



# 年度报告

ANNUAL REPORT

关爱大众健康 共创美好生活



## 第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人邱华伟、主管会计工作负责人梁征及会计机构负责人(会计主管人员)陈碧絮声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

董事郭巍女士因个人原因未能出席本次会议，授权董事邓荣辉先生代为出席并行使表决权。其他董事均亲自出席了审议本次年报的董事会会议。

本公司 2019 年年度报告涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：只分配，不转增。即以公司 2019 年末总股本 97890 万股为基数，每 10 股派送现金 4.30 元（含税），合计派送现金人民币 420,927,000 元。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素。公司存在市场及政策风险、药品降价风险、原材料价格波动风险等风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节 经营情况讨论与分析（四）影响公司未来发展的风险因素及应对措施”。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析 .....	16
第五节 重要事项 .....	39
第六节 股份变动及股东情况 .....	56
第七节 优先股相关情况 .....	63
第八节 可转换公司债券相关情况.....	64
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	65
第十节 公司治理 .....	76
第十一节 公司债券相关情况 .....	83
第十二节 财务报告 .....	84
第十三节 备查文件目录 .....	213

## 释 义

释义项	指	释义内容
华润三九/本公司/公司	指	华润三九医药股份有限公司
中国华润	指	中国华润有限公司（原名：中国华润总公司）
华润医药控股	指	华润医药控股有限公司
华润九新	指	深圳华润九新药业有限公司
众益制药	指	浙江华润三九众益制药有限公司
吉林和善堂	指	吉林华润和善堂人参有限公司
澳诺制药	指	澳诺（中国）制药有限公司
郴州三九	指	华润三九(郴州)制药有限公司
沈阳三九	指	沈阳三九药业有限公司
金蟾药业	指	安徽华润金蟾药业股份有限公司
北京高科	指	北京华润高科天然药物有限公司
本溪三药	指	辽宁华润本溪三药有限公司
枣庄三九	指	华润三九（枣庄）药业有限公司
黄石三九	指	华润三九(黄石)药业有限公司
南昌三九	指	华润三九(南昌)药业有限公司
唐山太阳石	指	太阳石(唐山)药业有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元/万元	指	如无特别说明，人民币元/万元
CHC	指	消费者健康（Consumer Healthcare）
OTC	指	非处方药（OTC，Over the Counter Drug），是指经国家卫生行政部门规定或审定后，不需要医师或其他医疗专业人员开写处方即可购买的药品。一般公众凭自我判断，按照药品标签及使用说明就可自行使用
处方药	指	必须凭执业医师或执业助理医师处方才可调配、购买和使用的药品
GMP	指	《药品生产质量管理规范》，是药品生产和质量管理的基本准则，适用于药品制剂生产的全过程和原料药生产中影响成品质量的关键工序。
GAP	指	《中药材生产质量管理规范》，对中药材生产的基地选定、品种栽培、采收加工、质量标准做出了相应的规定
GSP	指	《药品经营质量管理规范》，在药品流通过程中，针对计划采购、购进验收、储存、销售及售后服务等环节而制定的保证药品符合质量标准的一项管理制度。

 華潤三九  
CR SANJIU

999<sup>®</sup>  
为爱专注 为家守护



## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	华润三九	股票代码	000999
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	华润三九医药股份有限公司		
公司的中文简称	华润三九		
公司的外文名称（如有）	China Resources Sanjiu Medical & Pharmaceutical Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CR Sanjiu		
公司的法定代表人	邱华伟		
注册地址	深圳市龙华区观湖街道观澜高新园区观清路 1 号		
注册地址的邮政编码	518110		
办公地址	深圳市龙华区观湖街道观澜高新园区观清路 1 号		
办公地址的邮政编码	518110		
公司网址	www.999.com.cn		
电子信箱	000999@999.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周辉	余亮
联系地址	深圳市龙华区观湖街道观澜高新园区观清路 1 号华润三九医药工业园综合办公中心	深圳市龙华区观湖街道观澜高新园区观清路 1 号华润三九医药工业园综合办公中心
电话	(86)755-83360999-393042,398612	(86)755-83360999-393692, 398612
传真	(86)755-83360999-396006	(86)755-83360999-396006
电子信箱	000999@999.com.cn	000999@999.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券与法律事务部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	914403007109245909
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	报告期内，公司经营范围无变化。
历次控股股东的变更情况（如有）	报告期内，公司控股股东无变化。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	中国北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 16 层
签字会计师姓名	谢枫、张永坤

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
光大证券股份有限公司	深圳市福田区深南大道 6011 号 NEO 绿景纪元大厦 A 座 17 楼	李国强	股权分置改革相关事宜存续期间

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2019 年	2018 年		本年比上年增减 调整后	2017 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	14,701,918,763.71	13,427,746,162.80	13,427,746,162.80	9.49%	11,119,916,379.78	11,119,916,379.78
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,112,494,768.19	1,432,078,201.63	1,432,078,201.63	47.51%	1,301,687,249.72	1,301,687,249.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,202,508,689.71	1,254,066,144.08	1,254,066,144.08	-4.11%	1,124,424,935.75	1,124,424,935.75
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,971,829,766.14	1,911,246,817.85	1,911,246,817.85	3.17%	1,560,392,823.70	1,598,761,123.70

基本每股收益（元/股）	2.16	1.46	1.46	47.95%	1.33	1.33
稀释每股收益（元/股）	2.16	1.46	1.46	47.95%	1.33	1.33
加权平均净资产收益率	18.06%	13.86%	13.86%	4.20%	14.06%	14.06%
	2019 年末	2018 年末		本年末 比上年 末增减	2017 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	20,103,525,732.24	18,029,932,145.02	18,029,932,145.02	11.50%	16,195,463,732.09	16,195,463,732.09
归属于上市公司股东的 净资产（元）	12,563,844,411.13	10,827,719,074.65	10,827,719,074.65	16.03%	9,838,512,030.08	9,838,512,030.08

会计政策变更的原因

财政部 2019 年发布或修订了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》、《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》和《企业会计准则第 12 号——债务重组》。根据《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》的要求，对相关列报项目的变更采用追溯调整法进行会计处理，其中对于企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列，该会计政策变更减少了合并现金流量表中投资活动产生的现金流量净额并以相同金额增加了经营活动现金产生的现金流量净额，但对现金和现金等价物净增加额无影响。上述调整对公司总资产、净资产、营业收入和净利润不产生影响。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	3,482,272,550.36	3,684,536,778.29	3,020,515,093.86	4,514,594,341.20
归属于上市公司股东的净利润	1,166,843,861.83	555,483,866.73	247,065,954.87	143,101,084.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	435,456,820.56	541,064,146.58	199,050,076.57	26,937,646.00
经营活动产生的现金流量净额	331,499,981.89	854,431,177.27	332,973,412.07	452,925,194.91

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异



是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	759,390,943.41	-4,552,964.82	4,808,169.24	
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）	202,278,626.39	183,088,389.83	182,441,793.91	
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			5,492,239.40	
委托他人投资或管理资产的损益	44,213,486.29	19,562,127.69	13,540,873.51	
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	612,382.35	-254,966.77		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	39,203,118.18	15,402,070.63	2,300,677.63	
减：所得税影响额	131,068,465.52	33,065,296.07	30,718,866.31	
少数股东权益影响额（税后）	4,644,012.62	2,167,302.94	602,573.41	
合计	909,986,078.48	178,012,057.55	177,262,313.97	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

華潤三九  
CR SANJIU

三九胃泰



胃暖暖的，舒服！

## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1、华润三九业务领域及业务模式

公司愿景是成为中国“大众医药健康产业的引领者”，创新运用中西医科学技术，专注高质量医药健康产品创新研发和智能制造，服务中国家庭每一位成员，致力于成为中国医药健康第一品牌。

在消费者端，公司通过对消费者自我诊疗需求的深入研究，制造满足消费者需求的健康产品，经由电视、互联网等媒介与目标消费者进行沟通，并通过遍布全国的经销商、零售药店网络以及医药电商平台等进行销售。自我诊疗(CHC)业务覆盖感冒、胃肠、皮肤、肝胆、儿科、骨科、妇科等品类，并积极向健康管理、慢病管理产品延伸。公司依托 999 及多个专业品牌，以家庭常见疾病治疗及健康管理为出发点，结合行业发展机会，以良好体验的产品和优质的服务，满足中国家庭从预防、保健、治疗、康复，全周期、多层次的健康需求。公司已连续多年位居中国非处方药生产企业综合排名前列，999 品牌多次位居中国中药口碑榜前列，“999 感冒灵”、“999 皮炎平”、“三九胃泰”、“999 小儿感冒”、“999 抗病毒口服液”、“好娃娃产品”、“气滞胃痛颗粒”、“天和骨通贴膏”、“澳诺葡萄糖酸钙锌口服溶液”等在相关品类内具领先地位。

在医疗端，公司产品覆盖心脑血管、肿瘤、消化系统、骨科、儿科等治疗领域，拥有参附注射液、理洙王牌血塞通软胶囊、华蟾素片剂及注射剂、益血生胶囊、金复康口服液、茵栀黄口服液等多个中药处方药品种，在中药处方药行业享有较高声誉，并在产品管线中逐步补充了有较高临床价值的化药产品。公司为中药配方颗粒生产企业之一，生产 600 余种单味配方颗粒品种。公司处方药业务还涵盖抗感染领域，拥有新泰林、阿奇霉素、红霉素肠溶胶囊等抗生素产品以及镁加铝咀嚼片、汉防己甲素片、地氯雷他定等产品。公司通过对相关疾病诊疗方案的深入研究，研发并制造在临床上具有独特诊疗价值的药品，以可靠的临床证据和专业的学术活动向目标客户群体进行推广，在各级医院实现销售。

同时，公司发挥中药价值创造能力和中、西医结合优势，聚焦核心品类，提升医院品牌影响力，对自我诊疗(CHC)业务赋能，双终端协同、有序发展。

#### 2、医药行业发展概况

过去十年，医药卫生体制改革不断深化，基本建立了较为完善的制度框架，取得了重大进展和明显成效。人民健康状况持续改善，人均期望寿命从 2010 年的 74.83 岁提高到 2015 年 76.34 岁；婴儿死亡率由 2008 年的 14.9‰ 下降至 2015 年的 8.1‰；医疗卫生投入持续加大，2018 年全国医疗卫生费用达到 59121.9

亿元，占 GDP 的比重上升至 6.46%，并呈现不断上升的趋势。

随着经济社会的发展以及医药卫生体制改革的深化，医药行业整体保持了良好的增长趋势，在鼓励创新的政策引导下，行业格局正在发生着深刻变化。IQVIA 数据显示，2018 年医药行业整体市场规模达到 1.34 万亿元，其中医疗市场占比超过 80%。受创新药在医院终端增长驱动，2019 年前三个季度，医药市场整体增速有所上升，但零售终端增速有所放缓。同时，医药行业集中度较低，竞争激烈。截止到 2018 年，中国现有医药工业企业共计 7581 家，排名前 100 的工业企业的市场份额占比 32.5%，仍呈现小而散的格局，行业整合将是大势所趋。互联网及新技术的应用推动了互联网+医+药的发展模式的探索，线上问诊、购药等服务改善了就医体验，发展潜力巨大。

在政策层面，国家先后出台一系列鼓励创新的重磅文件，包括建立药品优先审评审批制度，推行临床试验备案制和默示许可制，加快创新药通过谈判进入医保等，极大地鼓励了企业创新的热情，创新药数量显著增加。同时，通过仿制药一致性评价、药品带量采购等措施，满足患者的用药需求，降低了医保负担，推动了行业格局的深刻变革。

在中医药方面，国家高度重视中医药的发展，2019年10月颁布的《关于促进中医药传承创新发展的意见》，明确了中医药传承发展的六大方面，对于发挥中医药在维护促进人民健康中的独特作用、推动中药治疗提升和产业高质量发展，提出了具体意见，是中医药发展的长期利好。

随着“健康中国2030规划纲要”的落地，健康理念正在从以治病为中心向以健康为中心转变，医疗卫生投入将进一步加大，预计未来中国医药行业将继续呈现出良好的发展态势和巨大的发展潜力。具有研发创新能力、品牌优势以及具有整合能力的企业将在竞争中占据优势地位，具有高临床价值的产品将获得更大的市场空间，赢得行业 and 市场的认可。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内公司出售所持有深圳市三九医院有限公司的 82.89% 股权，确认投资收益人民币 761,061,146.13 元；注销公司与重庆慧远药业有限公司合资设立的重庆三九慧远药业有限公司，减少长期股权投资人民币 28,000,000.00 元。
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

商誉	报告期内公司计提商誉减值准备人民币 191,656,600.00 元。
----	-------------------------------------

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1、品牌优势

公司具有较强的品牌运作能力，重视消费者研究和媒介创新。公司“1+N”品牌策略取得了较好成果，在“999”品牌的基础上，陆续补充了“天和”、“顺峰”、“好娃娃”、“易善复”、“康妇特”、“澳诺”等深受消费者认可的药品品牌，并将其分别打造为骨科贴膏、皮肤用药、儿童用药、护肝用药、妇科用药、补钙用药等领域的专业品牌，为长期的业务发展奠定了坚实的基础。公司积极探索新型品牌建设模式，基于专业品种的产品属性和人群精准性，围绕儿科、骨科、妇科等品类，打造“好娃娃”、“天和”以及“康妇特”等品牌。基于对大健康行业及消费者需求的研究，公司自 2018 年陆续推出“999 今维多”、“三九益普利生”、“9YOUNG”等品牌，将 999 品牌优势拓展到膳食营养补充剂领域。借助人口结构、市场环境等变化带来的行业发展机会，公司聚焦心脑血管等慢病康复领域，打造理洩王牌血塞通软胶囊，以高价值的产品和服务，协助患者有效进行慢病管理，构建慢病管理平台。

“999”品牌在消费者和医药行业中均享有较高的认可度，多次被评为“中国最高认知率商标”、“中国最有价值品牌”。公司连续多年在中国非处方药协会发布的非处方药企业综合排名中名列前茅，2019 年度再次位列非处方药企业综合排名第一名。同时公司连续多年上榜 WPP 集团发布的最有价值中国品牌榜榜单，在《2019 年最有价值中国品牌 100 强》排行榜中，公司位列榜单第 83 位。

### 2、产品优势

公司产品覆盖领域广，产品线丰富。自我诊疗业务覆盖了感冒、皮肤、胃肠、止咳、骨科、儿科、膳食营养补充剂等近 10 个品类，处方药业务覆盖了肿瘤、心脑血管、消化系统、骨科、儿科等治疗领域。2019 年公司拥有年销售额过亿元的品种 22 个，“999 感冒灵”、“999 皮炎平”、“三九胃泰”、“999 小儿感冒药”、“999 抗病毒口服液”、“气滞胃痛颗粒”、“天和骨通贴膏”等在相关品类内具领先地位。公司产品“参附注射液”，“红花注射液”、“参麦注射液”，“新泰林”，“血塞通软胶囊（理洩王）”为研究对象的科研项目先后荣获国家科学技术进步奖二等奖。

### 3、渠道终端优势

强大的渠道管理和终端覆盖是公司的核心优势之一，公司拥有一支管理成熟的销售队伍。自我诊疗业务搭建了成熟的三九商道客户体系，与全国最优质的经销商和连锁终端广泛合作，覆盖了全国超过 40 万

家药店，并积极尝试互联网销售模式，与京东大药房、阿里健康大药房等大型平台公司开展了业务合作，赋能线下连锁终端客户，并与平安好医生等建立战略合作，构建“互联网+医+药”的新型产业价值链，探索专业品牌营销模式。处方药方面，已覆盖全国数千家等级医院，数万家基层医疗机构，并积极探索互联网医疗市场。未来，公司将持续优化渠道结构，不断完善终端体系，拓展新渠道，持续提升客户满意度，提升资源使用效率，促进公司产品更深和更广的覆盖。

#### 4、智能制造优势

智能制造是公司打造的核心优势之一，通过新技术手段实现质量可视可分析以及产品生产端到端的全程可控可优化。公司多家工厂已经实现两化融合。观澜基地采取“工艺先行→设备自动化升级→信息系统打通融合”的方式，自动化与信息化深度融合，不断优化升级生产装备，提升生产效率，保障产品品质的稳定、均一。华润三九（雅安）建立高效一体化的全产业链计划管理体系，并已完成包括 GAP 药材种植、中药提取等全产业链生产过程的自动化建设，推进卓越运营 9S 管理可视化。淮北金蟾提取车间自动化控制系统投入使用，使整个提取生产过程自动化、可视化、标准化，解决了传统中药提取工艺控制不稳定而导致批次间产品质量不稳定的难题。枣庄三九颗粒剂生产全产业链自动化与信息化的两化融合规划正在实施当中。未来公司将持续提升制造工艺与自动化水平，推动智能制造，提质增效，保障产品品质。

# 九九九三姐妹

爱的口红 X 少女联盟



九九九  
皮炎平

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019 年，受行业政策和市场环境变化的影响，医药行业依然处于转型变革中。一方面，医药卫生体制改革进一步深化，医保控费仍在持续，医保支出结构仍在不断优化中。2018 年以来三次带量采购的推行，大幅降低了相关药品的采购价格；2019 年卫健委发布的重点监控合理用药药品目录，对临床合理用药加强了管理，并对西医开具中药处方明确了管理要求，给相关企业带来新的挑战。另一方面，国家不断鼓励创新发展，医药行业创新的政策法规体系逐步完善，医药企业在研发创新方面的投入持续加大，创新药上市速度不断加快，驱动了整体医药市场尤其是医院市场的增长加速。

报告期内，华润三九围绕“十三五”战略规划，主动进行转型升级，持续推动创新体系的构建，强化品牌建设，提升运营质量与效率，稳固行业地位，实现了经营业绩的稳健增长。2019 年实现营业收入 147.02 亿元，同比增长 9.49%，超越行业增长速度，符合预期。其中，自我诊疗（CHC）业务实现营业收入 75.56 亿元，同比增长 13.36%；处方药业务实现营业收入 65.90 亿元，同比增长 6.36%。实现经营活动产生的现金流量净额 19.72 亿元，同比增长 3.17%。实现归属于上市公司股东的净利润 21.12 亿元，同比增长 47.51%，其中包括出售子公司三九医院股权取得的投资收益约 6.8 亿元（税后）以及 2019 年四季度公司计提的商誉减值准备 19,165.66 万元。剔除上述两项影响因素，公司净利润同比增长约 13%。本期商誉减值准备主要为对众益制药形成的商誉计提 17,208.26 万元，对吉林和善堂形成的商誉计提 1,957.40 万元。众益制药主要生产销售阿奇霉素等仿制药，公司于 2015 年收购众益制药 100% 股权，基于“限抗”及药品带量采购对未来经营的影响，出于谨慎考虑，本年对众益制药计提商誉减值准备 17,208.26 万元；吉林和善堂主要从事人参种植加工业务，主要为公司参附注射液、参麦注射液等产品提供原料，并开发人参系列大健康产品，公司于 2014 年收购吉林和善堂 100% 股权。由于近年人参价格下滑且受政策影响中药注射剂销量下滑，吉林和善堂的经营业绩未达预期，出于谨慎考虑，本年对吉林和善堂计提商誉减值准备 1,957.40 万元。本次计提商誉减值准备有利于客观反映企业财务状况，符合《企业会计准则》和公司相关会计政策规定。本次计提已充分考虑未来市场变化的影响，对价格下降等不利因素对相关资产的可回收价值进行了谨慎评估。众益制药的阿奇霉素片已通过一致性评价，并于 2020 年 1 月中选第二批国家药品集中采购，同时，众益制药积极应对未来政策变化所带来的风险，不断增加研发投入，通过多种方式补充产品线，调整产品结构，为长期发展奠定基础。吉林和善堂将在保障产品原材料稳定供应的基础上，加快拓展人参系列健康产品，预计 2020 年大健康类产品占比将有大幅提升，从而不断提升其盈利能力。



### （一）持续加大研发投入，创新体系日渐成熟

报告期内，公司围绕战略方向，持续增加研发投入，推动创新转型。2019 年公司研发投入 5.3 亿元，占营业收入的 3.63%，新品研发的投入占比显著提高。创新药物、中医中药、健康药物三个研究院已形成良好的运行体系，在新产品立项、新产品引进、产品力提升、经典名方研发等创新领域取得良好进展。2019 年，公司参与创建的粤港澳大湾区小分子新药创新中心已正式成立，“中药口服制剂关键技术国家地方联合工程中心”国家级平台获得批复并揭牌运营。公司还探索建立了水滴实验室和伏羲实验室，分别专注于差异化产品打造和老年健康产品的拓展。2019 年，公司积极应用先进科学技术成果，促进高新技术产业化发展，共获得省级科学技术进步奖 3 项，获得政府资助研发项目资金 3379 万元，获得国家发明专利授权 19 项，实用新型专利授权 16 项。

在新产品研发方面，公司已立项新产品 43 项，其中创新药 7 项。2019 年新立项 12 项，主要在肿瘤、骨科、呼吸、经典名方等领域，进一步丰富了研发管线。2019 年公司与沈阳药科大学建立全面战略合作，购买了沈阳药科大学所持有的 1 类小分子靶向抗肿瘤新药 QBH-196 项目所有技术成果及知识产权，该产品已于 2019 年 3 月获得国家药品监督管理局发出的《临床试验通知书》，相关技术转移工作正在推进中。基于消化道肿瘤在我国发病率较高，治疗药物有限，QBH-196 有望在胃癌等实体瘤治疗领域实现临床应用，并成为公司抗肿瘤产品管线中的重要产品。同时，五代头孢项目正在注册申请中。报告期内，公司获得铝碳酸镁咀嚼片、对乙酰氨基酚口服溶液 2 个生产批件，利用药品上市许可人制度(MAH)引入赖氨酸磷酸氢钙颗粒，分别为胃肠、儿科品类补充了新品。在一致性评价方面，公司开展了 10 余个品种的一致性评价工作，其中，铝碳酸镁咀嚼片于 2019 年 2 月获批生产并被收录进《中国上市药品目录集》，视同通过质量和疗效一致性评价；阿奇霉素片于 2019 年 11 月通过仿制药质量和疗效一致性评价。铝碳酸镁咀嚼片、阿奇霉素片已于 2020 年 1 月成功中选第二批国家药品集中采购。

在产品力提升方面，公司围绕感冒灵颗粒、血塞通软胶囊、天和骨通贴膏等大品种，加强药材资源、生产工艺、质量标准、临床循证医学等研究，不断优化工艺，提高质量标准，提升产品品质，为打造和培育大品种夯实基础。公司研发的感冒灵质量标准获得国家标准颁布件，这是公司主导提升的第一个多批文国家标准，为公司在感冒药领域的领先地位进一步保驾护航。公司持续推进中药配方颗粒标准研究，依据国家药典委员会《中药配方颗粒质量控制与标准制定技术要求》（征求意见稿），通过与国内知名科研院校合作，积极参与中药配方颗粒标准研究，加大中药配方颗粒研发力度，力争更多品种申报第二批试点统一标准，不断提高配方颗粒质量控制水平。

在中药经典名方及药材资源的研究方面，公司持续加大投入，积极探索中医药传承和发展之路。目前在研经典名方十余首，其中 2019 年立项 5 首经典名方。在药材资源研究方面，公司重点关注道地药材和

种子种苗质量的标准化研究，从源头保障药材质量。2019 年，岗梅道地药材、鸡血藤中药材、九里香中药材共 3 项团体标准获得颁布实施。

在品牌建设方面，公司不断创新与消费者的沟通方式，在数字营销创新基础上，积极尝试跨界营销，不断赋予品牌年轻时尚的活力。2019 年，公司推出富含中国传统文化设计元素的“999 三口组——鹤顶红、夕阳红、够坦橙”国潮系列口红，将好玩、趣味的创意元素注入 999 皮炎平品牌。本次 999 皮炎平口红跨界营销曝光量超 10 亿次，并受到央视、人民网等官方媒体的关注报道以及各圈层大 V 的互动转发，有效提升了品牌的认知度。年初推出的 999 感冒灵秋裤系列，围绕 999 感冒灵品牌的温暖调性展开跨界营销，实现与年轻消费者的良性互动，推动了品牌的年轻化建设。针对护肝品牌“易善复”，公司通过数字化方式在线上线下进行推广，协同移动医疗平台提供专业化服务，打造“完美药店”改善客户的线下购物体验，实现了客户的精准服务，开创了数字化专业闭环的推广体系。

## （二）优化质量管理体系，构建绿色可持续发展长效机制，助力业务高质量发展

### 1、持续优化质量管理体系

为了夯实质量管理体系，持续提升质量管理水平，公司围绕标准化质量管理体系建设和体系有效运行两个层面开展相关质量管理工作，不断提升产品质量和生产单元质量管理水平，从质量技术研究、开发和应用实践层面开展质量技术提升活动，保证质量管理体系的有效运行。2019 年公司的“气滞胃痛颗粒全产业链质量控制”、“华蟾素系列产品质量标准化控制研究与应用”两个项目分别荣获中国质量协会质量技术二等奖和优秀奖。

报告期内，公司进一步明确总部对生产单元的管理范畴和标准，统一管理流程，目前已经完成 19 家生产单元标准化质量体系文件的推广实施。为统一实验室管理模式和考核评价标准，打造标准化实验室品牌，公司建立了《标准化实验室手册》，完成 6 个生产单元实验室标准化管理体系的推广、22 家单元的手册差距分析和落地计划的制定，并计划 2022 年底前完成所有生产单元的手册落地执行。并参照中国食品药品检定研究院能力验证模式继续开展能力验证项目，促进实验室检测能力的提高，确保实验结果的准确、可靠。截至目前，四家重点企业的实验室均已经顺利通过中国合格评定国家认可委员会 CNAS 认证和复认证。

公司通过风险控制、审计管理评价两大重点举措，保证质量管理体系的有效运行。2019 年公司共完成 113 个品种及其原辅料的内控标准风险梳理，统筹完成集采供应商的现场质量审计，跟踪评价供应商整改报告，严格新增供应商准入制度，持续加强供应商管理。同时，采取飞检形式的内部审计，拓展质量审计的深度和广度，减少质量审计监督盲区，推进生产单元持续改进，有效保障标准化质量管理体系的运行。

结合新《药品管理法》的实施，重点开展质量审计人才梯队搭建，开展生产管理、质量管理等 7 个模块内容及审计技巧的培训和考核，构建了一支约 30 人的评审专家团队和一支专业化质量审计师队伍，以保障生产单元的质量管理体系有效运行，强化质量管控能力。

公司结合行业特点和企业实际，持续推进质量文化建设，强化全体员工质量意识，切实做到“企业追求质量，人人关注质量”。自 2008 年起，每年开展“质量宣传月”活动，2019 年在全公司范围内开展“3.15 国际消费者权益日”等“质量宣传月”活动，包括质量宣传、警示教育、学习交流、技能比赛、管理要素践行等活动，结合《药品生产质量管理规范》、《药品管理法》，普及质量知识，增强质量意识，锻炼质量控制技能，让质量意识内化于心、外化于行。在全公司内营造了关心重视质量的良好氛围，从而让产品质量文化贯穿于产品的整个生命周期，有效促进公司整体质量管理水平的提升。

## 2、推动节能减排，构建绿色可持续发展长效机制

报告期内，公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国安全生产法》、《中华人民共和国职业病防治法》等环境保护及安全生产相关的法律法规要求，结合医药行业特点和企业情况制定针对性节能减排措施，开展节能减排与环境保护宣传等一系列举措，落实《华润三九生态环境保护暨污染源治理三年行动计划》，促进公司绿色可持续发展。2019 年，华润金蟾荣获工业和信息化部发布的“国家级绿色工厂”荣誉称号；沈阳三九荣获香港环保促进会“超卓环保安全健康奖”金奖，雅安三九、观澜基地获得“超卓环保安全健康奖”银奖。

2019 年，公司及下属业务单元按照三年行动计划任务书明确的时间和标准，开展 VOCs 治理、异味治理、污水在线监测、超低氮锅炉改造等项目。同时，为加强污染物排放管控，华润三九开展在线仪表集中监测项目，陆续将 6 家生产单元污染物在线监测数据接入总部在线监测系统。报告期内，主要生产单元已按计划完成 VOCs 治理项目建设，暂未完成 VOCs 治理项目的单元污染物排放量也均达到国家及地方排放标准。

为满足生态环境保护的新形势和新要求，公司不断研究并运用节能减排技术，深入开展节能、节材、节水及降碳活动。报告期内，华润三九总结编制《挖掘重点能耗系统节能潜力》文件，在下属生产单元推广，枣庄三九开展了能源管理项目，引进 MVR 蒸发浓缩系统，实现浓缩时间、温度、液位、密度等参数均一稳定，保障产品质量的同时大幅节约了蒸汽能源消耗。

为不断提高员工的节能环保意识，增强紧迫感和责任感，公司举办各类线上线下活动宣传国家有关节能减排和绿色环保的方针政策、法律法规、标准规范等内容，营造“绿色发展、人人有责”的浓厚氛围。2019 年，公司及下属子公司组织开展了“节能宣传周与全国低碳日”、“公众开放日”等活动。华润三九

(北京)、华润三九(郴州)等单位协助举办或积极参加了当地政府举办的世界环境日宣传、环保咨询等公益活动。

2019年,公司万元产值综合能耗(可比价)和万元增加值综合能耗(可比价)较去年同期分别下降了10.29%和12.25%,取得了良好的成果。

### (三) 聚焦核心领域,加速品牌及产品创新,实现业务持续稳定增长

#### 1、自我诊疗(CHC)业务:夯实平台基础,强化品牌及终端合作

报告期内,自我诊疗(CHC)业务增长13.36%,大幅超越行业增长。其中,感冒用药品类持续创新升级产品和强化品牌,实现了持续较快的增长。皮肤用药品类逐步布局个人护理领域,拓宽品类边界,亦实现了较快增长。胃肠用药品类通过“三九胃泰”品牌的重新定位和更新,新品规划等方式实现良好增长。骨科用药品类针对目标人群使用痛点进行产品升级,推出全新一代中药贴膏新品——热可塑橡胶型天和追风膏,获得消费者的认可。“易善复”在零售市场推出“养疗合一,三步重赋肝活力”的新定位,并积极探索数字化用户运营模式,市场份额显著提升。在品牌推广方面,公司积极拥抱消费升级趋势,多渠道多方式构建品牌专业性,赋予品牌年轻化特质。公司持续输出高质量的品牌内容,以优质内容与消费者沟通,增强品牌认知度和好感度。公司推出的999感冒灵秋裤项目、999皮炎平国潮系列口红、999皮炎平“痒痒痒”广告片,以受年轻群体喜爱的“Emoji”表情包为创意元素,话题曝光量均过亿,产生了良好的社会传播力。

在产品拓展方面,公司抓住消费升级的大趋势,洞悉消费者需求变化,引入优质产品999蒲地蓝消炎片、999银菊清咽颗粒、999精氨酸布洛芬颗粒、氯雷他定糖浆、盐酸特比萘芬、铝碳酸镁等产品,为消费者提供多样性的用药体验,满足消费者的多样化需求。

大健康业务是公司培育的潜力业务,公司基于不同客户群和品类打造健康品牌组合,“999今维多”定位于基础膳食营养补充剂系列,“三九益普利生”主打功能性产品系列,“9YOUNG”则定位为针对年轻人的新品牌。报告期内,大健康业务总体稳定,“999今维多”等品牌产品业务实现快速增长,但圣海CMO业务受保健市场整治“百日行动”影响,客户订单减少,营收出现明显下滑。为稳定CMO业务,公司加强新客户开发,积极拓展电商品牌客户、连锁药店客户和海外客户,客户结构明显优化。同时公司抓住行业监管加强、管理规范的契机,加快品牌建设,不断丰富产品组合,包括引入海外健康产品和国内健康概念的食品和个护产品等。报告期内,公司新推出“今维多营养蛋白质粉”、三九益普利生氨糖软骨素、9YOUNG胶原蛋白代餐奶昔等潜力产品,并与澳洲品牌Nature's Care Pro达成战略合作,成为Nature's Care Pro品牌在中国的独家经销商,共同开发中国市场并研发新品,力争给中国消费者提供更多更好的选择。同时

积极开拓线上渠道，在淘宝、京东和微信小程序上已开设 999 健康旗舰店、999 营养保健旗舰店以及 999 会员官方旗舰店等，全方位拓展线上业务。

康复慢病业务方面，公司聚焦慢病防治与康复，推动理洩王牌血塞通软胶囊的循证研究，不断探索家庭医生服务模式，升级“微问诊”业务，业务保持了稳定增长。目前家庭医生项目已在云南、广东、安徽、江苏、辽宁、北京、天津 7 个市场开展试点。理洩王牌血塞通软胶囊先后进入 3 个国家级临床诊疗指南，荣获云南省发明专利二等奖，与国家卫健委脑防委合作的阿理疗法 3000 例 RCT 研究项目进展顺利，已实现 100%病例入组。同时，公司积极拓展三七产业链，与云南省科学技术院、昆明理工大学、文山学院（文山三七研究院）共同发起成立云南省三七研究院，开展三七全株产品综合开发。

在终端覆盖方面，公司不断夯实平台基础，拓展新渠道覆盖，提升业务效率。公司同赛诺菲合作推出的“完美药店”项目，已布局全国 8 个城市，2000 家药店，以精准的客户需求分析、优化的商品视觉体系、系统的资源定制服务，为消费者营造完美体验。并搭建了一支专业化零售终端推广团队，以专业化动销赋能终端，帮助产品实现良性增长。新渠道拓展方面，在整合内外部营销资源的基础上，进一步扩大与京东大药房、阿里健康大药房等大型医药电商平台的合作，着重于感冒、胃药、皮肤、儿科用药等的上架率及品类扩充，逐渐丰满品牌和品类结构，使品牌产品与数字化资源相辅相成。与饿了么、美团、京东合作，打通线上与线下资源，赋能传统零售渠道，更好服务消费者。并通过易善复等慢病用药产品，与平安好医生开展移动医疗深度合作，为患者提供更精准的全方位服务。

## 2、处方药业务：顺应行业趋势，持续推动转型

报告期内，处方药业务同比增长 6.36%，其中中药配方颗粒业务实现了快速增长，抗感染业务受限抗等政策影响，基本持平。

公司聚焦心脑血管、骨科、消化、肿瘤等重点领域，关注疾病的全周期管理，不断丰富产品，驱动专科化布局。同时不断提升产品力，加强学术价值传播和专业市场推广，并不断完善合规体系，健全管理制度及监督体系。随着互联网诊疗技术的加快应用，公司加大运营管理数字化建设，逐渐加强线上学术推广，整合线上处方和线下零售渠道资源，以配合互联网医院的发展。

在心脑血管领域，参附注射液以循证发展为原则，不断完善学术推广体系，促进合理用药，打造具有临床价值的差异化中药产品，并提升自营推广模式占比，实现了营业收入的稳定。在骨科领域，深度挖掘瘀血痹片的临床价值，提升天和骨通贴膏的产品力，促进营销学术推广。在消化领域，以易善复为核心，通过多渠道品牌建设传递学术观念，建设脂肪肝中心 130 家，联合肝基会开展患教活动，通过全方位、多角度的举措，打造肝病推广平台，并大力开拓基层市场，以扎实的学术推动易善复持续增长。在肿瘤领域，

以华蟾素片、金复康口服液为基础，优化肿瘤推广线，建设自营终端，提升产品认知度，并积极探索肿瘤全病程管理模式。随着业务发展，公司产品结构已逐步优化，2019 年中药注射剂在公司营业收入中的占比已下降至约 6%。

中药配方颗粒是公司处方药领域的重要业务之一，公司通过不断的产品升级，打造核心优势单品。随着中药配方颗粒结束试点的政策推进，以及国家标准的逐步实施，配方颗粒业务将面临新的竞争环境。为此，公司加快全产业链布局，整合信息化、物联网和移动技术，搭建了从药材种植到终端消费者的追溯平台，建立产品追溯机制，加强产业链溯源管理。在营销推广方面，公司持续加强学术能力建设，搭建专科学术传承与服务平台，整合现有客户资源，搭建饮片营销渠道；并探索创新的业务模式，通过 999 智汇云系统，以线下智汇药房为依托，与互联网中医药平台合作，构建多位一体的闭环生态产业链，提升智能化药房效率，构建线上线下互联互通的中医药综合服务平台，为患者提供更加优质便捷的服务。在生产技术方面，公司持续拓展药材种植基地建设以及药材种源研究，积极参与道地药材与中药配方颗粒标准研究，从药材源头到饮片炮制、工艺技术不断优化，加快推进第一批配方颗粒试点品种国家标准的生产落地。

抗感染业务方面，在限抗政策及药品集中带量采购政策推进的环境下，公司积极应对行业挑战，推进营销资源整合，下沉终端，拓展零售业务，经努力，报告期内该业务营业收入与去年基本持平。同时，公司加快一致性评价进度，积极参与国家集采，通过仿制药一致性评价的产品阿奇霉素片、铝碳酸镁咀嚼片已于 2020 年 1 月中选第二批国家药品集中采购，相关品种的生产供应安排已落实。随着仿制药一致性评价和带量采购政策的推进实施，抗感染业务的市场竞争风险和价格维护风险存在进一步加剧的可能，短期内仍将面临较大的压力。为此，公司正在加快业务转型，加大产品研发投入与新品种引入，五代头孢项目及其他创新产品项目的临床研究及上市工作正在加紧推进，并积极推动高端制剂的 CMO 国际合作，向新业务逐渐转型。

### 3、并购整合：持续关注国内外优质资源，丰富产品线

报告期内，公司基本完成收购澳诺制药 100% 股权，进一步丰富了儿童健康领域产品布局。在与赛诺菲合作的基础上，将其澳洲优质维矿品牌——Nature's Own 通过跨境电商引入中国市场，为消费者更加多元化的健康生活方式提供支持。此外，公司正在推进与龙角散、武田制药等日本 OTC 市场领先品牌的合作，结合双方在产品、技术及市场方面的优势，共同拓展中国市场。

#### （四）其他

报告期内，公司全面推进依法治企的各项工作，推进公司法治文化建设，健全“三重一大”决策机制，基本实现了规章制度、经济合同、重要决策的法律审核百分之百。公司重视并不断完善法律风险防范

机制，定期开展法律风险梳理，规范关联交易、劳动用工等重点领域和关键环节的合规管理，提高法律风险管理水平。在知识产权保护方面，建立内部协同机制，提高主动维权的覆盖面及频率，为公司技术创新、品牌建设提供法律支持。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	14,701,918,763.71	100%	13,427,746,162.80	100%	9.49%
分行业					
医药行业	14,145,867,026.06	96.21%	12,861,357,548.71	95.78%	9.99%
包装印刷	494,968,288.15	3.37%	498,577,583.58	3.71%	-0.72%
海外贸易	39,088,823.11	0.27%	41,020,038.72	0.31%	-4.71%
其他	21,994,626.39	0.15%	26,790,991.79	0.20%	-17.90%
分产品					
医药行业-自我诊疗 (CHC)	7,555,640,883.75	51.38%	6,665,210,043.84	49.64%	13.36%
医药行业- 处方药	6,590,226,142.31	44.83%	6,196,147,504.87	46.14%	6.36%
包装印刷	494,968,288.15	3.37%	498,577,583.58	3.71%	-0.72%
海外贸易	39,088,823.11	0.27%	41,020,038.72	0.31%	-4.71%
其他	21,994,626.39	0.15%	26,790,991.79	0.20%	-17.90%
分地区					
南方地区	4,547,364,251.95	30.92%	4,295,250,572.54	31.99%	5.87%
北方地区	2,504,653,988.95	17.04%	2,269,789,318.98	16.90%	10.35%
华东地区	4,438,504,835.82	30.19%	3,846,381,153.04	28.65%	15.39%
西部地区	3,172,306,863.88	21.58%	2,975,305,079.52	22.16%	6.62%
海外地区	39,088,823.11	0.27%	41,020,038.72	0.31%	-4.71%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药行业	14,145,867,026.06	4,410,549,822.15	68.82%	9.99%	19.28%	-2.43%
分产品						
医药行业-自我诊疗 (CHC)	7,555,640,883.75	3,096,898,887.54	59.01%	13.36%	17.66%	-1.50%
医药行业-处方药	6,590,226,142.31	1,313,650,934.61	80.07%	6.36%	23.29%	-2.74%
分地区						
南方地区	4,547,364,251.95	1,533,169,366.41	66.28%	5.87%	8.91%	-0.95%
北方地区	2,504,653,988.95	834,181,921.39	66.69%	10.35%	33.73%	-5.83%
华东地区	4,438,504,835.82	1,443,400,208.68	67.48%	15.39%	21.08%	-1.53%
西部地区	3,172,306,863.88	993,983,897.92	68.67%	6.62%	7.92%	-0.37%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
医药行业	销售量	元	14,145,867,026.06	12,861,357,548.71	9.99%
	生产量	元	14,160,654,856.66	11,290,612,352.87	25.42%
	库存量	元	924,084,565.05	938,872,395.65	-1.58%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年	2018 年	同比增减
------	----	--------	--------	------



		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药行业	原材料	2,710,766,912.22	61.46%	2,459,241,125.38	66.51%	10.23%
	人工工资	519,530,170.94	11.78%	477,321,062.31	12.91%	8.84%
	制造费用	659,147,031.13	14.95%	522,286,089.92	14.12%	26.20%
	运输成本	124,293,401.30	2.82%	117,080,951.80	3.17%	6.16%
	产成品采购成本	170,773,815.12	3.87%	121,729,325.32	3.29%	40.29%
	服务费成本	226,038,491.44	5.12%		0.00%	100.00%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是  否

与上年度财务报告相比，公司新增加 4 家合并企业：投资设立全资子公司华润现代中药（昆明）有限公司、三九健康天地有限公司，共同投资设立控股子公司黑龙江九昌北草堂医药有限公司，并购取得全资子公司四川三九医药贸易有限公司。

