

公司代码：600062

公司简称：华润双鹤

华润双鹤药业股份有限公司 2019 年年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	郭巍	个人原因	邓荣辉

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

四、公司负责人冯毅、主管会计工作负责人范彦喜及会计机构负责人(会计主管人员)邓蓉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

以2019年末总股本1,043,237,710股为基础，拟向全体股东每10股派发现金红利3.04元(含税)，共计派发现金股利317,144,263.84元。本次现金分红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为30.06%，剩余未分配利润6,574,975,035.43元，结转以后年度分配。

上述事项需提交股东大会审议通过后实施。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

年度报告中涉及了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。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细披露存在的风险，敬请查阅“第四节 经营情况讨论与分析中公司关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险”部分的内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	36
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	53
第七节	优先股相关情况.....	59
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	60
第九节	公司治理.....	67
第十节	公司债券相关情况.....	71
第十一节	财务报告.....	72
第十二节	备查文件目录.....	209

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
华润双鹤、双鹤、公司或本公司	指	华润双鹤药业股份有限公司
中国华润	指	中国华润有限公司
北药集团	指	北京医药集团有限责任公司
华润医药	指	华润医药集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
华润赛科	指	华润赛科药业有限责任公司
浙江新赛科	指	浙江新赛科药业有限公司
商丘双鹤	指	双鹤药业(商丘)有限责任公司
安徽双鹤	指	安徽双鹤药业有限责任公司
双鹤利民	指	华润双鹤利民药业(济南)有限公司
万辉双鹤	指	北京万辉双鹤药业有限责任公司
双鹤华利	指	河南双鹤华利药业有限公司
京西双鹤	指	西安京西双鹤药业有限公司
海南双鹤	指	双鹤药业(海南)有限责任公司
沈阳双鹤	指	双鹤药业(沈阳)有限责任公司
晋新双鹤	指	山西晋新双鹤药业有限责任公司
滨湖双鹤	指	武汉滨湖双鹤药业有限责任公司
湘中制药	指	湖南省湘中制药有限公司
武汉医药	指	武汉双鹤医药有限责任公司
BD	指	商务拓展
MAH	指	药品上市许可人制度
DRGs	指	按疾病诊断相关分组付费

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	华润双鹤药业股份有限公司
公司的中文简称	华润双鹤
公司的外文名称	CHINA RESOURCES DOUBLE-CRANE PHARMACEUTICAL CO., LTD.
公司的外文名称缩写	CR Double-Crane
公司的法定代表人	冯毅

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	范彦喜	郑丽红
联系地址	北京市朝阳区望京利泽东二路1号	北京市朝阳区望京利泽东二路1号
电话	(010)64398099	(010)64398099
传真	(010)64398086	(010)64398086
电子信箱	mss@dcpc.com	mss@dcpc.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	北京市朝阳区望京利泽东二路1号
公司注册地址的邮政编码	100102
公司办公地址	北京市朝阳区望京利泽东二路1号
公司办公地址的邮政编码	100102
公司网址	http://www.dcpc.com
电子信箱	mss@dcpc.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.see.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券与法规部

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	华润双鹤	600062	双鹤药业

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市东城区东长安街1号东方广场E3安永大楼15层
	签字会计师姓名	周颖、高君

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	9,380,989,927.55	8,225,083,313.34	14.05	6,421,846,768.78
归属于上市公司股东的净利润	1,055,123,708.98	968,593,387.56	8.93	842,612,497.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	993,463,923.88	910,629,279.67	9.10	816,219,678.74
经营活动产生的现金流量净额	1,439,788,470.89	1,469,039,631.21	-1.99	1,187,087,990.93
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	8,602,508,124.86	7,839,917,980.90	9.73	7,456,791,301.52
总资产	11,276,864,761.85	10,306,170,915.73	9.42	9,437,896,362.60

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元 / 股)	1.0114	0.9284	8.93	0.8077
稀释每股收益(元 / 股)	1.0114	0.9284	8.93	0.8077
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元 / 股)	0.9523	0.8729	9.10	0.7824
加权平均净资产收益率(%)	12.87	12.67	增加0.20个百分点	11.91
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	12.17	11.96	增加0.21个百分点	11.55

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	2,632,966,213.66	2,232,595,784.01	2,541,179,943.22	1,974,247,986.66
归属于上市公司股东的净利润	329,143,727.84	309,291,004.64	280,148,505.66	136,540,470.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	313,177,307.34	286,952,915.95	269,964,867.78	123,368,832.81
经营活动产生的现金流量净额	458,141,710.46	363,343,940.43	414,941,213.26	203,361,606.74

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-15,862,651.59	-5,541,388.29	-4,171,179.70
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	54,958,666.11	46,792,957.17	48,962,629.10
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	/	/	16,067,648.33
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	36,890,797.97	30,967,464.54	/
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-688,846.39	-5,203,062.70	-6,439,307.59
可供出售金融资产减值损失	/	/	-16,392,667.68
少数股东权益影响额	-554,953.96	180,053.64	-2,412,826.08
所得税影响额	-13,083,227.04	-9,231,916.47	-9,221,478.08
合计	61,659,785.10	57,964,107.89	26,392,818.30

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	878,683,306.75	758,137,132.73	-120,546,174.02	28,625,549.95
应收款项融资	806,087,385.37	814,421,788.75	8,334,403.38	
其他非流动金融资产	13,736,999.35	24,968,748.59	11,231,749.24	
合计	1,698,507,691.47	1,597,527,670.07	-100,980,021.40	28,625,549.95

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一)主要业务及经营模式

华润双鹤是华润集团医药板块化学药平台支柱企业，主要从事药品开发、制造和销售。公司始终秉承“关心大众，健康民生”的企业使命，着眼未来，搭建了慢病业务、专科业务和输液业务三大业务平台。

1、慢病业务平台：

随着国家对慢病管理工作的重视，慢病类疾病和慢病管理已经逐步成为医药行业发展的重点关注领域。公司通过多年来在复方利血平氨苯蝶啶片(○号)、格列喹酮片(糖适平)等核心产品经营中的积累，以及下属公司华润赛科的苯磺酸氨氯地平片(压氏达)、穗悦系列产品和双鹤利民的厄贝沙坦分散片、硝苯地平缓释片(II)、胞磷胆碱钠片(诺百益)等产品的补充，聚焦在降压、降糖、降脂领域，逐步形成了慢病药物产品群，尤其在降压领域形成全品类降压产品线。

2019 年公司启动慢病业务团队整合，围绕慢病产品组合努力打造具有专业推广能力的慢病处方药营销团队，坚持以患者为核心，加强医患教育，积极应对带量采购，部署营销模式转型，确保公司在慢病业务上的竞争优势。

截至报告期末，慢病业务平台仍是公司规模最大的业务平台，也是公司主要的利润来源。

2、专科业务平台：

专科业务作为公司中长期发展的重要引擎，承接“1+1+6”的战略要求，重点发展心脑血管、儿科、肾病、精神/神经、麻醉镇痛、呼吸六大领域，选择已有产品基础的儿科和肾科作为首批发展的专科业务，并且通过并购湖南湘中制药实现了精神/神经战略领域布局。在儿科领域中，重点关注新生儿呼吸窘迫综合征、儿童营养等；在肾科领域中，以腹膜透析液为主，致力于为透析患者提供药品与服务；在精神/神经领域中，重点围绕抗癫痫领域进行产品布局与市场开拓。未来公司将通过自研、产品合作、并购等多种产品获得形式，逐步拓展专科业务各领域的产品线。

专科业务主要通过学术代理的经营模式，充分借助专业代理商在准入、医院开发和上量方面的优势开展专业化合规合作，而公司的学术推广团队专注于开展临床教育与产品知识培训，并对代理商进行专业化的服务与精细化的管理，通过区域协作的方式，共同开拓市场。

截至报告期末，专科业务虽然规模占比不大，但同比增长 47%，将是公司未来增长的潜力来源。

3、输液业务平台：

作为较早进入输液领域的制药企业，公司深入推广“用双鹤输液放心”的理念，拥有多家输液生产基地，应用国际先进技术和设备，坚持从管理、工艺、质量、装备上追求输液的高品质产品。目前，公司拥有包括基础输液、治疗性输液和营养性输液等多品类输液产品，包材形式齐全，其中新一代输液产品内封式聚丙烯输液(BFS)因其不溶性微粒少、无菌稳定性好、内毒素标准最严等优点在业界反响强烈，BFS 将是公司引领输液产品安全升级的一个重要产品。

对于输液业务，公司提出了“一轴两翼”的战略发展规划，充分发挥双鹤在输液领域的品牌、规模、覆盖等核心能力，打造引领行业标准的安全性质量控制平台；基于安全性与临床使用便利性不断升级输液技术与包材形式，通过丰富营养性输液、治疗性输液产品，形成产品梯队，提升输液业务盈利；对医院客户开展延伸服务，协助其提升管理效率，形成稳定的信息交互网络与合作关系。

截至报告期末，输液业务深度转型，通过优化产品结构实现了输液产品盈利水平的提升，通过一体化运营提升效率。

(二)行业情况

由于受到带量采购、医保谈判、重点监控目录、两票制等政策影响，公司业务所处的化学制药行业较往年增速下降，未来随着带量采购走向常规化，集采范围进一步扩大，药品价格进一步下降，行业增速将持续低迷，预期未来 5 年内年增长水平在 4%~5% 左右。

2019 年，大量的重磅行业政策连续发布，包括药品管理法和健康中国等全局性政策，涉及研产销、以及药品流通、医保支付等各个环节：

(1) 国家医保局于 4 月 17 日公布了《2019 年国家医保药品目录调整工作方案》，8 月 20 日又公布了《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》，医保目录的调整，体现了以人民为中心的原则；全国一盘棋，立足当前谋划未来；目录内药品结构进一步优化，管理更加严格规范，用药保障质量和水平进一步提高。

(2) 4 月 28 日，国家药品监督管理局发布《药品信息化追溯体系建设导则》、《药品追溯码编码要求》两项信息化标准，对于药品信息化追溯体系参与方构成及基本要求、药品追溯码基本要求等提出了具体规范和标准。药品信息化追溯体系全面实施后，假药、劣药将无处藏身，人民群众的用药安全将会得到进一步的保障。

(3) 6 月 5 日，国家医保局等四部委印发按疾病诊断相关分组付费国家试点城市名单；10 月 24 日，疾病诊断相关分组（DRG）付费国家试点技术规范和分组方案也正式明确。这是国家医保局贯彻落实医保支付方式改革的重要举措，将有利于更科学的以医保控费，促使药品回归临床价值。

(4) 7 月 1 日，国家卫生健康委员会和国家中医药管理局发布《第一批国家重点监控合理用药药品目（化药及生物制品）》，要求各地对神经节苷脂等 20 种药品的使用进行重点监控。《目录》的出台有助于让药物使用回归理性，把医保费用留给那些疗效和安全性更为确切的药物，从而使患者获得最佳收益，也促使药企将研发重心放在满足临床需求的药品上。

(5) 7 月 15 日，国务院发布《关于实施“健康中国”行动的意见》，提出“健康中国”建设的目标和任务。该文件的出台，将直接引导全社会从单纯的疾病治疗，逐渐转移到科普预防的工作，未来国家会加大民众健康管理的投入。

(6) 2019 年 8 月，新版《药品管理法》正式审议通过，法规明确规定了国家鼓励研究和创制新药，对“防治重大传染病和罕见病等疾病的新药、儿童用药品”予以优先审评审批；取消 GMP 认证，但将建立全链条风险管理制度，健全药品追溯制度；同时加大了研产销各环节的违法处罚力度。

(7) 11 月 29 日，国务院深化医药卫生体制改革领导小组印发《关于以药品集中采购和使用为突破口进一步深化医药卫生体制改革若干政策措施的通知》（国医改发〔2019〕3 号），从药品、医疗、医保改革和行业监管四个方面提出了 15 项改革举措。该通知的发布有利于进一步推动试点及扩围工作落地见效，确保群众从改革中受益；同时有利于进一步凝聚共识，深化“三医”联动改革；还有利于促进医药行业健康发展。

(8) 12 月 6 日，国家医疗保障局关于印发《关于做好当前药品价格管理工作的意见》的通知（医保发〔2019〕67 号）。该意见的出台是为了明确现阶段药品价格管理的基本政策，构建药品价格常态化监管机制的制度框架，落实短缺药品保供稳价的各项相关政策。

(9) 12 月 18 日，国家医疗保障局、国家卫生健康委员会发布《关于做好 2019 年国家医保谈判药品落地工作的通知》（医保发〔2019〕73 号），要求各省级医保部门在规定期限内将 97 个医保谈判药品在省级药品集中采购平台上直接“挂网”，确保新版医保目录及时落地。

医药产业链的各价值环节呈现专业化分工趋势，产业链合作越发活跃。因仿制药集采品种的不确定性和创新药价格谈判的不确定性导致企业间并购热情减退，但随一致性评价和集采等政策的推进，大量产品和企业退出市场，国内医药产业的集中度仍将进一步提升。

随着医药互联网利好政策出台，智慧医疗等新型商业模式涌现，将推动健康产业的持续创新，社会资本、商业保险等也将推动多利益方进入医疗市场。

以医联体为核心的分级诊疗政策加速推进将对现有药品市场格局产生深远影响，基层市场和零售市场的重要性已开始逐步展现。

在国内政策规范框架内，华润双鹤致力于向广大患者提供经济、安全、疗效确切的药品，连续多年被评为化学制药行业 3A 信用企业，2019 年荣登“2019 年中国化学制药行业工业企业综合实力百强”第 14 位，“2019 年中国医药工业百强榜化药企业”第 18 位。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

具体详见“第四节 经营情况讨论与分析中的二、(三)资产、负债情况分析”。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、拥有丰富的产品线和品牌优势

公司始终秉承“关心大众，健康民生”的企业使命，着眼未来，搭建了慢病业务、专科业务和输液业务三大业务平台。

慢病业务拥有 O 号、糖适平、压氏达、穗悦系列等多个知名产品，尤其在降压领域目前已经形成了全品类产品线。核心产品 O 号是广泛使用的传统复方制剂降压产品。

专科业务聚焦儿科、肾科、精神/神经领域，拥有珂立苏、小儿复方氨基酸、腹膜透析液、丙戊酸镁缓释片等产品，其中珂立苏在治疗新生儿呼吸窘迫的 PS 制剂产品中市场份额第一，在儿童营养输液中小儿氨基酸市场份额第一，腹膜透析液市场份额排名第二，丙戊酸镁缓释片为独家品种，在丙戊酸口服剂系列中排名第二。

输液业务中，基础输液始终处于输液行业领先第一梯队，市场份额保持前三。在公司盈利导向的包材调整策略下，2019 年基础输液规模小幅增长，实现了盈利能力提升。公司通过 BFS 产品开启了第四代输液的先河，引领输液安全标准提升。

“双鹤”品牌形象在国内亦享有盛誉，公司多个品牌荣登中国制药品牌榜，压氏达、冠爽、穗悦、糖适平、卜可、珂立苏、贝奇灵、诺百益、小儿复方氨基酸注射液(19AA-I)、基础输液、BFS 等产品获评中国化学制药行业各细分领域优秀产品品牌。目前公司拥有 19 个亿元级产品，逐步形成具有市场竞争力的产品群。

2、优质的产品品质

作为中国首批、国企首家通过 GMP 认证的制药企业，公司所有输液生产线均通过了新版 GMP 认证，万辉双鹤、华润赛科更是通过了美国 FDA 和欧盟 GMP 双重国际化认证的高质量的生产基地。公司近年来一直致力于加强对下属各生产基地的动态质量监管，开展内部质量飞检，建立内部动态质量评级体系，促进各生产基地质量管理水平提升。

公司始终专注药品质量提升，建立科学严谨的质量保证体系。2019 年 8 月新修订的《中华人民共和国药品管理法》经全国人大审议通过，并将于 2020 年 1 月 1 日正式实施，法规强调药品的全生命周期管理，并加大了违法处罚力度。公司严格遵循“高境界、高标准”要求开展质量管理工作，结合新法规制定有效应对措施，确保生产过程安全，产品质量持续稳定可控。

公司积极开展药品质量和疗效一致性评价工作，2019 年，卜可(盐酸二甲双胍缓释片)、卡波(非那雄胺片)两个产品已经通过仿制药一致性评价。

3、渠道与终端的覆盖与管理能力

强大的渠道与终端覆盖及管理能力是公司着力建设的核心能力之一。

公司持续优化渠道布局，加强渠道管控和帮扶，严格价格体系管理，与国内医药市场的优质商业客户建立了良好的合作关系，促进公司产品对医疗终端较深和较广的覆盖。尤其是两票制实施后，公司重点加强了对商业渠道客户的筛选，优选终端资源把控能力强的商业客户，进行了渠道归拢，并凭借公司在学术推广方面的优势，帮扶渠道客户，共同管理终端。

多年来，公司建立了覆盖全国的终端推广团队，通过不断提升学术营销能力和对终端的服务能力，洞察与满足医疗终端、患者的治疗需求，增强对终端的把控能力。

目前公司的销售网络遍布全国，非输液业务拥有两千余家商业客户，覆盖医院、城市社区中心/站点以及农村基层医疗终端十五万余家，覆盖药店二十余万家，还与百余家百强连锁药店开展合作。输液业务拥有两千余家商业客户，终端覆盖了全国三十一个省市，尤其是在北京、安徽、江苏、湖北、河南、陕西、甘肃等地具有较高的市场份额。

4、深厚的企业文化

华润双鹤从硝烟弥漫、艰苦卓绝的革命战争年代，到一穷二白、筚路蓝缕的建设岁月，再到波澜壮阔、惊涛拍岸的改革时代，面对困难从不畏惧，不断探索，完成了一次次看似不可能完成的任务，走出一条有双鹤特色的发展之路，逐步发展成为国内大型现代化医药百强集团。这源于公司对医药事业的执着追求，源于在长期实践中积淀的自强不息的光荣传统，体现的是历经磨难，散发着灼灼光芒的新时代“太行精神”的力量，即：以身许国的奉献精神，艰苦创业的奋斗精神、敢为人先的创新精神和追求卓越的工匠精神。

5、富有活力的团队优势

目前公司管理团队梯队结构清晰，45 岁以下占比达三分之一，年轻化、高学历化的特征既保障了公司管理文化的传承，又将进一步激发经营团队的积极性和创造性。公司还通过搭建分层级的人才培养体系，优化关键岗位年龄结构、提升专业能力，着力打造经理人、关键岗位人才、管理培训生“三支队伍”，发展壮大“双鹤力量”，建设富有活力的团队。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

(一)业绩完成情况

2019年公司实现主营业务收入91.57亿元,同比增长13%,实现净利润(归属母公司)10.55亿元,同比增长9%。

慢病业务收入同比增长15%,其中降压领域增长5%,降糖领域增长22%,降脂领域增长45%。降压重点产品穗悦、复穗悦和硝苯地平缓释片呈现双位数增长;降糖药糖适平同比增长9%,第二梯队产品卜可继续保持高速增长,销售收入增速达到47%;脑血管用药诺百益继续保持高速增长,销售收入增速45%。

专科业务收入同比增长47%,其中儿科用药领域增幅14%,珂立苏销售收入同比增长12%;肾科用药领域同比增长22%,腹膜透析液保持高速增长,销售收入同比增长22%;精神/神经领域贡献收入4.33亿元。

输液业务收入同比增长4%;基础输液今年销量实现小幅增长,包材结构调整再突破,软包装销量占比较2018年末提升3个百分点,其中BFS收入同比增长43%,直软输液收入同比增长17%。

(二)重点工作举措和成果

1、慢病业务

(1)以“一个团队、一个组织、一个文化、一个品牌”为目标开展业务整合,成立慢病事业部,围绕慢病产品组合打造一流慢病处方药营销团队。

(2)核心产品O号抓住政策机遇,聚焦医联体、医共体,攻坚区县小目录,逆境中锻造能力,打造国药经典;积极应对带量采购,压氏达等重点产品寻找机会,拓展零售市场。

(3)围绕重点产品做实学术,参与政府项目,提升双鹤慢病品牌影响力。报告期内,在《中国老年高血压管理指南》中突出O号联合用药优势;压氏达借助通过一致性评价的优势加大产品推广力度;糖适平持续跟进《2型糖尿病合并慢性肾病患者口服降糖药治疗中国专家共识(2019更新版)》推进工作。

(4)借力分级诊疗,规划终端布局。基药品种糖适平、马沙尼、卡波等持续向基层终端下沉;非基药品种O号终端上移;复穗悦、耐较呼、苏和等品种扩大区域覆盖。围绕O号打造慢病产品组合,发力零售终端。

2、专科业务

(1)儿科业务通过药物经济学评价夯实产品地位,通过拓展适应症、改变临床用药理念区隔细分市场,开展市场教育,提升学术话语权,精细化专家管理,持续优化儿科专家网络建设扩大学术影响的传播性;创新临床推广工具,增强儿科品牌效应,多品种组合销售,珂立苏和小儿氨基酸销量增长,均成为细分市场的引领者。

(2)肾科业务围绕腹透中心建设、患者平台管理、学术平台打造品牌,腹透中心患者数量年均增加千例,差异化学术活动增强终端黏性,引领国产腹透市场增长。

3、输液业务

(1)输液业务围绕“一轴两翼”战略,经过近五年时间的变革转型、进行减员增效,实现盈利大幅提升。基础输液销量持续增长,包材结构调整成果显著,软包装输液占比已处于行业领先水平。BFS围绕“输液安全”打造证据链,开展精品品牌活动,拓展全国市场销售,尤其在北京打造标杆市场,实现顶级标志性医院开发,提高产品价值地位。

(2)输液区域公司在深化一体化组织变革基础上,筹划成立输液事业部,进一步统筹资源、优化管控模式。

4、产品发展

(1)应对医药行业政策剧变,公司对标一流制药公司,于2019年制定研发创新战略,把研发创新定位于打造一流制药企业的驱动力和引擎,明确了公司研发创新升级的方向与路径。

(2)公司积极加快仿制药一致性评价工作，2019 年 2 个固体产品获批，4 固体制剂产品和 1 个注射剂产品申报，其中非那雄胺片(5mg)同品种首家通过一致性评价；同时，仿制药经过多年耕耘，2019 年批产 2 个产品，申报 4 个，领域逐渐扩大。

(3)加快多渠道产品获得，积极开拓 BD 业务，快速获取产品，挖掘沉睡文号，2019 年 4 个产品复产。

5、生产制造

(1)坚持“高境界、高标准”，坚持底线思维，从体系与文化建设入手，统一制度、下属单位一对一帮扶互助提升、开展全员质量文化宣传活动；落实 EHSQ 工作，强化环境治理、职业健康防护、安全警示和隐患排查、质量内控标准提升和专题攻关等，全年未发生重大影响事件。

(2)全面开展精益管理和卓越运营管理体系建设，原辅料集采、设备集采、节能降耗新技术应用等多措并举，降本增效。

6、管理提升

(1)信息化服务业务，2019 年继续开展“智鹤行动”，重点围绕供应链效率提升、学术转型和系统集成等业务开展信息化项目。

(2)优化关键岗位年龄结构、提升专业能力，着力打造“三支队伍”，发展壮大“双鹤力量”。

二、报告期内主要经营情况

具体相关内容敬请查阅“第四节 经营情况讨论与分析中的一、(一)业绩完成情况”。

(一)主营业务分析

1.利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	9,380,989,927.55	8,225,083,313.34	14.05
营业成本	3,430,643,138.70	3,014,426,110.99	13.81
销售费用	3,730,256,199.64	3,193,754,077.00	16.80
管理费用	630,998,553.72	592,488,850.57	6.50
研发费用	202,006,718.99	144,740,640.16	39.56
财务费用	-9,873,968.14	-3,572,696.44	-176.37
经营活动产生的现金流量净额	1,439,788,470.89	1,469,039,631.21	-1.99
投资活动产生的现金流量净额	-1,069,300,166.40	-823,489,545.27	-29.85
筹资活动产生的现金流量净额	-524,859,189.29	-803,141,920.21	34.65

1)研发费用变动原因说明：主要是本期大力开展一致性评价研究及研发创新，研发投入增加所致。

2)财务费用变动原因说明：主要由于本期存款利息收入增加所致。

3)投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是理财产品投资收回增加及购买银行定期存款大额存单所致。

4)筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期分配股利增加及偿还债务增加所致。

2.收入和成本分析

适用 不适用

(1).主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
输液产品	2,937,791,965.20	1,337,997,902.53	54.46	4.26	2.32	增加0.87个百分点
非输液产品	6,218,869,611.52	1,937,111,889.77	68.85	18.00	22.47	减少1.14个百分点
合计	9,156,661,576.72	3,275,109,792.30	64.23	13.21	13.35	减少0.05个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
输液业务平台	2,937,791,965.20	1,337,997,902.53	54.46	4.26	2.32	增加0.87个百分点
慢病业务平台	3,467,142,205.36	564,067,865.36	83.73	15.26	12.78	增加0.36个百分点
专科业务平台	1,240,883,757.84	334,808,286.88	73.02	46.67	47.32	减少0.12个百分点
其他	1,510,843,648.32	1,038,235,737.53	31.28	6.69	21.53	减少8.39个百分点
合计	9,156,661,576.72	3,275,109,792.30	64.23	13.21	13.35	减少0.05个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
华中及华东地区	4,589,998,419.31	1,378,771,118.79	69.96	10.61	17.22	减少1.70个百分点
华北地区	1,985,454,412.89	1,024,672,385.41	48.39	20.26	11.62	增加3.99个百分点
西北地区	543,042,704.76	304,950,622.20	43.84	13.51	7.76	增加2.99个百分点
华南及西南地区	1,501,877,711.57	373,200,080.57	75.15	15.51	9.09	增加1.46个百分点
东北地区	456,413,415.83	143,633,330.78	68.53	-2.83	6.19	减少2.67个百分点
其他地区	79,874,912.36	49,882,254.55	37.55	104.98	43.07	增加27.03个百分点
合计	9,156,661,576.72	3,275,109,792.30	64.23	13.21	13.35	减少0.05个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

其他地区收入变动较大的原因是本期出口收入增加所致。

(2).产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
复方利血平氨苯蝶啶片(〇号)	万片	91,202 万片	83,468 万片	14,814 万片	5.13	-5.47	109.25
苯磺酸氨氯地平片(压氏达)	万片	56,001 万片	58,902 万片	8,457 万片	-4.07	8.35	-25.54
格列喹酮片(糖适平)	万片	28,564 万片	29,760 万片	6,854 万片	19.35	6.85	-14.86

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量 比上年 增减 (%)	销售量 比上年 增减 (%)	库存量 比上年 增减 (%)
胞磷胆碱钠片 (诺百益)	万片	30,777 万片	31,620 万片	2,879 万片	25.73	37.69	-22.65
丙戊酸镁缓释片 (神泰)	万片	28,060 万片	27,207 万片	2,080 万片	16.86	19.26	71.76
软袋(含直立式)	万袋	67,038 万袋	63,630 万袋	13,554 万袋	4.53	1.84	33.60

产销量情况说明:

1)复方利血平氨苯蝶啶片(〇号)、丙戊酸镁缓释片(神泰)、软袋(含直立式): 根据市场需求及公司生产安排, 提前备货, 匹配生产量、库存量;

2)胞磷胆碱钠片(诺百益): 市场需求增加, 生产量、销售量增加。

(3).成本分析表

单位: 元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
输液	原材料	852,752,016.57	63.74	809,463,763.92	61.90	5.35
输液	能源	117,372,157.89	8.77	121,704,810.06	9.31	-3.56
输液	人员	234,043,461.42	17.49	234,539,478.47	17.94	-0.21
输液	费用	133,830,266.65	10.00	141,963,451.37	10.86	-5.73
	小计	1,337,997,902.53	100.00	1,307,671,503.82	100.00	2.32
非输液	原材料	1,298,274,216.69	67.02	1,064,487,522.84	67.30	21.96
非输液	能源	54,007,949.15	2.79	46,134,008.08	2.92	17.07
非输液	人员	232,536,305.69	12.00	186,105,365.68	11.76	24.95
非输液	费用	352,293,418.24	18.19	284,976,965.06	18.02	23.62
	小计	1,937,111,889.77	100.00	1,581,703,861.66	100.00	22.47
小计	原材料	2,151,026,233.26	65.68	1,873,951,286.76	64.86	14.79
小计	能源	171,380,107.04	5.23	167,838,818.14	5.81	2.11
小计	人员	466,579,767.11	14.25	420,644,844.15	14.56	10.92
小计	费用	486,123,684.89	14.84	426,940,416.43	14.77	13.86
合计		3,275,109,792.30	100.00	2,889,375,365.48	100.00	13.35

成本分析其他情况说明

不适用

(4).主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 64,313.47 万元, 占年度销售总额 7.02%; 其中前五名客户销售额中关联方销售额 43,579.55 万元, 占年度销售总额 4.76%。

前五名供应商采购额 55,919.99 万元，占年度采购总额 19.74%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

3.费用

适用 不适用

研发费用变动原因说明：主要是本期大力开展一致性评价研究及研发创新，研发投入增加所致。

财务费用变动原因说明：主要由于本期存款利息收入增加所致。

4.研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	202,006,718.99
本期资本化研发投入	145,988,633.11
研发投入合计	347,995,352.10
研发投入总额占营业收入比例(%)	3.71
公司研发人员的数量	464
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	3.80
研发投入资本化的比重(%)	41.95

(2). 情况说明

适用 不适用

2019 年，公司研发投入 3.48 亿元，占公司营业收入比例 3.71%，本公司(母公司)及下属高新技术企业的子公司，在本报告期的研发投入均符合高新技术企业研发投入比例的要求。本期研发投入主要是一致性评价投入、心血管系统及神经系统用药等研发项目增加所致。

5.现金流

适用 不适用

筹资活动产生的现金流量净额同比增长 34.65%，主要是本期分配股利和偿还债务增加所致。

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三)资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,843,914,798.73	16.35	1,097,016,407.20	10.64	68.08	主要是本期购买银行定期存款大额存单所致
其他应收款	20,300,654.14	0.18	31,800,858.07	0.31	-36.16	主要是本期收回代垫款项所致
其他非流动金融资产	24,968,748.59	0.22	13,736,999.35	0.13	81.76	主要是本期追加对华润医药产业投资基金投资所致
投资性房地产	25,575,931.77	0.23	51,437,511.65	0.50	-50.28	主要是本期投资性房地产转为自用所致
其他非流动资产	17,501,001.35	0.16	10,751,225.60	0.10	62.78	主要是本期加大工程项目投资, 预付工程款增加所致
短期借款	57,300,000.00	0.51	40,000,000.00	0.39	43.25	主要是本期新增借款所致
应付票据	6,884,551.60	0.06	12,366,903.00	0.12	-44.33	主要是本期开具应付票据减少所致
一年内到期的非流动负债	7,560,000.00	0.07	34,960,000.00	0.34	-78.38	主要是上期末一年内到期的银行借款于本期偿还所致
其他流动负债	43,910,597.19	0.39	170,000,000.00	1.65	-74.17	主要是支付海南双鹤原股东股权收购尾款所致
长期借款	0.00	-	7,000,000.00	0.07	-100.00	主要是上期末银行借款于本期偿还所致
长期应付款	545,988.80	0.00	353,891.00	0.00	54.28	主要是本期项目补助增加所致
其他非流动负债	13,293,063.52	0.12	0.00	-	100.00	主要是应付海南双鹤原股东的款项中, 应于一年以上支付的部分重分类所致
其他综合收益	-5,941,004.31	-0.05	-3,204,257.87	-0.03	-85.41	主要是湘中制药重新计量退休员工补充医疗福利义务变动额导致
专项储备	2,083,688.09	0.02	817,185.58	0.01	154.98	主要是湘中制药按照规定计提专项储备所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》(2012 修订), 公司所处行业为医药制造业。

医药制造行业经营性信息分析

1. 行业和主要药(产)品基本情况

(1). 行业基本情况

√适用 □不适用

1) 行业情况说明

● 全球医药市场

宏观经济是医药市场的首要影响因素, 随着世界各国经济的发展, 特别是新兴市场经济的发展, 以及人民生活水平的提高, 全球医疗支出不断增加, 有力地促进了制药工业的发展, 新的医疗技术、医疗器械、医药产品层出不穷, 医药行业市场规模日益扩大。根据 IQVIA 的数据, 受到新药产品进入市场与使用量持续增加的带动, 2019 年全球药品市场规模估计约为 1.25 万亿美元, 年增长率约为 3%。预期 2023 年全球药品市场规模可成长至约 1.51 万亿美元, 2019-2023 年年复合成长率(CAGR)为 4.8%。

● 中国医药市场

在仿制药质量和疗效一致性评价全面推进、化学药品注册新分类改革方案全面实施、药物临床试验数据核查流程化以及带量采购的推行等多方面因素影响下, 医药企业研发成本加大, 药品销售价格降低, 大部分企业受到了冲击, 生产动能有所下降。国家统计局数据显示, 2019 年医药制造业收入增速 7.4%, 与去年同期相比下降 4.2 个百分点。

2) 行业关键政策

近年来医药行业政策主要集中在医药控费, 鼓励创新药和加强监管上。2019 年, 全国医药行业政策主要集中在以下几个方面: 第一, 落实医药改革, 以带量采购为手段控制药品费用; 第二, 发布了《2019 年国家医保药品目录调整工作方案(征求意见稿)》和《关于印发〈国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录〉的通知》等文件扩大药品目录, 提高医疗保障水平; 第三, 加强监管, 制定行业标准, 如《药材进口管理办法》、《中华人民共和国疫苗管理法》等; 第四, 鼓励制造仿制药和创新药, 主要政策有《第一批鼓励仿制药品目录》、《中华人民共和国药品管理法》等。

3) 公司所处细分领域的发展概况及公司市场地位

公司所处细分行业主要涵盖大输液领域、心脑血管用药领域、儿科用药领域、肾科用药领域、精神/神经领域等。细分行业基本情况如下:

● 心脑血管用药领域

健康中国行动推进委员会印发的《健康中国行动(2019—2030 年)》中, 明确提出对四类重大慢性病开展防治行动, 心脑血管疾病居其中首位。这表明国家已经将心脑血管疾病防治的重要性提到前所未有的高度。

国际著名医学期刊《柳叶刀》2019 年发布最新中国疾病调查报告也指出, 性别标准化及年龄标准化的心血管疾病发病率在中国是 7.5 例/1000 人年, 提示中国应高度重视心血管疾病的治疗与预防。

国际研究公司弗若斯特沙利文研究显示, 心脑血管疾病已经是中国医药市场较大的板块之一。中国心脑血管疾病药物市场规模从 2014 年的 1444 亿元增至 2018 年的 2060 亿元, 预计 2023 年达到 2863 亿元, 2018 至 2023 年的复合年增长率将达 6.8%。

