



华润三九

关爱大众健康

999[®]

为爱专注 为家守护



∨ 两面针



∨ 三七



∨ 鸡血藤



∨ 九里香



∨ 岗梅

2017

年度报告

ANNUAL REPORT

999[®]

为爱专注 为家守护



第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人宋清先生、主管会计工作负责人林国龙先生及会计机构负责人(会计主管人员)陈碧絮女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

董事温泉女士、独立董事叶祖光先生由于工作原因未能出席本次审议年度报告的董事会会议，分别授权董事翁菁雯女士、独立董事李常青先生代行表决权。

本公司 2017 年年度报告涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：只分配，不转增。即以公司 2017 年末总股本 97890 万股为基数，每 10 股派送现金 4.60 元（含税），合计派送现金人民币 450,294,000 元。

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

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	11
第四节 经营情况讨论与分析	16
第五节 重要事项	32
第六节 股份变动及股东情况	47
第七节 优先股相关情况	52
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	53
第九节 公司治理	64
第十节 公司债券相关情况	70
第十一节 财务报告	74
第十二节 备查文件目录	191

释义

释义项	指	释义内容
华润三九/本公司/公司	指	华润三九医药股份有限公司
中国华润	指	中国华润有限公司（原名：中国华润总公司）
华润医药集团	指	华润医药集团有限公司
华润医药控股	指	华润医药控股有限公司
圣火药业	指	昆明圣火药业（集团）有限公司
三九金复康	指	吉林三九金复康药业有限公司（原名：吉林金复康药业有限公司）
山东圣海	指	山东圣海保健品有限公司
华润九新	指	深圳华润九新药业有限公司
华润三九医贸	指	深圳华润三九医药贸易有限公司
九星印刷	指	深圳九星印刷包装集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元/万元	指	如无特别说明，人民币元/万元
OTC	指	非处方药（OTC，Over the Counter Drug），是指经国家卫生行政部门规定或审定后，不需要医师或其他医疗专业人员开写处方即可购买的药品。一般公众凭自我判断，按照药品标签及使用说明就可自行使用。
处方药	指	必须凭执业医师或执业助理医师处方才可调配、购买和使用的药品。
GMP	指	《药品生产质量管理规范》，是药品生产和质量管理的基本准则，适用于药品制剂生产的全过程和原料药生产中影响成品质量的关键工序。
GAP	指	《中药材生产质量管理规范》，对中药材生产的基地选定、品种栽培、采收加工、质量标准做出了相应的规定。
GSP	指	《药品经营质量管理规范》，在药品流通过程中，针对计划采购、购进验收、储存、销售及售后服务等环节而制定的保证药品符合质量标准的一项管理制度。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周辉	余亮
联系地址	深圳市龙华区观湖街道观澜高新园区观清路 1 号华润三九医药工业园综合办公中心	深圳市龙华区观湖街道观澜高新园区观清路 1 号华润三九医药工业园综合办公中心
电话	(86)755-83360999-393042,393236	(86)755-83360999-393692,393236
传真	(86)755-83360999-396006	(86)755-83360999-396006
电子信箱	000999@999.com.cn	000999@999.com.cn

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

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

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	深圳市罗湖区深南东路 5003 号华润大厦 13 楼
签字会计师姓名	干长如、林希倩

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
光大证券股份有限公司	上海市新闻路 1508 号	李国强	股权分置改革相关事宜存续期间

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	11,119,916,379.78	8,981,721,080.58	23.81%	7,900,189,563.61
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,301,687,249.72	1,197,840,599.22	8.67%	1,249,226,535.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,124,424,935.75	1,069,718,120.79	5.11%	1,053,543,210.66
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,560,392,823.70	1,392,140,677.39	12.09%	1,259,838,183.79
基本每股收益（元/股）	1.33	1.22	9.02%	1.28
稀释每股收益（元/股）	1.33	1.22	9.02%	1.28
加权平均净资产收益率	14.06%	14.78%	-0.72%	17.33%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	16,195,463,732.09	13,551,748,193.07	19.51%	12,019,258,678.06
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,838,512,030.08	8,615,020,790.89	14.20%	7,571,680,483.55

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	2,456,863,818.01	2,541,089,048.56	2,485,826,997.57	3,636,136,515.64
归属于上市公司股东的净利润	374,692,855.17	366,561,612.75	217,860,550.45	342,572,231.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	353,439,301.80	341,649,445.80	205,684,377.75	223,651,810.40
经营活动产生的现金流量净额	135,026,123.72	643,174,072.43	401,657,319.92	380,535,307.63

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	4,808,169.24	-12,931,273.85	10,809,376.81	
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）	182,441,793.91	113,307,314.00	69,066,914.17	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	5,492,239.40			
委托他人投资或管理资产的损益	13,540,873.51			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及			151,238,566.15	