与上年度财务报告相比，公司减少 3 家合并企业：已注销全资子公司深圳华润三九现代中药有限公司、控股子公司桂林天和药业生物科技有限公司，挂牌转让控股子公司深圳市三九医院有限公司。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,045,937,096.03
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	13.91%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	A 客户	998,519,304.93	6.79%
2	B 客户	406,344,326.78	2.76%
3	C 客户	239,615,283.13	1.63%
4	D 客户	203,335,905.86	1.38%
5	E 客户	198,122,275.33	1.35%
合计	--	2,045,937,096.03	13.91%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	765,526,079.32
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	15.85%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	221,014,373.71	4.58%
2	供应商 B	169,358,290.50	3.51%
3	供应商 C	165,863,387.08	3.43%
4	供应商 D	107,738,240.53	2.23%
5	供应商 E	101,551,787.50	2.10%
合计	--	765,526,079.32	15.85%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	6,550,276,246.16	6,468,606,411.26	1.26%	
管理费用	942,257,725.23	706,617,448.32	33.35%	主要是员工成本增加导致。
财务费用	-12,752,258.06	-7,036,146.14	81.24%	主要是利息收入增加导致。
研发费用	441,875,868.48	355,844,130.20	24.18%	

### 4、研发投入

适用  不适用

研发项目	目的	进展	拟达到的目标
产品力提升项目	对公司现有已上市品种开展产品力提升、一致性评价及二次开发等研究，提升现有品种的品质、资质。	开展感冒灵颗粒、血塞通软胶囊、小儿感冒颗粒、骨通贴膏、气滞胃痛颗粒、抗病毒口服液、金复康口服液等核心品种产品力提升，加强药材资源、生产工艺、质量标准、临床循证医学研究，优化工艺，提高质量标准，提升产品的品质与资质，持续打造和培育大品种；围绕参附注射液、华蟾素注射液、气滞胃痛颗粒等中药大品种进行二次开发；持续推进化药品种的一	通过药材资源、工艺优化、质量标准、临床循证医学研究等，提升产品的品质与资质，培育大品种。

		致性评价研究。	
新产品研究项目	以患者/消费者为导向，不断创新符合市场需求的药品及大健康领域新品研发，不断补充新产品。	开展新品研究43项，包含1类化药2项，2类化药2项，2类中药1项，6类中药2项，其他新品共36项。	丰富产品线。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	402	344	16.86%
研发人员数量占比	2.70%	2.29%	0.41%
研发投入金额（元）	533,936,981.56	497,700,358.20	7.28%
研发投入占营业收入比例	3.63%	3.71%	-0.08%
研发投入资本化的金额（元）	97,783,083.64	157,611,511.81	-37.96%
资本化研发投入占研发投入的比例	18.31%	31.67%	-13.36%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	15,250,381,572.07	15,121,981,072.56	0.85%
经营活动现金流出小计	13,278,551,805.93	13,210,734,254.71	0.51%
经营活动产生的现金流量净额	1,971,829,766.14	1,911,246,817.85	3.17%
投资活动现金流入小计	3,964,583,850.03	4,111,055,375.55	-3.56%
投资活动现金流出小计	4,475,956,186.12	5,001,785,725.97	-10.51%
投资活动产生的现金流量净额	-511,372,336.09	-890,730,350.42	42.59%
筹资活动现金流入小计	73,687,500.00	588,844,911.23	-87.49%
筹资活动现金流出小计	965,850,608.02	1,021,489,309.75	-5.45%
筹资活动产生的现金流量净额	-892,163,108.02	-432,644,398.52	-106.21%
现金及现金等价物净增加额	569,256,728.42	587,525,874.75	-3.11%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少，主要是购买理财减少现金流出导致。

筹资活动现金流入小计较上年同期减少，主要是上年同期向控股股东借款现金流入导致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加，主要是上年同期向控股股东借款现金流入导致。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	804,860,435.12	31.33%	主要是处置子公司及理财产品投资收益导致。	否
公允价值变动损益	612,382.35	0.02%	主要是以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动导致。	否
信用资产减值损失	-11,936,530.53	-0.46%	主要是应收账款和其他应收款减值损失计提影响。	否
资产减值损失	-209,441,188.49	-8.15%	主要是计提商誉减值准备形成。	否
营业外收入	46,462,960.10	1.81%	主要是无需支付的应付款项等。	否
营业外支出	-7,259,841.92	-0.28%	主要是非流动资产毁损报废损失等。	否
其他收益	202,278,626.39	7.87%	主要是本期收到的政府补助。	否

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	3,045,800,362.68	15.15%	2,476,366,441.62	13.73%	1.42%	
应收账款	2,750,955,246.06	13.68%	2,314,888,787.96	12.84%	0.84%	
存货	1,432,437,683.26	7.13%	1,533,418,471.07	8.50%	-1.37%	
投资性房地产	13,549,490.45	0.07%	11,291,401.67	0.06%	0.01%	
长期股权投资	14,508,630.73	0.07%	33,061,273.89	0.18%	-0.11%	
固定资产	3,221,353,508.84	16.02%	3,251,055,307.35	18.03%	-2.01%	
在建工程	390,303,178.86	1.94%	275,082,309.69	1.53%	0.41%	
短期借款	30,000,000.00	0.15%	35,000,000.00	0.19%	-0.04%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产 (不含衍生金融资产)					3,500,000,000.00	3,500,000,000.00		
2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,482,032.58	612,382.35			15,070,127.50	2,848,378.26		27,316,164.17
金融资产小计	14,482,032.58	612,382.35			3,515,070,127.50	3,502,848,378.26		27,316,164.17
上述合计	14,482,032.58	612,382.35			3,515,070,127.50	3,502,848,378.26		27,316,164.17

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

2019 年 12 月 31 日，公司其他货币资金中所有权受到限制的货币资金为人民币 3,725,325.85 元，因借款而抵押的固定资产账面价值为人民币 35,440,968.99 元；因借款而抵押的无形资产的账面价值为人民币 5,978,195.79 元。

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
119,174,126.10	140,224,072.50	-15.01%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 六、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引

深圳新 深医院 管理有 限公司	深圳市 三九医 院有限 公司 82.89% 股权	2019 年 01 月 25 日	92,578. 66	-2.44	优化公 司资产 配置, 并给公 司带来 约 6.8 亿元 (税 后)资 产处 置收 益	31.83%	公开挂 牌转让	否	无	是	是	2018 年 10 月 9 日、11 月 27 日, 2019 年 1 月 3 日、1 月 19 日、1 月 24 日、1 月 28 日	巨潮资 讯网关 于挂牌 转让深 圳市三 九医院 有限公 司股权 的相关 公告
--------------------------	---	------------------------	---------------	-------	--	--------	------------	---	---	---	---	---	---

## 七、主要控股参股公司分析

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
华润现代中药(昆明)有限公司	新设	符合公司发展战略, 有利于促进公司业务发展
三九健康天地有限公司	新设	
黑龙江九昌北草堂医药有限公司	共同投资设立	
四川三九医药贸易有限公司	并购	
深圳市三九医院有限公司	转让所持 82.89% 股权	优化公司资产配置, 并给公司带来约 6.8 亿元(税后)资产处置收益
深圳华润三九现代中药有限公司	注销	有利于公司集中发展主营业务
桂林天和药业生物科技有限公司	注销	

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### (一) 医药行业发展趋势

随着《健康中国 2030 规划纲要》及相关细则的发布, 全面健康理念正在加快落地。围绕老年、女性、儿童等重点人群的需求变化, 为人民群众提供全方位全周期健康服务, 是医药行业发展的重大机遇。同时消费升级、技术进步也在加速行业创新转型, 打开了行业长期持续增长的空间。

#### (1) 自我诊疗 (CHC) 市场具备长期发展潜力

在当前中国经济发展、城镇化水平不断提高的大背景下，随着人口老龄化进程不断加快，消费者对健康的关注和保健、慢病管理的需求日益提高。在消费升级趋势下，消费结构发生了极大的变化，消费者更关注高品质的健康产品及解决方案。尤其是随着城市中产阶级的崛起，新一代年轻人群更重视产品体验，关注消费场景，消费的动机不仅仅是满足功能需求，也是为了满足自我设定。因此，创新的产品及多元化健康解决方案更符合消费者对更高品质健康产品的追求，从而催生出新的行业机会，并推动国内医药行业的不断升级和发展。

在人口老龄化的趋势下，老年人群的慢病管理需求快速增长。据国家统计局发布的人口数据，截止到 2018 年末，我国 65 周岁及以上人口已达 16,658 万人，占总人口的 11.9%；据联合国《世界人口展望（2019 年版）》预测，2025 年我国 65 周岁及以上人口占总人口比例将进一步增长到 14%，中国正迈入老龄化社会。随着中国老年人群逐渐增多，慢性病患者人数正在不断增多，慢病管理需求增加。在国家推进健康中国建设大背景下，慢病需求潜力将持续释放，推动自我诊疗市场的长期增长。

随着互联网、AI 等技术的快速发展，医药电商、移动医疗近年来发展迅速，潜力巨大。过去五年，OTC 电商和新零售呈现高速增长的趋势，成为企业与消费者建立连接的新入口，使消费者更便利地获得了产品和服务，也使医药企业实现与消费者的更密切互动，更精准地服务消费者，更高效地传播品牌。2019 年国家医保局印发《关于完善“互联网+”医疗服务价格和医保支付政策的指导意见》以支持“互联网+”医疗服务有序发展，互联网医疗纳入医保支付开始试点。随着技术的发展及政策的放开，医药互联网经济将加速改变行业格局和产业链条，推动医药行业寻求新的突破与创新。

未来，行业中的优势企业将在“产品、品牌、终端”三个关键要素中不断累积竞争优势，提升市场份额和行业地位。如何提供更具创新性的产品、更优的产品使用体验、更全面的综合解决方案，将是企业创新和努力的重要方向。

## **（2）处方药市场挑战与机遇并存**

近年来，降价控费、鼓励创新等政策密集出台，处方药市场正在加速创新转型。从医院终端数据来看，仿制药市场份额有所下降，原研及创新药保持了较快增长。同时，受益于分级诊疗的推进，第三终端市场，尤其是社区卫生服务中心增长较快。

在控费降价方面，国家已组织三轮药品集中带量采购，重塑了仿制药价格形成机制，并通过国家医保目录调整、支付政策调整、辅助用药及重点监控目录等政策优化准入机制和临床用药结构，持续推进“腾笼换鸟”，推动企业向创新方向转型。2020 年 1 月的带量采购涉及糖尿病、高血压、抗肿瘤、罕见病等领域，32 个中选品种平均降幅在 53%左右，传统的药品盈利模式已发生变化，规范化、常态化的药品集中带量采购模式已逐步建立。



在鼓励创新方面，不断深化审评审批制度改革，加快上市审评审批，促进药品创新和仿制药发展，完善相关法律法规和制度体系。根据 CDE 年度审评报告，2018 年底排队等待审评审批的注册申请已由 2015 年 9 月高峰时的近 22000 件降至 3440 件，审评审批流程进一步优化；2019 年 10 个 1 类新药、16 个临床急需境外新药成功上市，创新药申报适应症主要集中在抗肿瘤、内分泌系统、消化系统和循环系统领域。同时，加快创新药进入医保，2019 年通过医保谈判进入国家医保的品种 97 个，其中 12 个国产重大创新药品有 8 个进入目录，突出了鼓励创新的导向。在政策引导下，医药企业不断加大研发力度，积极布局创新药，加快创新转型升级。

中医药具有悠久的历史，在慢病预防和康复阶段具有独特优势。《健康中国 2030 规划纲要》明确提出“坚持中西医并重，传承发展中医药事业”，《中医药发展“十三五”规划》、《中医药法》对中医药未来的发展起到巨大的推动作用。2019 年 10 月中共中央、国务院印发了《关于促进中医药传承创新发展的意见》，从健全中医药服务体系、发挥中医药在维护和促进人民健康中的独特作用等方面提出了 20 条意见，是中医药行业未来发展的纲领性文件。《意见》明确提出：“加快中医药循证医学中心建设，用 3 年左右时间，筛选 50 个中医治疗优势病种和 100 项适宜技术、100 个疗效独特的中药品种，及时向社会发布；聚焦癌症、心脑血管病、糖尿病、感染性疾病、老年痴呆和抗生素耐药问题等，开展中西医协同攻关，到 2022 年形成并推广 50 个左右中西医结合诊疗方案”。随着人口老龄化进程加快，心血管、肿瘤等领域的用药需求将日益增长，中医药将发挥在慢病的预防和康复阶段的优势，通过循证医学研究，打造中药大品种，为促进人民健康发挥积极作用。

## （二）公司发展战略

2020 年，是公司“十三五”战略规划收官之年。公司将继续以中国“大众医药健康产业的引领者”为愿景，创新运用中西医科学技术，专注高质量医药健康产品创新研发和智能制造，服务中国家庭每一位成员，致力于成为中国医药健康第一品牌。

在消费者端，公司将以良好体验的产品和优质的服务，致力于满足每一个家庭成员从预防-保健-治疗-康复全周期、多层次的健康需求，巩固领导品牌，并洞察消费者需求，不断推出安全有效的产品。在医疗端，公司将充分发挥中药价值创造者能力和中、西医结合优势，聚焦核心品类，提升医院品牌影响力，双终端协同、有序发展。

## （三）2020 年度计划

2020 年，在医药行业持续变革的背景下，公司将顺应发展趋势，探索实现突破性增长的创新方式。具体包括：

### 1、持续推进创新工作，拟重点实施以下举措：

(1) 瞄准时代机遇，依托三个药物研究院及新成立的水滴实验室及伏羲实验室，持续升级创新体系。在推动创新工作落实的过程中，健全与创新体系相匹配的创新管理体系。重点推进 QBH-196 项目的技术转移工作，启动 I 期临床研究。

(2) 关注预防、治疗、康复保健全流程，围绕老年、儿童、女性等重点人群，在家庭常见病、预防调养及零售市场专科用药等方向进行产品创新升级。

(3) 加大中医药传承创新投入，积极响应国家中医药发展规划，推动来源于古代经典名方的中药复方制剂研发。经典名方是中医药传承与创新的有效载体之一，公司将持续加大经典名方颗粒的品种遴选和滚动立项，以现代科技发掘和发扬中医药价值，守正创新。

(4) 产品力提升方面，在药材资源、药学研究、临床研究等领域打造、培育大品种独特优势或综合优势，提升消费者体验，维护核心产品领先地位。

### 2、继续推动高质量绿色发展

公司将继续推进标准化质量管理体系和标准化实验室管理体系建设，构建药品不良反应警戒体系，完善标准化实验室评价体系，探索质量管理体系信息化建设模式。持续完善质量审计管理及体系，完成生产单元质量审计评价。进一步梳理质量风险，重点关注新增供应商、独家供应商、包材辅料供应商关联评审风险的评估和防范。

环境保护方面，公司将继续推进污染源治理项目建设，做好环保三年行动计划收官工作。持续开展生态环境保护问题排查整治，对高风险项目和污染物总量较大的项目进行重点监管，增加或改造污染物处理设施，排除环保风险。同时，公司将继续完善环保风险分级管控体系，将环保风险分级管控项目试点成果全面推广至所有单元，确保环境风险可控在控。

### 3、持续实现业务增长

自我诊疗（CHC）业务方面，不断强化核心业务和 999 品牌影响力，拓展预防-治疗-康复全领域，驱动业务增长。品牌 OTC 业务通过产品创新，品牌升级以及提升传统终端效率，布局新终端等方式，继续巩固感冒、皮肤、胃肠等传统品类优势。专业品牌业务将持续加强儿科产品的升级和妇科产品引入，扩展易善复的应用场景和适用人群，通过学术推广巩固产品市场，利用互联网新模式构建专业品牌形象。康复慢病业务继续围绕心脑血管基础疾病及并发症，依托理洩王牌血塞通软胶囊，进一步整合三七产业链，提升生产运营效率，并通过多种方式补充慢病领域产品。大健康业务将进一步完善产品线，加大 999 今维多品牌推广，提升保健品动销能力，并继续跨境电商等新业务模式的探索。

处方药业务方面，公司将围绕重点产品参附注射液、易善复、华蟾素、天和骨通贴膏、茵栀黄口服液、

瘀血痹等，深挖产品差异化临床优势，持续打造专业学术高地。中药配方颗粒业务方面，公司将落实国家中医药发展战略，全面布局中药产业链，并将以产品为核心，塑造品牌优势，借助智能制造，提升效率，降低成本，拓展饮片业务，促进饮片和配方颗粒的协同发展。通过搭建专科学术传承与服务平台，持续提升专科影响力，尝试推动专科联盟在医联体的建设。抗感染业务 2020 年受仿制药一致性评价及带量采购推进的影响，预计继续承压。公司将通过加快推进五代头孢等新产品项目进度，加快重点品种的仿制药一致性评价工作等举措，推动长期业务结构调整。对于已入选国家集采目录产品，做好供应保障，通过规模化生产不断降低成本。并积极推动高端制剂 CMO 国际合作项目落地，进一步提升长期发展动能。

公司将继续围绕公司业务战略寻找行业优质资源的整合机会，提升公司的核心竞争力。自我诊疗（CHC）业务重点探索国内外优质产品或品牌的引进，处方药业务重点关注有高临床价值的产品。

新型冠状病毒肺炎疫情对公司部分业务一季度的经营进度产生一定影响，公司通过产品结构调整及新渠道拓展降低了疫情影响，预计经过努力，公司2020年营业收入将实现超越医药行业平均水平的增速。由于2019年1季度公司出售三九医院股权获得了约6.8亿元一次性非经营性收益，预计2020年公司净利润将有所下降。该预计未考虑可能存在的并购、不可预测事件等行为对公司收入的影响，并假设宏观经济环境的变化对医药行业整体景气程度没有重大影响，医药相关政策的实施不会对公司核心产品的销售及价格造成重大影响。

#### 4、预计资金需求

为完成2020年度经营计划，公司正常生产经营活动的营运资金需求预计约为11.1亿元。公司预计将发生约4.2亿元的资本性支出，主要用于已经或即将开展的固定资产项目建设。该支出是根据项目理想进度下做出的合理预估，可能会受项目实际进度等因素影响产生时间性等差异。上述资金需求主要由公司自有资金解决。

上述经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

### （四）影响公司未来发展的风险因素及应对措施

#### 1、市场及政策风险

##### （1）中药品种在部分医院的临床应用可能受到政策限制的风险

2019年7月，国家卫健委发布《关于印发第一批国家重点监控合理用药药品目录（化药及生物制品）的通知》，对西医开具中药处方加强了管理，可能导致中药品种在部分医院的处方和推广面临困难。

应对措施：公司秉承中医药核心理念，聚焦中医药优势领域，不断调整产品结构及渠道覆盖，以发扬中药在养生保健、预防康复的独特价值。同时，不断加大研发投入，通过临床和经济学研究获得循证证据，加大中药品种的学术推广，以更好地满足诊疗需求。

### （2）药品质量标准不断提高可能对部分品种造成影响

随着中国加入ICH以及仿制药一致性评价等政策的推行，国家药品标准逐步对标国际标准，现行品种的质量标准将不断提升，从而全面提升我国药品整体质量水平。根据新发布的《药品注册管理办法》等法律法规，《中国药典》作为国家标准将定期发布、动态调整，并强制执行，将不断对产品的质量标准提出更高要求，可能对部分品种的市场格局和推广以及产品成本造成一定的影响。

应对措施：公司高度重视产品质量，持续通过生产工艺、质量标准、药材资源等的研究，主动参与标准提升的过程，不断优化工艺，提高产品质量，提高经营效率，并通过更高的标准提升产品的市场竞争力。

### （3）仿制药相关政策对现有业务的盈利能力可能造成一定影响

随着仿制药一致性评价政策的推进以及药品带量采购的全面推开，仿制药传统盈利模式受到挑战，医药市场结构正在重塑。通过一致性评价的产品将加速抢占原研药市场，但价格的大幅下降也将对盈利能力造成影响。公司抗感染业务的重点品种新泰林、阿奇霉素肠溶胶囊（片）及红霉素肠溶胶囊等仿制药均面临上述挑战。

应对措施：公司正积极主动加快相关品种的仿制药一致性评价工作，力争在一致性评价进程中处于有利位置。对于已入选国家集采目录产品，做好供应保障，通过规模化生产不断降低成本，以应对可能的竞争加剧的风险。同时，加快新产品引进及上市进程，积极引进高端制剂的CMO业务，提升产业链整体能力。2019年公司铝碳酸镁咀嚼片及阿奇霉素片已通过或视同通过仿制药质量和疗效一致性评价，并成功中选第二批国家药品集中采购。

## 2、药品降价风险

医保和基药目录产品进入医院需要通过药品招标采购流程，受医保支付压力影响，近年的招标采购中降价成为普遍的趋势。同时，国家对通过一致性评价的产品实施带量采购，药品价格降幅明显。

应对措施：针对处方药产品降价风险，公司将通过提升现有产品的产品力来提高市场竞争力，继续开展对核心产品的再评价和二次开发，通过提高产品质量标准、获得专利等方式，提高产品性价比，维持价格的基本稳定并不断扩大销售量。同时，公司也将持续关注并购机会，以获取更多新产品。

### 3、原材料价格波动风险

中药材价格一直受到诸如宏观经济、货币政策、自然灾害、种植户信息不对称等多种因素影响，容易出现较大幅度的波动，从而对中药制药企业的生产成本产生影响。2019年，野生中药材资源受市场需求量不断增加，蕴藏量持续下降影响，价格有所上涨；白糖进入减产期，下半年价格进入上涨周期。受环保等政策影响，近年来化学原料药价格大幅上涨，未来几年仍可能继续小幅上涨。

应对措施：为合理控制成本，公司一方面加强市场价格监控及分析，通过产地调研等手段，加强对市场情况的掌控与预测，合理安排库存及采购周期。对重点原辅料，积极开展战略储备采购，降低采购成本，同时积极开拓供应源。另一方面，公司积极推行成本管理，加强生产规划，通过提高生产预测准确性，使资源优化，以降低产业链整体成本。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年01月29日	实地调研	机构	沟通公司业务发展情况，详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2019年03月14日	电话沟通	机构	沟通公司业务发展情况，详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2019年03月29日	实地调研	机构	沟通公司业务发展情况，详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2019年04月09日	实地调研	机构	沟通公司业务发展情况，详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2019年04月29日	实地调研	机构	沟通公司业务发展情况，详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2019年05月10日	实地调研	机构	沟通公司业务发展情况，详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2019年06月04日	实地调研	机构	沟通公司业务发展情况，详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2019年06月28日	实地调研	机构	沟通公司业务发展情况，详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2019年07月23日	实地调研	机构	沟通公司业务发展情况，详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
接待次数			9
接待机构数量			158
接待个人数量			12
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否

# 999今维多系列



 華潤三九  
CR SANJIU

999<sup>®</sup> 今维多

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

√ 适用 □ 不适用

公司“2019年度利润分配预案”严格按照《公司章程》中关于现金分红政策执行。报告期内，公司现金分红政策的执行情况符合《公司章程》的规定，相关决策程序完备，充分听取了独立董事及中小股东的意见，维护了中小股东的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2018年4月23日，经公司2017年年度股东大会审议批准，公司2017年度利润分配方案为：以公司2017年末总股本97890万股为基数，每10股派送现金4.60元（含税），合计派送现金人民币450,294,000元。上述利润分配方案于2018年6月21日实施。详见2018年6月12日公司刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))上的《华润三九医药股份有限公司2017年度分红派息实施公告》（公告编号：2018-031）。

2、2019年6月18日，经公司2018年年度股东大会审议批准，公司2018年度利润分配方案为：以公司2018年末总股本97890万股为基数，每10股派送现金3.90元（含税），合计派送现金人民币381,771,000元。上述利润分配方案于2019年8月8日实施。详见2019年8月1日公司刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))上的《华润三九医药股份有限公司2018年度分红派息实施公告》（公告编号：2019-027）。

#### 3、2019年度利润分配预案

经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2019年度公司实现归属于上市公司股东的净利润2,112,494,768.19元。母公司实现净利润1,667,042,297.50元，加上期初未分配利润3,345,628,642.01元，报告期内实施利润分配381,771,000.00元，报告期末母公司未分配利润4,630,899,939.51元。

按照《公司法》、《公司章程》的有关规定，公司董事会拟定本年度利润分配预案为：只分配，不转增。即以公司2019年末总股本97,890万股为基数，每10股派送现金4.30元（含税），合计派送现金人民币420,927,000元。

本次利润分配预案尚需提交股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报 表中归属于上市公司 普通股股东的 净利润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份) 现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019 年	420,927,000.00	2,112,494,768.19	19.93%			420,927,000.00	19.93%
2018 年	381,771,000.00	1,432,078,201.63	26.66%			381,771,000.00	26.66%
2017 年	450,294,000.00	1,301,687,249.72	34.59%			450,294,000.00	34.59%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	4.3
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	978900000
现金分红金额 (元) (含税)	420,927,000
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	420,927,000
可分配利润 (元)	4,630,899,939.51
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经安永华明会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计, 2019 年度公司实现归属于上市公司股东的净利润 2,112,494,768.19 元。母公司实现净利润 1,667,042,297.50 元, 加上期初未分配利润 3,345,628,642.01 元, 报告期内实施利润分配 381,771,000.00 元, 报告期末母公司未分配利润 4,630,899,939.51 元。</p> <p>按照《公司法》、《公司章程》的有关规定, 公司董事会拟定本年度利润分配预案为: 只分配, 不转增。即以公司 2019 年末总股本 97,890 万股为基数, 每 10 股派送现金 4.30 元 (含税), 合计派送现金人民币 420,927,000 元。</p> <p>本次利润分配预案尚需提交股东大会审议。</p>	



### 三、承诺事项履行情况

#### 1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

□ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	华润医药控股有限公司、中国华润总公司	收购报告书承诺	<p>1、关于避免同业竞争的承诺：华润医药控股做出如下承诺：本公司及本公司控制的其他企业与华润三九医药之间目前不存在同业竞争；本次收购完成后本公司及本公司控制的其他企业将不从事与华润三九医药之间可能存在同业竞争的业务。如因本公司及本公司控制的其他企业未履行在本承诺函中所作的承诺给华润三九医药造成损失的，本公司将赔偿华润三九医药的实际损失。中国华润总公司做出如下承诺：本公司及本公司控制的其他企业与华润三九医药之间目前存在潜在的同业竞争；本次收购完成后，本公司及本公司控制的其他企业将通过法律程序保证将来不从事任何在商业上与华润三九医药正在经营业务有直接竞争的业务。如因本公司及本公司控制的其他企业未履行在本承诺函中所作的承诺给华润三九医药造成损失的，本公司将赔偿华润三九医药的实际损失。</p> <p>2、关于减少和规范关联交易的承诺：华润医药控股及中国华润总公司承诺：本公司及本公司控制的其他企业严格按照有关规定尽量避免与华润三九医药发生关联交易，如确实无法避免，本公司将严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规、规范性文件及《华润三九医药股份有限公司章程》的有关规定规范与华润三九医药之间的关联交易行为，不损害华润三九医药及其中小股东的合法权益。</p>	2008年11月27日	长期有效	<p>1.中国华润总公司及其控制的其他企业与华润三九医药发生的关联交易，均已按照相关法律法规、规范性文件的要求进行，没有损害华润三九医药及其中小股东的合法权益。2.报告期内，华润医药控股及其控制的其他企业、中国华润总公司及其控制的其他企业与华润三九医药之间不存在同业竞争。华润医药控股于2019年2月22日完成对江西江中制药（集团）有限责任公司的增资，取得江中集团51%股权，华润医药控股成为江中集团下属上市公司江中药业股份有限公司（以下简称“江中药业”）的间接控股股东。为解决和避免与华润三九及其控制的企业产生同业竞争，中国华润与华润医药控股于2019年3月11日向华润三九出具《关于解决和避免与华润三九医药股份有限公司同业竞争的承诺》，截至承诺函出具之日，江中药业及其控制的企业与华润三九生产的部分医药产品存在同业竞争的情况。具体内容请详见于2019年3月14日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《中国证券报》和《证券时报》上刊登的《华润三九医药股份有限公司实际控制人、控股股东关于解决和避免与华润三九同业竞争承诺函的公告》（公告编号：2019-013）。</p>

资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	华润医药控股有限公司、中国华润总公司	其他承诺	公司控股股东华润医药控股、实际控制人中国华润总公司承诺：未来若计划通过深交所竞价交易系统出售所持华润三九医药股份有限公司解除限售流通股，并于第一笔减持起六个月内减持数量达到 5% 及以上的，将按照相关规定，于第一次减持前两个交易日内通过上市公司对外披露出售提示性公告。	2013 年 12 月 02 日	长期有效	报告期内，公司控股股东及实际控制人均遵守了承诺，没有发生违反上述承诺的情况。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

2019年4月30日，财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》；2019年5月9日，财政部修订发布了《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》的通知；2019年5月16日，财政部修订发布了《企业会计准则第12号—债务重组》的通知。

由于上述会计准则的修订，本公司需对相关会计政策进行变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述会计准则。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

与上年度财务报告相比，公司新增加4家合并企业：投资设立全资子公司华润现代中药（昆明）有限公司、三九健康天地有限公司，共同投资设立控股子公司黑龙江九昌北草堂医药有限公司，并购取得全资子公司四川三九医药贸易有限公司。

与上年度财务报告相比，公司减少3家合并企业：已注销全资子公司深圳华润三九现代中药有限公司、控股子公司桂林天和药业生物科技有限公司，挂牌转让控股子公司深圳市三九医院有限公司。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	221
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	谢枫、张永坤
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	不适用
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用

境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用
----------------------------	-----

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

经公司2018年年度股东大会审议通过，公司聘任安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2019年度内部控制审计机构，2019年度内部控制审计费用为人民币33万元（含差旅费）。报告期内，支付2019年度内部控制审计费用16.5万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

本年度公司控股股东、实际控制人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违反诚信情形。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

(1) 经公司2016年年度股东大会审议通过，公司及下属子公司继续与珠海华润银行开展业务合作，合作范围包括：票据、资金结算、存款、信贷类业务以及现金理财业务。其中银行综合授信额度人民币3亿元，票据业务每12个月累计票据贴现额不超过人民币10亿元，日均存款和现金理财业务余额合计不超过人民币3亿元。期限自股东大会审议通过本议案后三年。

(2) 经公司2017年第一次临时股东大会审议通过，公司向控股股东华润医药控股有限公司的股东华润医药集团有限公司或其境内全资子公司申请人民币80,000万元借款额度，借款期限为自每笔借款合同签订之日起不超过一年，利率水平不高于市场同期借款利率。公司于2018年6月1日与华润医药控股签订《资金使用协议》，向其借款人民币5亿元，借款期限一年。结合公司资金情况，公司于2019年1月4日提前归还华润医药控股5亿元借款，并结清利息，公司本次借款累计支付利息人民币13,110,416.66元。

(3) 经公司2018年年度股东大会审议通过，预计公司及子公司向关联方销售公司产品139,058.87万元，预计公司及子公司向关联方采购商品13,240.15万元。截至报告期末，公司及子公司实际发生日常关联交易金额合计约14.25亿元，符合预计情况。

(4) 为落实公司发展战略，储备项目资源，丰富投资手段和工具，提升并购效率，经公司董事会2017年第八次会议审议通过，同意公司使用自有资金人民币5,000万元，参与投资设立华润医药产业投资基金合伙企业（有限合伙）。2017年11月8日，华润医药股权投资基金管理（汕头）有限公司、华润医药投资有限公司以及本公司等14家合伙人就设立产业投资基金共同签订有限合伙协议。华润医药(汕头)产业投资

基金合伙企业(有限合伙)已完成工商注册登记,并根据《证券投资基金法》和《私募投资基金监督管理暂行办法》等法律、法规的要求在中国证券投资基金业协会完成私募投资基金备案手续,取得了《私募投资基金备案证明》(备案编码:SCE237)。

(5) 为支持公司业务发展,经董事会2018年第十二次会议审议通过,公司与华润租赁有限公司(以下简称“华润租赁”)开展融资业务,业务范围包括应收账款保理业务、生产设备售后回租融资租赁业务等,以拓宽公司融资渠道,有效降低公司应收账款规模,盘活公司生产设备等固定资产和应收账款资产,加快资金周转,提升公司运营质量。其中,保理融资总金额不超过人民币5,000万元(含),保理业务申请期限自公司董事会审议通过之日起1年内,具体保理业务期限以单项保理合同约定期限为准(期限不超过1年);融资总金额不超过人民币5,000万元(含),业务申请期限自公司董事会通过之日起1年内,具体融资租赁业务期限以单项融资租赁合同约定期限为准(期限不超过3年)。

(6) 公司于2019年3月14日披露《华润三九医药股份有限公司实际控制人、控股股东关于解决和避免与华润三九同业竞争承诺函的公告》(公告编号:2019-013)。华润医药控股有限公司(以下简称“华润医药控股”)于2019年2月22日完成对江西江中制药(集团)有限责任公司的增资,取得江中集团51%股权,华润医药控股成为江中集团下属上市公司江中药业股份有限公司(以下简称“江中药业”)的间接控股股东。为解决和避免与华润三九及其控制的企业产生同业竞争,中国华润有限公司(以下简称“中国华润”)与华润医药控股于2019年3月11日向华润三九出具《关于解决和避免与华润三九医药股份有限公司同业竞争的承诺》,截至承诺函出具之日,江中药业及其控制的企业与华润三九生产的部分医药产品存在同业竞争的情况。中国华润及华润医药控股在承诺函中承诺:“本次交易不改变公司的核心业务定位,不影响华润三九主营业务未来拓展;交易完成后五年内,按照法定程序通过包括但不限于托管、资产转让、一方停止相关业务、调整产品结构、设立合资公司等方式解决江中药业及其控制的企业与华润三九及其控制的企业之间现存的同业竞争问题”。该事项已经公司2018年年度股东大会审议通过。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于继续与珠海华润银行开展业务合作的关联交易公告	2017年04月28日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
关于向华润医药集团有限公司申请借款额度的公告	2017年08月19日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
关于向华润医药借款的进展公告	2018年06月02日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
关于提前归还华润医药借款的公告	2019年01月05日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2019年度日常关联交易预计公告	2019年03月14日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
关于参与设立产业投资基金的关联交易公告	2017年10月25日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

关于参与设立产业投资基金的进展公告	2018 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于与华润租赁开展应收账款保理业务及融资租赁业务的关联交易公告	2018 年 12 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
实际控制人、控股股东关于解决和避免与华润三九同业竞争承诺函	2019 年 03 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018 年年度股东大会决议公告	2019 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	149,500	0	0
合计		149,500	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

# 十八、社会责任情况

## 1、履行社会责任情况

公司坚持“为股东创造价值、为职工提供机会、为社会承担责任”的管理理念，在追求经济效益的同时，注重维护股东利益，全面保障员工权益，诚信对待客户、消费者和供应商，全力降低生产过程中对环境的影响，并积极从事扶贫助学、社区建设等公益事业，促进公司与全社会的协调和谐发展。华润三九始终秉承“关爱大众健康，共创美好生活”使命，强化自主研发创新，持续提升质控水平，为社会大众提供“安全、优质、高效、环保”的医药产品和服务，做到切实保障公众健康，维护社会公共利益。2019年，华润三九于产品质量保障、员工权益保护、环境排放管理及社会公益事业等的管理制度及主要实践、成效等详细信息，参见与本年报同时披露的《华润三九医药股份有限公司2019年度社会责任报告》。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

华润三九积极响应党中央精准扶贫的号召，整合多方资源，全面落实脱贫攻坚的各项任务，在产业扶贫、教育扶贫及社区帮扶等方面开展工作，从根本上解决困难群众的基本生活。公司利用医药行业优势，依托技术优势，通过建立中药材基地开展产业帮扶，为当地农民增加收入，帮助贫困家庭摆脱贫困。公司切实聚焦最需要帮助的人，切实向最需要帮助的人倾斜，充分发挥受助人的主观能动性，真正落实真情扶贫、组织扶贫、发展扶贫和自立扶贫的工作。

### (2) 年度精准扶贫概要

华润三九积极投身贫困村精准扶贫产业建设，对四川省雅安市雨城区望鱼乡三台村、罗坝村实施定点精准帮扶，在广东省紫金县横排村、竹塘村和在上村3个省定贫困村建设“三叉苦”种植基地。



针对三台村、罗坝村开展“助力脱贫攻坚，聚焦精准扶贫”活动，不断健全长效帮扶机制，推动贫困村集体经济发展，提升村内已脱贫户的发展能力。根据三台村实际情况，重点关注与帮扶刚过脱贫线的边缘户，集中帮扶力量，精准施策，开展慰问关怀和林下养殖帮扶，鼓励贫困户开展养殖工作，激发村民用自己的双手勤劳致富的内生动力。

广东省横排村、竹塘村和在上村地处偏远山区，村内经济基础薄弱，贫困人口比例较高。2019年，华润三九在各个区域与贫困村帮扶单位继续合作扩种中药材种植面积，目前推广种植面积为2250亩，主要采取“委托种植+定金”等多种模式，种植的药材由公司定价回购，降低了中药材种植风险，保障了贫困村种植户的利益。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	0.7
2.物资折款	万元	1
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.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	1
9.2.投入金额	万元	1.7
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### (4) 后续精准扶贫计划

华润三九始终坚持“关爱、责任、卓越”的价值理念，做好企业公民建设工作。将继续配合相关地方政府、帮扶单位，帮助当地村民开展中药材种植，以优质优价收购其产品，并向当地提供劳务工作机会，增加就业人员收入，促进贫困人口的脱贫致富。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
华润三九	COD	纳管	1	核定位置	20mg/L	国家污水排放一级标准 90 mg/L	2.6172t	未设定总量排放要求	无
华润三九	氨氮	纳管	1	核定位置	0.03mg/L	国家污水排放一级标准 10 mg/L	0.1309t	未设定总量排放要求	无
郴州三九	COD	纳管	1	核定位置	249mg/L	污水排入城镇下水道水质标准 (CJ343-2010)	1.9227t	100t/年	无
郴州三九	氨氮	纳管	1	核定位置	0.812mg/L	污水排入城镇下水道水质标准 (CJ343-2010)	0.721t	7t/年	无
郴州三九	SO2	间歇式	1	核定位置	10mg/ m3	锅炉大气污染物排放标准 (GB13271-2001) II 时段二类标准	1.3467t	3t/年	无
郴州三九	氮氧化物	间歇式	1	核定位置	165mg/ m3	锅炉大气污染物排放标准 (GB13271-2001) II 时段二类标准	6.3562t	15t/年	无
金蟾药业	COD	纳管	1	核定位置	50mg/L	污水综合排放标准 (GB8978-1996) 三级标准	13.7258t	未设定总量排放要求	无
金蟾药业	氨氮	纳管	1	核定位置	0.0787mg/L	污水综合排放标准 (GB8978-1996) 三级标准	0.3453t	未设定总量排放要求	无
北京高科	COD	纳管	1	核定位置	43 mg/L	北京市进入公共污水系统标准 300 mg/L	1.5355t	未设定总量排放要求	无
北京高科	氨氮	纳管	1	核定位置	0.01mg/L	北京市进入公共污水系统标准 25 mg/L	0.0170t	未设定总量排放要求	无
北京高科	SO2	间歇式	1	核定位置	3 mg/m3	北京市大气污染物排放标准 10 mg/m?	0.0538t	未设定总量排放要求	无

北京高科	氮氧化物	间歇式	1	核定位置	54mg/m <sup>3</sup>	北京市大气污染物排放标准 80 mg/m <sup>3</sup> ?	0.9270t	未设定总量排放要求	无
沈阳三九	COD	纳管	1	核定位置	82.9mg/L	国家污水排放三级标准 300 mg/L	5.9641t	15.799t/年	无
沈阳三九	氨氮	纳管	1	核定位置	1.9mg/L	国家污水排放三级标准 30 mg/L	0.1913t	1.578t/年	无
沈阳三九	SO <sub>2</sub>	间歇式	1	核定位置	0.1mg/m <sup>3</sup> ?	锅炉大气污染物排放标准 50 mg/m <sup>3</sup> ?	0.1924t	0.806t/年	无
沈阳三九	氮氧化物	间歇式	1	核定位置	120 mg/m <sup>3</sup> ?	锅炉大气污染物排放标准 150 mg/m <sup>3</sup> ?	1.2833t	3.7195t/年	无
南昌三九	COD	纳管	1	核定位置	4 mg/L	中药类制药行业水污染排放标准 (GB21906-2008)表 2 100 mg/L	2.0193t	未设定总量排放要求	无
南昌三九	氨氮	纳管	1	核定位置	0.23 mg/L	中药类制药行业水污染排放标准 (GB21906-2008)表 2 8 mg/L	0.007t	未设定总量排放要求	无
南昌三九	氮氧化物	间歇式	1	核定位置	3mg/m <sup>3</sup> ?	锅炉大气污染物排放标准 (GB13271-2014)表 2 200mg/m <sup>3</sup> ?	0.6022t	未设定总量排放要求	无
枣庄三九	COD	纳管	1	核定位置	92.4 mg/L	250 mg/L	7.051t	未设定总量排放要求	无
枣庄三九	氨氮	纳管	1	核定位置	0.218 mg/L	25 mg/L	0.1827t	未设定总量排放要求	无
华润九新	COD	纳管	1	核定位置	36mg/L	国家污水排放二时段二级标准 110 mg/L	0.1056t	未设定总量排放要求	无
华润九新	氨氮	纳管	1	核定位置	0.11mg/L	国家污水排放二时段二级标准 15 mg/L	0.06t	未设定总量排放要求	无
本溪三药	COD	纳管	1	核定位置	175mg/L	辽宁省地方标准 300 mg/L	14.01t	未设定总量排放要求	无
本溪三药	氨氮	纳管	1	核定位置	5.5mg/L	辽宁省地方标准 30 mg/L	0.565t	未设定总量排放要求	无
黄石三九	COD	纳管	1	核定位置	30mg/L	污水综合排放标准 250 mg/L	1.761t	12.72t/年	无
黄石三九	氨氮	纳管	1	核定位置	0.8mg/L	污水综合排放标准 25mg/L	0.1761t	0.45t/年	无