华润双鹤在心脑血管领域以“降压〇号”为核心进行渠道下沉和终端覆盖, 具备一定规模优势, 在外资品牌占据绝对优势的高血压市场, 降压〇号是唯一进入 TOP10 品牌的固定复方制剂, 并与压氏达、穗悦、复穗悦、豪降之、贝奇灵等通过并购获得的品种实现营销组合, 通过心脑血管疾病药物的品类的进一步丰富, 持续提升公司在心脑血管疾病用药市场的竞争力。

● 儿科领域

据中国卫计委的数据，目前我国 0-14 岁儿童约 2.3 亿人，占全国总人口的 18%，随着全面二孩政策落地，新生儿数量将在未来几年呈递增态势。卫计委预测，未来每年将新增新生儿 300-400 万人，到 2024 年儿童人口有望达到 2.65 亿人。最近五年我国医疗机构(不包括诊所、卫生所、医务室和村卫生室数据)儿科门急诊人数已超过 3 亿人次/年，占全部门急诊人数的 9% 以上。在此背景下，我国对专业儿童用药的消费潜在需求总量巨大。我国儿童疾病谱变化较大，新生儿疾病、消化、呼吸及神经系统疾病已经成为热点领域，伴随而来的也是基于儿童这一特殊群体的临床需求和政策倾向凸显；根据南方所预测，未来我国儿童药销售还将继续保持年均两位数以上的增长速度。

华润双鹤儿科用药的主导产品为珂立苏与小儿氨基酸，在治疗新生儿呼吸窘迫综合征、儿童营养支持方面引领诊疗技术，救治患儿十余万人。珂立苏是国产唯一的肺表面活性剂，在中国医师协会新生儿专业委员会指导下围绕《2011-2020 年中国妇女儿童发展纲要实施方案》启动实施“双鹤 NICU 西部行项目”，降低新生儿死亡率和伤残率，提升西部儿科及新生儿科临床诊疗水平，未来华润双鹤的儿科用药领域将陆续补充新产品，以巩固公司在儿科领域的市场地位。

● 肾科领域

2016 年 8 月 25 日，国家卫计委发布《关于做好 2016 年城乡居民大病保险工作的通知》，大病保险实现“全覆盖”，其中对终末期肾病报销比例提高至不低于 70%，将大大改善目前治疗率低的状况，这一政策利好将进一步释放透析市场需求。

随着医保支付改革，腹透在特殊病种门诊支付、单病种付费、按治疗路径收费、增加服务型收费、增加远程医疗收费等政策推动的改变腹透院内利益分配的机遇下，将出现新的发展契机。

公司与医院合作建立腹膜透析中心，推广使用腹透技术，形成区域技术服务中心，对市县医疗机构进行腹透治疗的培训与指导，借助互联网技术搭建专职客户服务平台，对腹透患者开展线上线下的教育、管理与服务，并依托腹膜透析液销售在肾内科已形成的品牌效应，2019 年公司继续围绕腹透中心建设、患者平台管理、学术平台打造品牌，进一步丰富肾科产品线，将华润双鹤打造成在肾科领域拥有央企社会责任感的透析服务商。

● 精神/神经领域

癫痫是神经系统最常见的疾病之一，世界卫生组织报告显示，癫痫患病率在 5%~11.2%，全球范围内有 5000 多万例患者。癫痫患者非正常死亡或早死的风险是正常人的 3 倍。

我国调查显示，癫痫患病率高达 7%，据此推算我国现有 900 多万癫痫患者。

公司精神/神经用药领域独家产品抗癫痫药物丙戊酸镁缓释片在丙戊酸口服剂系列市场份额接近 30%，市场增速达到 18%。2019 年公司瞄准中央“686 项目”，探索专科药营销新路径，产品成功入围中国残联精神病人救助项目药品采购目录。

● 输液领域

2019 年，全国范围内限输液政策仍然持续，但总体而言政策利空已经基本出清，输液市场规模萎缩速度减缓，基础输液价格开始企稳并略有回升迹象。中小规模输液企业大部分淘汰出局，市场集中度在较高水平维持。输液市场供过于求的局面仍然存在；主流输液厂商持续转型，缩减低毛利的基础输液产能，扩大高毛利的营养和治疗性输液的产销量。

华润双鹤在输液市场上份额始终保持第一梯队，位列前三，在部分省份达到领先地位，公司特有的直控模式终端服务能力较强、盈利能力高。公司拥有 BFS 等具备临床意义的产品，具备一定的包材规划和开发能力，软袋类包材占比已超过 60%，高于行业平均水平。

作为行业的领军企业，华润双鹤将积极进行包材结构调整与产品调整，并以国际一流水平的“吹瓶-灌装-封口”三合一生产技术 BFS 为突破，引领输液行业安全性提升，打造差异化竞争优势。

随着注射剂一致性评价政策的逐渐明朗，主流输液企业均在加快注射剂一致性评价进度，华润双鹤高度重视、统筹推进，以巩固公司在大输液领域的领先优势。

4) 竞争优劣势

● 竞争优势

参见“第三节公司业务概要之三、报告期内核心竞争力分析”。

● 竞争劣势

公司慢病产品销量大、竞争品牌多，受带量采购政策影响大，对公司的一致性评价速度和生产成本控制能力要求高。公司主要业务基础输液量大，但受输液管控、限抗和招标等因素的影响，整体增长缓慢，受降价因素影响，行业利润将持续下降，对成本和效率提出更高要求。

报告期内公司研发能力相对偏重普通仿制，尤其与外部研发机构的合作少，对公司未来的成长性造成产品上的约束，这也需要公司在未来关注产品引入和外部合作，进一步丰富产品线。

在药价持续降低的行业发展趋势下，利润会被挤压，公司成本控制未达到行业最优水平。

总体上，医药行业未来将获得稳定持续发展，但要经历重大的结构性调整，会给致力于解决临床治疗需求、注重质量与安全性的规模化公司带来广阔的发展机会。华润双鹤将顺应这样的行业发展趋势，优化业务结构，提升运营效率。

a. 拓展业务领域，分散以往战略期业务过分聚焦的风险。由心脑血管、降糖、大输液三个治疗领域扩展到“1+1+6”的业务平台，即：一个慢病业务平台，一个输液业务平台，心脑血管、儿科、肾科、精神/神经、麻醉镇痛、呼吸六个专科领域。每个业务领域兼顾广度与深度的平衡，整体形成慢病业务、跨科室的输液业务及专科业务的领域布局，三大业务间在终端、渠道及品牌等方面形成良好的承接和协同效应。并且不断提高慢病业务、专科业务的比重，控制输液发展规模，优化业务结构。

b. 围绕临床需求调整输液包装结构和产品结构，去产能，以提升盈利。短期内压缩塑瓶输液销售，提高高毛利的直软与软袋销售比重；长期推广 BFS，开发公司的差异化产品组合系列，形成公司输液的核心竞争优势。围绕临床需求与合理化用药，挖掘、丰富营养输液与治疗输液产品组合，发挥基础输液形成的渠道优势，提高营养输液与治疗输液销量，持续调整输液的盈利结构。

c. 变革研发机制，提升创新能力，为可持续发展丰富产品储备。研发定位将从仿制向仿创结合转型。立足市场需求，跟踪疾病治疗模式和药物研发趋势，建立和完善产品线规划机制，短期内灵活利用多渠道引进新产品，包括通过股权合作等多种方式与领先的研发机构合作，优化研发机制，提升创新能力和研发效率。同时，攻关仿制药一致性评价项目，助力产品的市场增长。

d. 围绕战略领域，以产品获取为核心目标，积极开展并购整合，一方面快速开拓新的战略领域的布局，另一方面发挥公司在慢病业务平台、输液业务平台、专科业务以及集中采购、集团化管理优势，实现业务整合，快速增长。

e. 通过标杆学习与精益管理，提升运营效率，优化资源配置，逐步增强低成本优势。

(2). 主要药(产)品基本情况

√适用 □不适用

按细分行业划分的主要药(产)品基本情况

√适用 □不适用

药(产)品名称	适应症或功能主治	发明专利起止期限	所属药(产)品注册分类	是否属于中药保护品种	是否属于处方药	是否属于报告期内推出的新药(产)品
复方利	治疗轻、中度高	复方利血平氨苯蝶啶片及其制法	无	否	是	否

药(产)品名称	适应症或功能主治	发明专利起止期限	所属药(产)品注册分类	是否属于中药保护品种	是否属于处方药	是否属于报告期内推出的新药(产)品
血平氨苯蝶啶片(O号)	血压,对重度高血压需与其它降压药合用。	2015.1.28-2035.1.27				
苯磺酸氨氯地平片(压氏达)	高血压及心绞痛。	一种高纯度苯磺酸氨氯地平的合成方法 2008.10.6-2028.10.5 作为含苯磺酸氨氯地平的药物制剂辅料的磷酸氢钙的处理方式 2015.12.26-2035.12.25 一种高稳定性苯磺酸氨氯地平片及其制备方法 2015.1.30-2035.1.29 一种苯磺酸氨氯地平固体口服片剂及其制备方法 2014.12.30-2034.12.29	化药4类	否	是	否
格列喹酮片(糖适平)	2型糖尿病(即非胰岛素依赖型糖尿病)。	降低肾损害的格列喹酮复方制剂 2016.8.30-2036.8.29 低吸湿性格列喹酮片及其制备方法 2016.7.13-2036.7.12	化药4类	否	是	否
胞磷胆碱钠片(诺百益)	用于治疗颅脑损伤或脑血管意外所引起的神经系统的后遗症。	一种胞磷胆碱钠片及其制备方法 2013.4.1-2033.3.31	化药4类	否	是	否
丙戊酸镁缓释片(神泰)	1、抗癫痫:用于治疗全身性或部分性癫痫。2、抗躁狂:也可用于双相情感障碍的躁狂发作的治疗。	丙戊酸镁缓释片及其制备工艺 2000.3.24-2020.3.23	化药4类	否	是	否
软袋(含直立式)	用膜材热合技术生产的,可通过自身收缩,不引入空气的药品包装形式。	用于输液袋制袋灌装机的口管翻转夹具 2013.11.15-2033.11.14 内置内封式无接口输液袋 2012.3.15-2032.3.14 输液容器聚丙烯组合盖外盖专用料及其生产方法 2012.2.7-2032.2.6 一种三层医用输液袋及其制造方法 2014.3.25-2034.3.24	药包材	否	-	否

按治疗领域划分的主要药(产)品基本情况

√适用 □不适用

主要治疗领域	药(产)品名称	所属药(产)品注册分类	是否属于报告期内推出的新药(产)品	报告期内的生产量	报告期内的销售量

主要治疗领域	药(产)品名称	所属药(产)品注册分类	是否属于报告期内推出的新药(产)品	报告期内的生产量	报告期内的销售量
慢病业务平台-降压	复方利血平氨苯蝶啶片(〇号)	无	否	91,202 万片	83,468 万片
慢病业务平台-降压	苯磺酸氨氯地平片(压氏达)	化药 4 类	否	56,001 万片	58,902 万片
慢病业务平台-降糖	格列喹酮片(糖适平)	化药 4 类	否	28,564 万片	29,760 万片
慢病业务平台-脑血管	胞磷胆碱钠片(诺百益)	化药 4 类	否	30,777 万片	31,620 万片
专科业务平台-精神/神经	丙戊酸镁缓释片(神泰)	化药 4 类	否	28,060 万片	27,207 万片
输液领域	基础输液	——	否	116,190 万瓶	114,032 万瓶
输液领域	治疗型输液	——	否	34,646 万瓶	36,340 万瓶

(3). 报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药(产)品情况

√适用 □不适用


主要药(产)品名称	医保目录药理分类	国家医保目录情况	国家基本药物目录情况
复方利血平氨苯蝶啶片(降压〇号)	心血管系统-抗高血压药与利尿药的复方制剂	甲类 339	否
苯磺酸氨氯地平片(压氏达)	心血管系统-主要作用于血管的选择性钙通道阻滞剂	甲类 372	是
格列喹酮片(糖适平)	降血糖药物, 不含胰岛素-磺酰脲类衍生物	甲类 129	是
胞磷胆碱钠片(诺百益)	神经系统药物-其他神经系统药物	乙类 1081	否
丙戊酸镁缓释片(神泰)	抗癫痫药-脂肪酸衍生物	乙类★(979)	否
基础大输液(含氯化钠注射液、葡萄糖注射液、葡萄糖氯化钠注射液)	血液和造血器官药-影响电解质平衡的溶液及静脉注射液添加剂	甲类	是

注：1、由于 2019 年度国家基本药物目录未做调整，与上一年度无变化；

2、2019 年 8 月 20 日，国家医保局人力资源社会保障部印发《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》，此次目录调整双鹤重点品种变化不大，主要为格列喹酮片(糖适平)从医保乙类调整为甲类，医保支付比例会有一定提高(各统筹地区政策有所不同)，鉴于这些药品都是治疗糖尿病、高血压药物，根据国家《关于完善城乡居民高血压糖尿病门诊用药保障机制的指导意见》要优先使用医保甲类药品，对销售有一定促进作用。

(4). 公司驰名或著名商标情况

√适用 □不适用

驰名商标或著名商标	药(产)品名称	注册分类	适应症/功能主治	是否属于中药保护品种	是否属于处方药	2019 年销售量	2019 年销售收入(万元)	2019 年营业利润(万元)
赛科	苯磺酸氨氯地平片(压氏达)	化药 4 类	高血压、冠心病。	否	是	58,902 万片	63,246	19,990
	丙戊酸镁缓释片(神泰)	化药 4 类	用于治疗全身性或部分性癫痫；也可用于双相情感障碍的躁狂发作的治疗。	否	是	27,207 万片	29,753	3,479

2. 公司药(产)品研发情况

(1). 研发总体情况

√适用 □不适用

2019 年华润双鹤启动产品发展战略梳理，制定研发战略，明确未来研发方向和实施路径。公司将继续推动研发从普通仿制药向差异化仿制、改良型新药发展，逐渐开展化学创新药、生物药的研发。一方面通过自研叠加外部获取双线并举加速仿制药产品获取，强化政策研究和仿制药产品品种选择，一方面建设具备高潜力的技术平台，提升华润双鹤技术能力，作为后续开发改良型新药和创新药的重要支撑。

2019 年公司在研项目共计 100 余项(包括一致性评价项目)，整体研发投入 3.48 亿元；其中左乙拉西坦片、盐酸氨溴索氯化钠注射液取得生产批件，盐酸二甲双胍缓释片、非那雄胺片通过一致性评价；4 项仿制药申报生产，5 项申报一致性评价；获得 7 项国家专利授权、7 项国家专利申请，药品储备品种较为丰富。

在外部环境剧烈变化、重点品种一致性评价形势紧迫、研发资源有限的情况下，为了使公司产品在质量与药效上达到与原研药一致的水平，公司大力开展一致性评价研究工作，2019 年共开展一致性评价项目 50 余个。聚焦重点加速完成有关工作，口服固体制剂一致性评价方面，品种共计 20 余个，非那雄胺片首家通过一致性评价，二甲双胍缓释片第五家通过一致性评价，匹伐他汀钙、缬沙坦胶囊等 4 个公司品种申报一致性评价。注射剂一致性评价方面，在 2018 年启动第一批 20 余个品种的基础上，进一步扩大注射液一致性评价的项目数量，品种共计 30 余个。

1)公司研究开发会计政策

会计政策

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

根据医药行业研发的流程及公司自身的特点,本公司药品研发取得临床试验批件后的可直接归属的开支予以资本化。在每一个资产负债表日,组织权威性的专业评估小组对正在研发的项目进行评估,对于决定不再继续研发的项目,将其账面价值予以转销,计入当期损益。

会计确认依据

公司研发项目的支出,区分为研究阶段支出与开发阶段支出。划分公司药品研发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为:研究阶段支出是指药品研发取得临床试验批件前的所有开支;开发阶段支出是指药品研发取得临床试验批件后的可直接归属的开支,临床试验批件即为药品监督管理部门发放的准予进行临床试验的批准文件。

根据医药监管法律法规的规定,医药行业的研发必须严格依照规定分阶段开展,医药研发大致分为三个阶段:临床前研究、临床研究和申报注册。临床前研究主要包括处方筛选、工艺优化、质量标准、药理毒理、稳定性试验等。临床研究分为新药临床研究及仿制药临床研究。新药临床研究试验具体分为 I、II、III、IV 期。仿制药临床研究为验证性临床或生物等效性研究。申报注册阶段。取得药品监督管理部门发放的临床试验批件后,可以基本保证药品的安全性、有效性,以及生产质量的可控性。加上投以足够的资源支持,便可把控住临床研究过程的风险及后期研究成果的推广。

2)公司获得的政府重大研发补助/资助/补贴及公司的使用情况

2019 年共计获得资金支持 150.46 万元,包括获得北京市中关村科技园区管理委员会“2019 年朝阳区高新技术产业发展引导资金”(一致性评价-穗悦项目)70 万元,获得朝阳区高新技术产业引导资金项目(华润双鹤别嘌醇成果转化项目)资金支持 70 万元,获得浙江上虞区专利资助金 6.45 万元,获得首都知识产权服务业协会拨付中关村科技园区管理委员会 2018 年度中关村提升创新环境支持资金(专利部分)2.1 万元,获得北京市朝阳区财政局专利奖励资金支持 1 万元,获得首都知识产权协会中关村提升创新能力优化创新环境支持专利部分 0.6 万元,获得 2018 年度全力补齐科技创新短板政策科技线奖励 0.2 万元,获得商丘市市场监督管理局有效发明专利(盐酸洛贝林制备工艺发明专利)年费资助资金 0.11 万元。

(2). 研发投入情况

主要药(产)品研发投入情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

药(产)品	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例(%)	研发投入占营业成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
匹伐他汀钙片	1,269.46	-	1,269.46	0.1353	0.3700	79.23	2019 年已申报受理,等待药品审评中心进行审评
缬沙坦氢氯噻嗪片	546.55	-	546.55	0.0583	0.1593	-38.98	2019 年等待药品审评中心进行审评
缬沙坦胶囊	535.68	-	535.68	0.0571	0.1561	-44.89	2019 年完成临床发补资料并提交,等待药品审评中心进行审评
苯磺酸氨氯地平片(2.5mg 和 10mg)	404.79	-	404.79	0.0432	0.1180	72.13	2019 年已申报受理,等待药品审评中心进行审评

药(产)品	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例(%)	研发投入占营业成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
注射用帕瑞昔布钠	212.33	-	212.33	0.0226	0.0619	-66.76	2019 年已申报受理, 等待药品审评中心进行审评
非那雄胺片	75.20	-	75.20	0.0080	0.0219	-88.83	通过一致性评价
左乙拉西坦片	55.16	-	55.16	0.0059	0.0161	-47.22	获得生产批件
硝苯地平缓释片(II)	364.68		364.68	0.0389	0.1063	148.08	2019 年已申报受理, 等待药品审评中心进行审评
盐酸氨溴索氯化钠注射液	39.33	39.33	-	0.0042	0.0115	53.13	获得生产批件
盐酸二甲双胍缓释片	30.64		30.64	0.0033	0.0089	-96.40	通过一致性评价

同行业比较情况
 适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例(%)	研发投入占净资产比例(%)
恒瑞医药	267,048.06	15.33	13.49
科伦药业	111,427.39	6.81	8.73
复星医药	250,683.55	10.10	8.96
信立泰	80,404.66	17.28	12.07
现代制药	40,080.55	3.54	4.75
东北制药	20,356.58	2.73	5.87
华东医药	70,604.13	2.30	7.10
同行业平均研发投入金额			120,086.42
公司报告期内研发投入金额			34,799.54
公司报告期内研发投入占营业收入比例(%)			3.71
公司报告期内研发投入占净资产比例(%)			4.01

注: 上述同行业公司数据来自 2018 年年报数据, 同行业平均研发投入来自上述 7 家算数平均值。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

适用 不适用

随着带量采购等医改政策不断推进, 医药行业市场增速已进入平稳增长阶段, 同时行业内部分化持续加剧, 创新成为行业的发展方向。国内大型制药企业均抓住行业机遇, 持续加大研发投入。2019 年华润双鹤结合医药行业发展趋势、国家政策以及国际和国内标杆企业转型创新方向, 聚焦研发项目积极开展一致性评价及研发创新, 梳理研发战略。与同行业标杆企业相比, 华润双鹤整体研发投入略低, 研发人员数量不足, 2020 年公司将依据研发战略进一步增加研发人员及研发投入, 提升研发水平和产品质量。

(3). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目 (含一致性 评价项目)	药(产)品基本信息	研发(注册) 所处阶段	进展情况	累计研发 投入	已申报的厂家数 量	已批准的国产 仿制厂家数量
匹伐他汀钙片	一致性评价, 用于治疗高胆固醇症、家族性高胆固醇症	申报一致性评价	2019 年已申报受理, 等待药品审评中心进行审评	2,653.73	一致性评价: 3 仿制药: 41	一致性评价: 0 仿制药: 4
缬沙坦氢氯噻嗪片	一致性评价, 用于治疗单一药物不能充分控制血压的轻度-中度原发性高血压	审评阶段	2019 年等待药品审评中心进行审评	1,637.49	一致性评价: 1 仿制药: 7	一致性评价: 0 仿制药: 5
缬沙坦胶囊	一致性评价, 用于各类轻至中度高血压	审评阶段	2019 年完成临床发补资料并提交, 等待药品审评中心进行审评	2,157.95	一致性评价: 5 仿制药: 33	一致性评价: 1 仿制药: 10
苯磺酸氨氯地平片 (2.5mg 和 10mg)	补充申请(增加规格), 用于高血压及心绞痛	审评阶段	2019 年已申报受理, 等待药品审评中心进行审评	748.82	83	60
注射用帕瑞昔布钠	化药 4 类, 用于手术后疼痛的短期治疗	审评阶段	2019 年已申报受理, 等待药品审评中心进行审评	2,185.17	21	14
非那雄胺片	一致性评价, 用于治疗和控制良性前列腺增生(BPH)以及预防泌尿系统事件	通过一致性评价	通过一致性评价	968.21	一致性评价: 8 仿制药: 24	一致性评价: 1 仿制药: 29
左乙拉西坦片	化药 4 类, 用于成人及 4 岁以上儿童癫痫患者部分性发作的加用治疗	获得生产批件	获得生产批件	941.06	30	5
硝苯地平缓释片(II)	一致性评价, 用于治疗高血压、心绞痛	审评阶段	2019 年已申报受理, 等待药品审评中心进行审评	832.69	一致性评价: 4 仿制药: 28	一致性评价: 0 仿制药: 8
盐酸氨溴索氯化钠注射液	化药 4 类, 用于下述患者严重病例(中度)以上伴有痰液分泌不正常及排痰功能不良的急性、慢性呼吸道疾病	获得生产批件	获得生产批件	143.67	1	7
盐酸二甲双胍缓释片	一致性评价, 用于治疗 2 型糖尿病	通过一致性评价	通过一致性评价	1,403.34	一致性评价: 14 仿制药: 34	一致性评价: 8 仿制药: 49

研发项目对公司的影响

√适用 □不适用

以国家“4+7”带量采购试点为标志，国内医药行业进入了挑战与机遇并存的行业变革新时代，创新将成为企业未来发展的关键路径。2019 年华润双鹤全力应对、紧抓行业变革的新机遇，聚焦研发项目，启动产品发展战略，制定研发发展三年规划，加快进行高难度和高技术内涵仿制药研究能力建设，并以成熟的制剂技术为基础，推进产品技术升级，着手建立多个原料药、制剂中试基地，实现专业化分工。

(4). 报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药(产)品情况

√适用 □不适用

1)申报品种的基本情况

序号	药(产品)名称	注册分类	适应症/功能主治
1	注射用帕瑞昔布钠	化药4类	用于手术后疼痛的短期治疗。在决定使用选择性COX-2抑制剂前，应评估患者的整体风险。
2	苯磺酸氨氯地平片2.5mg	补充申请	1.用于治疗高血压。 2.用于治疗慢性稳定性心绞痛、变异型心绞痛及经血管造影证实的冠心病。
3	苯磺酸氨氯地平片10mg	补充申请	1.用于治疗高血压。 2.用于治疗慢性稳定性心绞痛、变异型心绞痛及经血管造影证实的冠心病。
4	非那雄胺片	化药4类	用于治疗已有症状的良性前列腺增生症： 1.改善症状。 2.降低发生急性尿潴留的危险性。 3.降低需进行经尿道切除前列腺和前列腺切除术的危险性。
5	缬沙坦胶囊	一致性评价	用于治疗轻、中度原发性高血压。
6	硝苯地平缓释片	一致性评价	用于治疗： 1.慢性稳定型心绞痛。 2.变异型心绞痛。 3.原发性高血压。
7	缬沙坦氢氯噻嗪片	一致性评价	用于治疗单一药物不能充分控制血压的轻-中度原发性高血压。不适用于高血压的初始治疗。
8	匹伐他汀钙片	一致性评价	用于治疗高胆固醇症、家族性高胆固醇症。
9	注射用泮托拉唑钠	一致性评价	用于十二指肠溃疡、胃溃疡、急性胃粘膜病变，复合性胃溃疡等急性上消化道出血。

2)取得批件品种的基本情况

序号	药(产品)名称	注册分类	适应症/功能主治	备注
1	左乙拉西坦片	化药4类	用于成人及4岁以上儿童癫痫患者部分性发作的加用治疗	生产批件
2	盐酸氨溴索氯化钠注射液	化药4类	用于伴有痰液分泌不正常及排痰功能不良的急性、慢性肺部疾病	生产批件

注：公司左乙拉西坦原料药已通过国家药品监督管理局药品审评中心技术审评。

3)通过一致性评价品种的基本情况

序号	药(产品)名称	注册分类	适应症/功能主治
1	盐酸二甲双胍缓释片	一致性评价	用于单纯饮食控制不满意的2型糖尿病患者

2	非那雄胺片	一致性评价	用于治疗和控制良性前列腺增生(BPH)以及预防泌尿系统事件
---	-------	-------	-------------------------------

(5). 报告期内研发项目取消或药(产)品未获得审批情况

适用 不适用

(6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

适用 不适用

2020 年公司将继续秉承华润双鹤的使命、愿景和价值观，对标国内一流企业，重塑研发体系，推进转型创新，寻求产品创新突破，构建未来公司业务增长的核心驱动力。着重推进重点研发项目，其中一致性评价项目主要集中在公司重点产品，争取 7 个项目完成一致性评价的申报和通过；仿制药项目瞄准市场规模大、前期研究深入的产品，加快效率提升，争取 3-4 个项目注册申报，优化统筹管理和研发管理体系流程，不断提升公司研发创新能力。

3. 公司药(产)品生产、销售情况

(1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
输液业务平台	2,937,791,965.20	1,337,997,902.53	54.46	4.26	2.32	增加0.87个百分点
慢病业务平台	3,467,142,205.36	564,067,865.36	83.73	15.26	12.78	增加0.36个百分点
专科业务平台	1,240,883,757.84	334,808,286.88	73.02	46.67	47.32	减少0.12个百分点
其他	1,510,843,648.32	1,038,235,737.53	31.28	6.69	21.53	减少8.39个百分点
合计	9,156,661,576.72	3,275,109,792.30	64.23	13.21	13.35	减少0.05个百分点

情况说明

适用 不适用

专科业务平台收入增长，主要是：

1)儿科业务通过药械组合、药物经济学评价夯实产品地位，通过拓展适应症、改变临床用药理念区隔细分市场，开展市场教育，提升学术话语权，精细化专家管理，持续优化儿科专家网络建设扩大学术影响的传播性；创新临床推广工具，增强儿科品牌效应，多品种组合销售，珂立苏和小儿氨基酸销量增长。

2)新布局精神神经业务聚焦专科目标医院，为平台建设奠定基础，2019 年贡献收入 4.33 亿元。

同行业企业毛利率情况

同行业可比公司	营业收入(万元)	医药工业毛利率(%)
恒瑞医药	1,741,790.11	86.60
科伦药业	1,635,179.02	60.14
复星医药	2,491,827.36	65.09
信立泰	465,187.62	79.89
现代制药	1,132,078.14	57.51
东北制药	746,655.52	62.54

同行业可比公司	营业收入(万元)	医药工业毛利率(%)
华东医药	3,066,337.43	86.94

注：1)以上同行业公司数据来源于 2018 年年报；

2)以上同行业企业在 2018 年度报告中按药品的主要治疗领域划分类别存在差异，因此公司无法依据主要治疗领域进行毛利率对比分析；各企业毛利率差距较大的主要原因为各企业产品结构不同，主要产品毛利率差距较大。

(2). 公司主要销售模式分析

适用 不适用

终端推广模式为双鹤目前最主要的营销模式，2019 年销售收入占整体收入的 42%。主要产品为慢病产品(〇号、压氏达、糖适平、匹伐他汀等)，由双鹤掌控自己的推广队伍，进行学术引领，医院、专家分级分类管理，深化鹤鸣、鹤舞行动，举办学术活动与讲座，通过高端医院引领基层医疗终端，医疗终端处方拉动零售终端销售，树立企业的品牌知名度，提升企业在市场上的学术地位。

2019 年通过商业分销模式的销售收入占整体收入的 31%，主要产品为基础输液及普药品种。公司搭建可视化订单系统，实现了药品采购的线上交易，为客户营造了更加安全、可控、透明、高效的交易环境。通过数据的双向对接，确保终端不丢失，合理增加直发客户，全力应对两票制对渠道布局的挑战，主动调整并培育渠道医疗配送职能。

2019 年通过招商代理模式的销售收入占整体收入的 27%，主要产品为珂立苏、小儿氨基酸、胞磷胆碱钠片、厄贝沙坦分散片、阿法骨、甘露醇、利复星、转化糖等。结合产品特点，划分产品线，聚焦学术代理品种，精细化招商，利用代理商资源实现销售的广覆盖，以专业化的学术推广方式为核心竞争力，提升医院覆盖与产品用量。

(3). 在药品集中招标采购中的中标情况

适用 不适用

主要药(产)品名称	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量
复方利血平氨苯蝶啶片(降压〇号)	10 片: 12.98-15.54 30 片: 38.94-46.62	32,364 万片
苯磺酸氨氯地平片(压氏达)	14 片: 17.5-39.62 20 片: 24.73-36	37,979 万片
格列喹酮片(糖适平)	24 片: 26.64-31.99 30 片: 31.59-34.78 60 片: 63.98-79.99	20,115 万片
胞磷胆碱钠片(诺百益)	12 片: 19.4-23.49 24 片: 38.8-41.74	25,648 万片
丙戊酸镁缓释片(神泰)	30 片: 40.42-41.16	27,207 万片
基础大输液(含氯化钠注射液、葡萄糖注射液、葡萄糖氯化钠注射液)	100ml: 0.7-9.4 250ml: 0.81-9.9 500ml: 1.06-9.9	114,435 万瓶袋

情况说明

适用 不适用

2019 年国家医保局取消了低价药清单，低价药也开始进行价格联动，由于各省普遍采取省际间价格联动，因此产品中标价逐渐向最低价趋同。

(4). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例(%)
销售服务费	1,536,773,903.82	41.20
职工薪酬	684,995,407.13	18.36
会议费	472,586,110.74	12.67
市场推广费	392,226,647.81	10.51
运输费	157,855,414.47	4.23
广告宣传费	104,088,668.58	2.79
特许权使用费	80,994,073.70	2.17
业务招待费	68,713,553.23	1.84
差旅费	64,800,930.43	1.74
折旧摊销费	44,984,638.41	1.21
办公费	25,703,226.69	0.69
装卸费	11,780,817.71	0.32
租赁费	4,096,204.65	0.11
其他	80,656,602.27	2.16
合计	3,730,256,199.64	100.00

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例(%)
恒瑞医药	6,464,490,971.20	37.11
科伦药业	5,987,227,180.00	36.62
复星医药	8,487,532,676.81	34.06
信立泰	1,345,644,357.47	28.92
现代制药	3,242,718,549.50	28.64
东北制药	1,918,288,285.92	25.69
华东医药	4,297,355,738.06	14.01
誉衡药业	2,937,712,806.32	53.59
力生制药	660,393,215.91	43.92
同行业平均销售费用		3,926,818,197.91
公司报告期内销售费用总额		3,730,256,199.64
公司报告期内销售费用占营业收入比例(%)		39.76

注：以上同行业公司数据来源于 2018 年年报，同行业平均销售费用来自上述各家算数平均值。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

√适用 □不适用

主要是由于公司营业收入增长以及公司面对国家政策调整等外部环境变化，逐步调整营销策略，对市场活动投入增加以及加大学术宣传及推广力度所致。

公司对销售费用施行全过程管理，通过制度建设、预算管理、数据分析、后期评价等多方面扩展管理工具，建立全面融合的费用管理体系。关注公司重点产品、重大项目投入产出分析，进而提升费用投入效能，增加公司收益，提高公司盈利水平。

4. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司股权投资 1,123.17 万元，为本期向华润医药产业投资基金实际认缴出资，上期同期股权投资金额 11.31 亿元，本期较上年同期减少 11.17 亿元。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

1) 华润双鹤(北京)工业园原料药及中间体生产基地搬迁项目

本报告期末，取得氨苯蝶啶、硝普钠、阿法骨化醇和喷他佐辛 GMP 证书。本年投入约 5,900 万元，累计实际投入约 20,600 万元(含土地)，资金来源为公司自有资金。

2) 双鹤华利迁建项目

报告期内，该项目主厂房完成；主体设备基本就位。本年投入约 6,200 万元，累计实际投入约 12,400 万元，资金来源为公司自有资金。

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

项目名称	期末余额	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	758,137,132.73	28,625,549.95
应收款项融资	814,421,788.75	
其他非流动金融资产	24,968,748.59	
合计	1,597,527,670.07	28,625,549.95

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

控股公司名称	业务	注册资本	总资产	净资产	归属于母公司净利润
--------	----	------	-----	-----	-----------

控股公司名称	业务	注册资本	总资产	净资产	归属于母公司净利润
华润赛科	制造业	168,550,000.00	1,428,384,727.19	1,325,221,242.16	290,182,630.84
双鹤利民	制造业	23,850,000.00	808,819,110.02	548,133,335.94	128,367,074.98
安徽双鹤	制造业	82,608,669.53	1,349,078,696.71	1,072,930,396.64	121,802,108.80
京西双鹤	制造业	55,421,600.00	591,367,500.85	277,997,297.20	66,399,395.83

