

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

2020 年半年度报告

重要提示

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

二、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	何勤	因工作原因未能出席	汪思洋

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人何勤、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：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司半年度不进行利润分配或公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、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	公司简介及主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	重要事项.....	19
第五节	普通股股份变动及股东情况.....	28
第六节	优先股相关情况.....	30
第七节	董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第八节	公司债券相关情况.....	30
第九节	财务报告.....	31
第十节	备查文件目录.....	140

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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》
小金胶囊	指	公司产品小金胶囊
龙牡	指	指公司产品龙牡壮骨颗粒
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
叶开泰健康	指	全资子公司健民集团叶开泰健康产业武汉有限公司
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
晴川公司	指	海南晴川健康科技有限公司
健民大鹏药业	指	参股公司武汉健民大鹏药业有限公司
华盖医疗	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 公司简介及主要财务指标

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	何勤

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	whjmhz@163.com	Jie.zhou@whjm.com

三、 基本情况变更简介

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	lr.jmjt@whjm.com
报告期内变更情况查询索引	无变更

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,027,323,574.04	1,111,969,101.30	-7.61
归属于上市公司股东的净利润	57,196,566.32	55,956,028.27	2.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	52,382,254.32	49,526,027.66	5.77
经营活动产生的现金流量净额	28,097,696.31	19,644,321.00	43.03
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,227,976,387.92	1,201,459,541.60	2.21
总资产	2,011,185,677.61	1,928,540,639.98	4.29

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.37	0.36	2.78
稀释每股收益(元/股)	0.37	0.36	2.78
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.34	0.32	6.25
加权平均净资产收益率(%)	4.65	4.85	减少0.20个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.26	4.30	减少0.04个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

无

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-33,623.07	附注七:74、75
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	768,191.85	附注七:67
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		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	6,144,606.87	附注七：68、70
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,170,084.26	附注七：74、75
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	782.70	
所得税影响额	104,437.91	
合计	4,814,312.00	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 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、制造和销售业务，研发业务以公司下设的儿童药物研究院为主开展新药研发和老产品的二次开发，在研新品种 16 项，主要有吸入用盐酸氨溴索溶液、托莫西汀口服溶液、利胃胶囊等，二次开发项目有新一代龙牡壮骨颗粒、健胃消食片、健民咽喉片等老品种新技术应用研究，详见《2019 年度报告》第四节。制造业务主要为药品的生产，药品聚焦儿科、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、膏剂等多个剂型二百多个品种，其中龙牡壮骨颗粒具有强筋壮骨，和胃健脾的功效，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；小儿宣肺止咳颗粒、小儿宝泰康颗粒、小儿解感颗粒等为小儿感冒类用药；健脾生血颗粒、健脾生血片用于治疗缺铁性贫血；小金胶囊、小金丸用于乳腺增生类疾病，公司主要品种还有雌二醇凝胶、便通胶囊、健民咽喉片、健胃消食片等。全资子公司叶开泰健康主要从事大健康产品的开发、生产与销售，主要有龙牡品牌婴童系列、健民品牌滋补养生类、叶开泰化妆品三大系列产品。

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、晴川公司三家医药商业子公司开展，销售本公司及其他企业的医药产品，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。报告期内医药商业收入占营业收入的比例为 50.31%。报告期新增海南晴川医药商业有限公司，上半年取得经营许可。

中医诊疗服务：公司全资子公司健民中医门诊部（武汉）有限公司从事中医诊疗服务。

(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，统筹规划原辅包材的外部采购，大宗物料实施战略性采购。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。

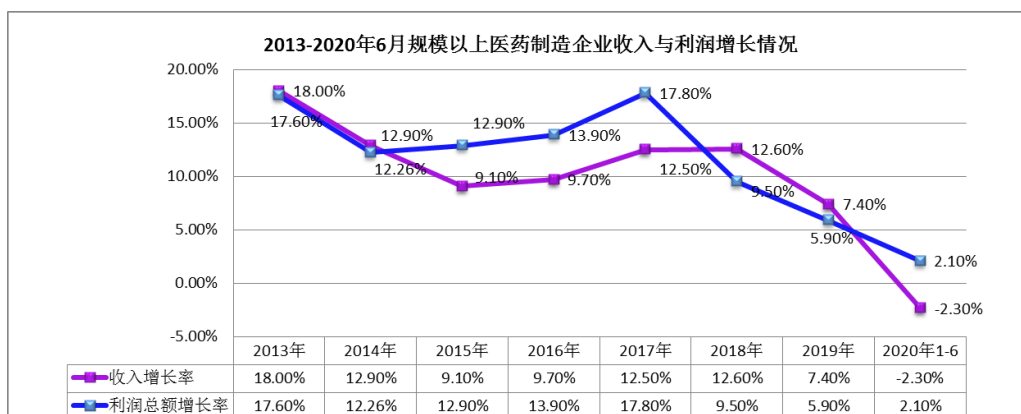
公司处方药销售主要采用以专业化学术推广为主的销售模式，处方药严格按照国家招投标的规定执行中标价格，医疗机构按中标价格通过医药商业公司采购公司产品。

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、医疗机构或药店。

（三）行业情况

医药行业是我国国民经济重要组成部分之一，具有高投入、高产出、高风险、高技术密集型特点，行业没有明显的周期性特点。医药行业对于保护和增进人民健康、提高生活质量，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。2020 年上半年，国家集中优势资源抗击疫情，医药行业抗疫领域的需求增长及研发加速，医保政策收紧，人们防护加强呼吸道等日常疾病减少。上半年医药制造业营业收入首次出现负增长，根据国家统计局数据显示，2020 年 1-6 月，医药制造业规模以上企业实现营业收入约 11093.9 亿元，同比下降 2.3%，实现利润总额约 1586 亿元，同比增长 2.1%。



随着国家在医疗卫生领域的投入不断加大，人口老龄化、城镇化趋势加剧，以及消费升级，慢性病等多重因素影响，医药行业市场空间依然较大。

2020 年上半年医药行业具有重要影响的政策如下：

1、医改类政策

以基药为核心的用药模式调整：2020 年 4 月 29 日，国家医保局发布《基本医疗保险用药管理暂行办法（征求意见稿）》。强调药物的切实治疗效果，重视药物经济性原则，明确谈判续约规则，独家药品进入谈判环节，非独家药品进入企业准入竞价环节。6 月 9 日，国家卫健委发布《关于做好新形势下抗菌药物临床应用管理工作》的征求意见稿，要求医疗机构结合以基本药物为主导的“1+X”用药模式（“1”为国家基本药物目录，“X”为非基本药物），优化抗菌药物供应目录。同日发布启动二三级医院绩效考核数据采集的通知，明确基本药物的使用成为重要考核指标。

带量采购常态化：随着第二批集采在全国范围内落地，中标产品的价格相较于最高限价平均降幅达 51.73%，7 月 21 日上海阳光医采购网发布《关于开展部分药品相关基础信息采集工作的通知》，拟对 52 个药品（共 86 个品规）开展药品基础信息化采集工作，第三批集采正式启动。

一致性评价提速：国家药监局药品审评中心 5 月 14 日发布开展化学药品注射剂仿制药质量和疗效一致性评价工作的公告，并配套发布《化学药品注射剂仿制药质量和疗效一致性评价技术要求》、《化学药品注射剂（特殊注射剂）仿制药质量和疗效一致性评价技术要求》、《化学药品注射剂仿制药质量和疗效一致性评价申报资料要求》，这也意味着注射剂一致性评价正式启动。一致性评价将重构仿制药竞争格局，倒逼更多的仿制药企业从低仿到高仿产业升级。

影响与对策：随着以基药为核心的用药结构明确，提高基药使用占比的落地执行，基药目录的动态调整给企业将带来全新的机会和考验，加上带量采购常态化趋势及一致性评价提速，加速了行业的优胜劣汰，促进优质药企向特色制剂和创新药转型。公司将积极利用政策，做好基药品种的推广与销售，同时加大研发投入，加速新药研发，增强竞争力。2020 年上半年公司左乙拉西坦口服溶液取得生产批件，视同通过一致性评价。

2、促进行业发展的政策

鼓励互联网医药发展：疫情中互联网医药的优势进一步凸显，国家政策进一步放宽对互联网医药行业的限制。3 月 2 日，国家医保局、国家卫生健康委联合发布的关于开展“互联网+”医保

服务的指导意见，提出要将符合条件的“互联网+”医疗服务费用纳入医保支付范围、鼓励定点医药机构提供“不见面”购药服务等要求，推动“互联网+”医保服务有序落地。4月7日，国家发展改革委、中央网信办印发《关于推进“上云用数赋智”行动培育新经济发展实施方案》，方案指出以国家数字经济创新发展试验区为载体，在卫生健康领域探索推进互联网医疗医保首诊制和预约分诊制，开展互联网医疗的医保结算、支付标准、药品网售、分级诊疗、远程会诊、多点执业、家庭医生、线上生态圈接诊等改革试点、实践探索和应用推广。

鼓励中药发展：《中医药法》以法律形式确立中医药事业的重要地位；《健康中国行动 2019-2030》提出“中医中药中国行”，到 2022 年和 2030 年，中医医院设置治未病科室比例分别达到 90%和 100%，个人了解掌握基本中医药健康知识。《关于促进中医药传承创新发展的意见》重点部署健全中医药服务体系、大力推动中药质量提升和产业高质量发展等六个方面的内容 22 项工作任务，将促进中医药传承与发展落地执行，再次将中医药提升到国家战略高度。2020 年以来，中医药的独特作用受到了更多的关注、重新认可和支持。北京、南京、江西、上海、河南等地的中医药地方性法规及文件陆续出台，进一步促进中医药创新发展。

加强生产管理。2020 年 3 月 30 日，国家市场监督管理总局官网公布 2020 新版《药品生产监督管理办法》。新《药品生产监督管理办法》着重落实新《药品管理法》，在全面规范生产许可管理、加强生产管理、监督检查、落实最严厉的处罚等进行修订，并于 2020 年 7 月 1 日起正式施行。

影响与对策：公司将一如既往地贯彻国家法规，秉承叶开泰“质量上乘”的遗风，严格生产管理，加强质量控制，并有效利用行业发展机遇，加快产业布局与发展。

3、鼓励药物研发与创新

国家药监局药审中心分别于 5 月 19 日、6 月 12 日就《真实世界证据支持儿童药物研发与审评的技术指导原则》、《儿童用药(化学药品)药学开发指导原则》征求意见，该等政策将有利于激励儿药企业的研发。

国家药监局 6 月 30 日发布生物制品注册分类及申报资料要求的通告（2020 年第 43 号）、化学药品注册分类及申报资料要求的通告（2020 年第 44 号）。新版药品注册分类更加严格地遵循依据创新程度来分类这一标准，联合新版《药品注册管理办法》和《药品生产监督管理办法》，让真正创新程度高的药品获得更多支持。

影响与对策：国家多项鼓励药品研发，特别是鼓励儿童药物研发政策，着重保障临床急缺药品供应。公司作为全国小儿用药生产基地，将积极响应国家鼓励政策，加大儿童药物研发力度。