唐山太阳石	COD	纳管	1	核定位置	94 mg/L	城市污水综合排放三级标准 500 mg/L	2.1896t	26.52 t/年	无
唐山太阳石	氨氮	纳管	1	核定位置	36 mg/L	污水排入城镇下水道水质标准(GB/T 31962-2015)45 mg/L	0.438t	5.75 t/年	无
唐山太阳石	SO2	间歇式	1	核定位置	3mg/m3	锅炉大气污染物排放标准 10 mg/m3	0.2247t	0.3191 t/年	无
唐山太阳石	氮氧化物	间歇式	1	核定位置	17mg/m3	锅炉大气污染物排放标准 30 mg/m3	1.1901t	2.203 t/年	无

防治污染设施的建设和运行情况

华润三九及其下属子公司已按要求全部完成污染防治设施的建设,经过设施处理后,污染物的排放浓度及排放总量均已符合国家或当地环保要求。面对不断变化的环保情况和不断提升的环保要求,华润三九及各子公司严格监控处理设施的运营效果,各环保处置设施均具有一定的抗负荷能力,华润三九及各子公司均配备专人或聘请专业的第三方公司负责环保处置设施的运营及维护,并按要求留有运营、检测及维护保养记录。截至报告期末,公司环保处置设施运行情况良好。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

华润三九及下属子公司均已按国家或当地环保部门要求,取得环境保护相关行政许可,所有许可证均在总部存有备案。

突发环境事件应急预案

华润三九及下属子公司均按国家或当地环保部门要求,编写了如《华润三九医药股份有限公司环境突发事件综合应急预案》、《华润三九(郴州)有限公司突发环境事件应急预案》等应急预案,并在当地环保主管部门进行备案。所有应急预案都按国家要求定时更新。

环境自行监测方案

华润三九及符合条件的下属子公司已按要求配有污水在线监测系统,并将在线监测数据实时连接上传至当地环保局。郴州三九(郴州)、华润三九(雅安)、沈阳三九等多家业务单元已将污水在线监测数据以电子牌的方式展示于厂区门口,随时接受公众监督。同时华润三九总部也已建立污水集中在线监测系统,已将省控及以上级别重点排污单元数据实时接入总部监测平台。

其他应当公开的环境信息

公司已严格按照政府相关部门公开相关环境信息,详情可查询 [www.999.com.cn/news/special/101003005.html](http://www.999.com.cn/news/special/101003005.html)。

其他环保相关信息

华润三九高度重视节能减排工作,牢固树立创新、协调、绿色、开放、共享五大发展理念,广泛宣传生态文明的主流价值观,培育和践行节约循环利用的资源观,加快改善生态环境,提高资源利用效率,总结、提炼、落实“高境界、高标准”的具体措施和办法,努力建设资源节约型和环境友好型企业。2019年,华润三九万元产值综合能耗(可比价)及万元增加值综合能耗(可比价)与上年同期相比分别下降 10.29%和 12.25%。华润三九及符合条件的下属子公司已通过 ISO14001 认证;华润三九持续开展节能宣传周和全国低碳日活动,2019年华润三九围绕“绿色发展,节能先行”的节能宣传周主题和“低碳行动,保卫蓝天”的低碳日活动主题,结合活动要求和公司实际情况,积极组织部署宣传周活动,并取得了良好成效。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、修订《公司章程》

根据中国证监会2019年4月17日公布的《关于修改〈上市公司章程指引〉的决定》,结合公司实际情况,

公司2018年年度股东大会审议通过了《关于修订公司章程的议案》，具体内容请详见分别于2019年5月28日、2019年6月19日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）、《中国证券报》和《证券时报》上刊登的《华润三九医药股份有限公司2019年第四次董事会会议决议公告》（公告编号：2019-022）、《华润三九2018年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-025）。

## 2、董事、监事、高级管理人员变更

公司董事会于报告期内分别收到原董事吴峻先生、翁菁雯女士提交的辞职报告，吴峻先生由于工作变动原因提请辞去公司第七届董事会董事、董事会审计委员会委员职务，翁菁雯女士由于工作变动原因提请辞去公司第七届董事会董事职务。经公司2019年第二次临时股东大会审议通过，补选韩跃伟先生、邓荣辉先生为公司第七届董事会董事。经公司董事会2019年第七次会议审议通过，选举董事郭巍女士担任董事会审计委员会委员。

公司监事会于报告期内分别收到原监事会主席方明先生、监事李国辉先生提交的辞职报告，方明先生由于已到退休年龄提请辞去公司第七届监事会监事会主席、监事职务，李国辉先生由于个人职业发展规划提请辞去公司第七届监事会监事职务。经公司2018年年度股东大会、2019年第二次临时股东大会审议通过，补选唐娜女士、翁菁雯女士为公司第七届监事会监事。经监事会2019年第三次会议审议通过，选举陶然先生担任公司监事会主席。

公司董事会于报告期内收到原副总裁喻明先生提交的辞职报告，喻明先生由于工作变动原因特辞去公司副总裁职务。经公司董事会2019年第六次会议审议通过，聘任梁征先生任公司助理总裁兼财务总监，任期与公司第七届董事会任期一致。

具体公告详见分别于2019年4月20日、2019年5月28日、2019年6月19日、2019年7月13日、2019年10月18日、2019年10月30日、2019年11月22日、2019年11月28日、2019年12月14日公司刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))上的《华润三九关于监事辞职的公告》（公告编号：2019-016）、《华润三九监事会2019年第三次会议决议公告》（公告编号：2019-023）、《华润三九2018年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-025）、《华润三九关于监事辞职的公告》（公告编号：2019-026）、《华润三九关于公司高级管理人员辞职的公告》（2019-035）、《华润三九董事会2019年第六次会议决议公告》（2019-036）、《华润三九关于董事辞职的公告》（2019-039）、《华润三九董事会2019年第七次会议决议公告》（2019-040）、《华润三九监事会2019年第六次会议决议公告》（2019-044）、《华润三九2019年第二次临时股东大会决议公告》（2019-046）。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

# 易善复系列



 **易善复®** 源自德国品牌

 **华润三九**  
CR SANJIU

 **赛诺菲**

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	504,692	0.05%	0	0	0	0	0	504,692	0.05%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	503,230	0.05%	0	0	0	0	0	503,230	0.05%
3、其他内资持股	1,462	0.00%	0	0	0	0	0	1,462	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	1,462	0.00%	0	0	0	0	0	1,462	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	978,395,308	99.95%	0	0	0	0	0	978,395,308	99.95%
1、人民币普通股	978,395,308	99.95%	0	0	0	0	0	978,395,308	99.95%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	978,900,000	100.00%	0	0	0	0	0	978,900,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响



适用  不适用

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	25,756	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	43,258	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
华润医药控股有限公司	国有法人	63.60%	622,569,632	0	0	622,569,632		
香港中央结算有限公司	境外法人	10.48%	102,540,993	34,688,010	0	102,540,993		
全国社保基金一零三组合	境内非国有法人	3.51%	34,380,630	-7,619,174	0	34,380,630		

中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	1.61%	15,793,441	0	0	15,793,441		
安本标准投资管理(亚洲)有限公司—安本标准—中国 A 股股票基金	境外法人	1.56%	15,238,713	-545,257	0	15,238,713		
摩根士丹利投资管理公司—摩根士丹利中国 A 股基金	境外法人	1.23%	12,075,550	-301,621	0	12,075,550		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.14%	11,144,900	0	0	11,144,900		
天达资产管理有限公—天达环球策略基金—全中国股票基金(交易所)	境外法人	0.91%	8,896,696	8,896,696	0	8,896,696		
涿州京南永乐高尔夫俱乐部有限公司	境内非国有法人	0.75%	7,350,000	0	0	7,350,000		
深圳市百业源投资有限公司	境内非国有法人	0.68%	6,619,808	0	0	6,619,808		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中, 国有法人股股东华润医药控股有限公司与其他股东之间不存在关联关系, 也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他流通股股东相互间是否存在关联关系, 也未知其相互间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
华润医药控股有限公司	622,569,632	人民币普通股	622,569,632					
香港中央结算有限公司	102,540,993	人民币普通股	102,540,993					
全国社保基金—零三组合	34,380,630	人民币普通股	34,380,630					
中国证券金融股份有限公司	15,793,441	人民币普通股	15,793,441					
安本标准投资管理(亚洲)有限公司—安本标准—中国 A 股股票基金	15,238,713	人民币普通股	15,238,713					
摩根士丹利投资管理公司—摩根士丹利中国 A 股基金	12,075,550	人民币普通股	12,075,550					
中央汇金资产管理有限责任公司	11,144,900	人民币普通股	11,144,900					

天达资产管理有限公司—天达环球策略基金—全中国股票基金（交易所）	8,896,696	人民币普通股	8,896,696
涿州京南永乐高尔夫俱乐部有限公司	7,350,000	人民币普通股	7,350,000
深圳市百业源投资有限公司	6,619,808	人民币普通股	6,619,808
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，国有法人股股东华润医药控股有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他流通股股东相互间是否存在关联关系，也未知其相互间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
华润医药控股有限公司	王春城	2007 年 03 月 22 日	91110000710934668C	投资兴办实业（具体项目另行审批）；投资管理；信息咨询（不含限制项目）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	间接控股华润双鹤药业股份有限公司 59.99% 股份、东阿阿胶股份有限公司 32% 股份、江中药业股份有限公司 43.03% 股份。			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务

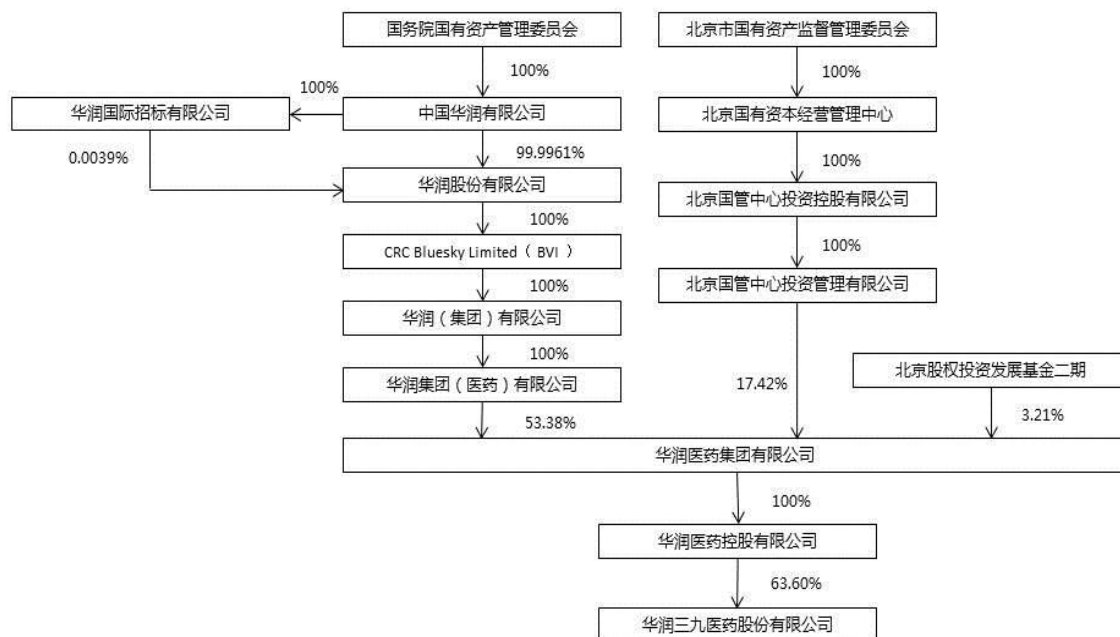
中国华润有限公司	傅育宁	1986 年 12 月 31 日	911100001000055386	房地产投资；能源、环保等基础设施及公用事业投资；银行、信托、保险、基金等领域的投资与资产管理；半导体应用、生物工程、节能环保等高科技产业项目投资、研发；医院投资、医院管理；组织子企业开展医疗器械、药品的生产、销售经营活动；房地产开发；销售建筑材料；销售食品。(企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；销售食品以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	间接控制华润医药集团有限公司 53.38% 股份、华润啤酒(控股)有限公司 51.91% 股份、华润电力控股有限公司 62.94% 股份、华润置地有限公司 59.55% 股份、华润水泥控股有限公司 68.72% 股份、华润燃气控股有限公司 63.95% 股份、大同机械企业有限公司 19.68% 股份、华润三九医药股份有限公司 63.60% 股份、东阿阿胶股份有限公司 32% 股份、华润医疗控股有限公司 36.58% 股份、华润双鹤药业股份有限公司 59.99% 股份、江中药业股份有限公司 43.03% 股份。			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### **4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

#### **5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

Good  
baby



 华润三九  
CR SANJIU

好娃娃

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。



## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
王春城	董事长	现任	男	57	2018年09月19日	2021年04月22日	0	0	0	0	0
	董事	现任	男	57	2018年09月17日	2021年04月22日	0	0	0	0	0
韩跃伟	董事	现任	男	51	2019年12月13日	2021年04月22日	0	0	0	0	0
刘文涛	董事	现任	男	47	2017年09月26日	2021年04月22日	0	0	0	0	0
郭巍	董事	现任	女	43	2018年04月23日	2021年04月22日	0	0	0	0	0
邓荣辉	董事	现任	男	48	2019年12月13日	2021年04月22日	0	0	0	0	0
邱华伟	董事	现任	男	52	2017年09月26日	2021年04月22日	0	0	0	0	0
	总裁	现任	男	52	2017年09月08日	2021年04月22日	0	0	0	0	0
周辉	董事	现任	女	48	2005年04月01日	2021年04月22日	0	0	0	0	0
	副总裁	现任	女	48	2013年04月25日	2021年04月22日	0	0	0	0	0

	董事会秘书	现任	女	48	2001年 12月29日	2021年 04月22日	0	0	0	0	0
姚兴田	独立董事	现任	男	63	2018年 04月23日	2021年 04月22日	0	0	0	0	0
屠鹏飞	独立董事	现任	男	56	2018年 04月23日	2021年 04月22日	0	0	0	0	0
许芳	独立董事	现任	女	56	2018年 04月23日	2021年 04月22日	0	0	0	0	0
刘俊勇	独立董事	现任	男	49	2018年 04月23日	2021年 04月22日	0	0	0	0	0
吴峻	董事	离任	男	57	2012年 06月15日	2019年 11月20日	0	0	0	0	0
翁菁雯	董事	离任	女	43	2015年 12月28日	2019年 11月20日	0	0	0	0	0
陶然	监事会主席	现任	男	54	2019年 05月27日	2021年 04月22日	0	0	0	0	0
	监事	现任	男	54	2018年 11月20日	2021年 04月22日	0	0	0	0	0
翁菁雯	监事	现任	女	43	2019年 12月13日	2021年 04月22日	0	0	0	0	0
唐娜	监事	现任	女	43	2019年 06月18日	2021年 04月22日	0	0	0	0	0
张继红	监事	现任	男	48	2018年 04月23日	2021年 04月22日	0	0	0	0	0
陈丹	监事	现任	女	49	2018年 04月23日	2021年 04月22日	0	0	0	0	0

方明	监事会主席	离任	男	61	2016年 02月03 日	2019年 04月19 日	0	0	0	0	0
	监事	离任	男	61	2010年 11月10 日	2019年 04月19 日	0	0	0	0	0
李国辉	监事	离任	男	48	2016年 05月23 日	2019年 07月12 日	0	0	0	0	0
喻明	副总裁	离任	男	53	2007年 12月27 日	2019年 10月17 日	0	0	0	0	0
谈英	副总裁	现任	男	57	2013年 04月25 日	2021年 04月22 日	0	0	0	0	0
麦毅	副总裁	现任	男	53	2015年 08月07 日	2021年 04月22 日	1,950	0	0	0	1,950
王进元	副总裁	现任	男	56	2017年 06月26 日	2021年 04月22 日	0	0	0	0	0
杨战塵	副总裁	现任	男	58	2017年 06月26 日	2021年 04月22 日	0	0	0	0	0
王雁飞	助理总裁	现任	男	47	2018年 10月29 日	2021年 04月22 日	0	0	0	0	0
郭霆	助理总裁	现任	男	46	2018年 10月29 日	2021年 04月22 日	0	0	0	0	0
梁征	助理总裁	现任	男	41	2019年 10月29 日	2021年 04月22 日	0	0	0	0	0
	财务总监	现任	男	41	2019年 10月29 日	2021年 04月22 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	1,950	0	0	0	1,950

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴峻	董事	离任	2019 年 11 月 20 日	因工作原因，辞去公司董事、董事会审计委员会委员职务，不再在本公司担任职务
翁菁雯	董事	离任	2019 年 11 月 20 日	由于工作原因，辞去公司董事职务。
方明	监事会主席	离任	2019 年 04 月 19 日	因已到退休年龄，辞去公司监事会主席职务，不再在本公司担任职务。
	监事	离任	2019 年 04 月 19 日	因已到退休年龄，辞去公司监事职务，不再在本公司担任职务。
李国辉	监事	离任	2019 年 07 月 12 日	因个人职业发展规划，辞去公司监事职务，不再在本公司担任职务。
喻明	副总裁	离任	2019 年 10 月 17 日	因工作原因，辞去公司副总裁职务，不再在本公司担任职务。

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### 1、董事

**王春城先生：**曾任华润集团助理总经理、董事会办公室总经理。现任华润(集团)有限公司党委委员、副总经理，华润医药集团有限公司董事会主席，华润三九医药股份有限公司董事长，华润江中制药集团有限责任公司董事长。

**韩跃伟先生：**曾任深圳市建筑工务署市政处处长、华润集团深圳区域工委书记、华润置地有限公司副总裁、华润医疗控股有限公司行政总裁、华润健康集团有限公司党委副书记、总经理等职务。现任华润医药控股有限公司党委书记，华润医药集团有限公司执行董事、首席执行官，东阿阿胶股份有限公司董事长，华润三九医药股份有限公司、华润双鹤药业股份有限公司董事。

**刘文涛先生：**曾任合宜咨询公司顾问、高级顾问，韬睿咨询公司资深顾问、咨询总监，美世咨询公司华南区总经理，华润集团人力资源部副总监，华润医药集团有限公司副总经理兼首席人力资源官。现任华润集团人力资源部高级副总监，华润三九医药股份有限公司、华润双鹤药业股份有限公司董事。

**郭巍女士：**曾任华润轻纺投资发展有限公司内审部高级经理，华润创业有限公司内审部经理，华润(集团)有限公司审计监察部经理、高级审计师，华润(集团)有限公司财务部高级经理、助理总监。现任华润(集团)有限公司财务部副总监、华润三九医药股份有限公司董事、华润双鹤药业股份有限公司董事。

**邓荣辉先生：**曾任华润营造(控股)有限公司董事、董事助理总经理，华润物业有限公司副总经理。现任华润(集团)有限公司战略管理部助理总监、华润三九医药股份有限公司董事。

**邱华伟先生：**曾任深圳市三九医药贸易有限公司董事长，华润三九医药股份有限公司高级副总裁。现任华润三九医药股份有限公司董事、总裁，华润江中制药集团有限责任公司董事。复旦大学遗传与遗传工程专业学士学位，高级工程师，兼任深圳市营养学会副理事长、中国非处方药物协会轮值会长、中国中药协会副会长、中国农村卫生协会副会长。

**周辉女士：**曾任深圳市三九医药贸易有限公司投资管理部部长助理，深圳市三九医药连锁股份有限公司业务发展与投资管理中心负责人。现任华润三九医药股份有限公司董事、副总裁、董事会秘书。

**姚兴田先生：**曾任扬州制药厂技术员、车间副主任、主任、副厂长；江苏联环药业股份有限公司董事长；江苏联环药业集团有限公司副董事长、总经理、董事长；山西大同同兴抗生素有限公司董事长，江苏金茂化工医药集团公司副董事长；南京大学第三届校董事会董事。曾获得“扬州市劳动模范”、扬州市优秀企业家、“江苏省医药系统劳动模范”等荣誉称号。现任华润三九医药股份有限公司独立董事。

**屠鹏飞先生：**现任北京大学药学院教授、博士生导师，北京大学中医药现代研究中心主任，兼任北京中医药大学中药现代研究中心主任。第十一届国家药典委员会执委、中药材和饮片第二专业委员会主任委员。华润三九医药股份有限公司、北京中关村科技发展(控股)股份有限公司、济川药业股份有限公司独立董事；《中国药学》英文版、《中药新药与临床药理》、《中国现代中药》杂志副主编，《Journal of Chromatography B》、《中国药学杂志》等10多家杂志编委。

**许芳女士：**现任TCL科技集团股份有限公司TCL大学执行校长；同行公学教育科技（惠州）有限公司法人代表、董事长；华润三九医药股份有限公司、北京北斗星通导航技术股份有限公司独立董事。曾任TCL集团股份有限公司副总裁、人力资源总监、TCL多媒体科技控股公司CHO（首席人力资源官）。许芳女士同时兼任北京大学汇丰商学院EMBA特约教授、新华都商学院创业EMBA特约企业教授、《培训》杂志专家委员、CH0100联席理事长。

**刘俊勇先生：**现任中央财经大学会计学院党委书记、教授、博士生导师，中央财经大学中国管理会计研究与发展中心执行主任，华润三九医药股份有限公司、中国建材检验认证集团股份有限公司、中国机械国际合作股份有限公司独立董事。

## 2、监事

**陶然先生：**曾任中国华润总公司（现为中国华润有限公司）进口一部副科长，华润纺织集团有限公司投资部高级经理、战略部总经理、公司副总经理，华润医药集团有限公司战略发展部高级总监、战略发展部总经理。现任华润医药集团有限公司助理总裁，华润三九医药股份有限公司、东阿阿胶股份有限公司监事会主席，华润双鹤药业股份有限公司监事。

**翁菁雯女士：**曾任华润（集团）有限公司战略管理部副总监、华润燃气集团审计部总经理、审计总监、战略总监，现任华润医药集团有限公司副总裁、首席财务官，华润双鹤药业股份有限公司、东阿阿胶股份有限公司董事，华润三九医药股份有限公司监事。

**唐娜女士：**曾任北京市共和律师事务所合伙人、华润医药商业法律事务总监。现任华润医药集团有限公司总法律顾问，华润三九医药股份有限公司、东阿阿胶股份有限公司监事。

**张继红先生：**曾任深圳三九医药贸易有限公司审计办主管、副主任、审计监察办审计经理、审计主任、审计监察部部长、华润三九医药股份有限公司财务管理中心风险管理副总监、总监。现任华润三九医药股份有限公司财务管理中心内控合规总监、华润三九医药股份有限公司监事。

**陈丹女士：**曾任南方制药厂财务部出纳、会计，三九集团财务结算中心主管会计，华润三九医药股份有限公司资金管理部主管会计、财务管理中心资金主管、资金经理、融资及理财管理经理等职务。现任华润三九医药股份有限公司财务管理中心融资及理财管理高级主任、华润三九医药股份有限公司监事。

### 3、高级管理人员

**邱华伟先生：**本公司总裁，具体情况请参见本小节前述“董事”从业经历相关内容。

**谈英先生：**曾任南方药厂技术开发部副部长、部长、党务部部长，深圳市三九医药贸易有限公司副总经理，山西三九同达药业公司常务副总经理、总经理。现任华润三九医药股份有限公司副总裁、研发中心总经理。

**麦毅先生：**曾任深圳三九药业有限公司董事、副总经理、研究开发部部长，华润三九医药股份有限公司供应部部长，广东华润顺峰药业有限公司总经理，华润三九总监。现任华润三九医药股份有限公司副总裁、生产运营中心总经理。

**周辉女士：**本公司副总裁、董事会秘书，具体情况请参见本小节前述“董事”从业经历相关内容。

**王进元先生：**曾任淮北制药厂副厂长，金蟾生化股份公司副总经理、总经理、董事长，华润三九医药股份有限公司助理总裁。现任华润三九医药股份有限公司副总裁。

**杨战麇先生：**曾任华润三九医药股份有限公司副总经理，总工程师，助理总裁。现任华润三九医药股份有限公司副总裁。

**王雁飞先生：**曾任华润三九医贸销售总监、华润三九医贸营销总监、华润三九医贸副总经理、华润三九医药股份有限公司营销中心副总经理、总经理。现任华润三九医药股份有限公司助理总裁。

**郭霆先生：**曾任北京双鹤药业股份有限公司财务总监、北京双鹤药业股份有限公司副总裁、华润北贸副总经理、华润北贸总经理、华润三九医药股份有限公司营销中心副总经理。现任华润三九医药股份有限公司助理总裁、处方药事业部总经理。

**梁征先生：**曾任华润（集团）有限公司财务部高级经理，泰国长春置地有限公司财务董事，珠海华润银行股份有限公司运营管理部总经理、风险管理部总经理，华润租赁有限公司副总经理兼首席风险官，华润金融控股有限公司财务部总经理。现任华润三九医药股份有限公司助理总裁、财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王春城	华润（集团）有限公司	副总经理	2019年03月18日	至今	是
	华润医药集团有限公司	董事会主席	2019年03月21日	至今	是
刘文涛	华润（集团）有限公司	人力资源部高级副总监	2016年07月05日	至今	是
郭巍	华润（集团）有限公司	财务部副总监	2017年04月20日	至今	是
韩跃伟	华润医药控股有限公司	党委书记	2019年09月24日	至今	是
	华润医药集团有限公司	执行董事	2019年10月22日	至今	是
	华润医药集团有限公司	首席执行官	2019年10月22日	至今	是
邓荣辉	华润(集团)有限公司	战略管理部助理总监	2014年02月18日	至今	是
翁菁雯	华润(集团)有限公司	战略管理部副总监	2012年04月16日	2019年06月28日	是
	华润医药集团有限公司	副总裁、首席财务官	2019年07月05日	至今	是
陶然	华润医药集团有限公司	助理总裁	2017年06月19日	至今	是
唐娜	华润医药集团有限公司	总法律顾问	2014年03月04日	至今	是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
韩跃伟	东阿阿胶股份有限公司	董事长	2019年12月10日	至今	否
	华润双鹤药业股份有限公司	董事	2019年12月12日	至今	否
刘文涛	华润双鹤药业股份有限公司	董事	2018年01月16日	至今	否

郭巍	华润双鹤药业股份有限公司	董事	2015年12月28日	至今	否
陶然	东阿阿胶股份有限公司	监事会主席	2019年8月22日	至今	否
	华润双鹤药业股份有限公司	监事	2019年5月29日	至今	否
翁菁雯	华润双鹤药业股份有限公司	董事	2015年12月28日	至今	否
	东阿阿胶股份有限公司	董事	2019年12月03日	至今	否
唐娜	东阿阿胶股份有限公司	监事	2019年6月18日	至今	否
邱华伟	华润江中制药集团有限责任公司	董事	2019年2月22日	至今	否
姚兴田	联生药(扬州)生物医药有限公司	总经理	2020年01月01日	2021年12月31日	是
屠鹏飞	北京大学	药学院教授、博士生导师	1997年09月01日	至今	是
	北京中关村科技发展(控股)股份有限公司	独立董事	2016年02月02日	至今	是
	济川药业股份有限公司	独立董事	2014年03月07日	2020年3月1日	是
许芳	TCL 大学	执行校长	2015年09月28日	至今	是
	北京北斗星通导航技术股份有限公司	独立董事	2017年12月27日	至今	是
刘俊勇	中央财经大学	会计学院党委书记、教授、博士生导师	2016年07月01日	至今	是
	中国建材检验认证集团股份有限公司	独立董事	2018年02月08日	至今	是
	中国机械国际合作股份有限公司	独立董事	2017年09月30日	至今	是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司2018年年度股东大会批准第七届董事会独立董事津贴标准为人民币15万元/年(含税);独立董事出席公司董事会会议、股东大会的差旅费以及按《公司章程》行使职权所需费用,均由公司据实报销。外部董事出席公司董事会、股东大会的差旅费,外部监事出席公司董事会、监事会、股东大会的差旅费,以及按照《公司章程》行使职权所需费用,均由公司据实报销。

##### 2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

(1) 公司外部董事(独立董事)报酬主要依据其参与决策、履行职责所付出的时间及承担的责任并参考同类上市公司董事、监事的薪酬标准确定。



(2)公司高管人员薪酬结构及2018年度奖金方案分别经公司2016年董事会第七次会议、2019年董事会第七次会议审议批准。公司高级管理人员的薪酬结构确定为由“基本工资+年度目标绩效奖金+年度目标战略激励”三个部分组成；基本工资在每月工资发放；年度绩效奖金与公司当年度的业绩合同完成情况挂钩，战略激励与公司三年战略评价考核结果及年度业绩合同考核结果挂钩。三年战略激励在战略评价周期内按递延兑现方式归属：2017年归属30%，2018年归属30%，2019年归属40%。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王春城	董事长	男	57	现任	0	是
韩跃伟	董事	男	51	现任	0	是
刘文涛	董事	男	47	现任	0	是
郭巍	董事	女	43	现任	0	是
邓荣辉	董事	男	48	现任	0	是
邱华伟	董事、总裁	男	52	现任	427.1	否
周辉	董事、副总裁、董事会秘书	女	48	现任	255.05	否
姚兴田	独立董事	男	63	现任	15	否
屠鹏飞	独立董事	男	56	现任	15	否
许芳	独立董事	女	56	现任	15	否
刘俊勇	独立董事	男	49	现任	15	否
吴峻	董事	男	57	离任	0	是
翁菁雯	董事	女	43	离任	0	是
陶然	监事会主席 监事	男	54	现任	0	是
翁菁雯	监事	女	43	现任	0	是
唐娜	监事	女	43	现任	0	是
张继红	监事	男	48	现任	64.15	否
陈丹	监事	女	49	现任	49.79	否
方明	监事会主席 监事	男	61	离任	0	是
李国辉	监事	男	48	离任	0	是
喻明	副总裁	男	53	离任	285.4	否
谈英	副总裁	男	57	现任	295.4	否
麦毅	副总裁	男	53	现任	280.57	否
王进元	副总裁	男	56	现任	282.97	否
杨战塵	副总裁	男	58	现任	282.18	否
王雁飞	助理总裁	男	47	现任	236.39	否

郭霆	助理总裁	男	46	现任	216.42	否
梁征	助理总裁、财务总监	男	41	现任	145.57	否
合计					2,880.99	

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	4,656
主要子公司在职员工的数量（人）	0
在职员工的数量合计（人）	14,914
当期领取薪酬员工总人数（人）	14,914
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	6,416
销售人员	4,773
技术人员	1,836
财务人员	628
行政人员	1,261
合计	14,914
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	566
本科	4,518
大专	4,329
中专/高中及以下	5,501
合计	14,914

### 2、薪酬政策

2019年公司秉承“业绩导向性原则”、“能力发展导向原则”、“内部公平性原则”、“外部竞争性原则”的薪酬管理原则和理念，以“按岗位定薪”、“按能力付薪”、“按绩效付薪”为手段，根据人力资源整体策略，按照“适应市场环境，体现人才价值，发挥激励作用”的原则来规范和优化薪酬管理。公

司将保障性与激励性相结合，兼顾内部公平性和市场竞争性，对存量业务通过各种管理手段提升人效，增量业务给予激励，实现员工薪酬分配上的“责任与利益一致、能力与价值一致、业绩与收益一致”，推动公司战略举措执行、组织能力提升和企业文化落地。

2019年在持续深化全员绩效管理及“业绩导向”的管理理念基础上，通过点赞活动及系列People Manager知识分享等推动绩效软管理，提升整体管理人员的管理水平，强化绩效管理的公平公正，保证激励的有效性。

### 3、培训计划

2019年，公司在“质量·效率·创新”的管理主题下，基于华润三九领导力素质模型持续推进领导力发展工作，通过不同层级的领导力发展项目（产业链高级人才发展班、A级梯队、B级梯队和C级梯队等），推进人才储备，培养懂业务、带队伍、具有产业链思维及视角的卓越经理人。

公司以满足业务发展及人才培养为主要目标，重点推动生产、研发、营销、职能等各专业系列培训体系的梳理与构建，搭建以能力模型开发技术、能力评价技术、发展技术为核心内容的能力发展体系。基于业务发展需求，有针对性地开展能力发展项目。

营销系统通过关键岗位（地区经理、区域经理等）的人才发展领导项目，搭建营销人才培养体系。通过开展A级梯队/B级梯队/C级梯队项目，夯实专业基础，精进管理技能，促进人才发展；同时开展营销平台入职新员工培养，通过新技术手段，帮助区域员工快速适应岗位要求，并同时基于业务挑战，通过创新实验室、金牌店长等多个营销创新培养项目，助力实际业务问题的解决。

生产系统则以人才盘点、夯实基础为主题，面向各事业部/生产单元关键岗位人才，开展生产系统领导力发展项目（人才盘点），输出人才地图，优化生产系统人才培养体系；科学结合线上线下学习平台，开展基层管理者能力提升项目；开展精益人才培养项目，推动精益改善项目的落地实施，推进精益化工具基层的普及和应用。

研发体系以项目管理知识内化为核心，通过内部课程开发及内部讲师培养，提升研发团队项目管理综合能力。

职能中心（如公共事务中心、信息管理部等）围绕员工核心能力，开展年度人才培养项目，为不同岗位人员精选学习资源，并通过开展多样化的学习活动，促进学以致用，助力业务发展。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照法律、法规以及上市公司规范性文件的要求，规范运作。以风险为导向，进一步健全内部控制体系，不断提升公司治理水平。公司治理现状基本符合上市公司治理规则的相关要求。

**1、股东与股东大会。**报告期内，公司历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》及其他相关法律、法规的规定。公司对股东大会审议事项均提供了网络投票，以便于股东行使权利，进一步保障了股东的合法利益。

**2、控股股东与上市公司。**公司拥有独立的业务和自主经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务上实行“五分开”。公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东规范行使股东权利，没有损害公司和股东利益的行为。

**3、董事与董事会。**公司严格按照法律和《公司章程》中规定的董事选聘程序选举和更换董事；公司董事能够以认真负责的态度出席公司董事会和股东大会，依照《公司章程》的规定正确履行董事职责。董事会下设各专门委员会按照委员会实施细则开展工作，认真履行职责。

**4、监事与监事会。**公司严格按照法律和《公司章程》中规定的监事选聘程序选举和更换监事；公司监事能够勤勉、认真履行职责，能够本着对股东负责的精神出席股东大会，列席董事会现场会议并对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，能够对公司财务以及公司董事、公司高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

**5、信息披露。**公司严格按照有关法律法规和《信息披露事务管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，真实、准确、及时、完整地披露信息。公司指定《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露媒体，确保所有投资者公平获取公司信息。

**6、投资者关系。**公司注重保持与投资者的良好沟通，报告期内公司通过业绩说明会、接受调研等多种方式向投资者介绍公司发展战略以及业务发展情况；公司积极利用投资者关系互动平台，将其作为与投资者尤其是中小投资者沟通的重要渠道，及时认真地回答平台上投资者的问题。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

公司已建立内幕信息知情人管理制度，对相关内幕信息知情人员的个人资料、承诺文件等档案进行了管理，定期提醒内幕信息管理责任人切实履行职责，并通过培训向董事、监事、高级管理人员及相关岗位人员介绍内幕交易防控的相关法规及要求。根据《关于国资委监管企业编报月度企业财务快报有关事项的通知》（国资厅评价[2003]23号）、《关于总局定点联系企业提供财务税收基本信息的函》（国家税务总局大企业司企便函（2009）15号）等相关文件的要求，公司向控股股东华润医药控股有限公司报送财务快报、运营管理报告、税务管理月报以及资金管理报告。公司严格按照相关监管要求，对外报送数据执行内幕信息知情人登记制度，并及时提醒相关内幕信息相关人员履行职责。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立分开，享有独立法人地位和市场竞争主体地位，各自独立核算，具有独立完整的业务和自主经营能力，独立承担经营责任和风险。

1、业务独立：公司具有独立的业务和自主经营能力。

2、人员分开：公司人员独立于控股股东，具有独立的劳动人事管理部门，制定独立的劳动、人事及薪酬管理制度。公司总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东单位担任除董事以外的其他职务。

3、资产分开：公司主要资产产权清晰，拥有完整的与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施；对与生产经营相关的厂房、土地、设备以及商标、非专利技术资产均合法拥有所有权。

4、机构独立：公司董事会、监事会独立运作，各职能部门职责明确，控股股东及其职能部门与公司及职能部门不存在上下级关系。

5、财务分开：公司设有独立的财务部门，并建立独立的财务管理制度。独立在银行开户，独立进行税务登记，独立依法纳税。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划

同 业 竞 争	华润医药控股有限公司	华润医药控股于 2019 年 2 月 22 日完成对江西江中制药（集团）有限责任公司的增资，取得江中集团 51% 股权，华润医药控股成为江中集团下属上市公司江中药业股份有限公司的间接控股股东。	为解决和避免与华润三九及其控制的企业产生同业竞争，中国华润与华润医药控股于 2019 年 3 月 11 日向华润三九出具《关于解决和避免与华润三九医药股份有限公司同业竞争的承诺》。	中国华润与华润医药控股承诺：本次交易不改变公司的核心业务定位，不影响华润三九主营业务未来拓展；交易完成后五年内，按照法定程序通过包括但不限于托管、资产转让、一方停止相关业务、调整产品结构、设立合资公司等方方式解决江中药业及其控制的企业与华润三九及其控制的企业之间现存的同业竞争问题。
------------------	------------	--	--	---

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	69.71%	2019 年 01 月 18 日	2019 年 01 月 19 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《华润三九医药股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-005）
2018 年年度股东大会	年度股东大会	72.10%	2019 年 06 月 18 日	2019 年 06 月 19 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《华润三九医药股份有限公司 2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-025）
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	74.39%	2019 年 12 月 13 日	2019 年 12 月 14 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《华润三九医药股份有限公司 2019 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-046）

##### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

#### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

##### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
姚兴田	7	1	6	0	0	否	2
屠鹏飞	7	1	6	0	0	否	2
许芳	7	1	6	0	0	否	1
刘俊勇	7	1	6	0	0	否	1

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事对公司的经营及财务状况及未来发展均给予了高度关注，对公司创新研发、新并购企业风险管理、商誉减值测试等事项提出了有关建议。公司根据独立董事的建议，积极采取了相关措施：（1）公司持续构建创新体系及机制，创新药物、中医药、健康药物研究院已初步建立起良好的运行体系，协同研发中心形成高效的运转机制，同时公司持续加强产学研合作深度，促进科技成果转化，积极融入粤港澳大湾区建设，搭建了优质创新平台。（2）公司在新并购企业整合过程中通过完善公司治理结构、梳理业务定位、实施整合计划，并导入财务管理系统及企业文化，控制企业经营风险，实现业务和团队的顺利融合；同时，定期开展并购项目价值检讨及风险评估工作，积极推进风险应对方案的执行和跟踪反馈，做好整合过程中风险控制。（3）公司持续关注影响公司商誉减值风险因素，定期对商誉减值迹象进行评估并进行商誉减值测试。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司董事会下设专门委员会积极开展工作，认真履行职责，为公司董事会进行科学决策发挥了重要作用。

### 1、董事会下设审计委员会的履职情况

报告期内，董事会审计委员会全体成员严格按照《董事会审计委员会实施细则》履行职责。董事会审计委员会共召开3次会议，分别对公司2018年度财务报告、2018年度审计工作总结报告、2018年度内部审计工作报告、公司2018年度内部控制评价报告、增加2018年度审计费用、聘请2019年年度审计机构、修订《内部审计制度》等事项进行了审议。

在2019年度审计过程中，审计委员会完成了以下工作：

（1）现场听取公司管理层对本年度的生产经营情况、财务状况及其它重大事项的汇报；听取审计师对2019年度审计计划及预审情况的汇报。

（2）书面函件督促审计工作。年度审计期间审计委员会多次关注审计进程，分别于2020年2月19日、2020年3月2日书面督促审计机构在约定时限内提交审计报告。

(3) 发表三次审阅意见。2020年2月19日，审计委员会审阅公司财务中心编制的财务会计报表后，发表初步评价意见：公司财务会计报表依照公司会计政策编制，会计政策运用恰当，会计估计合理；公司财务会计报表纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确。我们提请主审会计师事务所按照我国相关会计审计法规对公司财务报表及时进行审计，以确保财务报表能够合法、公允、完整地反映公司2019年度财务状况、经营成果和现金流量情况。会计师事务所的审计意见是我们进一步发表意见和开展工作的基础。2020年3月18日，在与年审注册会计师沟通审计意见后，审计委员会对公司财务报表发表书面意见：公司财务报表按照企业会计准则的规定编制，在重大方面公允反映了公司2019年12月31日的财务状况以及2019年度的经营成果和现金流量。同日，审计委员会召开2020年第一次会议，对公司已编制完成的2019年度财务报告发表意见：公司2019年度财务报告已按照企业会计准则及公司会计政策编制，在重大方面公允反映了公司2019年12月31日的财务状况以及2019年度的经营成果和现金流量。同意将2019年度财务报告提交董事会审核。

(4) 向公司董事会提交2019年度审计工作的总结报告。2020年3月18日，审计委员会向公司董事会提交了2019年度审计工作的总结报告，认为安永华明会计师事务所在担任公司审计机构并进行年度审计过程中，以公允、客观的态度进行独立审计。

## 2、董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会按照《董事会薪酬与考核委员会实施细则》切实履行职责。2019年共召开三次会议，分别对公司董事、监事、高管人员2018年度薪酬，2018年度业绩考核结果，2019年度业绩合同，高级管理人员2018年度奖金支付方案等事项进行了审议。

薪酬与考核委员会对本报告第八节披露的公司董事、监事及高级管理人员的薪酬情况进行了认真审核，认为：董事、监事和高级管理人员报酬发放标准符合薪酬体系规定；公司2019年年度报告中所披露的董事、监事和高级管理人员薪酬真实、准确。

## 3、董事会下设的战略投资委员会的履职情况

报告期内，董事会战略投资委员会按照《董事会战略投资委员会实施细则》切实履行职责。2019年共召开两次会议，分别对公司2019年度商业计划，收购澳诺（中国）制药有限公司100%股权等事项进行了审议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。



## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的薪酬结构为“基本工资+年度目标绩效奖金+年度目标战略激励”三个部分组成：基本工资在每月工资发放；年度绩效奖金与公司当年度的业绩合同完成情况挂钩，战略激励与公司三年战略评价考核结果及年度业绩合同考核结果挂钩。三年战略激励在战略评价周期内按递延兑现方式归属：2017年归属30%，2018年归属30%，2019年归属40%。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年03月20日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《华润三九医药股份有限公司2019年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		90.09%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		98.50%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	从“错报的发生频率”及“是否影响重要账户、列报及其相关认定”两个因素认定：“偶尔发生错报且不影响重要账户、列报及其相关认定”属于一般缺陷；“错报为一般频率且影响重要账户、列报及其相关认定”属于重要缺陷；“错报重复发生且影响重要账户、列报及其相关认定”属于重大缺陷。	

定量标准	从"潜在导致财务损失或会计报表错报"因素进行认定："潜在导致财务损失或会计报表错报"小于年度利润总额的 2.5%"属于一般缺陷； 在"年度利润总额的 2.5%~5%"之间的属于重要缺陷；"大于年度利润总额的 5%"属于重大缺陷。	导致"核心客户数量下降比例" 小于 10%、"关键岗位人员流失率" 小于 5% 及"营运中断时间"少于 2 天的属于一般缺陷；导致"核心客户数量下降比例"在 10%~30%之间、"关键岗位人员流失率" 在 5%~15%之间及"营运中断时间"在 2 天~5 天的属于重要缺陷；导致"核心客户数量下降比例" 在 30%以上、"关键岗位人员流失率"在 15%以上及"营运中断时间"在 5 天以上的属于重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，华润三九医药股份有限公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2020 年 03 月 20 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《华润三九医药股份有限公司 2019 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 03 月 18 日
审计机构名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	安永华明（2020）审字第 60463731_H01 号
注册会计师姓名	谢枫、张永坤

#### 审计报告正文

华润三九医药股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了华润三九医药股份有限公司的财务报表，包括2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的华润三九医药股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华润三九医药股份有限公司2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华润三九医药股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
商誉减值准备	
截止2019年12月31日，华润三九医药股份有限公司合并财务报表中商誉账面价值为人民币3,353,681,911.03元，其中已计提的商誉减值准备为人民币209,840,074.04元。华润三九医药股份有限公司每年对商誉进行减值测试，并聘请独立评估师对并购商誉主营业务经营性资产所形成的资产组在2019年12月31日的可收回价值进行评估。商誉	针对该关键审计事项，我们执行的审计程序主要包括： <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 我们评估及测试了与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性。</li> <li>(2) 将现金流量预测时所使用的数据与历史数据和经审批的预算进行比较，评估所使用数据的合理性。</li> <li>(3) 将详细预测期的收入增长率与历史收入增长率进行比较，评估其合理性。了解管理层确定后续预测期收入增长率的依据，并评估</li> </ol>

<p>减值的评估过程中管理层需要作出重大判断，并运用收入增长率、毛利率和折现率等关键假设。由于商誉对于财务报表整体的重要性和减值测试中涉及管理层主观判断和重大估计，我们将商誉减值准备的确认和计量确定为合并财务报表的关键审计事项。</p> <p>有关商誉减值的会计政策及会计估计和披露参见财务报表附注五、19、31和附注七、16。</p>	<p>其合理性。</p> <p>(4) 将详细预测期的毛利率与历史毛利率进行比较，分析详细预测期毛利率的合理性。</p> <p>(5) 利用内部估值专家的工作，评估商誉减值测试模型的方法和采用的关键假设，包括折现率等。</p> <p>(6) 复核预计未来现金流量净现值的计算是否准确。</p> <p>(7) 了解第三方评估机构的情况，评估其独立性、专业素质和胜任能力。</p> <p>(8) 复核财务报表附注中有关商誉减值的披露充分性和完整性。</p>
--	--

关键审计事项:	该事项在审计中是如何应对:
药品销售收入	
<p>2019年度，华润三九医药股份有限公司合并财务报表中列报的营业收入为人民币14,701,918,763.71元，主要为药品销售收入。根据新收入准则的规定，在商品控制权转移至客户时确认收入。根据销售合同，华润三九医药股份有限公司将商品交付指定的承运商或购货方时即完成交付，风险和控制权随同转移。由于药品销售收入对于财务报表整体的重要性，我们将收入确认确定为合并财务报表的关键审计事项。</p> <p>有关药品销售收入的会计政策及估计和披露参见财务报表附注五、23和附注七、39。</p>	<p>针对该关键审计事项，我们执行的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 测试与药品销售相关的关键内部控制实际运行的有效性。</p> <p>(2) 获取主要的药品销售合同，检查与药品控制权转移等相关的合同条款。</p> <p>(3) 执行细节测试，检查与药品销售收入确认相关包括销售合同、发票、经承运商签字的出库单或购货方的签收单等在内的支持性文件，评价收入确认是否符合会计政策。</p> <p>(4) 就资产负债表日前后的药品销售收入交易选取样本，检查销售合同、发票以及经承运商签字的出库单或购货方的签收单，评价收入是否记录于恰当的会计期间。</p> <p>(5) 将本年按产品品种、销售区域和月份划分的药品销售收入与上年可比金额进行比较，结合市场及行业趋势和业务拓展等因素，分析收入变动的合理性。</p>

#### 四、其他信息

华润三九医药股份有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估华润三九医药股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华润三九医药股份有限公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞

弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华润三九医药股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致华润三九医药股份有限公司不能持续经营。

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

(6) 就华润三九医药股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：谢 枫（项目合伙人）

中国注册会计师：张永坤

中国 北京

2020年3月18日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：华润三九医药股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	3,045,800,362.68	2,476,366,441.62

交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,750,955,246.06	2,314,888,787.96
应收款项融资	2,139,653,853.49	1,820,147,181.78
预付款项	190,784,956.52	137,792,968.92
其他应收款	679,833,566.31	44,773,308.23
买入返售金融资产		
存货	1,432,437,683.26	1,533,418,471.07
合同资产		
持有待售资产		194,673,818.05
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	53,332,787.16	54,430,895.91
流动资产合计	10,292,798,455.48	8,576,491,873.54
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	14,508,630.73	33,061,273.89
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	27,316,164.17	14,482,032.58
投资性房地产	13,549,490.45	11,291,401.67
固定资产	3,221,353,508.84	3,251,055,307.35
在建工程	390,303,178.86	275,082,309.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,809,822,958.88	1,843,351,877.53
开发支出	287,571,813.28	195,510,700.20
商誉	3,353,681,911.03	3,543,948,523.10

长期待摊费用	93,383,086.03	73,497,172.46
递延所得税资产	125,819,106.02	109,852,191.34
其他非流动资产	473,417,428.47	102,307,481.67
非流动资产合计	9,810,727,276.76	9,453,440,271.48
资产总计	20,103,525,732.24	18,029,932,145.02
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	35,000,000.00
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	318,788,678.21	375,297,826.57
应付账款	708,525,330.37	666,204,800.66
预收款项		
合同负债	797,856,995.92	697,004,736.24
应付职工薪酬	781,472,900.19	648,925,639.11
应交税费	311,375,919.25	293,400,514.10
其他应付款	3,722,877,538.45	3,584,349,539.85
持有待售负债		1,175,386.00
一年内到期的非流动负债		225,450.00
其他流动负债	22,290,243.83	14,971,211.42
流动负债合计	6,693,187,606.22	6,316,555,103.95
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
租赁负债		
长期应付款	10,211,709.50	10,158,472.86
长期应付职工薪酬	20,746,664.72	24,678,896.07
预计负债	1,558,592.00	1,558,592.00
递延收益	355,349,581.71	375,382,638.99
递延所得税负债	140,593,636.76	133,101,496.21
其他非流动负债		
非流动负债合计	528,460,184.69	544,880,096.13



负债合计	7,221,647,790.91	6,861,435,200.08
所有者权益：		
股本	978,900,000.00	978,900,000.00
其他权益工具		
资本公积	1,180,758,417.33	1,180,758,417.33
减：库存股		
其他综合收益	-3,549,168.84	-8,950,737.13
专项储备		
盈余公积	535,907,182.46	535,907,182.46
一般风险准备		
未分配利润	9,871,827,980.18	8,141,104,211.99
归属于母公司所有者权益合计	12,563,844,411.13	10,827,719,074.65
少数股东权益	318,033,530.20	340,777,870.29
所有者权益合计	12,881,877,941.33	11,168,496,944.94
负债和所有者权益总计	20,103,525,732.24	18,029,932,145.02

法定代表人：邱华伟

主管会计工作负责人：梁征

会计机构负责人：陈碧絮

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,731,612,006.08	1,917,774,101.34
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	383,446,712.17	225,931,824.44
应收款项融资	693,786,274.76	579,618,003.63
预付款项	77,161,044.20	49,912,121.55
其他应收款	1,007,596,228.61	351,203,533.58
存货	518,658,965.63	476,091,462.79
合同资产		
持有待售资产		156,028,386.98

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,584,404.28	8,779,174.39
流动资产合计	5,418,845,635.73	3,765,338,608.70
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,404,372,841.40	6,413,055,484.56
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	25,207,007.72	12,397,326.58
投资性房地产		
固定资产	429,057,002.98	423,508,376.01
在建工程	229,819,960.92	176,405,221.89
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,051,469,206.34	1,046,729,436.07
开发支出	73,561,169.26	36,814,828.73
商誉		
长期待摊费用	58,481,098.50	44,326,432.80
递延所得税资产	8,308,115.68	9,493,223.89
其他非流动资产	314,045,785.39	13,638,351.32
非流动资产合计	8,594,322,188.19	8,176,368,681.85
资产总计	14,013,167,823.92	11,941,707,290.55
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	395,254,513.57	382,961,029.88

预收款项		
合同负债	64,210,138.14	694,628.23
应付职工薪酬	215,602,873.22	107,692,827.60
应交税费	20,662,196.30	12,534,249.53
其他应付款	5,844,144,152.31	5,251,473,647.94
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	6,539,873,873.54	5,755,356,383.18
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
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	49,554,552.90	55,530,241.14
递延所得税负债	53,308,603.02	45,661,169.27
其他非流动负债		
非流动负债合计	102,863,155.92	101,191,410.41
负债合计	6,642,737,029.46	5,856,547,793.59
所有者权益：		
股本	978,900,000.00	978,900,000.00
其他权益工具		
资本公积	1,224,723,672.49	1,224,723,672.49
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	535,907,182.46	535,907,182.46
未分配利润	4,630,899,939.51	3,345,628,642.01
所有者权益合计	7,370,430,794.46	6,085,159,496.96
负债和所有者权益总计	14,013,167,823.92	11,941,707,290.55

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	14,701,918,763.71	13,427,746,162.80
其中：营业收入	14,701,918,763.71	13,427,746,162.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	12,957,257,383.91	11,902,352,919.52
其中：营业成本	4,830,072,585.78	4,160,362,392.71
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	205,527,216.32	217,958,683.17
销售费用	6,550,276,246.16	6,468,606,411.26
管理费用	942,257,725.23	706,617,448.32
研发费用	441,875,868.48	355,844,130.20
财务费用	-12,752,258.06	-7,036,146.14
其中：利息费用	4,406,951.57	25,836,440.62
利息收入	22,766,183.42	31,621,344.89
加：其他收益	202,278,626.39	183,088,389.83
投资收益（损失以“-”号填列）	804,860,435.12	19,241,006.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-352,643.16	-321,120.95
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	612,382.35	-254,966.77
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,936,530.53	-4,679,156.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-209,441,188.49	-14,757,124.86

资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,608,648.58	-4,552,964.82
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,529,426,456.06	1,703,478,426.70
加：营业外收入	46,462,960.10	26,383,856.96
减：营业外支出	7,259,841.92	10,981,786.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,568,629,574.24	1,718,880,497.33
减：所得税费用	429,546,555.39	244,008,842.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,139,083,018.85	1,474,871,654.50
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,139,083,018.85	1,474,871,654.50
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.归属于母公司所有者的净利润	2,112,494,768.19	1,432,078,201.63
2.少数股东损益	26,588,250.66	42,793,452.87
六、其他综合收益的税后净额	5,401,568.29	2,509,944.92
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,401,568.29	2,509,944.92
（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		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	5,401,568.29	2,509,944.92
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	5,401,568.29	2,509,944.92
9.其他		

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	2,144,484,587.14	1,477,381,599.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,117,896,336.48	1,434,588,146.55
归属于少数股东的综合收益总额	26,588,250.66	42,793,452.87
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	2.16	1.46
（二）稀释每股收益	2.16	1.46

法定代表人：邱华伟

主管会计工作负责人：梁征

会计机构负责人：陈碧絮

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	2,939,176,495.50	2,489,236,126.42
减：营业成本	1,972,870,974.60	1,660,887,193.97
税金及附加	20,990,210.16	18,965,331.29
销售费用	91,416,012.93	160,323,393.25
管理费用	403,282,718.00	269,036,590.51
研发费用	121,306,229.56	85,704,628.17
财务费用	-1,306,857.74	16,614,185.05
其中：利息费用	15,884,782.53	30,816,284.45
利息收入	17,295,286.05	14,275,928.77
加：其他收益	23,778,298.94	15,690,149.26
投资收益（损失以“-”号填列）	1,435,533,441.88	354,599,708.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-352,643.16	-321,120.95
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）	587,931.90	-339,672.77
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,387,252.80	-8,490.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,338,477.81	-217,603.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-754,066.91	3,230.88
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,786,037,083.19	647,432,125.60
加：营业外收入	22,200,772.85	13,721,516.44
减：营业外支出	871,598.00	251,211.02

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,807,366,258.04	660,902,431.02
减：所得税费用	140,323,960.54	42,599,672.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,667,042,297.50	618,302,759.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,667,042,297.50	618,302,759.02
（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		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	1,667,042,297.50	618,302,759.02
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	14,443,313,416.46	14,328,772,617.18

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	10,055,140.92	15,948,031.03
收到其他与经营活动有关的现金	797,013,014.69	777,260,424.35
经营活动现金流入小计	15,250,381,572.07	15,121,981,072.56
购买商品、接受劳务支付的现金	3,009,896,867.96	3,378,277,341.67
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	2,261,585,697.14	2,203,425,144.53
支付的各项税费	1,869,907,076.78	1,910,546,106.42
支付其他与经营活动有关的现金	6,137,162,164.05	5,718,485,662.09
经营活动现金流出小计	13,278,551,805.93	13,210,734,254.71
经营活动产生的现金流量净额	1,971,829,766.14	1,911,246,817.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,712,848,378.26	4,035,000,000.00
取得投资收益收到的现金	52,689,597.49	38,413,931.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,293,472.52	14,995,821.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	192,510,161.66	
收到其他与投资活动有关的现金	5,242,240.10	22,645,622.06
投资活动现金流入小计	3,964,583,850.03	4,111,055,375.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	535,967,077.41	600,356,363.07



投资支付的现金	3,808,870,127.50	4,254,710,696.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	119,174,126.10	140,224,072.50
支付其他与投资活动有关的现金	11,944,855.11	6,494,594.40
投资活动现金流出小计	4,475,956,186.12	5,001,785,725.97
投资活动产生的现金流量净额	-511,372,336.09	-890,730,350.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		24,850,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		24,850,000.00
取得借款收到的现金	30,000,000.00	35,000,000.00
取得母公司借款所收到的现金		500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	43,687,500.00	28,994,911.23
筹资活动现金流入小计	73,687,500.00	588,844,911.23
偿还债务支付的现金	535,225,450.00	530,225,455.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	402,425,158.02	491,263,854.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	17,646,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	28,200,000.00	
筹资活动现金流出小计	965,850,608.02	1,021,489,309.75
筹资活动产生的现金流量净额	-892,163,108.02	-432,644,398.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	962,406.39	-346,194.16
五、现金及现金等价物净增加额	569,256,728.42	587,525,874.75
加：期初现金及现金等价物余额	2,272,818,308.41	1,685,292,433.66
六、期末现金及现金等价物余额	2,842,075,036.83	2,272,818,308.41

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	2,471,498,804.70	2,101,763,563.59
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	74,863,996.71	46,227,811.66
经营活动现金流入小计	2,546,362,801.41	2,147,991,375.25
购买商品、接受劳务支付的现金	1,570,166,166.43	1,402,282,652.84
支付给职工以及为职工支付的现金	316,710,724.48	279,843,909.49

支付的各项税费	194,314,671.34	155,008,913.20
支付其他与经营活动有关的现金	267,446,996.56	203,934,575.61
经营活动现金流出小计	2,348,638,558.81	2,041,070,051.14
经营活动产生的现金流量净额	197,724,242.60	106,921,324.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,457,055,444.57	2,765,547,618.40
取得投资收益收到的现金	655,971,908.58	359,495,866.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	82,199.23	67,434.64
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,113,109,552.38	3,125,110,919.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	156,626,777.33	140,940,731.75
投资支付的现金	3,255,869,668.13	3,237,857,268.50
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	4,004,585.28	
投资活动现金流出小计	3,416,501,030.74	3,378,798,000.25
投资活动产生的现金流量净额	696,608,521.64	-253,687,080.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得母公司借款所收到的现金		500,000,000.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,004,317,013.55	1,212,482,385.75
筹资活动现金流入小计	1,004,317,013.55	1,712,482,385.75
偿还债务支付的现金	500,000,000.00	500,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	384,811,873.05	485,558,583.33
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	884,811,873.05	985,558,583.33
筹资活动产生的现金流量净额	119,505,140.50	726,923,802.42
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	1,013,837,904.74	580,158,045.58
加：期初现金及现金等价物余额	1,717,774,101.34	1,137,616,055.76
六、期末现金及现金等价物余额	2,731,612,006.08	1,717,774,101.34

7、合并所有者权益变动表

本期金额

		归属于母公司股东权益					少数股东	股东	
		股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	权益	权益合计	
一、	上年年末余额 及本年初余额	978,900,000.00	1,180,758,417.33	-8,950,737.13	535,907,182.46	8,141,104,211.99	10,827,719,074.65	340,777,870.29	11,168,496,944.94
二、	本年增减变动 金额								
(一)	综合收益总额	-	-	5,401,568.29	-	2,112,494,768.19	2,117,896,336.48	26,588,250.66	2,144,484,587.14
(二)	股东投入和减少 资本								
1	其他	-	-	-	-	-	-	-31,686,590.75	-31,686,590.75
(三)	利润分配								
1	对股东的分配	-	-	-	-	-381,771,000.00	-381,771,000.00	-17,646,000.00	-399,417,000.00
三、	本年年末余额	978,900,000.00	1,180,758,417.33	-3,549,168.84	535,907,182.46	9,871,827,980.18	12,563,844,411.13	318,033,530.20	12,881,877,941.33

上期金额

		归属于母公司股东权益					少数股东	股东	
		股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	权益	权益合计	
一、	上年年末余额	978,900,000.00	1,180,758,417.33	-11,460,682.05	535,907,182.46	7,154,407,112.34	9,838,512,030.08	286,169,791.76	10,124,681,821.84
加：	会计政策变更	-	-	-	-	4,912,898.02	4,912,898.02	-	4,912,898.02
二、	本年初余额	978,900,000.00	1,180,758,417.33	-11,460,682.05	535,907,182.46	7,159,320,010.36	9,843,424,928.10	286,169,791.76	10,129,594,719.86

三、	本年增减变动金额								
(一)	综合收益总额	-	-	2,509,944.92	-	1,432,078,201.63	1,434,588,146.55	42,793,452.87	1,477,381,599.42
(二)	股东投入和减少资本								
1	股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	24,850,000.00	24,850,000.00
2	其他	-	-	-	-	-	-	-10,089,962.34	-10,089,962.34
(三)	利润分配								
1	对股东的分配	-	-	-	-	-450,294,000.00	-450,294,000.00	-2,945,412.00	-453,239,412.00
四、	本年年末余额	978,900,000.00	1,180,758,417.33	-8,950,737.13	535,907,182.46	8,141,104,211.99	10,827,719,074.65	340,777,870.29	11,168,496,944.94

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

		股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、	上年年末余额及本年年初余额	978,900,000.00	1,224,723,672.49	535,907,182.46	3,345,628,642.01	6,085,159,496.96
二、	本年增减变动金额					
(一)	综合收益总额	-	-	-	1,667,042,297.50	1,667,042,297.50
(二)	利润分配					
1	对股东分配	-	-	-	-381,771,000.00	-381,771,000.00
三、	本年年末余额	978,900,000.00	1,224,723,672.49	535,907,182.46	4,630,899,939.51	7,370,430,794.46

上期金额

单位：元

		股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、	上年年末余额	978,900,000.00	1,224,723,672.49	535,907,182.46	3,180,682,788.76	5,920,213,643.71
加：	会计政策变更	-	-	-	-3,062,905.77	-3,062,905.77
二、	本年年初余额	978,900,000.00	1,224,723,672.49	535,907,182.46	3,177,619,882.99	5,917,150,737.94
三、	本年增减变动金额					
(一)	综合收益总额	-	-	-	618,302,759.02	618,302,759.02
(二)	利润分配					
1	对股东分配	-	-	-	-450,294,000.00	-450,294,000.00
四、	本年年末余额	978,900,000.00	1,224,723,672.49	535,907,182.46	3,345,628,642.01	6,085,159,496.96

### 三、公司基本情况

华润三九医药股份有限公司（以下简称“本公司”）系 1999 年 3 月 2 日经原国家经济贸易管理委员会国经贸企改[1999]134 号文件批准，于 1999 年 4 月 21 日在广东省深圳市注册成立的股份有限公司，本公司总部位于深圳市。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）主要从事医药产品的研发、生产、销售及相关健康服务。本集团主要产品包括：999 感冒灵、999 皮炎平、参附注射液、注射用头孢、免煎中药、三九胃泰颗粒、正天丸等。

本集团的母公司为于中国成立的华润医药控股有限公司，本集团的最终母公司为于中国成立的中国华润有限公司。

本财务报表于 2020 年 3 月 18 日已经本公司董事会批准。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本年度变化情况参见附注八、合并范围的变更。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。持有待售的处置组，按照账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低列报。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：

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

#### 2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

#### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

## 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。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价及原制度资本公积转入的余额，不足冲减的则调整留存收益。

## 非同一控制下的企业合并

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。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，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支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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。

## 5、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分等）。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

## 6、合营安排分类及共同经营

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 7、现金及现金等价物

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，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。

## 9、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

- （1）收取金融资产现金流量的权利届满；
- （2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业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、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。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收款项融资未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。



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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当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从其他综合收益转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择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，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当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从其他综合收益转出，计入留存收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

只有能够消除或显著减少会计错配时，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

企业在初始确认时将某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后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能在初始确认后重新指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债分类和计量

本集团的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、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。

金融负债的后续计量取决于其分类：

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，所有公允价值变动均计入当期损益。

对于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，按照公允价值进行后续计量，除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之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果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会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

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

- （1） 能够消除或显著减少会计错配。
- （2） 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向

关键管理人员报告。

(3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。

(4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

企业在初始确认时将某金融负债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后，不能重分类为其他金融负债；其他金融负债也不能在初始确认后重新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。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、应收款项融资、合同资产进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团运用简化计量方法，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。

对于应收款项融资、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团选择运用简化计量方法，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。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其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未显著增加，处于第一阶段，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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只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未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收账款、其他应收款等金融工具的预期信用损失。关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见附注十、3。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

金融工具抵销

同时满足下列条件的，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：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本集团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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 10、存货

存货主要包括原材料、库存商品、在产品、发出商品、周转材料、消耗性生物资产、委托加工物资。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次摊销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

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。计提存货跌价准备时，原材料按类别计提，产成品按单个项目计提。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

## 11、持有待售的非流动资产或处置组

主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。同时满足下列条件的，划分为持有待售类别：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；出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成（有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准）。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后是否保留部分权益性投资，满足持有待售划分条件的，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组（除金融资产、递延所得税资产外），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。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。

## 12、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，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；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被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股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为其他权益工具投资计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入留存收益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及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作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指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回报金额。

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

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指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。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因处置终止采用权益法的，原权益法核算的相关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，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股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关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转入当期损益，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股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

### 13、投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

### 14、固定资产

固定资产仅在与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。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别		使用寿命	预计净残值	年折旧率
房屋及建筑物	生产用房屋	30 年	5%	3.17%
	非生产用房屋	35 年	5%	2.71%
	构筑物及其他	20 年	5%	4.75%
机器设备	机器及机械设备	10-20 年	5%	4.75-9.50%
	计量测试仪器	5 年	5%	19.00%
运输设备	运输设备	5 年	5%	19.00%
电子及办公设备	电子及办公设备	5 年	5%	19.00%

固定资产的各组成部分具有不同使用寿命或以不同方式为企业 提供经济利益的，适用不同折旧率。

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

## 15、在建工程

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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

## 16、借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

## 17、生物资产

本集团的生物资产全部为消耗性生物资产。消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在出售或入库前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在入库后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

## 18、无形资产

无形资产仅在与 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，并以成本进行

初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命
土地使用权	30-50 年
商标使用权	不确定/10 年
专利技术	5-10 年
软件	5 年
特许经营权	不确定
版权使用权	2 年

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的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，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

## 19、资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产、持有待售资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然

后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不再转回。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

## 21、职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### 短期薪酬

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

### 离职后福利（设定提存计划）

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，还参加了企业年金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

### 辞退福利

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，适用离职后福利的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产，但变动均计入当期损益或相关资产成本。

## 22、预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

## 23、与客户之间的合同产生的收入

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的

控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

#### 销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以将商品交付指定的承运商或购货方并经签收时确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

#### 提供服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同通常包含运输服务和其他劳务服务履约义务，由于本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照产出法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

#### 可变对价

本集团部分与客户之间的合同存在销售返利的安排，形成可变对价。集团按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

#### 销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，集团在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，集团重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

#### 重大融资成分

对于合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。

对于预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本集团未考虑合同中存在的重大融资成分。

#### 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本集团为所销售的商品提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本集团按照除附注五、22 进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本集团将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本集团考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及集团承诺履行任务的性质等因素。

#### 主要责任人/代理人

对于本集团自第三方取得商品后，再转让给客户，本集团有权自主决定所交易商品的价格，即本集团在向客户转让商品前能够控制商品，因此本集团是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

## 24、合同资产和合同负债

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

#### 合同资产

合同资产是指将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。



本集团对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、9。

#### 合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

### 25、与合同成本有关的资产

本集团与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产，除非该资产摊销期限不超过一年。

本集团为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- (3) 该成本预期能够收回。

本集团对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 26、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，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，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

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；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

### 27、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事

项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，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。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，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计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 28、租赁

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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 29、利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

### 30、公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量权益工具投资。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。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

### 31、重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

#### 判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

#### 业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

#### 合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

#### 估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

#### 金融工具减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

#### 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流

动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注七、11、12、13 和 14。

#### 商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注七、16。

#### 非上市股权投资的公允价值

非上市的股权投资的估值，是根据具有类似合同条款和风险特征的其他金融工具的当前折现率折现的预计未来现金流量。这要求本集团估计预计未来现金流量、信用风险、波动和折现率，因此具有不确定性。

#### 开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 销售退回条款

本集团对具有类似特征的销售退回历史数据、当前销售退回情况，考虑客户变动、市场变化等全部相关信息后，对退货率予以合理估计。估计的退货率可能并不等于未来实际的退货率，本集团至少于每一资产负债表日对退货率进行重新评估，并根据重新评估后的退货率确定应付退货款和应收退货成本。

#### 质量保证

本集团对具有类似特征的销售退回历史数据、当前销售退回情况，考虑产品改进、市场变化等全部相关信息后，对保修费率予以合理估计。估计的保修费率可能并不等于未来实际的保修费率，本集团至少于每一资产负债表日对保修费率进行重新评估，并根据重新评估后的保修费率确定预计负债。

#### 评估可变对价的限制

本集团对可变对价进行估计时，考虑能够合理获得的所有信息，包括历史信息、当前信息以及预测信息，在合理的数量范围内估计各种可能发生的对价金额以及概率。包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。本集团在评估与可变对价相关的不确定性消除时，累计已确认的收入金额是否极可能不会发生重大转回时，同时考虑收入转回的可能性及转回金额的比重。本集团在每一资产负债表日，重新评估可变对价金额，包括重新评估对可变对价的估计是否受到限制，以反映报告期末存在的情况以及报告期内发生的情况变化。

## 32、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

#### 财务报表列报方式变更

根据《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号）要求，资产负债表中，“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”，“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”，原计入“应收票据”项目中的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的票据改为在“应收款项融资”项目单独列示。本集团相应追溯调整了比较数据。该会计政策变更对合并及公司净利润和所有者权益无影响。

上述会计政策变更引起的追溯调整对财务报表的主要影响如下：

本集团

2019 年	会计政策	会计政策变更	会计政策
	变更前	财务报表列报方式	变更后
	2018 年末余额	变更影响	2019 年年初余额
应收票据及应收账款	4,135,035,969.74	-4,135,035,969.74	-
应收款项融资	-	1,820,147,181.78	1,820,147,181.78
应收账款	-	2,314,888,787.96	2,314,888,787.96
应付票据及应付账款	1,041,502,627.23	-1,041,502,627.23	-
应付票据	-	375,297,826.57	375,297,826.57
应付账款	-	666,204,800.66	666,204,800.66

本公司

2019 年	会计政策	会计政策变更	会计政策
	变更前	财务报表列报方式	变更后
	2018 年末余额	变更影响	2019 年年初余额
应收票据及应收账款	805,549,828.07	-805,549,828.07	-
应收款项融资	-	579,618,003.63	579,618,003.63
应收账款	-	225,931,824.44	225,931,824.44
应付票据及应付账款	382,961,029.88	-382,961,029.88	-
应付账款	-	382,961,029.88	382,961,029.88

(2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	税率	计税依据
企业所得税	25%	应纳税所得额
增值税	16%、13%、11%、	2019 年 4 月 1 日之前应税收入按 16%的税率计算销

	10%、6%及 5%	项税，2019 年 4 月 1 日起应税收入按 13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	1%、5%、7%	应付的流转税额
教育费附加	3%	应付的流转税额
地方教育费附加	2%	应付的流转税额

## 2、税收优惠

(1) 本公司获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局于 2018 年 11 月 9 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201844204311)，该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，本公司享受高新技术企业的税收优惠政策，2019 年度适用 15% 的企业所得税税率(2018 年度为 15%)。

(2) 本公司之子公司合肥华润神鹿药业有限公司(以下简称“华润神鹿”)获得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局于 2017 年 11 月 7 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201734001751)，该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，华润神鹿享受高新技术企业的税收优惠政策，2019 年度适用 15% 的企业所得税税率(2018 年度为 15%)。

(3) 本公司之子公司华润三九(雅安)药业有限公司(以下简称“华润三九(雅安)”)获得四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局于 2018 年 12 月 3 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201851001455)，该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，华润三九(雅安)享受高新技术企业的税收优惠政策，2019 年度适用 15% 的企业所得税税率(2018 年度为 15%)。

(4) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部、国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》(财税[2008]149 号)，本公司之子公司雅安三九中药材科技产业化有限公司(以下简称“雅安中药”)因从事药用植物初加工业务免缴企业所得税。

(5) 本公司之子公司深圳九星印刷包装集团有限公司(以下简称“九星印刷”)获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局于 2016 年 11 月 21 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201644202918)，该证书的有效期为 3 年。根据深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局于 2019 年 12 月 9 日联合发布的《关于公示深圳市 2019 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，本公司将被再次认定为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，本公司 2019 年度暂按 15% 计缴企业所得税(2018 年度为 15%)。

(6) 本公司之子公司华润三九枣庄药业有限公司(以下简称“华润三九(枣庄)”)获得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局于 2016 年 12 月 15 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201637000091)，该证书的有效期为 3 年。根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局于 2019 年 11 月 28 日联合发布的《关于公示山东省 2019 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，华润三九(枣庄)将被再次认定为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，华润三九(枣庄)2019 年度暂按 15% 计缴企业所得税(2018 年度为 15%)。

(7) 本公司之子公司安徽华润金蟾药业股份有限公司(以下简称“华润金蟾”)获得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局于 2017 年 7 月 20 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GF201734000696)，该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，华润金蟾享受高新技术企业的税收优惠政策，2019 年度适用 15% 的企业所得税税率(2018 年度为 15%)。

(8) 本公司之子公司深圳华润九新药业有限公司(以下简称“华润九新”)获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局于 2017 年 8 月 17 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201744201471)，该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，华润九新享受高新技术企业的税收优惠政策，2019 年度适用 15% 的企业所得税税率(2018 年度为 15%)。

(9) 本公司之子公司华润三九(南昌)药业有限公司(以下简称“华润三九(南昌)”)获得江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局和江西省地方税务局于 2017 年 8 月 23 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GF201736000491)，该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，华润三九(南昌)享受高新技术企业的税收优惠政策，2019 年度适用 15% 的企业所得税税率(2018 年度为 15%)。

(10) 本公司之子公司辽宁华润本溪三药有限公司(以下简称“华润本溪三药”)获得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局和辽宁省地方税务局于 2017 年 8 月 8 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201721000236), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定, 华润本溪三药享受高新技术企业的税收优惠政策, 2019 年度适用 15%的企业所得税税率(2018 年度为 15%)。

(11) 本公司之子公司北京华润高科天然药物有限公司(以下简称“华润高科”)获得北京市科学技术厅、北京市财政厅、北京市国家税务局和北京市地方税务局于 2017 年 8 月 10 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201711000962), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定, 华润高科享受高新技术企业的税收优惠政策, 2019 年度适用 15%的企业所得税税率(2018 年度为 15%)。

(12) 本公司之子公司华润三九(郴州)制药有限公司(以下简称“华润三九(郴州)”)获得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局于 2017 年 9 月 5 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GF201743000316), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定, 华润三九(郴州)享受高新技术企业的税收优惠政策, 2019 年度适用 15%的企业所得税税率(2018 年度为 15%)。

(13) 本公司之子公司广东华润顺峰药业有限公司(以下简称“华润顺峰”)获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局于 2017 年 11 月 9 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201744003569), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定, 华润顺峰享受高新技术企业的税收优惠政策, 2019 年度适用 15%的企业所得税税率(2018 年度为 15%)。

(14) 根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号)和少数股东权益《国家税务总局关于实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(2012 年第 12 号), 桂林华润天和药业有限公司(以下简称“华润天和”)取得了桂林市秀峰区地方税务局签发的《企业所得税减免税备案告知书》(2013 年第 96 号), 享受西部大开发企业所得税税收优惠政策, 2019 年度减按 15%税率缴纳企业所得税(2018 年度为 15%)。

(15) 根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号)、《国家税务总局关于实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(2012 年第 12 号)的规定, 本公司之子公司桂林天和药业伊维有限公司(以下简称“天和伊维”)取得了桂林市秀峰区国家税务局签发的《税务优惠事项备案通知书》(桂市秀国税备字[2014]6 号), 享受西部大开发企业所得税税收优惠政策, 2019 年度减按 15%税率缴纳企业所得税(2018 年度为 15%)。

(16) 本公司之子公司杭州华润老桐君制药有限公司(以下简称“杭州老桐君”)获得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局于 2017 年 11 月 13 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201733001184), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定, 杭州老桐君享受高新技术企业的税收优惠政策, 2019 年度适用 15%的企业所得税税率(2018 年度为 15%)。

(17) 本公司之子公司浙江华润三九众益制药有限公司(以下简称“浙江众益”)获得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局于 2017 年 11 月 13 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201733002856), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定, 浙江众益享受高新技术企业的税收优惠政策, 2019 年度适用 15%的企业所得税税率(2018 年度为 15%)。

(18) 本公司之子公司昆明华润圣火药业有限公司(以下简称“圣火药业”)获得云南省科学技术厅、云南省财政厅、国家税务总局云南省税务局于 2018 年 11 月 14 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201853000143), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定, 圣火药业享受高新技术企业的税收优惠政策, 2019 年度适用 15%的企业所得税税率(2018 年度为 15%)。

(19) 本公司之子公司沈阳三九药业有限公司(以下简称“沈阳三九”)获得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局于 2018 年 10 月 12 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR2018210000264), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定, 沈阳三九享受高新技术企业的税收优惠政策, 2019 年度适用 15%的企业所得税税率(2018 年度为 15%)。

(20) 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号)和国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2012 年第 12 号)相关规定, 本公司之子公司吉林三九金复康药业有限公司(以下简称“三九金复康”)取得了吉林省地方税务局签发的《企业所得税减免税备案告知书》, 享受西部大开发企业所得税税收优惠政策, 2019 年度适用 15%的企业所得税税率(2018 年度为 15%)。

(21) 本公司之子公司太阳石(唐山)药业有限公司(以下简称“唐山太阳石”)获得河北省科学技术厅、河北省财政

厅、河北省国家税务局和河北省地方税务局于 2017 年 10 月 27 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201713000849), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定, 唐山太阳石享受高新技术企业的税收优惠政策, 2019 年度适用 15% 的企业所得税税率(2018 年度为 15%)。

(22) 本公司之子公司上海九星印刷包装有限公司(以下简称“上海九星”)获得上海市科学技术厅、上海市财政厅、国家税务总局上海市税务局于 2018 年 11 月 27 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GF201831001637), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定, 上海九星享受高新技术企业的税收优惠政策, 2019 年度适用 15% 的企业所得税税率(2018 年度为 15%)。

(23) 本公司之子公司本溪国家中成药工程技术研究中心有限公司(以下简称“国研中心”)获得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局和辽宁省地方税务局于 2017 年 12 月 1 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GF201721000705), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定, 国研中心享受高新技术企业的税收优惠政策, 2019 年度适用 15% 的企业所得税税率(2018 年度为 15%)。

(24) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部、国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》(财税[2008]149 号), 本公司之子公司吉林华润和善堂人参有限公司(以下简称“华润和善堂”)因从事药用植物初加工业务免缴企业所得税。

(25) 本公司之子公司华润圣海健康科技有限公司(以下简称“华润圣海”)获得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局于 2017 年 12 月 28 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201737001970), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定, 华润圣海享受高新技术企业的税收优惠政策, 2019 年度适用 15% 的企业所得税税率(2018 年度为 25%)。

(26) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例和《财政部、国家税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13 号), 对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。本公司之子公司深圳市九恒印刷设备器材有限公司(以下简称“九恒设备”)享受小微企业税收减免。

(27) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例和《财政部、国家税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13 号), 对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。本公司之子公司雅安雨禾药业有限公司(以下简称“雅安雨禾”)享受小微企业税收减免。

(28) 本公司之子公司本溪九星印刷包装有限公司(以下简称“本溪九星”)获得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局于 2019 年 12 月 2 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201921001251), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定, 本溪九星享受高新技术企业的税收优惠政策, 2019 年度适用 15% 的企业所得税税率(2018 年度为 25%)。

(29) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例和《财政部、国家税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13 号), 对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。本公司之子公司华润现代中药(昆明)有限公司(以下简称“现代中药昆明”)享受小微企业税收减免。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

	2019年	2018年
库存现金	22,780.39	45,551.69
银行存款	3,042,016,501.52	2,472,530,068.37
其他货币资金	3,761,080.77	3,790,821.56



	3,045,800,362.68	2,476,366,441.62
其中：因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项		
总额	3,725,325.85	3,790,821.56

于 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，本集团无因未决诉讼而冻结的银行存款。

于 2019 年 12 月 31 日，本集团银行存款余额中包含三个月以上银行大额存单金额为人民币 200,000,000.00 元，该大额存单持有到期年化利率为 4.18%。除此外，银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。

于 2019 年 12 月 31 日，本集团的其他货币资金中所有权受到限制的货币资金为人民币 3,725,325.85 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 3,790,821.56 元)，具体情况参见附注七、57。

于 2019 年 12 月 31 日，本集团存放于境外的货币资金为人民币 22,594,826.43 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 12,530,539.61 元)。

## 2、应收账款

应收账款信用期通常为 6 个月内，部分客户经审批后可以延长至 7~12 个月。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

		单位：元
	2019 年	2018 年
1 年以内	2,645,598,581.09	2,283,720,181.92
1 年至 2 年	135,690,843.95	47,658,445.46
2 年至 3 年	19,536,655.03	8,116,093.70
3 年以上	25,076,741.62	40,004,605.33
	2,825,902,821.69	2,379,499,326.41
减：应收账款坏账准备	74,947,575.63	64,610,538.45
	2,750,955,246.06	2,314,888,787.96

应收账款坏账准备的变动如下：

		单位：元
	2019 年	2018 年
年初余额	64,610,538.45	66,588,694.89
会计政策变更影响	-	-9,989,574.08
本年计提	25,793,439.76	9,681,912.70
本年转回	-13,471,246.76	-1,618,771.99
本年核销	-2,192,954.84	-51,723.07
收购子公司增加	207,799.02	-
年末余额	74,947,575.63	64,610,538.45

	2019 年			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)

)

单项计提坏账准备	-	-	-	-
按信用风险特征组合评估预期信用损失 计提坏账准备	2,825,902,821.69	100.00	74,947,575.63	2.65
	<u>2,825,902,821.69</u>	<u>100.00</u>	<u>74,947,575.63</u>	<u>2.65</u>
2018年				
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项计提坏账准备	1,942,905.41	0.08	-	-
按信用风险特征组合评估预期信用损失 计提坏账准备	2,377,556,421.00	99.92	64,610,538.45	2.72
	<u>2,379,499,326.41</u>	<u>100.00</u>	<u>64,610,538.45</u>	<u>2.72</u>

本集团采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下：

	2019年			2018年		
	估计发生违约的 账面余额	预期信用 损失率 (%)	整个存续期预期 信用损失	估计发生违约的 账面余额	预期信用 损失率 (%)	整个存续期预期 信用损失
半年以内	2,355,645,067.98	0.10	2,354,273.70	2,055,208,280.49	0.10	1,953,471.57
半年至1年	290,982,759.49	4.00	11,639,310.38	226,568,996.02	4.00	9,062,725.61
1年至2年	135,690,843.95	20.00	27,138,168.79	47,658,445.46	20.00	9,531,689.09
2年至3年	19,536,655.03	50.00	9,768,327.52	8,116,093.70	50.00	4,058,046.85
3年以上	24,047,495.24	100.00	24,047,495.24	40,004,605.33	100.00	40,004,605.33
	<u>2,825,902,821.69</u>	<u>-</u>	<u>74,947,575.63</u>	<u>2,377,556,421.00</u>	<u>-</u>	<u>64,610,538.45</u>