注 1：上述双鹤利民财务信息未考虑购买日公允价值调整的影响。

注 2：上述华润赛科净利润未考虑海南双鹤股权内部归集的影响

经营业绩与上一年度报告期内相比变动在 30% 以上，且对公司合并经营业绩造成重大影响的子公司的变动情况及变动原因分析：

安徽双鹤本期净利润较上年同期上升 52.78%，主要是本期降本增效和减税降费所致。

京西双鹤本期净利润较上年同期上升 30.41%，主要是本期降本增效和减税降费所致。

净利润对公司净利润影响达 10% 以上的子公司情况：

单位：元 币种：人民币

企业名称	本公司直接持股比例	销售收入	利润总额	净利润
华润赛科	100%	1,542,938,296.67	350,682,779.87	290,182,630.84
双鹤利民	100%	1,196,869,313.60	151,614,090.93	128,367,074.98
安徽双鹤	100%	1,243,910,478.01	140,533,438.10	121,802,108.80

注 1：上述双鹤利民财务信息未考虑购买日公允价值调整的影响。

注 2：上述华润赛科利润总额及净利润未考虑海南双鹤股权内部归集的影响。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

目前，医药企业在监管、市场等各方面较以前承受了更大的压力，随着研发、生产到流通的产业链各环节标准的提升和监管的强化，行业门槛进一步提高，医药行业分化趋势表明，医药行业正在加速优胜劣汰和转型升级。

在医保控费、带量采购的大背景下，未来行业仍然保持较低增速，业务需外延发展与内部成本节降并重；三保合一、分级诊疗驱动下的基层市场进一步繁荣，竞争加剧，终端布局亟待优化；带量采购常态化背景下仿制药价格持续下降，成本管控成为仿制药企核心竞争力，公司需重新规划生产布局以控制成本；一致性评价工作已转入竞速阶段，药品研发保证品质的前提下进一步要求效率的提高；落地上市许可人制度，产品获得的机会增加，药品审评政策将有利于创新类药品，DRGs 实施促使药品回归临床价值，高品质产品是长久的竞争力。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

2020 年为公司“十三五”战略的收官之年，公司面临外部形势更为严峻，为全面完成十三五战略目标，落实“打造一流制药企业”转型路径，公司提出“低成本、大规模、高质量、多品种”的战略发展方向，并部署八大战略主题以实现营收、盈利双增长。

1、研发创新：坚定不移落实创新驱动战略，重塑研发体系；重塑研发机制，升级研发配套设施，引进研发人才，多元合作促进创新落地。

2、低成本运营：优化生产基地布局，实现规模化与专业化生产，优化生产基地布局与管控模式，推进智能制造，实现全价值链低成本。

3、营销模式优化：慢病业务队伍整合，围绕慢病产品组合，打造国内一流慢病处方药营销团队，积极参加带量采购；专科业务深化学术推广，积极补充新产品，发挥产品协同效应。

4、输液业务深化转型：重新评估输液业务价值，调整管控模式与激励机制，深化“一轴两翼”输液战略。

5、原料药业务整合：三大原料药基地整合，明确原料药发展战略，引入市场化机制驱动成本领先。

6、外延并购：外延并购是公司转型升级、布局创新领域的重要途径，在行业变革期稳健投资。

7、坚定合规发展：建立系统化的大合规管理体系，强化合规意识、形成合规文化，有效防范经营风险。

8、人才培养与组织变革：围绕低成本和研发创新战略落地，调整组织结构和人员结构，提升组织能力。

(三) 经营计划

适用 不适用

2020 年预计主营业务收入和盈利保持不低于行业平均的增长速度。(以上经营目标不代表公司对未来业务的盈利预测，并不构成对投资者的业绩承诺，公司实际经营情况受各种内外部因素影响，存在不确定性，敬请投资者注意投资风险。)

1. 市场营销

(1) 慢病业务：

业务转型与团队整合同步开展，努力打造国内一流慢病处方药营销团队。带量采购后抓住核心产品 O 号竞争格局和市场定位发生变化带来的机会，重塑产品力，发挥整合优势，发力县域学术医院，回归主流市场；带量采购后未中标产品加快营销模式转型，借助 O 号渠道优势走向零售市场；未纳入带量采购产品抓住窗口期，发挥自身优势，抢夺竞品市场；仿制药加紧过评、降成本，以价换量，实现规模经济。

(2) 专科业务：

儿科业务将持续学术教育，区隔市场，并抓住基药契机，利用创新推广工具强化儿科品牌效应，通过产品组合销售，合力开发县级医院，抢占竞品市场，2020 年又一儿科呼吸新品枸橼酸咖啡因上市，珂立苏、小儿氨基酸和枸橼酸咖啡因三产品深度协同形成合力，未来仍将围绕核心科室丰富产品群，提升品牌影响力。

肾科腹透业务将扩充产能，提升效率降低成本，以患者为中心，不断补充新品，实现规模经济，提升盈利。

精神神经新品布局未雨绸缪，2020 年加强新品上市的市场推广，逐步做实第三个专科药平台。

(3) 输液业务：

成立输液事业部，统筹输液业务发展，重新规划产能布局，加快生产线自动化改造，持续提升输液生产效率。输液包材结构调整，在保证直软持续上量的同时，BFS 复制成功市场经验，加大市场推广力度，实现销售的跨越式发展。产品结构调整重心转向“右翼-产品丰富”，一方面利用 BFS 技术优势提升现有治疗营养输液产品品质，另一方面利用 MAH 等引进产品，布局新的增长点。

2. 产品发展

(1) 落实研发创新战略，加大研发资源投入，持续优化研发体系，重塑研发能力；拓宽全球视野，引进专业技术人员，建设国际标准实验室，多元合作促进创新落地。

(2) 加快一致性评价和仿制药获取，2020 年将对 7 个一致性评价项目有效管理，达到预期目标，争取 3-4 个仿制药项目完成注册申报。

(3)加速 BD 获取，2020 年聚焦差异化仿制、改良剂型产品，力争在新领域实现突破。

3. 生产制造

(1)梳理、规划各非输液生产基地定位，有序启动基地整合，利用 MAH 制度促进品种流动，实现生产资源最大化利用。

(2)继续深化精益管理和卓越运营管理体系建设，将低成本、高质量设计理念和管理理念融入生产运营各个环节，质量不向成本妥协。

(3)进一步夯实 EHSQ 管理基础，积极应对变革，结合新法规、新标准制定有效应对措施，持续推进重点产品、高风险产品质量改进，为生产运营提供保障。

(四)可能面对的风险

适用 不适用

1、行业政策变化风险：

我国正积极推进医疗卫生事业的发展，深化医药卫生体制的改革，针对医药管理体制和运行机制、医疗卫生保障体制、医药监管等方面存在的问题将逐步提出相应的改革措施，从而可能在原材料采购、生产制造、产品销售等方面对公司造成一定的影响。目前可能存在全国及各地集采招标品种和时间不确定性，导致新品种和老品种的区域扩张步伐放缓的风险。而在集采竞价的背景下，药品价格持续突破底线。限抗政策持续推进，限输液政策蔓延，预计输液使用量维持下降趋势。持续性的医保控费政策，导致医疗终端用量下降，公司产品市场开拓的难度将进一步增加，对于上述可能出现的政策变化，公司将密切关注，并及时有效地应对，进一步调整公司产品结构，以保持公司产品的竞争优势。

2、产品价格风险：

在集采政策扩面的背景下，药品价格将继续下调，进而影响公司产品销售。医保支付标准和临床路径的实施，意味着医保控费进入精细化阶段，在进一步降低药价的同时，临床使用价值低的产品将在支付层面受到限制。公司将积极应对，进一步调整公司产品结构，抓住市场机遇，通过创新实质性的提升销售质量，以确保公司长期可持续发展，合理配置资源，落实低成本战略。

3、生产要素成本(或价格)上涨的风险：

为进一步促进医药行业的规范健康发展，国家对药品生产标准、质量检验、产品流通提出了更加严格的标准和要求，环保监管从严，带来上游的原料成本上涨、原料供应短缺风险，以及企业自身环保改造带来的成本上涨和停产风险。同时，原辅材料、人力资源、物流成本等生产要素成本的增长，导致企业生产和运行成本存在上升的风险。公司将重新规划生产资源配置，全面推行精益生产，提升生产效率。

4、新冠肺炎疫情影响：

2020 年初新冠肺炎疫情爆发，对企业生产和经营造成一定影响，疫情期间生产、物流配送、市场销售、产品研发工作受到一定程度限制。面对各种影响，公司将在确保员工安全、健康的前提下，积极、有序恢复公司各项生产经营工作，在支持国家抗疫工作的同时，力争完成年度工作目标。

(五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司现金分红政策的制定及执行符合公司《章程》的规定，利润分配符合股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备、合规，独立董事履职尽责并发挥了应有的作用，充分保护中小股东的合法权益。

报告期内，公司实施了 2018 年度利润分配方案，有关公告已刊登在 2019 年 3 月 15 日、7 月 12 日《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上，具体内容请参阅上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

截至 2019 年 7 月 19 日，2018 年度利润分配方案(现金红利)已实施完毕。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2019年	0	3.04	0	317,144,263.84	1,055,123,708.98	30.06
2018年	0	2.79	0	291,063,321.09	968,593,387.56	30.05
2017年	2	0.97	0	84,328,381.53	842,612,497.04	10.01

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产	解决同业竞争	北药集团	1、如果北药集团及其控股企业在华润双鹤经营业务范围内获得与华润双鹤主营业务构成实质性同业竞争的新业务(以下简称“竞争性新业务”)机会，北药集团将书面通知华润双鹤，并尽最大努力促使该等新业务机会按合理和公平的条款和条件首先	承诺时间：2015年8月10日 承诺期限：华润双鹤合法有效存续且北	是	是	/	/

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
重组相关的承诺			<p>提供给华润双鹤或其控股企业。华润双鹤在收到北药集团发出的优先交易通知后需在 30 日内向北药集团做出书面答复是否接受该等新业务机会。如果华润双鹤决定不接受该等新业务机会，或者在收到北药集团的优先交易通知后 30 日内未就接受该新业务机会通知北药集团，则应视为华润双鹤已放弃该等新业务机会，北药集团及其控股企业可自行接受该等新业务机会并自行从事、经营该等新业务。</p> <p>2、如果北药集团或其控股企业拟向第三方转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用北药集团或其控股企业从事或经营的上述竞争性新业务，则华润双鹤在同等条件下享有优先受让权。北药集团或其控股企业应首先向华润双鹤发出有关书面通知，华润双鹤在收到北药集团发出的出让通知后 30 日内向北药集团做出书面答复。如果华润双鹤拒绝收购该竞争性新业务或者未在收到出让通知后 30 日内向北药集团作出书面答复，则视为华润双鹤放弃该等优先受让权，北药集团可以按照出让通知所载的条件向第三方转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用该等竞争性新业务。本承诺函在华润双鹤合法有效存续且本公司作为华润双鹤控股股东期间持续有效。若本公司违反上述承诺给华润双鹤及其他股东造成损失，一切损失将由本公司承担。</p>	药集团作为华润双鹤控股股东期间				
解决关联交易		北药集团	<p>1、本次交易完成后，本公司将继续按照《公司法》等法律、法规、规章等规范性文件的要求以及华润双鹤《公司章程》的有关规定，依法行使股东权利或者敦促董事依法行使董事权利，在华润双鹤股东大会以及董事会对有关涉及本公司事项的关联交易进行表决时，敦促关联方履行回避表决的义务。</p> <p>2、本次交易完成后，本公司尽量避免和减少与华润双鹤之间的关联交易，将不利用本公司作为华润双鹤控股股东之地位在关联交易中谋取不当利益。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本公司严格保证遵守相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行或敦促关联方履行交易程序及信息披露义务，严格按照“公平、公正、自愿”的商业原则，在与华润双鹤订立公平合理的交易合同的基础上，进行相关交易。本承诺函在华润双鹤合法有效存续且本公司作为华润双鹤控股股东期间持续有效。若本公司违反上述承诺给华润双鹤及其他股东造成损失，一切损失将由本公司承担。</p>	<p>承诺时间：2015年8月10日</p> <p>承诺期限：华润双鹤合法有效存续且北药集团作为华润双鹤控股股东期间</p>	是	是	/	/

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	其他	北药集团	本公司不会因本次重组完成后增加所持华润双鹤的股份比例而损害华润双鹤的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上与华润双鹤保持五分开原则，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不违规利用华润双鹤提供担保，不非法占用华润双鹤资金，保持并维护华润双鹤的独立性。本承诺函在华润双鹤合法有效存续且本公司作为华润双鹤控股股东期间持续有效。若本公司违反上述承诺给华润双鹤及其他股东造成损失，一切损失将由本公司承担。	承诺时间： 2015年8月10日 承诺期限： 华润双鹤合法有效存续且北药集团作为华润双鹤控股股东期间	是	是	/	/
	解决同业竞争	中国华润	1、如果中国华润及其控股企业在华润双鹤经营业务范围内获得与华润双鹤主营业务构成实质性同业竞争的新业务(以下简称“竞争性新业务”)机会，中国华润将书面通知华润双鹤，并尽最大努力促使该等新业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给华润双鹤或其控股企业。华润双鹤在收到中国华润发出的优先交易通知后需在 30 日内向中国华润做出书面答复是否接受该等新业务机会。如果华润双鹤决定不接受该等新业务机会，或者在收到中国华润的优先交易通知后 30 日内未就接受该等新业务机会通知中国华润，则应视为华润双鹤已放弃该等新业务机会，中国华润及其控股企业可自行接受该等新业务机会并自行从事、经营该等新业务。 2、如果中国华润或其控股企业拟向第三方转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用中国华润或其控股企业从事或经营的上述竞争性新业务，则华润双鹤在同等条件下享有优先受让权。中国华润或其控股企业应首先向华润双鹤发出有关书面通知，华润双鹤在收到中国华润发出的出让通知后 30 日内向中国华润做出书面答复。如果华润双鹤拒绝收购该竞争性新业务或者未在收到出让通知后 30 日内向中国华润作出书面答复，则视为华润双鹤放弃该等优先受让权，中国华润可以按照出让通知所载的条件向第三方转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用该等竞争性新业务。本承诺函在华润双鹤合法有效存续且本公司作为华润双鹤实际控制人期间持续有效。若本公司违反上述承诺给华润双鹤及其他股东造成损失，一切损失将由本公司承担。	承诺时间： 2015年8月10日 承诺期限： 华润双鹤合法有效存续且本公司作为华润双鹤实际控制人期间	是	是	/	/
	解决关联交易	中国华润	1、本次交易完成后，本公司将继续按照《公司法》等法律、法规、规章等规范性文件的要求以及华润双鹤《公司章程》的有关规定，依法行使股东权利	承诺时间： 2015年8月10日 承诺期限：	是	是	/	/

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			或者敦促董事依法行使董事权利，在华润双鹤股东大会以及董事会对有关涉及本公司事项的关联交易进行表决时，敦促关联方履行回避表决的义务。 2、本次交易完成后，本公司尽量避免和减少与华润双鹤之间的关联交易，将不利用本公司作为华润双鹤实际控制人之地位在关联交易中谋取不当利益。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本公司严格保证遵守相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行或敦促关联方履行交易程序及信息披露义务，严格按照“公平、公正、自愿”的商业原则，在与华润双鹤订立公平合理的交易合同的基础上，进行相关交易。本承诺函在华润双鹤合法有效存续且本公司作为华润双鹤实际控制人期间持续有效。若本公司违反上述承诺给华润双鹤及其他股东造成损失，一切损失将由本公司承担。	华润双鹤合法有效存续且本公司作为华润双鹤实际控制人期间				
其他	中国华润		本公司不会因本次重组完成后增加所持华润双鹤的股份比例而损害华润双鹤的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上与华润双鹤保持五分开原则，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不违规利用华润双鹤提供担保，不非法占用华润双鹤资金，保持并维护华润双鹤的独立性。本承诺函在华润双鹤合法有效存续且本公司作为华润双鹤实际控制人期间持续有效。若本公司违反上述承诺给华润双鹤及其他股东造成损失，一切损失将由本公司承担。	承诺时间： 2015年8月10日 承诺期限： 华润双鹤合法有效存续且本公司作为华润双鹤实际控制人期间	是	是	/	/

注：股份限售承诺已履行完毕，具体情况详见“第六节 普通股股份变动及股东情况”——“一、普通股股本变动情况”——“(二)限售股份变动情况”。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

公司按照财政部于2019年4月30日发布《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)对会计政策进行变更,变更的情况、原因及其影响详见“第十一节 财务报告一五、44.重要会计政策和会计估计的变更”,《关于会计政策变更的公告》详见2019年8月22日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站www.sse.com.cn。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 万元 币种: 人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	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	144
境内会计师事务所审计年限	2

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	33

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

1、公司支付安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)2018年度审计费用148万元,内部控制审计费用30万元;

2、公司聘请安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)为2019年度审计机构,聘期一年。

3、拟支付安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)2019年度审计费用144万元,内部控制审计费用33万元,经2019年第八届董事会第十六次会议审议批准后支付。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

本年度公司及控股股东、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的情形。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2019年3月13日，本公司第八届董事会第八次会议审议通过《关于2018年度日常关联交易实际发生额及2019年预计发生日常关联交易的议案》；2019年5月29日，本公司2018年度股东大会审议批准《关于2019年预计发生日常关联交易的议案》，有关公告已刊登在2019年3月15日及2019年5月30日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

报告期内，公司与关联方实际发生的采购交易金额合计 7,430.60 万元，较预计减少 4,124.37 万元；销售交易金额合计 114,063.99 万元，较预计增加 1,252.25 万元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

报告期内，公司偿还了从华润医药集团有限公司全资子公司华润医药控股有限公司的借款 2 亿元，期末不存在关联债权债务往来。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	1,200,000,000.00	850,000,000.00	0

注：发生额为本报告期内该类委托理财单日最高余额。

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中信银行	保本浮动收益类	150,000,000.00	2018-12-27	2019-4-1	自有资金	固定收益类产品(债券、票据等)	到期还本付息	4.20%	4.20%	1,639,726.03	150,000,000.00	是	是	-
民生银行国奥支行	保本浮动收益类	100,000,000.00	2018-7-13	2019-1-14	自有资金	固定收益类产品(债券、票据等)	到期还本付息	4.75%	4.75%	2,407,534.25	100,000,000.00	是	是	-
民生银行望京支行	保本浮动收益类	100,000,000.00	2018-7-13	2019-1-14	自有资金	固定收益类产品(债券、票据等)	到期还本付息	4.75%	4.75%	2,407,534.25	100,000,000.00	是	是	-
珠海华润银行	保本浮动收益类	100,000,000.00	2018-7-13	2019-1-11	自有资金	固定收益类产品(债券、票据等)	到期还本付息	4.75%	4.75%	2,368,493.15	100,000,000.00	是	是	-
建设银行	保本浮动收益类	100,000,000.00	2018-10-19	2019-2-19	自有资金	固定收益类产品(债券、票据等)	到期还本付息	4.35%	4.35%	1,465,890.41	100,000,000.00	是	是	-
兴业银行中关村支行	保本浮动收益类	100,000,000.00	2018-10-18	2019-1-16	自有资金	固定收益类产品(债券、票据等)	到期还本付息	4.13%	4.13%	1,018,356.16	100,000,000.00	是	是	-
浦发银行宣武支行	保证收益型	130,000,000.00	2018-12-20	2019-6-19	自有资金	固定收益类产品(债券、票据等)	到期还本付息	4.25%	4.25%	2,762,500.00	130,000,000.00	是	是	-
民生银行国奥支行	保本浮动收益类	120,000,000.00	2018-12-20	2019-6-20	自有资金	固定收益类产品(债券、票据等)	到期还本付息	4.20%	4.20%	2,513,095.89	120,000,000.00	是	是	-
民生银行国奥支行	保本浮动收益类	100,000,000.00	2018-12-28	2019-6-28	自有资金	固定收益类产品(债券、票据等)	到期还本付息	4.35%	4.35%	2,169,041.10	100,000,000.00	是	是	-

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
珠海华润银行	保本浮动收益类	100,000,000.00	2019-1-3	2019-7-2	自有资金	固定收益类产品(债券、票据等)	到期还本付息	4.30%	4.30%	2,120,547.95	100,000,000.00	是	是	-
兴业银行中关村支行	保本浮动收益类	100,000,000.00	2019-1-18	2019-4-18	自有资金	固定收益类产品(债券、票据等)	到期还本付息	4.00%	4.00%	986,301.37	100,000,000.00	是	是	-
浦发银行宣武支行	保证收益型	200,000,000.00	2019-1-21	2019-7-22	自有资金	固定收益类产品(债券、票据等)	到期还本付息	4.15%	4.15%	4,173,055.56	200,000,000.00	是	是	-
民生银行国奥支行	保本浮动收益类	100,000,000.00	2019-1-18	2019-7-18	自有资金	固定收益类产品(债券、票据等)	到期还本付息	3.90%	3.90%	1,933,972.60	100,000,000.00	是	是	-
珠海华润银行	保本浮动收益类	100,000,000.00	2019-1-22	2019-7-22	自有资金	固定收益类产品(债券、票据等)	到期还本付息	4.05%	4.05%	2,008,356.16	100,000,000.00	是	是	-
浦发银行宣武支行	保证收益型	100,000,000.00	2019-3-14	2019-9-12	自有资金	固定收益类产品(债券、票据等)	到期还本付息	4.00%	4.00%	1,988,888.89	100,000,000.00	是	是	-
中信银行	保本浮动收益类	150,000,000.00	2019-4-1	2019-9-26	自有资金	固定收益类产品(债券、票据等)	到期还本付息	3.75%	3.75%	2,743,150.69	150,000,000.00	是	是	-
兴业银行中关村支行	保本浮动收益类	100,000,000.00	2019-4-29	2019-10-25	自有资金	固定收益类产品(债券、票据等)	到期还本付息	3.84%	3.84%	1,883,178.08	100,000,000.00	是	是	-
兴业银行	保本浮动收益类	50,000,000.00	2019-7-31	2020-1-28	自有资金	固定收益类产品(债券、票据等)	到期还本付息	3.85%	3.85%			是	是	-
兴业银行	保本浮动收益类	50,000,000.00	2019-7-30	2020-1-27	自有资金	固定收益类产品(债券、票据等)	到期还本付息	3.85%	3.85%			是	是	-
华润银行	保本浮动	200,000,000.00	2019-7-30	2020-1-30	自有	固定收益类产品	到期还	3.70%	3.70%			是	是	-

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
	收益类				资金	(债券、票据等)	本付息							
浦发银行	保本浮动收益类	200,000,000.00	2019-8-5	2020-2-1	自有资金	固定收益类产品(债券、票据等)	到期还本付息	3.90%	3.90%			是	是	-
建设银行	保本浮动收益类	200,000,000.00	2019-9-27	2019-12-27	自有资金	固定收益类产品(债券、票据等)	到期还本付息	3.75%	3.75%	1,869,863.01	200,000,000.00	是	是	-
中信银行	保本浮动收益类	150,000,000.00	2019-9-27	2019-12-26	自有资金	固定收益类产品(债券、票据等)	到期还本付息	3.75%	3.75%	1,386,986.30	150,000,000.00	是	是	-
民生银行	保本保证收益型	100,000,000.00	2019-12-26	2020-6-24	自有资金	固定收益类产品(债券、票据等)	到期还本付息	3.70%	3.70%			是	是	-
中信银行	保本浮动收益类	100,000,000.00	2019-12-24	2020-6-22	自有资金	固定收益类产品(债券、票据等)	到期还本付息	3.80%	3.80%			是	是	-
中信银行	保本浮动收益类	150,000,000.00	2019-12-27	2020-6-24	自有资金	固定收益类产品(债券、票据等)	到期还本付息	3.80%	3.80%			是	是	-
合计		3,150,000,000.00								39,846,471.85	2,300,000,000.00			

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、参与设立华润医药产业投资基金

截至 2019 年末,2019 年公司实际认缴出资 1,123.17 万元,累计认缴出资 2,296.87 万元。

2、浙江新赛科股权归集

公司第八届董事会第十二次会议审议通过《关于浙江新赛科药业有限公司股权内部归集的议案》,同意将全资子公司华润赛科持有的浙江新赛科 82.52%的股权归集至本公司。浙江新赛科药业有限公司已于 2019 年 12 月 11 日完成工商变更登记。

3、海南双鹤股权归集

公司第八届董事会第十三次会议审议通过《关于双鹤药业(海南)有限责任公司股权内部归集的议案》,同意将全资子公司华润赛科持有的海南双鹤 100%股权以非公开协议转让的方式归集至公司。海南双鹤已于 2019 年 12 月 27 日完成工商变更登记。

4、部分下属公司资本结构优化

公司第八届董事会第十三次会议审议通过《关于部分下属公司资本结构优化的议案》,同意公司以债转股方式对全资子公司沈阳双鹤增资 8,000 万元,增资后注册资本将从 10,000 万元增加到 18,000 万元;公司以债转股方式对全资子公司晋新双鹤增资 12,000 万元,增资后注册资本将从 4,419 万元增加到 16,419 万元;公司全资子公司滨湖双鹤以货币资金方式对其全资子公司武汉医药增资 3,000 万元,增资后注册资本将从 1,500 万元增加到 4,500 万元。截至报告期末,沈阳双鹤、晋新双鹤、滨湖双鹤均已完成工商变更登记。

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

报告期内，华润双鹤为贯彻落实中央关于抓党建促脱贫攻坚的部署，打赢脱贫攻坚战三年行动号召，充分发挥自身在医药产业方面的优势，通过多种举措，拨出专项资金积极开展扶贫工作并取得了一定的成果。

2. 年度精准扶贫概要

适用 不适用

(1)华润双鹤对陕西省榆林市宽州镇韩家砭村进行党建扶贫工作，无偿提供援建资金 89.38 万元用于韩家砭医务室及文化广场建设工程，与该村共同开展党建共建活动。

(2)浙江新赛科响应浙江上虞市委办、市府办联合下发《关于开展扶贫帮困“送温暖”慈善捐赠活动的通知》的文件精神，向上虞区慈善总会进行“2019 年度慈善冠名基金”捐赠，金额为 10 万元人民币；

(3)浙江新赛科积极响应绍兴市上虞区杭州湾上虞经济技术开发区企业协会下发的《和谐基金捐赠倡议书》的文件精神，向杭州湾上虞经济技术开发区和谐基金进行 2019 年上半年“和谐基金”捐赠，金额为 8 万元人民币。

(4)浙江新赛科积极响应浙江省委《关于做好新一轮扶贫结对帮扶工作的通知》(浙委办发[2018]63 号)要求，2018-2022 年浙江区域工委对衢州龙游庙下乡浙源里村进行结对帮扶，捐赠 4 万元人民币。

(5)京西双鹤向陕西省汉中市城固县二里镇观音村扶贫互助合作社无偿捐赠 5 万元人民币。

(6)湘中制药对湖南省邵阳市新宁县巡田乡村进行结对帮扶，向新宁县巡田乡财政所无偿捐赠 5 万元人民币；向企业附近的留守儿童赠送学习用品等，金额为 2700 元人民币。

除上述精准扶贫项目外，公司还充分发挥自身在慢病、儿科、肾科等领域的专业优势和学术影响力，带动了基层医疗水平提升，助力医药健康行业发展，切实履行社会责任，全年投入数百万元人民币。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	121.65
8.社会扶贫	
8.2 定点扶贫工作投入金额	98.38
9.其他项目	
其中：9.1 项目个数(个)	3
9.2 投入金额	23.27

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

公司将继续根据精准扶贫规划并结合新冠肺炎疫情对医药健康产业的影响,充分发挥自身在产业方面的优势,通过开展多种形式的扶贫和公益活动,为打好脱贫攻坚战提供坚强支撑。

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

《2019 年度社会责任报告》详见 2020 年 3 月 21 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

(1) 排污信息

√适用 □不适用

项目	华润双鹤 (北京工业园)	浙江新赛科	湘中制药	双鹤华利	商丘双鹤
主要污染物及特征污染物名称	1、污水: COD、氨氮、SS、PH; 2、锅炉废气: 二氧化硫、氮氧化物; 3、工业废气: 粉尘; 4 有机废气: 非甲烷总烃。	1、污水: COD、氨氮、总氮、总磷、SS、pH、BOD5、悬浮物色度、总锌; 2、废气: 挥发性有机物、颗粒物、非甲烷总烃、二氧化硫、氮氧化物。	1、污水: COD、氨氮、pH、BOD5、SS、色度、挥发酚、总氰化物。 2、锅炉废气: 氮氧化物、二氧化硫、颗粒物、格林曼黑度。 3、有机废气: VOCs。 4、车间废气: 颗粒物。	1、污水: COD、氨氮、总氮	1、污水: COD、氨氮、pH、 2、锅炉废气: 氮氧化物、二氧化硫、颗粒物。 3、有机废气: 非甲烷总烃、硫化氢、苯、甲醇。
排放方式	1、污水连续排放,经处理后排放到市政污水管道; 2、锅炉废气连续性排放,工艺废气间断性排放,经处理后排入大气。	1、污水连续排放,经处理后排放到上虞区市政污水管网; 2、废气连续性排放,经处理后排入大气。	1、污水间歇式集中排放,经处理后排入龙须沟后入资江; 2、锅炉废气连续性排放,有机废气、车间废气间歇式排放,经处理后排入大气。	1、污水间歇式排放,经公司污水处理后排入市政管网。	1、污水间接间断性排放,经厂内污水站处理后,排污柘城第二污水处理站, 2、锅炉废气间断性排放,经处置后通过烟囱排入大气、车间废气间歇式排放,经处置后排入大气 3、工艺废气处置后经 15 米烟囱排入大气。
排放口数量和分布	1、污水: 1 个排放口 2、锅炉: 2 个排放口	1、污水: 一个排放口; 2、废气: 二个排放口。	1、污水: 一个排放口; 2、废气: 锅炉烟气 1 个排放口、有机废	1、污水: 一个排放口。	1、污水: 1 个排污口; 2 废气: 锅炉废气: 1 个排放口; 工艺废气 2 个排放口

项目	华润双鹤 (北京工业园)	浙江新赛科	湘中制药	双鹤华利	商丘双鹤
情况	3、粉尘：固体制剂车间 1 个排放口；综合车间 1 个排放口； 4、有机废气：5 个排放口。		气 4 个排放口、车间废气 1 个排放口。		
排放浓度和总量	1、污水：COD32mg/L、氨氮 0.559mg/L、SS14mg/L、PH7.21； 2、锅炉废气：二氧化硫 3mg/m ³ 、氮氧化物 30mg/m ³ ； 3、粉尘：固体制剂车间 1.0 mg/L；综合车间 1.0 mg/L； 4、有机废气：5 个排放口排放浓度分别是 19.6mg/m ³ 、9.79mg/m ³ 、2.77mg/m ³ 、2.34mg/m ³ 、3.56mg/m ³ 。	1、污水：COD275mg/L，氨氮：1.3mg/L，PH8.16； 2、有机废气排放口：挥发性有机物：8.36mg/m ³ ，颗粒物：4.85mg/m ³ ，二氧化硫 <3 mg/m ³ ，氮氧化物 35.17mg/m ³ ； 3、综合废气排放口：挥发性有机物：16.22mg/m ³ ，颗粒物：5.05mg/m ³ ，二氧化硫 <3 mg/m ³ ，氮氧化物 <1.34mg/m ³ ，综合废气排放	1、污水：COD64mg/L、氨氮 4.17mg/L、pH7.62、SS25mg/L、BOD14.8mg/L、色度 4、挥发酚 0、总氰化物 0。 2、锅炉废气：氮氧化物 86mg/m ³ ，颗粒物 10.8mg/m ³ ，二氧化硫 6mg/m ³ ，格林曼黑度 1。3、有机废气：7.29 mg/m ³ ； 4、车间废气：颗粒物 13.6 mg/m ³ 。	1、污水：COD20mg/L、氨氮：1.5mg/L、总氮 10mg/L	1、污水：COD59.63mg/L、氨氮 5.6mg/L、pH7.56、 2、锅炉废气：氮氧化物 105.63mg/m ³ ，颗粒物 15mg/m ³ ，二氧化硫 112.69mg/m ³ 、 3、非甲烷总烃：3.98mg/m ³
超标排放情况	无	无	无	无	无
执行的污染物排放标准	1、污水：COD500 mg/L、氨氮 25 mg/L、SS400 mg/L、PH6-9 2、锅炉废气：二氧化硫 10 mg/m ³ 、氮氧化物 80 mg/m ³ 3、粉尘：10mg/L 4、有机废气：20 mg/m ³	1、污水：COD500 mg/L、氨氮 35 mg/L、PH6-9； 2、有机废气：挥发性有机物：150mg/m ³ ，氮氧化物：240mg/m ³ ，二氧化硫：550mg/m ³ ，颗粒物：15mg/m ³ 。	1、污水：COD120mg/L、氨氮 25mg/L、pH6-9、SS50mg/L、BOD525mg/L、色度 50、挥发酚 0.5mg/L、总氰化物 0.5 mg/L。 2、锅炉废气：氮氧化物 200mg/m ³ ，颗粒物 20mg/m ³ ，二氧化硫 50mg/m ³ ，格林曼黑度≤1。3、	1、污水：COD100mg/L、氨氮 20mg/L、总氮 30mg/L	1、污水：COD220mg/L、氨氮 35mg/L、pH6-9、 2、锅炉废气：氮氧化物 150mg/m ³ ，颗粒物 20mg/m ³ ，二氧化硫 50mg/m ³

项目	华润双鹤 (北京工业园)	浙江新赛科	湘中制药	双鹤华利	商丘双鹤
			有机废气：40 mg/m ³ 4、车间废气：颗粒物 120 mg/m ³		
核定的排放量	水污染、大气污染物排放总量尚待环保部门核定；锅炉大气污染物 2019 年取得了排污许可证，核定氮氧化物排放量为 4.7 吨/年。	1、污水：污水排放总量 64,800 吨/年，COD 排放总量 32.4 吨/年，氨氮排放总量 2.268 吨/年； 2、废气：70000m ³ /h，挥发性有机物：76.032 吨/年，氮氧化物：0.03 吨/年，二氧化硫：12.98 吨/年，颗粒物：60.48 吨/年。	1、污水：COD 排放总量 45 吨/年、氨氮排放总量 8 吨/年。 2、锅炉废气：氮氧化物 12.7 吨/年、二氧化硫：45.14 吨/年。	1、污水：COD 排放总量 4.66 吨/年、氨氮排放总量 0.45 吨/年	1、污水：COD 排放总量 4.42 吨/年、氨氮排放总量 0.7 吨/年。 2、锅炉废气：氮氧化物 12.36 吨/年、二氧化硫：12.36 吨/年，颗粒物 1.99 吨/年。

