249,013,865.72	239,353,186.96
按持股比例计算的净资产份 额	83,519,250.56	80,279,058.91
调整事项	-177,447.82	
--商誉		
--内部交易未实现利润	-177,447.82	
--其他		
对联营企业权益投资的账面 价值	83,351,569.54	80,186,731.18
存在公开报价的联营企业权 益投资的公允价值		



营业收入	313,167,989.29	239,241,728.85
净利润	136,301,346.92	101,047,434.44
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	136,301,346.92	101,047,434.44
本年度收到的来自联营企业的股利	41,487,482.89	42,391,290.11

其他说明

注：（1）公司对武汉健民大鹏药业有限公司的持股比例为 33.54%，按照与其他股东的协议约定实际的分红比例为 32.76%。

（2）公司已于对武汉健民集团随州包装工贸有限公司的投资全额计提了减值准备。

（3）对武汉健民资本有限合伙企业（有限合伙）投资情况的说明详见本报告附注（七）15，截止审计报告日该合伙企业尚无实际经营。

(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

(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

本公司的主要金融工具为货币资金，另外还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收票据、应收账款、预付账款及应付账款等。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司货币资金主要为银行存款，主要存放于大中型上市银行；取得的应收票据主要为银行承兑汇票，另有少量商业承兑汇票全部为各大医院出具。本公司认为货币资金及应收票据不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司信用风险主要产生于应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司与客户间的交易条款以信用交易为主，对每个客户授予信用额度及账期，绝大多数系多年稳定客户，且已向部份客户收取保证金，因此应收账款不存在重大信用风险。截至报告期末，公司应收账款涉及客户2,000多家，应收账款前五名客户款项占期末余额的33.32%，因此公司并未面临应收账款重大信用集中风险。



本公司因应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注(七)3及附注(七)5的披露。

2、 流动风险

流动风险，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。于报告期末，本集团所有的金融负债均预计在1年内到期偿付。

本公司在现有规模下，资金较充裕，不存在资金短缺的风险。

3、 市场风险

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

A、 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司的经营位于中国境内，业务全部以人民币结算，无重大外汇风险。

B、 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。本集团的利率风险产生于银行借款。截止本报告期末，本集团的银行借款均已归还，无重大利率风险。

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

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用



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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
华立医药集团有限公司	杭州市余杭区五常大道 181 号	综合	25,000.00	22.07	22.07

本企业的母公司情况的说明

注1：本公司母公司的名称已于2017年4月由华方医药科技有限公司变更为华立医药集团有限公司。



注2：华立医药集团有限公司与华安未来资产—宁波银行—华立集团股份有限公司、华立集团股份有限公司为一致行动人，截止至2018年12月31日，合计持股比例为26.39%。

本企业最终控制方是汪力成

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注（九）1。

适用 不适用

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（九）3。

适用 不适用

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

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
华立集团股份有限公司	其他
昆药集团股份有限公司	母公司的控股子公司
昆药集团医药商业有限公司	母公司的控股子公司
昆明中药厂有限公司	母公司的控股子公司
湘西华方制药有限公司	母公司的控股子公司
浙江华立南湖制药有限公司	母公司的控股子公司
浙江华方生命科技有限公司	母公司的控股子公司
浙江厚达智能科技股份有限公司	母公司的控股子公司



其他说明

无

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√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
华立医药集团有限公司	购买商品	252,991.45	
武汉健民大鹏药业有限公司	购买商品	1,602,545.21	192,492.31
武汉健民集团随州包装工贸有限公司	购买商品	1,497,903.73	4,772,218.75
湘西华方制药有限公司	购买商品	3,547,192.61	
昆药集团股份有限公司	接受劳务	679,622.64	
浙江华方生命科技有限公司	购买商品、接受劳务	985,252.58	
浙江厚达智能科技股份有限公司	购买商品、接受劳务		3,064,615.38