2019 年计提坏账准备人民币 25,793,439.76 元（2018 年：人民币 9,681,912.70 元），收回或转回坏账准备人民币 13,471,246.76 元（2018 年：人民币 1,618,771.99 元）。

2019 年实际核销的应收账款为人民币 2,192,954.84 元（2018 年：人民币 51,723.07 元）。

作为日常业务的一部分，本集团将少量以摊余成本计量的应收账款以无追索权方式保理转让给关联方华润租赁有限公司（以下简称“华润租赁”）。于 2019 年 12 月 31 日，已无在该安排下转移但尚未结算的的应收账款（2018 年 12 月 31 日：在该安排下转移但尚未结算的应收账款的原账面价值为人民币 28,211,556.55 元）。

应收账款转移，参见附注十、2。

于 2019 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名如下：

与本集团 关系	年末余额	坏账准备金额	占应收账款余额 的比例 (%)
------------	------	--------	--------------------

西藏长江医药有限公司	第三方	107,619,486.00	107,619.49	3.81
赛诺菲（北京）制药有限公司	第三方	69,053,260.01	69,053.26	2.44
山东朗生药业有限公司	第三方	55,407,000.00	55,407.00	1.96
浙江英特药业有限责任公司	第三方	50,858,514.55	173,084.27	1.80
华润医药商业集团有限公司	关联方	44,933,361.71	60,411.62	1.59
		<u>327,871,622.27</u>	<u>465,575.64</u>	<u>11.60</u>

于 2018 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名如下：

	与本集团 关系	年末余额	坏账准备金额	占应收账款余 额的比例 (%)
湖北省中医院	第三方	31,935,083.04	515,579.56	1.34
浙江康恩贝营养堂食品有限公 司	第三方	30,009,326.48	1,200,373.06	1.26
上海罗氏制药有限公司	第三方	21,259,090.19	21,259.09	0.89
石林彝族自治县中医医院	第三方	17,798,873.00	17,798.87	0.75
河南中医药大学第三附属医院	第三方	15,858,346.00	124,550.77	0.67
		<u>116,860,718.71</u>	<u>1,879,561.35</u>	<u>4.91</u>

### 3、应收款项融资

	2019年	2018年
银行承兑汇票	2,139,653,853.49	1,817,570,331.33
商业承兑汇票	-	2,576,850.45
	<u>2,139,653,853.49</u>	<u>1,820,147,181.78</u>

于 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，本集团无所有权受到限制的应收款项融资。

已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收款项融资如下：

	2019年		2018年	
	终止确认	未终止确认	终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	596,230,805.20	-	623,926,208.08	-
商业承兑汇票	-	-	-	-
	<u>596,230,805.20</u>	<u>-</u>	<u>623,926,208.08</u>	<u>-</u>

于 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，本集团无因出票人无力履约而将其转为应收账款的票据。

本集团在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书、贴现，管理上述应收款项融资的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，因此本集团将原计入“应收票据”项目中的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的票据改为在“应收款项融资”项目单独列示。

#### 4、预付款项

预付款项的账龄分析如下：

	2019年		2018年	
	账面余额	比例（%）	账面余额	比例（%）
1年以内	162,078,462.02	84.95	101,540,526.67	73.69
1年至2年	5,870,310.15	3.08	14,405,538.14	10.45
2年至3年	8,372,807.82	4.39	10,519,970.64	7.63
3年以上	14,463,376.53	7.58	11,326,933.47	8.23
	<u>190,784,956.52</u>	<u>100.00</u>	<u>137,792,968.92</u>	<u>100.00</u>

于 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，本年末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

于 2019 年 12 月 31 日，预付款项金额前五名如下：

	与本集团 关系	年末余额	占预付款项余额 的比例(%)
广州保科力医药保健品进出口有限公司	第三方	18,600,000.00	9.75
连云港康乐药业有限公司	第三方	9,300,000.00	4.87
东源县华菁种养殖专业合作社	第三方	5,790,140.00	3.03
广东南领药业有限公司	第三方	5,721,000.00	3.00
茂名市天一农业科技发展有限公司	第三方	5,257,000.00	2.76
		<u>44,668,140.00</u>	<u>23.41</u>

于 2018 年 12 月 31 日，预付款项金额前五名如下：

	与本集团关系	年末余额	占预付款项余额 的比例(%)
广东南领药业有限公司	第三方	13,641,000.00	9.90
东源县华菁种养殖专业合作社	第三方	5,245,640.00	3.81
茂名市天一农业科技发展有限公司	第三方	5,050,000.00	3.66
宁夏启元药业有限公司	第三方	5,000,000.00	3.63
高州市粤高种植专业合作社	第三方	4,127,500.00	3.00
		<u>33,064,140.00</u>	<u>24.00</u>

## 5、其他应收款

	2019年	2018年
其他应收款	711,728,036.71	77,073,774.26
减：其他应收款坏账准备	<u>31,894,470.40</u>	<u>32,300,466.03</u>
	<u>679,833,566.31</u>	<u>44,773,308.23</u>

其他应收款的账龄分析如下：

	2019年	2018年
1年以内	674,862,805.03	41,371,064.22
1年至2年	5,131,139.84	5,329,618.82
2年至3年	4,299,274.07	2,233,919.48
3年以上	<u>27,434,817.77</u>	<u>28,139,171.74</u>
	711,728,036.71	77,073,774.26
减：其他应收款坏账准备	<u>31,894,470.40</u>	<u>32,300,466.03</u>
	<u>679,833,566.31</u>	<u>44,773,308.23</u>

其他应收款按性质分类如下：

	2019年	2018年
应收股权处置款项	648,050,589.71	-
员工预支款项	20,006,551.43	30,430,385.99
保证金	12,236,818.36	13,599,576.93
代垫费用	13,982,686.08	10,804,211.57
公司往来款项	2,348,654.78	2,422,804.89
备用金	5,366,454.40	5,027,933.48
其他	<u>9,736,281.95</u>	<u>14,788,861.40</u>
	<u>711,728,036.71</u>	<u>77,073,774.26</u>

其他应收款按照12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：

2019年	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失	第三阶段 已发生信用减值金融资产 (整个存续期)	合计
年初余额	4,161,294.29	28,139,171.74	-	32,300,466.03
年初余额在本年	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-

--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本年计提	295,691.50	-	-	295,691.50
本年转回	-	-681,353.97	-	-681,353.97
本年转销	-333.16	-23,000.00	-	-23,333.16
本年核销	-	-	-	-
其他变动	3,000.00	-	-	3,000.00
年末余额	4,459,652.63	27,434,817.77	-	31,894,470.40

## 2018年

	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失	第三阶段 已发生信用减值金融资产 (整个存续期)	合计
年初余额	5,826,435.69	43,976,559.76	-	49,802,995.45
年初余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本年计提	6,266,952.38	-	-	6,266,952.38
本年转回	-7,932,093.78	-1,718,842.61	-	-9,650,936.39
本年转销	-	-1,340,555.10	-	-1,340,555.10
本年核销	-	-	-	-
其他变动	-	-12,777,990.31	-	-12,777,990.31
	4,161,294.29	28,139,171.74	-	32,300,466.03

于2019年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	年末余额	占其他应收款余额合计数的比例 (%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
深圳新深医院管理有限公司	648,050,589.71	91.05	股权处置款项	1年以内	-
上海唯科生物制药有限公司	6,000,000.00	0.84	代垫费用	5年以上	6,000,000.00
北京华卫医药有限公司	2,175,000.00	0.31	代垫费用	5年以上	2,175,000.00
雅安市城乡规划和住房保障局	1,829,698.80	0.26	保证金	1年以内 1-2年 3年以上	508,425.76
枣庄国家高新技术产业开发区管理委员会	1,600,000.00	0.22	应收已预付的土地转让金	5年以上	1,600,000.00
	<u>659,655,288.51</u>	<u>92.68</u>			<u>10,283,425.76</u>

于2018年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	年末余额	占其他应收款余额合计数的比例(%)	性质	账龄	坏账准备年末余额
上海唯科生物制药有限公司	6,000,000.00	7.78	代垫费用	5年以上	6,000,000.00
枣庄嘉诚医药有限公司	2,835,630.72	3.68	废料款	1年以内	141,781.54
北京华卫医药有限公司	2,175,000.00	2.82	代垫费用	5年以上	2,175,000.00
雅安市城乡规划和住房保障局	1,608,442.80	2.09	保证金	1年以内 2-3年	179,238.99
枣庄国家高新技术产业开发区管理委员会	1,600,000.00	2.08	应收已预付的土地 转让金	3-4年	1,600,000.00
	14,219,073.52	18.45			10,096,020.53

## 6、存货

	2019年			2018年		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	383,279,356.09	7,147,625.10	376,131,730.99	453,837,026.75	2,265,839.57	451,571,187.18
在产品	58,011,357.24	772,205.08	57,239,152.16	66,436,552.80	848,599.48	65,587,953.32
库存商品	943,337,712.80	20,955,524.59	922,382,188.21	964,881,762.05	11,879,449.70	953,002,312.35
发出商品	2,325,948.38	-	2,325,948.38	1,050,885.92	-	1,050,885.92
周转材料	6,554,160.21	-	6,554,160.21	5,625,895.55	-	5,625,895.55
消耗性生物资产	30,294,136.21	-	30,294,136.21	15,474,514.00	-	15,474,514.00
委托加工物资	37,714,641.21	204,274.11	37,510,367.10	41,171,393.47	65,670.72	41,105,722.75
	<u>1,461,517,312.14</u>	<u>29,079,628.88</u>	<u>1,432,437,683.26</u>	<u>1,548,478,030.54</u>	<u>15,059,559.47</u>	<u>1,533,418,471.07</u>

存货跌价准备变动如下：

### 2019年

	年初余额	本年计提	本年减少 转回	转销	年末余额
原材料	2,265,839.57	6,703,064.33	-223,210.11	-1,598,068.69	7,147,625.10
在产品	848,599.48	-	-	-76,394.40	772,205.08
库存商品	11,879,449.70	18,913,449.56	-8,066,202.18	-1,771,172.49	20,955,524.59
委托加工物资	65,670.72	138,603.39	-	-	204,274.11
	15,059,559.47	25,755,117.28	-8,289,412.29	-3,445,635.58	29,079,628.88

### 2018年

	年初	本年	本年减少	年末
--	----	----	------	----

	余额	计提	转回	转销	余额
原材料	671,321.95	1,904,528.08	-63,395.27	-246,615.19	2,265,839.57
在产品	76,394.40	772,205.08	-	-	848,599.48
库存商品	8,567,547.24	6,805,320.76	-1,895,584.85	-1,597,833.45	11,879,449.70
周转材料	-	7,023.12	-	-7,023.12	-
委托加工物资	-	214,837.57	-	-149,166.85	65,670.72
	9,315,263.59	9,703,914.61	-1,958,980.12	-2,000,638.61	15,059,559.47

## 7、持有待售资产/负债

2018年10月8日，本公司公告董事会决议，决定处置三九医院有限公司（以下简称“三九医院”）。本公司持有三九医院82.89%股权，鉴于医疗服务业务与本公司长期发展方向不一致，且三九医院已停工多年，为优化本公司资产配置，本公司按照国有产权交易所挂牌程序在国有产权交易所公开挂牌转让所持三九医院82.89%股权，同时，华润医药投资有限公司亦将挂牌转让其所持三九医院17.11%股权，合计转让三九医院100%股权。

于2018年11月28日，三九医院100%股权在上海联合产权交易所正式挂牌交易。根据本次竞价结果，本公司确定深圳新深医院管理有限公司为产权交易标的受让方，确定三九医院100%股权的成交额为人民币1,116,885,700.00元。于2018年12月31日，本公司将三九医院划分为持有待售类别。三九医院的处置在2019年1月完成，参见附注八、2。

三九医院资产和负债账面价值如下：

	2018年12月31日
货币资金	242,688.35
其他应收款	5,947.93
固定资产	29,022.77
在建工程	149,554,000.00
其他非流动资产	44,842,159.00
持有待售的资产	194,673,818.05
应付职工薪酬	34,359.00
应交税费	2,095.35
其他应付款	1,138,931.65
持有待售的负债	1,175,386.00
与持有待售有关的累积其他综合收益	-

## 8、其他流动资产

	2019年	2018年
增值税待抵扣进项税金	33,914,814.10	37,545,977.58
预缴的所得税	9,016,382.32	8,788,621.71
应收退货成本	10,235,257.60	7,446,752.36
其他	166,333.14	649,544.26
	53,332,787.16	54,430,895.91



## 9、长期股权投资

2019 年

	年初			本年变动					年末	年末
	余额	追加投资	减少投资	权益法下投资损益	其他综合收益	其他权益变动	宣告现金股利	计提减值准备	账面价值	减值准备
合营企业										
重庆三九慧远药业有限公司(注 1)	28,000,000.00	-	-28,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-
联营企业										
三九(安国)现代中药开发有限公司	5,061,273.89	-	-	-352,643.16	-	-	-	-	4,708,630.73	-
江西江中九昌医药有限公司(注 2)	-	9,800,000.00	-	-	-	-	-	-	9,800,000.00	-
	33,061,273.89	9,800,000.00	-28,000,000.00	-352,643.16	-	-	-	-	14,508,630.73	-

注1: 2019年10月, 重庆三九慧远药业有限公司完成工商注销。

注2: 2019年12月, 本公司与江西江中医药投资发展有限公司共同设立江西江中九昌医药有限公司(以下简称“江中九昌”), 本公司持股49%的股权, 作为联营企业核算。

2018 年

	年初			本年变动					年末	年末
	余额	追加投资	减少投资	权益法下投资损益	其他综合收益	其他权益变动	宣告现金股利	计提减值准备	账面价值	减值准备
合营企业										
重庆三九慧远药业有限公司(注 3)	-	28,000,000.00	-	-	-	-	-	-	28,000,000.00	-
联营企业										
三九(安国)现代中药开发有限公司	5,382,394.84	-	-	-321,120.95	-	-	-	-	5,061,273.89	-
	5,382,394.84	28,000,000.00	-	-321,120.95	-	-	-	-	33,061,273.89	-

注3: 2018年12月, 本公司与重庆慧远药业有限公司合资设立重庆三九慧远药业有限公司(以下简称“三九慧远”), 双方各占50%股权, 本公司对三九慧远具有共同控制权, 作为合营企业核算。

### 10、其他非流动金融资产

	2019年	2018年
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	27,316,164.17	14,482,032.58

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产明细如下:

	2019年					
	年初余额	本年新增	本年收回投资	本年公允价值变动	年末余额	比例 (%)
中关村兴业(北京)高科技孵化器股份有限公司	2,084,706.00	-	-	24,450.45	2,109,156.45	2.00
雅安三九中药贸易有限公司(注1)	-	-	-	-	-	70.00
北京中研百草检测认证有限公司	903,918.00	-	-	13,971.41	917,889.41	5.00
华润医药(汕头)产业投资基金合伙企业(有限合伙)	11,493,408.58	14,080,127.50	-2,848,378.26	573,960.49	23,299,118.31	2.00
深圳市小分子新药创新中心有限公司	-	-	-	-	990,000.00	12.38
	14,482,032.58	= 15,070,127.50	-2,848,378.26	612,382.35	27,316,164.17	

	2018年					
	年初余额	会计政策变更影响	本年投资成本变动	本年公允价值变动	年末余额	比例 (%)
瑞恒医药科技投资有限责任公司	3,053,929.84	-3,053,929.84	-	-	-	5.68
中关村兴业(北京)高科技孵化器股份有限公司	2,000,000.00	-	-	84,706.00	2,084,706.00	2.00
雅安三九中药贸易有限公司(注1)	-	-	-	-	-	70.00
北京中研百草检测认证有限公司	1,000,000.00	-	-	-96,082.00	903,918.00	5.00
华润医药(汕头)产业投资基金合伙企业(有限合伙)	2,026,303.35	-	9,710,696.00	-243,590.77	11,493,408.58	2.00
	8,080,233.19	-3,053,929.84	9,710,696.00	-254,966.77	14,482,032.58	

注1: 雅安三九中药贸易有限公司正在办理清算手续, 本公司无法对其实施控制, 也无重大影响。

## 11、投资性房地产

采用成本模式进行后续计量：

2019年	房屋建筑物	土地使用权	合计
原价			
年初余额	25,722,920.84	-	25,722,920.84
固定资产转入	2,923,219.24	-	2,923,219.24
无形资产转入	-	2,517,299.78	2,517,299.78
转入固定资产	-526,988.22	-	-526,988.22
年末余额	28,119,151.86	2,517,299.78	30,636,451.64
累计折旧和摊销			
年初余额	13,718,528.63	-	13,718,528.63
计提	855,876.34	16,303.75	872,180.09
固定资产转入	1,477,999.04	-	1,477,999.04
无形资产转入	-	642,779.17	642,779.17
转入固定资产	-337,516.28	-	-337,516.28
年末余额	15,714,887.73	659,082.92	16,373,970.65
减值准备			
年初余额	712,990.54	-	712,990.54
年末余额	712,990.54	-	712,990.54
账面价值			
年末	11,691,273.59	1,858,216.86	13,549,490.45
年初	11,291,401.67	-	11,291,401.67
2018年			
	房屋建筑物		合计
原价			
年初余额	23,572,741.70		23,572,741.70
固定资产转入	526,988.22		526,988.22
转入固定资产	-701,775.24		-701,775.24
转入存货	-		-
其他	2,324,966.16		2,324,966.16
年末余额	25,722,920.84		25,722,920.84
累计折旧和摊销			

年初余额	13,119,366.45	13,119,366.45
计提	793,772.85	793,772.85
固定资产转入	328,314.51	328,314.51
转入固定资产	-522,925.18	-522,925.18
年末余额	13,718,528.63	13,718,528.63
减值准备		
年初余额	712,990.54	712,990.54
年末余额	712,990.54	712,990.54
账面价值		
年末	11,291,401.67	11,291,401.67
年初	9,740,384.71	9,740,384.71

于2019年12月31日，未办妥产权证书的投资性房地产如下：

房屋建筑物	账面价值 65,318.49	未办妥产权证书原因 产权证正在办理
-------	-------------------	----------------------

## 12、固定资产

	2019年	2018年
固定资产	3,219,543,976.57	3,250,887,510.94
固定资产清理	1,809,532.27	167,796.41
	<u>3,221,353,508.84</u>	<u>3,251,055,307.35</u>

### 固定资产

#### 2019年

	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	合计
原值					
年初余额	2,935,458,993.29	2,308,709,113.75	68,534,436.70	323,205,721.97	5,635,908,265.71
购置	4,143,138.95	111,532,424.15	2,615,637.19	38,046,141.70	156,337,341.99
投资性房地产转入	526,988.22	-	-	-	526,988.22
在建工程转入	51,387,571.69	77,029,647.84		3,104,022.00	131,521,241.53
重分类	-	743,586.74	-29,056.04	-714,530.70	-
处置或报废	-5,365,877.24	-57,266,133.03	-3,492,226.13	-5,574,141.19	-71,698,377.59
其他减少	-298,994.08	-	-	-	-298,994.08
转入投资性房地产	-2,923,219.24	-	-	-	-2,923,219.24

转入在建工程	-583,852.87	-2,026,608.86	-	-	-2,610,461.73
转入长期待摊费用	-477,759.00	-	-	-43,922.33	-521,681.33
汇率变动	-	-	-	3,119.59	3,119.59
年末余额	2,981,866,989.72	2,438,722,030.59	67,628,791.72	358,026,411.04	5,846,244,223.07

	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	合计
累计折旧					
年初余额	818,976,834.70	1,299,786,321.36	56,974,804.84	164,059,129.71	2,339,797,090.61
计提	101,341,138.04	144,269,429.95	3,176,972.33	49,989,199.17	298,776,739.49
投资性房地产转入	337,516.28	-	-	-	337,516.28
重分类	-	715,434.61	-21,172.98	-694,261.63	-
处置或报废	-2,278,198.38	-37,437,676.99	-3,184,376.98	-4,629,685.22	-47,529,937.57
转入投资性房地产	-1,477,999.04	-	-	-	-1,477,999.04
转入在建工程	-450,916.69	-1,018,795.08	-	-	-1,469,711.77
转入长期待摊费用	-340,659.58	-	-	-	-340,659.58
汇率变动	-	-	-	2,649.67	2,649.67
年末余额	916,107,715.33	1,406,314,713.85	56,946,227.21	208,727,031.70	2,588,095,688.09

	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	合计
减值准备					
年初余额	11,104,076.45	33,862,464.42	14,351.03	242,772.26	45,223,664.16
计提	-	297,727.22	21,156.28	-	318,883.50
处置或报废	-	-6,918,510.72	-9,916.58	-9,561.95	-6,937,989.25
重分类	-	28,229.24	-	-28,229.24	-
年末余额	11,104,076.45	27,269,910.16	25,590.73	204,981.07	38,604,558.41
净额					
年末	2,054,655,197.94	1,005,137,406.58	10,656,973.78	149,094,398.27	3,219,543,976.57
年初	2,105,378,082.14	975,060,327.97	11,545,280.83	158,903,820.00	3,250,887,510.94

2018年

	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	医疗设备	合计
原值						
年初余额	2,893,606,713.04	2,202,948,478.09	78,584,054.47	271,690,210.81	54,422,628.53	5,501,252,084.94

购置	6,946,022.08	128,261,093.64	2,218,053.28	57,091,769.35	-	194,516,938.35
投资性房地产转入	701,775.24	-	-	-	-	701,775.24
在建工程转入	54,550,697.85	61,846,498.90	-	1,016,806.48	-	117,414,003.23
划分为持有待售	-	-	-3,930,510.50	-253,747.00	-54,422,628.53	-58,606,886.03
重分类	12,961,619.55	-13,465,539.67	348,616.00	155,304.12	-	-
处置或报废	-4,979,274.83	-70,085,851.75	-8,685,776.55	-6,311,723.07	-	-90,062,626.20
其他减少	-9,107,138.79	-714,368.88	-	-	-	-9,821,507.67
转入投资性房地产	-526,988.22	-	-	-	-	-526,988.22
转入在建工程	-15,170,498.66	-81,196.58	-	-117,948.72	-	-15,369,643.96
转入长期待摊费用	-3,523,933.97	-	-	-	-	-3,523,933.97
转入无形资产	-	-	-	-64,950.00	-	-64,950.00
年末余额	2,935,458,993.29	2,308,709,113.75	68,534,436.70	323,205,721.97	-	5,635,908,265.71
	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	医疗设备	合计
累计折旧						
年初余额	727,908,727.25	1,211,584,719.58	65,231,160.38	126,648,820.41	42,038,287.74	2,173,411,715.36
计提	99,243,755.86	143,340,210.24	3,470,842.79	43,721,125.72	1,108.21	289,777,042.82
投资性房地产转入	522,925.18	-	-	-	-	522,925.18
划分为持有待售	-	-	-3,733,984.97	-175,606.03	-42,039,395.95	-45,948,986.95
重分类	-	-192,535.90	183,698.89	8,837.01	-	-
处置或报废	-3,172,780.57	-54,920,414.36	-8,176,912.25	-6,059,472.96	-	-72,329,580.14
转入投资性房地产	-328,314.51	-	-	-	-	-328,314.51
转入在建工程	-2,077,115.30	-25,658.20	-	-80,244.45	-	-2,183,017.95
转入长期待摊费用	-3,120,363.21	-	-	-	-	-3,120,363.21
转入无形资产	-	-	-	-4,329.99	-	-4,329.99
年末余额	818,976,834.70	1,299,786,321.36	56,974,804.84	164,059,129.71	-	2,339,797,090.61
	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	医疗设备	合计
减值准备						
年初余额	11,013,477.46	33,098,870.78	210,876.56	355,894.88	12,384,340.79	57,063,460.47
计提	90,598.99	1,006,234.50	-	16,356.88	-	1,113,190.37
处置或报废	-	-242,640.86	-	-81,469.51	-	-324,110.37
划分为持有待售	-	-	-196,525.53	-48,009.99	-12,384,340.79	-12,628,876.31
年末余额	11,104,076.45	33,862,464.42	14,351.03	242,772.26	-	45,223,664.16
净额						
年末	2,105,378,082.14	975,060,327.97	11,545,280.83	158,903,820.00	-	3,250,887,510.94
年初	2,154,684,508.33	958,264,887.73	13,142,017.53	144,685,495.52	-	3,270,776,909.11

于2019年12月31日，本集团因借款而抵押的固定资产账面净值为人民币35,440,968.99元(2018年12月31日：人民币36,243,702.21元)，具体情况参见附注七、57。

暂时闲置的固定资产如下：

2019年

	原价	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	9,730,450.19	-7,069,748.34	-1,930,721.38	729,980.47	颗粒制剂车间未生产，暂停使用
机器设备	90,491,183.80	-62,928,106.94	-18,679,849.84	8,883,227.02	目前生产暂不需要
	100,221,633.99	-69,997,855.28	-20,610,571.22	9,613,207.49	

2018年

	原价	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	19,293,115.64	-13,515,004.55	-1,930,721.38	3,847,389.71	颗粒制剂车间未生产，暂停使用
机器设备	22,384,719.24	-16,350,324.19	-706,436.91	5,327,958.14	目前生产暂不需要
	41,677,834.88	-29,865,328.74	-2,637,158.29	9,175,347.85	

本集团本年度及上年度均无通过融资租赁租入的固定资产。

于2019年12月31日，未办妥产权证书的固定资产如下：

	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	<u>146,060,264.06</u>	办理中/历史遗留问题等

固定资产清理

	2019年	2018年
房屋及建筑物	167,796.41	167,796.41
机器设备	1,457,821.33	-
电子及办公设备	142,734.53	-
运输设备	41,180.00	-
	<u>1,809,532.27</u>	<u>167,796.41</u>

13、在建工程

	2019 年			2018 年		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
龙井花园建设项目	21,400,113.54	-21,400,113.54	-	21,400,113.54	-21,400,113.54	-
本公司二期用地规划项目	229,249,523.24	-	229,249,523.24	175,697,498.71	-	175,697,498.71
沈阳三九制剂车间	-	-	-	10,787,739.58	-	10,787,739.58
沈阳三九精制车间	2,584,123.69	-	2,584,123.69	425,504.21	-	425,504.21
三九中医药湖北中医院制剂中心	4,793,317.57	-	4,793,317.57	1,628,295.01	-	1,628,295.01
华润三九(雅安)大兴技改综合	3,128,849.67	-	3,128,849.67	1,702,124.28	-	1,702,124.28
华润三九(雅安)大兴三期一配方颗粒剂	71,273,096.88	-	71,273,096.88	19,740,260.78	-	19,740,260.78
华润三九(雅安)中注大品种制造	15,630,195.39	-	15,630,195.39	4,019,482.77	-	4,019,482.77
华润三九(雅安)配方颗粒剂智能制造	5,283,627.40	-	5,283,627.40	37,358.49	-	37,358.49
华润三九(枣庄)中药废渣资源化利用及蒸汽供应工程	10,282,274.83	-	10,282,274.83	7,176,260.88	-	7,176,260.88
华润三九(枣庄)蒸汽循环再利用项目	340,502.52	-	340,502.52	440,810.00	-	440,810.00
华润三九(枣庄)感冒灵颗粒自动包装生产线	1,030,639.21	-	1,030,639.21	135,476.46	-	135,476.46
华润圣海二号车间	-	-	-	12,132,255.75	-	12,132,255.75
其他工程	53,223,053.23	-6,516,024.77	46,707,028.46	47,675,267.54	-6,516,024.77	41,159,242.77
	418,219,317.17	-27,916,138.31	390,303,178.86	302,998,448.00	-27,916,138.31	275,082,309.69

重要在建工程2019年变动如下：

预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入	年末余额	工程累计投入占预	工程进度	资金来源
-----	------	--------	------	------	----------	------	------



				固定资产金额		算比例(%)	(%)	
龙井花园建设项目	53,000,000.00	21,400,113.54	-	-	21,400,113.54	40.38	已停工	自有资金
本公司二期用地规划项目	240,000,000.00	175,697,498.71	60,035,938.64	-6,483,914.11	229,249,523.24	98.22	98.22	自有资金
沈阳三九制剂车间	33,128,000.00	10,787,739.58	264,248.18	-11,051,987.76	-	115.15	已完工	自有资金
沈阳三九精制车间	10,492,220.00	425,504.21	2,331,324.60	-172,705.12	2,584,123.69	26.27	26.27	自有资金
三九中医药湖北中医院制剂中心	15,980,000.00	1,628,295.01	3,165,022.56	-	4,793,317.57	6.77	6.77	自有资金
华润三九(雅安)大兴技改综合	73,760,000.00	1,702,124.28	1,426,725.39	-	3,128,849.67	11.09	11.09	自有资金
华润三九(雅安)大兴三期一配方颗粒剂	106,018,900.00	19,740,260.78	52,755,220.57	-1,222,384.47	71,273,096.88	71.1	71.1	自有资金
华润三九(雅安)中注大品种制造	20,000,000.00	4,019,482.77	12,442,903.65	-832,191.03	15,630,195.39	82.3	82.3	自有资金及政府补助
华润三九(雅安)配方颗粒剂智能制造	9,900,000.00	37,358.49	5,269,543.25	-23,274.34	5,283,627.40	53.61	53.61	自有资金
华润三九(枣庄)中药废渣资源化利用及蒸汽供应工程	11,500,000.00	7,176,260.88	3,106,013.95	-	10,282,274.83	89.41	89.41	自有资金
华润三九(枣庄)蒸汽循环再利用项目	24,980,000.00	440,810.00	7,099,250.88	-7,199,558.36	340,502.52	30.18	30.18	自有资金
华润三九(枣庄)感冒灵颗粒自动包装生产线	42,740,000.00	135,476.46	4,510,493.99	-3,615,331.24	1,030,639.21	10.87	10.87	自有资金
华润圣海二号车间	12,150,000.00	12,132,255.75	-	-12,132,255.75	-	99.85	已完工	自有资金
		255,323,180.46	152,406,685.66	-42,733,602.18	364,996,263.94			

在建工程减值准备	-21,400,113.54	-	-	-21,400,113.54
	233,923,066.92	152,406,685.66	-42,733,602.18	343,596,150.40

2019 年 12 月 31 日，本集团的在建工程期末余额中无利息资本化金额。

重要在建工程2018年变动如下：

	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入 固定资产金额	划分为持有待售	年末余额	工程累计投入 占预算比例(%)	工程进 度(%)	资金来源
三九医院大楼工程	250,000,000.00	337,855,903.29	-	-	-337,855,903.29	-	135.14	已停工	自有资金 及借款
龙井花园建设项目	53,000,000.00	21,400,113.54	-	-	-	21,400,113.54	40.38	已停工	自有资金
本公司二期用地规划 项目	240,000,000.00	47,505,189.74	128,192,308.97	-	-	175,697,498.71	73.21	73.21	自有资金
沈阳三九制剂车间	33,128,000.00	31,484,402.74	6,398,230.79	-27,094,893.95	-	10,787,739.58	114.35	99.89	自有资金
华润三九(雅安)大兴技 改综合	73,760,000.00	5,248.17	1,696,876.11	-	-	1,702,124.28	9.16	9.16	自有资金
华润圣海一号车间	22,514,000.00	21,375,005.56	57,281.55	-21,432,287.11	-	-	95.2	已完工	自有资金
华润三九(雅安)大兴三 期一配方颗粒剂	106,018,900.00	1,029,246.29	21,599,528.49	-2,888,514.00	-	19,740,260.78	21.34	21.34	自有资金
华润三九(雅安)中注大 品种制造	20,000,000.00	-	4,019,482.77	-	-	4,019,482.77	20.09	20.09	自有资金 及政府补 助
华润圣海二号车间	12,150,000.00	79,977.74	12,052,278.01	-	-	12,132,255.75	99.85	99.85	自有资金
华润三九(枣庄)中药废 渣资源化利用及蒸汽 供应工程	11,500,000.00	134,475.95	7,041,784.93	-	-	7,176,260.88	62.4	62.4	自有资金

	460,869,563.02	181,057,771.62	-51,415,695.06	-337,855,903.29	252,655,736.29
在建工程减值准备	-209,702,016.83	-	-	188,301,903.29	-21,400,113.54
	251,167,546.19	181,057,771.62	-51,415,695.06	-149,554,000.00	231,255,622.75

2018年12月31日，本集团的在建工程期末余额中无利息资本化金额。

2018年由于三九医院整体划分为持有待售资产，三九医院大楼工程项目由在建工程转入持有待售资产。

在建工程减值准备：

2019年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	计提原因
龙井花园建设项目	21,400,113.54	-	-	21,400,113.54	项目已停工
其他工程	6,516,024.77	-	-	6,516,024.77	项目已停工
	<u>27,916,138.31</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>27,916,138.31</u>	

2018年

	年初 余额	本年 增加	本年减少 划分为持有待售	年末 余额	计提 原因
三九医院大楼工程	188,301,903.29	-	-188,301,903.29	-	项目已停工
龙井花园建设项目	21,400,113.54	-	-	21,400,113.54	项目已停工
其他工程	6,516,024.77	-	-	6,516,024.77	项目已停工
	216,218,041.60	-	-188,301,903.29	27,916,138.31	

14、无形资产

2019年							
	土地使用权	商标使用权	专利技术	软件	特许经营权	版权使用权	合计
原值							
年初余额	595,645,801.33	1,195,545,130.01	357,076,463.89	13,990,917.91	-	-	2,162,258,313.14
购置	376,439.10	42,000.00	604,174.76	2,109,409.01	485,436.89	943,396.22	4,560,855.98
在建工程转入	155,660.37	-	-	-	-	-	155,660.37
转入投资性房地产	-2,517,299.78	-	-	-	-	-	-2,517,299.78
重分类	-	-21,344,871.86	21,344,871.86	-	-	-	-
处置或报废	-322,068.87	-	-2,636,666.29	-24,294.00	-	-	-2,983,029.16
年末余额	593,338,532.15	1,174,242,258.15	376,388,844.22	16,076,032.92	485,436.89	943,396.22	2,161,474,500.55
累计摊销							
年初余额	111,052,320.20	27,152,185.15	157,225,857.33	9,253,333.62	-	-	304,683,696.30
计提	14,285,229.34	241,905.08	20,038,008.16	1,373,707.03	-	157,232.70	36,096,082.31
转入投资性房地产	-642,779.17	-	-	-	-	-	-642,779.17
重分类	-	-510,567.30	510,567.30	-	-	-	-
处置或报废	-47,236.79	-	-1,306,665.88	-24,294.00	-	-	-1,378,196.67
年末余额	124,647,533.58	26,883,522.93	176,467,766.91	10,602,746.65	-	157,232.70	338,758,802.77
减值准备							
年初余额	11,016,301.40	-	3,206,437.91	-	-	-	14,222,739.31
处置或报废	-	-	-1,330,000.41	-	-	-	-1,330,000.41
年末余额	11,016,301.40	-	1,876,437.50	-	-	-	12,892,738.90
账面价值							
年末	457,674,697.17	1,147,358,735.22	198,044,639.81	5,473,286.27	485,436.89	786,163.52	1,809,822,958.88

年初	473,577,179.73	1,168,392,944.86	196,644,168.65	4,737,584.29	-	-	1,843,351,877.53
2018年							
	土地使用权	商标使用权	专利技术	软件	合计		
原值							
年初余额	642,798,489.50	1,174,243,303.99	410,306,384.60	11,307,385.92	2,238,655,564.01		
购置	353,770.00	-	1,047,665.87	2,618,581.99	4,020,017.86		
固定资产转入	-	-	-	64,950.00	64,950.00		
开发支出转入	-	-	900,000.00	-	900,000.00		
重分类	-	21,301,826.02	-21,301,826.02	-	-		
处置或报废	-47,506,458.17	-	-33,875,760.56	-	-81,382,218.73		
年末余额	595,645,801.33	1,195,545,130.01	357,076,463.89	13,990,917.91	2,162,258,313.14		
累计摊销							
年初余额	112,400,014.98	26,721,602.50	167,196,598.74	7,586,224.61	313,904,440.83		
计提	36,440,991.10	241,549.15	21,286,457.04	1,662,779.02	59,631,776.31		
固定资产转入	-	-	-	4,329.99	4,329.99		
重分类	-	189,033.50	-189,033.50	-	-		
处置或报废	-37,788,685.88	-	-31,068,164.95	-	-68,856,850.83		
年末余额	111,052,320.20	27,152,185.15	157,225,857.33	9,253,333.62	304,683,696.30		
减值准备							
年初余额及年末余额	11,016,301.40	-	3,206,437.91	-	14,222,739.31		
账面价值							
年末	473,577,179.73	1,168,392,944.86	196,644,168.65	4,737,584.29	1,843,351,877.53		
年初	519,382,173.12	1,147,521,701.49	239,903,347.95	3,721,161.31	1,910,528,383.87		

于 2019 年 12 月 31 日和 2018 年 12 月 31 日，本集团拥有 999 系列、天和、顺峰、理洵王等多个知名商标。本集团认为，在可预见的将来上述商标使用权均会使用，并会给本集团带来预期的经济利益流入，故其使用寿命是不确定的。于 2019 年 12 月 31 日，本集团对使用寿命是不确定的商标使用权进行了减值测试，确定未发生减值。于 2019 年 12 月 31 日，本集团因借款而抵押的无形资产账面净值为人民币 5,978,195.79 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 6,120,906.93 元)，具体情况参见附注七、57。

于 2019 年 12 月 31 日，未办妥产权证书的无形资产如下：

	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	<u>11,403,482.37</u>	产权证正在办理中

## 15、开发支出

	2019 年					年末 余额
	年初 余额	内部开发	本年增加	委外开发	本年减少 计入当期损益	
项目一	116,294,783.33		44,087,924.69	3,165,705.27	-	163,548,413.29
项目二	22,181,824.40		1,684,680.23	2,568,138.15	-600,000.00	25,834,642.78
项目三	11,711,040.11		881,641.24	3,397,226.61	-	15,989,907.96
项目四	8,988,783.94		-	10,909,671.59	-	19,898,455.53
项目五	5,134,058.92		-	358,850.57	-	5,492,909.49
项目六	2,833,173.72		-	404,124.93	-	3,237,298.65
项目七	3,113,272.12		-	-	-3,113,272.12	-
项目八	5,451,371.48			5,869,046.08		11,320,417.56
项目九	5,102,069.18			5,291,812.96		10,393,882.14
项目十	3,286,839.08			5,050,939.03		8,337,778.11
其他	11,413,483.92	5,232,984.92		8,880,337.37	-2,008,698.44	23,518,107.77
	195,510,700.20	51,887,231.08		45,895,852.56	-5,721,970.56	287,571,813.28

2018年

	年初 余额	本年增加		确认 无形资产	本年减少	计入 当期损益	年末 余额
		内部开发	委外开发				
项目一	-	-	116,294,783.33	-	-	-	116,294,783.33
项目二	20,810,142.55	1,371,681.85	-	-	-	-	22,181,824.40
项目三	7,898,160.70	3,812,879.41	-	-	-	-	11,711,040.11
项目四	-	453,689.62	8,535,094.32	-	-	-	8,988,783.94
项目五	3,230,018.33	109,316.12	1,794,724.47	-	-	-	5,134,058.92
项目六	2,195,982.59	61,719.45	575,471.68	-	-	-	2,833,173.72
项目七	-	171,668.40	2,941,603.72	-	-	-	3,113,272.12
项目八	1,501,218.31	-	-	-	-	-1,501,218.31	-
项目九	5,916,319.87	-	-	-	-	-5,916,319.87	-
项目十	4,286,587.75	-	-	-	-	-4,286,587.75	-
其他	8,716,042.10	5,012,361.77	16,476,517.67	-900,000.00	-	-4,051,157.88	25,253,763.66
	54,554,472.20	10,993,316.62	146,618,195.19	-900,000.00	-	-15,755,283.81	195,510,700.20

本集团将进入临床阶段作为资本化开始时点，并将从该时点开始至获得药物生产批文前发生的与该项目相关的支出予以资本化，计入开发支出项目。2019年12月31日和2018年12月31日的开发项目仍在开发且尚未取得药物生产批文。

## 16、商誉

	2019年			年末 余额
	年初 余额	本年增加		
		非同一控制下企 业合并	本年计提	
华润三九(南昌)	12,284,474.04	-		12,284,474.04
华润顺峰	308,045,736.73	-		308,045,736.73
华润天和	273,846,214.26	-		273,846,214.26
杭州老桐君	39,921,703.61	-		39,921,703.61
华润和善堂	85,505,061.95	-		85,505,061.95
浙江众益	1,023,376,861.76	-		1,023,376,861.76
圣火药业	1,411,467,678.48	-		1,411,467,678.48
华润圣海	253,506,293.51	-		253,506,293.51
三九金复康	154,177,972.80	-		154,177,972.80
四川三九医药贸易有 限公司	-	1,389,987.93		1,389,987.93
	3,562,131,997.14	1,389,987.93		3,563,521,985.07
减：减值准备	18,183,474.04	-	191,656,600.00	209,840,074.04
	<u>3,543,948,523.10</u>	<u>1,389,987.93</u>	<u>-191,656,600.00</u>	<u>3,353,681,911.03</u>

本集团于2019年11月收购四川三九医药贸易有限公司，形成商誉人民币1,389,987.93元，见附注八、1。

## 2018年

	年初	本年增加		年末
	余额	本年计提		余额
华润三九(南昌)	12,284,474.04	-		12,284,474.04
华润顺峰	308,045,736.73	-		308,045,736.73
华润天和	273,846,214.26	-		273,846,214.26
杭州老桐君	39,921,703.61	-		39,921,703.61
华润和善堂	85,505,061.95	-		85,505,061.95
浙江众益	1,023,376,861.76	-		1,023,376,861.76
圣火药业	1,411,467,678.48	-		1,411,467,678.48
华润圣海	253,506,293.51	-		253,506,293.51
三九金复康	154,177,972.80	-		154,177,972.80
	3,562,131,997.14	-		3,562,131,997.14
减：减值准备	12,284,474.04	5,899,000.00		18,183,474.04
	<u>3,549,847,523.10</u>	<u>-5,899,000.00</u>		<u>3,543,948,523.10</u>