（四）报告期内业绩驱动因素

2020 年公司营业收入 102,732.36 万元，同比下降 7.61%，医药工业的营业收入 51,051.38 万元，同比下降 9.61%，医药商业的营业收入 51,680.97 万元，同比下降 5.55%。2020 年上半年实现归属于上市公司股东的净利润 5,719.66 万元，同比增长 2.22%。公司净利润的增长主要来自于龙牡收入增长及参股子公司健民大鹏药业带来的投资收益。报告期内公司优化整合内外资源，深入开展产品医学价值研究，提升产品品质，加强广告投放、渠道建设，推动公司产品销售，保持了经营业绩的稳定，具体详见本报告第四节“经营情况的讨论与分析”。

（五）公司所处的行业地位

公司通过多年经营，树立了良好的口碑和较好的用户基础。公司（含在控股股东华立医药的统计口径内，包含健民集团和昆药集团两家上市公司）在工信部 2018 年度医药工业百强榜中排名第 49 位；米内网发布的 2019 年度中国医药工业百强榜中药类公司排 56 位；2019 年，“健民”品牌连续 11 年入选“中国 500 最具价值品牌”；小金胶囊二次开发及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协会科技进步二等奖，湖北中药优势品种质控关键技术与应用获湖北省科技进步一等奖，公司还是湖北省民营企业 100 强、武汉市民营企业 100 强企业。

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 338 家，其中中药类上市公司 68 家，根据 2019 年年报资料，健民集团营业收入在医药生物类上市公司中排 135 位，在 68 家中药类上市公司中排第 34 位，净利润在医药生物类上市公司中排 221 位，在中药类上市公司中排 42 位，公司收入及利润水平排位相对靠后。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

2020 年公司核心竞争力未发生变化。公司作为一家中药企业，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、公司是全国重点中药企业和小儿用药生产基地。公司产品资源丰富，形成了以中成药为主的儿科产品线、妇科产品线、特色中药产品线，其中儿科产品线有龙牡壮骨颗粒、小儿宝泰康颗粒、小儿宣肺止咳颗粒、小儿解感颗粒等品种；妇科产品线有健脾生血颗粒、健脾生血片、小金胶囊、雌二醇凝胶等；特色中药产品线主要包括通便胶囊、健胃消食片、健民咽喉片、拔毒生肌散等。

2、公司有较好的品牌优势。“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 11 年入选《中国 500 最具价值品牌》。

3、公司儿童药物研究院先后承担了多个国家、省、市科技研发项目，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”，公司在研新品种 16 个，在研发产品梯队逐步建立。截至 2020 年 6 月 30 日，公司拥有 73 项专利，其中发明专利 39 项，实用新型专利 23 项，外观专利 11 项。

4、公司历史文化悠久，药品质量可靠。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。

5、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和多样化培训、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。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年，“三医联动改革”持续深入推进，集中带量采购常态化，一致性评价加速、用药方式及支付方式改革等，医药企业承压；国家鼓励创新药物发展、医疗卫生投入持续加大等给医药行业也带来发展机遇。面对医药行业变化，公司紧紧围绕“蝶变·跃迁——2020 年度经营计划”，持续推进精益生产、提高产品品质，创新营销模式、加大品牌推广，努力实现公司经营业绩的稳定，上半年营业收入 10.27 亿元，同比下降 7.61%，其中工业收入 5.11 亿元，同比下降 9.61%，商业收入 5.17 亿元，同比下降 5.55%，公司工业收入的下降主要是受疫情影响，3 月份才陆续恢复生产与销售。归属于上市公司股东的净利润 5,719.66 万元，同比增长 2.2%，净利润的增长主要来自于公司主导产品龙牡收入增长及参股公司健民大鹏药业业绩增长。

生产工作：严格生产管理，全面推进精益生产，完成 5S 手册、目视化标准等工作流程的优化，通过开展 QCC 改善活动、5S 考核评比等，生产车间全面实现目视化管理，生产协同能力大幅提高；持续进行设备升级改造，加快叶开泰国药新智能制造车间等基础项目建设，扩大生产能力；优化产品工艺和节能降耗，通过产品黄金批次打造，提升产品质量的同时降低生产成本。

营销工作：科学广告投放，确定以视频大剧、综艺为主，新媒体相结合的传播策略，精准品牌传播；加强商业合作和渠道建设，持续开发 KA 连锁，中、小连锁及基层医院，提高市场覆盖率；优化组织架构，调整营销机制，加大考核与奖惩力度，有效利用线上开展业务沟通、业务培训、学术交流等工作，保障产品销量稳定，主导产品龙牡收入增长 46%，重点产品雌二醇凝胶收入增长 78%，便通胶囊略有增长；受疫情影响人民群众日常防护加强，感冒等呼吸道疾病减少，门诊量下降，公司相关治疗领域产品销量下降。

研发工作：以市场为导向，加大儿童新制剂的开发力度，吸入用盐酸氨溴索溶液完成刺激性研究；托莫西汀口服溶液和新药 JMEY001 分别完成预中试和小试。加强中药新药开发，利胃胶囊 III 期临床完成全部病例出组，并召开盲态审核会；小儿宣肺止咳糖浆与牛黄小儿退热贴临床研究稳步开展；枳术通便颗粒完成临床前研究；通降颗粒完成中试研究。着重高端制剂及掩味技术研究，JMEY002 完成处方工艺确认，中药炮制关键技术、中药矫味技术、调香技术等研究进展顺利，新一代龙牡壮骨颗粒、健胃消食片、健民咽喉片等老品种新技术应用研究，提升口感，增强顺应性。上半年公司左乙拉西坦口服溶液取得生产批件；独家医保品种拔毒生肌散获得国家标准批件。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,027,323,574.04	1,111,969,101.30	-7.61
营业成本	600,966,639.75	666,910,166.92	-9.89
销售费用	361,718,208.20	342,170,077.94	5.71
管理费用	46,138,526.92	55,525,918.01	-16.91
财务费用	206,039.81	183,351.52	12.37
研发费用	15,633,456.53	14,798,178.68	5.64
经营活动产生的现金流量净额	28,097,696.31	19,644,321.00	43.03
投资活动产生的现金流量净额	-60,229,881.23	36,590,311.37	-264.61
筹资活动产生的现金流量净额	-4,420,652.65	-30,599,431.98	85.55

营业收入变动原因说明：公司本期营业收入同比减少 7.61%，其中医药工业收入同比减少 9.61%，医药商业收入同比减少 5.55%，主要系疫情影响，疫情期间日常经营活动无法正常开展，导致公司营业收入下降。

营业成本变动原因说明：公司本期营业成本与营业收入同向减少。

销售费用变动原因说明：销售费用同比增加 5.71%，主要系本期加大广告投入所致。

管理费用变动原因说明：管理费用同比减少 16.91%，主要系疫情因素，政府出台的社保减免政策带来的影响。

财务费用变动原因说明：财务费用同比增加 12.37%，主要是本期利息费用增加所致。

研发费用变动原因说明：研发费用同比增加 5.64%，主要是本期加大研发项目投入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额同比增加 43.03%，主要系根据政府出台的税款延缴及社保减免等优惠政策，本期支付的税款及为职工支付的现金均较上年同期减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额同比减少 264.61%，主要是本期购买的理财产品尚未赎回所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额同比增加 85.55%，主要系本期取得的借款尚未到期偿付所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

主营业务分行业、分产品、分地区情况

主营业务分行业情况						
单位:元 币种:人民币						
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	571,639,096.82	171,723,676.06	69.96	-9.35	-24.24	9.22
商业	605,989,373.48	580,168,333.97	4.26	-3.34	-1.18	-32.95
抵消	-150,649,771.44	-150,944,420.45				
主营业务分产品情况						
单位:万元 币种:人民币						
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	21,959.68	4,095.41	81.35	1.20	-38.26	11.92
妇科	14,426.65	2,964.71	79.45	-29.71	-60.45	15.98
特色中药	5,705.94	752.81	86.81	-24.24	-63.82	14.43
其他	15,071.64	9,359.44	37.90	13.29	44.98	-13.57
工业小计	57,163.91	17,172.37	69.96	-9.35	-24.24	5.91
商业	60,598.94	58,016.83	4.26	-3.34	-1.18	-2.09
商业小计	60,598.94	58,016.83	4.26	-3.34	-1.18	-2.09
主营业务分地区情况						
单位:元 币种:人民币						
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	98,731,013.71	18,578,255.57	81.18	-14.83	-55.48	17.19
华南	349,278,728.79	286,462,293.71	17.98	-4.76	-0.11	-3.82
华中	551,395,898.46	415,164,862.82	24.71	-3.06	-1.10	-1.49
华北	71,543,323.17	12,083,296.72	83.11	-13.56	-57.51	17.46
西北	47,800,054.24	3,922,007.68	91.79	-13.15	-49.63	5.94
西南	45,301,474.47	13,039,188.91	71.22	-15.81	-49.76	19.45
东北	13,577,977.46	2,642,104.62	80.54	-5.96	-19.50	3.27

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

1、报告期医药工业与商业的主营收入较上期均下降，营业成本本期同时下降；工业毛利率的增长主要系儿科产品的毛利增长。

2、报告期儿科、妇科及特色中药主营成本的下降比例均大于主营收入的下降比例，主要系高毛利产品的销售占比提高，而其他产品占比下降所致。

3、报告期各地区的主营收入与主营成本均较上期下降，受高毛利品种销售占比高同时销量下降的影响，故主营成本下降幅度大于主营收入的下降幅度。报告期华东、华北及西南的毛利率较上年同期增长，主要系该地区高毛利产品的销售占比较大所致。华南地区主营收入与成本的下降幅度差距较小主要系子公司福高公司业务多集中于华南地区，医药商业毛利率波动较小所致。

商业板块	金额合计(万元)	占商业收入比重(%)	占营业收入比重(%)
纯销收入	18,389.30	35.58	17.90
分销收入	33,285.75	64.42	32.40
合计	51,675.06	100.00	/
批发收入	51,434.52	99.52	50.07
零售收入	240.54	0.48	0.23
合计	51,675.06	100.00	/

产销量情况分析表

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	1,010.85	705.95	266.27	-2.35	-44.02	45.10
妇科/万盒	438.45	527.47	76.28	-17.08	-17.63	25.41
特色中药/万盒	466.16	424.38	133.03	-31.15	-42.60	40.15
其他/万盒	1,069.19	1,027.80	270.64	-65.58	-72.15	19.82
合计	2,984.66	2,685.60	746.22	-44.19	-57.58	32.04

因受新冠肺炎疫情影响，报告期公司主要产品的生产量及销售量均较上期减少，库存量较上期增加。

前五名产品生产量、销售量及库存量情况

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(%)
龙牡壮骨颗粒(万袋)	15,589.08	10,618.79	1,669.32	74.48	-25.45	82.43
健脾生血颗粒/片(万盒)	269.39	322.91	37.75	-8.30	-14.14	83.72
小金胶囊(万盒)	169.06	204.55	38.53	-28.06	-22.60	-4.34
便通胶囊(万盒)	203.34	216.50	25.16	2.26	13.92	-38.72
健民咽喉片(万盒)	167.16	121.58	76.43	-33.90	-58.68	185.84