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
华立医药集团有限公司	销售药品	1,476,602.81	1,893,845.68
华立集团股份有限公司	销售药品	40,655.02	
武汉健民大鹏药业有限公司	销售药品	8,000.00	1,177,462.56
昆明制药集团医药商业有限公司	销售药品	7,317,248.49	8,980,325.53



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

本公司作为承租方:

适用 不适用

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	398.82	463.25

(8). 其他关联交易

适用 不适用

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	华立医药集团有限公司	499,163.00	24,958.15	242,961.04	12,148.05
应收账款	昆药集团医药商业有限公司			1,299,093.89	64,954.69
应收账款	武汉健民大鹏药业有限公司	97,637.00	97,637.00	97,637.00	97,637.00
预付账款	浙江华立南湖制药有限公司	50,000.00			
预付账款	浙江华方生命科技有限公司	46,925.00			
预付账款	武汉健民大鹏药业有限公司	6,000.00			

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	武汉健民大鹏药业有限公司	237,819.72	228,145.10
应付账款	武汉健民集团随州包装工贸有限公司	8,999.22	1,226,911.28
应付账款	华立医药集团有限公司	296,000.00	
应付账款	湘西华方制药有限公司	1,501,166.75	
预收账款	昆药集团医药商业有限公司	226,314.85	
预收账款	华立集团股份有限公司	10,320.00	
其他应付款	武汉健民大鹏药业有限公司	2,200,000.00	2,200,000.00

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

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**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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	30,679,720.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

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**1、 利润分配预案**

根据公司 2018 年 3 月 26 日第八届董事会第十四次会议决议，2017 年度利润分配预案：公司拟按 2018 年度实现净利润，并以 2018 年末总股本为基数，向全体股东按每 10 股派发 2 元(含税)的现金股利，上述预案尚需经股东大会批准。



2、2018年7月20日，国家药品监督管理局发布了《国家药品监督管理局关于14批次药品不合格的通告》（2018年第63号），根据该通告公司批号为170661号小金胶囊微生物限度不符合规定，该批产品为公司于2017年6月发往黑龙江某医药公司销售的产品，公司已在2018年召回该批产品并进行处理。2019年1月，公司收到了武汉市食品药品监督管理局出具的《武汉市食品药品监督管理局行政处罚决定书》（（武）食药监药[2018]01-31002号），根据该处罚决定书对公司的处罚结果为没收该批产品17,015.00盒、没收违法所得40,370.00万元、罚款947,439.00元，共计罚没款项987,809.00元，上述罚没款项公司已在2019年1月进行账务处理，目前公司生产经营情况正常、小金胶囊其他批次产品生产、销售情况正常。

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

分部报告

(1) 经营分部基本情况

本集团的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品和服务分开组织和管理。本集团的每个经营分部是一个业务集团，提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务。

本集团的经营分部的分类与内容如下：

①药品生产及销售分部：公司的药品生产及销售分部主要经营各类中成药的生产，对各级医药经销商销售，包括向集团内的非医院销售的商业分部销售。

②商业分部：公司的商业分部主要系向厂家及厂家代理商采购药品后，对下级经销商进行分销、对医院销售及药店零售。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩以报告的分部利润为基础进行评价。

分部间的转移定价，参照向第三方进行交易所采用的价格制定。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	汇总	分部间抵销	合计
一、营业收入	2,423,957,798.89	262,481,161.04	2,161,476,637.85
医药生产及销售分部	1,069,312,916.95	96,392,206.25	972,920,710.7
商业分部	1,354,644,881.94	166,088,954.79	1,188,555,927.2
二、资产减值损失	9,300,573.07	449,919.48	8,850,653.59
医药生产及销售分部	8,564,705.68	449,919.48	8,114,786.2
商业分部	735,867.39		735,867.39
三、营业费用	549,376,620.22		549,376,620.22
医药生产及销售分部	509,297,880.61		509,297,880.61
商业分部	40,078,739.61		40,078,739.61
四、利润总额（亏损）	89,781,365.24	1,796,780.53	87,984,584.71