商誉减值准备的变动如下：

2019年

	年初 余额	本年增加 计提	本年减少 处置	年末 余额
华润三九(南昌)	12,284,474.04	-	-	12,284,474.04
华润和善堂	5,899,000.00	19,574,000.00		25,473,000.00
浙江众益	-	172,082,600.00	-	172,082,600.00
	<u>18,183,474.04</u>	<u>191,656,600.00</u>	<u>-</u>	<u>209,840,074.04</u>

2018年

	年初 余额	本年增加 计提	本年减少 处置	年末 余额
华润三九(南昌)	12,284,474.04	-	-	12,284,474.04
华润和善堂	-	5,899,000.00	-	5,899,000.00
	<u>12,284,474.04</u>	<u>5,899,000.00</u>	<u>-</u>	<u>18,183,474.04</u>

于2019年12月31日，本集团评估了上述各子公司商誉的可收回金额。本集团分别以存在商誉的各子公司整体作为资产组进行减值测试。

对存在商誉的各子公司的可收回金额按照各子公司预计未来现金流量的现值确定。管理层按照5年的详细预测期和后续预测期对未来现金流量进行预计。详细预测期的预计未来现金流量基于管理层制定的商业计划确定。后续预测期的预计未来现金流量按照详细预测期最后一年的水平，并结合本集团的商业计划、行业的发展趋势及通货膨胀率等因素后确定。

本集团采用能够反映相关资产组或资产组合特定风险的税前折现率为12%-17%。

本集团基于各子公司的商业计划，根据历史经验和对市场发展的预测确定预测年度期间的销售增长率。

预测年度期间的毛利率是在预算年度前一年实现的平均毛利率基础上，根据预计效率的提高及预计市场开发情况适当确定该平均毛利率。

根据商誉减值测试结果，本集团本年度计提商誉减值损失人民币191,656,600.00元的议案，业经本公司2020年3月18日召开的董事会审议通过。

## 17、长期待摊费用

2019年

	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末余额
租入固定资产改良	17,239,780.62	952,472.94	-4,713,195.02	-	13,479,058.54
软件服务费及使用 费	40,173,446.40	37,164,678.66	-21,066,095.75	-91,330.77	56,180,698.54

广告费	1,975,505.37	54,436.24	-340,645.82	-	1,689,295.79
其他	14,108,440.07	12,887,443.97	-4,945,650.85	-16,200.03	22,034,033.16
	73,497,172.46	51,059,031.81	-31,065,587.44	-107,530.80	93,383,086.03
2018年					
	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末余额
租入固定资产改良	11,921,698.75	9,585,447.23	-4,249,920.94	-17,444.42	17,239,780.62
软件服务费及使用费	34,161,287.71	20,134,623.67	-14,122,464.98	-	40,173,446.40
广告费	1,549,876.28	941,140.23	-515,511.14	-	1,975,505.37
其他	20,222,031.74	1,050,536.93	-7,164,128.60	-	14,108,440.07
	67,854,894.48	31,711,748.06	-26,052,025.66	-17,444.42	73,497,172.46

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债：

	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损		递延所得税资产	
	2019年	2018年	2019年	2018年
递延所得税资产				
坏账准备	67,277,573.10	55,628,569.13	13,452,997.05	10,983,305.36
存货跌价准备	23,905,587.72	14,424,713.63	4,286,541.45	3,205,716.76
固定资产减值准备	33,807,227.56	21,604,372.14	5,724,635.80	3,895,685.97
无形资产减值准备	12,892,738.90	12,892,738.90	3,035,540.98	3,035,540.98
在建工程减值准备	6,399,283.13	6,399,283.13	977,403.72	977,403.72
投资性房地产减值准备	712,990.54	712,990.54	178,247.63	178,247.63
可抵扣亏损	65,136,067.60	68,662,356.07	9,770,410.14	10,299,353.41
内部交易未实现利润	167,006,410.38	146,202,083.13	35,848,065.17	32,665,907.11
应付职工薪酬	24,333,140.30	28,689,161.40	3,649,971.05	4,303,374.21
递延收益	164,341,153.97	165,060,476.90	25,097,815.98	25,433,041.84
预提费用	101,203,460.88	71,309,948.24	23,797,477.05	14,823,663.43
公允价值变动	-	254,966.77	-	50,950.92
	667,015,634.08	591,841,659.98	125,819,106.02	109,852,191.34
	应纳税暂时性差异		递延所得税负债	
	2019年	2018年	2019年	2018年
递延所得税负债				
非同一控制下企业合并子公司可辨认净资产评估增值	499,681,258.43	517,866,565.90	77,901,599.54	81,099,583.88
商标使用权	355,142,427.67	304,407,795.13	53,271,364.15	45,661,169.27
其他	62,731,716.15	42,271,620.39	9,420,673.07	6,340,743.06

<u>917,555,402.25</u>	<u>864,545,981.42</u>	<u>140,593,636.76</u>	<u>133,101,496.21</u>
-----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

	2019年		2018年	
	抵销金额	抵销后余额	抵销金额	抵销后余额
递延所得税资产	-	125,819,106.02	-	109,852,191.34
递延所得税负债	-	140,593,636.76	-	133,101,496.21

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损如下：

	2019年	2018年
可抵扣亏损	29,777,610.43	68,981,786.38
可抵扣暂时性差异	167,865,222.44	302,015,457.07
	197,642,832.87	370,997,243.45

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

	2019年	2018年
2019年	-	1,133,100.62
2020年	392,960.93	916,079.95
2021年	10,096,756.86	47,573,497.48
2022年	9,748,460.05	14,236,679.68
2023年	3,388,483.75	5,122,428.65
2024年	6,150,948.84	-
	29,777,610.43	68,981,786.38

本集团认为未来不是很可能产生用于抵扣上述可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的应纳税所得额，因此未确认以上项目的递延所得税资产。

## 19、其他非流动资产

	2019年	2018年
待抵扣进项税额	9,797,243.27	8,048,665.60
预付设备款及工程款	115,249,508.55	73,030,865.77
预付软件款	1,040,000.00	9,425,973.65
预付专有技术款	26,411,976.65	11,801,976.65
保证金	2,500,000.00	-
预付土地出让金	34,418,700.00	-
预付股权收购款	284,000,000.00	-
	473,417,428.47	102,307,481.67

## 20、资产减值准备

2019年							
	年初 余额	本年增加		本年减少		年末 余额	
		本年计提	收购子公司增加	转回	转销/核销		
坏账准备	96,911,004.48	26,089,131.26	210,799.02	-14,152,600.73	-2,216,288.00	106,842,046.03	
存货跌价准备	15,059,559.47	25,755,117.28	-	-8,289,412.29	-3,445,635.58	29,079,628.88	
投资性房地产减值准备	712,990.54	-	-	-	-	712,990.54	
固定资产减值准备	45,223,664.16	318,883.50	-	-	-6,937,989.25	38,604,558.41	
在建工程减值准备	27,916,138.31	-	-	-	-	27,916,138.31	
无形资产减值准备	14,222,739.31	-	-	-	-1,330,000.41	12,892,738.90	
商誉减值准备	18,183,474.04	191,656,600.00	-	-	-	209,840,074.04	
	218,229,570.31	243,819,732.04	210,799.02	-22,442,013.02	-13,929,913.24	425,888,175.11	
2018年							
	年初 余额	本年增加		本年减少			年末 余额
		本年计提	会计政策变更	转回	转销/核销	划分至持有待售	
坏账准备	116,391,690.34	15,948,865.08	-9,989,574.08	-11,269,708.38	-1,392,278.17	-12,777,990.31	96,911,004.48
存货跌价准备	9,315,263.59	9,703,914.61	-	-1,958,980.12	-2,000,638.61	-	15,059,559.47
可供出售金融资产减值准备	1,003,300.00	-	-1,003,300.00	-	-	-	-
投资性房地产减值准备	712,990.54	-	-	-	-	-	712,990.54
固定资产减值准备	57,063,460.47	1,113,190.37	-	-	-324,110.37	-12,628,876.31	45,223,664.16
在建工程减值准备	216,218,041.60	-	-	-	-	-188,301,903.29	27,916,138.31
无形资产减值准备	14,222,739.31	-	-	-	-	-	14,222,739.31
商誉减值准备	12,284,474.04	5,899,000.00	-	-	-	-	18,183,474.04
	427,211,959.89	32,664,970.06	-10,992,874.08	-13,228,688.50	-3,717,027.15	-213,708,769.91	218,229,570.31

## 21、短期借款

	2019年	2018年
抵押借款	<u>30,000,000.00</u>	<u>35,000,000.00</u>

于 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，上述借款的年利率均为 4.35%。

于 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，本集团均无逾期的借款。

## 22、应付票据

	2019年	2018年
银行承兑汇票	<u>318,788,678.21</u>	<u>375,297,826.57</u>

于 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，本集团均无到期未付的应付票据。

## 23、应付账款

应付账款不计息，并通常在一年内清偿。

	2019年	2018年
货款	708,245,985.70	665,925,455.99
工程款	<u>279,344.67</u>	<u>279,344.67</u>
	<u>708,525,330.37</u>	<u>666,204,800.66</u>

于 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，本集团均无账龄超过 1 年的重要应付账款。

## 24、合同负债

	2019年	2018年
预收货款	<u>797,856,995.92</u>	<u>697,004,736.24</u>

## 25、应付职工薪酬

2019年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	588,549,116.69	2,201,505,748.19	-2,025,522,408.36	764,532,456.52
离职后福利（设定提存计划）	55,198,469.15	181,416,371.52	-224,047,821.85	12,567,018.82
辞退福利	4,876,823.51	12,636,389.69	-13,139,788.35	4,373,424.85
一年内到期的其他福利	301,229.76	-	-301,229.76	-

648,925,639.11      2,395,558,509.40      -2,263,011,248.32      781,472,900.19

## 2018年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	521,881,395.98	2,101,212,307.02	-2,034,544,586.31	588,549,116.69
离职后福利（设定提存计划）	11,755,265.37	196,024,089.60	-152,580,885.82	55,198,469.15
辞退福利	4,326,341.90	15,350,817.14	-14,800,335.53	4,876,823.51
一年内到期的其他福利	374,430.76	86,256.08	-159,457.08	301,229.76
	538,337,434.01	2,312,673,469.84	-2,202,085,264.74	648,925,639.11

## 短期薪酬如下：

## 2019年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	524,740,531.14	1,794,181,656.08	-1,659,679,195.37	659,242,991.85
职工福利费	26,056,139.90	140,757,370.46	-98,132,617.58	68,680,892.78
社会保险费	2,898,967.49	82,154,361.73	-82,503,515.81	2,549,813.41
其中：医疗保险费	2,314,488.20	71,089,273.60	-71,329,108.98	2,074,652.82
工伤保险费	224,021.45	4,719,111.14	-4,737,778.23	205,354.36
生育保险费	360,457.84	5,858,775.55	-5,960,045.69	259,187.70
其他	-	487,201.44	-476,582.91	10,618.53
住房公积金	8,762,723.70	95,647,565.31	-96,598,635.38	7,811,653.63
工会经费和职工教育经费	22,707,245.56	26,145,747.29	-26,329,198.74	22,523,794.11
其他短期薪酬	3,383,508.90	62,619,047.32	-62,279,245.48	3,723,310.74
	588,549,116.69	2,201,505,748.19	-2,025,522,408.36	764,532,456.52

## 2018年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	456,077,328.69	1,793,431,589.16	-1,724,768,386.71	524,740,531.14
职工福利费	26,899,235.16	95,471,647.87	-96,314,743.13	26,056,139.90
社会保险费	2,953,726.05	77,377,407.43	-77,432,165.99	2,898,967.49
其中：医疗保险费	2,380,616.79	66,329,792.72	-66,395,921.31	2,314,488.20
工伤保险费	271,240.30	5,667,433.06	-5,714,651.91	224,021.45
生育保险费	301,868.96	5,380,181.65	-5,321,592.77	360,457.84
住房公积金	8,140,369.53	87,944,772.71	-87,322,418.54	8,762,723.70
工会经费和职工教育经费	21,834,197.62	37,871,990.53	-36,998,942.59	22,707,245.56
短期带薪缺勤	3,857,571.12	-3,857,571.12	-	-
其他短期薪酬	2,118,967.81	12,972,470.44	-11,707,929.35	3,383,508.90
	521,881,395.98	2,101,212,307.02	-2,034,544,586.31	588,549,116.69

## 设定提存计划如下：

2019年				
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	11,439,397.45	146,565,006.49	-147,828,346.25	10,176,057.69
失业保险费	369,043.48	4,677,194.56	-4,716,268.38	329,969.66
企业年金缴费	43,390,028.22	30,174,170.47	-71,503,207.22	2,060,991.47
	55,198,469.15	181,416,371.52	-224,047,821.85	12,567,018.82
2018年				
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	11,297,742.12	146,931,061.88	-146,789,406.55	11,439,397.45
失业保险费	398,695.42	4,514,479.73	-4,544,131.67	369,043.48
企业年金缴费	58,827.83	44,578,547.99	-1,247,347.60	43,390,028.22
	11,755,265.37	196,024,089.60	-152,580,885.82	55,198,469.15

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险和失业保险计划，根据该等计划，本集团分别按当地规定的标准每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

本集团本年度应分别向养老保险和失业保险计划缴存费用人民币146,565,006.49元和人民币4,677,194.56元（2018年：人民币146,931,061.88元、人民币4,514,479.73元）。于2019年12月31日，本集团应向养老保险和失业保险计划缴存的费用分别有人民币10,176,057.69元和人民币329,969.66元（2018年12月31日：人民币11,439,397.45元和人民币369,043.48元）于本报告期间到期而未支付，有关应缴存费用已于报告期后支付。

本集团为部分员工办理了企业年金。企业年金所需费用由公司和个人共同承担，公司年度缴费额为企业缴费基数5%，个人缴费额为计入个人账户的企业缴费金额的25%。本年度每月企业缴费基数为员工上年度12月份的基本工资，新入职员工入职当年及次年每月缴费基数为试用期满次月的基本工资。

## 26、应交税费

	2019年	2018年
企业所得税	110,629,291.29	92,051,207.42
增值税	166,431,883.03	168,597,332.87
个人所得税	2,744,712.93	3,623,268.79
城市维护建设税	14,592,312.68	12,558,990.22
教育费附加	6,289,205.75	5,423,113.64
地方教育费附加	4,191,191.19	3,600,805.67
土地使用税	1,485,981.02	2,228,911.56
房产税	2,400,191.16	3,057,994.44
其他	2,611,150.20	2,258,889.49
	<u>311,375,919.25</u>	<u>293,400,514.10</u>

## 27、其他应付款

	2019年	2018年
应付利息	-	930,600.00
其他应付款	<u>3,722,877,538.45</u>	<u>3,583,418,939.85</u>
	<u><u>3,722,877,538.45</u></u>	<u><u>3,584,349,539.85</u></u>

### 应付利息

	2019年	2018年
保理利息	<u>-</u>	<u>930,600.00</u>

### 其他应付款

	2019年	2018年
向关联方拆借资金(注1)	-	500,000,000.00
保证金	498,493,366.19	473,038,064.82
市场推广费	2,160,119,241.23	1,659,925,342.11
商业推广费	385,302,822.78	369,290,754.46
员工代垫费用	6,013,035.16	5,012,712.63
股权转让款	216,868,431.51	171,659,472.14
工程设备款	154,675,032.31	124,359,402.88
其他	<u>301,405,609.27</u>	<u>280,133,190.81</u>
	<u><u>3,722,877,538.45</u></u>	<u><u>3,583,418,939.85</u></u>

注1：向关联方拆借资金是2018年度向母公司华润医药控股有限公司的短期借款，用于经营性资金周转，本年度已全额归还。

于2019年12月31日，账龄超过1年的重要其他应付款如下：

	应付金额	未偿还原因
股权转让款	<u>13,828,431.51</u>	尚未达到合同约定的支付条件

## 28、一年内到期的非流动负债

	2019年	2018年
一年内到期的长期借款	<u>-</u>	<u>225,450.00</u>

## 29、其他流动负债

	2019年	2018年
--	-------	-------



应付退货款	22,290,243.83	14,971,211.42
-------	---------------	---------------

### 30、长期应付款

2019年					
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
专项应付款					
顺德区科技局科技研发拨款	9,510,000.00	-	-	9,510,000.00	科研经费
国药种苗北郊研发专项	536,777.86	1,000,000.00	-946,763.36	590,014.50	科研经费
其他	111,695.00	-	-	111,695.00	
	10,158,472.86	1,000,000.00	-946,763.36	10,211,709.50	
2018年					
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
专项应付款					
顺德区科技局科技研发拨款	9,510,000.00	-	-	9,510,000.00	科研经费
国药种苗北郊研发专项	441,333.37	1,000,000.00	-904,555.51	536,777.86	科研经费
其他	111,695.00	317,694.00	-317,694.00	111,695.00	
	10,063,028.37	1,317,694.00	-1,222,249.51	10,158,472.86	

### 31、长期应付职工薪酬

	2019年	2018年
长期辞退福利	20,746,664.72	24,678,896.07

### 32、预计负债

2019年					
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	
未决诉讼或仲裁	56,000.00	-	-	56,000.00	
预计赔偿款	1,502,592.00	-	-	1,502,592.00	注1
	1,558,592.00	-	-	1,558,592.00	
2018年					
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	
未决诉讼或仲裁	-	56,000.00	-	56,000.00	

预计赔偿款	-	1,502,592.00	-	1,502,592.00	注1
	-	1,558,592.00	-	1,558,592.00	

注1：预计赔偿款人民币1,502,592.00元为本公司之子公司沈阳三九在货物运输过程中发生交通安全事故被追索的预计赔偿金额。

### 33、递延收益

2019年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	375,382,638.99	22,485,800.00	-42,518,857.28	355,349,581.71

2018年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	395,323,712.44	14,202,760.38	-34,143,833.83	375,382,638.99

于2019年12月31日，涉及政府补助的负债项目如下：

	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	年末余额	与资产相关/与收益相关
搬迁补偿	64,444,211.86	-	-4,745,669.61	59,698,542.25	与资产相关
中成药技改暨产业化项目资金	49,170,228.36	-	-1,766,236.40	47,403,991.96	与资产相关
四个中药注射液全产业链数字化制造技术建设	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	与资产相关
政府补助-土地使用权	20,343,656.25	-	-475,875.00	19,867,781.25	与资产相关
基础设施配套扶持资金	16,794,971.00	-	-441,005.80	16,353,965.20	与资产相关
产业振兴和技术改造专项	15,006,962.94	-	-1,026,582.00	13,980,380.94	与资产相关
基础设施扶持资金	13,867,723.72	-	-376,652.52	13,491,071.20	与资产相关
单味中药浓缩颗粒剂改造	12,221,114.97	-	-1,173,436.70	11,047,678.27	与资产相关
基础设施配套费	10,937,875.20	-	-270,627.84	10,667,247.36	与资产相关
中药经典名方研制及关键技术创新能力建设	11,137,062.10	-	-1,045,327.69	10,091,734.41	与资产相关
其他与收益相关	31,317,258.40	19,551,288.17	-15,814,928.48	35,053,618.09	与收益相关
其他与资产相关	110,141,574.19	2,934,511.83	-15,382,515.24	97,693,570.78	与资产相关
	375,382,638.99	22,485,800.00	-42,518,857.28	355,349,581.71	

于2018年12月31日，涉及政府补助的负债项目如下：

	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	年末余额	与资产相关/与收益相关
--	------	----------	------------	------	-------------

搬迁补偿	69,189,881.46	-	-4,745,669.60	64,444,211.86	与资产相关
中成药技改暨产业化项目资金	50,834,654.17	-	-1,664,425.81	49,170,228.36	与资产相关
政府补助-土地使用权	20,819,531.25	-	-475,875.00	20,343,656.25	与资产相关
四个中药注射液全产业链数字化制造技术建设	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	与资产相关
基础设施配套扶持资金	17,235,976.80	-	-441,005.80	16,794,971.00	与资产相关
产业振兴和技术改造专项	16,033,544.94	-	-1,026,582.00	15,006,962.94	与资产相关
基础设施扶持资金	14,244,376.24	-	-376,652.52	13,867,723.72	与资产相关
单味中药浓缩颗粒剂改造	12,221,114.97	-	-	12,221,114.97	与资产相关
土地出让金补偿	11,306,203.04	-	-270,627.84	11,035,575.20	与资产相关
中药经典名方研制及关键技术创新能力建设	11,137,062.10	-	-	11,137,062.10	与资产相关
其他与收益相关	36,591,601.20	5,132,500.00	-10,406,842.80	31,317,258.40	与收益相关
其他与资产相关	115,709,766.27	9,070,260.38	-14,736,152.46	110,043,874.19	与资产相关
	395,323,712.44	14,202,760.38	-34,143,833.83	375,382,638.99	

### 34、股本

2019年及2018年

	年初 余额	本年增减变动				年末 余额
		发行新 股	送股	公积金转 增	其他 小计	
股份总数	978,900,000.00	-	-	-	-	978,900,000.00

### 35、资本公积

2019年及2018年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	1,167,854,337.12	-	-	1,167,854,337.12
其他资本公积	12,904,080.21	-	-	12,904,080.21
	1,180,758,417.33	-	-	1,180,758,417.33

### 36、其他综合收益

合并资产负债表中归属于母公司股东的其他综合收益累积余额：

2019年

	年初余额	本年增加	年末余额
外币财务报表折算差额	-8,950,737.13	5,401,568.29	-3,549,168.84

2018年

	年初余额	本年增加	年末余额
外币财务报表折算差额	-11,460,682.05	2,509,944.92	-8,950,737.13

### 37、盈余公积

2019年及2018年

	年初余额	年末余额
法定盈余公积	535,907,182.46	535,907,182.46

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加实收资本。

### 38、未分配利润

	2019年	2018年
调整前上年年末未分配利润	8,141,104,211.99	7,154,407,112.34
调整	-	4,912,898.02
调整后年初未分配利润	8,141,104,211.99	7,159,320,010.36
归属于母公司股东的净利润	2,112,494,768.19	1,432,078,201.63
减：应付普通股现金股利	-381,771,000.00	-450,294,000.00
年末未分配利润	9,871,827,980.18	8,141,104,211.99

调整：2018年，由于企业会计准则及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润人民币4,912,898.02元。本公司2018年度利润分配方案已获2019年6月18日召开的2018年年度股东大会审议通过。2018年度利润分配方案为按已发行股份978,900,000股(每股面值人民币1元)计算，以每十股向全体股东派发现金红利人民币3.90元，共计派发股利人民币381,771,000.00元。

### 39、营业收入和营业成本

	2019年		2018年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,231,778,035.75	4,465,476,783.53	13,042,420,246.93	4,002,039,843.43
其他业务	470,140,727.96	364,595,802.25	385,325,915.87	158,322,549.28
	14,701,918,763.71	4,830,072,585.78	13,427,746,162.80	4,160,362,392.71

注：本集团本年度国内药品销售收入计人民币13,713,233,384.96元。

营业收入列示如下：

	2019年	2018年
销售商品	14,231,778,035.75	13,042,420,246.93
提供劳务	309,951,826.68	243,346,717.21
运输服务	124,293,401.30	117,080,951.80
租赁收入	5,323,076.37	7,036,607.65
其他	30,572,423.61	17,861,639.21
	<u>14,701,918,763.71</u>	<u>13,427,746,162.80</u>

营业收入分解情况如下：

报告分部	2019年	2018年
主要产品类型		
医药行业-自我诊疗	7,555,640,883.75	6,665,210,043.84
医药行业-处方药	6,590,226,142.31	6,196,147,504.87
包装印刷及其他	556,051,737.65	566,388,614.09
	14,701,918,763.71	13,427,746,162.80
收入确认时间		
在某一时点确认收入		
销售商品	14,231,778,035.75	13,042,420,246.93
其他	30,572,423.61	17,861,639.21
在某一时段内确认收入		
提供劳务	309,951,826.68	243,346,717.21
运输服务	124,293,401.30	117,080,951.80
租赁收入	5,323,076.37	7,036,607.65
	14,701,918,763.71	13,427,746,162.80

本集团的运输服务履约期间较短，提供劳务收入的主要合同期限超过1年，但考虑合同双方具有法律约束力的权利和义务之后，于2019年12月31日，本集团没有重大剩余履约义务。

#### 40、税金及附加

	2019年	2018年
城市维护建设税	93,703,532.74	102,081,154.19
教育费附加	67,587,058.46	73,733,675.41
印花税	6,655,979.74	6,774,804.39
房产税	23,757,832.23	21,806,475.86
土地使用税	11,396,166.21	12,424,077.74
其他	2,426,646.94	1,138,495.58
	205,527,216.32	217,958,683.17

#### 41、销售费用

	2019年	2018年
职工薪酬	795,167,837.74	1,062,387,263.43
租赁费	14,625,606.81	16,162,996.48

差旅费	70,131,162.81	92,852,274.08
会议费	14,984,530.44	18,275,879.34
运输费用	56,856,477.42	49,959,780.51
市场推广费	4,791,957,025.82	4,366,387,013.90
商业推广费	620,583,203.02	641,460,399.81
其他	185,970,402.10	221,120,803.71
	<u>6,550,276,246.16</u>	<u>6,468,606,411.26</u>

#### 42、管理费用

	2019 年	2018 年
员工成本	591,351,745.08	399,963,143.15
折旧费	35,949,737.00	36,297,086.22
无形资产摊销	28,316,555.01	53,605,413.54
咨询与服务费	37,904,816.09	37,035,095.03
租金	7,005,590.98	5,669,344.41
交际应酬费	10,118,833.38	11,963,579.61
办公费	12,859,319.53	12,837,952.15
差旅费	38,207,359.18	14,813,333.84
维修及保养费	12,453,875.93	13,674,858.56
汽车维护及交通费	18,329,361.76	14,945,972.22
水费/电费/空调费	7,592,785.49	7,742,611.21
耗用品	8,151,464.10	5,872,064.73
长期待摊费用摊销	21,289,711.55	16,169,179.38
环境保护费	1,802,623.53	1,647,789.68
存货损失	29,977,389.47	15,594,108.63
其他	80,946,557.15	58,785,915.96
	<u>942,257,725.23</u>	<u>706,617,448.32</u>

#### 43、研发费用

	2019 年	2018 年
员工成本	172,173,835.18	159,795,630.02
材料费用	49,759,839.86	66,137,334.92
摊销费用	6,159,925.41	3,839,292.15
折旧费用	24,310,936.04	20,561,040.15
差旅费	6,065,805.49	5,185,604.99
委托外部研究开发费用	83,274,397.73	49,606,386.83
临床试验费	19,859,634.15	2,922,477.13
设计检验费	5,906,498.28	4,207,165.35
能源费	10,045,422.05	4,397,444.26
咨询费	35,479,990.62	10,042,295.12
其他	28,839,583.67	29,149,459.28
	<u>441,875,868.48</u>	<u>355,844,130.20</u>

#### 44、财务费用

	2019 年	2018 年
利息支出	4,406,951.57	25,836,440.62
减：利息收入	22,766,183.42	31,621,344.89
汇兑损益	3,838,706.74	-3,290,505.75
银行手续费	1,768,267.05	2,031,314.12
其他	-	7,949.76
	-12,752,258.06	-7,036,146.14

利息收入明细如下：

	2019 年	2018 年
货币资金	15,049,345.52	30,125,846.33
集团贷款	-	28,196.49
其他	7,716,837.90	1,467,302.07
	22,766,183.42	31,621,344.89

#### 45、其他收益

	2019 年	2018 年
与日常活动相关的政府补助	202,278,626.39	183,088,389.83

2019年与日常活动相关的政府补助如下：

	2019年	2018年	与资产/收益相关
收到财政贡献奖励	60,785,100.00	-	与收益相关
收到雅安市经信化局拨付产业链支持资金	10,673,800.00	11,595,000.00	与收益相关
收到福利企业增值税退税	8,937,440.00	8,260,160.00	与收益相关
收稳岗补贴政府补助	6,857,332.00	-	与收益相关
引进商贸销售企业及个人奖励	5,004,559.67	6,558,419.98	与收益相关
收到促进生物医药产业发展研发补助	4,998,500.00	3,446,700.00	与收益相关
收到经开区财政分局2019年省级中药饮片产业发展专项补助	4,900,000.00	-	与收益相关
拆迁补偿（注1）	4,745,669.61	4,745,669.60	与资产相关
深圳市科技创新委员会奖励财政资金	3,400,000.00	-	与收益相关
龙华区2019年科技创新专项资金(2018年企业研发投入激励)第二次拨款	3,000,000.00	-	与收益相关
经营性政府补助.三九胃泰标准化建设（注1）	2,796,087.72	953,911.53	与收益相关

资本性政府补助. 中药资源及配方技术研发和产业化 (注1)	2,065,747.80	2,065,747.80	与资产相关
2019年技术改造倍增专项质量品牌双提升扶持计划资助	2,000,000.00	-	与收益相关
华润金蟾产业链转移项目	2,000,000.00	-	与收益相关
扶持企业新建项目(租赁仓库补贴)	2,000,000.00	-	与收益相关
其他从递延收益转入的政府补助(注1)	13,018,840.76	9,452,931.27	与收益相关
其他从递延收益转入的政府补助(注1)	19,892,511.39	16,925,573.63	与资产相关
其他直接计入其他收益的政府补助	45,203,037.44	119,084,276.02	与收益相关
	<u>202,278,626.39</u>	<u>183,088,389.83</u>	

注1：此金额系从递延收益转入的政府补助。

#### 46、投资收益

	2019 年	2018 年
权益法核算的长期股权投资收益	-352,643.16	-321,120.95
处置子公司的投资收益	760,999,591.99	-
理财产品投资收益	44,213,486.29	19,562,127.69
	804,860,435.12	19,241,006.74

#### 47、公允价值变动收益

	2019 年	2018 年
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	612,382.35	-254,966.77

#### 48、信用减值损失

	2019 年	2018 年
应收账款坏账损失	-12,322,193.00	-8,063,140.71
其他应收款坏账损失	385,662.47	3,383,984.01
	-11,936,530.53	-4,679,156.70

#### 49、资产减值损失

	2019 年	2018 年
--	--------	--------



存货跌价损失	-17,465,704.99	-7,744,934.49
固定资产减值损失	-318,883.50	-1,113,190.37
商誉减值损失	-191,656,600.00	-5,899,000.00
	-209,441,188.49	-14,757,124.86

## 50、资产处置收益

	2019 年	2018 年
固定资产处置净损失	-1,640,616.47	-5,130,241.61
在建工程处置净损失	-	-168,999.83
无形资产处置净收益	31,967.89	746,276.62
	-1,608,648.58	-4,552,964.82

## 51、营业外收入

	2019年	2018年	计入2019年非经常性损益
无需支付的应付款项	29,740,320.34	16,312,932.97	29,740,320.34
违约金收入	535,150.65	2,513,984.89	535,150.65
保险赔偿收入	1,605,220.33	604,194.51	1,605,220.33
处罚收入	5,387,595.00	2,306,145.86	5,387,595.00
其他	9,194,673.78	4,646,598.73	9,194,673.78
	<u>46,462,960.10</u>	<u>26,383,856.96</u>	<u>46,462,960.10</u>

## 52、营业外支出

	2019年	2018年	计入2019年非经常性损益
公益性捐赠支出	545,900.00	1,751,106.21	545,900.00
罚赔款支出	4,559,001.15	1,206,453.17	4,559,001.15
报废损失	890,047.44	5,748,710.91	890,047.44
非常损失	-	56,727.17	-
其他	1,264,893.33	2,218,788.87	1,264,893.33
	<u>7,259,841.92</u>	<u>10,981,786.33</u>	<u>7,259,841.92</u>

## 53、所得税费用

	2019 年	2018 年
当期所得税费用	438,021,329.52	244,027,460.15
递延所得税费用	-8,474,774.13	-18,617.32

429,546,555.39 244,008,842.83

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

	2019 年	2018 年
利润总额	2,568,629,574.24	1,718,880,497.33
按 15%税率计算的所得税费用(注)	385,294,436.14	257,832,074.60
子公司适用不同税率的影响	24,669,505.32	12,220,968.88
对以前期间当期所得税的调整	34,852,016.02	-2,600,926.10
无须纳税的收益	-791,416.46	-1,964,536.47
不可抵扣的费用	42,365,492.72	11,148,093.59
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的影响	-47,470,018.36	-4,976,834.02
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的影响	29,734,930.27	5,379,676.32
研发费用加计扣除	-39,108,390.26	-33,029,673.97
按本集团实际税率计算的所得税费用	429,546,555.39	244,008,842.83

注：本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所在国家的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

#### 54、每股收益

	2019 年	2018 年
基本每股收益持续经营	2.16	1.46
稀释每股收益持续经营	2.16	1.46

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。本公司无稀释性潜在普通股。

#### 55、现金流量表项目

	2019 年	2018 年
收到其他与经营活动有关的现金		
府补助	182,245,569.11	163,147,316.38
收到的保证金	532,552,469.09	472,230,531.96
企业往来款	67,065,630.98	107,831,227.57
其他	15,149,345.51	34,051,348.44
	797,013,014.69	777,260,424.35

支付其他与经营活动有关的现金		
市场推广费	4,523,425,464.17	3,947,840,152.08
商业推广费	579,807,101.74	676,630,544.75
支付的保证金	520,686,854.53	333,926,094.14
运输费	176,955,916.75	167,040,732.31
其他	336,286,826.86	593,048,138.81
	6,137,162,164.05	5,718,485,662.09
收到其他与投资活动有关的现金		
收到的工程保证金	5,242,240.10	22,645,622.06
支付其他与投资活动有关的现金		
支付的工程保证金	11,944,855.11	6,494,594.40
收到其他与筹资活动有关的现金		
收到保理回款	28,200,000.00	-
收到少数股东资金往来款	15,487,500.00	28,994,911.23
	43,687,500.00	28,994,911.23
支付其他与筹资活动有关的现金		
支付的保理款	28,200,000.00	-

## 56、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量：

	2019 年	2018 年
净利润	2,139,083,018.85	1,474,871,654.50
加：资产减值损失	209,441,188.49	14,757,124.86
信用减值损失	11,936,530.53	4,679,156.70
固定资产折旧	298,776,739.49	289,777,042.82
无形资产摊销	36,096,082.31	59,631,776.31
投资性房地产折旧	872,180.09	793,772.85
长期待摊费用摊销	31,065,587.44	26,052,025.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	1,608,648.58	4,552,964.82

资产报废及盘亏损失	890,047.44	5,748,710.91
公允价值变动(收益)/损失	-612,382.35	254,966.77
财务费用	528,820.41	6,807,098.54
投资收益	-804,860,435.12	-19,241,006.74
递延所得税资产(增加)/减少	-15,966,914.68	228,147.51
递延所得税负债增加/(减少)	7,492,140.55	-246,764.83
存货的减少/(增加)	86,960,718.40	-435,998,701.82
经营性应收项目的增加	-800,632,985.57	-317,330,829.30
经营性应付项目的增加	769,150,781.28	795,909,678.29
经营活动产生的现金流量净额	1,971,829,766.14	1,911,246,817.85

现金及现金等价物净变动:

	2019 年	2018 年
现金的年末余额	2,842,075,036.83	2,272,818,308.41
减: 现金的年初余额	2,272,818,308.41	1,685,292,433.66
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	569,256,728.42	587,525,874.75

(2) 取得或处置子公司及其他营业单位信息

取得子公司四川三九医药贸易有限公司的信息

	2019 年
取得子公司的价格	3,800,000.00
取得子公司支付的现金和现金等价物	760,000.00
减: 取得子公司持有的现金和现金等价物	1,416,914.53
取得子公司单位支付的现金净额	-656,914.53

处置子公司深圳市三九医院有限公司的信息

	2019 年
处置子公司的价格	925,786,556.73
处置子公司收到的现金和现金等价物	195,697,948.40
减: 处置子公司持有的现金和现金等价物	3,187,786.74
处置子公司收到的现金净额	192,510,161.66

(3) 现金及现金等价物

	2019 年	2018 年
现金	2,842,075,036.83	2,272,818,308.41
其中: 库存现金		

	22,780.39	45,551.69
货币资金中可随时用于支付的银行存款	2,842,016,501.52	2,272,530,068.37
持有待售资产组中包含的现金	-	242,688.35
可随时用于支付的其他货币资金	35,754.92	-
年末现金及现金等价物余额	2,842,075,036.83	2,272,818,308.41

## 57、所有权或使用权受到限制的资产

	2019年	2018年	
货币资金	3,725,325.85	3,790,821.56	注1
固定资产	35,440,968.99	36,243,702.21	注2
无形资产	5,978,195.79	6,120,906.93	注2
	<u>45,144,490.63</u>	<u>46,155,430.70</u>	

注1： 银行承兑汇票保证金以及信用证保证金和被冻结款项。

注2： 于2019年12月31日，本公司子公司三九金复康以账面价值人民币41,419,164.78（2018年12月31日：人民币42,364,609.14元）的固定资产和无形资产为抵押，取得银行借款人民币30,000,000.00元（2018年12月31日：人民币35,000,000.00元）。

## 58、外币货币性项目

	2019年			2018年		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
货币资金			80,411,712.89			66,965,890.08
美元	7,119,040.17	6.9762	49,665,419.36	6,361,349.81	6.8632	43,659,216.00
港元	29,786,707.96	0.8958	26,691,192.76	23,496,950.25	0.8762	20,588,027.81
日元	62,983,129.00	0.0642	4,042,987.50	43,726,196.78	0.0619	2,706,083.14
澳元	2,478.81	4.8843	12,113.27	2,603.76	4.8250	12,563.13
应收账款			2,189,108.73			35,647,548.91
美元	-	-	-	2,559,006.06	6.8632	17,562,970.39
港元	2,443,811.53	0.8958	2,189,108.73	20,639,783.75	0.8762	18,084,578.52
其他应收款			459,529.83			-
港元	512,994.80	0.8958	459,529.83	-	-	-
应付账款			5,386,610.74			3,073,746.23
美元	-	-	-	35,000.00	6.8632	240,212.00
日元	63,182,855.29	0.0642	4,055,792.01	45,785,613.00	0.0619	2,833,534.23
港元	1,485,659.49	0.8958	1,330,818.73			

本公司境外子公司均位于香港，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本年度该等境外子公司的记账本位币未发生变动。

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

于2019年11月22日，本公司与黄明康签署《股权转让协议》以现金人民币3,800,000.00元收购四川三九医药贸易有限公司（以下简称“四川三九”）100%股权，购买日确定为2019年11月25日。协议中约定本公司完成工商登

记变更后取得公司的实质控制权。

四川三九的可辨认资产和负债于购买日的公允价值和账面价值如下：

	2019年11月25日 公允价值	2019年11月25日 账面价值
货币资金	1,416,914.53	1,416,914.53
应收账款	1,060,208.82	1,060,208.82
其他应收款	23,953.60	23,953.60
递延所得税资产	10,539.95	10,539.95
应付账款	16,406.06	16,406.06
合同负债	1,803.11	1,803.11
应付职工薪酬	9,405.00	9,405.00
应交税费	73,990.66	73,990.66
	<u>2,410,012.07</u>	<u>2,410,012.07</u>
购买产生的商誉	1,389,987.93	
交易对价	<u>3,800,000.00</u>	注

四川三九自购买日起至本年末的经营成果和现金流量列示如下：

	2019年11月25日至12月31日期间
营业收入	-
净利润	68,205.40
现金流量净额	216,308.09

## 2、处置子公司

	注册地	业务性质	本公司合计持股比例 (%)	本公司合计享有的表决权比例 (%)	不再成为子公司原因
深圳市三九医院有限公司 (以下简称“三九医院”)	深圳市	医院	82.89	82.89	注

注：本公司与深圳新深医院管理有限公司于2019年1月22日签订产权转让协议，以人民币925,786,556.73元出售其所持有三九医院的82.89%股权，通过上海联合产权交易所公开挂牌出售，2019年1月25日完成产权变更登记，处置日为2019年1月25日。故自2019年1月25日起，本集团不再将三九医院纳入合并范围。三九医院的相关财务信息列示如下：

	2019年1月25日 账面价值	2018年12月31日 账面价值
流动资产	3,188,767.29	16,088,636.28
非流动资产	194,425,181.77	194,425,181.77
流动负债	<u>1,140,393.54</u>	<u>14,010,800.72</u>

	196,473,555.52	196,503,017.33
少数股东权益	31,748,144.92	
处置损益	761,061,146.13	
处置对价	925,786,556.73	
		2019年1月1日至1月25日期间
营业收入		-
营业成本		-
净利润		-29,461.81

### 3、其他原因的合并范围变动

- (1) 本年度，本公司之子公司深圳华润三九现代中药有限公司及华润天和之子公司桂林天和药业生物科技有限公司完成了工商注销登记手续，本集团在编制本年度合并财务报表时，已合并上述公司年初至注销日期间的利润表和现金流量表。
- (2) 本公司于2019年11月18日在香港成立三九健康天地有限公司(以下简称“三九健康天地”)，其注册资本为港币2,000,000.00元，本公司持股比例为100%，主营业务为药品销售。
- (3) 本公司和黑龙江北草堂中药材有限责任公司于2019年11月12日在黑龙江省哈尔滨市共同投资设立黑龙江九昌北草堂医药有限公司(以下简称“九昌北草堂”)，其注册资本为人民币10,000,000.00元，本公司持股比例为51%，主营业务为药品(含配方颗粒、中药饮片)的经营与生产；医药技术应用和推广；医药学术交流及其推广活动。
- (4) 本公司于2019年11月5日在云南省昆明市投资设立现代中药昆明，其注册资本为人民币50,000,000.00元，本公司持股比例为100%，主营业务为药品(含中药配方颗粒、中药饮片、中药材、中成药等)的采购、生产与销售；医药技术应用和推广、医药学术交流及其推广活动。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