成本分析表

单位:元 币种:人民币

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		171,723,676.06	28.58	226,666,052.00	33.99	-24.24	见表后说明
商业		580,168,333.97	96.54	587,074,229.92	88.03	-1.18	
抵消		-150,944,420.45	-25.12	-146,856,737.95	-22.02	2.78	

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	26,114,884.19	63.77	41,429,805.12	74.46	-36.97	
	人工工资	7,215,698.56	17.62	7,184,885.83	12.91	0.43	
	折旧	2,185,752.92	5.34	1,878,183.88	3.38	16.38	
	制造费用	5,437,740.45	13.27	5,144,103.58	9.25	5.71	
妇科	原料、包料	25,074,817.36	84.58	26,448,585.69	80.20	-5.19	
	人工工资	2,519,767.24	8.50	3,336,997.76	10.12	-24.49	
	折旧	543,577.20	1.83	663,025.83	2.01	-18.02	
	制造费用	1,508,912.30	5.09	2,529,096.68	7.67	-40.34	
特色中药	原料、包料	4,568,267.87	60.68	7,157,246.82	64.17	-36.17	
	人工工资	1,553,207.90	20.63	2,065,086.72	18.52	-24.79	
	折旧	550,446.63	7.31	720,949.46	6.46	-23.65	
	制造费用	856,131.39	11.38	1,209,680.26	10.85	-29.23	

成本分析其他情况说明

医药工业成本较上年同期减少 24.24%，主要系公司医药工业收入减少所致；受疫情影响，销售、物流运输无法正常开展，公司产品的销量同比下降，产量也随之减少，对应的原料、包料成本下降；制造费用同比下降的主要原因为生产设备工艺改造，生产效率提升。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例(%)	情况说明
应收票据			119,781,475.54	6.74		主要系根据新金融工具准则，将票据分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产
应收款项融资	124,973,304.00	6.21				同上
预付款项	52,912,844.42	2.63	38,815,307.52	2.18	36.32	主要系子公司预付材料款较上年增加所致。
其他应收款	17,092,875.32	0.85	12,214,336.86	0.69	39.94	主要系业务备用金增加所致
其他流动资产	5,763,565.99	0.29	7,221,380.69	0.41	-20.19	主要系本期预缴税费较上期减少所致
其他权益工具投资			36,210,773.00	2.04		主要系公司根据新金融工具准则将持有的股权收益权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，并将自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的权益工具投资，列示为其他非流动金融资产
其他非流	38,890,755.19	1.93				同上

动金融资产						
在建工程	120,437,046.21	5.99	52,467,081.26	2.95	129.55	主要系子公司智能制造项目工程款按进度计入在建工程所致
长期待摊费用	63,528,405.26	3.16	31,331,104.98	1.76	102.76	主要系本期已办理结算的工程项目等计入长期待摊费用
其他非流动资产	10,322,892.62	0.51	3,612,832.48	0.20	185.73	主要系本期预付的工程设备款增加所致
短期借款	20,000,000.00	0.99		-		主要系本期子公司新增借款所致
预收款项	22,633,715.03	1.13	15,790,238.53	0.89	43.34	主要系本期预收的货款增加所致
其他流动负债	392,139,092.06	19.50	262,709,328.40	14.78	49.27	主要系计提的营销费用较上年增长,公司加大市场投入所致。
其他流动负债	392,139,092.06	19.50	306,416,425.96	15.89	27.98	主要系计提的营销费用较上年增长,公司加大市场投入所致。

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

项目	期末账面价值	受限原因
应收款项融资	44,865,788.53	为子公司融资业务提供最高额质押担保
合计	44,865,788.53	/

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

2020年,根据总体战略规划,公司合理、审慎进行对外投资工作,一是在全国范围内加强项目的筛选和评估,二是持续推进“健民集团叶开泰智能制造基地建设及扩产升级项目(一期)”等基础项目建设;三是加强已投项目的风险管理,健民大鵬药业、华盖医疗、健民医潮基金等投资项目情况良好。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

1、公司2019年第一次临时股东大会审议通过《变更募集资金用途暨健民集团叶开泰智能制造基地建设及扩产升级项目(一期)建设的议案》,公司使用2004年首次公开发行股票募集资金中的募集资金本金6464.13万元及历年滚存的利息合计约8900万元对全资子公司健民集团叶开泰国药(随州)有限公司进行增资,增资款项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。2020年5月15日健民集团叶开泰国药(随州)有限公司已完成增加注册资本的工商变更登记工作,其注册资本由10363万元变更为19263万元,公司出资占注册资本的100%。

2、公司以自有资金 500 万元投资成立的全资子公司海南晴川健康科技有限公司于 2020 年 5 月 20 日取得海南省药品监督管理局颁发的《药品经营许可证》。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

经九届董事会第四次会议决议，“无糖型龙牡壮骨颗粒生产线升级改造项目”、“丸剂生产线改造项目”等项目进展顺利。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	332,166,733.98	400,033,295.73	67,866,561.75	2,294,694.22
应收款项融资	173,142,000.23	124,973,304.00	-48,168,696.23	
其他非流动金融资产	39,517,264.19	38,890,755.19	-626,509.00	

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

企业名称	注册资本	持股比例	所处行业	主要产品或服务	总资产	净资产	净利润
叶开泰国药	19263	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	50,339.92	21,228.94	1,159.96
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机构进行配送	23,839.01	3,365.29	137.49
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机构进行配送	15,539.22	5,966.77	-130.52
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	52,780.91	44,662.34	17,912.58

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、其他披露事项

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

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、不可抗力风险

我国疫情防控形势持续向好,生产生活秩序加快恢复的态势不断巩固和拓展。但全球疫情还比较严峻,疫情全面结束还无法预计,疫情对经营产生多大影响还无法预知。

应对措施:公司将根据市场和环境变化,调整销售策略,优化激励机制,努力保障2020年销售目标的达成。

2、政策变动风险

医药制造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销售策略,充分发挥品牌、产品优势,提升公司整体竞争能力。

3、产品集中风险

报告期内公司产品龙牡壮骨颗粒、小金胶囊、健脾生血颗粒/片三者的合计销售收入占当期工业收入的55.33%,上述产品的生产及销售状况在较大程度上决定了公司的盈利水平,一旦其原料药价格、产销状况、市场竞争格局等发生重大不利变化,将对公司未来的经营业绩产生不利影响。

应对措施:公司积极加大优势品种培育,努力改善产品结构,提高市场竞争力。报告期内重点产品雌二醇凝胶、便通胶囊等收入实现增长。

4、原辅材料价格波动风险

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,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: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。

5、受国家环保政策、原材料价格和人力成本上涨等因素影响,公司面临经营成本增加的风险。

应对措施:公司将加大环保投入,积极开展节能降耗,精细化管理,合理控制成本。

6、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,“以量换价”等集采政策的落地执行,落标的药品将会转战药店等零售终端市场,加剧了零售终端市场竞争。公司药品以OTC为主,药店零售是主要的销售来源。

应对措施:公司将聚焦目标,提升品牌,全面加速核心业务发展;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。

7、研发风险

新药研发存在高投入、高风险、周期长等特点。药品的前期研发以及产品从研制、临床试验报批到投产的周期长、环节多,容易受到一些不确定性因素的影响,可能面临临床疗效不足、安全性风险等问题,导致项目无法继续开发;产品上市后也可能面临市场接受度不高和经济回报不佳等风险。公司在研新药有16项,均可能面临上述风险,一旦研发失败,前期投入将无法挽回。

应对措施:公司将加强新药立项前的可行性研究,充分论证,谨慎新药立项。对于在研新药,将加强研发风险防控,优化考核机制和人才建设,加快研发进程,提高生产转化率。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 8 日	上海证券交易所网站：www.sse.com.cn 公司发布的《2019 年年度股东大会决议公告》	2020 年 5 月 9 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司 2020 年半年度不进行利润分配或资本公积金转增股本。	

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	其他	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。	2019-9-25 作出承诺，增持实施期限和法定期限	是	是		

2019 年 9 月 26 日，华立集团股份有限公司作出增持公司股份计划，华立集团及其一致行动人承诺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。截至 2020 年 3 月 24 日，公司间接控股股东华立集团股份有限公司增持计划实施完成，华立集团股份有限公司通过二级市场集中竞价交易方式累计增持公司股份 464.06 万股，占公司总股本的 3.03%，累计增持金额 7800 万元。截至 2020 年 6 月 30 日华立集团及其一致行动人没有出售公司股票的行为，上述承诺履行完毕。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

第九届董事会第六次会议批准 2020 年日常关联交易额度为 2,027 万元，2020 年上半年实际发生关联交易 862.51 万元；

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股份有限公司进行，该项目累计已支付款项 358.56 万元，2020 年上半年未有资金支付。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：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
无													
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						2,371.12							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						2,371.12							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						2,371.12							
担保总额占公司净资产的比例（%）						1.92							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						2,371.12							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）						2,371.12							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						上述担保主要是公司为支持子公司福高公司经营需要，为其在授信额度内的融资提供的担保。福高公司是公司控股子公司，公司持有80%股权，目前业务发展良好，销售回款正常，公司为其承担连带责任的风险比较小。							
担保情况说明						经公司2019年第三次临时股东大会批准，公司及福高公							

	司开展票据池业务，票据池授信额度10000万元，其中福高公司授信额度5600万元。福高公司在5600万元授信额度内开展的融资业务由公司为其提供最高额质押担保，出质物均为公司合法持有的票据资产。截止2020年6月30日，公司为福高公司融资业务提供的质押票据票面额4,486.58万元，福高实际融资余额为2,371.12万元。
--	---

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

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，持续开展资助助学活动。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. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

(1) 促进社企共建。上半年公司在所在地周边社区开展社区共建、慰问困难居民等活动。

(2) 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、2019年、2020年分别捐赠100万元作为该基金年度活动经费，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	
其中：1. 资金	100
2. 物资折款	5
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
2. 转移就业脱贫	
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
8. 社会扶贫	
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	5
8.3 扶贫公益基金	100
9. 其他项目	
三、所获奖项（内容、级别）	
无	

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

2020 年公司根据年度扶贫计划，有序开展扶贫工作。

（1）关爱妇女儿童健康相关进展。2017 年，公司向中国人口福利基金会捐赠 100 万元作为中国人口福利基金会设立下属妇幼关爱基金的创始资金，2018 年、2019 年、2020 年分别捐赠 100 万元作为该基金年度活动经费，并协助基金开展工作。妇幼关爱基金陆续在贵州、云南、湖南等多地开展义诊活动，向贫困地区妇女、儿童进行健康知识的宣贯和医药物资捐赠，帮助贫困地区改善卫生条件，增强健康意识，起到了良好的社会效应。

（2）教育扶贫进展。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 325 人，帮助金额合计 244.7 万元，其中 2019 年资助汉阳区贫困大学生人数 20 人，公司资助 6 万元，2020 年该工作尚在进行中。

5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

根据公司扶贫工作计划，公司将协助妇幼关爱基金 2020 年度公益活动开展，2020 年 8 月，公司将启动一年一度的“绿色共享助学行动”，向汉阳区贫困大学新生提供助学基金。

十三、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、环境信息情况

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

公司全资子公司叶开泰国药主要污染物有废水、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：

（1）2020 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	总排放口	污水综合排放标准	三级标准	267	PH值	7.7	6-9	是
					BOD	32mg/L	300mg/L	是
					COD	61 mg/L	500mg/L	是