注：华润赛科不再列入重点排污单位名录中。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

项目	华润双鹤 (北京工业园)	浙江新赛科	湘中制药	双鹤华利	商丘双鹤
防治污染设施的建设和运行情况	1、工业园自建污水处理场，日处理能力 2000 吨，采用深井曝气活性污泥法，自投运使用以来运行状态良好，处理效率稳定，全部达标排放，并安装有在线监测装置。 2、粉尘处理设施采用布袋静电除尘，效果良好，运行稳定，排放达标。 3、有机气体处理设施采用光照+活性炭吸附，运行稳定，达标排放。	1、自建污水处理站，日处理能力 240 吨，采用 UASB+芬顿+PSB+二级 A/O，自投运使用以来运行状态良好，处理效率稳定，全部达标排放。 2、废气：无机废气酸碱喷淋后排放，部分通过碳纤维吸收再酸碱喷淋后达标排放。有机气体处理采用 RTO 焚烧处理，达标排放。	1、自建污水处理站，日处理能力 90 吨，采用铁碳+中和+厌氧+气浮+二级 A/O+沉淀+消毒，自投运使用以来运行状态良好，处理效率稳定，全部达标排放。 2、锅炉废气：液化天然气。 3、有机气体处理采用光氧催化裂解后经 15m 排气筒排放。 4、车间废气经布袋除尘器后排放。	2018 年 5 月购置污水处理设施，日处理能力 240 吨，采用厌氧+需氧调节方式进行处理。使用以来运行状态良好，处理效率稳定，全部达标排放。	1、自建污水处理站，日处理能力 70 吨，采用铁碳+中和+厌氧+耗氧+芬顿+沉淀，自投运使用以来运行状态良好，处理效率稳定，全部达标排放。 2、锅炉废气：布袋除尘+炉内脱硝+双碱脱硫后排放。 3、工艺废气采用碱液喷淋+活性炭吸附经 20m 排气筒排放。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

华润双鹤(北京工业园)在建厂时编制了建设项目环境影响评价报告,并取得了当地环境主管部门的批复文件。浙江新赛科已实施了四期原料药技改扩建项目,且均取得了浙江省环保厅建设项目竣工环保验收的批复文件。湘中制药取得了邵阳市环保局的环境影响评价及建设项目竣工环保验收的批复文件。双鹤华利已于 2018 年启动基地迁建工作,并已编制项目环评报告并取得了环境主管部门的批复。商丘双鹤已于 2016 年取得了年产 110 吨氨苯蝶啶等原料药项目的竣工环保验收批复,并于当年取得了排污许可证。

(4) 突发环境事件应急预案

适用 不适用

5 家重点排污单位均编制了突发环境事件综合应急预案以及相关专项应急预案。

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

5 家单位均安排第三方检测机构对各自的特征污染物进行检测,华润双鹤(北京工业园)对锅炉废气每月检测 1 次、污水每年 2 次、粉尘每季度 1 次、VOC 每季度 1 次;浙江新赛科对污水每月检测一次、VOC 每月 1 次,厂界无组织每年 2 次;湘中制药污水每月检测一次、锅炉烟气及有机废气、车间废气每月检测一次、无组织废气每半年检测一次;双鹤华利废水每季度监测 1 次;商丘双鹤废水、废气每季度监测 1 次,工艺废气有组织排放每年监测 1 次,无组织排放废气每半年检测 1 次。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司其余子公司始终按照各地生态环境监管要求严格环境管理,各项污染物的实际排放数值远低于行业或地方的排污标准限值。2019 年公司组织各单位继续开展了生态环境保护合规排查工作,并针对发现的缺陷制定改进实施计划,确保公司整体环境管理工作稳定开展;并持续推进环境管理体系认证工作,2019 年子公司中又有 5 家企业通过了环境管理体系认证,子公司中已有 13 家企业通过了该项认证。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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	219,995,544	21.09	-	-	-	-219,995,544	-219,995,544	0	0
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	219,995,544	21.09	-	-	-	-219,995,544	-219,995,544	0	0
3、其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内非国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件流通股份	823,242,166	78.91	-	-	-	+219,995,544	+219,995,544	1,043,237,710	100
1、人民币普通股	823,242,166	78.91	-	-	-	+219,995,544	+219,995,544	1,043,237,710	100
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、普通股股份总数	1,043,237,710	100	-	-	-	-	-	1,043,237,710	100

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

上述限售流通股为北药集团持有，已于 2019 年 6 月 2 日解除限售，自 2019 年 6 月 3 日起上市流通，具体内容详见 2019 年 5 月 27 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位: 股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京医药集团有限责任公司	219,995,544	219,995,544	0	0	详见注	2019-06-02
合计	219,995,544	219,995,544	0	0	/	/

注：1、2015 年，公司向北药集团发行 152,774,683 股股份购买相关资产，发行价格为 19.69 元/股，新增股份自发行结束 36 个月内不转让。同时，北药集团进一步承诺，本次重大资产重组完成后，北药集团通过本次重大资产重组获得的股份因公司送股、转增股本等原因而增加的部分，亦遵守前述约定。另北药集团承诺在本次重大资产重组完成后 6 个月内，如华润双鹤股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者本次重大资产重组完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司持有华润双鹤股票的锁定期自动延长 6 个月。

2、2016 年 1 月 11 日至 2016 年 2 月 5 日，公司股票连续 20 个交易日收盘价均低于本次重组发行价 19.69 元/股，因此公司在本次重组中向北药集团发行的 152,774,683 股股份限售期将自动延长 6 个月，即自发行结束之日起四十二个月内不转让。

3、2017 年 5 月 26 日，公司 2016 年度股东大会会议审议通过了《关于 2016 年度利润分配的议案》，决定实施以现金和股票股利相结合的利润分配方案。以 2016 年末总股本 724,470,631 股为基础，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.99 元(含税)，共计派发现金股利 71,722,592.47 元；同时每 10 股派送红股 2 股(含税)，共计派送股票股利 144,894,127 股。本次分配后总股本由 724,470,631 股变为 869,364,758 股，限售股数由 152,774,683 股变为 183,329,620 股。

4、2018 年 6 月 22 日，公司 2017 年度股东大会会议审议通过了《关于 2017 年度利润分配的议案》，决定实施以现金和股票股利相结合的利润分配方案，以 2017 年末总股本 869,364,758 股为基础，拟向全体股东每 10 股派发现金红利 0.97 元(含税)，共计派发现金股利 84,328,381.53 元；同时每 10 股派送红股 2 股(含税)，共计派送股票股利 173,872,952 股。本次分配后公司总股本由 869,364,758 股变为 1,043,237,710 股，限售股数由 183,329,620 股变为 219,995,544 股。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券, 请分别说明):
适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	39,374
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	39,895

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
北京医药集团有限责任公司	0	625,795,624	59.99	-	无	-	国有法人
香港中央结算有限公司	18,092,129	43,856,475	4.20	-	无	-	未知
中央汇金资产管理有限责任公司	0	17,780,256	1.70	-	无	-	未知
王开平	8,093,376	8,093,376	0.78	-	无	-	境内自然人
白秀平	6,760,851	6,760,851	0.65	-	无	-	境内自然人
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	0	6,530,476	0.63	-	无	-	未知
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	-546,587	4,990,368	0.48	-	无	-	未知
王开斌	4,301,999	4,301,999	0.41	-	无	-	境内自然人
汇添富基金管理股份有限公司—社保基金四二三组合	4,000,082	4,000,082	0.38	-	无	-	未知
何东翰	4,000,000	4,000,000	0.38	-	无	-	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		

北京医药集团有限责任公司	625,795,624	人民币普通股	625,795,624
香港中央结算有限公司	43,856,475	人民币普通股	43,856,475
中央汇金资产管理有限责任公司	17,780,256	人民币普通股	17,780,256
王开平	8,093,376	人民币普通股	8,093,376
白秀平	6,760,851	人民币普通股	6,760,851
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－005L－CT001 沪	6,530,476	人民币普通股	6,530,476
中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	4,990,368	人民币普通股	4,990,368
王开斌	4,301,999	人民币普通股	4,301,999
汇添富基金管理股份有限公司－社保基金四二三组合	4,000,082	人民币普通股	4,000,082
何东翰	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未有资料显示前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

适用 不适用

名称	北京医药集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	韩跃伟
成立日期	1987 年 3 月 28 日
主要经营业务	销售中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、医疗器械(II、III)、货物进出口、技术进出口、代理进出口；出租办公用房、出租商业用房；餐饮服务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2、自然人

适用 不适用

3、公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4、报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5、 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1、 法人

√适用 □不适用

名称	中国华润有限公司
单位负责人或法定代表人	傅育宁
成立日期	1986 年 12 月 31 日
主要经营业务	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。)
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	间接持有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、江中药业股份有限公司 43.03% 股份。
其他情况说明	无

2、 自然人

□适用 √不适用

3、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

□适用 √不适用

4、 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
冯毅	董事	男	57	2018年11月13日	2021年6月21日	—	—	—	—	212.66	否
	董事长			2018年12月14日	2021年6月21日	—	—	—	—		
韩跃伟	董事	男	51	2019年12月12日	2021年6月21日	—	—	—	—	0.00	是
刘文涛	董事	男	47	2018年6月22日	2021年6月21日	—	—	—	—	0.00	是
郭巍	董事	女	43	2018年6月22日	2021年6月21日	—	—	—	—	0.00	是
邓荣辉	董事	男	48	2019年9月6日	2021年6月21日	—	—	—	—	0.00	是
翁菁雯	董事	女	43	2018年6月22日	2021年6月21日	—	—	—	—	0.00	是
李国辉 (离任)	董事	男	48	2018年6月22日	2019年7月12日	—	—	—	—	0.00	是
范彦喜	董事	男	55	2019年1月4日	2021年6月21日	—	—	—	—	203.96	否
	董事会秘书			2018年6月22日	2021年6月21日	—	—	—	—		
Zheng Wei	独立董事	男	59	2018年6月22日	2021年6月21日	—	—	—	—	15.00	否
文光伟	独立董事	男	56	2018年6月22日	2021年6月21日	—	—	—	—	15.00	否
刘俊海	独立董事	男	50	2018年6月22日	2021年6月21日	—	—	—	—	15.00	否
康彩练	独立董事	男	45	2018年6月22日	2021年6月21日	—	—	—	—	15.00	否
吴峻	监事会主席	男	57	2018年6月22日	2021年6月21日	—	—	—	—	0.00	是
方明 (离任)	监事	男	61	2018年6月22日	2019年4月19日	—	—	—	—	0.00	是
陈宏	监事	男	59	2018年11月13日	2021年6月21日	—	—	—	—	0.00	是
陶然	监事	男	54	2019年5月29日	2021年6月21日	—	—	—	—	0.00	是
韩朔	监事	女	41	2018年6月22日	2021年6月21日	—	—	—	—	63.11	否
闫丽丽	监事	女	45	2018年6月22日	2021年6月21日	—	—	—	—	26.86	否
于顺廷	常务副总裁	男	56	2018年6月22日	2021年6月21日	—	—	—	—	284.83	否
葛智勇	副总裁	男	55	2018年6月22日	2021年6月21日	—	—	—	—	187.06	否
倪军	副总裁	男	57	2018年6月22日	2021年6月21日	—	—	—	—	191.21	否
吴文多	副总裁	男	46	2018年6月22日	2021年6月21日	—	—	—	—	220.50	否
陆文超	副总裁	男	43	2018年6月22日	2021年6月21日	—	—	—	—	186.91	否
合计	/	/	/	/	/				/	1,637.10	/

姓名	主要工作经历
----	--------

姓名	主要工作经历
冯毅	毕业于北京钢铁学院(现北京科技大学)冶金机械专业, 学士学位, 2005年6月获得北京大学光华管理学院高级管理人员工商管理专业硕士学位。曾任中共中央组织部处长, 华润(集团)有限公司人事部副总经理, 华润雪花啤酒(盘锦)有限公司副总经理, 华润置地(北京)股份有限公司副总经理, 珠海华润银行股份有限公司首席人力资源官、副行长、高级副行长, 华润医药集团有限公司高级副总裁, 华润三九医药股份有限公司监事, 东阿阿胶股份有限公司监事。现任本公司党委书记、董事长。
韩跃伟	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、董事, 华润三九医药股份有限公司、本公司董事。
刘文涛	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等, 华润(集团)有限公司人力资源部副总监, 华润医药集团有限公司副总经理兼首席人力资源官等。现任华润(集团)有限公司人力资源部高级副总监, 华润三九医药股份有限公司、本公司董事。
郭巍	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, 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、本公司董事。
邓荣辉	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、本公司董事。
翁菁雯	曾任华润燃气控股有限公司审计部总经理、审计总监、战略总监, 华润(集团)有限公司战略管理部副总监, 华润三九医药股份有限公司董事。现任华润医药集团有限公司副总裁、首席财务官, 华润三九医药股份有限公司监事, 东阿阿胶股份有限公司、本公司董事。
李国辉 (离任)	曾任新加坡万邦集团投资并购/财务分析高级经理, 香港万邦集团投资并购/财务分析高级经理, 华润(集团)有限公司财务部会计总监, 华润医药集团有限公司副总裁、首席财务官、执行董事, 北京医药集团有限责任公司、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, 本公司董事。
范彦喜	曾任郑州纺织机械厂财务处财务副组长、会计核算组副组长、财务处副处长、处长、副总会计师、纪委委员, 中国纺织机械(集团)有限公司财务部总会计师、副部长, 中国华源生命产业有限公司副总会计师兼财务部部长, 北京医药集团有限责任公司总会计师、财务部经理, 华润万东医疗装备股份有限公司(更名为北京万东医疗科技股份有限公司)监事。现任本公司董事、董事会秘书、副总裁、党委委员。
Zheng Wei	曾是上海市体委运动员。曾任美世咨询纽约总部咨询顾问、高级咨询顾问, 美世咨询(中国)有限公司全球合伙人和中国区合伙人, 上海皓羿企业管理咨询有限公司合伙人, 华润三九医药股份有限公司独立董事等职。现任上海羿携企业管理咨询有限公司合伙人, 中远海运特种运输股份有限公司独立董事, 本公司独立董事。
文光伟	曾任中国人民大学商学院会计系副教授、硕士生导师, 北京万东医疗科技股份有限公司、环能国际控股有限公司独立董事。现任华泰柏瑞基金管理有限公司、观典防务技术股份有限公司独立董事, 北京恒溢永晟企业管理中心(有限合伙)执行事务合伙人, 本公司独立董事。

姓名	主要工作经历
刘俊海	曾任中国社会科学院法学所所长助理兼所务办公室主任、研究员(教授)、博士生导师,中国外运股份有限公司独立非执行董事,恒泰艾普石油天然气技术服务股份有限公司董事等职。现任桑德环境资源股份有限公司独立董事;中国人民大学法学院教授、博士生导师,中国人民大学商法研究所所长,本公司独立董事。
康彩练	曾任国家食品药品监督管理局药品评审中心高级审评师。现任鸿商资本股权投资有限公司董事总经理,北京兴德通医药科技股份有限公司独立董事,湖南南新制药有限公司独立董事,本公司独立董事。
吴峻	曾任华润机械五矿(集团)有限公司董事、总经理,华润投资开发有限公司董事、副总经理,华润(集团)有限公司企业开发部副总经理、审计部副总经理,华润医药集团有限公司副总裁。现任华润医药集团有限公司高级副总裁,东阿阿胶股份有限公司、华润三九医药股份有限公司董事,中国非处方药物协会副会长,本公司监事会主席。
方明 (离任)	曾任中国社会科学院副研究员,华润(集团)有限公司研究部高级经理,企业开发部高级经理、助理总经理、副总经理,华润投资开发有限公司董事、副总经理,中国华润有限公司上市策划执行经理、管理委员会委员兼资本运营部总经理,华润医药集团有限公司副总裁,华润医药控股有限公司、华润医药投资有限公司、北京医药集团有限责任公司董事,华润三九医药股份有限公司监事会主席,东阿阿胶股份有限公司、本公司监事。
陈宏	曾任北京第二制药厂(现为华润赛科药业有限责任公司)副厂长,北京赛科药业有限责任公司(现为华润赛科药业有限责任公司)党委书记、董事长,北京医药集团有限责任公司副总经理,华润医药集团有限公司副总裁等职务。曾获“首都五一劳动奖章”、“北京市劳动模范”、“全国五一劳动奖章”等奖项。现任华润医药控股有限公司党委委员、纪委书记,华润医药集团有限公司高级副总裁,本公司监事。
陶然	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,东阿阿胶股份有限公司监事会主席,华润三九医药股份有限公司、本公司监事。
韩朔	曾任北京双鹤药业股份有限公司干部监管部主管,北京双鹤现代医药技术有限责任公司党支部副书记,北京双鹤药业股份有限公司(北京工业园)人力资源部经理,华润双鹤生产管理中心人力资源部总经理。现任本公司人力资源部总经理、党委组织部部长、总部管理党总支书记、职工监事。
闫丽丽	曾任北京制药厂工会干事,北京双鹤药业股份有限公司工会主管、工会事务经理。现任本公司工会副主席、职工监事。
于顺廷	曾任中国医药研究开发中心实习研究员,北京制药厂制剂研究所副所长、所长、党支部书记,北京双鹤药业股份有限公司科技开发部经理、副总裁。现任本公司常务副总裁、党委委员。
葛智勇	曾任北京制药厂开发部职员,外经外贸处副处长,北京双鹤药业股份有限公司投资发展部经理,北京双鹤药业股份有限公司副总经理,北京医药集团有限责任公司总经理助理、副总经理。现任本公司副总裁、党委委员。
倪军	曾任北京制药厂片剂车间技术员、工艺员、副主任,团委副书记,厂办副主任、主任,北京双鹤药业股份有限公司董事会秘书、副总裁。现任本公司副总裁、党委副书记、纪委书记。
吴文多	曾任北京赛科昌盛医药有限责任公司业务部经理、总经理助理兼策划部经理、

姓名	主要工作经历
	人力资源部经理副总经理、常务副总经理、总经理，北京赛科药业有限责任公司营销部经理、副总经理、党委副书记、总经理，华润赛科药业有限责任公司党委副书记、总经理、党委书记。现任本公司党委委员、副总裁。
陆文超	曾任北京双鹤药业股份有限公司研究院合成室课题负责人，总裁办公室副主任，北京工业园总经理助理，华润双鹤生产管理中心技术创新部总经理兼任北京工业园副总经理，总裁助理，兼任营销管理中心副总经理，北京及儿科业务部总经理，代理业务部总经理，医院推广部总经理。现任本公司副总裁，兼任营销管理中心总经理。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
韩跃伟	华润医药集团有限公司	执行董事、首席执行官	2019年10月22日	至今
	华润医药控股有限公司	党委书记	2019年9月24日	至今
刘文涛	华润(集团)有限公司	人力资源部高级副总监	2016年7月	至今
郭巍	华润(集团)有限公司	财务部副总监	2018年4月20日	至今
邓荣辉	华润(集团)有限公司	战略管理部助理总监	2014年2月	至今
翁菁雯	华润(集团)有限公司	战略管理部副总监	2012年4月16日	2019年6月
	华润医药集团有限公司	副总裁、首席财务官	2019年7月5日	至今
李国辉 (离任)	华润医药集团有限公司	副总裁兼首席财务官	2013年12月13日	2019年7月5日
		执行董事	2016年5月20日	2019年7月5日
	华润医药控股有限公司	董事	2016年11月11日	2019年7月15日
	华润医药投资有限公司	董事	2016年11月11日	2019年7月15日
	北京医药集团有限责任公司	董事	2016年11月11日	2019年7月5日
吴峻	华润医药集团有限公司	高级副总裁	2013年12月13日	至今
方明 (离任)	华润医药集团有限公司	副总裁	2013年12月13日	2019年5月6日
	华润医药控股有限公司	董事	2016年11月11日	2019年5月6日
	华润医药投资有限公司	董事	2016年11月11日	2019年5月6日
	北京医药集团有限责任公司	董事	2016年11月11日	2019年5月6日
陈宏	华润医药控股有限公司	党委委员、纪委书记	2018年1月	至今
	华润医药集团有限公司	高级副总裁	2015年3月	至今
陶然	华润医药集团有限公司	助理总裁	2017年6月19日	至今
在股东单位任职情况的说明	/			

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
韩跃伟	东阿阿胶股份有限公司	董事长、董事	2019年12月9日	至今
	华润三九医药股份有限公司	董事	2019年12月13日	至今
刘文涛	华润三九医药股份有限公司	董事	2018年9月	至今
郭巍	华润三九医药股份有限公司	董事	2018年4月	至今
邓荣辉	华润三九医药股份有限公司	董事	2019年12月13日	至今
翁菁雯	东阿阿胶股份有限公司	董事	2019年12月3日	至今
	华润三九医药股份有限公司	董事	2015年12月28日	2019年11月20日
	华润三九医药股份有限公司	监事	2019年12月13日	至今
李国辉 (离任)	东阿阿胶股份有限公司	董事	2016年5月26日	2019年7月12日
	华润三九医药股份有限公司	监事	2016年5月23日	2019年7月12日
吴峻	华润三九医药股份有限公司	董事	2012年6月15日	2019年11月20日
	东阿阿胶股份有限公司	董事	2016年5月26日	至今
方明 (离任)	华润三九医药股份有限公司	监事	2010年11月10日	2019年4月19日
		监事会主席	2016年2月3日	2019年4月19日
	东阿阿胶股份有限公司	监事会主席	2015年1月9日	2019年4月19日
陶然	东阿阿胶股份有限公司	监事会主席	2019年8月20日	至今
	华润三九医药股份有限公司	监事	2018年11月20日	至今
Zheng Wei	上海羿携企业管理咨询有限公司	合伙人	2017年1月1日	至今
	中远海运特种运输股份有限公司	独立董事	2015年5月1日	至今
文光伟	华泰柏瑞基金管理有限公司	独立董事	2016年11月	至今
	观典防务技术股份有限公司独立董事	独立董事	2019年12月	至今
	北京恒溢永晟企业管理中心(有限合伙)	执行事务合伙人	2016年8月	至今
刘俊海	中国人民大学	法学院教授、博导、商法研究所所长	2006年9月1日	至今
	启迪桑德环境资源股份有限公司	独立董事	2015年10月20日	至今
	恒泰艾普石油天然气技术服务股份有限公司	董事	2015年12月23日	2019年8月7日
康彩练	鸿商资本股权投资有限公司	董事总经理	2014年8月1日	至今
	北京兴德通医药科技股份有限公司	独立董事	2016年8月1日	至今
	湖南南新制药有限公司	独立董事	2019年1月	至今
在其他单位任职情况的说明	/			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员	根据公司《章程》的有关规定，公司董事、监事的报酬由股东
--------------	-----------------------------

报酬的决策程序	大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	2018年5月17日，经公司第七届董事会第二十四次会议、第七届监事会第二十二次会议审议并经2018年6月22日2017年度股东大会会议决议会议审议批准《关于第八届董事会成员年度津贴的议案》及《关于第八届监事会成员年度津贴的议案》；2019年12月12日第八届董事会第十五次会议审议通过《关于2018年度管理团队成员年薪兑现的议案》。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按上述原则执行，具体应付报酬详见本节一、(一)“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”表。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	按上述原则执行，具体实际获得的报酬合计见本节一、(一)“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”表。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李国辉	董事	离任	因工作变动原因，辞去公司董事职务
邓荣辉	董事	选举	经公司2019年第三次临时股东大会审议批准，选举其担任董事职务
韩跃伟	董事	选举	经公司2019年第四次临时股东大会审议批准，选举其担任董事职务
方明	监事	离任	因退休原因，辞去公司监事职务
陶然	监事	选举	经公司2018年度股东大会审议批准，选举其担任监事职务

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,575
主要子公司在职员工的数量	10,701
在职员工的数量合计	12,276
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	6,481
销售人员	3,218
技术人员	1,579
财务人员	377
行政人员	621
合计	12,276
教育程度	
教育程度类别	数量(人)

硕士及以上	324
本科	2,983
专科	3,281
其他	5,688
合计	12,276

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司结合业务发展需要,建立市场化的薪酬体系,坚持业绩导向,强化薪酬与公司业绩、个人绩效的关联。为使员工充分分享公司发展成果,公司持续优化薪酬激励机制,不断完善和丰富激励形式。通过建立健全职级晋升体系,优化绩效管理,形成常态化激励机制。通过建立健全福利体系,全方位多层次保障员工的工作和生活,促进员工与公司共同成长。

(三) 培训计划

适用 不适用

2019 年,人才培养和培训发展工作以公司“十三五”战略实现为基础,以人为核心,建立一套标准、完善两个体系、打造三支队伍,系统做好人才管理,实现人才培养、职业发展工作的科学化、专业化、工具化、便利化。公司对领导力素质模型进行不断探索和扩展应用,将素质模型开发成为经理人能力素质测评系统,完成经理人测评考察 124 人。总部持续深化职级体系,2019 年总部高级经理及以下 166 人,共晋升 31 人,占 18.7%。产品、营销、生产中心全面推广,进一步完善等级,细化职级标准,实现全部岗位的横向映射。探索专业课程体系的开发与建设,以精益管理专业为试点,认证公司级精益内训师 11 人及三个课程体系,为推动精益管理深化、降低管理成本等发挥效益。为建设年轻人在新时代实践中锻炼成长的阶梯,形成华润双鹤自有人才梯队以支持公司可持续发展,年轻经理人、关键岗位人才、管培生三支队伍的建设工作全面展开,总部开展了“双鹤力量·八八计划”年轻经理人发展项目,培养 80 名以上“80 后”年轻优秀经理人;“百人工匠”启动,“赢·出群”、“金太阳”等培训项目不断推进,全年共培训 419 人次;承办未来之星,在落实培养计划过程中形成双鹤管培生队伍的培养模型、关键路径和分阶段目标,既锻炼一支具有项目经验的实施团队,又帮助管培生走好“企业人”的第一步。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，结合公司实际情况，不断完善法人治理结构，规范公司运作。公司董事、独立董事、监事工作勤勉尽责，公司高级管理人员严格按照董事会授权忠实履行职务，较好地维护了公司利益和广大股东的合法权益。公司董事会认为公司法人治理结构的实际状况符合《上市公司治理准则》的要求，不存在差异。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、公司《章程》、《股东大会议事规则》等相关规定召集、召开股东大会，确保所有股东都享有平等的地位和权利，对于可能影响中小投资者利益的重大事项，公司在股东大会中对中小投资者的表决结果进行单独统计并公告，充分保护中小投资者合法权益。公司为广大股东参加股东大会提供了现场加网络投票的方式，保证所有股东享有平等权利表达意见和诉求。同时公司还聘请律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，保证了股东大会的合法有效。

2、关于控股股东与公司关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”，公司具有独立完整的业务及自主经营能力；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、公司《章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由 11 名董事组成，其中 4 名为独立董事，人数和人员构成符合法律、法规的要求，各位董事依据《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》，从公司和全体股东的利益出发，忠实履行董事职责。董事会下设战略、审计与风险、提名与治理、薪酬与考核四个专门委员会并制定相关议事规则，专门委员会成员全部由董事组成，其中审计与风险、提名与治理、薪酬与考核委员会中独立董事占多数并担任召集人，专门委员会的成立有效促进了董事会的规范运作和科学决策。

4、关于监事和监事会：公司严格按照《公司法》、公司《章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会由 5 名监事组成，其中 2 名为职工代表，人数和人员构成符合相关法律、法规的要求。各位监事依据《监事会议事规则》认真履行职务，本着对全体股东尤其是中小股东负责的精神，对公司财务以及董事和高级管理人员履职的合法、合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司建立了以业绩为导向的考评机制和激励机制。薪酬考核方案围绕着公司审议批准的公司年度经营计划设定，公司董事会依照公司年度经营目标的完成情况，对高级管理人员的业绩考核指标进行评价，并根据评价结果确定其薪酬，有效地将高管人员薪酬激励与公司业绩紧密关联。

6、关于信息披露与透明度：公司根据《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司行业信息披露指引第七号——医药制造》、《信息披露管理制度》等相关规定，指定董事会秘书、证券与法务部负责公司对外信息披露和投资者关系管理工作，确定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》为公司信息披露的报纸；公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

7、关于投资者关系及相关利益者：公司根据《投资者关系管理制度》，积极拓宽与投资者沟通的渠道，使投资者充分了解公司重大事项最新进展和公司经营的实际情况，保证信息披露的公平、公开、公正，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

8、内部控制体系建设及完善：公司根据自身特点和管理需要，建立了较为完善的内部控制管理制度，通过规范管理控制经营风险。

9、公司制度修订、完善情况：报告期内，公司根据最新监管要求并结合公司实际情况，不断完善执行制度，优化工作流程，报告期内修订公司《章程》、《董事会审计与风险管理委员会工作细则》、《独立董事工作细则》、《独立董事年报工作制度》以及《三重一大决策制度实施管理办法》，并首次全面、系统的梳理了公司 63 项重要事项的决策流程，形成《决策事项权限运行表》，进一步理清了各权利机构的职责权限，健全了公司各司其职、各负其责、协调运转、有效制衡的国有企业法人治理结构，在双鹤的公司治理方面具有里程碑式的重要意义。

10、践行社会责任：公司始终坚守“用心做药，民之健康为念”的社会责任理念，充分尊重职工、消费者、供应商、投资者、社区等利益相关方的合法权益，秉承共同发展、共同受益的原则，探索兼顾企业效益和社会责任的履责之路；连续第 12 年发布社会责任报告，真实、客观地披露公司在从事经营管理活动中履行社会责任方面的重要信息，向社会宣传公司社会责任理念与实践情况。

报告期内，公司不断深化法人治理建设，完善内部控制体系，提升企业管理水平，确保公司持续、快速、稳定地发展。

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

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会会议	2019 年 1 月 4 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2019 年 1 月 5 日
2019 年第二次临时股东大会会议	2019 年 2 月 14 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2019 年 2 月 15 日
2018 年度股东大会会议	2019 年 5 月 29 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2019 年 5 月 30 日
2019 年第三次临时股东大会会议	2019 年 9 月 6 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2019 年 9 月 7 日
2019 年第四次临时股东大会会议	2019 年 12 月 12 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2019 年 12 月 13 日

股东大会情况说明

适用 不适用

1、2019 年第一次临时股东大会会议，审议批准了《关于修改公司<章程>的议案》、《关于增补公司董事的议案》。

2、2019 年第二次临时股东大会会议，审议批准了《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修改公司<章程>的议案》。

3、2018 年度股东大会会议，审议批准了《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年度独立董事述职报告》、《关于 2018 年度财务决算的议案》、《关于 2018 年度利润分配的议案》、《2018 年年度报告及摘要》、《关于聘请 2019 年度审计机构的议案》、《关于 2019 年预计发生日常关联交易的议案》、《关于 2019 年向银行申请综合授信和借款额度的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修改公司<章程>的议案》、《关于增补公司监事的议案》。

4、2019 年第三次临时股东大会会议，审议批准了《关于增补公司董事的议案》。

5、2019 年第四次临时股东大会会议，审议批准了《关于增补公司董事的议案》。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
冯毅	否	9	9	7	0	0	否	5
韩跃伟	否	0	0	0	0	0	否	0
刘文涛	否	9	8	7	1	0	否	1
郭巍	否	9	8	7	1	0	否	0
邓荣辉	否	4	4	3	1	0	否	0
翁菁雯	否	9	8	7	1	0	否	0
李国辉	否	4	4	3	0	0	否	0
范彦喜	否	9	9	7	0	0	否	5
Zheng Wei	是	9	9	7	0	0	否	4
文光伟	是	9	9	7	0	0	否	3
刘俊海	是	9	9	7	0	0	否	2
康彩练	是	9	9	7	0	0	否	2

注：经公司 2019 年 12 月 12 日召开的 2019 年第四次临时股东大会会议审议批准，选举韩跃伟先生为公司第八届董事会董事，任职自本次股东大会会议审议批准之日起生效。

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，董事会下设各专门委员会根据公司《章程》及各专门委员会的工作细则开展工作。

1、战略委员会、审计与风险管理委员会，对公司股权归集事项进行审核，并发表意见，认为股权归集可以优化公司管理架构，实现股权架构与管理架构相匹配，压缩管理层级，提高管理和运营效率，实现经营效益最大化；

2、审计与风险管理委员会，及时听取公司财务决算及定期报告汇报，加强与年审会计师事务所的沟通，审阅公司财务报表，了解指标变动原因，提出改进意见和建议，确保财务数据的准确性；加强对公司内控与风险管理工作的指导，督促落实相应整改措施，促使公司持续做好内部控制与风险管理工作；

3、提名与公司治理委员会，对公司有关基本管理制度及提名董事候选人的任职资格、专业背景、履职经历等方面进行审核，并发表意见；

4、薪酬与考核委员会，结合公司管理团队成员的履职情况，对管理团队成员的业绩完成情况进行了认真评价，认为管理团队成员年薪分配方案合理，能够充分调动管理团队成员的工作积极性和创造性，督促其勤勉尽责。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司建立了以业绩为导向的考评机制和激励机制。薪酬考核方案围绕着董事会审议批准的公司年度经营计划设定，公司董事会依照公司年度经营目标的完成情况，对高级管理人员的业绩考核指标进行评价，并根据评价结果确定其薪酬，有效地将高管人员薪酬激励与公司业绩紧密关联。

2019年12月12日第八届董事会第十五次会议审议通过《关于2018年度管理团队成员年薪兑现的议案》，有关公告已刊登在2019年12月13日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司《2019年度内部控制自我评价报告》详见2020年3月21日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

安永华明(2020)审字第61439971_A01号
华润双鹤药业股份有限公司

华润双鹤药业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了华润双鹤药业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，后附的华润双鹤药业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，公允反映了华润双鹤药业股份有限公司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，我们独立于华润双鹤药业股份有限公司，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。

三、 关键审计事项(续)

关键审计事项:	该事项在审计中是如何应对:
商誉减值	
于2019年12月31日，集团合并财务报表中商誉的账面价值为人民币8.40亿元。根据企业会计准则	我们针对商誉减值执行的审计程序主要包括：