本公司子公司的情况如下：

	主要经营地/注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	
				直接	间接
<b>通过设立或投资等方式取得的子公司</b>					
成都三九投资管理有限公司(“成都投资”)	成都市	项目投资房地产开发	人民币35,000,000.00	-	98.57
雅安中药	雅安市	种植加工、销售药材	人民币20,000,000.00	-	100.00
上海九星	上海市	设计、印刷包装	美元3,500,000.00	-	100.00
太原慷辉三九医药有限责任公司(“太原慷辉”)	太原市	医药保健	人民币5,200,000.00	-	51.00
沈阳三九	沈阳市	制药	人民币50,000,000.00	-	100.00
国研中心	本溪市	研发	人民币23,580,800.00	78.17	21.83
本溪九星	本溪市	印刷包装	人民币30,000,000.00	-	100.00
三九赛诺菲(深圳)健康产业有限公司(“三九赛诺菲”)	深圳市	制药	人民币	70.00	-

菲")			473,100,000.00			
			人民币			
合肥三九	合肥市	医药品销售	100,000,000.00	100.00	-	
深圳华润九创医药有限公司("九创医药")	深圳市	研发和制药	人民币71,000,000.00	65.00	-	
九众医药	丽水市	医药品销售	人民币20,000,000.00	-	100.00	
			港币			
三九健康天地	香港	医药品销售	2,000,000.00	100.00		注 1
九昌北草堂	哈尔滨市	医药品销售	人民币10,000,000.00	51.00		注 1
现代中药昆明	昆明市	制药	人民币50,000,000.00	100.00		注 1

主要经营地 /注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	
			直接	间接

**同一控制下企业合并取得的子公司**

华润三九(临清)药业有限公司("华润三九(临清)")	临清市	制药	人民币 73,440,900.00	100	-
华润九新	深圳市	制药	人民币 500,000,000.00	100	-
九星印刷	深圳市	印刷包装	人民币 64,564,000.00	100	-
深圳华润三九医药贸易有限公司("华润三九医贸")	深圳市	医药品销售	人民币 60,000,000.00	100	-
华润三九(北京)	北京市	制药	人民币 16,524,500.00	-	70
深圳华润三九中医药发展有限公司("华润三九中医药")	深圳市	中医药实业投资	人民币 10,000,000.00	100	-
华润三九(南昌)	南昌市	制药	人民币 70,390,000.00	59.6	40.4
华润三九药业(香港)有限公司("华润三九(香港)")	中国香港	投资	港币 6,000,000.00	100	-
华润三九(黄石)药业有限公司("华润三九(黄石)")	黄石市	制药	人民币 8,000,000.00	100	-
华润高科	北京市	制药	人民币 87,493,400.00	100	-
北京华润北贸医药经营有限公司("华润北贸")	北京市	医药品销售	人民币 12,000,000.00	100	-
华润本溪三药	本溪市	制药	人民币 150,000,000.00	100	-
华润神鹿	合肥市	制药	人民币 96,500,000.00	100	-
九恒设备	深圳市	印刷包装	人民币 6,000,000.00	-	100
			港币		
九星(香港)有限公司("香港九星")	中国香港	投资	100,000.00	-	100
华润三九(郴州)	郴州市	制药	人民币 9,390,000.00	100	-
华润三九(枣庄)	枣庄市	制药	人民币 80,000,000.00	45	55
华润三九(雅安)	雅安市	制药	人民币 100,000,000.00	-	95.32

主要经营地 /注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	
			直接	间接

**非同一控制下企业合并取得的子公司**



华润金蟾	淮北市	制药	人民币 165,900,000.00	99.45	-
华润顺峰	佛山市	制药	人民币 50,000,000.00	100	-
华润天和	桂林市	制药	人民币 52,280,100.00	98.54	-
天和伊维	桂林市	制药	人民币 550,000.00	-	100
华润和善堂	吉林抚松县	制药	人民币 13,140,000.00	100	-
杭州老桐君	浙江桐庐	制药	人民币 29,670,000.00	100	-
浙江众益	丽水市	制药	人民币 40,500,000.00	-	100
浙江丽水众城兽药研究所有限公司(“兽药研究所”)	丽水市	制药	人民币 2,000,000.00	-	100
圣火药业	昆明市	制药	人民币 88,067,000.00	100	-
昆明圣火医药有限公司	昆明市	制药	人民币 10,000,000.00	-	100
云南圣火三七药业有限公司(注 2)	昆明市	制药	人民币 37,600,000.00	-	100
唐山太阳石	唐山市	制药	人民币 187,008,250.00	-	70
雅安雨禾药业有限公司(“雅安雨禾”)	雅安市	制药	人民币 21,855,200.00	90.09	-
华润圣海(注 3)	淄博市	制药	人民币 105,000,000.00	65	-
三九金复康	敦化市	制药	人民币 37,680,000.00	65	-
四川三九	雅安市	医药品销售	人民币 3,000,000.00	100	-

注1: 上述子公司为本年新设成立, 详见附注八、3。

注2: 原本公司之子公司昆明圣火中药材科技有限公司于2019年4月11日更名为云南圣火三七药业有限公司。

注3: 原本公司之子公司山东圣海保健品有限公司于2019年5月8日更名为华润圣海健康科技有限公司。

存在重要少数股东权益的子公司如下:

#### 2019年

	少数股东 持股比例	归属于少数 股东的损益	向少数股东 支付股利	年末累计 少数股东权益
华润圣海	35.00%	11,840,875.57	10,500,000.00	106,978,122.64
华润三九(雅安)	4.68%	4,511,524.09	3,000,000.00	63,420,864.39

#### 2018年

	少数股东 持股比例	归属于少数 股东的损益	向少数股东 支付股利	年末累计 少数股东权益
华润圣海	35.00%	27,652,469.27	-	105,637,247.07
华润三九(雅安)	4.68%	4,245,115.43	2,810,412.00	61,909,340.30

下表列示了上述子公司主要财务信息。这些信息为本集团内各企业之间相互抵销前的金额:

#### 2019年

	华润圣海	华润三九(雅安)
流动资产	177,669,989.94	1,071,681,365.86
非流动资产	174,866,811.60	549,171,977.06
资产合计	352,536,801.54	1,620,853,342.92
流动负债	45,833,164.76	219,014,168.76

非流动负债	1,051,857.80	83,167,503.93
负债合计	46,885,022.56	302,181,672.69
营业收入	215,178,490.40	786,576,617.35
净利润	33,831,073.07	96,317,528.53
综合收益总额	33,831,073.07	96,317,528.53
经营活动产生的现金流量净额	71,877,247.06	70,422,661.13
2018年		
	华润圣海	华润三九(雅安)
流动资产	181,549,824.34	1,152,435,241.22
非流动资产	181,750,316.50	484,945,157.80
资产合计	363,300,140.84	1,637,380,399.02
流动负债	60,145,812.23	232,619,142.39
非流动负债	1,333,622.70	82,407,114.93
负债合计	61,479,434.93	315,026,257.32
营业收入	295,511,314.08	865,080,769.23
净利润	79,007,055.05	90,649,066.11
综合收益总额	79,007,055.05	90,649,066.11
经营活动产生的现金流量净额	67,844,521.37	171,903,525.65

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

	主要经营地 /注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)		会计处理
				直接	间接	
联营企业						
三九(安国)现代中药开发有限公司	河北省安国市	中药饮片、颗粒剂提取物和颗粒剂生产、销售	人民币9,680,000.00元	49.90	-	权益法
江西江中九昌医药有限公司	江西省赣江市	中药销售; 医药技术应用和推广服务; 医药学术交流及推广服务	人民币20,000,000.00	49.00		权益法

下表列示了对本集团不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息:

	2019 年	2018 年
合营企业		
投资账面价值合计	-	28,000,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	-	-
联营企业		
投资账面价值合计	14,508,630.73	5,061,273.89
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-352,643.16	-321,120.95
其他综合收益	-	-
综合收益总额	-352,643.16	-321,120.95

## 十、与金融工具相关的风险

### 1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2019年

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		以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产		以摊余成本计量的金融资产	合计
	准则要求	指定	准则要求	指定		
货币资金	-	-	-	-	3,045,800,362.68	3,045,800,362.68
应收账款	-	-	-	-	2,750,955,246.06	2,750,955,246.06
应收款项融资	-	-	2,139,653,853.49	-	-	2,139,653,853.49
其他应收款	-	-	-	-	679,833,566.31	679,833,566.31
其他非流动资产	-	-	-	-	2,500,000.00	2,500,000.00
其他非流动金融资产	27,316,164.17	-	-	-	-	27,316,164.17
	<u>27,316,164.17</u>	<u>-</u>	<u>2,139,653,853.49</u>	<u>-</u>	<u>6,479,089,175.05</u>	<u>8,646,059,192.71</u>

金融负债

	以摊余成本计量的金融负债
短期借款	30,000,000.00
应付票据	318,788,678.21
应付账款	708,525,330.37
其他应付款	<u>3,722,877,538.45</u>

4,780,191,547.03

2018年

## 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		以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产		以摊余成本计量的金融资产	合计
	准则要求	指定	准则要求	指定		
货币资金	-	-	-	-	2,476,366,441.62	2,476,366,441.62
应收账款	-	-	-	-	2,314,888,787.96	2,314,888,787.96
应收款项融资	-	-	1,820,147,181.78	-	-	1,820,147,181.78
其他应收款	-	-	-	-	44,773,308.23	44,773,308.23
其他非流动金融资产	14,482,032.58	-	-	-	-	14,482,032.58
		-		-		
	14,482,032.58	-	1,820,147,181.78	-	4,836,028,537.81	6,670,657,752.17

## 金融负债

	以摊余成本计量的金融负债
短期借款	35,000,000.00
应付票据	375,297,826.57
应付账款	666,204,800.66
其他应付款	3,584,349,539.85
一年内到期的非流动负债	225,450.00
	4,661,077,617.08

## 2. 金融资产转移

## 已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2019年12月31日，本集团已背书但尚未到期的给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币596,230,805.20元（2018年12月31日：人民币623,926,208.08元）。于2019年12月31日，其到期日为1至12个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本集团追索（“继续涉入”）。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

2019年，本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书在本年度大致均衡发生。

作为日常业务的一部分，本集团和关联方华润租赁达成了不附追索权方式的应收账款保理安排并将某些应收账款转让给华润租赁。本集团认为，在该安排下本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应收账款的账面价值。于2019年12月31日，无在该安排下转移但尚未结算的应收账款（2018年12月31日：在该安排下转移但尚未结算的应收账款的原账面价值人民币28,211,556.55元）。

### 3. 金融工具风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险（包括汇率风险、利率风险和权益工具投资价格风险）。本集团的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项融资、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款和其他应付款等。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，本集团成立了一个小组，对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核和确定信用额度，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，并确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

由于货币资金、应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括货币资金和其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门，因此在本集团内不存在重大信用风险集中。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

#### 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准或上限指标时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例

定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

上限标准为债务人合同付款（包括本金和利息）逾期超过30天

#### 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团的违约概率以信贷损失模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。

#### 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

#### 流动性风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团将经营现金流作为主要资金来源，本集团经营现金流良好，本集团管理层认为不存在重大流动性风险。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

#### 2019年

	1年以内
短期借款	30,759,437.50
应付票据	318,788,678.21
应付账款	708,525,330.37
其他应付款	3,722,877,538.45
	<u>4,780,950,984.53</u>

#### 2018年

	1年以内
短期借款	36,543,645.83
应付票据	375,297,826.57
应付账款	666,204,800.66
其他应付款	3,584,349,539.85
一年内到期的非流动负债	232,889.87
	<u>4,662,628,702.78</u>

## 利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的负债有关。本集团通过密切监控利率变化以及定期审阅借款来管理利率风险

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他所有变量保持不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净损益（通过对浮动利率借款的影响）和股东权益产生的税后影响。

### 2019年

	基点增加/（减少）	净损益增加/（减少）	股东权益合计增加/（减少）
短期借款	1%	-255,000.00	-255,000.00
短期借款	-1%	255,000.00	255,000.00

### 2018年

	基点增加/（减少）	净损益增加/（减少）	股东权益合计增加/（减少）
短期借款和其他应付款	1%	-5,350,000.00	-5,350,000.00
短期借款和其他应付款	-1%	5,350,000.00	5,350,000.00
长期借款	1%	-2,254.53	-2,254.53
长期借款	-1%	2,254.53	2,254.53

## 汇率风险

本集团面临的汇率风险，主要是由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他所有变量保持不变的假设下，汇率发生合理、可能的变动时，将对净损益和股东权益的税后影响。

### 2019年

	汇率变动 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)	股东权益合计 增加/(减少)
人民币对美元贬值	5%	2,110,780.32	2,110,780.32
人民币对美元升值	-5%	-2,110,780.32	-2,110,780.32
人民币对港币贬值	5%	1,190,383.04	1,190,383.04
人民币对港币升值	-5%	-1,190,383.04	-1,190,383.04
人民币对日元贬值	5%	-544.19	-544.19
人民币对日元升值	-5%	544.19	544.19
人民币对澳元贬值	5%	514.81	514.81

人民币对澳元升值	-5%	-514.81	-514.81
2018年			
	汇率变动 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)	股东权益合计 增加/(减少)
人民币对美元贬值	5%	2,591,733.91	2,591,733.91
人民币对美元升值	-5%	-2,591,733.91	-2,591,733.91
人民币对港币贬值	5%	1,643,585.77	1,643,585.77
人民币对港币升值	-5%	-1,643,585.77	-1,643,585.77
人民币对日元贬值	5%	-5,416.67	-5,416.67
人民币对日元升值	-5%	5,416.67	5,416.67
人民币对澳元贬值	5%	533.93	533.93
人民币对澳元升值	-5%	-533.93	-533.93

#### 4. 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。2019年度和2018年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用资产负债率来管理资本，资产负债率是指总负债和总资产的比率。本集团于资产负债表日的资产负债率如下：

	2019年	2018年
资产总额	20,103,525,732.24	18,029,932,145.02
负债总额	7,221,647,790.91	6,861,435,200.08
资产负债率	<u>35.92%</u>	<u>38.06%</u>

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债

2019年

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察输入值 (第二层次)	重要不可观察输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量				
应收款项融资				
-以公允价值计量且其变动 计入其他综合收益金 融资产	-	2,139,653,853.49	-	2,139,653,853.49



其他非流动金融资产				
-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	27,316,164.17	27,316,164.17
	-	2,139,653,853.49	27,316,164.17	2,166,970,017.66

2018 年

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价	重要可观察输入值	重要不可观察输入值	
	(第一层次)	(第二层次)	(第三层次)	
持续的公允价值计量				
应收款项融资				
-以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产	-	1,820,147,181.78	-	1,820,147,181.78
其他非流动金融资产				
-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	14,482,032.58	14,482,032.58
	-	1,820,147,181.78	14,482,032.58	1,834,629,214.36

2、公允价值估值

管理层已经评估了货币资金、应收账款、应收款项融资、其他应收款、应付票据、应付账款和其他应付款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

长短期借款等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2019年12月31日，针对长短期借款等自身不履约风险评估为不重大。

上市的权益工具，以市场报价确定公允价值。非上市的权益工具投资，采用投资成本法、市场乘数法和净资产法估计公允价值。本集团相信，以估值技术估计的公允价值及其变动，是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。

3、不可观察输入值

以公允价值计量的资产和负债：

如下为第三层次公允价值计量的重要不可观察输入值概述：

2019年

	年末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间 (加权平均值)
权益工具投资	23,299,118.31	市场乘数法	流动性折扣	30%
	-	投资成本法	无	无
	2,109,156.45	市场乘数法	市净率乘数/流动性折扣	1.1/26%
	1,907,889.41	净资产法	控制权折扣	17%

2018年

	年末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间 (加权平均值)
权益工具投资	11,493,408.58	市场乘法	流动性折扣	30%
	-	投资成本法	无	无
	2,084,706.00	市场乘法	市净率乘数/流动性折扣	1.0/26%
	903,918.00	净资产法	控制权折扣	17%

持续的第三层次公允价值计量的调节信息如下：

2019年

	年初 余额	当期利得或损失总额 计入损益	本年新增	本年收回投资	年末 余额	年末持有的资产 计入损益的当期未 实现利得或损失的变动
其他非流 动金融 资产						
以公允价 值计量 且其变 动计入 当期损 益的金 融资产	14,482,032.58	612,382.35	15,070,127.50	-2,848,378.26	27,316,164 .17	612,382.35

2018年

	年初 余额	会计政策 变更影响	当期利得或损失总额 计入损益	本年新增	年末 余额	年末持有的资产 计入损益的当期 未实现利得或损 失的变动
其他非流动金 融资产						
以公允价值计 量且其变动 计入当期损 益的金融资 产	8,080,233.19	-3,053,929.84	-254,966.77	9,710,696.00	14,482,032.58	-254,966.77

持续的第三层次的公允价值计量中，计入当期损益的利得和损失中与金融资产和非金融资产有关的损益信息如下：

2019年	
与金融资产有关的损益	与非金融资产有关的 损益

计入当期损益的利得总额	612,382.35	-
年末持有的资产计入的当期未实现利得的变动	612,382.35	-
	2018年	
	与金融资产有关的损益	与非金融资产有关的损益
计入当期损益的损失总额	-254,966.77	-
年末持有的资产计入的当期未实现损失的变动	-254,966.77	-

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司持股比例 (%)	对本公司表决权 比例 (%)
华润医药控股有限公司	北京	投资控股	1,000,000.00	63.60	63.60

本公司的最终控制方为中国华润有限公司。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
衢州南孔中药有限公司	同受最终控制方控制
东阿阿胶股份有限公司	同受最终控制方控制
华润东大(福建)医药有限公司	同受最终控制方控制
华润亳州中药有限公司	同受最终控制方控制
华润衢州医药有限公司	同受最终控制方控制
华润西安医药有限公司	同受最终控制方控制
华润紫竹药业有限公司	同受最终控制方控制
华润医药商业集团有限公司	同受最终控制方控制
华润湖南医药有限公司	同受最终控制方控制
华润济南医药有限公司	同受最终控制方控制
华润济宁医药有限公司	同受最终控制方控制
华润内蒙古医药有限公司	同受最终控制方控制
华润吉林医药有限公司	同受最终控制方控制
北京紫竹医药经营有限公司	同受最终控制方控制
华润湖南新特药有限公司	同受最终控制方控制

华润山东医药有限公司	同受最终控制方控制
华润辽宁医药有限公司	同受最终控制方控制
华润河南医药有限公司	同受最终控制方控制
华润河北医药有限公司	同受最终控制方控制
深圳华润物业管理有限公司	同受最终控制方控制
华润吉林康乃尔医药有限公司	同受最终控制方控制
华润黑龙江医药有限公司	同受最终控制方控制
华润临沂医药有限公司	同受最终控制方控制
华润天津医药有限公司	同受最终控制方控制
华润湖北医药有限公司	同受最终控制方控制
华润新龙(山西)医药有限公司	同受最终控制方控制
华润安阳医药有限公司	同受最终控制方控制
华润新龙(北京)医药有限公司	同受最终控制方控制
华润广东医药有限公司	同受最终控制方控制
华润洛阳医药有限公司	同受最终控制方控制
华润十堰医药有限公司	同受最终控制方控制
安徽双鹤药业有限责任公司	同受最终控制方控制
华润无锡医药有限公司	同受最终控制方控制
华润安徽医药有限公司	同受最终控制方控制
华润温州医药有限公司	同受最终控制方控制
华润陕西医药有限公司	同受最终控制方控制
华润广西医药有限公司	同受最终控制方控制
华润南京医药有限公司	同受最终控制方控制
华润江苏医药有限公司	同受最终控制方控制
华润大庆医药有限公司	同受最终控制方控制
华润襄阳医药有限公司	同受最终控制方控制
华润江西医药有限公司	同受最终控制方控制
华润海南裕康医药有限公司	同受最终控制方控制
华润淮北医药有限公司	同受最终控制方控制
华润广安医药有限公司	同受最终控制方控制
华润泸州医药有限公司	同受最终控制方控制
华润双鹤药业股份有限公司	同受最终控制方控制
华润赛科药业有限责任公司	同受最终控制方控制
北京双鹤制药装备有限责任公司	同受最终控制方控制
山西晋新双鹤药业有限责任公司	同受最终控制方控制
北京万辉双鹤药业有限责任公司	同受最终控制方控制
华润青岛医药有限公司	同受最终控制方控制
华润牡丹江天利医药有限公司	同受最终控制方控制
华润武汉医药有限公司	同受最终控制方控制
华润恩施医药有限公司	同受最终控制方控制
华润秦皇岛医药有限公司	同受最终控制方控制
华润商丘医药有限公司	同受最终控制方控制
华润三门峡医药有限公司	同受最终控制方控制

华润南通医药有限公司	同受最终控制方控制
华润松原医药有限公司	同受最终控制方控制
华润延边医药有限公司	同受最终控制方控制
华润白城医药有限公司	同受最终控制方控制
华润张家港百禾医药有限公司	同受最终控制方控制
华润齐齐哈尔医药有限公司	同受最终控制方控制
华润福建医药有限公司	同受最终控制方控制
华润昆明医药有限公司	同受最终控制方控制
华润泰安医药有限公司	同受最终控制方控制
北京双鹤药业经营有限责任公司	同受最终控制方控制
华润四川医药有限公司	同受最终控制方控制
华润惠州医药有限公司	同受最终控制方控制
北京万荣亿康医药有限公司	同受最终控制方控制
华润连云港医药有限公司	同受最终控制方控制
华润张家口医药有限公司	同受最终控制方控制
浙江新赛科药业有限公司	同受最终控制方控制
华润潍坊远东医药有限公司	同受最终控制方控制
华润普仁鸿(北京)医药有限公司	同受最终控制方控制
华润辽宁朝阳医药有限公司	同受最终控制方控制
北京医药集团有限责任公司	同受最终控制方控制
河北益生医药有限公司	同受最终控制方控制
华润湖北金马医药有限公司	同受最终控制方控制
华润昆山医药有限公司	同受最终控制方控制
华润常州医药有限公司	同受最终控制方控制
华润山西康兴源医药有限公司	同受最终控制方控制
华润濮阳医药有限公司	同受最终控制方控制
华润湖南双舟医药有限公司	同受最终控制方控制
华润河北医大医药有限公司	同受最终控制方控制
华润医药(上海)有限公司	同受最终控制方控制
华润湖南瑞格医药有限公司	同受最终控制方控制
华润邯郸医药有限公司	同受最终控制方控制
东阿阿胶金篮服务有限公司	同受最终控制方控制
广东润联信息技术有限公司	同受最终控制方控制
华润保定医药有限公司	同受最终控制方控制
华润国邦(上海)医药有限公司	同受最终控制方控制
华润大连澳德医药有限公司	同受最终控制方控制
上海金香乳胶制品有限公司	同受最终控制方控制
华润周口医药有限公司	同受最终控制方控制
华润荆州医药有限公司	同受最终控制方控制
华润宜昌医药有限公司	同受最终控制方控制
华润汕头康威医药有限公司	同受最终控制方控制
华润珠海医药有限公司	同受最终控制方控制
国药广安医药有限公司	同受最终控制方控制

华润菏泽医药有限公司	同受最终控制方控制
华润(南平)医药有限公司	同受最终控制方控制
华润枣庄医药有限公司	同受最终控制方控制
华润监利医药有限公司	同受最终控制方控制
桂林紫竹乳胶制品有限公司	同受最终控制方控制
华润通化医药有限公司	同受最终控制方控制
华润南阳医药有限公司	同受最终控制方控制
河南太新龙医药有限公司	同受最终控制方控制
华润唐山医药有限公司	同受最终控制方控制
湖北万伊宁医药有限责任公司	同受最终控制方控制
华润山西医药有限公司	同受最终控制方控制
华润(深圳)地产发展有限公司	同受最终控制方控制
华润辽宁锦州医药有限公司	同受最终控制方控制
华润烟台医药有限公司	同受最终控制方控制
华润辽宁本溪医药有限公司	同受最终控制方控制
华润中山医药有限公司	同受最终控制方控制
华润沧州医药有限公司	同受最终控制方控制
华润东莞医药有限公司	同受最终控制方控制
华润扬州医药有限公司	同受最终控制方控制
华润保险顾问有限公司	同受最终控制方控制
华润桂林医药有限公司	同受最终控制方控制
华润滁州医药有限公司	同受最终控制方控制
华润佳木斯医药有限公司	同受最终控制方控制
华润南充医药有限公司	同受最终控制方控制
华润莱芜医药有限公司	同受最终控制方控制
华润芜湖医药有限公司	同受最终控制方控制
华润湖北江汉医药有限公司	同受最终控制方控制
华润随州医药有限公司	同受最终控制方控制
华润廊坊医药有限公司	同受最终控制方控制
华润秘书服务有限公司	同受最终控制方控制
华润新疆医药有限公司	同受最终控制方控制
华润健康科技产业发展(中国)有限公司	同受最终控制方控制
郴州华润燃气有限公司	同受最终控制方控制
华润电力(湖南)销售有限公司	同受最终控制方控制
深圳市润薇服饰有限公司	同受最终控制方控制
圣马可(珠海)实业有限公司	同受最终控制方控制
敦化华润燃气有限公司	同受最终控制方控制
华润青岛医药有限公司	同受最终控制方控制
华润燃气投资(中国)有限公司	同受最终控制方控制
华润融智凯盛信息咨询(深圳)有限公司	同受最终控制方控制
华润泰州医药有限公司	同受最终控制方控制
华润万家有限公司	同受最终控制方控制
华润网络(深圳)有限公司	同受最终控制方控制

华润五丰米业(中国)有限公司	同受最终控制方控制
华润物业管理有限公司	同受最终控制方控制
华润置地(北京)物业管理有限责任公司	同受最终控制方控制
华润租赁有限公司	同受最终控制方控制
木棉花酒店(深圳)有限公司	同受最终控制方控制
宁夏华源耀康医药有限公司	同受最终控制方控制
润联软件系统(深圳)有限公司	同受最终控制方控制
上海华润五丰营销有限公司	同受最终控制方控制
上海华源药业有限公司	同受最终控制方控制
枣庄华润燃气有限责任公司	同受最终控制方控制
漳州华润片仔癀医药贸易有限公司	同受最终控制方控制
珠海华润银行股份有限公司	同受最终控制方控制
淮北矿工总医院集团	同受最终控制方控制
沈阳天邦药业有限公司	本公司之子公司少数股东
广东三九脑科医院	其他关联方

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 自关联方购买商品

	2019 年	2018 年
沈阳天邦药业有限公司	158,018,868.51	116,273,585.33
衢州南孔中药有限公司	44,567,161.65	33,735,452.38
郴州华润燃气有限公司	13,472,550.00	12,578,271.40
东阿阿胶股份有限公司	9,260,619.48	4,482,758.62
华润亳州中药有限公司	6,053,729.95	2,126,472.73
枣庄华润燃气有限责任公司	4,750,787.31	12,331,581.32
润联软件系统(深圳)有限公司	4,400,000.00	10,701,536.48
华润紫竹药业有限公司	1,719,840.80	885,080.17
华润河北医药有限公司	1,441,583.96	-
敦化华润燃气有限公司	1,019,100.00	427,638.90
华润襄阳医药有限公司	1,005,218.25	-
广东润联信息技术有限公司	164,731.52	-
北京紫竹医药经营有限公司	308,527.50	-
华润湖北医药有限公司	212,347.97	-
深圳市润薇服饰有限公司	173,451.00	337,820.00
华润置地(北京)物业管理有限责任公司	148,018.86	-
桂林紫竹乳胶制品有限公司	102,536.54	254,350.42
圣马可(珠海)实业有限公司	74,784.15	1,111.11
河北益生医药有限公司	69,380.53	887,906.72
浙江新赛科药业有限公司	66,371.68	-
华润融智凯盛信息咨询(深圳)有限公司	47,169.80	-

深圳华润物业管理有限公司	26,947.12	591,367.40
上海金香乳胶制品有限公司	22,344.68	22,823.61
华润秘书服务有限公司	15,721.29	-
华润保险顾问有限公司	14,059.37	-
北京双鹤制药装备有限责任公司	90,776.78	27,801.73
华润双鹤药业股份有限公司	74,716.98	
华润万家有限公司	-	2,218,350.00
木棉花酒店(深圳)有限公司	-	594,934.93
华润医药商业集团有限公司	-	330,188.68
华润网络(深圳)有限公司	-	62,780.00
上海华润五丰营销有限公司	-	42,400.00
东阿阿胶金篮服务有限公司	-	36,449.04
漳州华润片仔癀医药贸易有限公司	-	28,512.00
华润燃气投资(中国)有限公司	-	15,094.34
	<u>247,321,345.68</u>	<u>198,994,267.31</u>

#### 向关联方销售商品

	2019 年	2018 年
华润湖南医药有限公司	296,187,932.64	212,634,661.64
华润江苏医药有限公司	112,821,032.22	80,176,120.01
华润河南医药有限公司	102,453,099.89	65,008,911.09
华润医药商业集团有限公司	101,624,423.00	104,200,532.31
华润湖北医药有限公司	89,859,840.75	81,732,448.06
华润济南医药有限公司	88,059,687.73	95,259,384.74
华润新龙(山西)医药有限公司	63,134,373.64	70,582,285.70
华润广东医药有限公司	62,712,660.97	59,479,857.72
华润衢州医药有限公司	46,070,961.78	40,106,398.05
华润山东医药有限公司	34,165,201.20	28,027,542.07
华润辽宁医药有限公司	24,900,813.62	22,096,924.58
华润新龙(北京)医药有限公司	18,855,811.45	10,449,867.81
华润扬州医药有限公司	17,595,731.91	7,244,488.65
华润大连澳德医药有限公司	17,310,322.38	17,280,425.73
华润普仁鸿(北京)医药有限公司	14,612,004.02	20,088,182.60
华润福建医药有限公司	13,644,559.10	19,770,889.35
华润无锡医药有限公司	12,612,441.06	1,743,974.15
华润国邦(上海)医药有限公司	11,823,561.05	-
华润昆山医药有限公司	11,631,887.60	2,289,282.95
华润河北医药有限公司	11,629,630.37	15,538,511.92
华润惠州医药有限公司	8,687,737.54	14,708,446.69
华润昆明医药有限公司	8,285,715.21	7,639,752.45
华润新疆医药有限公司	8,124,372.28	1,924,914.09
华润广西医药有限公司	7,695,830.45	6,704,369.83
华润天津医药有限公司	7,682,036.94	6,517,377.29
华润安徽医药有限公司	6,965,282.25	3,558,028.99
华润西安医药有限公司	6,622,780.91	29,508,242.25
北京紫竹医药经营有限公司	5,783,954.84	8,166,411.22
华润山西康兴源医药有限公司	5,559,977.92	5,380,564.84



华润武汉医药有限公司	5,488,406.44	6,788,976.73
华润荆州医药有限公司	5,274,787.16	5,037,988.39
广东三九脑科医院	5,266,755.50	918,457.30
华润东大(福建)医药有限公司	5,058,189.94	4,817,239.75
华润辽宁锦州医药有限公司	4,738,034.41	3,460,186.95
华润黑龙江医药有限公司	4,405,384.20	3,067,936.46
华润洛阳医药有限公司	4,311,661.87	4,563,357.69
华润内蒙古医药有限公司	4,305,603.07	2,960,209.19
华润双鹤药业股份有限公司	3,867,151.10	3,711,245.86
华润宜昌医药有限公司	3,480,660.55	1,377,666.07
华润赛科药业有限责任公司	3,365,417.09	3,659,112.19
华润安阳医药有限公司	3,356,089.38	1,843,657.35
华润大庆医药有限公司	3,277,798.52	2,994,902.91
淮北矿工总医院集团	3,096,056.48	-
华润山西医药有限公司	3,000,593.40	4,222,515.39
华润温州医药有限公司	2,905,288.98	3,297,315.66
华润十堰医药有限公司	2,873,187.54	1,770,234.95
华润吉林康乃尔医药有限公司	2,817,569.12	8,601,014.68
华润湖南瑞格医药有限公司	2,709,472.82	1,994,050.37
华润张家港百禾医药有限公司	2,615,249.95	1,033,624.30
华润辽宁朝阳医药有限公司	2,376,462.31	1,873,606.34
华润湖北金马医药有限公司	2,158,268.27	2,329,373.04
华润陕西医药有限公司	1,978,792.46	4,818,859.48
桂林紫竹乳胶制品有限公司	1,956,856.80	3,548,360.66
华润秦皇岛医药有限公司	1,918,087.08	1,445,290.24
华润牡丹江天利医药有限公司	1,892,727.07	1,284,322.53
华润南通医药有限公司	1,717,682.79	1,872,528.74
华润松原医药有限公司	1,665,358.71	1,078,752.66
河北益生医药有限公司	1,629,758.14	145,224.99
华润湖南新特药有限公司	1,539,322.15	960,280.22
华润齐齐哈尔医药有限公司	1,310,954.85	1,578,016.55
华润东莞医药有限公司	1,287,116.20	903,372.64
北京万辉双鹤药业有限责任公司	1,221,788.07	1,050,397.36
华润江西医药有限公司	1,193,682.04	1,650,689.25
上海华源药业有限公司	1,067,679.68	-
华润湖南双舟医药有限公司	1,010,368.42	3,291,881.17
华润桂林医药有限公司	984,977.45	209,379.32
华润邯郸医药有限公司	944,943.12	1,270,068.88
华润张家口医药有限公司	861,574.87	-
华润海南裕康医药有限公司	818,452.34	673,649.27
华润亳州中药有限公司	764,492.58	1,580,934.71
华润珠海医药有限公司	724,292.97	867,040.38
华润连云港医药有限公司	655,467.29	308,524.12
华润通化医药有限公司	627,973.70	449,140.59
华润四川医药有限公司	613,534.76	730,994.75
华润吉林医药有限公司	572,526.53	340,293.04
华润青岛医药有限公司	550,823.01	470,580.27
华润恩施医药有限公司	542,241.51	515,189.92
华润南京医药有限公司	503,241.82	745,524.63
华润白城医药有限公司	500,983.77	93,044.48
华润周口医药有限公司	466,941.12	263,922.43

华润紫竹药业有限公司	456,292.37	1,162,257.75
华润潍坊远东医药有限公司	444,984.05	137,436.56
华润沧州医药有限公司	438,843.77	244,855.86
华润芜湖医药有限公司	414,226.27	-
华润濮阳医药有限公司	397,808.99	473,095.13
华润南充医药有限公司	381,157.87	-
华润泸州医药有限公司	350,554.06	-
华润辽宁本溪医药有限公司	344,673.95	465,159.27
华润广安医药有限公司	332,855.20	308,264.80
华润湖北江汉医药有限公司	306,137.87	132,523.08
河南太新龙医药有限公司	269,308.82	-
华润保定医药有限公司	254,562.81	1,087,539.78
华润随州医药有限公司	248,607.84	177,392.28
华润唐山医药有限公司	227,597.08	508,816.22
北京双鹤制药装备有限责任公司	202,738.62	140,888.23
华润医药(上海)有限公司	196,889.69	1,384,545.72
华润襄阳医药有限公司	164,578.49	164,684.75
华润延边医药有限公司	159,333.06	400,901.64
华润中山医药有限公司	136,867.27	843,960.78
湖北万伊宁医药有限责任公司	115,575.73	155,242.15
华润南阳医药有限公司	99,490.02	1,575,875.14
华润佳木斯医药有限公司	87,769.64	121,211.09
华润济宁医药有限公司	83,958.38	736,845.75
华润泰安医药有限公司	77,173.27	33,815.52
华润商丘医药有限公司	68,066.16	147,567.23
华润三门峡医药有限公司	63,583.16	269,839.05
山西晋新双鹤药业有限责任公司	59,466.86	51,413.06
华润滁州医药有限公司	47,147.84	38,551.72
华润淮北医药有限公司	44,410.34	98,256.71
华润枣庄医药有限公司	43,097.34	-
华润烟台医药有限公司	27,247.78	3,403.45
华润监利医药有限公司	24,230.15	113,463.49
华润(南平)医药有限公司	23,539.82	-
华润汕头康威医药有限公司	22,421.32	16,595.69
华润菏泽医药有限公司	21,152.15	26,079.53
北京万荣亿康医药有限公司	9,026.55	-
华润河北医大医药有限公司	-	690,712.08
华润常州医药有限公司	-	85,696.56
华润临沂医药有限公司	-	6,079,074.01
宁夏华源耀康医药有限公司	-	5,232,789.09
北京双鹤药业经营有限责任公司	-	1,089,600.00
华润泰州医药有限公司	-	121,396.55
华润莱芜医药有限公司	-	118,461.54
华润五丰米业(中国)有限公司	-	6,551.72
安徽双鹤药业有限责任公司	-	-121.79
	1,336,029,768.71	1,164,732,372.82

本集团与关联方销售商品交易按双方协议价执行。

向关联方提供劳务

	2019年	2018年
漳州华润片仔癀医药贸易有限公司	51,023.87	222,641.51

漳州华润片仔癀医药贸易有限公司于2019年10月31日起不再属于本集团关联方。  
本集团与关联方劳务交易按双方协议价执行。

## (2) 关联方资金拆借

### 资金拆入

#### 2019年

	拆借金额	起始日	到期日
华润医药控股有限公司	500,000,000.00	2018年6月1日	2019年5月31日

#### 2018年

	拆借金额	起始日	到期日
华润医药控股有限公司	500,000,000.00	2018年6月1日	2019年5月31日

### 资金拆出

2019年及2018年无关联方资金拆出。

## (3) 其他关联方交易

	2019年	2018年
关键管理人员薪酬	28,809,900.00	35,334,800.00

## 6、关联方应收应付款项

### 应收项目

#### (1) 应收账款

	2019年		2018年	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
华润医药商业集团有限公司	44,885,126.76	60,411.62	40,577,651.38	36,699.85
华润河南医药有限公司	13,581,551.11	17,712.18	32,445,178.45	47,451.64
华润广东医药有限公司	11,841,584.71	16,852.09	10,221,868.30	9,521.87
华润山东医药有限公司	9,812,602.48	39,296.26	8,733,254.62	277,371.08
华润新疆医药有限公司	8,144,932.20	78,870.18	1,193,134.46	1,193.13
华润国邦(上海)医药有限公司	5,821,635.00	5,821.64	-	-
华润昆明医药有限公司	5,523,916.36	5,523.92	2,720,854.60	2,720.85
华润辽宁医药有限公司	5,334,420.85	89,389.74	6,582,729.44	17,341.28

华润普仁鸿(北京)医药有限公司	3,964,522.76	6,757.45	5,995,465.14	8,265.55
华润天津医药有限公司	3,015,692.87	3,095.75	2,368,718.33	3,820.01
华润福建医药有限公司	2,845,440.00	2,845.44	953,624.40	953.62
华润洛阳医药有限公司	2,055,145.02	2,055.15	2,234,487.90	2,234.49
华润荆州医药有限公司	1,866,721.86	9,113.52	941,717.38	898.04
华润大连澳德医药有限公司	1,517,691.00	1,517.69	2,248,418.92	7,841.48
华润武汉医药有限公司	1,473,605.70	27,914.66	588,553.96	1,798.08
华润河北医药有限公司	1,166,055.82	3,817.79	798,956.30	12,976.32
华润双鹤药业股份有限公司	1,111,339.20	1,111.34	1,223,180.95	708.6
华润安徽医药有限公司	1,093,639.99	13,938.87	1,566,735.27	2,880.96
华润赛科药业有限责任公司	983,331.00	983.33	1,706,896.50	35,996.67
华润湖南新特药有限公司	920,582.08	119,843.06	1,318,005.10	9,115.05
华润宜昌医药有限公司	855,705.39	2,106.80	642,864.13	642.86
华润牡丹江天利医药有限公司	802,969.80	802.97	487,116.06	487.12
华润吉林康乃尔医药有限公司	787,159.61	27,326.13	1,614,475.62	24,883.10
华润内蒙古医药有限公司	782,845.62	3,536.20	939,225.55	939.23
华润西安医药有限公司	717,006.87	2,502.94	5,552,463.16	52.46
华润昆山医药有限公司	682,843.08	682.84	606,265.32	606.27
华润黑龙江医药有限公司	657,970.68	896.57	860,352.44	9,835.08
华润临沂医药有限公司	648,800.00	129,760.00	6,025,638.00	6,025.64
华润山西医药有限公司	623,627.80	89,173.19	1,193,273.27	104,993.73
华润湖南双舟医药有限公司	594,465.50	4,491.03	1,997,785.26	1,069.32
华润湖南瑞格医药有限公司	532,035.92	532.04	14,919,370.65	419.37
桂林紫竹乳胶制品有限公司	516,068.00	516.07	1,863,417.33	1,594.51
华润山西康兴源医药有限公司	494,477.67	494.48	191,782.00	11,771.25
华润东莞医药有限公司	427,170.70	427.17	2,316,994.07	316.99
华润安阳医药有限公司	414,532.00	8,650.67	265,650.00	265.65
华润秦皇岛医药有限公司	405,920.00	405.92	346,548.00	346.55
北京万辉双鹤药业有限责任公司	381,140.40	381.14	389,685.60	7,927.26
华润辽宁朝阳医药有限公司	355,981.64	355.98	640,640.36	315.34
华润张家港百禾医药有限公司	281,500.00	281.5	390,524.00	390.52
华润南通医药有限公司	272,195.99	4,308.70	10,288,493.76	628.03
华润陕西医药有限公司	227,450.63	6,001.53	1,785,693.21	1,785.69
华润珠海医药有限公司	214,983.93	2,332.68	481,073.40	481.07
华润广西医药有限公司	211,674.80	211.67	431,960.11	274.99
华润济宁医药有限公司	152,927.17	73,402.64	179,442.64	52,194.64
华润江西医药有限公司	152,483.20	152.48	419,520.00	419.52
华润惠州医药有限公司	139,374.00	9,483.53	6,786,701.24	162,317.20