(随州)有限公司				悬浮物	15 mg/L	400mg/L	是
	污水排入城镇下水道水质标准	B级标准		氨氮	1.7 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、2020年第三方环境监测报告

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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、滤渣按照国家规定进行排放；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。新增危险废物 HW49 900-047-49 实验室废液和废物，新建满足《危险废物贮存污染控制标准》(GB 18597-2001) 要求的危废贮存间，规范化贮存，并与符合资质要求的第三方危废处置机构签订了危废处置协议，严格按《危险废物转移联单管理办法》落实转移联单制度。

(5) 噪音排放。厂界噪声值为 48--51 分贝之间，执行标准为《企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 中 3 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。2020 年叶开泰国药积极配合市环保局开展的城区“异味”专项整治行动，斥资 30 万元对新建污水站原水池、A/O 池等池体进行了完全密闭。

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、滤渣按国家规定排放；办公生活垃圾分类收集处理、资源化回收利用后，由环卫部门同意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故由环卫部门统一清运至垃圾填埋场处理。新增的实验室危废严格按《危险废物贮存污染控制标准》、《危险废物转移联单管理办法》进行贮存和转移。

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与扩产升级项目”，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

(1) 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，由武汉霖泉环保科技有限公司营运，委托湖北中实检测技术有限公司按季度对我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。

(2) 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。

(3) 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、国家突发环境事件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

报告期内叶开泰国药不存在违反环保法律法规的行为和污染事故纠纷，亦未有受到环保部门行政处罚的情况。

(二) 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，自建“污水处理站”，日处理量260吨，24小时稳定运行，COD、PH、流量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。公司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武汉市南太子湖污水处理厂，排放方式为间歇性排放。

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，具体排污情况如下：

污水排放：

企业名称	监测点	执行标准	执行标准条件	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	总排口	中药类制药工业水污染物排放标准	表2	PH值	7.24	6-9	是
				BOD	11.4mg/L	20mg/L	是
				COD	38mg/L	100mg/L	是
				悬浮物	7mg/L	50mg/L	是
				氨氮	0.317mg/L	8mg/L	是

数据来源：2020年6月份环境监测报告

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。

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。

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。

噪音排放：厂界噪声值符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）中3类、4类排放限制。

健民药业根据《湖北省突发环境事件应急预案编制导则》，编制了《健民药业集团股份有限公司突发环境污染事故应急预案》，该预案已于2017年于武汉市汉阳区环境保护局备案，备案号：420105-2017-006-L。

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。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

2017 年 7 月 5 日，财政部发布了《企业会计准则第 14 号——收入》（财会【2017】22 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。

根据财政部修订的新收入准则，将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型，以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准，并对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引，对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

公司作为境内上市企业，将自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据衔接规定，首次执行新收入准则的累积影响仅调整首次执行新收入准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。执行新收入准则不会对会计政策变更之前公司的资产总额、负债总额、净资产及净利润产生重大影响。

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	9,883
截止报告期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		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		7,647,686	4.99	0	无		其他
华立集团股份有限公司		6,628,541	4.32	0	无		境内非国有法人
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	-1,010,373	5,098,700	3.32	0	无		其他
华安未来资产—宁波银行—华立集团股份有限公司		4,631,664	3.02	0	无		其他
孙慧明	4,190,348	4,190,348	2.73	0	无		境内自然人
陈家淦	2,643,000	3,063,100	2.00	0	无		境内自然人

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		3,034,819	1.98	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		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)		2,284,691	1.49	0	无	其他
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	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			
华立集团股份有限公司	6,628,541	人民币普通股	6,628,541			
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	5,098,700	人民币普通股	5,098,700			
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			
孙慧明	4,190,348	人民币普通股	4,190,348			
陈家淦	3,063,100	人民币普通股	3,063,100			
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	3,034,819	人民币普通股	3,034,819			
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			
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	无优先股					

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十名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七(1)	107,417,009.19	144,256,046.76
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七(2)	400,033,295.73	332,166,733.98
衍生金融资产			
应收票据		-	
应收账款	七(5)	390,833,024.24	332,008,436.01
应收款项融资	七(6)	124,973,304.00	173,142,000.23
预付款项	七(7)	52,912,844.42	36,655,247.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七(8)	17,092,875.32	10,609,529.87
其中：应收利息		-	
应收股利		-	
买入返售金融资产			
存货	七(9)	107,760,228.36	134,461,421.44
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七(13)	5,763,565.99	7,399,473.36
流动资产合计		1,206,786,147.25	1,170,698,888.92
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七(17)	247,788,355.72	211,072,131.89
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七(19)	38,890,755.19	39,517,264.19
投资性房地产			

		-	
固定资产	七(21)	230,535,727.13	242,290,766.28
在建工程	七(22)	120,437,046.21	90,462,143.38
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七(26)	21,375,911.16	22,151,901.00
开发支出	七(27)	19,040,371.33	19,010,566.92
商誉	七(28)	214,035.49	214,035.49
长期待摊费用	七(29)	63,528,405.26	63,095,965.95
递延所得税资产	七(30)	52,266,030.25	52,266,030.25
其他非流动资产	七(31)	10,322,892.62	17,760,945.71
非流动资产合计		804,399,530.36	757,841,751.06
资产总计		2,011,185,677.61	1,928,540,639.98
流动负债：			
短期借款	七(32)	20,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七(35)	23,711,202.40	52,156,256.42
应付账款	七(36)	165,419,549.47	184,959,393.04
预收款项	七(37)	22,633,715.03	21,362,250.49
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七(39)	14,486,321.04	18,754,617.67
应交税费	七(40)	29,284,546.82	38,235,720.90
其他应付款	七(41)	86,136,834.28	76,457,399.16
其中：应付利息		-	
应付股利		7,530,108.76	1,426,237.60
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七(44)	392,139,092.06	306,416,425.96
流动负债合计		753,811,261.10	698,342,063.64
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七(51)	22,360,208.35	21,976,200.01
递延所得税负债	七(30)	307,235.38	307,235.38
其他非流动负债			
非流动负债合计		22,667,443.73	22,283,435.39
负债合计		776,478,704.83	720,625,499.03
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七(53)	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(55)	301,460,819.74	301,460,819.74
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七(59)	146,641,565.22	146,641,565.22
一般风险准备			
未分配利润	七(60)	626,475,402.96	599,958,556.64
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,227,976,387.92	1,201,459,541.60
少数股东权益		6,730,584.86	6,455,599.35
所有者权益（或股东权益）合计		1,234,706,972.78	1,207,915,140.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,011,185,677.61	1,928,540,639.98

法定代表人：何勤 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

2020年6月30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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		63,817,122.02	115,550,288.53
交易性金融资产		373,774,016.52	301,013,998.21
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七(1)	153,546,161.91	89,309,852.14
应收款项融资		90,476,935.07	113,606,500.47
预付款项		10,803,308.30	17,363,660.31
其他应收款	十七(2)	186,142,651.77	162,156,206.34
其中：应收利息		2,272,308.35	2,272,308.35

应收股利			
存货		21,064,405.75	19,348,786.46
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,788,333.62	1,201,265.54
流动资产合计		901,412,934.96	819,550,558.00
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七(3)	467,786,001.12	409,069,777.29
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		38,890,755.19	39,517,264.19
投资性房地产		-	
固定资产		106,760,622.83	114,410,572.30
在建工程		8,218,092.22	7,635,130.05
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		20,402,133.74	21,158,990.84
开发支出		19,040,371.33	19,010,566.92
商誉			
长期待摊费用		63,027,865.77	62,600,817.84
递延所得税资产		35,885,132.04	35,885,132.04
其他非流动资产		8,928,612.12	2,338,366.10
非流动资产合计		768,939,586.36	711,626,617.57
资产总计		1,670,352,521.32	1,531,177,175.57
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		139,376,251.00	116,860,405.88
预收款项		12,867,755.43	11,142,225.15
合同负债			
应付职工薪酬		8,219,657.17	8,536,532.17
应交税费		7,434,664.86	14,572,533.52
其他应付款		57,560,496.07	49,762,369.77
其中：应付利息			
应付股利		7,417,968.90	1,314,097.74
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		282,447,700.11	182,731,422.55
流动负债合计		507,906,524.64	383,605,489.04

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		21,224,400.00	20,684,400.00
递延所得税负债		306,599.73	306,599.73
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,530,999.73	20,990,999.73
负债合计		529,437,524.37	404,596,488.77
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		524,903,041.91	510,568,731.76
所有者权益（或股东权益）合计		1,140,914,996.95	1,126,580,686.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,670,352,521.32	1,531,177,175.57

法定代表人：何勤 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

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、营业总收入		1,027,323,574.04	1,111,969,101.30
其中：营业收入	七（61）	1,027,323,574.04	1,111,969,101.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,030,577,752.44	1,087,821,286.03
其中：营业成本	七（62）	600,966,639.75	666,910,166.92
利息支出			

手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七(62)	5,914,881.23	8,233,592.96
销售费用	七(63)	361,718,208.20	342,170,077.94
管理费用	七(64)	46,138,526.92	55,525,918.01
研发费用	七(65)	15,633,456.53	14,798,178.68
财务费用	七(66)	206,039.81	183,351.52
其中：利息费用		385,266.09	131,453.89
利息收入		303,278.37	-102,471.21
加：其他收益	七(67)	768,191.85	1,306,017.77
投资收益（损失以“-”号填列）	七(68)	62,531,510.38	34,278,396.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		58,681,597.73	27,648,391.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七(70)	2,294,694.22	604,966.54
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七(71)	-	-82,961.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七(72)	-91,478.66	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七(73)	-	-153,686.53
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		62,248,739.39	60,100,548.91
加：营业外收入	七(74)	30,841.14	614,006.54
减：营业外支出	七(75)	2,234,548.47	1,545,919.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		60,045,032.06	59,168,635.60
减：所得税费用	七(76)	2,573,480.23	2,594,981.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		57,471,551.83	56,573,654.33
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		57,471,551.83	56,573,654.33

2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		57,196,566.32	55,956,028.27
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		274,985.51	617,626.06
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		57,471,551.83	56,573,654.33
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		57,196,566.32	55,956,028.27
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		274,985.51	617,626.06
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.37	0.36

(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.37	0.36
---------------------	--	------	------

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：何勤 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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七 (4)	389,955,936.71	372,607,363.06
减：营业成本	十七 (4)	75,969,864.61	91,850,136.01
税金及附加		4,535,091.35	4,798,828.26
销售费用		285,112,421.38	223,985,217.00
管理费用		31,662,612.21	40,679,797.59
研发费用		10,879,887.86	8,490,751.75
财务费用		-32,049.94	178,206.83
其中：利息费用			
利息收入			97,051.64
加：其他收益		191,800.00	751,257.77
投资收益（损失以“—”号填列）	十七 (5)	62,206,221.53	33,827,415.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		58,681,597.73	27,648,391.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		2,285,415.01	604,966.54
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-153,686.53
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		46,511,545.78	37,654,378.45
加：营业外收入		27,317.92	103,522.34
减：营业外支出		1,524,833.55	1,497,484.78
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		45,014,030.15	36,260,416.01
减：所得税费用		-	1,291,803.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		45,014,030.15	34,968,612.29