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				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,300,677.63	58,790,629.32	9,695,598.28	
减：所得税影响额	30,718,866.31	26,194,651.17	43,987,283.93	
少数股东权益影响额（税后）	602,573.41	4,849,539.87	1,139,846.49	
合计	177,262,313.97	128,122,478.43	195,683,324.99	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



华润三九

关爱大众健康



第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、华润三九业务领域及业务模式

公司核心业务定位于自我诊疗和中药处方药领域，致力于成为中国“自我诊疗引领者”与“中药价值创造者”。

自我诊疗业务主要包括 OTC、OTX 及大健康业务，核心品类包括感冒、胃肠、皮肤、儿科等。公司通过对消费者自我诊疗需求的深入研究，制造满足消费者需求的健康产品（含药品、保健品和健康服务等），经由电视、互联网等媒介与目标消费者进行沟通，并通过遍布全国的经销商与零售药店网络进行销售。公司已连续多年位居中国非处方药生产企业综合排名前列，999 品牌多次位居中国中药口碑榜前列。藉由与赛诺菲的战略合作，公司开始拓展 OTX 专业品牌业务，通过专业的学术推广打通医院和药店，影响消费者在偏专业的治疗领域建立自我诊疗习惯，目前主要涵盖肝胆、妇科、儿科、骨科等专业品类。近年来，随着中国经济的发展及人口结构变化，消费者的健康需求日益增加，顺应消费升级的大趋势，公司开始向健康类产品延伸，于 2017 年 11 月正式推出了“999 今维多”系列第一批新品，包括维生素 C 咀嚼片、B 族维生素片、铁锌钙咀嚼片、牛初乳压片糖及多种维生素矿物质片等，未来，公司将加快大健康业务的发展，在药品、保健食品等多领域提供满足消费者健康需求的好产品。

公司在中药处方药行业享有较高声誉，产品覆盖心脑血管、肿瘤、消化系统、骨科、儿科等治疗领域，拥有参附注射液、参麦注射液、理洩王牌血塞通软胶囊、华蟾素片剂及注射剂、茵栀黄口服液等多个中药处方药品种，在全国范围内建有多个中药材 GAP 种植基地。公司为中药配方颗粒试点生产企业之一，生产 600 余种单味配方颗粒品种。公司处方药业务还涵盖抗感染领域，拥有新泰林（注射用五水头孢唑林钠）、阿奇霉素肠溶胶囊、红霉素肠溶胶囊等抗生素产品以及镁加铝咀嚼片、汉防己甲素片、地氯雷他定等产品。公司通过对相关疾病诊疗方案的深入研究，研发并制造在临床上具有独特诊疗价值的药品，以可靠的临床证据和专业的学术活动向目标客户群体进行推广，在各级医院实现销售。

2、医药行业发展概况

（1）消费升级与健康需求驱动自我诊疗业务发展，品牌成为竞争关键因素

在当前中国经济发展的大背景下，国内消费者收入水平逐年提升，消费者对健康的关注和保健的需求

日益提高，自我诊疗的意识和意愿逐渐突显，健康保健类产品因此成为消费者支付意愿最强的品类之一。消费者对更高品质健康产品的追求与支付能力的提升正在推动国内医药行业的产业升级，核心要素是提供差异化的好产品。

根据 CFDA 南方所预测，2018 年我国药品终端市场销售额将同比增长 8%。在十三五期间，预计自我诊疗领域将加速整合，改变目前行业中竞争企业多、杂、乱的格局，市场份额将向领先企业和品牌集中。未来行业中的优势企业将在“产品、品牌、终端”三个关键要素中逐步累积竞争优势，从而获取不可替代的行业地位。

自我诊疗市场中，品牌是最重要的资源。随着新媒体崛起以及媒介成本居高不下，过去单纯依靠广告投放放在市场中打造新品牌的机会越来越少，药品零售市场及保健品市场呈现品牌割据的激烈竞争态势。在空白市场基本消失、品牌建设成本上涨的环境中，“打造差异化产品、实现品牌升级”是华润三九的重点战略举措之一。

(2) 随着医改不断深化，处方药市场将面临更严峻的挑战

中药处方药是公司的核心业务之一。中医中药有几千年文化的传承，具备深厚的社会文化基础，受众人群广泛，“青蒿素”研究成果获得诺贝尔医学奖进一步提升了中医药在世界的影响力。同时，国家对中医药发展一贯秉持扶持和促进的态度，“健康中国”战略明确提出“坚持中西医并重，传承发展中医药事业”，《中医药发展“十三五”规划》以及《中医药法》都对中医药未来的发展起到巨大的推动作用。为充分发挥中医药价值，推动中药现代化进程，公司致力于成为“中药价值创造者”，依托中医药核心理念，以现代科技发掘和发扬中药价值，使其更适合现代人的诊疗需求。