医药生产及销售分部	84,033,226.95	1,796,780.53	82,236,446.42
商业分部	5,748,138.29		5,748,138.29
五、资产总额	2,092,018,565.96	369,835,820.12	1,722,182,745.84
医药生产及销售分部	1,722,815,317.37	369,835,820.12	1,352,979,497.25
商业分部	369,203,248.59		369,203,248.59
六、负债总额	749,322,128.02	172,212,202.00	577,109,926.02
医药生产及销售分部	466,692,458.94	172,212,202.00	294,480,256.94
商业分部	282,629,669.08		282,629,669.08

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	91,085,094.03	157,019,684.14
应收账款	103,985,819.82	93,039,904.37
合计	195,070,913.85	250,059,588.51

其他说明：



适用 不适用

应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	79,054,215.65	145,638,550.25
商业承兑票据	12,030,878.38	11,381,133.89
合计	91,085,094.03	157,019,684.14

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	40,851,106.57	
商业承兑票据		
合计	40,851,106.57	

(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

其他说明：

适用 不适用



应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	108,312,966.14	98.96	4,327,146.32	4.00	103,985,819.82	97,824,278.23	100.00	4,784,373.86	4.89	93,039,904.37
组合1	77,055,600.02	70.40	4,327,146.32	5.62	72,728,453.70	77,219,461.43	78.94	4,784,373.86	6.20	72,435,087.57
组合2	31,257,366.12	28.56			31,257,366.12	20,604,816.80	21.06			20,604,816.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,137,990.00	1.04	1,137,990.00	100.00						
合计	109,450,956.14	100.00	5,465,136.32	4.99	103,985,819.82	97,824,278.23	/	4,784,373.86	/	93,039,904.37



期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	75,296,959.42	3,764,847.97	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	75,296,959.42	3,764,847.97	5.00
1 至 2 年	1,325,224.72	132,522.47	10.00
2 至 3 年	4,455.00	891.00	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	120.00	60.00	50.00
4 至 5 年	80.00	64.00	80.00
5 年以上	428,760.88	428,760.88	100.00
合计	77,055,600.02	4,327,146.32	5.62

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注（五）11。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合 2 中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：



组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
无减值风险未计提坏账准备的应收账款	31,257,366.12		
合计	31,257,366.12		

确定上述组合的依据详见附注（五）11。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
零散客户	1,137,990.00	1,137,990.00	100.00	无法收回
合计	1,137,990.00	1,137,990.00	100.00	

确定上述组合的依据详见附注（五）11。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 681,535.460 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	773.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 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



截至报告期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 62,677,493.18 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 57.27%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,634,871.71 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 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

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	405,080.99	173,586.89
应收股利		
其他应收款	85,710,860.88	109,154,697.71
合计	86,115,941.87	109,328,284.60

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		



委托贷款		
债券投资		
理财收益	405,080.99	173,586.89
合计	405,080.99	173,586.89

(2). 重要逾期利息

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

其他说明：

适用 不适用

其他应收款



(1). 其他应收款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	88,108,486.47	93.97	2,397,625.59	2.72	85,710,860.88	112,168,337.45	95.34	3,013,639.74	2.69	109,154,697.71
组合1	7,226,651.06	7.71	2,397,625.59	33.18	4,829,025.47	13,977,993.93	11.88	3,013,639.74	21.56	10,964,354.19
组合2	80,881,835.41	86.26			80,881,835.41	98,190,343.52	83.46			98,190,343.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,658,389.71	6.03	5,658,389.71	100.00		5,487,289.71	4.66	5,487,289.71	100.00	
合计	93,766,876.18	100.00	8,056,015.30	8.59	85,710,860.88	117,655,627.16	/	8,500,929.45	/	109,154,697.71



期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,255,463.24	212,773.16	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	4,255,463.24	212,773.16	5.00
1 至 2 年	431,807.54	43,180.75	10.00
2 至 3 年	340,417.00	68,083.40	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	250,750.00	125,375.00	50.00
4 至 5 年			
5 年以上	1,948,213.28	1,948,213.28	100.00
合计	7,226,651.06	2,397,625.59	33.18