(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		45,014,030.15	34,968,612.29
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		45,014,030.15	34,968,612.29
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.29	0.23
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.29	0.23

法定代表人：何勤 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

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		1,064,991,001.04	1,217,789,256.50
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七(78)	25,896,135.21	37,963,650.46
经营活动现金流入小计		1,090,887,136.25	1,255,752,906.96
购买商品、接受劳务支付的现金		631,977,074.33	717,383,812.60
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		88,728,113.10	94,187,043.25
支付的各项税费		69,158,644.63	85,481,961.27
支付其他与经营活动有关的现金	七(78)	272,925,607.88	339,055,768.84
经营活动现金流出小计		1,062,789,439.94	1,236,108,585.96
经营活动产生的现金流量净额		28,097,696.31	19,644,321.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		626,509.00	
取得投资收益收到的现金		27,536,213.63	6,974,084.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		41,200.00	73,621.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七(78)	754,334,174.78	1,064,792,988.75

投资活动现金流入小计		782,538,097.41	1,071,840,694.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,707,978.64	22,003,087.40
投资支付的现金			
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(78)	821,060,000.00	1,013,247,295.49
投资活动现金流出小计		842,767,978.64	1,035,250,382.89
投资活动产生的现金流量净额		-60,229,881.23	36,590,311.37
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		48,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	七(78)	286,200.00	
筹资活动现金流入小计		48,286,200.00	
偿还债务支付的现金		28,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,706,852.65	30,599,431.98
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		52,706,852.65	30,599,431.98
筹资活动产生的现金流量净额		-4,420,652.65	-30,599,431.98
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		-36,552,837.57	25,635,200.39
加：期初现金及现金等价物余额		143,969,846.76	82,809,804.46
六、期末现金及现金等价物余额		107,417,009.19	108,445,004.85

法定代表人：何勤 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

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现		382,549,314.87	396,213,707.59

金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		66,419,180.32	60,227,430.71
经营活动现金流入小计		448,968,495.19	456,441,138.30
购买商品、接受劳务支付的现金		42,973,799.07	51,037,553.60
支付给职工及为职工支付的现金		47,360,910.17	54,061,713.42
支付的各项税费		49,695,904.29	51,846,803.88
支付其他与经营活动有关的现金		261,323,356.31	299,155,924.73
经营活动现金流出小计		401,353,969.84	456,101,995.63
经营活动产生的现金流量净额		47,614,525.35	339,142.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		626,509.00	
取得投资收益收到的现金		27,217,580.79	6,582,854.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		41,200.00	73,621.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		696,524,783.00	949,176,000.00
投资活动现金流入小计		724,410,072.79	955,832,476.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,032,578.65	10,354,226.55
投资支付的现金		22,000,000.00	
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		768,160,000.00	918,847,295.49
投资活动现金流出小计		799,192,578.65	929,201,522.04
投资活动产生的现金流量净额		-74,782,505.86	26,630,954.00
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,565,186.00	30,599,431.98
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		24,565,186.00	30,599,431.98
筹资活动产生的现金流量净额		-24,565,186.00	-30,599,431.98

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		-51,733,166.51	-3,629,335.31
加：期初现金及现金等价物余额		115,550,288.53	23,949,450.01
六、期末现金及现金等价物余额		63,817,122.02	20,320,114.70

法定代表人：何勤 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

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其 他	小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年 期末余额	153,398,600				301,460,819.74				146,641,565.22		599,958,556.64		1,201,459,541 .60	6,455,599.3 5	1,207,915,140 .95
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				301,460,819.74				146,641,565.22		599,958,556.64		1,201,459,541 .60	6,455,599.3 5	1,207,915,140 .95
三、本期 增减变动 金额（减 少以 “-”号 填列）											26,516,846.32		26,516,846.32	274,985.51	26,791,831.83
（一）综											57,196,566.32		57,196,566.32	274,985.51	57,471,551.83

	本)	优先股	永续债	其他		： 库存股	收益	项 储备		般 风险 准备	润				
一、上年期末余额	153,398,600.00				301,460,819.74			146,641,565.22			538,259,519.41		1,139,760,504.37	5,312,315.45	1,145,072,819.82
加：会计政策变更											888,485.70		888,485.70		888,485.70
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				301,460,819.74			146,641,565.22			539,148,005.11		1,140,648,990.07	5,312,315.45	1,145,961,305.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											60,810,551.53		60,810,551.53	1,143,283.90	61,953,835.43
（一）综合收益总额											91,490,271.53		91,490,271.53	1,143,283.90	92,633,555.43
（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		-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		-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. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	153,398,600.00				301,460,819.74			146,641,565.22		599,958,556.64		1,201,459,541.60	6,455,599.35	1,207,915,140.95

法定代表人：何勤 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

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	153,398,600.00				315,971,789.82				146,641,565.22	510,568,731.76	1,126,580,686.80
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	510,568,731.76	1,126,580,686.80
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										14,334,310.15	14,334,310.15
(一)综合收益总额										45,014,030.15	45,014,030.15
(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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	153,398,600.00	-	-	-	315,971,789.82	-	-	-	146,641,565.22	524,903,041.91	1,140,914,996.95

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	153,398,600.00				315,971,789.82				146,641,565.22	476,794,773.13	1,092,806,728.17
加：会计政策变更										840,500.41	840,500.41
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	477,635,273.54	1,093,647,228.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										32,933,458.22	32,933,458.22
（一）综合收益总额										63,613,178.22	63,613,178.22

(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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	153,398,600.00				315,971,789.82				146,641,565.22	510,568,731.76	1,126,580,686.80

法定代表人：何勤 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2020年8月11日经公司第九届董事会第十次会议批准报出。

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 8 家，详见本附注（九）。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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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

正常营业周期是指本集团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。本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、21“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益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。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当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。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、21“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团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，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、21“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1） 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但本集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3） 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在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。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(4) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(3) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

(4) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(6) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1） 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含部分财务担保合同等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2） 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3） 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4） 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5） 各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

②应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
应收账款组合 2	本组合为公司已获得收款保证的款项

③其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
其他应收款组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”。

13. 应收款项融资

适用 不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

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) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制

(5) 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。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本集团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。重大影响，是指本集团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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权投资采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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；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。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，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集团不一致的，按照本集团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。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团 2014 年 7 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、“合并财务报表编制的方法”

(2) 中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(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

办公设备	年限平均法	5	3.00	19.40
运输工具	年限平均法	10	3.00	9.70
其他设备	年限平均法	10	3.00	9.70

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。本集团至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(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

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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。

24. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

25. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

(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。

30. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊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。本集团长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(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，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

34. 租赁负债

□适用 √不适用

35. 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

36. 股份支付

√适用 □不适用

（1）股份支付的会计处理方法

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

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用。在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

(1) 永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本集团发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本集团发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本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) 商品销售收入

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

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入，已发生的劳务成本计入当期损益。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(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。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

□适用 √不适用

40. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

（1） 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2） 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，

如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间,而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回,也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况,本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异,不予确认有关的递延所得税资产。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回,或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额,不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况,本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化,在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益;其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于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

(1) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产的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。此外,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初始直接费用也计

入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、17“持有待售资产和处置组”相关描述。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	计税依据	税率
消费税	按扣除进项税后的余额缴纳	9%、10%、13%、16%
营业税		
城市维护建设税		
企业所得税	应纳流转税额的 7%	7%
教育费附加	应纳税所得额的 15%、25%	15%、25%
地方教育发展费	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，2020年公司企业所得税率为15%。

根据财税〔2019〕13号《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

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	5,949.78	8,571.78
银行存款	106,085,833.36	141,374,954.05
其他货币资金	1,325,226.05	2,872,520.93
合计	107,417,009.19	144,256,046.76
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

无

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
理财产品投资	400,033,295.73	332,166,733.98
权益工具投资	39,517,264.19	39,517,264.19
重分类至其他非流动金融资产的部分	39,517,264.19	39,517,264.19
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：		
合计	400,033,295.73	332,166,733.98

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1) 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	393,677,092.41
1 年以内小计	393,677,092.41
1 至 2 年	5,526,186.58
2 至 3 年	1,926,114.92
3 年以上	
3 至 4 年	753,858.60
4 至 5 年	7,459,115.03
5 年以上	565,759.71
合计	409,908,127.25

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	9,847,391.44	2.4	9,847,391.44	100		9,847,391.44	2.8	9,847,391.44	100	
其中：										
按组合计提坏账准备	400,060,735.81	97.6	9,227,711.57	2.31	390,833,024.24	341,236,147.58	97.2	9,227,711.57	2.7	332,008,436.01
其中：										
应收账款组合 1	400,060,735.81	97.6	9,227,711.57	2.31	390,833,024.24	341,236,147.58	97.2	9,227,711.57	2.7	332,008,436.01
合计	409,908,127.25	/	19,075,103.01	/	390,833,024.24	351,083,539.02	/	19,075,103.01	/	332,008,436.01

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
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
零散客户	2,475,788.83	2,475,788.83	100.00	无法收回
合计	9,847,391.44	9,847,391.44	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

年末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。

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。

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	393,365,275.33	7,360,188.69	1.87
1年至2年(含2年)	4,388,196.58	798,830.74	18.20
2年至3年(含3年)	1,698,785.27	488,274.55	28.74
3年至4年(含4年)	45,028.33	22,514.17	50.00
4年至5年(含5年)	27,734.42	22,187.54	80.00
	535,715.88	535,715.88	100.00
合计	400,060,735.81	9,227,711.57	2.31

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

确定上述组合的依据详见附注五、10“金融工具”。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	19,075,103.01					19,075,103.01
合计	19,075,103.01					19,075,103.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本集团按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 130,117,797.17 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 31.74%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,230,939.72 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量的应收票据		
其中：银行承兑票据	114,714,735.42	122,253,460.96
商业承兑票据	10,258,568.58	50,888,539.27
合计	124,973,304.00	173,142,000.23

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本集团视资金管理的需要将银行承兑票据和商业承兑票据在到期前贴现或背书转让，因此将这部分票据分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	49,776,455.76	94.07	31,928,336.16	87.10
1 至 2 年	3,136,388.66	5.93	4,196,381.91	11.45
2 至 3 年			530,529.20	1.45
3 年以上				
合计	52,912,844.42	100.00	36,655,247.27	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：

项 目	年末余额	账龄	挂账原因
单位一	4,123,253.65	1 至 2 年	未到结算期
单位二	494,461.20	2 至 3 年	未到结算期
合 计	4,617,714.85		

(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

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 42,559,974.69 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 80.43%。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	17,092,875.32	10,609,529.87

合计	17,092,875.32	10,609,529.87
----	---------------	---------------

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	15,893,374.95
1 年以内小计	15,893,374.95
1 至 2 年	1,175,169.98
2 至 3 年	1,787,697.95
3 年以上	
3 至 4 年	1,093,340.15
4 至 5 年	324,603.68
5 年以上	9,049,514.62

合计	29,323,701.33
----	---------------

(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	7,243,693.74	7,425,285.75
备用金	14,597,571.55	8,197,479.35
保证金及押金	4,232,436.04	3,967,590.78
合计	29,323,701.33	22,840,355.88