华润医药(上海)有限公司	109,760.00	109.76	210,255.80	2,054.80
华润紫竹药业有限公司	98,138.80	98.14	459,784.27	11,936.29
华润吉林医药有限公司	88,228.80	88.23	153,794.88	153.79
湖北万伊宁医药有限责任公司	79,748.84	79.75	265,259.05	265.26
华润大庆医药有限公司	73,708.00	4,405.94	60,968.60	1,842.24
华润东大(福建)医药有限公司	63,603.36	63.6	135,256.32	135.35
华润四川医药有限公司	52,950.00	52.95	60,299.02	3,128.86
华润十堰医药有限公司	39,040.39	39.04	80,009.29	80.01
华润唐山医药有限公司	31,012.80	31.01	122,722.34	9,746.07
华润青岛医药有限公司	28,827.30	6,080.16	-	-
华润海南裕康医药有限公司	21,162.00	21.16	-	-
华润随州医药有限公司	18,800.00	18.8	34,252.00	34.25
华润南阳医药有限公司	4,229.01	169.16	416,672.94	416.67
华润湖南医药有限公司	-	-	37,519,947.07	19,084.26
华润湖北医药有限公司	-	-	37,075,320.41	2,554.21
华润无锡医药有限公司	-	-	5,000,000.00	-
华润潍坊远东医药有限公司	-	-	1,531,572.10	2,638.40
华润江苏医药有限公司	-	-	1,105,543.93	1,105.54
华润济南医药有限公司	-	-	1,093,997.07	8,236.04
北京紫竹医药经营有限公司	-	-	1,014,022.40	1,014.02
华润扬州医药有限公司	-	-	1,012,400.00	1,012.40
华润衢州医药有限公司	-	-	676,139.68	158,492.10
华润沧州医药有限公司	-	-	300,000.00	-
华润辽宁本溪医药有限公司	-	-	271,260.00	3,797.64
华润保定医药有限公司	-	-	190,769.42	190.77
华润邯郸医药有限公司	-	-	140,629.67	140.63
华润南京医药有限公司	-	-	116,280.00	116.28
华润湖北金马医药有限公司	-	-	66,654.54	2,054.23
华润恩施医药有限公司	-	-	61,950.00	61.95
华润新龙(北京)医药有限公司	-	-	59,223.63	9,878.49
华润广安医药有限公司	-	-	54,030.00	54.03
华润常州医药有限公司	-	-	49,704.00	49.7
华润襄阳医药有限公司	-	-	49,527.50	1,592.08
华润连云港医药有限公司	-	-	31,440.00	31.44
北京双鹤制药装备有限责任公司	-	-	27,927.59	442.11
华润河北医大医药有限公司	-	-	16,089.86	16.09
华润滁州医药有限公司	-	-	14,000.00	14
	140,002,056.47	887,346.25	275,514,089.96	1,113,141.96

(2) 应收款项融资

	2019年		2018年	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
华润湖北医药有限公司	1,776,796.72	-	-	-
华润广东医药有限公司	1,730,000.00	-	-	-
华润天津医药有限公司	760,292.00	-	-	-
华润江苏医药有限公司	606,352.00	-	-	-
华润河南医药有限公司	493,122.42	-	-	-
华润宜昌医药有限公司	250,000.00	-	-	-
华润洛阳医药有限公司	<u>224,990.18</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>5,841,553.32</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(3) 其他应收款

	2019年		2018年	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
华润紫竹药业有限公司	500,000.00	250,000.00	500,000.00	100,000.00
广东三九脑科医院	74,929.73	9,109.27	35,751.88	1,787.59
三九(安国)现代中药开发有限公司	31,928.06	1,596.40	65,559.27	3,277.96
华润健康科技产业发展(中国)有限公司	26,443.20	1,322.16	-	-
	<u>633,300.99</u>	<u>262,027.83</u>	<u>601,311.15</u>	<u>105,065.55</u>

(4) 预付款项

	2019年		2018年	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
郴州华润燃气有限公司	2,858,672.56	-	-	-
枣庄华润燃气有限责任公司	287,275.80	-	1,290,469.42	-
敦化华润燃气有限公司	283,961.80	-	-	-
华润广东医药有限公司	47.38	-	47.38	-
北京医药集团有限责任公司	-	-	45,986.40	-
	<u>3,429,957.54</u>	<u>-</u>	<u>1,336,503.20</u>	<u>-</u>

应付项目

(1) 应付账款

	2019年	2018年
衢州南孔中药有限公司	22,631,722.46	14,316,562.82
东阿阿胶股份有限公司	3,578,641.60	4,482,758.62
华润亳州中药有限公司	3,356,502.73	700,654.55
华润襄阳医药有限公司	572,086.15	-

华润湖北医药有限公司	239,700.00	-
桂林紫竹乳胶制品有限公司	11,459.16	-
深圳市润薇服饰有限公司	71,100.00	-
圣马可(珠海)实业有限公司	2,530.97	-
	<u>30,463,743.07</u>	<u>19,499,975.99</u>

(2) 其他应付款

	2019 年	2018 年
沈阳天邦药业有限公司	34,125,000.00	18,637,500.00
郴州华润燃气有限公司	1,388,774.97	-
深圳华润物业管理有限公司	185,335.74	117,508.35
衢州南孔中药有限公司	93,000.00	93,000.00
华润电力(湖南)销售有限公司	27,500.00	-
华润医药控股有限公司	-	500,000,000.00
华润租赁有限公司	-	930,600.00
华润(深圳)地产发展有限公司	-	792,015.92
华润紫竹药业有限公司	-	474,462.00
北京医药集团有限责任公司	-	436,385.10
枣庄华润燃气有限责任公司	-	157,671.54
华润物业管理有限公司	-	141,854.98
	35,819,610.71	521,780,997.89

(3) 合同负债

	2019 年	2018 年
华润湖南医药有限公司	32,464,456.87	32,229,908.88
华润湖北医药有限公司	13,509,969.70	12,695,358.05
华润江苏医药有限公司	11,888,329.32	5,426,873.74
华润新龙(山西)医药有限公司	9,668,452.45	1,516,182.91
华润衢州医药有限公司	7,591,660.35	3,348,951.19
华润济南医药有限公司	2,687,743.38	2,737,531.23
华润新龙(北京)医药有限公司	2,342,697.57	451,009.00
华润无锡医药有限公司	162,310.80	-
华润芜湖医药有限公司	81,680.00	-
华润亳州中药有限公司	67,092.00	-
华润邯郸医药有限公司	45,312.05	-
华润湖北金马医药有限公司	38,845.97	-
华润张家口医药有限公司	37,620.00	-
华润松原医药有限公司	26,828.04	26,828.04
华润南京医药有限公司	22,800.00	-
国药广安医药有限公司	15,099.60	-
华润襄阳医药有限公司	12,960.00	-

华润潍坊远东医药有限公司	10,436.20	14,920.00
河南太新龙医药有限公司	2,500.00	-
华润白城医药有限公司	3.00	-
华润青岛医药有限公司	-	1,573.50
华润河南医药有限公司	-	4,171,176.54
华润山东医药有限公司	-	2,480,556.00
华润西安医药有限公司	-	1,145,702.84
华润安徽医药有限公司	-	555,166.15
华润医药商业集团有限公司	-	296,964.45
华润安阳医药有限公司	-	265,650.00
华润黑龙江医药有限公司	-	159,520.80
华润洛阳医药有限公司	-	127,744.90
华润山西医药有限公司	-	100,790.94
华润辽宁医药有限公司	-	100,294.22
华润山西康兴源医药有限公司	-	84,078.00
华润医药(上海)有限公司	-	67,626.00
华润唐山医药有限公司	-	62,196.00
华润广安医药有限公司	-	43,248.60
华润连云港医药有限公司	-	31,440.00
华润广西医药有限公司	-	18,605.00
华润吉林康乃尔医药有限公司	-	17,836.80
华润滁州医药有限公司	-	14,000.00
华润延边医药有限公司	-	12,920.00
华润河北医药有限公司	-	10,052.60
华润大连澳德医药有限公司	-	5,439.60
华润廊坊医药有限公司	-	207.97
华润恩施医药有限公司	-	6.00
	80,676,797.30	68,220,359.95

除其他应付款中 2018 年应付华润医药控股有限公司的短期借款人民币 500,000,000.00 元需计息且有固定还款期外，上述应收及应付关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

## 7、存放关联方的货币资金

	2019 年	2018 年
珠海华润银行股份有限公司	279,724,522.18	100,036,080.93

2019 年 12 月 31 日，本集团在珠海华润银行股份有限公司的存款余额为人民币 279,724,522.18 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 100,036,080.93 元），本年确认利息收入人民币 594,312.13 元（2018 年度：人民币 767,104.35 元）。

2019 年度，本集团购买珠海华润银行股份有限公司发行的理财产品人民币 400,000,000.00 元（2018 年度：人民币 800,000,000.00 元），获取投资收益人民币 7,729,315.07 元（2018 年度：人民币 7,564,469.87 元）。2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，本集团未持有珠海华润银行股份有限公司发行的理财产品。

## 8、对关联方的保理业务

本集团和关联方华润租赁达成了不附追索权方式的应收账款保理安排并将某些应收账款转让给华润租赁。于



2019 年 12 月 31 日，无在该安排下转移但尚未结算的应收账款（2018 年 12 月 31 日：在该安排下转移但尚未结算的应收账款的原账面价值为人民币 28,211,556.55 元）

### 十三、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

	2019 年	2018 年
已签约但未拨备		
资本承诺	1,450,755,669.86	140,424,514.31

于资产负债表日，本集团无对集团外提供任何担保。

#### 2、或有事项

于资产负债表日，本集团并无须作披露的或有事项。

### 十四、资产负债表日后事项

1、2019年11月28日，本公司与哈尔滨誉衡药业股份有限公司（“誉衡药业”）签署了《股权转让合同》，以人民币1,420,000,000.00元收购誉衡药业持有澳诺（中国）制药有限公司100%股权。于2020年1月2日，澳诺（中国）制药有限公司股权转让的相关工商变更登记手续办理完成。

2、2020年3月18日，经本公司董事会审议通过的普通股利润分配预案为：以公司2019年末总股本97,890万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利4.30元（含税），共计派送现金人民币420,927,000.00元。上述股利分配方案尚待股东大会批准。

3、新型冠状病毒肺炎疫情对本集团部分业务在2020年一季度的经营进度产生一定影响，本集团通过及时推出疫情预防药方，以及对产品结构进行及时调整，并进行新渠道拓展降低了疫情影响。管理层将继续监测和评估正在进行的疫情发展，及时做出反应和调整，评估对于本集团经营和财务等方面的影响。

### 十五、其他重要事项

#### 1、分部信息

##### 经营分部

根据本集团的内部组织结构、管理要求及报告制度，本集团的经营业务划分为三个经营分部。本集团的管理层定期评价这些经营分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上，本集团确定了三个报告分部，分别为医药行业分部、印刷包装分部和其他分部。本集团各个报告分部提供主要产品或服务分别为处方及非处方药、医药包装类产品等。

分部资产不包括长期股权投资、递延所得税资产和其他非流动金融资产，原因在于这些资产均由本集团统一管理。

分部负债不包括递延所得税负债，原因在于这些负债均由本集团统一管理。

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

2019年	医药行业分部	印刷包装分部	未分配项目	调整和抵销	合并
对外交易收入	14,206,950,475.56	494,968,288.15	-	-	14,701,918,763.71
分部间交易收入	-	202,316,074.33	-	-202,316,074.33	-
营业成本和费用	12,735,986,220.04	647,550,130.49	-	-204,901,247.60	13,178,635,102.93
投资收益	804,860,435.12	-	-	-	804,860,435.12
资产处置收益	-1,295,690.46	-312,958.12	-	-	-1,608,648.58
其他收益	194,203,403.57	8,075,222.82	-	-	202,278,626.39
公允价值变动收益	612,382.35	-	-	-	612,382.35
分部营业利润	2,469,344,786.10	57,496,496.69	-	2,585,173.27	2,529,426,456.06
营业外收入	45,857,469.84	605,490.26	-	-	46,462,960.10
营业外支出	7,253,241.45	6,600.47	-	-	7,259,841.92
利润总额	2,507,949,014.49	58,095,386.48	-	2,585,173.27	2,568,629,574.24
所得税费用	423,890,576.59	5,009,685.49	-	646,293.31	429,546,555.39
净利润	2,084,058,437.90	53,085,700.99	-	1,938,879.96	2,139,083,018.85
分部资产总额	19,490,657,948.89	646,883,749.04	167,643,900.92	-201,659,866.61	20,103,525,732.24
报表资产总额	19,490,657,948.89	646,883,749.04	167,643,900.92	-201,659,866.61	20,103,525,732.24
分部负债总额	6,763,252,869.42	317,801,284.73	140,593,636.76	-	7,221,647,790.91
报表负债总额	6,763,252,869.42	317,801,284.73	140,593,636.76	-	7,221,647,790.91
折旧	284,409,729.36	15,239,190.22	-	-	299,648,919.58
摊销	63,385,231.07	3,776,438.68	-	-	67,161,669.75
利息收入			-	-	

	22,326,686.77	439,496.65			22,766,183.42
利息费用	4,406,951.57	-	-	-	4,406,951.57
当期确认的减值损失	220,428,024.69	949,694.33	-	-	221,377,719.02
采用权益法核算的长期股权投资确认的投资收益	-352,643.16	-	-	-	-352,643.16
采用权益法核算的长期股权投资余额	14,508,630.73	-	-	-	14,508,630.73
长期股权投资以外的非流动资产	9,464,824,040.85	178,259,334.99	-	-	9,643,083,375.84
资本性支出	394,298,125.53	18,625,369.98	-	-	412,923,495.51
其中：在建工程支出	244,084,169.02	7,941,128.53	-	-	252,025,297.55
购置固定资产支出	147,619,632.59	8,717,709.39	-	-	156,337,341.98
购置无形资产支出	2,594,323.92	1,966,532.06	-	-	4,560,855.98

2018年

	医药行业分部	印刷包装分部	其他	未分配项目	调整和抵销	合并
对外交易收入	12,929,168,579.22	498,577,583.58	-	-	-	13,427,746,162.80
分部间交易收入	-	192,158,190.88	-	-	-192,158,190.88	-
营业成本和费用	11,430,821,447.03	680,437,721.60	1,733,944.90	-	-191,203,912.45	11,921,789,201.08
投资收益	19,241,006.74	-	-	-	-	19,241,006.74
资产处置收益	-15,184,617.49	-288,747.30	10,920,399.97	-	-	-4,552,964.82
其他收益	167,340,902.54	15,747,487.29	-	-	-	183,088,389.83
公允价值变动收益	-254,966.77	-	-	-	-	-254,966.77
分部营业利润	1,669,489,457.21	25,756,792.85	9,186,455.07	-	-954,278.43	1,703,478,426.70
营业外收入	25,054,885.23	1,328,971.73	-	-	-	26,383,856.96
营业外支出	10,935,693.80	46,092.53	-	-	-	10,981,786.33

利润总额	1,683,608,648.64	27,039,672.05	9,186,455.07	-	-954,278.43	1,718,880,497.33
所得税费用	243,733,938.68	513,473.76	-	-	-238,569.61	244,008,842.83
净利润	1,439,874,709.96	26,526,198.29	9,186,455.07	-	-715,708.82	1,474,871,654.50
分部资产总额	17,216,167,071.49	633,294,631.88	210,513,818.05	157,395,497.81	-187,438,874.21	18,029,932,145.02
报表资产总额	17,216,167,071.49	633,294,631.88	210,513,818.05	157,395,497.81	-187,438,874.21	18,029,932,145.02
分部负债总额	6,387,157,025.82	327,177,829.83	14,010,800.72	133,101,496.21	-11,952.50	6,861,435,200.08
报表负债总额	6,387,157,025.82	327,177,829.83	14,010,800.72	133,101,496.21	-11,952.50	6,861,435,200.08
折旧	271,310,179.78	19,260,635.89	-	-	-	290,570,815.67
摊销	84,683,696.22	1,000,105.75	-	-	-	85,683,801.97
利息收入	31,250,371.43	365,502.82	5,470.64	-	-	31,621,344.89
利息费用	25,836,440.62	-	-	-	-	25,836,440.62
当期确认的减值损失	18,898,964.61	537,316.95	-	-	-	19,436,281.56
采用权益法核算的长期股权投资确认的投资收益	-321,120.95	-	-	-	-	-321,120.95
采用权益法核算的长期股权投资余额	33,061,273.89	-	-	-	-	33,061,273.89
长期股权投资以外的非流动资产	8,925,634,586.18	175,985,005.72	194,425,181.77	-	-	9,296,044,773.67
资本性支出	432,077,338.09	27,276,151.73	-	-	-	459,353,489.82
其中：在建工程支出	249,985,188.32	10,831,345.29	-	-	-	260,816,533.61
购置固定资产支出	178,148,831.01	16,368,107.34	-	-	-	194,516,938.35
购置无形资产支出	3,943,318.76	76,699.10	-	-	-	4,020,017.86

## 地理信息

### 对外交易收入

	2019 年	2018 年
中国大陆	14,662,829,940.60	13,386,726,124.08
其他国家或地区	39,088,823.11	41,020,038.72
	14,701,918,763.71	13,427,746,162.80

对外交易收入归属于客户所处区域。

### 非流动资产总额

	2019 年	2018 年
中国大陆	9,643,068,357.66	9,296,024,478.90
其他国家或地区	15,018.18	20,294.77
	9,643,083,375.84	9,296,044,773.67

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括长期股权投资、金融资产和递延所得税资产。

## 2、租赁

### 作为出租人

本集团本年度及上年度均无通过融资租赁租出的固定资产。

### 作为承租人

本集团本年度及上年度均无通过融资租赁租入的固定资产。

重大经营租赁：根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

	2019 年	2018 年
1 年以内（含 1 年）	29,693,698.74	23,295,791.10
1 年至 2 年（含 2 年）	22,045,462.65	16,850,200.50
2 年至 3 年（含 3 年）	13,468,768.65	14,354,527.62
3 年以上	46,207,018.11	56,615,784.78
	111,414,948.15	111,116,304.00

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

应收账款信用期通常为6个月内，部分客户可以延长至12个月。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

	2019年	2018年
1年以内	378,181,900.66	224,463,562.28
1年至2年	7,314,065.85	2,155,088.77
2年至3年	92,757.78	-
3年以上	285.40	240,595.11
	<u>385,589,009.69</u>	<u>226,859,246.16</u>
减：应收账款坏账准备	<u>2,142,297.52</u>	<u>927,421.72</u>
	<u>383,446,712.17</u>	<u>225,931,824.44</u>

应收账款坏账准备的变动如下：

	年初余额	会计政策变更影响	本年计提	本年核销	其他增加	年末余额
2019年	<u>927,421.72</u>	<u>-</u>	<u>1,214,875.81</u>	<u>-0.01</u>	<u>-</u>	<u>2,142,297.52</u>
2018年	<u>-</u>	<u>10,559.92</u>	<u>57,176.34</u>	<u>-</u>	<u>859,685.46</u>	<u>927,421.72</u>

	2019年			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按信用风险特征组合评估预期信用损失计提坏账准备				
组合1	274,259,275.57	71.13	-	-
组合2	<u>111,329,734.12</u>	<u>28.87</u>	<u>2,142,297.52</u>	<u>1.92</u>
	<u>385,589,009.69</u>	<u>100.00</u>	<u>2,142,297.52</u>	<u>0.56</u>

	2018年			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按信用风险特征组合评估预期信用损失计提坏账准备				
组合1	172,076,099.68	75.85	-	-
组合2	<u>54,783,146.48</u>	<u>24.15</u>	<u>927,421.72</u>	<u>1.69</u>
	<u>226,859,246.16</u>	<u>100.00</u>	<u>927,421.72</u>	<u>0.41</u>

本公司采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下：

	2019年			2018年		
	估计发生违约的 账面余额	预期信用 损失率 (%)	整个存续期预 期 信用损失	估计发生违约的 账面余额	预期信用 损失率 (%)	整个存续期预 期 信用损失
半年以内	90,361,152.46	0.10	90,361.15	47,088,955.44	0.09	43,868.57
半年至1年	13,561,472.63	4.00	542,458.91	5,298,507.16	4.00	211,940.29
1年至2年	7,314,065.85	20.00	1,462,813.17	2,155,088.77	20.00	431,017.75
2年至3年	92,757.78	50.00	46,378.89	-	50.00	-
3年以上	285.40	100.00	285.40	240,595.11	100.00	240,595.11
	<u>111,329,734.12</u>		<u>2,142,297.52</u>	<u>54,783,146.48</u>		<u>927,421.72</u>

2019年计提坏账准备人民币1,214,875.81元（2018年：人民币57,176.34元）。

于2019年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	与本公司 关系	年末余额	坏账准备金额	占应收账款余额的比例 (%)
合肥华润三九医药有限公司	子公司	274,259,275.57	-	71.13
驻马店市中医院	第三方	20,988,750.63	754,053.68	5.44
重庆市中医院	第三方	17,284,139.17	17,284.14	4.48
重庆市北碚区中医院	第三方	5,516,251.52	5,516.25	1.43
福建中医药大学附属人民医院	第三方	4,727,500.03	4,727.50	1.23
		<u>322,775,916.92</u>	<u>781,581.57</u>	<u>83.71</u>

于2018年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	与本公司 关系	年末余额	坏账准备金额	占应收账款余额的比例 (%)
合肥华润三九医药有限公司	子公司	163,650,095.35	-	72.14
重庆市中医院	第三方	10,884,275.28	33,040.22	4.80
华润三九医药	子公司	8,426,004.33	-	3.71
重庆市北碚区中医院	第三方	7,360,877.67	5,315.35	3.24
重庆桐君阁股份有限公司	第三方	3,526,036.17	3,526.04	1.55
		<u>193,847,288.80</u>	<u>41,881.61</u>	<u>85.44</u>

## 2、应收款项融资

	2019年	2018年
银行承兑汇票	693,786,274.76	579,435,307.43

商业承兑汇票	-	182,696.20
	<u>693,786,274.76</u>	<u>579,618,003.63</u>

于2019年12月31日及2018年12月31日，本公司无因出票人无力履约而将其转为应收账款的票据。

本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书，管理上述应收款项融资的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，因此本公司2018年1月1日之后将应收款项融资重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产。

### 3、其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

	2019年	2018年
1年以内	708,385,142.75	99,925,070.88
1年至2年	83,914,000.15	663,051.00
2年至3年	423,051.00	25,071,380.00
3年以上	215,616,917.13	226,114,537.13
	<u>1,008,339,111.03</u>	<u>351,774,039.01</u>
减：其他应收款坏账准备	742,882.42	570,505.43
	<u>1,007,596,228.61</u>	<u>351,203,533.58</u>

其他应收款按性质分类如下：

	2019年	2018年
应收处置股权款项	648,050,589.71	-
应收关联方款项	357,467,988.53	349,817,026.67
保证金	1,510,869.77	1,357,939.77
员工借款	400.00	180,400.00
其他	1,309,263.02	418,672.57
	<u>1,008,339,111.03</u>	<u>351,774,039.01</u>

其他应收款按照12个月预期信用损失计提的坏账准备的变动如下：

2019年

	第一阶段 未来12个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失 (单项评估)	第三阶段 已发生信用减值金融资产 (整个存续期)	合计
年初余额	188,420.76	382,084.67	-	570,505.43
年初余额在本年	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-



--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本年计提	129,865.90	42,511.09	-	172,376.99
本年转回	-	-	-	-
本年转销	-	-	-	-
本年核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
	<u>318,286.66</u>	<u>424,595.76</u>	<u>-</u>	<u>742,882.42</u>

## 2018年

	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失 (单项评估)	第三阶段 已发生信用减值金融资产 (整个存续期)	合计
年初余额	44,337.34	574,854.17	-	619,191.51
年初余额在本年	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本年计提	201,801.35	-	-	201,801.35
本年转回	-57,717.93	-192,769.50	-	-250,487.43
本年转销	-	-	-	-
本年核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
	<u>188,420.76</u>	<u>382,084.67</u>	<u>-</u>	<u>570,505.43</u>

于2019年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	年末余额	占其他应收款 余额合计数的 比例(%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
深圳新深医院管理有限公 司	648,050,589.71	64.27	应收处置股权 款项	1年以内	-
华润高科	73,000,000.00	7.24	关联方款项	1-2年、3-5年	-
华润三九（黄石）	66,362,500.00	6.58	关联方款项	5年以上	-
九创医药	69,225,000.00	6.87	关联方款项	1年以内、1-2年	-
华润和善堂	<u>59,321,877.62</u>	<u>5.88</u>	关联方款项	1-2年、4-5年、5 年以上	<u>-</u>
	<u>915,959,967.33</u>	<u>90.84</u>			<u>-</u>

于2018年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	年末余额	占其他应收款 余额合计数的 比例(%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
华润高科	73,000,000.00	20.75	关联方款项	1年以内、2 至4年	-
华润三九（黄石）	66,362,500.00	18.87	关联方款项	4至5年、5年 以上	-
华润和善堂	59,321,877.62	16.86	关联方款项	1年以内、3 至5年	-
九创医药	34,612,500.00	9.84	关联方款项	1年以内	-
华润三九（北京）	<u>32,769,243.75</u>	<u>9.32</u>	关联方款项	1年以内、5 年以上	-
	<u><u>266,066,121.37</u></u>	<u><u>75.64</u></u>			<u><u>-</u></u>

4、长期股权投资

	2019 年			2018 年		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
子公司投资	6,402,148,684.71	-12,284,474.04	6,389,864,210.67	6,392,278,684.71	-12,284,474.04	6,379,994,210.67
合营企业投资	-	-	-	28,000,000.00	-	28,000,000.00
联营企业投资	14,508,630.73		14,508,630.73	5,061,273.89	-	5,061,273.89
	6,416,657,315.44	-12,284,474.04	6,404,372,841.40	6,425,339,958.60	-12,284,474.04	6,413,055,484.56

子公司投资

2019 年

	年初账面价值	增加投资	减少投资	年末账面价值	年末减值准备
华润顺峰	600,000,000.00	-	-	600,000,000.00	-
华润金蟾	218,269,290.56	-	-	218,269,290.56	-
九星印刷	152,114,246.78	-	-	152,114,246.78	-
华润本溪三药	124,788,631.62	-	-	124,788,631.62	-
华润九新	760,099,426.29	-	-	760,099,426.29	-
华润神鹿	93,203,996.84	-	-	93,203,996.84	-
华润三九医贸	91,352,153.04	-	-	91,352,153.04	-
华润高科	88,424,430.90	-	-	88,424,430.90	-
华润三九(郴州)	62,376,181.88	-	-	62,376,181.88	-
华润三九现代中药	50,826,000.00	-	-50,826,000.00	-	-
华润三九(南昌)	40,498,086.03	-	-	40,498,086.03	-12,284,474.04
国研中心	18,433,700.00	-	-	18,433,700.00	-
华润三九中医药	10,007,730.00	-	-	10,007,730.00	-
华润三九(黄石)	7,121,516.44	-	-	7,121,516.44	-
华润三九(香港)	6,367,200.00	-	-	6,367,200.00	-
华润北贸	1,657,954.17	-	-	1,657,954.17	-
华润三九(临清)	36,034,150.47	-	-	36,034,150.47	-

华润天和	591,229,460.00	-	-	591,229,460.00	-
华润三九(枣庄)	133,000,000.00	-	-	133,000,000.00	-
华润和善堂	120,000,000.00	-	-	120,000,000.00	-
杭州老桐君	99,000,000.00	-	-	99,000,000.00	-
雅安雨禾	196,970,055.65	-	-	196,970,055.65	-
圣火药业	1,890,000,000.00	-	-	1,890,000,000.00	-
三九金复康	201,500,000.00	-	-	201,500,000.00	-
三九赛诺菲	331,170,000.00	-	-	331,170,000.00	-
华润圣海	379,400,000.00	-	-	379,400,000.00	-
合肥三九	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-
四川三九	-	3,800,000.00	-	3,800,000.00	-
九昌北草堂	-	5,100,000.00	-	5,100,000.00	-
现代中药昆明	-	50,000,000.00	-	50,000,000.00	-
三九健康天地	-	1,796,000.00	-	1,796,000.00	-
九创医药	46,150,000.00	-	-	46,150,000.00	-
	6,379,994,210.67	60,696,000.00	-50,826,000.00	6,389,864,210.67	-12,284,474.04

2018 年

	年初账面价值	增加投资	减少投资	其他变动	年末账面价值	年末减值准备
三九医院(注 1)	156,028,386.98	-	-	-156,028,386.98	-	-
华润顶峰	600,000,000.00	-	-	-	600,000,000.00	-
华润金蟾	218,269,290.56	-	-	-	218,269,290.56	-
九星印刷	152,114,246.78	-	-	-	152,114,246.78	-
华润本溪三药	124,788,631.62	-	-	-	124,788,631.62	-
华润九新	760,099,426.29	-	-	-	760,099,426.29	-
华润神鹿	93,203,996.84	-	-	-	93,203,996.84	-
华润三九医贸	91,352,153.04	-	-	-	91,352,153.04	-
华润高科	88,424,430.90	-	-	-	88,424,430.90	-
华润三九(郴州)	62,376,181.88	-	-	-	62,376,181.88	-

华润三九现代中药	50,826,000.00	-	-	-	50,826,000.00	-
华润三九(南昌)	40,498,086.03	-	-	-	40,498,086.03	(12,284,474.04)
九辉实业	33,326,006.67	-	-33,326,006.67	-	-	-
国研中心	18,433,700.00	-	-	-	18,433,700.00	-
华润三九中医药	10,007,730.00	-	-	-	10,007,730.00	-
华润三九(黄石)	7,121,516.44	-	-	-	7,121,516.44	-
华润三九(香港)	6,367,200.00	-	-	-	6,367,200.00	-
华润北贸	1,657,954.17	-	-	-	1,657,954.17	-
华润三九(临清)	36,034,150.47	-	-	-	36,034,150.47	-
华润天和	591,229,460.00	-	-	-	591,229,460.00	-
华润三九(枣庄)	133,000,000.00	-	-	-	133,000,000.00	-
华润和善堂	120,000,000.00	-	-	-	120,000,000.00	-
杭州老桐君	99,000,000.00	-	-	-	99,000,000.00	-
雅安雨禾	196,970,055.65	-	-	-	196,970,055.65	-
圣火药业	1,890,000,000.00	-	-	-	1,890,000,000.00	-
三九金复康	201,500,000.00	-	-	-	201,500,000.00	-
三九赛诺菲	331,170,000.00	-	-	-	331,170,000.00	-
华润圣海	379,400,000.00	-	-	-	379,400,000.00	-
合肥三九	-	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-
九创医药	-	46,150,000.00	-	-	46,150,000.00	-
	<u>6,493,198,604.32</u>	<u>76,150,000.00</u>	<u>-33,326,006.67</u>	<u>-156,028,386.98</u>	<u>6,379,994,210.67</u>	<u>-12,284,474.04</u>

注 1：2018 年，本公司之子公司三九医院整体划分为持有待售资产，本公司对三九医院的长期股权投资成本和计提的长期股权投资减值准备转入持有待售资产。

## 合营企业投资

2019 年

	年初账面价值	增加投资	减少投资	其他变动	年末账面价值	年末减值准备
重庆三九慧远药业有限公司	28,000,000.00	-	-28,000,000.00	-	-	-

2018 年

	年初账面价值	增加投资	减少投资	其他变动	年末账面价值	年末减值准备
重庆三九慧远药业有限公司	-	28,000,000.00	-	-	28,000,000.00	-

## 联营企业投资

2019 年

	年初账面价值	增加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	年末账面价值	年末减值准备
三九(安国)现代中药开发有限公司	5,061,273.89			-352,643.16	4,708,630.73	
江西江中九昌医药有限公司		9,800,000.00			9,800,000.00	
	5,061,273.89	9,800,000.00		-352,643.16	14,508,630.73	

2018 年

	年初账面价值	增加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	年末账面价值	年末减值准备
三九(安国)现代中药开发有限公司	5,382,394.84	-	-	(321,120.95)	5,061,273.89	-

## 5、营业收入和营业成本

	2019年		2018年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,939,118,849.87	1,972,870,974.60	2,487,285,051.75	1,658,984,147.05
其他业务	57,645.63	-	1,951,074.67	1,903,046.92

2,939,176,495.50	1,972,870,974.60	2,489,236,126.42	1,660,887,193.97
------------------	------------------	------------------	------------------

## 6、投资收益

	2019 年	2018 年
成本法核算的长期股权投资收益	617,354,000.00	339,054,588.00
权益法核算的长期股权投资收益	-352,643.16	-321,120.95
处置子公司的投资收益(注 1)	781,911,287.66	-3,056,119.61
理财产品投资收益	36,620,797.38	18,922,360.57
	1,435,533,441.88	354,599,708.01

注 1：于 2019 年因处置子公司三九医院 82.79%股权确认投资收益计人民币 769,758,169.75 元，本公司因注销子公司深圳华润三九现代中药有限公司 100%股权确认投资收益 12,153,117.91 元；于 2018 年，本公司因注销子公司九辉实业 75%股权确认投资损失计人民币 3,056,119.61 元。

## 7、其他

### 关联方交易情况

#### 向关联方销售商品

	2019年	2018年
华润三九医贸	1,999,102,407.77	2,304,784,288.43
华润三九(合肥)	745,358,773.41	141,077,667.38
华润东大(福建)医药有限公司	2,805,442.14	2,476,508.30
华润吉林康乃尔医药有限公司	509,992.89	-
	<u>2,747,776,616.21</u>	<u>2,448,338,464.11</u>

#### 自关联方采购商品

	2019年	2018年
华润金蟾	102,360,260.92	271,848,289.26
九星印刷	109,926,345.57	100,890,096.37
衢州南孔中药有限公司	43,225,384.13	32,863,488.02
东阿阿胶股份有限公司	8,720,353.99	4,482,758.62
华润亳州中药有限公司	5,712,508.85	2,126,472.73
润联软件系统(深圳)有限公司	4,400,000.00	10,701,536.48
雅安中药	3,521,083.84	6,565,963.11
华润三九(合肥)	2,351,710.35	-
华润和善堂	405,962.55	-
华润襄阳医药有限公司	947,878.80	-
广东润联信息技术有限公司	164,731.52	-
沈阳三九	35,398.23	-

北京双鹤制药装备有限责任公司	33,839.33	27,068.97
华润三九(雅安)	-	4,745,780.96
华润万家有限公司	-	1,914,150.00
木棉花酒店(深圳)有限公司	-	594,934.93
深圳华润物业管理有限公司	-	591,367.40
华润医药商业集团有限公司	-	330,188.68
东阿阿胶金篮服务有限公司	-	36,449.04
漳州华润片仔癀医药贸易有限公司	-	28,512.00
华润燃气投资(中国)有限公司	-	15,094.34
	<u>281,805,458.08</u>	<u>437,762,150.91</u>

自关联方接受劳务

	2019年	2018年
华润三九(枣庄)	245,317,128.79	242,733,200.80
华润金蟾	181,096,816.83	-
华润顺峰	65,113,013.01	30,129,668.68
华润三九(合肥)	60,357,739.46	-
华润三九(雅安)	17,091,599.33	-
国研中心	1,657,659.73	-
浙江众益	660,377.36	-
华润三九(南昌)	896,226.42	-
沈阳三九	452,830.19	-
华润三九(临清)	70,430.52	-
华润和善堂	27,899.09	-
	<u>572,741,720.73</u>	<u>272,862,869.48</u>

本公司与关联方劳务交易按双方协议价执行。

其他关联方交易

	2019年	2018年
唐山太阳石	<u>5,569,200.00</u>	<u>-</u>

本公司于2019年与唐山太阳石签署技术转让合同，以双方协议价受让相关技术。

应收关联方余额

应收账款

	2019年	2018年
--	-------	-------



	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
华润三九(合肥)	274,259,275.57	-	163,650,095.35	-
华润吉林康乃尔医药有限公司	652,958.98	26,118.36	-	-
华润湖北医药有限公司	-	-	16,683,101.00	-
华润三九医贸	-	-	9,616,504.33	-
华润湖南医药有限公司	-	-	5,500,000.00	-
华润西安医药有限公司	-	-	3,000,000.00	-
	<u>274,912,234.55</u>	<u>26,118.36</u>	<u>198,449,700.68</u>	<u>-</u>

其他应收款

	2019年		2018年	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
华润高科	73,000,000.00	-	73,000,000.00	-
九创医药	69,225,000.00	-	34,612,500.00	-
华润三九(黄石)	66,362,500.00	-	66,362,500.00	-
华润和善堂	59,321,877.62	-	59,321,877.62	-
华润三九(北京)	32,769,243.75	-	32,769,243.75	-
华润三九医贸	25,262,296.49	-	7,471,830.52	-
国研中心	17,600,000.00	-	17,600,000.00	-
华润三九(临清)	9,400,000.00	-	9,400,000.00	-
华润三九(合肥)	3,401,221.50	-	328,519.92	-
华润顺峰	688,749.18	-	355,245.80	-
圣火药业	184,273.26	-	104,906.30	-
华润九新	119,525.74	-	89,236.16	-
三九脑科医院	74,929.73	9,109.27	35,751.88	1,787.59
三九(安国)	31,928.06	1,596.40	-	-
华润健康科技	26,443.20	1,322.16	-	-
华润三九(南昌)	-	-	27,000,000.00	-
三九医院	-	-	12,835,414.72	-
杭州老桐君	-	-	8,530,000.00	-
	<u>357,467,988.53</u>	<u>12,027.83</u>	<u>349,817,026.67</u>	<u>1,787.59</u>

预付款项

	2019年	2018年
唐山太阳石	<u>1,680,000.00</u>	-

应付关联方余额

合同负债

	2019年	2018年
华润三九医贸	63,974,337.76	-
应付账款		
	2019年	2018年
华润三九(枣庄)	61,623,100.33	89,090,802.01
华润金蟾	54,159,619.55	53,330,907.93
九星印刷	32,869,575.41	32,664,992.98
华润顺峰	23,658,515.28	13,091,679.70
衢州南孔中药有限公司	21,499,093.53	14,316,562.82
东阿阿胶股份有限公司	2,968,141.60	4,482,758.62
华润三九(雅安)	2,911,904.88	5,505,105.92
华润亳州中药有限公司	2,542,433.73	700,654.55
雅安中药	2,003,847.37	1,720,656.65
华润三九(合肥)	1,978,552.30	-
华润襄阳医药有限公司	509,586.15	-
华润和善堂	442,498.95	-
	207,166,869.08	214,904,121.18
其他应付款		
	2019年	2018年
华润三九医贸	804,234,241.96	443,589,198.86
华润三九(雅安)	703,377,150.91	764,950,821.44
华润三九(香港)	589,460,257.96	393,952,607.96
圣火药业	377,059,815.43	-
华润九众	372,400,222.79	341,125,839.33
华润天和	362,572,605.37	454,747,027.42
华润三九(合肥)	305,147,810.54	247,560,426.64
华润三九(枣庄)	204,372,326.96	143,402,050.00
浙江众益	201,495,514.75	156,855,127.61
华润顺峰	176,233,950.33	124,926,084.79
华润金蟾	163,814,923.69	138,509,232.76
华润三九(郴州)	144,424,755.00	121,427,502.06
华润本溪三药	136,865,012.60	122,794,424.27
沈阳三九	122,830,694.07	33,746,167.81
华润九新	117,330,162.01	77,797,182.04
华润圣海	114,051,640.83	76,059,695.22
九星印刷	101,789,129.47	76,233,986.63
华润北贸	75,540,546.67	118,729,175.53
华润神鹿	62,520,841.82	48,607,338.84
成都投资	45,276,736.64	45,342,354.27
华润三九(南昌)	43,835,160.39	34,462,570.99
华润三九(北京)	40,203,681.89	26,626,866.09
圣火医药	31,004,528.58	415,000.00
华润高科	29,553,475.64	10,506,814.22
上海九星	26,469,664.23	35,662,692.99

唐山太阳石	23,284,926.85	12,520,243.92
现代中药昆明	17,473,001.92	-
华润三九(黄石)	17,190,295.43	11,251,111.79
雅安中药	16,329,116.82	26,951,159.61
杭州老桐君	12,511,440.93	15,511,758.62
吉林和善堂	9,343,264.95	8,836,681.47
国研中心	6,718,767.14	5,123,190.50
九创医药	5,912,444.46	591,164.79
三九金复康	5,562,205.66	447,226.37
九恒设备	5,232,995.61	7,821,903.17
黑龙江九昌北草堂医药有限公司	5,100,000.00	-
三九中医药	4,755,927.39	4,520,882.44
本溪九星	4,159,046.37	4,054,010.93
华润三九(临清)	3,600,673.35	527,106.45
天和伊维	1,330,981.53	4,479,810.35
圣火药业	721,171.91	-
三九赛诺菲	655,919.55	1,240,170.47
雅安雨禾	617,873.98	614,846.82
华润物业有限公司	172,995.18	117,508.35
衢州南孔中药有限公司	90,000.00	90,000.00
华润租赁有限公司	-	930,600.00
华润医药控股有限公司	-	500,000,000.00
华润三九现代中药	-	60,214,435.12
	5,492,627,899.56	4,703,873,998.94

除其他应付款中2018年应付华润医药控股有限公司的短期借款人民币500,000,000.00元需计息且有固定还款期外，上述应收及应付关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免（注）	759,390,943.41	-4,552,964.82
计入当期损益的政府补助（与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）	202,278,626.39	183,088,389.83
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	44,213,486.29	19,562,127.69
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产取得	612,382.35	-254,966.77

的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
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	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	39,203,118.18	15,402,070.63
所得税影响数	-131,068,465.52	-33,065,296.07
少数股东权益影响数（税后）	-4,644,012.62	-2,167,302.94
	909,986,078.48	178,012,057.55

本集团对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

注：2019年非流动资产处置损益包括本年处置子公司三九医院产生的投资收益人民币761,061,146.13元。

## 2、净资产收益率及每股收益

### 2019年

	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	18.06	2.16	2.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.28	1.23	1.23

### 2018年

	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	13.86	1.46	1.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.13	1.28	1.28

本集团无稀释性潜在普通股。

## 第十三节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

法定代表人：邱华伟  
华润三九医药股份有限公司董事会  
二〇二〇年三月十八



关爱大众健康 / 共创美好生活



**华润三九医药股份有限公司**

China Resources Sanjiu Medical & Pharmaceutical Co., Ltd

📍 地址：广东省深圳市龙华区观湖街道观澜高新园区观澜路1号

☎ 电话：0755-83360999

✉ 邮箱：000999@999.com.cn



天猫旗舰店