<p>的要求,管理层至少应当在每年年末对商誉进行减值测试。</p> <p>管理层认为每个被收购的子公司是一个单独的资产组,并将商誉分配至相对应的子公司以进行减值测试。减值测试以包含商誉的资产组的可收回金额为基础,资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值与资产的公允价值减去处置费用后的净额两者之间较高者确定。由于减值测试中涉及管理层的重大会计判断和估计,如折现率、未来期间的现金流量预测等,该等判断和估计受到管理层对未来市场以及对经济环境判断的影响,采用不同的判断和估计会对可收回金额产生重大的影响,因此该事项对于我们审计而言是重要的。</p> <p>集团合并财务报表附注中对商誉减值的相关披露包含于附注五、30.长期资产减值,附注五、43.其他重要的会计政策和会计估计及附注七、28.商誉。</p>	<p>(1)针对商誉减值,我们在“投资管理”流程中执行了穿行测试,并对识别的关键控制点执行了控制测试;</p> <p>(2)邀请内部评估专家团队复核管理层减值测试所使用的方法及关键假设,特别是折现率及稳定期增长率;</p> <p>(3)评估管理层对各资产组预计营业收入以及经营成果的预测的合理性,并与历史经营成果以及所属行业的发展趋势等进行比较;</p> <p>(4)对减值测试所使用的关键假设进行敏感性分析,评估管理层判断和估计的合理性;</p> <p>(5)复核管理层对商誉减值相关披露的充分性。</p>
<p>关键审计事项:</p>	<p>该事项在审计中是如何应对:</p>
<p>开发支出资本化</p>	
<p>于2019年12月31日,集团合并财务报表中资本化的开发支出账面价值为人民币5.63亿元。</p> <p>研究开发支出只有同时满足财务报表附注五、29.无形资产所列的所有资本化条件时,才能予以资本化。其余研究开发支出,于发生时计入当期损益。由于确定开发支出是否满足资本化条件需要管理层运用重大判断和估计,该事项对于我们审计而言是重要的。</p> <p>集团合并财务报表附注中对开发支出的相关披露包含于附注五、29.无形资产,附注五、43.其他重要的会计政策和会计估计及附注七、27开发支出。</p>	<p>我们就开发支出资本化执行的审计程序主要包括:</p> <p>(1)针对开发支出,我们在“研究与开发”流程中执行了穿行测试,并对识别的关键控制点执行了控制测试;</p> <p>(2)评估管理层所采用的研究开发支出会计政策是否符合企业会计准则的要求;</p> <p>(3)获取并核对与研发项目进度相关的批文或证书以及管理层准备的与研发项目相关的商业和技术可行性报告;</p> <p>(4)复核管理层对开发支出相关披露的充分性。</p>

四、其他信息

华润双鹤药业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双鹤药业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双鹤药业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，就可能导致对华润双鹤药业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双鹤药业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) 就华润双鹤药业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： 周颖
(项目合伙人)

中国注册会计师： 高君

中国 北京

2020年3月19日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：华润双鹤药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,843,914,798.73	1,097,016,407.20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	758,137,132.73	878,683,306.75
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	七、5	1,189,470,761.24	1,066,049,244.53
应收款项融资	七、6	814,421,788.75	806,087,385.37
预付款项	七、7	106,713,846.26	113,546,786.71
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	20,300,654.14	31,800,858.07
其中：应收利息			25,563.80
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	1,146,032,588.00	973,614,726.24
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	159,714,578.62	168,418,218.60
流动资产合计		6,038,706,148.47	5,135,216,933.47
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
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	七、17	9,301,437.69	9,071,061.33
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	24,968,748.59	13,736,999.35
投资性房地产	七、20	25,575,931.77	51,437,511.65
固定资产	七、21	2,377,539,203.30	2,385,464,751.72

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
在建工程	七、22	244,215,619.29	246,989,835.61
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	1,073,976,944.06	1,053,939,601.97
开发支出	七、27	563,430,635.64	471,644,831.65
商誉	七、28	839,833,385.73	864,370,997.19
长期待摊费用	七、29	11,512,413.65	10,085,424.35
递延所得税资产	七、30	50,303,292.31	53,461,741.84
其他非流动资产	七、31	17,501,001.35	10,751,225.60
非流动资产合计		5,238,158,613.38	5,170,953,982.26
资产总计		11,276,864,761.85	10,306,170,915.73
流动负债：			
短期借款	七、32	57,300,000.00	40,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	6,884,551.60	12,366,903.00
应付账款	七、36	683,870,675.87	534,922,065.59
预收款项			
合同负债	七、38	221,894,501.64	173,583,257.92
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	236,339,967.48	184,424,666.47
应交税费	七、40	131,298,313.74	153,569,462.93
其他应付款	七、41	952,394,825.79	824,175,511.87
其中：应付利息			
应付股利		1,256,531.85	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	7,560,000.00	34,960,000.00
其他流动负债	七、44	43,910,597.19	170,000,000.00
流动负债合计		2,341,453,433.31	2,128,001,867.78
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45		7,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、48	545,988.80	353,891.00
长期应付职工薪酬	七、49	41,670,000.00	36,610,000.00
预计负债	七、50	709,578.28	709,578.28
递延收益	七、51	97,848,394.26	113,763,122.58
递延所得税负债	七、30	104,785,451.60	111,136,486.97
其他非流动负债	七、52	13,293,063.52	-
非流动负债合计		258,852,476.46	269,573,078.83
负债合计		2,600,305,909.77	2,397,574,946.61
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	七、53	1,043,237,710.00	1,043,237,710.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	七、55	149,389,576.81	149,389,576.81
减: 库存股			
其他综合收益	七、57	-5,941,004.31	-3,204,257.87
专项储备	七、58	2,083,688.09	817,185.58
盈余公积	七、59	521,618,855.00	462,890,339.55
一般风险准备			
未分配利润	七、60	6,892,119,299.27	6,186,787,426.83
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		8,602,508,124.86	7,839,917,980.90
少数股东权益		74,050,727.22	68,677,988.22
所有者权益(或股东权益)合计		8,676,558,852.08	7,908,595,969.12
负债和所有者权益(或股东权益)总计		11,276,864,761.85	10,306,170,915.73

法定代表人: 冯毅

主管会计工作负责人: 范彦喜

会计机构负责人: 邓蓉

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位:华润双鹤药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		1,803,067,171.84	1,022,543,698.93
交易性金融资产		608,063,470.28	728,601,890.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	123,032,729.12	146,824,454.88
应收款项融资		338,296,338.77	372,523,090.02
预付款项		25,004,064.90	27,969,964.56
其他应收款	十七、2	628,745,758.01	973,746,355.68
其中: 应收利息			25,563.80
应收股利		20,308,786.60	14,000,000.00
存货		200,876,400.33	180,948,875.89
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		126,053,505.79	146,874,026.51
流动资产合计		3,853,139,439.04	3,600,032,356.83
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	十七、3	4,506,326,361.22	3,194,234,241.86
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		22,968,748.59	11,736,999.35
投资性房地产		4,473,949.36	4,784,240.03
固定资产		689,449,596.68	538,643,916.80
在建工程		50,567,673.44	165,401,687.62
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		88,523,266.50	86,005,290.33
开发支出		324,482,898.70	285,956,155.63
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,192,332.48	9,699,134.53
其他非流动资产		7,603,080.20	3,880,877.45

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
非流动资产合计		5,697,587,907.17	4,300,342,543.60
资产总计		9,550,727,346.21	7,900,374,900.43
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		205,469,657.89	98,173,979.80
预收款项			
合同负债		80,117,198.82	55,200,039.82
应付职工薪酬		57,299,432.10	54,454,851.29
应交税费		1,979,994.80	3,536,399.85
其他应付款		2,439,770,888.50	1,512,089,280.47
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,784,637,172.11	1,723,454,551.23
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		395,988.80	203,891.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		29,565,541.17	38,638,907.95
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		29,961,529.97	38,842,798.95
负债合计		2,814,598,702.08	1,762,297,350.18
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)		1,043,237,710.00	1,043,237,710.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,289,271,621.33	1,027,179,501.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
盈余公积		521,618,855.00	462,890,339.55
未分配利润		3,882,000,457.80	3,604,769,998.73
所有者权益(或股东权益)合计		6,736,128,644.13	6,138,077,550.25
负债和所有者权益(或股东权益)总计		9,550,727,346.21	7,900,374,900.43

法定代表人：冯毅

主管会计工作负责人：范彦喜

会计机构负责人：邓蓉

合并利润表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		9,380,989,927.55	8,225,083,313.34
其中：营业收入	七、61	9,380,989,927.55	8,225,083,313.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,120,903,884.92	7,088,956,080.17
其中：营业成本	七、61	3,430,643,138.70	3,014,426,110.99
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	136,873,242.01	147,119,097.89
销售费用	七、63	3,730,256,199.64	3,193,754,077.00
管理费用	七、64	630,998,553.72	592,488,850.57
研发费用	七、65	202,006,718.99	144,740,640.16
财务费用	七、66	-9,873,968.14	-3,572,696.44
其中：利息费用		9,500,562.15	8,184,746.22
利息收入		20,320,376.75	12,008,801.56
加：其他收益	七、67	54,958,666.11	46,792,957.17
投资收益(损失以“－”号填列)	七、68	8,495,624.38	22,700,280.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		230,376.36	-24,949.63
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)	七、70	28,625,549.95	8,683,306.75
信用减值损失(损失以“－”号填列)	七、71	-9,204,887.57	-3,773,543.11
资产减值损失(损失以“－”号填列)	七、72	-64,612,770.70	-15,676,596.87
资产处置收益(损失以“－”号填列)	七、73	-15,862,651.59	-5,541,388.29
三、营业利润(亏损以“－”号填列)		1,262,485,573.21	1,189,312,248.96
加：营业外收入	七、74	7,857,491.27	4,962,995.25
减：营业外支出	七、75	8,546,337.66	10,166,057.95
四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		1,261,796,726.82	1,184,109,186.26

项目	附注	2019 年度	2018 年度
列)			
减：所得税费用	七、76	195,340,507.92	194,656,642.16
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,066,456,218.90	989,452,544.10
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		1,066,456,218.90	989,452,544.10
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		1,055,123,708.98	968,593,387.56
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		11,332,509.92	20,859,156.54
六、其他综合收益的税后净额		-3,195,946.44	-3,808,961.92
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,736,746.44	-3,260,791.92
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-2,740,800.00	-3,271,830.00
(1)重新计量设定受益计划变动额		-2,740,800.00	-3,271,830.00
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		4,053.56	11,038.08
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)可供出售金融资产公允价值变动损益			
(4)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5)持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6)其他债权投资信用减值准备			
(7)现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8)外币财务报表折算差额		4,053.56	11,038.08
(9)其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-459,200.00	-548,170.00
七、综合收益总额		1,063,260,272.46	985,643,582.18
(一)归属于母公司所有者的综合收		1,052,386,962.54	965,332,595.64

项目	附注	2019 年度	2018 年度
益总额			
(二)归属于少数股东的综合收益总额		10,873,309.92	20,310,986.54
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		1.0114	0.9284
(二)稀释每股收益(元/股)		1.0114	0.9284

法定代表人：冯毅

主管会计工作负责人：范彦喜

会计机构负责人：邓蓉

母公司利润表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十七、4	1,545,277,282.14	1,477,897,872.86
减：营业成本	十七、4	649,307,084.81	712,931,959.90
税金及附加		25,632,776.94	28,856,015.96
销售费用		157,506,363.86	71,945,201.19
管理费用		175,068,428.30	154,603,511.62
研发费用		118,776,524.89	86,872,336.30
财务费用		-13,092,411.21	-4,474,022.93
其中：利息费用		4,374,166.67	4,422,500.00
利息收入		17,681,283.22	9,186,836.73
加：其他收益		13,684,182.14	10,233,514.02
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	220,882,821.22	150,691,068.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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)		23,190,036.89	8,601,890.36
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-227,719.05	56,163.41
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-1,790,114.26	-3,609,800.95
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-75,733.86	-1,838,224.18
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		687,741,987.63	591,297,482.38
加：营业外收入		214,900.11	71,192.29
减：营业外支出		1,062,761.73	82,198.97
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		686,894,126.01	591,286,475.70
减：所得税费用		59,871,830.40	63,027,997.97
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		627,022,295.61	528,258,477.73
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		627,022,295.61	528,258,477.73
(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			

项目	附注	2019 年度	2018 年度
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		627,022,295.61	528,258,477.73
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.6010	0.5064
(二)稀释每股收益(元/股)		0.6010	0.5064

法定代表人：冯毅

主管会计工作负责人：范彦喜

会计机构负责人：邓蓉

合并现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		9,289,993,553.03	8,300,095,856.34
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		872,837.24	893,354.27
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	72,174,354.88	66,723,433.81
经营活动现金流入小计		9,363,040,745.15	8,367,712,644.42
购买商品、接受劳务支付的现金		1,726,774,836.77	1,195,509,636.24
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,779,068,871.03	1,585,571,726.74
支付的各项税费		1,211,777,507.44	1,264,544,155.08
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	3,205,631,059.02	2,853,047,495.15
经营活动现金流出小计		7,923,252,274.26	6,898,673,013.21
经营活动产生的现金流量净额		1,439,788,470.89	1,469,039,631.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,302,848,378.26	1,650,000,000.00
取得投资收益收到的现金		39,846,471.85	28,661,919.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,454,148.29	2,748,290.22
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	4,073,375.39	1,357,970.83
投资活动现金流入小计		2,349,222,373.79	1,682,768,180.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		241,646,073.40	228,689,850.21
投资支付的现金		3,064,080,127.50	2,019,710,696.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的		112,796,339.29	257,727,630.92

项目	附注	2019 年度	2018 年度
现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	-	129,549.01
投资活动现金流出小计		3,418,522,540.19	2,506,257,726.14
投资活动产生的现金流量净额		-1,069,300,166.40	-823,489,545.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		89,800,000.00	220,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		89,800,000.00	220,000,000.00
偿还债务支付的现金		306,900,000.00	36,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		303,620,393.85	133,453,032.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,456,231.86	42,339,680.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	4,138,795.44	853,038,888.08
筹资活动现金流出小计		614,659,189.29	1,023,141,920.21
筹资活动产生的现金流量净额		-524,859,189.29	-803,141,920.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-26,360.73	43,572.43
五、现金及现金等价物净增加额	七、79	-154,397,245.53	-157,548,261.84
加：期初现金及现金等价物余额	七、79	1,089,796,758.02	1,247,345,019.86
六、期末现金及现金等价物余额	七、79	935,399,512.49	1,089,796,758.02

法定代表人：冯毅 主管会计工作负责人：范彦喜 会计机构负责人：邓蓉

母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		1,624,523,926.30	1,733,370,113.79
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		16,877,938.65	17,064,080.23
经营活动现金流入小计		1,641,401,864.95	1,750,434,194.02
购买商品、接受劳务支付的现金		276,217,809.58	257,566,514.25
支付给职工及为职工支付的现金		325,847,666.17	300,470,736.23
支付的各项税费		226,218,765.61	262,577,247.56
支付其他与经营活动有关的现金		311,890,966.75	270,735,541.88
经营活动现金流出小计		1,140,175,208.11	1,091,350,039.92
经营活动产生的现金流量净额		501,226,656.84	659,084,154.10
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,852,848,378.26	1,300,000,000.00
取得投资收益收到的现金		165,018,964.29	136,320,385.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		127,700.00	116,510.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	459,453.91
收到其他与投资活动有关的现金		281,421,383.83	220,718,525.19
投资活动现金流入小计		2,299,416,426.38	1,657,614,874.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		62,591,162.00	69,555,359.78
投资支付的现金		2,614,080,127.50	2,507,792,684.95
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		425,000,000.00	273,845,148.00
支付其他与投资活动有关的现金		22,899,129.43	82,009,090.00
投资活动现金流出小计		3,124,570,418.93	2,933,202,282.73
投资活动产生的现金流量净额		-825,153,992.55	-1,275,587,408.55
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		-	200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		696,947,953.90	456,629,538.68
筹资活动现金流入小计		696,947,953.90	656,629,538.68
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		295,437,487.76	88,750,881.53
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		495,437,487.76	88,750,881.53
筹资活动产生的现金流量净额		201,510,466.14	567,878,657.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

项目	附注	2019 年度	2018 年度
五、现金及现金等价物净增加额		-122,416,869.57	-48,624,597.30
加：期初现金及现金等价物余额		1,022,543,698.93	1,071,168,296.23
六、期末现金及现金等价物余额		900,126,829.36	1,022,543,698.93

法定代表人：冯毅 主管会计工作负责人：范彦喜 会计机构负责人：邓蓉

合并所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,043,237,710.00				149,389,576.81		-3,204,257.87	817,185.58	462,890,339.55		6,186,787,426.83		7,839,917,980.90	68,677,988.22	7,908,595,969.12
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,043,237,710.00				149,389,576.81		-3,204,257.87	817,185.58	462,890,339.55		6,186,787,426.83		7,839,917,980.90	68,677,988.22	7,908,595,969.12
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-2,736,746.44	1,266,502.51	58,728,515.45		705,331,872.44		762,590,143.96	5,372,739.00	767,962,882.96
(一)综合收							-2,736,746.44				1,055,123,708.98		1,052,386,962.54	10,873,309.92	1,063,260,272.46

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
益总额															
(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配								58,728,515.45		-349,791,836.54		-291,063,321.09	-5,712,763.71	-296,776,084.80	
1. 提取盈余公积								58,728,515.45		-58,728,515.45					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有										-291,063,321.09		-291,063,321.09	-5,712,763.71	-296,776,084.80	

项目	2019 年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益																
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计				
优先股		永续债	其他														
(或股东)的分配																	
4. 其他																	
(四)所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本(或股本)																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留																	

项目	2019 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
存收益																
6. 其他																
(五)专项储备							1,266,502.51					1,266,502.51	212,192.79	1,478,695.30		
1. 本期提取							5,908,628.02					5,908,628.02	989,945.28	6,898,573.30		
2. 本期使用							4,642,125.51					4,642,125.51	777,752.49	5,419,878.00		
(六)其他																
四、本期期末余额	1,043,237,710.00				149,389,576.81	-5,941,004.31	2,083,688.09	521,618,855.00		6,892,119,299.27		8,602,508,124.86	74,050,727.22	8,676,558,852.08		

项目	2018 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	869,364,758.00				659,912,179.09		56,534.05		410,064,491.78		5,517,393,338.60		7,456,791,301.52	391,772,176.49	7,848,563,478.01	
加：会计政策变更											11,827,881.97		11,827,881.97	178,637.72	12,006,519.69	
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	869,364,758.00				659,912,179.09		56,534.05		410,064,491.78		5,529,221,220.57		7,468,619,183.49	391,950,814.21	7,860,569,997.70	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	173,872,952.00				-510,522,602.28		-3,260,791.92	817,185.58	52,825,847.77		657,566,206.26		371,298,797.41	-323,272,825.99	48,025,971.42	
(一)综合收益总额							-3,260,791.92				968,593,387.56		965,332,595.64	20,310,986.54	985,643,582.18	
(二)所有者投入和减少资本					-510,522,602.28								-510,522,602.28	-301,381,045.70	-811,903,647.98	
1. 所有者					-511,686,622.34								-511,686,622.34	-335,973,377.66	-847,660,000.00	

项目	2018 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他				1,164,020.06								1,164,020.06		34,592,331.96		35,756,352.02
(三)利润分配	173,872,952.00							52,825,847.77		-311,027,181.30		-84,328,381.53		-42,339,680.00		-126,668,061.53
1. 提取盈余公积								52,825,847.77		-52,825,847.77						
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配	173,872,952.00									-258,201,333.53		-84,328,381.53		-42,339,680.00		-126,668,061.53
4. 其他																
(四)所有者																

项目	2018 年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益																
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计				
优先股		永续债	其他														
权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本(或股本)																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五)专项储备								817,185.58					817,185.58		136,913.17		954,098.75
1. 本期提								1,279,167.69					1,279,167.69		214,314.73		1,493,482.42

项目	2018 年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益												小计				
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他					
优先股		永续债	其他														
取																	
2. 本期使用							461,982.11						461,982.11		77,401.56		539,383.67
(六)其他																	
四、本期期末余额	1,043,237,710.00				149,389,576.81		-3,204,257.87	817,185.58	462,890,339.55		6,186,787,426.83		7,839,917,980.90		68,677,988.22		7,908,595,969.12

法定代表人：冯毅

主管会计工作负责人：范彦喜

会计机构负责人：邓蓉

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,043,237,710.00				1,027,179,501.97				462,890,339.55	3,604,769,998.73	6,138,077,550.25
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,043,237,710.00				1,027,179,501.97				462,890,339.55	3,604,769,998.73	6,138,077,550.25
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					262,092,119.36				58,728,515.45	277,230,459.07	598,051,093.88
(一)综合收益总额										627,022,295.61	627,022,295.61
(二)所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									58,728,515.45	-349,791,836.54	-291,063,321.09
1. 提取盈余公积									58,728,515.45	-58,728,515.45	

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
2. 对所有者(或股东)的分配										-291,063,321.09	-291,063,321.09
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他					262,092,119.36						262,092,119.36
四、本期期末余额	1,043,237,710.00				1,289,271,621.33				521,618,855.00	3,882,000,457.80	6,736,128,644.13

项目	2018 年度
----	---------

	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	869,364,758.00				1,027,179,501.97				410,064,491.78	3,387,515,645.03	5,694,124,396.78
加：会计政策变更										23,057.27	23,057.27
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	869,364,758.00				1,027,179,501.97				410,064,491.78	3,387,538,702.30	5,694,147,454.05
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	173,872,952.00								52,825,847.77	217,231,296.43	443,930,096.20
(一)综合收益总额										528,258,477.73	528,258,477.73
(二)所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配	173,872,952.00								52,825,847.77	-311,027,181.30	-84,328,381.53
1. 提取盈余公积									52,825,847.77	-52,825,847.77	
2. 对所有者(或股东)的分配	173,872,952.00									-258,201,333.53	-84,328,381.53
3. 其他											
(四)所有者权益内部											

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	1,043,237,710.00				1,027,179,501.97			462,890,339.55	3,604,769,998.73	6,138,077,550.25	

法定代表人：冯毅

主管会计工作负责人：范彦喜

会计机构负责人：邓蓉

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

华润双鹤药业股份有限公司(“本公司”)是一家在中华人民共和国北京市注册的股份有限公司。本公司所发行人民币普通股 A 股股票于 1997 年 5 月 22 日在上海证券交易所上市。本公司总部位于北京市朝阳区望京利泽东二路 1 号。

本公司及其子公司(“本集团”)主要经营药品生产和销售。本公司的经营范围为：加工、制造大容量注射剂(含多层共挤膜输液袋)、小容量注射剂(含抗肿瘤类)、冻干粉针剂(含青霉素类)、片剂(含头孢菌素类)、硬胶囊剂、软胶囊剂(胶丸)、颗粒剂(含头孢菌素类)、冲洗剂、气雾剂、原料药、精神药品、小容量注射剂(聚丙烯安瓿)、涂剂、凝胶剂、进口药品分包装(硬胶囊剂)、中药提取、制药机械设备(具体生产范围以《药品生产许可证》为准；药品生产许可证有效期至 2020 年 12 月 10 日)；销售公司自产产品、机械电器设备；技术开发、技术转让、技术服务(未经专项审批项目除外)；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易。依法自主选择经营项目，开展经营活动；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。

本集团的母公司为于中国成立的北京医药集团有限责任公司(“北药集团”)，最终母公司为于中国成立的中国华润有限公司。

本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 3 月 19 日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本年度合并财务报表范围参见附注九、在其他主体中的权益。本年度合并财务报表范围变化参见附注八、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表以持续经营为编制基础。

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。

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。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本集团对自 2019 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本集团财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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、收入确认和计量等。

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

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团的营业周期为12个月。

4. 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。

本集团下属子公司，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并

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，不足冲减的则调整留存收益。

非同一控制下企业合并

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

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。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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,以及本公司所控制的结构化主体等)。

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,其余部分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。

不丧失控制权的情况下,少数股东权益发生变化作为权益性交易。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。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。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本集团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。

10. 金融工具

适用 不适用

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票据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：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

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、被指定为有效套期工具的衍生工具。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：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，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。

(2) 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及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，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。

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。本集团将客户划分为医院和商业两类，医院分为公立医院和民营医院两类，商业分为华润医药商业集团有限公司及其子公司、国有医药企业、非国有规模较大的医药企业及其他商业企业四类，并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款项的预期信用损失。

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。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

遵循第十一节、五、10 金融工具

13. 应收款项融资

适用 不适用

遵循第十一节、五、10 金融工具

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

遵循第十一节、五、10 金融工具

15. 存货

适用 不适用

存货包括原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

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转销法进行摊销。

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，原材料和产成品均按类别计提。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。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

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金融工具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；通过非货币性资产交换取得的，按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定初始投资成本；通过债务重组取得的，按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定初始投资成本。

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。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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，按其使用寿命及预计净残值率对房屋及建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的使用寿命、预计净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧(摊销)率
房屋及建筑物	20-35 年	5%	2.71%-4.75%
土地使用权	30-50 年	0%	2.00%-3.33%

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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，符合该确认条件的，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。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	5%	2.71%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%
办公设备及其他设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%

固定资产的折旧采用年限平均法计提。上表为各类固定资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率。

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。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、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或无形资产。

25. 借款费用

适用 不适用

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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产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和预计净残值率如下：

类别	使用寿命(年)	预计净残值率(%)
土地使用权	30-50	-
销售网络	20	-
非专利技术	5-10	-
专利权	5-10	-
软件使用权	5	-
特许经营权	5-10	-

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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

结合医药行业研发流程以及公司自身研发的特点,本集团在研发项目取得相关批文或者证书(根据国家食品药品监督管理局颁布的《药品注册管理办法》批准的“临床试验批件”、“药品注册批件”或者法规市场国际药品管理机构的批准)之后的支出,方可作为资本化的研发支出;其余研发支出,则作为费用化的研发支出。在每一个资产负债表日,本集团组织权威性的专业评估小组对正在研发的项目按照上述资本化条件进行评估。对于不再满足资本化条件的项目,将其账面价值予以转销,计入当期损益。

30. 长期资产减值

适用 不适用

本集团对除存货、与合同成本有关的资产、递延所得税、金融资产外的资产减值,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,至少于每年末都进行减值测试。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。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本年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。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

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。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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。

本集团运作一项设定受益补充医疗福利计划，该计划要求向独立管理的基金缴存费用。该计划未注入资金，设定受益计划下提供该福利的成本采用预期累积福利单位法。

设定受益补充医疗福利计划引起的重新计量，包括精算利得或损失，资产上限影响的变动(扣除包括在设定受益计划净负债利息净额中的金额)和计划资产回报(扣除包括在设定受益计划净负债利息净额中的金额)，均在资产负债表中立即确认，并在其发生期间通过其他综合收益计入股东权益，后续期间不转回至损益。

在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：修改设定受益计划时；本集团确认相关重组费用或辞退福利时。

利息净额由设定受益计划净负债或净资产乘以折现率计算而得。本集团在利润表的管理费用、财务费用中确认设定受益计划净义务的如下变动：服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失；利息净额，包括计划资产的利息收益、计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

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。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本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，以客户签收商品时点确认收入：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若干履约义务，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。本集团按照投入法，根据发生的成本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。本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，本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为预计负债；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，即应收退货成本，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，本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。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本集团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，本集团按照附注五、35 进行会计处理。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

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。

40. 政府补助

适用 不适用

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。

本集团采用总额法计量政府补助。

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，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。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

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：

经营租赁——作为出租人

本集团就投资性房地产签订了租赁合同。本集团认为，根据租赁合同的条款，本集团保留了这些房地产所有权上的几乎全部重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

经营租赁——作为承租人

本集团就房屋和建筑物签订了租赁合同。本集团认为，根据租赁合同的条款，这些房地产所有权上的几乎全部重大风险和报酬并未转移给本集团，因此作为经营租赁处理。

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。

投资性房地产与固定资产的划分

本集团决定所持有的物业是否符合投资性房地产的定义，并在进行判断的时候建立了相关标准。本集团将持有的为赚取租金或资本增值，或两者兼有的房地产(包括正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)划分为投资性房地产。因此，本集团会考虑物业产生的现金流的方式是否在很大程度上独立于本集团持有的其他资产。有些物业的一部分用于赚取租金或资本增值，剩余部分用于生产商品、提供劳务或者经营管理。如果用于赚取租金或资本增值的部分能够单独出售或者出租，本集团对该部分单独核算。如果不能，则只有在用于生产商品、提供劳务或者经营管理的部分不重大时，该物业才会被划分为投资性房地产。本集团在决定辅助服务的重大程度是否足以使该物业不符合投资性房地产的确认条件时，乃按个别物业基准单独作出判断。

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。

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、28。

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。

设定受益计划

本集团将补充医疗福利计划确认为一项负债。该等福利费用支出及负债的金额应当依靠各种假设条件计算。这些假设条件包括折现率、离职率、预计未来医疗保险福利年增长率等。基于该计划的长期性，上述估计具有较大不确定性。具体请参见附注七、49。

销售退回条款

本集团对具有类似特征的合同组合，根据销售退回历史数据、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。

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。

存货跌价准备

本集团于资产负债表日对存货按照成本与可变现净值孰低计量，可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果对估计售价、至完工时估计要发生的成本、及估计的销售费用和相关税费进行重新修订，将影响存货的可变现净值的估计。该差异将对计提的存货跌价准备产生影响。

固定资产的可使用年限和减值

固定资产的预计可使用年限，以过去性质及功能相似的固定资产的实际可使用年限为基础，按照历史经验进行估计。如果这些固定资产的可使用年限缩短，本集团将提高折旧、淘汰闲置或技术性陈旧的这些固定资产。

固定资产的减值按账面价值与可收回金额孰低的方法计量。资产的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。在进行未来现金流量折现时，将按税前折现率来折现，以反映当前市场的货币时间价值和该资产有关的特定风险。当计算公允价值减处置费用的净额时，公允价值将根据熟悉情况并自愿交易的各方在资产负债表日按公平交易原则交易所使用的价格。

无形资产的可使用年限和减值

对无形资产的使用寿命的估计是对类似性质及功能的无形资产实际可使用年限的历史经验为基础作出的。如果无形资产的可使用年限缩短，本集团将采取措施，加速该无形资产的摊销或淘汰已无价值的无形资产。

无形资产的减值准备按账面价值与可收回金额孰低的方法计量。资产的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。在进行未来现金流量折现时，按税前折现率折现，以反映当前市场的货币时间价值和该资产有关的特定风险。如果重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响改变期间的无形资产的账面价值。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>变更原因：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》(财会〔2019〕6 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，该通知适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。</p> <p>变更内容：“应收账款及应收票据”项目拆分为“应收账款”及“应收票据”项目，“应收票据”反映资产负债表日以摊余成本计量的、企</p>	<p>由本公司 2019 年 8 月 20 日第八届董事会第十一次会议批准。</p>	<p>1、本集团应收票据分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，原“应收票据及应收账款”拆分为“应收账款”和“应收款项融资”；</p> <p>2、“应付账款及应付票据”拆分为“应付账款”及“应付票据”项目；</p> <p>3、本集团相应追溯重述了比较资产负债表；</p> <p>4、该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。</p>

业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票；“应付账款及应付票据”拆分为“应付账款”及“应付票据”项目；已执行新金融工具准则的企业，“应收款项融资”项目反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。		
---	--	--

其他说明

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 年合并资产负债表

	会计政策变更前账面价值	财务报表列报方式变更影响	会计政策变更后账面价值
	2018 年 12 月 31 日		2019 年 1 月 1 日
应收票据及应收账款	1,872,136,629.90	-1,872,136,629.90	-
应收账款	-	1,066,049,244.53	1,066,049,244.53
应收款项融资	-	806,087,385.37	806,087,385.37
应付票据及应付账款	547,288,968.59	-547,288,968.59	-
应付票据	-	12,366,903.00	12,366,903.00
应付账款	-	534,922,065.59	534,922,065.59

2019 年资产负债表

	会计政策变更前账面价值	财务报表列报方式变更影响	会计政策变更后账面价值
	2018 年 12 月 31 日		2019 年 1 月 1 日
应收票据及应收账款	519,347,544.90	-519,347,544.90	-
应收账款	-	146,824,454.88	146,824,454.88
应收款项融资	-	372,523,090.02	372,523,090.02
应付票据及应付账款	98,173,979.80	-98,173,979.80	-
应付账款	-	98,173,979.80	98,173,979.80

(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

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按相应的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	16%、13%、10%、9%、6%
城市维护建设税	流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	流转税税额	3%、2%

注：2019 年 4 月 1 日之前应税收入按 16%、10%、6% 的税率计算销项税，2019 年 4 月 1 日起应税收入按 13%、9%、6% 的税率计算销项税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

公司名称	年度	税务优惠方式	实际税率
本公司	2017-2019 年度	高新技术企业	15%
北京万辉双鹤药业有限责任公司	2017-2019 年度	高新技术企业	15%
北京双鹤制药装备有限责任公司	2018-2020 年度	高新技术企业	15%
上海长征富民金山制药有限公司	2018-2020 年度	高新技术企业	15%
安徽双鹤药业有限责任公司	2017-2019 年度	高新技术企业	15%
武汉滨湖双鹤药业有限责任公司(注)	2016-2018 年度	高新技术企业	15%
西安京西双鹤药业有限公司	2011-2020 年度	西部大开发	15%
华润赛科药业有限责任公司	2017-2019 年度	高新技术企业	15%
浙江新赛科药业有限公司	2017-2019 年度	高新技术企业	15%
华润双鹤利民药业(济南)有限公司	2018-2020 年度	高新技术企业	15%
佛山双鹤药业有限责任公司	2018-2020 年度	高新技术企业	15%
湖南省湘中制药有限公司	2018-2020 年度	高新技术企业	15%
双鹤药业(海南)有限责任公司	2017-2019 年度	高新技术企业	15%

注：武汉滨湖双鹤药业有限责任公司的高新技术企业证书于 2019 年 12 月 13 日到期。截至本报告日，该子公司已向相关部门重新申请高新技术企业资质，申请已获批准并通过公示期，预计将很快获得高新技术企业证书。因此，该子公司 2019 年度仍按照 15% 计缴企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	9,572.51	47,484.49
银行存款	1,838,330,282.46	1,089,749,273.53
其他货币资金	5,574,943.76	7,219,649.18
合计	1,843,914,798.73	1,097,016,407.20
其中：存放在境外的款项总额	18,469.21	49,850.58

其他说明

其他货币资金具体如下：

项目	期末余额	期初余额
诉讼冻结资金	709,578.28	709,578.28
银行承兑汇票保证金	2,065,365.48	3,710,070.90
保函保证金	2,800,000.00	2,800,000.00
合计	5,574,943.76	7,219,649.18

2019 年度，本公司于银行购入部分三年期定期存款产品，于 2019 年 12 月 31 日，三年期定期存款本息余额为人民币 902,940,342.48 元（2018 年 12 月 31 日：无）。该部分定期存款存款期 3 年，但可以提前支取，提前支取金额没有限制，提前支取按照实际存期及产品说明书/协议约定的对应利率计算利息。

本公司之子公司华润赛科药业有限责任公司(以下简称“华润赛科”)于 1999 年为北京医药物资联合经营公司(以下简称“物资联合公司”)向中国工商银行北京市新街口支行借款人民币提供担保。物资联合公司未按期还本付息，华润赛科对物资联合公司上述债务承担连带责任。目前，北京市西城区人民法院仍冻结华润赛科银行存款人民币 709,578.28 元，华润赛科按该案件冻结资金余额人民币 709,578.28 元确认了预计负债。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分为 7 天至 3 个月不等，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	758,137,132.73	878,683,306.75
其中：		
债务工具投资-理财产品	758,137,132.73	878,683,306.75