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	3,653,854.57		8,576,971.44	12,230,826.01
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	3,653,854.57		8,576,971.44	12,230,826.01

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	12,230,826.01					12,230,826.01
合计	12,230,826.01					12,230,826.01

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	投资款、往来款	5,435,289.71	5年以上	18.54	5,435,289.71
客户二	保证金及押金	1,750,079.84	1年以内	5.97	17,500.80
客户三	往来款	1,200,000.00	5年以上	4.09	1,200,000.00
客户四	往来款	947,538.80	1年以内	3.23	47,376.94
客户五	保证金	840,000.00	1年以内	2.86	8,400.00
合计	/	10,172,908.35	/	34.69	6,708,567.45

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	34,590,125.63	476,966.97	34,113,158.66	27,440,949.99	476,966.97	26,963,983.02
在产品	3,901,044.38	31,507.73	3,869,536.65	12,644,076.24	31,507.73	12,612,568.51
库存商品	66,628,174.97	5,611,109.52	61,017,065.45	93,050,504.13	7,679,069.53	85,371,434.60
周转材料			-			
消耗性生物资产			-			
合同履约成本			-			
包装物	8,439,824.38	839,471.56	7,600,352.82	9,075,192.12	885,817.11	8,189,375.01
低值易耗品	1,160,114.78		1,160,114.78	1,324,060.30		1,324,060.30
合计	114,719,284.14	6,959,055.78	107,760,228.36	143,534,782.78	9,073,361.34	134,461,421.44

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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	476,966.97					476,966.97
在产品	31,507.73					31,507.73
库存商品	7,679,069.53	12,173.21		2,080,133.22		5,611,109.52
周转材料						-
消耗性生物资产						-
合同履约成本						-
	885,817.11			46,345.55		839,471.56
合计	9,073,361.34	12,173.21		2,126,478.77		6,959,055.78

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
留待抵扣增值税	5,454,876.90	7,161,106.25
预缴企业所得税	223,760.73	238,367.11
其他	84,928.36	
合计	5,763,565.99	7,399,473.36

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

武汉健民大鹏药业有限公司	111,062.02 6.62			58,681,597.73			21,965,373.90			147,778,250.45	
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)	100,010,105.27									100,010,105.27	
小计	213,078,617.17			58,681,597.73			21,965,373.90			249,794,841.00	2,006,485.28
合计	213,078,617.17			58,681,597.73			21,965,373.90			249,794,841.00	2,006,485.28

其他说明
无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：权益工具投资	38,890,755.19	39,517,264.19
合计	38,890,755.19	39,517,264.19

其他说明：

截至报告期末，分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的权益工具情况如下：

被投资单位名称	账面余额				在被投资单位持股比例 (%)
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
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					0.23
华盖医疗健康创业投资成都合伙企业	8,918,581.19		626,509.00	8,292,072.19	4.82
Fe3 Medical, Inc., a Delaware corporation	30,398,683.00			30,398,683.00	10.19
合计	39,517,264.19		626,509.00	38,890,755.19	

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	230,535,727.13	242,290,766.28
固定资产清理		
合计	230,535,727.13	242,290,766.28

其他说明：

无

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	通用设备	办公设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	259,579,467.67	104,754,267.22	457,736.01	23,701,040.54	6,984,355.93	23,811,040.02	419,287,907.39
2. 本期增加金额	-	531,415.94	-	241,265.65	-	1,755,587.65	2,528,269.24
(1) 购置	-	245,132.75	-	200,064.48	-	-	445,197.23
(2) 在建工程转入	-	286,283.19	-	41,201.17	-	617,288.28	944,772.64
(3) 企业合并增加							

其他						1,138,299.37	1,138,299.37
3. 本期减少金额	4,974,259.78	160,000.00	-	59,228.28	187,569.00	625,857.56	6,006,914.62
(1) 处置或报废	-	160,000.00	-	59,228.28	187,569.00	-	406,797.28
32) 其他	4,974,259.78	-	-	-	-	625,857.56	5,600,117.34
4. 期末余额	254,605,207.89	105,125,683.16	457,736.01	23,883,077.91	6,796,786.93	24,940,770.11	415,809,262.01
二、累计折旧							
1. 期初余额	102,680,077.76	44,498,112.13	365,243.96	13,554,630.83	3,853,704.45	5,500,961.92	170,452,731.05
2. 本期增加金额	2,847,201.91	3,267,041.64	1,443.00	1,450,831.52	304,326.26	747,181.25	8,618,025.58
(1) 计提	2,847,201.91	3,267,041.64	1,443.00	1,450,831.52	304,326.26	747,181.25	8,618,025.58
3. 本期减少金额		155,200.00		56,040.33	130,391.48		341,631.81
(1) 处置或报废		155,200.00		56,040.33	130,391.48		341,631.81
4. 期末余额	105,527,279.67	47,609,953.77	366,686.96	14,949,422.02	4,027,639.23	6,248,143.17	178,729,124.82
三、减值准备							
1. 期初余额	2,704,407.56	3,740,709.64		21,928.89		77,363.97	6,544,410.06
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额	2,704,407.56	3,740,709.64		21,928.89		77,363.97	6,544,410.06
四、账面价值							
1. 期末账面价值	146,373,520.66	53,775,019.75	91,049.05	8,911,727.00	2,769,147.70	18,615,262.97	230,535,727.13
2. 期初账面价值	154,194,982.35	56,515,445.45	92,492.05	10,124,480.82	3,130,651.48	18,232,714.13	242,290,766.28

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	120,437,046.21	90,462,143.38
工程物资		
合计	120,437,046.21	90,462,143.38

其他说明：

无

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	112,218,953.99		112,218,953.99	82,827,013.33		82,827,013.33
工业园区规划	14,725.33		14,725.33			
固体制剂生血片技术改造	760,000.00	760,000.00		760,000.00	760,000.00	
文化园区污水整体改造						
儿童药物研究院建设	1,004,807.76		1,004,807.76	1,077,517.74		1,077,517.74
颐身馆（月子中心）	282,368.25		282,368.25	282,368.25		282,368.25
武汉园区智能制造	2,734,203.76		2,734,203.76	2,880,755.48		2,880,755.48
其他设备改造	8,168,620.65	3,986,633.53	4,181,987.12	7,381,122.11	3,986,633.53	3,394,488.58
合计	125,183,679.74	4,746,633.53	120,437,046.21	95,208,776.91	4,746,633.53	90,462,143.38

(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		82,827,013.33	29,391,940.66			112,218,953.99						
集团工业园区规划			281,649.64		266,924.31	14,725.33						
固体制剂生血片技术改造		760,000.00				760,000.00						
文化园区污水整体改造												
儿童药物研究院建设		1,077,517.74	46,093.44	118,803.42		1,004,807.76						
颐身馆(月子中心)		282,368.25				282,368.25						
武汉园区智能制造		2,880,755.48		146,551.72		2,734,203.76						
其他设备改造		7,381,122.11	2,218,753.47	679,417.50	751,837.43	8,168,620.65						
合计		95,208,776.91	31,938,437.21	944,772.64	1,018,761.74	125,183,679.74	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	30,929,355.02		3,566,235.67	6,119,656.74	40,615,247.43
2. 本期增加金额				21,359.22	21,359.22
(1) 购置				21,359.22	21,359.22
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	30,929,355.02		3,566,235.67	6,141,015.96	40,636,606.65
二、累计摊销					
1. 期初余额	14,436,566.29		2,762,327.36	1,264,452.78	18,463,346.43
2. 本期增加金额	327,682.56		181,172.10	288,494.40	797,349.06
(1) 计提	327,682.56		181,172.10	288,494.40	797,349.06
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	14,764,248.85		2,943,499.46	1,552,947.18	19,260,695.49
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	16,165,106.17		622,736.21	4,588,068.78	21,375,911.16
2. 期初账面价值	16,492,788.73		803,908.31	4,855,203.96	22,151,901.00

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 0.87%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

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		
盐酸氨溴索溶液	8,697,743.05							8,697,743.05
利胃胶囊	10,312,823.87	29,804.41						10,342,628.28
合计	19,010,566.92	29,804.41						19,040,371.33

其他说明：

无

28、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	214,035.49					214,035.49

公司						
合计	214,035.49					214,035.49

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
GSP 认证费用	188,501.00		18,000.00		170,501.00
装修费	211,400.07	192,233.01	145,029.91		258,603.17
工业园区改造	62,600,817.84	5,802,379.98	4,862,890.24	512,441.81	63,027,865.77
DTP 信息系统技术转让费	95,247.04		23,811.72		71,435.32
合计	63,095,965.95	5,994,612.99	5,049,731.87	512,441.81	63,528,405.26

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√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	17,566,778.89	2,541,228.35	17,566,778.89	2,541,228.35
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				

信用减值损失	30,627,241.06	5,764,127.17	30,627,241.06	5,764,127.17
预提费用	262,298,795.70	39,344,819.35	262,298,795.70	39,344,819.35
预计负债				
应付职工薪酬	4,536,532.17	680,479.83	4,536,532.17	680,479.83
递延收益	20,684,400.00	3,102,660.00	20,684,400.00	3,102,660.00
金融资产公允价值变动	5,551,437.00	832,715.55	5,551,437.00	832,715.55
合计	341,265,184.82	52,266,030.25	341,265,184.82	52,266,030.25

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
金融资产公允价值变动	2,046,733.98	307,235.38	2,046,733.98	307,235.38
合计	2,046,733.98	307,235.38	2,046,733.98	307,235.38

(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	12,009,060.14	12,009,060.14
信用减值损失	678,687.96	678,687.96
资产减值准备	4,804,111.32	4,804,111.32
预提费用	44,117,630.26	44,117,630.26
应付职工薪酬	4,000,000.00	4,000,000.00
递延收益	1,291,800.01	1,291,800.01
合计	66,901,289.69	66,901,289.69

(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
2020年	309,155.39	309,155.39	
2021年	352,517.70	352,517.70	
2023年	5,951,115.47	5,951,115.47	

2024 年	5,396,271.58	5,396,271.58	
合计	12,009,060.14	12,009,060.14	/

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程设备款	10,322,892.62		10,322,892.62	17,760,945.71		17,760,945.71
合计	10,322,892.62		10,322,892.62	17,760,945.71		17,760,945.71

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

短期借款分类的说明：

子公司健民集团叶开泰国药（随州）有限公司本年从汉口银行股份有限公司随州分行取得信用借款 2,000 万元，借款期限 2020 年 4 月 3 日至 2021 年 4 月 3 日。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	23,711,202.40	52,156,256.42
合计	23,711,202.40	52,156,256.42

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	156,113,304.43	175,653,148.00
1 年至 2 年（含 2 年）	4,382,396.57	4,382,396.57
2 年至 3 年（含 3 年）	1,974,301.96	1,974,301.96
3 年以上	2,949,546.51	2,949,546.51
合计	165,419,549.47	184,959,393.04

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	20,538,825.00	19,267,360.46
1 年至 2 年（含 2 年）	1,022,086.66	1,022,086.66
2 年至 3 年（含 3 年）	538,176.85	538,176.85
3 年以上	534,626.52	534,626.52
合计	22,633,715.03	21,362,250.49