同时，我们也看到，后医改时代下，医保资金支付压力凸显，“医保控费”对国内医药企业现有的处方药业务模式形成冲击。随着医疗服务向公共服务定位转变，公共财政成为医疗支付主体，医改深化后，对于相关方而言，药品从收入项变为成本项，使得降价成为招标的主旋律，处方药面临准入和价格维护困难。行业环境的变化要求医药企业对业务模式做出调整。

顺应新的市场环境，华润三九致力于“回归药品本质，做好药”，采用优质产品加学术推广的模式，聚焦中药优势领域，针对中医和西医的不同需求，提供中药产品和解决方案。在心脑血管、肿瘤、骨科等中药优势领域打造中药大产品、大品类，在传统中药领域以中药配方颗粒打造升级版解决方案。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------

股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
商誉	报告期内新增并购吉林三九金复康药业有限公司和山东圣海保健品有限公司，商誉增加 4.08 亿元。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、品牌优势

公司具有较强的品牌运作能力，重视消费者研究和媒介创新。近年来“1+N”品牌策略取得了初步成果，在“999”品牌的基础上，通过并购新增“天和”、“顺峰”等深受消费者认可的药品品牌，并将其分别打造为骨科贴膏、皮肤用药的专业品牌，为长期的业务发展奠定了坚实的基础。2016 年底，公司与赛诺菲达成战略合作，引入“好娃娃”儿科用药等品牌，并开始探索专业品牌推广模式。2017 年底，基于对健康消费品行业的研究探索以及对消费者需求的深入洞察，公司正式推出“999 今维多”系列维生素、矿物质类新产品，将 999 品牌优势拓展到大健康业务领域。

“999”品牌在消费者和医药行业中均享有较高的认可度，多次被国家权威机构评为“中国最高认知率商标”、“中国最有价值品牌”。公司连续多年在中国非处方药协会发布的非处方药企业综合排名中名列前茅，同时也连续多年上榜 WPP 集团发布的最有价值中国品牌榜单，在《2017 年最有价值中国品牌 100 强》排行榜中，公司位列榜单第 59 位。

2、产品优势

公司产品覆盖领域广，产品线丰富，自我诊疗业务覆盖了感冒、皮肤、胃肠、止咳、骨科、儿科等近 10 个品类，处方药业务品种覆盖了肿瘤、心脑血管、消化系统、骨科、儿科等治疗领域。2017 年公司拥有年销售额过亿元的品种 21 个，“999 感冒灵”、“999 皮炎平”、“三九胃泰”、“小儿感冒灵”、“气滞胃痛颗粒”、“骨通贴膏”等在相关品类内具领先地位。以公司产品“参附注射液”，“红花注射液”、“参麦注射液”，“新泰林”，“血塞通软胶囊（理洩王）”为研究对象的科研项目先后荣获国家科学技术进步奖二等奖。2018 年，公司继续在产品方面深入研究，持续为消费者提供高品质的产品。

3、渠道终端优势

强大的渠道管理和终端覆盖是公司的核心优势之一，公司拥有一支管理成熟的销售队伍，自我诊疗业务覆盖了除西藏外所有省、市和地区，与全国最优质的经销商和连锁终端广泛合作，不断扩大终端的覆盖。处方药方面，公司近年顺应国家医改政策，向下延伸至县级医院和基层医疗机构，积极拓展基层医疗市场。公司未来将继续加强与连锁客户的战略合作伙伴关系，通过持续的优化渠道和终端管理，进一步提升客户满意度，促进公司产品更深和更广的覆盖。



华润三九

关爱大众健康



第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

随着医改进一步深入及“两票制”、“营改增”的推行，处方药传统业务模式正在经历转型；同时，“健康中国”作为国家战略的推出以及从立法层面明确中医药地位，给医药行业带来新的历史机遇。报告期内，华润三九聚焦制药业务，努力抓住消费升级、消费者健康意识提升以及慢病管理的机遇，不断优化产品结构，梳理业务组合，将工作重点放在“提质增效、创新转型”上，实现了业务的持续稳定增长。

报告期内，公司实现营业收入 111.20 亿元，同比增长 23.81%；其中，自我诊疗业务实现营业收入 54.29 亿元，同比增长 15.78%；处方药业务实现营业收入 51.74 亿元，同比增长 36.33%。公司实现归属于上市公司股东的净利润 13.02 亿元，同比增长 8.67%；经营活动产生的现金流量净额 15.60 亿元，同比增长 12.09%。