项目	期末余额	期初余额
合计	758,137,132.73	878,683,306.75

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6) 坏账准备的情况

适用 不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
1 年以内小计	1,212,718,318.31
1 至 2 年	14,067,032.18
2 至 3 年	5,614,265.41
3 年以上	26,270,739.86
合计	1,258,670,355.76

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,258,670,355.76	100.00	69,199,594.52	5.50	1,189,470,761.24	1,128,547,785.90	100.00	62,498,541.37	5.54	1,066,049,244.53
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,258,670,355.76	100.00	69,199,594.52	5.50	1,189,470,761.24	1,128,547,785.90	100.00	62,498,541.37	5.54	1,066,049,244.53
合计	1,258,670,355.76	/	69,199,594.52	/	1,189,470,761.24	1,128,547,785.90	/	62,498,541.37	/	1,066,049,244.53

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,212,718,318.31	37,308,315.51	3.08
1 年至 2 年	14,067,032.18	2,813,406.44	20.00
2 年至 3 年	5,614,265.41	2,807,132.71	50.00
3 年以上	26,270,739.86	26,270,739.86	100.00
合计	1,258,670,355.76	69,199,594.52	5.50

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

以预期信用损失为基础，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款项的预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
本期变动	62,498,541.37	10,162,374.93	3,461,321.78			69,199,594.52
合计	62,498,541.37	10,162,374.93	3,461,321.78			69,199,594.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款总额 164,815,076.17 元，占应收账款总额的 13.09%，对应计提坏账准备 4,645,749.71 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	4,423,598.86	5,128,089.26
银行承兑汇票	809,998,189.89	800,959,296.11
合计	814,421,788.75	806,087,385.37

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2019年末已背书但在资产负债表日尚未到期的应收票据如下:

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	423,824,561.33	3,152,129.78
商业承兑票据		
合计	423,824,561.33	3,152,129.78

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	104,474,156.48	97.90	109,408,326.59	96.36
1 至 2 年	1,086,980.15	1.02	2,815,540.73	2.48
2 至 3 年	379,694.76	0.36	930,634.71	0.82
3 年以上	773,014.87	0.72	392,284.68	0.34
合计	106,713,846.26	100.00	113,546,786.71	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

于 2019 年 12 月 31 日, 账龄超过一年的预付款项为人民币 2,239,689.78 元(2018 年 12 月 31 日: 人民币 4,138,460.12 元), 主要因为合同尚未履行, 款项尚未结算。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

2019 年 12 月 31 日, 余额前五名的预付款项汇总 32,510,194.78 元, 占预付款项总额的 30.46%。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		25,563.80
应收股利		
其他应收款	20,300,654.14	31,775,294.27

合计	20,300,654.14	31,800,858.07
----	---------------	---------------

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		25,563.80
合计		25,563.80

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(4). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
1 年以内小计	11,558,436.24
1 至 2 年	6,071,292.77
2 至 3 年	9,905,552.96
3 年以上	13,737,151.45

账龄	期末账面余额
合计	41,272,433.42

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	26,640,536.88	28,170,465.34
代垫款	9,098,393.17	8,008,774.05
应收赔偿款	-	2,066,090.75
备用金	452,722.56	79,000.00
其他	5,080,780.81	11,918,908.99
合计	41,272,433.42	50,243,239.13

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
本期变动	18,467,944.86	4,243,184.97	1,739,350.55			20,971,779.28
合计	18,467,944.86	4,243,184.97	1,739,350.55			20,971,779.28

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
沭阳县中医院	保证金	4,940,000.00	3 年以内	11.97	2,350,000.00
北京华新制药有限公司	往来款	2,741,424.82	1 年以内	6.64	137,071.24
北京福元医药股份有限公司	保证金	2,350,000.00	1-2 年	5.70	470,000.00
湖北华益医药营销公司	代垫款	2,328,924.42	3 年以上	5.64	2,328,924.42

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
邵阳市国资委	往来款	2,304,071.98	1-2 年	5.58	460,814.40
合计	/	14,664,421.22	/	35.53	5,746,810.06

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	353,909,438.32	380,978.26	353,528,460.06	278,290,134.79	1,614,560.96	276,675,573.83
在产品	130,607,326.23	38,047.49	130,569,278.74	107,167,671.32	962,580.55	106,205,090.77
库存商品	660,939,389.42	6,863,221.50	654,076,167.92	588,485,550.84	4,679,793.82	583,805,757.02
周转材料	7,898,747.83	40,066.55	7,858,681.28	7,899,205.99	970,901.37	6,928,304.62
合计	1,153,354,901.80	7,322,313.80	1,146,032,588.00	981,842,562.94	8,227,836.70	973,614,726.24

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额
		计提	转回或转销	核销	
原材料	1,614,560.96	1,862,972.26	3,754.54	3,092,800.42	380,978.26
在产品	962,580.55		415,077.87	509,455.19	38,047.49
库存商品	4,679,793.82	11,020,998.59	1,408,387.84	7,429,183.07	6,863,221.50
周转材料	970,901.37		14.48	930,820.34	40,066.55
合计	8,227,836.70	12,883,970.85	1,827,234.73	11,962,259.02	7,322,313.80

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	100,060,821.92	130,214,861.12
增值税留抵税额	30,192,774.33	27,461,650.86
预缴企业所得税	29,460,982.37	10,591,933.41
预缴其他税费		149,773.21
合计	159,714,578.62	168,418,218.60

其他说明

于 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，上述理财产品余额均为保本保收益类型，按照摊余成本计量，投资期限为 181 天，于其他流动资产科目列报。

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
安徽创扬双鹤药用包装有限公司	9,071,061.33			230,376.36						9,301,437.69	
湖南相中天源投资置业有限公司	1,200,000.00									1,200,000.00	1,200,000.00
小计	10,271,061.33			230,376.36						10,501,437.69	1,200,000.00
合计	10,271,061.33			230,376.36						10,501,437.69	1,200,000.00

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	24,968,748.59	13,736,999.35
合计	24,968,748.59	13,736,999.35

其他说明：

√适用 □不适用

于 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，本集团将其持有的权益工具确认为其他非流动金融资产，明细项目如下：

项目	期末余额	期初余额
华润医药(汕头)产业投资基金合伙企业(有限合伙)	22,968,748.59	11,736,999.35
湖南湘中源医药物流有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	24,968,748.59	13,736,999.35

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	60,737,597.13	29,295,599.99	90,033,197.12
2.本期增加金额	27,527,871.45		27,527,871.45
(1)外购			
(2)存货\固定资产\在建工程转入	27,527,871.45		27,527,871.45
3.本期减少金额	9,426,512.00	29,295,599.99	38,722,111.99
(1)处置			
(2)其他转出			
(3)转出至固定资产/无形资产	9,426,512.00	29,295,599.99	38,722,111.99
4.期末余额	78,838,956.58		78,838,956.58
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	38,262,063.84	333,621.63	38,595,685.47
2.本期增加金额	15,615,575.01	426,238.63	16,041,813.64
(1)计提或摊销	2,510,566.55	426,238.63	2,936,805.18
(2)固定资产转入	13,105,008.46		13,105,008.46
3.本期减少金额	614,614.04	759,860.26	1,374,474.30
(1)处置			
(2)转出至固定资产/无形资产	614,614.04	759,860.26	1,374,474.30
4.期末余额	53,263,024.81		53,263,024.81
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3、本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	25,575,931.77		25,575,931.77
2.期初账面价值	22,475,533.29	28,961,978.36	51,437,511.65

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
武汉工厂厂房、办公楼、仓库等	1,903,179.11	正在办理中

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,377,539,203.30	2,385,464,751.72
固定资产清理		
合计	2,377,539,203.30	2,385,464,751.72

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,032,653,901.89	2,109,645,204.68	48,870,447.75	395,935,394.29	4,587,104,948.61
2.本期增加金额	153,534,171.88	123,085,918.76	490,432.71	63,933,752.31	341,044,275.66
(1)购置	1,691,629.20	34,997,802.05	2,346,706.39	41,572,609.60	80,608,747.24
(2)在建工程转入	136,640,003.40	85,601,336.83	70,796.46	28,696,879.73	251,009,016.42
(3)企业合并增加					
(4)投资性房地产转入	9,426,512.00				9,426,512.00
(5)固定资产内部重分类	5,776,027.28	2,486,779.88	-1,927,070.14	-6,335,737.02	
3.本期减少金额	33,665,050.17	230,759,406.86	6,660,862.88	21,362,025.91	292,447,345.82
(1)处置或报废	6,137,178.72	230,759,406.86	6,660,862.88	21,362,025.91	264,919,474.37
(2)转出至投资性房地产	27,527,871.45				27,527,871.45
4.期末余额	2,152,523,023.60	2,001,971,716.58	42,700,017.58	438,507,120.69	4,635,701,878.45
二、累计折旧					
1.期初余额	580,488,218.25	1,323,991,415.31	39,382,586.10	237,406,963.27	2,181,269,182.93

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
2.本期增加金额	81,042,946.47	158,841,645.26	1,315,056.40	47,283,433.60	288,483,081.73
(1)计提	78,322,677.07	157,354,303.15	3,125,131.25	49,066,356.22	287,868,467.69
(2)投资性房地 产转入	614,614.04				614,614.04
(3)固定资产内 部重分类	2,105,655.36	1,487,342.11	-1,810,074.85	-1,782,922.62	
3.本期减少金额	16,189,967.55	192,692,589.16	6,192,753.73	19,533,088.10	234,608,398.54
(1)处置或报废	3,084,959.09	192,692,589.16	6,192,753.73	19,533,088.10	221,503,390.08
(2)转出至投资 性房地产	13,105,008.46				13,105,008.46
4.期末余额	645,341,197.17	1,290,140,471.41	34,504,888.77	265,157,308.77	2,235,143,866.12
三、减值准备					
1.期初余额	1,642,304.27	18,351,793.15		376,916.54	20,371,013.96
2.本期增加金额	1,500,176.79	23,302,350.49	30,512.72	2,543,035.18	27,376,075.18
(1)计提	1,500,176.79	23,302,350.49	30,512.72	2,543,035.18	27,376,075.18
3.本期减少金额	1,319,791.28	22,954,909.68		453,579.15	24,728,280.11
(1)处置或报废	1,319,791.28	22,954,909.68		453,579.15	24,728,280.11
4.期末余额	1,822,689.78	18,699,233.96	30,512.72	2,466,372.57	23,018,809.03
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,505,359,136.65	693,132,011.21	8,164,616.09	170,883,439.35	2,377,539,203.30
2.期初账面价值	1,450,523,379.37	767,301,996.22	9,487,861.65	158,151,514.48	2,385,464,751.72

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

于 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，除附注七、20 中的投资性房地产外，本集团无经营性租出的固定资产。

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
厂房、办公楼、仓库等	67,636,001.44	正在办理中
佛山厂房及仓库等	16,895,127.84	租用土地，无法办理

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	244,215,619.29	246,989,835.61
工程物资		
合计	244,215,619.29	246,989,835.61

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	249,770,209.02	5,554,589.73	244,215,619.29	252,544,425.34	5,554,589.73	246,989,835.61
合计	249,770,209.02	5,554,589.73	244,215,619.29	252,544,425.34	5,554,589.73	246,989,835.61

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源
安徽双鹤 2018 年 E 线改造项目	29,795,000.00		9,118,282.26		9,118,282.26	31.02	31.02	自筹
利民新建厂区项目	90,013,100.00	24,794,825.44	22,321,705.04		47,116,530.48	67.09	67.09	自筹
沈阳双鹤新建直软塑瓶生产线项目	13,500,000.00	9,247,491.04	343,331.91	49,568.97	9,541,253.98	71.04	71.04	自筹
双鹤(北京)工业园原料药及中间体生产基地搬迁项目	244,740,000.00	126,049,604.73	59,487,169.09	180,843,670.14	4,693,103.68	84.15	84.15	自筹
双鹤华利迁建项目	298,810,000.00	21,730,909.58	62,215,944.59		83,946,854.17	41.55	41.55	自筹
物流配送系统整合及配套改造项目	14,700,000.00		6,165,889.37		6,165,889.37	41.94	41.94	自筹
望京园区二期项目	260,630,000.00	3,404,523.28	-		3,404,523.28	1.31	1.31	自筹

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源
合计	952,188,100.00	185,227,354.07	159,652,322.26	180,893,239.11	163,986,437.22	/	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用
 其他说明
适用 不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	销售网络	软件使用权	特许经营权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	459,440,452.51	56,746,312.42	233,949,525.88	652,485,788.32	79,127,694.21	4,909,841.34	1,486,659,614.68
2.本期增加金额	29,658,948.24		54,202,829.12		6,468,582.41		90,330,359.77
(1)购置	363,348.25				6,468,582.41		6,831,930.66

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	销售网络	软件使用权	特许经营权	合计
(2)内部研发			54,202,829.12				54,202,829.12
(3)投资性房地产转入	29,295,599.99						29,295,599.99
3.本期减少金额							
4.期末余额	489,099,400.75	56,746,312.42	288,152,355.00	652,485,788.32	85,596,276.62	4,909,841.34	1,576,989,974.45
二、累计摊销							
1.期初余额	64,000,833.11	48,062,221.80	133,146,681.99	86,066,228.41	73,507,731.18	4,909,841.34	409,693,537.83
2.本期增加金额	10,654,919.64	2,623,836.79	20,987,989.85	33,755,670.05	2,270,601.35		70,293,017.68
(1)计提	9,895,059.38	2,623,836.79	20,987,989.85	33,755,670.05	2,270,601.35		69,533,157.42
(2)投资性房地产转入	759,860.26						759,860.26
3.本期减少金额							
4.期末余额	74,655,752.75	50,686,058.59	154,134,671.84	119,821,898.46	75,778,332.53	4,909,841.34	479,986,555.51
三、减值准备							
1.期初余额			23,026,474.88				23,026,474.88
2.本期增加金额							
3.本期减少金额							
4.期末余额			23,026,474.88				23,026,474.88
四、账面价值							
1.期末账面价值	414,443,648.00	6,060,253.83	110,991,208.28	532,663,889.86	9,817,944.09		1,073,976,944.06
2.期初账面价值	395,439,619.40	8,684,090.62	77,776,369.01	566,419,559.91	5,619,963.03		1,053,939,601.97

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 5.05%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初	本期增加金额	本期减少金额	期末
----	----	--------	--------	----

	余额	内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	余额
心血管系统用药研发项目	117,100,072.86	57,808,636.04	5,317,281.26		169,591,427.64
中枢神经系统用药研发项目	73,375,498.66	20,248,691.35		15,108,640.88	78,515,549.13
全身性抗感染药研发项目	33,331,674.58	20,243,367.21			53,575,041.79
激素及调节内分泌项目	45,105,540.43	15,282,409.61	12,693,377.30	1,322,724.27	46,371,848.47
抗癫痫药品研发项目	33,238,042.21	12,044,851.24	6,912,396.97		38,370,496.48
抗痛风药品研发项目	36,010,961.06	4,683,913.00	3,511,204.98		37,183,669.08
血液系统用药研发项目	33,089,000.74	12,757,789.63		16,087,907.07	29,758,883.30
呼吸系统用药项目	19,526,035.58	2,835,470.20			22,361,505.78
消化道和新陈代谢药研发项目	14,975,186.33	6,852,784.79			21,827,971.12
医院用溶液研发项目	9,150,474.13	5,300,173.63			14,450,647.76
泌尿系统类药品研发项目	22,668,188.44	8,899,785.89	19,576,806.56		11,991,167.77
抗肿瘤药和免疫调节剂研发项目	6,612,999.66	4,100,979.74			10,713,979.40
骨质疏松药品研发项目	688,833.95	3,016,414.68	1,000,000.00		2,705,248.63
其它项目	26,772,323.02	4,432,638.32	5,191,762.05		26,013,199.29
合计	471,644,831.65	178,507,905.33	54,202,829.12	32,519,272.22	563,430,635.64

其他说明

不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
双鹤药业(海南)有限责任公司	405,293,832.73			405,293,832.73
华润双鹤利民药业(济南)有限公司	266,367,023.75			266,367,023.75
湖南省湘中制药有限公司	67,375,935.51			67,375,935.51
山西晋新双鹤药业有限责任公司	58,360,646.32			58,360,646.32
河南双鹤华利药业有	41,550,252.91			41,550,252.91

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
有限公司				
华润赛科药业有限责任公司	15,825,149.51			15,825,149.51
佛山双鹤药业有限责任公司	7,434,994.93			7,434,994.93
佛山双鹤医药销售有限责任公司	2,163,161.53			2,163,161.53
浙江新赛科药业有限公司	1,228,948.30			1,228,948.30
武汉滨湖双鹤药业有限责任公司	701,404.37			701,404.37
合计	866,301,349.86			866,301,349.86

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
山西晋新双鹤药业有限责任公司		14,939,455.00		14,939,455.00
佛山双鹤药业有限责任公司		7,434,994.93		7,434,994.93
佛山双鹤医药销售有限责任公司		2,163,161.53		2,163,161.53
浙江新赛科药业有限公司	1,228,948.30			1,228,948.30
武汉滨湖双鹤药业有限责任公司	701,404.37			701,404.37
合计	1,930,352.67	24,537,611.46		26,467,964.13

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

企业合并取得的商誉已经分配至相关子公司的资产组进行商誉减值测试。可收回金额采用资产组的预计未来现金流量的现值, 根据管理层批准的 5 年期的财务预算基础上的现金流量预测来确定。现金流量预测所用的折现率是 12%(2018 年: 12%), 用于推断 5 年以后的现金流增长率是 3%(2018 年: 3%)。

以下说明了管理层为进行商誉的减值测试, 在确定现金流量预测时作出的关键假设:

预算毛利率: 确定基础是在历史经营成果的平均毛利率及对市场发展的预期基础上制定。

折现率: 采用的折现率是反映药品制造行业特定风险的税后折现率。

分配至上述资产组或资产组组合的关键假设的金额与本集团历史经验及外部信息一致。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
固定资产改良支出	4,215,218.57	1,874,968.96	1,536,277.26	4,553,910.27
装修费	1,322,068.92		577,546.80	744,522.12
代理权使用费	1,205,023.54	2,240,143.37	240,107.12	3,205,059.79
厂区绿化费	494,122.29		112,442.50	381,679.79
信息化服务费	1,600,880.96	648,049.65	659,734.03	1,589,196.58
其他	1,248,110.07		210,064.97	1,038,045.10
合计	10,085,424.35	4,763,161.98	3,336,172.68	11,512,413.65

其他说明：

不适用

30、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	94,325,330.54	17,845,864.06	89,110,051.37	15,809,268.53
内部交易未实现利润	81,498,173.54	19,354,906.84	76,471,184.82	15,456,858.01
可抵扣亏损				
政府补助	74,486,124.16	11,172,918.60	86,724,524.87	13,008,678.73
预提费用	51,010,694.90	8,444,585.96	35,972,980.07	5,761,689.01
无形资产摊销税会差异	28,507,874.02	5,000,709.40	32,758,250.01	5,819,397.86
金融资产公允价值变动	20,000,000.00	3,000,000.00	20,000,000.00	3,000,000.00
合计	349,828,197.16	64,818,984.86	341,036,991.14	58,855,892.14

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	692,611,996.53	103,891,799.47	740,909,913.20	111,136,486.97
固定资产折旧税会差异	93,610,202.78	14,188,774.77	35,961,001.97	5,394,150.30
金融资产公允价值变动	8,137,132.73	1,220,569.91		
合计	794,359,332.04	119,301,144.15	776,870,915.17	116,530,637.27

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	14,515,692.55	50,303,292.31	5,394,150.30	53,461,741.84
递延所得税负债	14,515,692.55	104,785,451.60	5,394,150.30	111,136,486.97

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	56,649,257.07	54,616,319.76
可抵扣亏损	113,907,876.90	193,574,815.43
合计	170,557,133.97	248,191,135.19

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		29,938,450.83	
2020 年	19,265,780.12	61,090,311.94	
2021 年	39,532,665.23	54,398,657.70	
2022 年	30,974,446.60	34,705,808.71	
2023 年	13,441,586.25	13,441,586.25	
2024 年	10,693,398.70		
合计	113,907,876.90	193,574,815.43	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款、工程款	17,501,001.35		17,501,001.35	10,751,225.60		10,751,225.60
合计	17,501,001.35		17,501,001.35	10,751,225.60		10,751,225.60

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	57,300,000.00	40,000,000.00
合计	57,300,000.00	40,000,000.00

注：

于 2019 年 12 月 31 日，上述借款的年利率为 4.35%(2018 年 12 月 31 日：4.5675%)。

于 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，无逾期借款余额。

于 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，本集团上述抵押借款以固定资产及无形资产为抵押，用于抵押的资产账面价值参见附注七、81。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	6,884,551.60	12,366,903.00
合计	6,884,551.60	12,366,903.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

于 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，本集团上述应付票据以货币资金为质押，并以固定资产及无形资产为抵押，用于质押或抵押的资产账面价值参见附注七、81。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款及工程款	683,870,675.87	534,922,065.59
合计	683,870,675.87	534,922,065.59

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

于 2019 年 12 月 31 日，账龄超过 1 年的应付账款余额为人民币 59,480,684.60 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 76,659,941.30 元)，主要为尚未结算的货款及工程款。

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	221,894,501.64	173,583,257.92
合计	221,894,501.64	173,583,257.92

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	177,920,025.91	1,644,085,684.79	1,612,651,200.74	209,354,509.96
二、离职后福利-设定提存计划	5,829,214.33	180,774,274.70	179,382,116.74	7,221,372.29
三、辞退福利	675,426.23	24,780,237.44	5,691,578.44	19,764,085.23
四、一年内到期的其他福利				
合计	184,424,666.47	1,849,640,196.93	1,797,724,895.92	236,339,967.48

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	127,358,117.63	1,318,404,493.94	1,285,285,884.31	160,476,727.26
二、职工福利费		100,840,987.57	100,840,987.57	
三、社会保险费	7,847,926.48	92,384,109.75	96,104,103.93	4,127,932.30
其中：医疗保险费	7,274,606.74	81,334,517.40	85,086,173.97	3,522,950.17
工伤保险费	204,492.28	4,630,480.27	4,599,245.28	235,727.27
生育保险费	368,827.46	6,419,112.08	6,418,684.68	369,254.86
四、住房公积金	958,824.88	90,430,528.43	91,389,353.31	
五、工会经费和职工教育经费	41,720,281.23	35,260,807.86	32,231,238.69	44,749,850.40
其他短期薪酬	34,875.69	6,764,757.24	6,799,632.93	
合计	177,920,025.91	1,644,085,684.79	1,612,651,200.74	209,354,509.96

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,439,219.23	149,285,019.05	149,377,782.24	3,346,456.04
2、失业保险费	654,192.08	6,043,581.95	6,016,683.68	681,090.35
3、企业年金缴费	1,735,803.02	25,445,673.70	23,987,650.82	3,193,825.90
合计	5,829,214.33	180,774,274.70	179,382,116.74	7,221,372.29

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

项目	期末余额	期初余额
增值税	66,437,357.19	82,092,228.81
消费税		
营业税		
企业所得税	48,189,891.52	50,740,666.15
个人所得税	5,028,369.56	6,587,769.44
城市维护建设税	4,710,976.10	5,765,440.58
教育费附加	2,088,601.76	2,661,392.42
地方教育费附加	1,489,108.76	1,847,926.14
土地使用税	1,147,896.01	1,952,268.49
房产税	1,308,383.62	1,293,273.62
印花税	641,454.70	214,555.99
其他	256,274.52	413,941.29
合计	131,298,313.74	153,569,462.93

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,256,531.85	
其他应付款	951,138,293.94	824,175,511.87
合计	952,394,825.79	824,175,511.87

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(2). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利-佛山双鹤药业有限责任公司少数股东	1,256,531.85	
合计	1,256,531.85	

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提费用	722,640,492.93	441,433,201.02
应付关联方借款		200,000,000.00
暂收暂付	136,717,647.43	97,329,191.43
押金、保证金	47,264,977.64	44,741,719.74
其他	44,515,175.94	40,671,399.68
合计	951,138,293.94	824,175,511.87

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北药集团	21,337,699.60	尚未结清的往来款
合计	21,337,699.60	/

其他说明：

√适用 □不适用

2018 年 6 月 21 日，本集团向关联方华润医药控股有限公司拆借资金人民币 2 亿元，借款到期日为 2019 年 6 月 20 日，借款年利率为 4.35%，该笔借款本集团于 2019 年已偿还完毕。

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	7,000,000.00	34,400,000.00
一年内到期的设定受益计划	560,000.00	560,000.00
合计	7,560,000.00	34,960,000.00

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
股权转让款	43,910,597.19	170,000,000.00
合计	43,910,597.19	170,000,000.00

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

该款项为 2017 年度非同一控制收购子公司海南双鹤的剩余股权转让款。根据本集团与海南双鹤原股东签订的股权转让协议及 2019 年 7 月和 10 月签订的结算协议及补充协议，截至 2019 年 12 月 31 日剩余人民币 57,203,660.71 元未支付，待双方达成一致意见后支付。据股权转让款预计未来支付的时间，其中计入其他流动负债人民币 43,910,597.19 元，计入其他非流动负债人民币 13,293,063.52 元。

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		7,000,000.00
合计		7,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

于2019年12月31日，上述借款的年利率为4.9875%(2018年12月31日：4.575%-6.175%)。

于2019年12月31日及2018年12月31日，无逾期借款余额。

于 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，本集团上述抵押借款以固定资产及无形资产为抵押，用于抵押的资产账面价值参见附注七、81。

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	545,988.80	353,891.00
合计	545,988.80	353,891.00

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
蒙特利尔多边基金消耗臭氧层物质项目	203,891.00	192,097.80		395,988.80	环外经函[2008]108号
863 计划 CEA 课题专用款	150,000.00			150,000.00	研发课题补助
合计	353,891.00	192,097.80		545,988.80	/

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	41,670,000.00	36,610,000.00
合计	41,670,000.00	36,610,000.00

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	-37,170,000.00	
二、计入当期损益的设定受益成本	-2,700,000.00	-1,020,000.00
1.当期服务成本	-1,410,000.00	-480,000.00
2.过去服务成本		
3.结算利得(损失以“-”表示)		
4、利息净额	-1,290,000.00	-540,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-3,200,000.00	-3,820,000.00
1.精算利得(损失以“-”表示)	-3,200,000.00	-3,820,000.00
四、其他变动	840,000.00	-32,330,000.00
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利	840,000.00	400,000.00
3.非同一控制下企业合并		-32,730,000.00
五、期末余额	-42,230,000.00	-37,170,000.00

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债(净资产)

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

本集团的设定受益计划为子公司湖南省湘中制药有限公司向员工提供的一项补充医疗福利计划。员工在退休后享受的补充医疗福利取决于其退休时的职位、工龄以及工资等并受到通货膨胀等因素的影响。

本集团于资产负债表日的补充医疗福利义务是根据预期累计福利单位法进行计算的，并经外部独立精算师韬睿惠悦管理咨询(深圳)有限公司北京分公司进行审阅。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

	增加%	设定受益计划义务增加/(减少)	减少%	设定受益计划义务增加/(减少)
折现率	0.25	-2,200,000.00	0.25	2,380,000.00
离职率	0.5	-1,040,000.00	0.5	1,110,000.00
预期未来医疗保险福利年增长率	1	10,280,000.00	1	-7,750,000.00

其他说明：

适用 不适用

上述敏感性分析，系根据关键假设在资产负债表日发生合理变动时对设定受益计划义务的影响的推断。敏感性分析，是在其他假设保持不变的前提下，根据重大假设的变动作出的。由于因为假设的变化往往并非彼此孤立，敏感性分析可能不代表设定受益义务的实际变动

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	709,578.28	709,578.28	对方诉求利息
合计	709,578.28	709,578.28	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：详见附注七、1

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关的政府补助	111,888,122.58	8,621,920.00	24,236,648.32	96,273,394.26	政府补助
与收益相关的政府补助	1,875,000.00		300,000.00	1,575,000.00	政府补助
合计	113,763,122.58	8,621,920.00	24,536,648.32	97,848,394.26	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
辽宁新民经济开发区管理委员会新建投资项目奖励金	15,074,019.88		367,858.44		14,706,161.44	与资产相关
重点项目技改补贴	13,211,443.30		1,822,268.04		11,389,175.26	与资产相关
财政局拨付新固体制剂项目款	11,880,000.00		3,239,999.87		8,640,000.13	与资产相关
武汉滨湖生产基地振兴产业与技术改造投资款	7,928,956.28		2,884,901.64		5,044,054.64	与资产相关
通用名化学药发展专项-国际化项目	7,833,333.04		2,000,000.29		5,833,332.75	与资产相关
湘中制药产业发展资金		7,221,920.00	471,410.42		6,750,509.58	与资产相关
海口高新区药谷工业园生产基地原料药建设项目	6,530,000.00				6,530,000.00	与资产相关
CRMO 平台北京市工程实验室创新能力建设项目	4,803,000.04		1,600,999.93		3,202,000.11	与资产相关
工业园原料药及中间体生产基地搬迁项目	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
工业投资和技术改造专项资金	3,635,621.62		423,567.57		3,212,054.05	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
中央基建产业振兴和技术改造项目建设投资预算(拨款)(缙沙坦项目)	3,250,666.83		735,999.96		2,514,666.87	与资产相关
其他	35,616,081.59	1,400,000.00	10,989,642.16		26,026,439.43	与资产/收益相关
合计	113,763,122.58	8,621,920.00	24,536,648.32		97,848,394.26	

其他说明：
适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股权转让款	13,293,063.52	
合计	13,293,063.52	

其他说明：
 注：详见附注七、44。

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,043,237,710.00						1,043,237,710.00

其他说明：
 注 1：2015 年，本公司向北药集团发行 152,774,683 股股份购买相关资产，发行价格为人民币 19.69 元/股，新增股份自发行结束 36 个月内不转让。同时，北药集团进一步承诺，本次重大资产重组完成后，北药集团通过本次重大资产重组获得的股份因公司送股、转增股本等原因而增加的部分，亦遵守前述约定。另北药集团承诺在本次重大资产重组完成后 6 个月内，如本公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者本次重大资产重组完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，北药集团持有本公司股票的锁定期自动延长 6 个月。

2016 年 1 月 11 日至 2016 年 2 月 5 日，本公司股票连续 20 个交易日收盘价均低于本次重组发行价人民币 19.69 元/股，因此本公司在本次重组中向北药集团发行的 152,774,683 股股份限售期将自动延长 6 个月，即自发行结束之日起 42 个月内不转让。

经过 2016 年度和 2017 年度的利润分配，截至 2018 年 12 月 31 日，本公司限售股数由 152,774,683 股增加至 219,995,544 股。上述有限售条件的股份已于 2019 年 6 月 2 日全部到期全部解除限售。

注 2: 2018 年 6 月 22 日, 本公司 2017 年度股东大会会议审议通过了《关于 2017 年度利润分配的议案》, 决定实施以现金和股票股利相结合的利润分配方案。以 2017 年末总股本 869,364,758 股为基础, 向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.97 元(含税), 共计派发现金股利人民币 84,328,381.53 元; 同时每 10 股派送红股 2 股(含税), 共计派送股票股利 173,872,952 股。本次分配后总股本由 869,364,758 股变为 1,043,237,710 股, 限售股数由 183,329,620 股变为 219,995,544 股。

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	103,919,592.45			103,919,592.45
其他资本公积	45,469,984.36			45,469,984.36
合计	149,389,576.81			149,389,576.81

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	减: 所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-3,271,830.00	-3,200,000.00			-2,740,800.00	-459,200.00	-6,012,630.00
其中: 重新计量设定受益计划变动额	-3,271,830.00	-3,200,000.00			-2,740,800.00	-459,200.00	-6,012,630.00
二、将重分类进	67,572.13	4,053.56			4,053.56		71,625.69

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
损益的其他综合收益							
外币财务报表折算差额	67,572.13	4,053.56			4,053.56		71,625.69
其他综合收益合计	-3,204,257.87	-3,195,946.44			-2,736,746.44	-459,200.00	-5,941,004.31

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	817,185.58	5,908,628.02	4,642,125.51	2,083,688.09
合计	817,185.58	5,908,628.02	4,642,125.51	2,083,688.09

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	462,890,339.55	58,728,515.45		521,618,855.00
合计	462,890,339.55	58,728,515.45		521,618,855.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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。

法定盈余公积可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司法定盈余公积累计额已达到本公司注册资本 50%。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,186,787,426.83	5,517,393,338.60
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		11,827,881.97
调整后期初未分配利润	6,186,787,426.83	5,529,221,220.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,055,123,708.98	968,593,387.56
减：提取法定盈余公积	58,728,515.45	52,825,847.77
应付普通股股利	291,063,321.09	84,328,381.53
转作股本的普通股股利		173,872,952.00
期末未分配利润	6,892,119,299.27	6,186,787,426.83

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,156,661,576.72	3,275,109,792.30	8,088,084,275.60	2,889,375,365.48
其他业务	224,328,350.83	155,533,346.40	136,999,037.74	125,050,745.51
合计	9,380,989,927.55	3,430,643,138.70	8,225,083,313.34	3,014,426,110.99

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	55,679,952.06	61,741,296.07
教育费附加	25,335,475.73	28,195,989.68
地方教育费附加	16,580,104.01	18,321,309.07
资源税	2,097,751.98	2,050,846.63
房产税	17,869,104.65	16,600,982.20
土地使用税	10,267,395.26	12,767,475.91
车船使用税	100,793.37	120,336.30
印花税	6,387,303.85	4,941,301.32
环境保护税	352,579.91	307,607.20
其他	2,202,781.19	2,071,953.51
合计	136,873,242.01	147,119,097.89

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	1,536,773,903.82	1,046,258,444.79

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	684,995,407.13	569,739,227.57
会议费	472,586,110.74	419,913,667.69
市场推广费	392,226,647.81	346,730,893.49
运输费	157,855,414.47	156,518,199.42
广告宣传费	104,088,668.58	271,764,323.74
特许权使用费	80,994,073.70	67,275,152.12
业务招待费	68,713,553.23	87,366,511.88
差旅费	64,800,930.43	60,689,907.40
折旧摊销费	44,984,638.41	37,864,025.61
办公费	25,703,226.69	44,076,280.35
装卸费	11,780,817.71	17,626,392.40
租赁费	4,096,204.65	6,821,322.56
其他	80,656,602.27	61,109,727.98
合计	3,730,256,199.64	3,193,754,077.00

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	401,429,989.87	362,773,716.42
折旧费	46,518,076.88	46,631,492.71
无形资产摊销	36,641,730.94	34,873,452.44
办公费	23,797,822.29	25,646,430.97
租赁费	15,826,634.19	15,039,437.50
中介机构费	15,447,428.51	14,527,391.99
差旅费	13,121,990.18	15,707,042.67
取暖费、物业管理费等	11,721,034.05	9,971,419.58
修理费	6,927,683.75	7,241,983.75
业务招待费	4,026,725.47	5,226,869.20
会议费	3,698,255.05	4,506,961.23
其他	51,841,182.54	50,342,652.11
合计	630,998,553.72	592,488,850.57