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,548,722.95	82,334,909.98	86,602,761.93	14,280,871.00
二、离职后福利-设定提存计划	205,894.72	2,102,605.29	2,103,049.97	205,450.04
三、辞退福利		211,483.00	211,483.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	18,754,617.67	84,648,998.27	88,917,294.90	14,486,321.04

(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	17,960,668.88	74,169,618.22	78,424,765.98	13,705,521.12
二、职工福利费		2,835,513.83	2,834,313.83	1,200.00
三、社会保险费	290,814.12	1,762,761.43	1,775,002.39	278,573.16
其中：医疗保险费	170,453.57	1,573,779.50	1,576,279.26	167,953.81
工伤保险费	80,245.30	14,279.24	14,279.24	80,245.30
生育保险费	40,115.25	174,702.69	184,443.89	30,374.05
四、住房公积金	53,743.23	2,749,652.18	2,751,315.41	52,080.00
五、工会经费和职工教育经费	243,496.72	817,364.32	817,364.32	243,496.72
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	18,548,722.95	82,334,909.98	86,602,761.93	14,280,871.00

(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	175,311.88	2,056,090.46	2,056,090.46	175,311.88
2、失业保险费	30,582.84	46,514.83	46,959.51	30,138.16
3、企业年金缴费				
合计	205,894.72	2,102,605.29	2,103,049.97	205,450.04

其他说明：

适用 不适用**40、应交税费**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,872,576.91	6,578,852.52
消费税		
营业税		
企业所得税	20,168,471.77	29,452,009.77
个人所得税		
城市维护建设税	571,745.22	864,866.94
教育费附加	248,079.12	295,028.09
地方教育费附加	159,824.64	182,651.38
房产税	102,579.62	430,772.28
土地使用税	4,291.50	107,831.23
环境保护税	8,000.00	9,117.96
印花税	46,340.51	203,953.41
个人所得税	102,637.53	110,637.32
合计	29,284,546.82	38,235,720.90

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	7,530,108.76	1,426,237.60
其他应付款	78,606,725.52	75,031,161.56
合计	86,136,834.28	76,457,399.16

其他说明：

无

应付利息适用 不适用**应付股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	7,530,108.76	1,426,237.60
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	7,530,108.76	1,426,237.60

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
保证金及押金	49,172,607.56	45,707,655.96
对关联方的其他应付款	2,200,000.00	2,200,000.00
对非关联方的其他应付款	27,234,117.96	27,123,505.60
合计	78,606,725.52	75,031,161.56

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

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		
应付退货款		
营销费	392,139,092.06	306,416,425.96
合计	392,139,092.06	306,416,425.96

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	21,976,200.01	1,152,200.19	768,191.85	22,360,208.35	
合计	21,976,200.01	1,152,200.19	768,191.85	22,360,208.35	/

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							
1、小金胶囊标准化建设项目	4,920,000.00					4,920,000.00	与收益相关
2、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
3、英才计划	2,200,000.00					2,200,000.00	与收益相关
4、新药专项课题经费利胃	4,359,800.00					4,359,800.00	与收益相关
5、茯苓课题六拨款	260,000.00					260,000.00	与收益相关
6、传统产业改造升级资金							与收益相关
7、锅炉改造补贴资金							与收益相关
8、汉阳区文化局非遗项目经费							与收益相关
9、科技创新奖励金							与收益相关
10、茯苓项目直接经费	320,000.00					320,000.00	与收益相关
11、牛黄小儿退热贴	4,966,500.00					4,966,500.00	与收益相关
12、稳岗补贴		612,200.19		612,200.19			与收益相关
13、学徒补贴	91,800.00			61,200.00		30,600.00	与收益相关
14、展位补贴							与收益相关
15、制造业与互联网专项发展资金							与收益相关
16、劳动就业补贴							与收益相关
17、不良反应上报基金							与收益相关
18、呋塞米专项资金		540,000.00				540,000.00	与收益相关
小计	20,776,200.00	1,152,200.19		673,400.19		21,255,000.00	
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							与资产相关

2、清热解毒口服液产业化	191,666.65			23,958.36		167,708.29	与资产相关
3、小儿宝泰康产业化	591,666.67			49,999.98		541,666.69	与资产相关
4、2017 小儿宝泰康颗粒深度研究与开发成果产业化补贴)	416,666.69			20,833.32		395,833.37	与资产相关
小 计	1,200,000.01			94,791.66		1,105,208.35	与资产相关
合 计	21,976,200.01	1,152,200.19		768,191.85		22,360,208.35	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	286,798,196.48			286,798,196.48
其他资本公积	14,662,623.26			14,662,623.26

合计	301,460,819.74		301,460,819.74
----	----------------	--	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	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

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	599,958,556.64	538,259,519.41
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		888,485.70
调整后期初未分配利润	599,958,556.64	539,148,005.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	57,196,566.32	91,490,271.53
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	30,679,720.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	626,475,402.96	599,958,556.64

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。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,026,978,698.86	600,947,589.58	1,110,637,038.63	666,883,543.97
其他业务	344,875.18	19,050.17	1,332,062.67	26,622.95
合计	1,027,323,574.04	600,966,639.75	1,111,969,101.30	666,910,166.92

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	3,098,195.74	4,301,147.30
教育费附加	1,405,513.96	1,909,957.65
资源税		
房产税	229,893.23	459,786.47
土地使用税	112,122.73	215,662.46
车船使用税	2,248.40	720.00
印花税	334,098.80	330,304.48
地方教育费附加	718,684.37	996,494.39
环境保护税	14,124.00	19,520.21
合计	5,914,881.23	8,233,592.96

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用	38,236,336.30	32,484,907.12
营销行政性支出	11,810,962.46	21,650,828.35
营销业务费	174,126,006.79	215,873,275.31
广告费	137,544,902.65	72,161,067.16
合计	361,718,208.20	342,170,077.94

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用	27,674,307.18	35,792,260.56
资产折旧摊销及保险	3,071,929.77	2,527,053.89
修理费	450,474.74	650,603.29
办公费	954,872.47	1,278,898.34
租赁费	1,746,326.55	2,712,202.68
差旅费	238,632.36	469,768.72
会议费	658,906.73	460,722.51
业务招待费	813,675.31	877,927.51
咨询等其他支出	10,529,401.81	10,756,480.51
合计	46,138,526.92	55,525,918.01

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用	7,251,553.22	6,575,451.56
折旧及摊销	1,639,571.00	1,291,836.03
研发临床费	2,839,612.08	3,756,737.40
研制试制费	653,430.86	781,279.24
材料费	1,714,705.62	1,586,845.00
评审费	179,954.00	
检验费	260,881.48	119,647.79
专利费	138,507.85	81,984.05
咨询费	353,318.86	
其他	601,921.56	604,397.61
合计	15,633,456.53	14,798,178.68

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	385,266.09	131,453.89
减：利息收入	-303,278.37	-102,471.21
其他	124,052.09	154,368.84
合计	206,039.81	183,351.52

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	768,191.85	1,306,017.77
合计	768,191.85	1,306,017.77

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	58,681,597.73	27,648,391.20
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,849,912.65	6,630,005.66
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	62,531,510.38	34,278,396.86

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
理财产品公允价值变动收益	2,294,694.22	604,966.54
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	2,294,694.22	604,966.54

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款减值损失		-82,961.00
合计		-82,961.00

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	91,478.66	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	91,478.66	

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得(损失“-”)		-153,686.53
合计		-153,686.53

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	24,000.00		24,000.00
其中：固定资产处置利得	24,000.00		24,000.00
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			
其他	6,841.14	614,006.54	6,841.14
合计	30,841.14	614,006.54	30,841.14

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	57,623.07	19,076.33	57,623.07
其中：固定资产处置损失	57,623.07	19,076.33	57,623.07
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	1,000,000.00		1,000,000.00
滞纳金	57.69		57.69
其他	1,176,867.71	1,526,843.52	1,176,867.71
合计	2,234,548.47	1,545,919.85	2,234,548.47

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,573,480.23	2,594,981.27
递延所得税费用		
合计	2,573,480.23	2,594,981.27

(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	60,045,032.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,006,754.81
子公司适用不同税率的影响	-51,642.01
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	36,996.75
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	2,384,472.34
投资收益的影响	-8,803,101.66
所得税费用	2,573,480.23

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	303,278.37	158,333.85
收到的补贴资金	1,152,200.19	7,378,380.00
收保证金、风险金	11,059,984.27	20,372,915.65
其他	13,380,672.38	10,054,020.96
合计	25,896,135.21	37,963,650.46

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	182,846,671.90	235,083,383.65
支付各类管理费用	15,758,246.51	16,175,628.74
其他	74,320,689.47	87,796,756.45
合计	272,925,607.88	339,055,768.84

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
理财产品赎回	754,334,174.78	1,064,792,988.75
合计	754,334,174.78	1,064,792,988.75

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	821,060,000.00	1,013,247,295.49
合计	821,060,000.00	1,013,247,295.49

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	286,200.00	
合计	286,200.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	57,471,551.83	56,573,654.33
加：资产减值准备	91,478.66	82,961.00
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,618,025.58	8,157,144.83
使用权资产摊销		
无形资产摊销	797,349.06	763,694.18
长期待摊费用摊销	5,049,731.87	76,457.01
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	33,623.07	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,294,694.22	
财务费用（收益以“-”号填列）	385,266.09	-42,379.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-62,531,510.38	-34,445,844.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	28,815,498.64	30,186,617.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,479,916.20	-161,538,957.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,141,292.31	122,106,813.36
其他		-2,275,840.22
经营活动产生的现金流量净额	28,097,696.31	19,644,321.00
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	107,417,009.19	108,445,004.85
减：现金的期初余额	143,969,846.76	82,809,804.46
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	-36,552,837.57	25,635,200.39

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	107,417,009.19	143,969,846.76
其中：库存现金	5,949.78	8,571.78
可随时用于支付的银行存款	106,085,833.36	141,374,954.05
可随时用于支付的其他货币资金	1,325,226.05	2,586,320.93
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	107,417,009.19	143,969,846.76
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
应收款项融资	44,865,788.53	为子公司融资业务提供最高额质押担保

合计	44,865,788.53	/
----	---------------	---

其他说明：

无

82、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

83、 套期

适用 不适用

84、 政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	612,200.19	其他收益	612,200.19
咪塞米专项资金	540,000.00	递延收益	540,000.00
合计	1,152,200.19		1,152,200.19

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、 其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

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	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
武汉健民文化产业有限公司(注)	武汉市	武汉市汉阳区鹦鹉大道384号4、5、6栋	商务服务	100.00		设立
海南晴川健康科技有限公司	海南省	海南省澄迈县老城镇高新技术产业示范区海南生态软件园沃克公园C54幢一层	批发业	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2). 重要的非全资子公司

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
武汉健民药业集团广州福高药业有限公司	20.00	274,985.51		6,730,584.86

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	235,215,709.61	3,174,417.67	238,390,127.28	204,737,202.96		204,737,202.96	243,769,293.70	3,329,383.93	247,098,677.63	214,820,680.84		214,820,680.84

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	299,435,938.77	1,374,927.53	1,374,927.53	-1,645,473.15	712,707,965.58	5,716,419.50	5,716,419.50	6,208,498.25