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注（五）11。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由



单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
医疗机构合作投资项目	5,487,289.71	5,487,289.71	100.00	收回可能性较低
其他单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项合计	171,100.00	171,100.00	100.00	收回可能性较低
合计	5,658,389.71	5,658,389.71	100.00	

确定上述组合的依据详见附注（五）11。

(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
投资款	3,250,000.00	3,250,000.00
其他非关联方应收款	4,213,523.23	5,103,479.62
备用金	4,191,701.06	9,927,137.02
保证金	1,229,816.48	1,184,667.00
子公司应收款	80,881,835.41	98,190,343.52
合计	93,766,876.18	117,655,627.16

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-444,914.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用



(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
武汉健民药业集团福高药业有限公司	子公司应收款	60,074,877.67	1年以内	64.07	
武汉健民药业集团维生药品有限责任公司	子公司应收款	9,702,933.46	1年以内	10.34	
武汉市第八医院	投资款、往来款	5,487,289.71	5年以内	5.85	5,487,289.71
健民集团叶开泰国药(随州)有限公司)	子公司应收款	4,958,842.36	1年以内	5.29	
健民中医门诊部(武汉)有限公司	子公司应收款	4,723,727.88	1年以内	5.04	
合计		84,947,671.08		90.59	5,487,289.71

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(8). 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	198,146,452.04	248,806.64	197,897,645.40	220,657,882.80	248,806.64	220,409,076.16
对联营、合营企业投资	183,351,783.39		183,351,783.39	140,185,341.28		140,185,341.28
合计	381,498,235.43	248,806.64	381,249,428.79	360,843,224.08	248,806.64	360,594,417.44

(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
健民集团叶开泰国药（随州）有限公司	125,621,103.70			125,621,103.70		
武汉健民药业集团广州福高药业有限公司	10,548,386.00		1,511,430.76	9,036,955.24		
武汉健民药业集团维生素药品有限责任公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
健民集团叶开泰健康产业武汉有限公司	11,850,001.00			11,850,001.00		
武汉健民新世纪大药房有限责任公司	638,392.10			638,392.10		248,806.64
武汉华焯医药有限公司	11,000,000.00		11,000,000.00			
武汉健民中维医药有限公司	11,000,000.00		11,000,000.00			
健民中医门诊部（武汉）有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	220,657,882.80	1,000,000.00	23,511,430.76	198,146,452.04		248,806.64



(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
武汉健民大鹏药业有限公司	80,186,731.18			44,652,321.25			41,487,482.89			83,351,569.54
武汉健民资本有限合伙企业(有限合伙)	59,998,610.10	40,000,000.00		1,603.75						100,000,213.85
小计	140,185,341.28	40,000,000.00		44,653,925.00			41,487,482.89			183,351,783.39
合计	140,185,341.28	40,000,000.00		44,653,925.00			41,487,482.89			183,351,783.39

其他说明：

无

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	651,386,047.38	157,380,561.88	661,682,978.28	165,637,631.41
其他业务	248,891.23		3,153,763.18	
合计	651,634,938.61	157,380,561.88	664,836,741.46	165,637,631.41



其他说明：

无

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		
权益法核算的长期股权投资收益	44,653,925.00	33,216,603.69
处置长期股权投资产生的投资收益	1,522,969.24	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	963,860.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财产品收益	13,364,729.77	9,581,400.90
合计	60,505,484.01	42,798,004.59

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	4,662,466.68	七、63、65
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,356,665.50	七、60
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	14,267,828.48	七、61
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-1,976,806.99	七、65
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	963,860.00	七、61
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,317,575.44	



对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,667,976.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,808,244.72	
少数股东权益影响额	-83,119.01	
合计	19,032,248.61	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.29	0.53	0.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.58	0.41	0.41

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用



4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	第八届董事会第二十三次会议决议
备查文件目录	第八届监事会第十四次会议决议

健民药业集团股份有限公司

董事长：刘勤强

董事会批准报送日期：2019 年 3 月 20 日

修订信息

适用 不适用