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人力资源费	77,423,033.65	47,895,686.34
试验材料费	38,265,137.17	30,023,363.86
折旧摊销费	28,052,810.83	18,679,624.96
外协费	21,792,202.70	21,556,826.63
办公费用	13,398,605.81	5,701,081.14
能源动力	9,536,507.37	8,061,623.09

项目	本期发生额	上期发生额
其他	13,538,421.46	12,822,434.14
合计	202,006,718.99	144,740,640.16

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,500,562.15	8,184,746.22
利息收入	-20,320,376.75	-12,008,801.56
银行手续费	1,044,697.02	1,134,262.66
汇兑损益	-98,850.56	-882,903.76
合计	-9,873,968.14	-3,572,696.44

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	24,436,648.32	22,127,465.78
与收益相关的政府补助	30,522,017.79	24,665,491.39
合计	54,958,666.11	46,792,957.17

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	230,376.36	-24,949.63
处置交易性金融资产取得的投资收益		15,211,821.22
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		441,071.98
以摊余成本计量的金融资产的投资收益	8,265,248.02	7,072,336.57
合计	8,495,624.38	22,700,280.14

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	28,625,549.95	8,683,306.75

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
合计	28,625,549.95	8,683,306.75

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	6,701,053.15	890,609.73
其他应收款坏账损失	2,503,834.42	2,882,933.38
合计	9,204,887.57	3,773,543.11

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	12,699,084.06	5,431,003.65
七、固定资产减值损失	27,376,075.18	4,691,003.49
九、在建工程减值损失		5,554,589.73
十三、商誉减值损失	24,537,611.46	
合计	64,612,770.70	15,676,596.87

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	867,964.01	2,379,861.48
固定资产处置损失	-16,730,615.60	-7,886,249.77
在建工程处置损失		-35,000.00
合计	-15,862,651.59	-5,541,388.29

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
经批准无法支付的款项	1,658,264.62	1,782,918.91	1,658,264.62
处罚收入	622,918.84	408,981.44	622,918.84
赔偿收入	3,862,595.31	525,293.43	3,862,595.31
其他	1,713,712.50	2,245,801.47	1,713,712.50
合计	7,857,491.27	4,962,995.25	7,857,491.27

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	6,354,161.00	5,897,866.67	6,354,161.00
赔款罚款支出	1,498,328.95	1,973,333.27	1,498,328.95
存货报废损失	206,707.15	1,564,461.41	206,707.15
其他	487,140.56	730,396.60	487,140.56
合计	8,546,337.66	10,166,057.95	8,546,337.66

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	198,533,093.76	208,421,049.94
递延所得税费用	-3,192,585.84	-13,764,407.78
合计	195,340,507.92	194,656,642.16

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,261,796,726.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	189,269,509.02
子公司适用不同税率的影响	10,470,931.05
调整以前期间所得税的影响	10,195,091.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,415,011.26
无需纳税的收益	-3,934,556.45
未确认的可抵扣暂时性差异的影响和可抵扣亏损	2,083,045.97
利用以前年度可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异	-8,255,372.51
研发费用加计扣除	-15,375,627.07
其他	-527,524.62
所得税费用	195,340,507.92

其他说明:

适用 不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用
 详见附注七、57

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	36,407,388.16	39,572,358.54
活期存款利息收入	13,306,658.88	10,339,448.85
保证金	312,550.00	4,772,189.86
其他	22,147,757.84	12,039,436.56
合计	72,174,354.88	66,723,433.81

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营性费用支出	3,205,631,059.02	2,853,047,495.15
合计	3,205,631,059.02	2,853,047,495.15

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款利息收入	4,073,375.39	1,357,970.83
合计	4,073,375.39	1,357,970.83

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司支付的现金净额		129,549.01
合计		129,549.01

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
支付与股权转让相关的款项	3,761,279.30	852,660,000.00
其他	377,516.14	378,888.08
合计	4,138,795.44	853,038,888.08

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,066,456,218.90	989,452,544.10
加：资产减值准备	73,817,658.27	19,450,139.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	287,868,467.69	284,807,920.39
使用权资产摊销		
无形资产摊销	69,533,157.42	58,909,913.58
投资性房地产折旧及摊销	2,936,805.18	1,225,939.85
长期待摊费用摊销	3,336,172.68	3,831,218.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	15,862,651.59	5,541,388.29
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-28,625,549.95	-8,683,306.75
财务费用(收益以“-”号填列)	2,864,360.42	6,826,775.39
投资损失(收益以“-”号填列)	-8,495,624.38	-22,700,280.14
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,963,092.72	-9,112,749.75
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	2,770,506.88	-4,651,658.03
存货的减少(增加以“-”号填列)	-185,116,945.82	-4,907,361.71
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-369,831,916.62	-254,968,796.40
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	526,811,634.37	408,634,379.35
递延收益的减少	-15,914,728.32	-5,570,534.08
专项储备的增加	1,478,695.30	954,098.75
经营活动产生的现金流量净额	1,439,788,470.89	1,469,039,631.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

补充资料	本期金额	上期金额
以银行承兑汇票背书支付长期资产采购款	149,266,627.39	127,344,528.27
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	935,399,512.49	1,089,796,758.02
减: 现金的期初余额	1,089,796,758.02	1,247,345,019.86
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-154,397,245.53	-157,548,261.84

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	112,796,339.29
取得子公司支付的现金净额	112,796,339.29

其他说明:

附注七、44 其他流动负债中所述, 本年本集团共支付 2017 年度非同一控制收购子公司海南双鹤的部分剩余股权转让款, 合计人民币 112,796,339.29 元。

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	935,399,512.49	1,089,796,758.02
其中: 库存现金	9,572.51	47,484.49
可随时用于支付的银行存款	935,389,939.98	1,089,749,273.53
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	935,399,512.49	1,089,796,758.02

其他说明:

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,574,943.76	请参见附注七、1
固定资产	110,387,749.75	于 2019 年 12 月 31 日，本集团以账面价值为人民币 16,443,991.33 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 12,905,288.84 元)的固定资产作为抵押物，取得应付票据签发额度。于 2019 年 12 月 31 日，本集团以账面价值为人民币 93,943,758.42 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 157,145,002.19 元)的固定资产作为抵押物，取得银行借款。
无形资产	59,475,162.62	于 2019 年 12 月 31 日，本集团以账面价值为人民币 3,516,286.11 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 3,620,989.41 元)的土地使用权作为抵押物，取得应付票据签发额度；该土地使用权于 2019 年的摊销额为人民币 104,703.30 元(2018 年：人民币 104,703.30 元)。于 2019 年 12 月 31 日，本集团以账面价值为人民币 55,958,876.51 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 92,294,751.53 元)的土地使用权作为抵押物，取得银行借款；该土地使用权于 2019 年的摊销额为人民币 1,325,169.52 元(2018 年：人民币 552,153.97 元)。
合计	175,437,856.13	/

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	-
其中：美元	76,359.25	6.9762	532,697.40
应收账款	-	-	-
其中：美元	301,330.00	6.9762	2,102,138.35

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政局拨付新固体制剂项目款	3,239,999.87	其他收益	3,239,999.87
武汉滨湖生产基地振兴产业与技术改造投资款	2,884,901.64	其他收益	2,884,901.64
通用名化学药发展专项-国际化项目	2,000,000.29	其他收益	2,000,000.29
重点项目技改补贴	1,822,268.04	其他收益	1,822,268.04
十一五国家重大专项款-降压 1 号、2 号等	1,750,000.00	其他收益	1,750,000.00
CRMO 平台北京市工程实验室创新能力建设项目	1,600,999.93	其他收益	1,600,999.93
万辉固体制剂 FDA-CGMP 改造工程	1,430,000.04	其他收益	1,430,000.04
脂肪乳高渗氯化钠资金支持	1,300,000.00	其他收益	1,300,000.00
通用名化学药发展专项	1,198,250.00	其他收益	1,198,250.00
中央基建产业振兴和技术改造项目建设投资预算(拨款)(缙沙坦项目)	735,999.96	其他收益	735,999.96
白消安政府专项补贴	529,500.00	其他收益	529,500.00
海口市科学技术工业信息化局	509,613.45	其他收益	509,613.45
双鹤产业园 GMP 改造和产业升级	500,000.00	其他收益	500,000.00
2018 年省医药产业发展专项款	473,424.66	其他收益	473,424.66
湘中制药产业发展资金	471,410.42	其他收益	471,410.42
工业投资和技术改造专项资金	423,567.57	其他收益	423,567.57
辽宁新民经济开发区管理委员会新建投资项目奖励金	367,858.44	其他收益	367,858.44
包装行业高新技术研发项目	282,000.00	其他收益	282,000.00
G20 工程医药产业创新研究(盐酸二甲双胍缓释片 BE 试验)	266,666.67	其他收益	266,666.67
一致性评价-马沙尼(TRZT)泌尿系统	260,000.04	其他收益	260,000.04
一致性评价-压氏达(AMLT)心脑血管系统	260,000.04	其他收益	260,000.04
经信委 CRMO 项目贷款贴息	255,000.00	其他收益	255,000.00
工业发展专项扶持补贴资金	239,606.88	其他收益	239,606.88
海口高新区工业园口服固体制剂车间建设项目	200,000.04	其他收益	200,000.04
塑料安瓿项目补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
20 吨燃煤锅炉改造项目补贴款	200,000.00	其他收益	200,000.00
高渗氯化钠实验研究	200,000.00	其他收益	200,000.00
珂立苏技术创新和成果转化项目财政补贴款	180,000.00	其他收益	180,000.00
基本药物电子监管码改造项目	109,999.96	其他收益	109,999.96
高新技术产业发展专项资金项目(工业园气雾剂改造项目)	103,950.00	其他收益	103,950.00
中关村电子城 CRMO 项目专项资金	100,000.04	其他收益	100,000.04

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2013 年海南省地方特色产业中小企业发展专项资金	92,516.55	其他收益	92,516.55
其他与资产相关的政府补助	249,113.79	其他收益	249,113.79
收繁昌县财政局税收补助	8,091,118.78	其他收益	8,091,118.78
纳税返还	4,385,660.76	其他收益	4,385,660.76
个税手续费返还	3,600,116.05	其他收益	3,600,116.05
2018 年地方财政贡献奖励	3,534,000.00	其他收益	3,534,000.00
稳岗就业补贴	2,217,097.61	其他收益	2,217,097.61
街道办事处扶持资金	2,020,000.00	其他收益	2,020,000.00
工业企业技术改造奖励资金	1,423,000.00	其他收益	1,423,000.00
社保费返还	1,092,253.72	其他收益	1,092,253.72
2019 年燃气锅炉改造项目	480,000.00	其他收益	480,000.00
其他与收益相关的政府补助	3,678,770.87	其他收益	3,678,770.87
合计	54,958,666.11		54,958,666.11

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

7、同一控制下企业合并

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京双鹤药业经营有限责任公司	北京	北京	药品销售	100		投资成立
北京双鹤药业销售有限责任公司	北京	北京	药品销售	100		投资成立
北京万辉双鹤药业有限责任公司	北京	北京	药品生产	100		投资成立
北京双鹤制药装备有限责任公司	北京	北京	药品生产	100		投资成立
安徽双鹤药业有限责任公司	安徽芜湖	安徽芜湖	药品生产	100		投资成立
芜湖双鹤医药有限责任公司	安徽芜湖	安徽芜湖	药品销售		100	投资成立
江苏淮安双鹤药业有限责任公司	江苏淮安	江苏淮安	药品生产		100	投资成立
武汉滨湖双鹤药业有限责任公司	湖北武汉	湖北武汉	药品生产	100		投资成立
武汉双鹤医药有限责任公司	湖北武汉	湖北武汉	药品销售		100	投资成立
西安京西双鹤药业有限公司	陕西西安	陕西西安	药品生产	100		投资成立
西安京西双鹤医药贸易有限公司	陕西西安	陕西西安	药品销售		100	投资成立
山西晋新双鹤药业有限责任公司	山西运城	山西运城	药品生产	100		投资成立
双鹤药业(沈阳)有限责任公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	药品生产	100		投资成立
双鹤药业(商丘)有限责任公司	河南商丘	河南商丘	药品生产	100		投资成立
佛山双鹤医药销售有限责任公司	广东佛山	广东佛山	药品销售		90	投资设立
河南双鹤华利药业有限公司	河南平顶山	河南平顶山	药品生产	100		非同一控制下企业合并取得
佛山双鹤药业有限责任公司	广东佛山	广东佛山	药品生产	90		非同一控制下企业合并取得
华润双鹤利民药业(济南)有限公司	山东济南	山东济南	药品生产	100		非同一控制下企业合并取得
双鹤药业(海南)有限责任公司	海南海口	海南海口	药品生产	100		非同一控制下企业合并取得

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖南省湘中制药有限公司	湖南邵阳	湖南邵阳	药品生产	85.65		非同一控制下企业合并取得
上海长征富民金山制药有限公司	上海	上海	药品生产	100		同一控制下企业合并取得
华润赛科药业有限责任公司	北京	北京	药品生产	100		同一控制下企业合并取得
北京赛科昌盛医药有限责任公司	北京	北京	药品销售		100	同一控制下企业合并取得
浙江新赛科药业有限公司	浙江杭州	浙江杭州	药品生产	82.52		同一控制下企业合并取得
赛科药业美国公司	美国	美国	药品销售		100	同一控制下企业合并取得

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	9,301,437.69	9,071,061.33
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	230,376.36	-24,949.63
--其他综合收益		
--综合收益总额	230,376.36	-24,949.63

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

1、金融工具分类

截止2019年12月31日的各类金融工具的账面价值如下：

金融资产

项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的	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	合计
----	--------------------	--------------	----------------------	----

	金融资产			金融资产		
	准则要求	指定		准则要求	指定	
货币资金			1,843,914,798.73			1,843,914,798.73
交易性金融资产	758,137,132.73					758,137,132.73
应收账款			1,189,470,761.24			1,189,470,761.24
应收款项融资				814,421,788.75		814,421,788.75
其他应收款			20,300,654.14			20,300,654.14
其他流动资产			100,060,821.92			100,060,821.92
其他非流动金融资产	24,968,748.59					24,968,748.59
合计	783,105,881.32		3,153,747,036.03	814,421,788.75		4,751,274,706.10

金融负债：

项目	以摊余成本计量的金融负债
短期借款	57,300,000.00
应付票据	6,884,551.60
应付账款	683,870,675.87
其他应付款	952,394,825.79
一年内到期的非流动负债	7,000,000.00
其他流动负债	43,910,597.19
其他非流动负债	13,293,063.52
合计	1,764,653,713.97

2、 金融资产转移

已转移但未整体终止确认的金融资产

于2019年12月31日，本集团已背书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3,152,129.78元（2018年12月31日：人民币6,351,167.00元）。本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的已结算应付账款。背书后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于2019年12月31日，本集团以其结算的应付账款账面价值总计为人民币3,152,129.78元（2018年12月31日：人民币6,351,167.00元）。

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423,824,561.33元（2018年12月31日：人民币354,973,750.96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。

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(包括汇率风险和利率风险)。本集团的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应收款项融资、应付票据和应付账款等。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。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由审计与风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。审计与风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计与风险管理委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

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，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

由于货币资金、应收银行承兑汇票和交易性金融资产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应收账款、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团在每一资产负债表日面临的重大信用风险敞口为向客户收取的总金额减去减值准备后的金额。

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/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群较为广泛，因此在本集团内不存在重大信用风险集中。

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、定性标准时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- (1) 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；
- (2) 定性标准主要为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。

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：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 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；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (5) 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；
- (6) 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：

- (1) 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用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；
- (2) 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；
- (3) 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。

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。这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响，对不同的业务类型有所不同。

于 2019 年 12 月 31 日，其他应收款由于违约风险未发生变化，因此被认为信用风险尚未显著增加，本集团依然按照 12 个月预期信用损失对其计提减值准备。

信用风险敞口

于 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，应收账款、其他应收款风险敞口信息参见附注七、5 和 8。

流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。于 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，本集团的金融负债主要在 1 年内到期。

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：

	1 年以内	1 至 2 年	2 年至 3 年	合计
短期借款	59,465,865.00			59,465,865.00
应付票据	6,884,551.60			6,884,551.60
应付账款	683,870,675.87			683,870,675.87
其他应付款	952,394,825.79			952,394,825.79
一年内到期的非流动负债	7,020,448.75			7,020,448.75
其他流动负债	43,910,597.19			43,910,597.19
其他非流动负债	-		13,293,063.52	13,293,063.52
合计	1,753,546,964.20		13,293,063.52	1,766,840,027.72

市场风险

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。

本集团通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。于 2019 年 12 月 31 日，本集团的带息负债包括银行借款人民币 64,300,000.00 元，无以浮动利率计息的负债。

汇率风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。于 2019 年度及 2018 年度，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。于 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，本集团持有的外币资产并不重大。关于外币货币性项目的详情，请参见附注七、82。

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。本集团不受外部强制性资本要求约束。2019 年度和 2018 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团的总资本为合并资产负债表中所列示的股东权益。本集团不受制于外部强制性资本要求，利用资产负债率监控资本。

于2019年12月31日和2018年12月31日，本集团的资产负债率列示如下：

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
总负债	2,600,305,909.77	2,397,574,946.61
总资产	11,276,864,761.85	10,306,170,915.73
资产负债率	23.06%	23.26%

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
应收款项融资		814,421,788.75		814,421,788.75
交易性金融资产		758,137,132.73		758,137,132.73
其他非流动金融资产			24,968,748.59	24,968,748.59
持续以公允价值计量的资产总额		1,572,558,921.48	24,968,748.59	1,597,527,670.07

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

本集团的各项金融工具的账面价值与公允价值差异很小。

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、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、其他流动负债等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

本集团的财务部门由会计机构负责人领导，负责制定金融工具公允价值计量的政策和程序。会计机构负责人直接向主管会计工作负责人和审计与风险管理委员会报告。每个资产负债表日，财务部门分析金融工具价值变动，确定估值适用的主要输入值。估值须经主管会计工作负责人审核批准。

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。

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

适用 不适用

非上市的权益工具投资，采用市场乘法、投资成本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。

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：

	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	22,968,748.59	市场乘法	流动性折扣	4.04%
权益工具投资		投资成本法	无	无
权益工具投资	2,000,000.00	净资产法	控制权折扣	19.00%

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

适用 不适用

	年初	购买	分红	年末
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,736,999.35	14,080,127.50	2,848,378.26	24,968,748.59

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
北药集团	北京	药品销售	232,000	59.99	59.99

本企业的母公司情况的说明

华润医药控股有限公司为本公司之中间控股公司。

本企业最终控制方是中国华润有限公司

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司详见附注九、1

3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

合营企业详见附注九、3

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国医药研究开发中心有限公司	受同一母公司控制
上海金香乳胶制品有限公司	受同一母公司控制
华润医药商业集团有限公司	受同一母公司控制
华润西安医药有限公司	受同一母公司控制
华润南通医药有限公司	受同一母公司控制
华润河南医药有限公司	受同一母公司控制
华润江苏医药有限公司	受同一母公司控制
华润河北医药有限公司	受同一母公司控制
华润山东医药有限公司	受同一母公司控制
华润普仁鸿(北京)医药有限公司	受同一母公司控制
华润湖南医药有限公司	受同一母公司控制
华润衢州医药有限公司	受同一母公司控制
华润安徽医药有限公司	受同一母公司控制
华润天津医药有限公司	受同一母公司控制
华润辽宁医药有限公司	受同一母公司控制
华润东大(福建)医药有限公司	受同一母公司控制
华润江西医药有限公司	受同一母公司控制
华润昆明医药有限公司	受同一母公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
华润湖北医药有限公司	受同一母公司控制
华润湖南新特药有限公司	受同一母公司控制
华润广东医药有限公司	受同一母公司控制
华润湖南瑞格医药有限公司	受同一母公司控制
华润山西医药有限公司	受同一母公司控制
华润泰安医药有限公司	受同一母公司控制
华润新龙(北京)医药有限公司	受同一母公司控制
华润大连澳德医药有限公司	受同一母公司控制
河北益生医药有限公司	受同一母公司控制
华润唐山医药有限公司	受同一母公司控制
华润东莞医药有限公司	受同一母公司控制
华润河北医大医药有限公司	受同一母公司控制
华润(南平)医药有限公司	受同一母公司控制
华润昆山医药有限公司	受同一母公司控制
华润武汉医药有限公司	受同一母公司控制
华润桂林医药有限公司	受同一母公司控制
华润内蒙古医药有限公司	受同一母公司控制
华润福建医药有限公司	受同一母公司控制
华润荆州医药有限公司	受同一母公司控制
华润张家港百禾医药有限公司	受同一母公司控制
华润芜湖医药有限公司	受同一母公司控制
华润邯郸医药有限公司	受同一母公司控制
华润菏泽医药有限公司	受同一母公司控制
华润辽宁锦州医药有限公司	受同一母公司控制
华润新龙(山西)医药有限公司	受同一母公司控制
华润济南医药有限公司	受同一母公司控制
华润无锡医药有限公司	受同一母公司控制
华润淮安医药有限公司	受同一母公司控制
华润山西康兴源医药有限公司	受同一母公司控制
华润南京医药有限公司	受同一母公司控制
华润广西医药有限公司	受同一母公司控制
华润延边医药有限公司	受同一母公司控制
华润临沂医药有限公司	受同一母公司控制
华润湖南双舟医药有限公司	受同一母公司控制
华润周口医药有限公司	受同一母公司控制
华润黑龙江医药有限公司	受同一母公司控制
华润海南裕康医药有限公司	受同一母公司控制
华润濮阳医药有限公司	受同一母公司控制
华润张家口医药有限公司	受同一母公司控制
华润湖北金马医药有限公司	受同一母公司控制
华润湖北江汉医药有限公司	受同一母公司控制
华润国康(上海)医药有限公司	受同一母公司控制
华润珠海医药有限公司	受同一母公司控制
华润中山医药有限公司	受同一母公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
华润商丘医药有限公司	受同一母公司控制
华润联通(天津)医药有限公司	受同一母公司控制
华润吉林康乃尔医药有限公司	受同一母公司控制
华润宜昌医药有限公司	受同一母公司控制
华润滁州医药有限公司	受同一母公司控制
华润佛山医药有限公司	受同一母公司控制
华润安阳医药有限公司	受同一母公司控制
华润亳州中药有限公司	受同一母公司控制
华润三门峡医药有限公司	受同一母公司控制
华润沧州医药有限公司	受同一母公司控制
华润泰州医药有限公司	受同一母公司控制
华润医药(上海)有限公司	受同一母公司控制
华润大庆医药有限公司	受同一母公司控制
华润青岛医药有限公司	受同一母公司控制
华润常州医药有限公司	受同一母公司控制
华润扬州医药有限公司	受同一母公司控制
华润惠州医药有限公司	受同一母公司控制
华润襄阳医药有限公司	受同一母公司控制
华润镇江医药有限公司	受同一母公司控制
华润吉林医药有限公司	受同一母公司控制
华润恩施医药有限公司	受同一母公司控制
华润佳木斯医药有限公司	受同一母公司控制
华润广安医药有限公司	受同一母公司控制
华润新疆医药有限公司	受同一母公司控制
华润烟台医药有限公司	受同一母公司控制
华润保定医药有限公司	受同一母公司控制
华润监利医药有限公司	受同一母公司控制
华润淮北医药有限公司	受同一母公司控制
华润牡丹江天利医药有限公司	受同一母公司控制
华润贵州医药有限公司	受同一母公司控制
华润德州医药有限公司	受同一母公司控制
华润秦皇岛医药有限公司	受同一母公司控制
华润南阳医药有限公司	受同一母公司控制
华润随州医药有限公司	受同一母公司控制
华润连云港医药有限公司	受同一母公司控制
华润潍坊远东医药有限公司	受同一母公司控制
华润陕西医药有限公司	受同一母公司控制
华润(漳州)医药有限公司	受同一母公司控制
华润枣庄医药有限公司	受同一母公司控制
华润济宁医药有限公司	受同一母公司控制
华润白城医药有限公司	受同一母公司控制
华润泸州医药有限公司	受同一母公司控制
华润国邦(上海)医药有限公司	受同一母公司控制
华润汕头康威医药有限公司	受同一母公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
华润通化医药有限公司	受同一母公司控制
华润洛阳医药有限公司	受同一母公司控制
华润齐齐哈尔医药有限公司	受同一母公司控制
华润丽水医药有限公司	受同一母公司控制
华润十堰医药有限公司	受同一母公司控制
华润莱芜医药有限公司	受同一母公司控制
华润(龙岩)医药有限公司	受同一母公司控制
华润辽宁朝阳医药有限公司	受同一母公司控制
华润松原医药有限公司	受同一母公司控制
华润辽宁铁岭医药有限公司	受同一母公司控制
华润(三明)医药有限公司	受同一母公司控制
华润四川医药有限公司	受同一母公司控制
华润南充医药有限公司	受同一母公司控制
华润重庆医药有限公司	受同一母公司控制
华润徐州医药有限公司	受同一母公司控制
华润紫竹药业有限公司	受同一母公司控制
华润辽宁本溪医药有限公司	受同一母公司控制
华润(厦门)医药有限公司	受同一母公司控制
华润利川医药有限公司	受同一母公司控制
北京欣泰和医药信息咨询有限责任公司	受同一母公司控制
华润三九(北京)药业有限公司	受同一最终控制方控制
华润(北京)电力销售有限公司	受同一最终控制方控制
华润(河北)电力销售有限公司	受同一最终控制方控制
上海九星印刷包装有限公司	受同一最终控制方控制
深圳九星印刷包装集团有限公司	受同一最终控制方控制
润联软件系统(深圳)有限公司	受同一最终控制方控制
上海润联纺织品有限公司	受同一最终控制方控制
深圳市润薇服饰有限公司	受同一最终控制方控制
广东润联信息技术有限公司	受同一最终控制方控制
圣马可(珠海)实业有限公司	受同一最终控制方控制
北京华润北贸医药经营有限公司	受同一最终控制方控制
北京华润高科天然药物有限公司	受同一最终控制方控制
华润三九医药股份有限公司	受同一最终控制方控制
辽宁华润本溪三药有限公司	受同一最终控制方控制
合肥华润神鹿药业有限公司	受同一最终控制方控制
珠海华润银行股份有限公司	受同一最终控制方控制
华润知识产权管理有限公司	受同一最终控制方控制
浙江英特药业有限责任公司	母公司集团的其他成员单位的联营企业
淳安英特药业有限公司	母公司集团的其他成员单位的联营企业
杭州英特医药有限公司	母公司集团的其他成员单位的联营企业
嘉兴英特医药有限公司	母公司集团的其他成员单位的联营企业
金华英特药业有限公司	母公司集团的其他成员单位的联营企业
宁波英特药业有限公司	母公司集团的其他成员单位的联营企业
浦江英特药业有限公司	母公司集团的其他成员单位的联营企业

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
绍兴英特大通医药有限公司	母公司集团的其他成员单位的联营企业
台州英特药业有限公司	母公司集团的其他成员单位的联营企业
温州市英特药业有限公司	母公司集团的其他成员单位的联营企业
英特明州(宁波)医药有限公司	母公司集团的其他成员单位的联营企业
浙江湖州英特药业有限公司	母公司集团的其他成员单位的联营企业
华润医药(汕头)产业投资基金合伙企业(有限合伙)	最终控制方集团的其他成员单位的联营企业
北京万荣亿康医药有限公司	最终控制方集团的其他成员单位的联营企业
武钢总院(湖北武汉)	最终控制方集团的其他成员单位的联营企业
淮矿总院(安徽淮北)	最终控制方集团的其他成员单位的联营企业
武钢二院(湖北武汉)	最终控制方集团的其他成员单位的联营企业
北京顺义区空港医院	最终控制方集团的其他成员单位的联营企业
北京燕化医院	最终控制方集团的其他成员单位的联营企业
北京京煤集团总医院	最终控制方集团的其他成员单位的联营企业
北京市门头沟区医院	最终控制方集团的其他成员单位的联营企业
北京市健宫医院有限公司	最终控制方集团的其他成员单位的联营企业
北京市门头沟区妇幼保健院	最终控制方集团的其他成员单位的联营企业
北京市门头沟区中医医院	最终控制方集团的其他成员单位的联营企业

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽创扬双鹤药用包装有限公司	包装物采购	3,944.15	1,526.24
华润(北京)电力销售有限公司	接受劳务	1,517.69	484.98
上海九星印刷包装有限公司	包装物采购	484.95	489.41
深圳九星印刷包装集团有限公司	包装物采购	386.71	371.12
北药集团	接受劳务	360.00	1,440.00
润联软件系统(深圳)有限公司	软件采购	281.03	254.51
深圳市润薇服饰有限公司	商品采购	130.16	97.31
华润(河北)电力销售有限公司	接受劳务	116.12	
中国医药研究开发中心有限公司	接受劳务	100.00	
广东润联信息技术有限公司	软件采购	90.17	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
圣马可(珠海)实业有限公司	商品采购	8.11	13.56
上海金香乳胶制品有限公司	药品采购	5.85	8.60
华润知识产权管理有限公司	接受劳务	5.66	
北京华润北贸医药经营有限公司	药品采购		108.96
华润医药商业集团有限公司	接受劳务		35.00
华润西安医药有限公司	药品采购		2.26

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华润医药商业集团有限公司	药品销售	21,563.49	17,443.05
华润南通医药有限公司	药品销售	9,046.51	7,961.10
华润河南医药有限公司	药品销售	7,619.79	5,867.65
浙江英特药业有限责任公司	药品销售	5,605.81	
华润江苏医药有限公司	药品销售	5,221.00	4,869.28
华润河北医药有限公司	药品销售	4,984.64	3,777.93
华润山东医药有限公司	药品销售	4,771.93	4,583.99
华润普仁鸿(北京)医药有限公司	药品销售	4,559.84	4,360.56
华润湖南医药有限公司	药品销售	3,195.59	3,047.96
华润衢州医药有限公司	药品销售	2,509.90	2,516.18
华润安徽医药有限公司	药品销售	2,477.73	2,207.95
华润天津医药有限公司	药品销售	2,284.82	1,676.95
华润辽宁医药有限公司	药品销售	2,272.70	2,321.87
华润东大(福建)医药有限公司	药品销售	2,158.41	2,031.27
华润江西医药有限公司	药品销售	2,110.24	1,863.01
华润昆明医药有限公司	药品销售	1,875.75	1,885.08
华润湖北医药有限公司	药品销售	1,578.52	1,998.80
华润湖南新特药有限公司	药品销售	1,113.74	952.45
华润广东医药有限公司	药品销售	1,108.84	766.42
华润湖南瑞格医药有限公司	药品销售	1,103.85	476.83
华润山西医药有限公司	药品销售	1,027.49	1,094.52
北京万荣亿康医药有限公司	药品销售	1,017.60	1,605.97
华润泰安医药有限公司	药品销售	979.88	820.95
华润新龙(北京)医药有限公司	药品销售	977.51	838.79
华润大连澳德医药有限公司	药品销售	772.47	1,484.95
安徽创扬双鹤药用包装有限公司	包装物销售	302.06	356.13
河北益生医药有限公司	药品销售	723.10	1,041.48
华润唐山医药有限公司	药品销售	703.04	418.96
华润东莞医药有限公司	药品销售	695.82	1,042.42

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华润河北医大医药有限公司	药品销售	641.52	1,102.82
华润(南平)医药有限公司	药品销售	640.65	102.03
华润昆山医药有限公司	药品销售	625.82	333.22
华润武汉医药有限公司	药品销售	617.92	670.03
华润桂林医药有限公司	药品销售	513.59	93.98
华润内蒙古医药有限公司	药品销售	482.94	380.71
华润福建医药有限公司	药品销售	472.96	595.28
武钢总院(湖北武汉)	药品销售	466.97	504.37
安徽创扬双鹤药用包装有限公司	服务收入	460.64	
华润荆州医药有限公司	药品销售	460.58	466.87
宁波英特药业有限公司	药品销售	446.18	
淮矿总院(安徽淮北)	药品销售	439.76	301.00
华润张家港百禾医药有限公司	药品销售	422.94	403.75
华润芜湖医药有限公司	药品销售	404.54	82.54
华润邯郸医药有限公司	药品销售	399.50	83.31
华润菏泽医药有限公司	药品销售	394.75	473.10
华润辽宁锦州医药有限公司	药品销售	394.33	177.75
华润新龙(山西)医药有限公司	药品销售	392.16	701.39
华润济南医药有限公司	药品销售	378.53	276.08
华润无锡医药有限公司	药品销售	373.40	410.33
华润淮安医药有限公司	药品销售	361.62	
华润山西康兴源医药有限公司	药品销售	352.50	310.67
华润南京医药有限公司	药品销售	348.40	188.58
华润广西医药有限公司	药品销售	338.12	241.59
华润延边医药有限公司	药品销售	317.45	236.57
华润临沂医药有限公司	药品销售	301.15	324.09
华润湖南双舟医药有限公司	药品销售	279.91	271.54
华润周口医药有限公司	药品销售	266.73	246.31
华润西安医药有限公司	药品销售	245.96	882.54
华润黑龙江医药有限公司	药品销售	243.74	254.66
金华英特药业有限公司	药品销售	242.65	
英特明州(宁波)医药有限公司	药品销售	225.90	
华润海南裕康医药有限公司	药品销售	223.36	170.18
华润濮阳医药有限公司	药品销售	207.99	89.33
华润张家口医药有限公司	药品销售	205.22	
华润湖北金马医药有限公司	药品销售	204.11	240.43
华润湖北江汉医药有限公司	药品销售	201.32	293.38
华润国康(上海)医药有限公司	药品销售	192.33	179.60
华润珠海医药有限公司	药品销售	190.94	359.60
华润中山医药有限公司	药品销售	190.59	82.03
武钢二院(湖北武汉)	药品销售	187.96	191.13
华润商丘医药有限公司	药品销售	186.67	137.58
华润联通(天津)医药有限公司	药品销售	184.83	111.15
华润吉林康乃尔医药有限公司	药品销售	173.46	238.47