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	
联营企业						
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	28.5		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	33.9		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	
	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	459,988,337.53	322,300,953.35
非流动资产	67,820,722.12	70,170,954.92
资产合计	527,809,059.65	392,471,908.27
流动负债	61,748,113.65	38,181,181.55
非流动负债	19,437,551.64	19,287,551.64
负债合计	81,185,665.29	57,468,733.19
少数股东权益	1,403,054.52	1,403,054.52
归属于母公司股东权益	445,220,339.84	333,600,120.56
按持股比例计算的净资产份额	149,326,901.98	111,889,480.44
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	147,778,250.45	111,062,026.62
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	268,623,455.33	156,757,011.11
净利润	179,125,756.19	81,904,160.74
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	179,125,756.19	81,904,160.74
本年度收到的来自联营企业的股利	21,965,373.90	

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		400,033,295.73		400,033,295.73
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		400,033,295.73		400,033,295.73
(1) 债务工具投资		400,033,295.73		400,033,295.73
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资				
其中：以公允价值计量的		124,973,304.00		124,973,304.00

应收票据				
(七) 其他非流动金融资产				
其中：权益工具投资		30,398,683.00	8,492,072.19	38,890,755.19
持续以公允价值计量的资产总额		555,405,282.73	8,492,072.19	563,897,354.92
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

项目	期末公允价值	重要可观察输入值
(一) 交易性金融资产		
其中：理财产品投资	400,033,295.73	注 1
(二) 应收款项融资		
其中：以公允价值计量的应收票据	124,973,304.00	注 2
(二) 其他非流动金融资产		
其中：权益工具投资		
Fe3Medical, Inc., a Delaware corporation	30,398,683.00	注 3

注 1、交易性金融资产期末公允价值使用金融机构提供的报价或报表日未赎回的本金和未结算的利息作为公允价值；

注 2、以公允价值计量的应收票据因剩余期限较短，账面价值和公允价值相近，采用票面金额作为公允价值；

注 3、对 Fe3Medical, Inc., a Delaware corporation 公司的投资采用市场法，主要通过分析公开市场上交易的与该金融工具类似的新药研发行业的公司交易和相关财务数据，选取了市值/累计

研发费用乘数作为可比乘数，并考虑流通性折扣且通过股权价值分配，对相关投资的公允价值进行估算。

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

项 目	期末公允价 值	不可观察输入 值
其他非流动金融资产		
其中：权益工具投资		
1. 湖北独活药业股份有限公司	90,000.00	注
2. 武汉青大药业股份有限公司	110,000.00	注
3. 冰川集团股份有限公司		注
4. 华盖医疗健康创业投资成都合伙企业	8,292,072.19	注

注、对湖北独活药业股份有限公司、武汉青大药业股份有限公司、冰川集团股份有限公司和华盖医疗健康创业投资成都合伙企业的股权投资，被投资方均为非上市公司，无法直接从证券市场取得可比价值，根据投资成本估算其全部权益价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

报告期内，本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、应付票据、应付账款和其他应付款等，因剩余期限较短，账面价值和公允价值相近。

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	37,000.00	22.07	22.07
------------	----------------	----	-----------	-------	-------

本企业的母公司情况的说明

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，截止报告期末，合计持股比例为 29.41%。

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

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九、1“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2、“在合营企业或联营企业中的权益”。

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

适用 不适用

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	母公司的控股股东
昆药集团股份有限公司	同受一方控制
昆药集团医药商业有限公司	同受一方控制
湘西华方制药有限公司	同受一方控制
浙江华立南湖制药有限公司	同受一方控制
浙江华方生命科技有限公司	同受一方控制

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		
武汉健民大鹏药业有限公司	购买商品		5,309.73
武汉天鹏医药有限公司	购买商品	404,814.15	
湘西华方制药有限公司	购买商品	2,258,363.29	1,606,571.11

昆药集团股份有限公司	购买商品		339,823.01
浙江华方生命科技有限公司	购买商品		249,201.36

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		808,902.46
华立医药集团股份有限公司	销售药品	855,391.15	
武汉健民大鹏药业有限公司	销售药品		
昆药集团医药商业有限公司	销售药品	5,106,528.30	3,878,687.58

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	300.37	165.48

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

无

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	392,860.80	24,582.00	491,640.00	24,582.00
应收账款	华立集团股份有限公司	3,132.00	156.60	3,132.00	156.60
应收账款	昆药集团医药商业有限公司	2,379,374.82	29,914.98	1,215,298.58	29,914.98
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
应收款项融资	昆药集团医药商业有限公司	2,111,847.35		2,270,180.70	
预付账款	浙江华立南湖制药有限公司	50,000.00		50,000.00	
其他应收款	昆药集团股份有限公司	1,750,079.84	18,410.50	1,841,049.76	18,410.50

(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	174,531.72	174,531.72
应付账款	武汉健民集团随州包装工贸有限公司	1,607.47	1,373.92
应付账款	湘西华方制药有限公司	1,387,074.00	2,749,194.48
应付账款	武汉天鹏医药有限公司	46,387.60	69,241.60
预收账款	华立集团股份有限公司	6,070.00	
预收账款	华立医药集团有限公司	801.80	6,871.80
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

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

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

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

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	医药生产及销售分部	商业分部	分部间抵销	合计
一、营业收入	571,924,751.18	606,048,594.30	150,649,771.44	1,027,323,574.04
其中：对外交易收入	510,513,847.31	516,809,726.73		1,027,323,574.04
分部间交易收入	61,410,903.87	89,238,867.57	150,649,771.44	
二、资产减值损失	-91,478.66			-91,478.66

三、信用减值损失				
四、营业费用	341,145,957.73	20,572,250.47		361,718,208.20
五、利润总额（亏损）	58,589,854.73	1,160,528.32	-294,649.01	60,045,032.06
六、资产总额	2,203,986,730.99	395,979,597.05	588,780,650.43	2,011,185,677.61
七、负债总额	843,313,441.37	302,567,975.16	369,402,711.70	776,478,704.83

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	155,768,291.28
1 年以内小计	155,768,291.28
1 至 2 年	1,808,021.26
2 至 3 年	1,197,995.40
3 年以上	
3 至 4 年	4,257.00
4 至 5 年	
5 年以上	428,760.88
合计	159,207,325.82

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,137,990.00	0.71	1,137,990.00	100	0.00	1,137,990.00	1.20	1,137,990.00	100.00	
按组合计提坏账准备	158,069,335.82	99.29	4,523,173.91	2.86	153,546,161.91	93,833,026.05	98.80	4,523,173.91	4.82	89,309,852.14
其中：										
应收账款组合 1	103,571,762.38	65.06	4,523,173.91	4.37	99,048,588.47	78,014,690.94	82.15	4,523,173.91	5.80	73,491,517.03
应收账款给合 2	54,497,573.44	34.23			54,497,573.44	15,818,335.11	16.66			15,818,335.11
合计	159,207,325.82	100.00	5,661,163.91	3.56	153,546,161.91	94,971,016.05	100.00	5,661,163.91	5.96	89,309,852.14

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
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	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	101,270,717.84	3,785,682.32	3.74
1 年至 2 年 (含 2 年)	670,031.26	67,003.13	10.00
2 年至 3 年 (含 3 年)	1,197,995.40	239,599.08	20.00
3 年至 4 年 (含 4 年)	4,257.00	2,128.50	50.00
4 年至 5 年 (含 5 年)			
5 年以上	428,760.88	428,760.88	100.00
合计	103,571,762.38	4,523,173.91	4.37

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

注: 确定上述组合的依据详见附注五、10“金融工具”。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	5,661,163.91					5,661,163.91
合计	5,661,163.91					5,661,163.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 96,607,973.85 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 60.68%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,453,829.41 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,272,308.35	2,272,308.35
应收股利		
其他应收款	183,870,343.42	159,883,897.99
合计	186,142,651.77	162,156,206.34

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		
应收子公司利息	2,272,308.35	2,272,308.35
合计	2,272,308.35	2,272,308.35

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	183,792,527.25
1 年以内小计	183,792,527.25
1 至 2 年	651,947.78
2 至 3 年	1,533,203.26
3 年以上	
3 至 4 年	413,158.00
4 至 5 年	247,550.00
5 年以上	5,862,413.28
合计	192,500,799.57

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投资款	3,250,000.00	3,250,000.00
其他非关联方应收款	4,953,214.47	4,317,984.85
备用金	7,018,757.85	4,039,811.70
保证金及押金	300,000.00	810,696.99
子公司应收款项	176,978,827.25	156,095,860.60
合计	192,500,799.57	168,514,354.14

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	2,918,035.68		5,712,420.47	8,630,456.15
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	2,918,035.68		5,712,420.47	8,630,456.15

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	8,630,456.15					8,630,456.15
合计	8,630,456.15					8,630,456.15

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
健民集团叶开泰国药(随州)有限公司)	子公司应收款	90,890,303.07	1年以内	47.22	
武汉健民药业集团福高药业有限公司	子公司应收款	60,093,877.67	1年以内	31.22	
武汉健民药业集团维生药品有限责任公司	子公司应收款	13,568,495.79	1年以内	7.05	
健民中医门诊部(武汉)有限公司	子公司应收款	10,658,023.26	1年以内	5.54	472,922.69
武汉市第八医院	投资款、往来款	5,435,289.71	5年以上	2.82	5,435,289.71
合计	/	180,645,989.50	/	93.85	5,908,212.40

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	220,246,452.04	248,806.64	219,997,645.40	198,246,452.04	248,806.64	197,997,645.40

对联营、合营企业投资	247,788,355.72		247,788,355.72	211,072,131.89		211,072,131.89
合计	468,034,807.76	248,806.64	467,786,001.12	409,318,583.93	248,806.64	409,069,777.29

(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	20,000,000.00		145,621,103.70		
武汉健民药业集团广州福高药业有限公司	9,036,955.24			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
健民中医门诊部(武汉)有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
武汉健民文化产业有限公司	100,000.00			100,000.00		
海南晴川健康科技有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
合计	198,246,452.04	22,000,000.00		220,246,452.04		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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
武汉健民大鹏药业有限公司	111,062,026.62			58,681,597.73			21,965,373.90			147,778,250.45	
武汉健民资本有限合伙企业(有限合伙)	100,010,105.27									100,010,105.27	
小计	211,072,131.89			58,681,597.73			21,965,373.90			247,788,355.72	
合计	211,072,131.89			58,681,597.73			21,965,373.90			247,788,355.72	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	389,801,861.20	75,969,864.61	372,370,880.30	91,850,136.01
其他业务	154,075.51		236,482.76	
合计	389,955,936.71	75,969,864.61	372,607,363.06	91,850,136.01

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

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	58,681,597.73	27,648,391.20
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,524,623.80	6,179,023.85
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	62,206,221.53	33,827,415.05

其他说明：

无

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	-33,623.07	
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）	768,191.85	
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		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	6,144,606.87	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,170,084.26	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	104,437.91	
少数股东权益影响额	782.70	
合计	4,814,312.00	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.65	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.26	0.34	0.34

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	第九届董事会第十次会议决议
	第九届监事会第六次会议决议

健民药业集团股份有限公司

董事长：汪思洋

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 11 日

修订信息

适用 不适用