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华润宜昌医药有限公司	药品销售	170.69	247.38
华润医药商业集团有限公司	服务收入	167.91	184.21
华润滁州医药有限公司	药品销售	165.67	170.85
华润佛山医药有限公司	药品销售	163.14	715.79
华润安阳医药有限公司	药品销售	157.41	108.05
华润亳州中药有限公司	药品销售	154.91	160.38
华润三门峡医药有限公司	药品销售	150.50	108.57
华润沧州医药有限公司	药品销售	136.15	91.88
华润泰州医药有限公司	药品销售	134.03	58.40
华润医药(上海)有限公司	药品销售	133.41	212.59
华润大庆医药有限公司	药品销售	113.86	113.86
华润青岛医药有限公司	药品销售	113.16	135.67
华润常州医药有限公司	药品销售	112.22	19.13
华润扬州医药有限公司	药品销售	106.50	375.23
华润惠州医药有限公司	药品销售	104.30	82.44
华润襄阳医药有限公司	药品销售	101.40	41.19
华润镇江医药有限公司	药品销售	99.99	36.66
华润吉林医药有限公司	药品销售	98.13	50.23
华润恩施医药有限公司	药品销售	97.41	45.95
华润佳木斯医药有限公司	药品销售	94.03	42.53
华润广安医药有限公司	药品销售	91.69	
华润新疆医药有限公司	药品销售	89.58	37.73
浦江英特药业有限公司	药品销售	85.69	
华润烟台医药有限公司	药品销售	81.19	186.38
北京顺义区空港医院	药品销售	77.31	69.02
华润保定医药有限公司	药品销售	77.13	153.20
华润监利医药有限公司	药品销售	72.82	201.80
华润淮北医药有限公司	药品销售	67.90	20.96
华润牡丹江天利医药有限公司	药品销售	63.78	34.77
华润贵州医药有限公司	药品销售	60.21	
华润德州医药有限公司	药品销售	57.04	32.08
华润秦皇岛医药有限公司	药品销售	56.05	27.75
华润南阳医药有限公司	药品销售	54.70	56.66
华润随州医药有限公司	药品销售	54.23	26.74
华润连云港医药有限公司	药品销售	52.11	34.28
北京燕化医院	药品销售	50.62	39.70
绍兴英特大通医药有限公司	药品销售	49.71	
北京京煤集团总医院	药品销售	45.24	53.56
华润潍坊远东医药有限公司	药品销售	42.06	80.86
华润陕西医药有限公司	药品销售	39.87	39.21
华润(漳州)医药有限公司	药品销售	39.59	
嘉兴英特医药有限公司	药品销售	39.45	
华润枣庄医药有限公司	药品销售	38.89	12.07
华润济宁医药有限公司	药品销售	32.66	45.19

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华润白城医药有限公司	药品销售	29.33	41.72
华润泸州医药有限公司	药品销售	29.03	
华润国邦(上海)医药有限公司	药品销售	28.96	4.45
华润汕头康威医药有限公司	药品销售	28.92	25.63
北京市门头沟区医院	药品销售	25.92	24.39
华润通化医药有限公司	药品销售	22.19	42.06
华润洛阳医药有限公司	药品销售	22.00	28.63
华润齐齐哈尔医药有限公司	药品销售	19.18	55.29
华润丽水医药有限公司	药品销售	18.94	15.15
台州英特药业有限公司	药品销售	17.37	
北京市健宫医院有限公司	药品销售	15.71	21.19
华润十堰医药有限公司	药品销售	14.44	33.31
华润莱芜医药有限公司	药品销售	14.05	66.01
华润(龙岩)医药有限公司	药品销售	11.76	1.82
北京华润高科天然药物有限公司	服务收入	10.94	5.96
北京市门头沟区妇幼保健院	药品销售	10.45	10.34
温州市英特药业有限公司	药品销售	9.32	
华润辽宁朝阳医药有限公司	药品销售	8.14	232.71
华润松原医药有限公司	药品销售	7.53	10.59
华润三九(北京)药业有限公司	药品销售	6.64	
北京市门头沟区中医医院	药品销售	6.43	10.33
淳安英特药业有限公司	药品销售	6.23	
北京华润高科天然药物有限公司	药品销售	5.23	1.50
华润辽宁铁岭医药有限公司	药品销售	4.75	
华润(三明)医药有限公司	药品销售	4.49	11.44
杭州英特医药有限公司	药品销售	4.25	
华润四川医药有限公司	药品销售	4.18	56.26
华润南充医药有限公司	药品销售	4.07	
华润重庆医药有限公司	药品销售	3.88	12.17
华润三九医药股份有限公司	药品销售	3.38	2.76
华润昆山医药有限公司	服务收入	2.45	
华润徐州医药有限公司	药品销售	1.45	
华润紫竹药业有限公司	药品销售	1.32	0.65
华润辽宁本溪医药有限公司	药品销售	0.96	
辽宁华润本溪三药有限公司	药品销售	0.47	0.35
华润(厦门)医药有限公司	药品销售	0.39	0.86
华润紫竹药业有限公司	服务收入	0.24	0.24
华润利川医药有限公司	药品销售		3.65
合肥华润神鹿药业有限公司	药品销售		1.16
华润延边医药有限公司	服务收入		0.04

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
华润医药控股有限公司	20,000.00	2018-6-21	2019-6-20	流动资金借款

2018 年,本集团从华润医药控股有限公司拆入资金人民币 20,000.00 万元,年利率为 4.35%,2018 年共发生利息支出人民币 442.25 万元,2019 年共发生利息支出人民币 437.42 万元,均已全部支付,2019 年 6 月本集团已全部偿还该笔拆入资金。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,637.10	1,971.57

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

2017 年 10 月，本集团拟出资人民币 5,000 万元(出资比例 2%)，与华润医药股权投资基金管理(汕头)有限公司等 5 家普通合伙人、华润医药投资有限公司等 8 家有限合伙人共同设立华润医药(汕头)产业投资基金合伙企业(有限合伙)。截至 2019 年 12 月 31 日，本集团合计已出资人民币 22,968,748.59 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 11,736,999.35 元)。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	华润医药商业集团有限公司	49,095,886.72	593,566.63	38,285,267.01	469,072.17
应收账款	浙江英特药业有限责任公司	22,416,946.39	224,057.73		
应收账款	华润江苏医药有限公司	11,709,054.48	117,205.36	5,084,401.81	53,172.02
应收账款	华润河南医药有限公司	11,499,812.75	258,258.47	10,967,902.52	197,385.66
应收账款	华润南通医药有限公司	8,857,440.44	90,310.25	6,056,586.55	60,565.87
应收账款	华润辽宁医药有限公司	6,897,466.92	140,687.41	5,533,434.80	73,097.82
应收账款	华润湖南医药有限公司	6,043,276.74	182,293.49	5,258,947.44	262,115.51
应收账款	华润山东医药有限公司	5,560,659.42	65,414.20	4,796,588.10	51,986.41
应收账款	华润普仁鸿(北京)医药有限公司	4,327,200.40	43,272.00	3,907,384.76	39,073.85
应收账款	华润衢州医药有限公司	3,376,852.29	34,015.84	2,654,504.78	27,406.15
应收账款	华润天津医药有限公司	3,194,954.66	33,446.07	4,276,463.90	28,012.65
应收账款	武钢总院(湖北武汉)	2,607,662.94	84,503.52	3,247,475.38	174,460.17
应收账款	宁波英特药业有限公司	2,118,162.99	34,475.45		
应收账款	淮矿总院(安徽淮北)	2,000,654.40	21,627.69	2,016,864.59	23,086.46
应收账款	华润河北医药有限公司	1,641,139.70	16,411.40	2,821,174.92	36,934.09
应收账款	英特明州(宁波)医药有限公司	1,405,563.47	23,014.27		
应收账款	华润东莞医药有限公司	1,390,209.52	13,902.10	2,759,758.20	27,691.18
应收账款	武钢二院(湖北武汉)	1,285,984.44	41,075.37		
应收账款	华润广东医药有限公司	1,268,360.70	18,794.07	1,441,068.22	14,560.86
应收账款	华润河北医大医药有限公司	1,189,388.20	20,640.57	2,276,931.38	30,990.27
应收账款	华润桂林医药有限公司	1,129,644.70	11,795.41	624,348.00	6,243.48
应收账款	华润黑龙江医药有限公司	1,100,242.31	18,964.04	1,007,448.86	13,772.83
应收账款	华润张家港百禾医药有限公司	1,023,325.00	19,619.92	1,135,794.60	24,714.13
应收账款	华润辽宁锦州医药有限公司	970,152.80	25,773.19	407,864.40	10,441.89
应收账款	华润福建医药有限公司	925,031.99	11,310.07		
应收账款	华润安徽医药有限公司	914,733.48	9,278.51	1,674,287.64	16,742.88

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	华润湖北医药有限公司	896,106.20	28,823.55	925,027.18	81,351.93
应收账款	华润湖南瑞格医药有限公司	864,607.19	8,646.07	1,215,381.05	21,168.71
应收账款	华润山西医药有限公司	838,264.22	9,863.86	1,114,086.21	11,140.86
应收账款	华润大连澳德医药有限公司	825,364.98	10,837.42	779,674.45	8,625.86
应收账款	华润东大(福建)医药有限公司	729,581.20	8,038.91	1,137,506.63	14,572.60
应收账款	华润延边医药有限公司	658,329.00	6,583.29	559,194.00	10,013.90
应收账款	华润新龙(北京)医药有限公司	657,486.65	6,574.87	1,263,954.79	6,566.30
应收账款	华润淮安医药有限公司	626,460.00	6,264.60		
应收账款	华润武汉医药有限公司	607,644.16	6,164.34	795,514.07	7,955.14
应收账款	金华英特药业有限公司	574,087.96	5,740.88		
应收账款	华润国康(上海)医药有限公司	501,706.40	10,209.00	443,184.00	7,874.46
应收账款	华润临沂医药有限公司	501,426.50	19,713.26	1,305,492.20	31,106.38
应收账款	华润山西康兴源医药有限公司	484,330.40	4,843.33	750,691.20	9,134.62
应收账款	华润辽宁铁岭医药有限公司	459,280.00	4,592.80		
应收账款	华润邯郸医药有限公司	399,469.03	363,602.12	389,827.53	364,569.22
应收账款	华润荆州医药有限公司	398,423.60	4,497.32	202,710.00	3,983.20
应收账款	华润湖南新特药有限公司	366,718.73	5,843.56	1,143,028.40	11,475.44
应收账款	华润牡丹江天利医药有限公司	361,324.96	7,575.01	263,465.60	5,269.31
应收账款	华润惠州医药有限公司	347,551.80	4,245.02	171,796.40	1,717.96
应收账款	华润珠海医药有限公司	313,352.80	3,133.53	756,859.60	7,568.60
应收账款	华润张家口医药有限公司	301,486.20	3,014.86		
应收账款	安徽创扬双鹤药用包装有限公司	226,254.02	2,262.54	685,022.01	7,167.84
应收账款	华润吉林医药有限公司	224,939.80	2,249.40	129,761.60	1,297.62
应收账款	华润昆山医药有限公司	212,818.91	2,921.96	122,516.11	3,434.12
应收账款	华润湖北金马医药有限公司	212,407.00	2,124.07	296,478.40	2,964.78
应收账款	北京京煤集团总医院	198,850.51	5,079.78		
应收账款	华润广西医药有限公司	195,960.00	5,639.60	407,020.00	4,070.20
应收账款	华润医药(上海)有限公司	183,496.40	2,927.99	98,302.00	983.02
应收账款	浦江英特药业有限公司	176,340.78	1,763.41		
应收账款	华润吉林康乃尔医药有限公司	172,958.80	1,729.59	401,352.00	6,317.46
应收账款	华润保定医药有限公司	168,190.00	2,143.60	936,892.80	24,076.92
应收账款	华润无锡医药有限公司	165,592.30	1,655.92	131,633.00	1,316.33
应收账款	华润湖北江汉医药有限公司	156,970.00	1,569.70	1,992.50	19.93
应收账款	华润菏泽医药有限公司	156,584.00	1,565.84	362,207.10	3,429.00
应收账款	华润联通(天津)医药有限公司	155,895.00	1,558.95	172,625.20	1,726.25
应收账款	绍兴英特大通医药有限公司	147,616.00	1,476.16		
应收账款	华润安阳医药有限公司	146,020.00	1,460.20	47,095.00	470.95
应收账款	华润唐山医药有限公司	129,791.21	1,297.91	185,959.42	2,110.28
应收账款	华润泰安医药有限公司	128,817.20	1,288.17		
应收账款	嘉兴英特医药有限公司	125,025.00	8,048.54		
应收账款	华润沧州医药有限公司	112,590.00	1,125.90	22,518.00	225.18
应收账款	华润三门峡医药有限公司	111,617.00	1,116.17	56,005.00	560.05

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	华润烟台医药有限公司	108,310.40	1,083.10	38,720.00	1,936.00
应收账款	华润亳州中药有限公司	105,920.00	1,059.20	464,189.86	2,301.96
应收账款	华润昆明医药有限公司	101,574.90	17,051.55	257,737.06	25,237.72
应收账款	华润宜昌医药有限公司	89,217.70	1,840.18	269,989.70	2,699.90
应收账款	华润内蒙古医药有限公司	88,142.88	881.43	103,843.80	1,038.44
应收账款	华润镇江医药有限公司	85,360.00	853.60	1,792.00	17.92
应收账款	华润连云港医药有限公司	82,809.40	1,560.19	57,375.00	573.75
应收账款	北京市健宫医院有限公司	76,692.67	766.93		
应收账款	华润莱芜医药有限公司	75,185.80	3,665.06		
应收账款	华润湖南双舟医药有限公司	71,701.14	10,661.60	615,180.20	15,486.97
应收账款	北京市门头沟区医院	66,338.80	885.30		
应收账款	华润通化医药有限公司	63,561.50	883.42	248,386.99	7,596.30
应收账款	北京市门头沟区妇幼保健院	61,561.36	1,343.14	-	-
应收账款	华润潍坊远东医药有限公司	61,136.00	611.36	37,360.18	26.60
应收账款	北京燕化医院	60,865.02	608.65		
应收账款	台州英特药业有限公司	59,590.00	595.90		
应收账款	华润汕头康威医药有限公司	52,556.00	525.56		
应收账款	华润濮阳医药有限公司	52,258.87	522.59	140,790.00	1,407.90
应收账款	北京万荣亿康医药有限公司	49,416.00	494.16		
应收账款	华润(南平)医药有限公司	43,595.00	435.95		
应收账款	华润周口医药有限公司	40,782.75	407.83	107,888.75	1,078.89
应收账款	华润芜湖医药有限公司	39,603.91	396.04	366,955.91	1,802.66
应收账款	华润西安医药有限公司	36,449.60	2,403.90	4,828.29	131.33
应收账款	华润(龙岩)医药有限公司	35,244.00	1,409.76	14,097.60	563.90
应收账款	温州市英特药业有限公司	32,086.80	320.87		
应收账款	华润陕西医药有限公司	29,591.80	295.92	79,421.60	794.22
应收账款	华润新疆医药有限公司	29,014.80	325.02	196,308.00	1,963.08
应收账款	浙江湖州英特药业有限公司	22,356.00	1,117.80		
应收账款	华润恩施医药有限公司	21,785.00	217.85		
应收账款	华润德州医药有限公司	16,888.45	168.88	98.50	0.99
应收账款	华润南阳医药有限公司	16,788.00	167.88	13,850.00	138.50
应收账款	华润青岛医药有限公司	16,356.00	215.25	880.00	8.80
应收账款	华润扬州医药有限公司	15,906.00	159.06		
应收账款	华润松原医药有限公司	15,800.00	632.00	50,100.00	2,004.00
应收账款	北京市门头沟区中医医院	12,900.60	169.70		
应收账款	华润丽水医药有限公司	12,410.00	124.10	33,095.00	330.95
应收账款	华润佛山医药有限公司	10,980.00	109.80		
应收账款	华润常州医药有限公司	8,601.80	86.02	1,710.00	17.10
应收账款	华润淮北医药有限公司	4,260.00	42.60	123,720.00	1,237.20
应收账款	华润枣庄医药有限公司	3,250.76	32.51	2.40	0.02
应收账款	华润江西医药有限公司			458,590.20	6,832.30
应收账款	华润齐齐哈尔医药有限公司			87,990.00	879.90
应收账款	华润滁州医药有限公司			207,600.00	2,076.00

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	华润泰州医药有限公司			11,703.00	117.03
应收账款	华润新龙(山西)医药有限公司			2,012,147.20	36.40
应收账款	华润辽宁朝阳医药有限公司			51,520.00	1,705.55
应收账款	华润济宁医药有限公司			32,907.00	217.02
应收款项融资	华润河南医药有限公司	13,713,979.60		12,442,284.49	
应收款项融资	华润南通医药有限公司	8,318,304.00		3,650,000.00	
应收款项融资	华润湖北医药有限公司	5,333,428.00		6,885,197.41	
应收款项融资	华润昆明医药有限公司	4,564,811.10		1,251,020.80	
应收款项融资	华润河北医药有限公司	3,637,538.00			
应收款项融资	华润唐山医药有限公司	3,500,000.00		1,067,187.00	
应收款项融资	华润天津医药有限公司	3,209,186.96		240,786.00	
应收款项融资	华润湖南医药有限公司	2,737,086.00		1,539,967.00	
应收款项融资	华润辽宁医药有限公司	2,399,009.20		2,180,673.14	
应收款项融资	华润秦皇岛医药有限公司	2,362,933.26			
应收款项融资	华润菏泽医药有限公司	1,723,253.20			
应收款项融资	华润湖南瑞格医药有限公司	1,663,360.00		650,880.00	
应收款项融资	华润新龙(北京)医药有限公司	1,406,982.89			
应收款项融资	华润大连澳德医药有限公司	1,220,636.00		551,954.70	
应收款项融资	武钢总院(湖北武汉)	1,002,273.00			
应收款项融资	华润新龙(山西)医药有限公司	1,000,748.00			
应收款项融资	淮矿总院(安徽淮北)	1,000,000.00			
应收款项融资	华润山西医药有限公司	723,656.16			
应收款项融资	华润安徽医药有限公司	708,000.00			
应收款项融资	华润广西医药有限公司	572,120.00		644,100.00	
应收款项融资	华润延边医药有限公司	537,217.00		800,000.00	
应收款项融资	华润泰安医药有限公司	531,920.50		186,523.30	
应收款项融资	华润芜湖医药有限公司	512,126.80		658,015.50	
应收款项融资	华润三门峡医药有限公司	397,465.50		402,869.80	
应收款项融资	华润山东医药有限公司	314,656.00		3,844,355.60	
应收款项融资	华润安阳医药有限公司	298,400.00			
应收款项融资	华润黑龙江医药有限公司	190,349.72		640,780.16	
应收款项融资	华润湖南双舟医药有限公司	181,848.30			
应收款项融资	华润亳州中药有限公司	67,700.00		699,037.60	
应收款项融资	华润齐齐哈尔医药有限公司	29,875.00		132,819.80	
应收款项融资	华润医药商业集团有限公司			9,152,854.80	
应收款项融资	华润辽宁朝阳医药有限公司			1,057,104.00	
应收款项融资	华润沧州医药有限公司			1,059,549.34	
应收款项融资	华润吉林康乃尔医药有限公司			150,000.00	
应收款项融资	华润无锡医药有限公司			133,850.50	
预付款项	北药集团			200,000.00	
预付款项	华润西安医药有限公司			216,069.60	
预付款项	华润昆山医药有限公司			56,263.62	
预付款项	润联软件系统(深圳)有限公司			34,725.60	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	上海润联纺织品有限公司			14,670.00	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	安徽创扬双鹤药用包装有限公司	5,430,096.22	9,304,758.14
应付账款	上海九星印刷包装有限公司	1,364,471.40	2,119,682.10
应付账款	深圳九星印刷包装集团有限公司	1,111,339.20	1,223,180.95
应付账款	润联软件系统(深圳)有限公司	206,096.40	
应付账款	上海金香乳胶制品有限公司	3,008.00	15,372.00
其他应付款	北药集团	21,337,699.60	21,337,699.60
其他应付款	安徽创扬双鹤药用包装有限公司	260,000.00	
其他应付款	华润医药控股有限公司	13,854.07	200,013,854.07
其他应付款	北京欣泰和医药信息咨询有限责任公司	12,128.56	
其他应付款	华润(南平)医药有限公司	10,000.00	
合同负债	华润湖北医药有限公司	2,312,800.02	621.26
合同负债	华润安徽医药有限公司	826,933.08	1,288,926.40
合同负债	华润泰安医药有限公司	542,210.00	441,634.59
合同负债	华润(南平)医药有限公司	466,000.00	
合同负债	华润江西医药有限公司	336,729.90	50,325.00
合同负债	华润南通医药有限公司	301,392.60	218,282.40
合同负债	华润湖南瑞格医药有限公司	277,050.00	
合同负债	华润广西医药有限公司	259,600.00	117,608.00
合同负债	华润昆山医药有限公司	254,024.00	
合同负债	华润天津医药有限公司	218,480.00	33,281.60
合同负债	华润广安医药有限公司	205,824.00	
合同负债	华润大连澳德医药有限公司	203,936.40	
合同负债	华润邯郸医药有限公司	197,600.00	
合同负债	华润河北医药有限公司	182,584.14	
合同负债	华润连云港医药有限公司	175,120.00	
合同负债	华润扬州医药有限公司	123,670.00	21,528.00
合同负债	华润滁州医药有限公司	118,920.00	152,760.00
合同负债	华润周口医药有限公司	111,000.00	21,000.00
合同负债	华润江苏医药有限公司	108,891.00	39,205.00
合同负债	华润唐山医药有限公司	91,860.00	
合同负债	华润张家港百禾医药有限公司	88,480.00	
合同负债	华润湖南新特药有限公司	67,465.41	
合同负债	华润潍坊远东医药有限公司	67,382.33	22,840.00
合同负债	华润大庆医药有限公司	64,816.00	19,868.00
合同负债	华润辽宁医药有限公司	56,280.00	
合同负债	华润湖南双舟医药有限公司	56,000.00	

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	华润黑龙江医药有限公司	55,050.00	
合同负债	华润商丘医药有限公司	51,000.00	
合同负债	华润南阳医药有限公司	49,896.00	
合同负债	华润佳木斯医药有限公司	41,856.00	
合同负债	华润洛阳医药有限公司	40,800.00	
合同负债	华润常州医药有限公司	37,550.00	
合同负债	华润河南医药有限公司	34,575.00	68,400.00
合同负债	河北益生医药有限公司	33,120.00	
合同负债	华润临沂医药有限公司	30,456.00	
合同负债	华润镇江医药有限公司	26,719.20	
合同负债	华润恩施医药有限公司	25,747.20	
合同负债	华润荆州医药有限公司	21,600.00	
合同负债	华润芜湖医药有限公司	21,000.00	
合同负债	华润珠海医药有限公司	16,650.00	
合同负债	华润内蒙古医药有限公司	8,234.25	
合同负债	华润河北医大医药有限公司	7,540.00	
合同负债	华润张家口医药有限公司	6,396.00	
合同负债	华润菏泽医药有限公司	5,700.00	111,160.00
合同负债	华润淮北医药有限公司	4,080.00	
合同负债	华润医药商业集团有限公司	3,273.19	3,273.19
合同负债	华润吉林康乃尔医药有限公司	3,097.60	23,469.20
合同负债	华润无锡医药有限公司	1,200.00	51,300.00
合同负债	华润安阳医药有限公司	200.00	
合同负债	华润济宁医药有限公司	154.40	8,302.40
合同负债	华润新龙(山西)医药有限公司	60.85	56,200.00
合同负债	华润通化医药有限公司	24.00	24.00
合同负债	华润宜昌医药有限公司	0.22	0.22
合同负债	华润西安医药有限公司	0.01	30,291.00
合同负债	华润辽宁锦州医药有限公司		289,770.00
合同负债	华润惠州医药有限公司		211,440.00
合同负债	华润昆明医药有限公司		197,979.40
合同负债	华润湖北金马医药有限公司		69,297.00
合同负债	华润山西康兴源医药有限公司		45,032.00
合同负债	华润湖北江汉医药有限公司		11,280.00
合同负债	华润广东医药有限公司		1,332.00
合同负债	华润齐齐哈尔医药有限公司		400.00
合同负债	华润烟台医药有限公司		236.20
合同负债	华润湖南医药有限公司		135.00
合同负债	华润山东医药有限公司		34.70

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

截至 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 27,097.39 万元(2018 年 12 月 31 日:人民币 11,383.47 万元),年度累计借方发生额人民币 116,986.06 万元(2018 年:人民币 103,563.94 万元),年度累计贷方发生额人民币 101,272.14 万元(2018 年:人民币 117,061.95 万元)。

2019 年度,本集团滚动购买珠海华润银行股份有限公司发行的理财产品人民币 40,000.00 万元(2018 年度:人民币 20,000.00 万元),收到投资收益人民币 649.74 万元(2018 年度:人民币 326.05 万元)。截至 2019 年 12 月 31 日,本集团购买珠海华润银行股份有限公司发行的理财产品的本金余额为人民币 20,000.00 万元(2018 年 12 月 31 日:人民币 10,000.00 万元),本息余额合计为人民币 20,312.22 万元(2018 年 12 月 31 日:人民币 10,223.84 万元)。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1)资本承诺

单位:人民币万元

	年末余额	年初余额
已签约但未于财务报表中确认的		
- 构建长期资产承诺	3,770.50	1,047.32
- 对外收购股份承诺		
合计	3,770.50	1,047.32

(2)经营租赁承诺

至资产负债表日止,本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下:

单位:人民币万元

	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	2,448.49	2,264.62
资产负债表日后第 2 年	1,418.97	876.28
资产负债表日后第 3 年	446.70	598.09
以后年度	8,077.72	8,405.09
合计	12,391.88	12,144.08

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	317,144,263.84
经审议批准宣告发放的利润或股利	317,144,263.84

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

新型冠状病毒感染的肺炎疫情（“新冠疫情”）于2020年1月在全国爆发以来，对肺炎疫情的防范工作正在全国范围内持续进行。本公司将切实贯彻落实防控工作的各项要求，强化对疫情防控工作的支持。本公司预计此次新冠疫情及防控措施将对本集团的生产和经营造成一定的暂时性影响，但预计对本集团整体经济运行影响较小。

本公司将持续密切关注新冠疫情的发展情况，并评估和积极应对其对本集团财务状况、经营成果等方面的影响，截止至本报告报出日，尚未发现重大不利影响。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

根据 2019 年 2 月 19 日华润双鹤药业股份有限公司办公会第三次会议通过的《华润双鹤药业股份有限公司企业年金方案》，本集团为北京地区部分员工办理了补充养老保险(“企业年金”)。企业年金所需费用由企业和个人共同承担，企业年度缴费额为上年度企业工资总额的 5%，个人缴费为上年度员工年工资总额的 1.25%。

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

出于管理目的，本集团根据产品划分成业务单元，本集团有如下 2 个报告分部：

(1)输液分部主要生产和销售输液产品及提供服务；

(2)非输液分部主要生产和销售非输液产品及提供服务；

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。

分部收入和分部费用按各分部的实际收入和费用确定。营业收入、营业成本、销售费用和管理费用按照产品和利润/成本中心划分，其余分部收入和分部费用由本集团统一管理，因此未进行分摊。

分部资产按经营分部日常活动中使用的可归属于该经营分部的资产分配，分部负债未分摊。

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。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	输液	非输液	分部间抵销	合计
可分摊部分：				
营业收入	305,313.36	644,109.85	11,324.22	938,098.99
营业成本	144,887.19	209,250.92	11,073.80	343,064.31
销售费用	104,646.34	268,379.28		373,025.62
管理费用	16,552.16	46,547.70		63,099.86
未分摊部分：				
税金及附加				13,687.32
研发费用				20,200.67
财务费用				-987.40
资产减值损失				-6,461.28
信用减值损失				-920.49
投资收益				849.56
公允价值变动收益				2,862.55
资产处置收益				-1,586.27
其他收益				5,495.88
营业利润				126,248.56
营业外收入				785.75
营业外支出				854.63
所得税				19,534.06
净利润				106,645.62
项目	输液	非输液	分部间抵销	合计
可分摊部分：				
应收账款	49,219.90	73,807.78	4,080.60	118,947.08
存货	58,358.59	56,244.67		114,603.26
固定资产	97,064.79	140,689.13		237,753.92
无形资产	14,029.38	93,368.31		107,397.69
未分摊资产				548,984.53
总资产				1,127,686.48
总负债				260,030.59
2018 年				
项目	输液	非输液	分部间抵销	合计
可分摊部分：				
营业收入	291,187.42	540,578.35	9,257.44	822,508.33
营业成本	142,292.01	168,445.92	9,295.32	301,442.61
销售费用	89,245.48	230,129.93	-	319,375.41
管理费用	17,446.82	41,802.07	-	59,248.89
未分摊部分：				
税金及附加				14,711.91
研发费用				14,474.06

项目	输液	非输液	分部间抵销	合计
财务费用				-357.27
资产减值损失				1,567.66
信用减值损失				377.35
投资收益				2,270.03
公允价值变动收益				868.33
资产处置收益				-554.14
其他收益				4,679.29
营业利润				118,931.22
营业外收入				496.30
营业外支出				1,016.61
所得税				19,465.66
净利润				98,945.25
项目	输液	非输液	分部间抵销	合计
可分摊部分:				
应收账款	44,268.58	65,198.53	2,862.19	106,604.92
存货	40,262.56	57,098.91	-	97,361.47
固定资产	108,432.81	130,113.67	-	238,546.48
无形资产	17,607.79	87,786.17	-	105,393.96
未分摊资产				482,710.26
总资产				1,030,617.09
总负债				239,757.49

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
1 年以内小计	123,096,650.25
1 至 2 年	140,940.00

2 至 3 年	
3 年以上	65,118.97
合计	123,302,709.22

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	123,302,709.22	100.00	269,980.10	0.22	123,032,729.12	146,935,316.64	100.00	110,861.76	0.08	146,824,454.88
其中:										
按关联方组合计提坏账准备	121,963,066.69	98.91			121,963,066.69	146,465,706.28	99.68			146,465,706.28
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,339,642.53	1.09	269,980.10	20.15	1,069,662.43	469,610.36	0.32	110,861.76	23.61	358,748.6
合计	123,302,709.22		269,980.10		123,032,729.12	146,935,316.64		110,861.76		146,824,454.88

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,274,523.56	204,861.13	16.07
1 年至 2 年			20.00
2 年至 3 年			50.00
3 年以上	65,118.97	65,118.97	100.00
合计	1,339,642.53	269,980.10	20.15

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

以预期信用损失为基础, 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款项的预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
本期变动	110,861.76	159,118.34				269,980.10
合计	110,861.76	159,118.34				269,980.10

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款总额 123,207,840.29 元，占应收账款总额的 99.92%，对应计提坏账准备 200,903.47 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		25,563.80
应收股利	20,308,786.60	14,000,000.00
其他应收款	608,436,971.41	959,720,791.88
合计	628,745,758.01	973,746,355.68

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		25,563.80
合计		25,563.80

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京双鹤制药装备有限责任公司	9,000,000.00	14,000,000.00
佛山双鹤药业有限责任公司	11,308,786.60	
合计	20,308,786.60	14,000,000.00

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
1 年以内小计	109,666,143.70
1 至 2 年	115,616,972.49
2 至 3 年	1,467,887.76

账龄	期末账面余额
3 年以上	383,735,623.71
合计	610,486,627.66

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金下拨	605,759,157.67	958,942,137.34
代垫款	3,984,656.46	1,966,099.07
备用金	190,000.00	
保证金	95,600.00	785,312.71
其他	457,213.53	8,298.30
合计	610,486,627.66	961,701,847.42

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
本期变动	1,981,055.54	68,600.71				2,049,656.25
合计	1,981,055.54	68,600.71				2,049,656.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
武汉滨湖双鹤药业有限责任公司	资金下拨	220,604,737.88	5 年以内	36.14	-
山西晋新双鹤药业有限责任公司	资金下拨	105,728,207.36	3 年以上	17.32	-

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
双鹤药业(沈阳)有限责任公司	资金下拨	80,440,309.25	3 年以上	13.18	-
河南双鹤华利药业有限公司	资金下拨	73,021,547.00	2 年以内	11.96	-
双鹤药业(商丘)有限责任公司	资金下拨	57,903,894.72	5 年以内	9.48	-
合计	/	537,698,696.21	/	88.08	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,653,869,095.53	147,542,734.31	4,506,326,361.22	3,341,776,976.17	147,542,734.31	3,194,234,241.86
对联营、合营企业投资						
合计	4,653,869,095.53	147,542,734.31	4,506,326,361.22	3,341,776,976.17	147,542,734.31	3,194,234,241.86

(1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京万辉双鹤药业有限责任公司	172,371,032.22			172,371,032.22		
河南双鹤华利药业有限公司	109,700,000.00			109,700,000.00		
安徽双鹤药业有限责任公司	97,055,400.00			97,055,400.00		
北京双鹤药业经营有限责任公司	77,530,444.56			77,530,444.56		
上海长征富民金山制药有	88,494,744.47			88,494,744.47		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
限公司						
武汉滨湖双鹤药业有限责任公司	110,414,111.01			110,414,111.01		73,355,978.36
双鹤药业(沈阳)有限责任公司	100,000,000.00	80,000,000.00		180,000,000.00		
双鹤药业(商丘)有限责任公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
西安京西双鹤药业有限公司	22,612,444.05			22,612,444.05		34,186,755.95
北京双鹤制药装备有限责任公司	21,043,992.40			21,043,992.40		
北京双鹤药业销售有限责任公司	28,062,164.04			28,062,164.04		
山西晋新双鹤药业有限责任公司	457,918.67	120,000,000.00		120,457,918.67		40,000,000.00
佛山双鹤药业有限责任公司	2.00			2.00		
华润双鹤利民药业(济南)有限公司	1,561,060,000.00			1,561,060,000.00		
华润赛科药业有限责任公司	491,586,840.44			491,586,840.44		
湖南省湘中制药有限公司	273,845,148.00			273,845,148.00		
双鹤药业(海南)有限责任公司		958,826,243.07		958,826,243.07		
浙江新赛科药业有限公司		153,265,876.29		153,265,876.29		
合计	3,194,234,241.86	1,312,092,119.36		4,506,326,361.22		147,542,734.31

(2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,483,392,051.14	635,723,483.78	1,451,448,544.97	692,430,743.98
其他业务	61,885,231.00	13,583,601.03	26,449,327.89	20,501,215.92
合计	1,545,277,282.14	649,307,084.81	1,477,897,872.86	712,931,959.90

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	212,617,573.20	133,509,520.00
处置长期股权投资产生的投资收益		-201,805.02
处置交易性金融资产取得的投资收益		10,311,017.35
以摊余成本计量的金融资产的投资收益	8,265,248.02	7,072,336.57
合计	220,882,821.22	150,691,068.90

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-15,862,651.59
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	54,958,666.11
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	36,890,797.97
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-688,846.39
所得税影响额	-13,083,227.04
少数股东权益影响额	-554,953.96
合计	61,659,785.10

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.87	1.0114	1.0114
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.17	0.9523	0.9523

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：冯毅
董事会批准报送日期：2020年3月19日

修订信息
适用 不适用