1、强化品牌与终端掌控，OTC业务巩固优势领域

品牌 OTC 业务基于 999 主品牌“为爱专注，为家守护”的理念，聚焦于感冒、胃药、皮肤等 OTC 传统优势领域，不断优化产品组合，深入打造品类领导品牌。品牌建设方面，为应对媒介碎片化和高昂成本，公司将品牌与消费者关注的内容进行结合，重点辐射高端和年轻的消费群体，推出了《感冒戴口罩，人民感谢你》为主题的“3.9 健康日”主题活动，以及“999 感冒灵”2017 年感恩节短片《总有人偷偷爱着你》，短片以几段真实、温情的故事在短时间内实现了过亿次的转发和播放量，成为现象级的社会化营销成功案例。

在终端覆盖方面，公司进一步推动渠道下沉和更广覆盖，聚焦与连锁客户的战略合作，提升直控终端占比，销售效率得到有效提升。在电商业务方面，公司与京东大药房、阿里健康大药房等大型医药平台开展合作，不断尝试互联网销售模式。

报告期内，销售规模最大的感冒品类实现良好增长，重点培育的儿科品类获得快速增长，皮肤品类、胃药品类销售较为平稳。

2、与赛诺菲合作带来全新增量，专业化推广模式起步

公司与赛诺菲在中国消费者健康领域的战略合作在 2017 年全面展开。1 月，赛诺菲的全球 OTC 旗舰护肝产品“易善复”在中国市场的经销和推广工作正式交接，全年实现了平稳过渡，销售量略超预期；3 月，合资公司“三九赛诺菲（深圳）健康产业有限公司”正式设立，重点发展儿科、妇科品类的业务，打造“999”小儿感冒药、“好娃娃”以及“康妇特”品牌。报告期内，合资公司业绩表现符合预期。关于赛诺菲更多产品的引进及更多领域的合作机会正在积极探索中。

借助与赛诺菲的合作，顺应消费者诊疗习惯改变带来的市场机会，公司在自我诊疗业务中成立了专业品牌部，在零售药店终端探索专业产品的学术推广模式，重点运作儿科、妇科、骨科系列产品以及肝病用药“易善复”。

3、“999 今维多”全新上市，大健康业务扬帆起航

在消费升级、消费者健康意识不断提升的大趋势下，通过对消费者需求的深入洞察，以及对行业现状及竞争格局的研究分析，公司做出进军大健康业务的战略部署，于 2017 年初设立大健康事业部。并于 2017 年 9 月收购山东圣海保健品有限公司 65% 的股权，搭建了维生素矿物质等大健康产品的业务发展平台。2017 年 11 月，“999 今维多”品牌下的维生素、矿物质系列产品正式上市，第一批产品包括维生素 C 咀嚼片、B 族维生素片、铁锌钙咀嚼片、牛初乳压片糖、多种维生素矿物质片等 6 款产品，大健康业务全面开启。未来，公司将致力于为消费者提供更多优质的健康产品，包括膳食营养补充剂及中药补益类保健品等。

4、定位于中药优势领域，处方药产品线逐步优化

中药处方药业务方面，公司依托中医药核心理念，围绕疾病发展全过程布局产品线。报告期内，公司继续调整产品结构，逐渐向健康养生、康复保健的两端延伸。近年来公司在心脑血管、肿瘤、骨科、消化等领域，不断提升产品力，打造差异化优势，推动学术研究和市场推广工作，打造中药大产品。公司着力培育“理血王”血塞通软胶囊、华蟾素片等优质口服产品，通过并购补充金复康口服液、益血生胶囊等抗肿瘤领域口服产品。经过近年的调整，原在处方药业务中占比较大的中药注射剂在营业收入中的占比已逐渐下降，公司产品结构已日趋合理。

随着“营改增”、“两票制”等政策推行，以及分级诊疗的逐步落实，公司加快处方药业务转型，扩大自营业务比重，不断完善合规体系，并逐渐进行终端下沉。随着两票制在各地推行范围的增加，公司处方药业务中的合作推广模式占比将逐步提升，在此过程中公司将合理控制实际销售费用的增长。

报告期内，中药注射剂产品在政策压力和招标降价的环境下，实际销量有所下滑。血塞通软胶囊、益血生胶囊、金复康口服液等新并购产品贡献了重要的业绩增量。同时，合作推广模式 2017 年下半年的占比不断提升，贡献了一定的销售收入增长。

5、抓住行业发展机遇期，配方颗粒业务快速增长

中药配方颗粒是公司处方药的重要业务之一，公司多年来致力于打造“原质原味”的配方颗粒产品系列，重视从药材资源到产品的全产业链建设，为业务的发展打下了良好的基础。基于产业链整体能力的构建，公司中药配方颗粒业务过去几年实现了较快的增长。近两年来部分省份相继放开中药配方颗粒业务试点企业，且部分政策向本地企业倾斜，导致市场竞争格局发生变化，未来业务发展将面临更多挑战。

针对外部环境变化，公司将持续开展基础研究及临床项目，继续加强药材种植基地建设以及药材种源研究，不断提升产品品质，增加产品数量。在临床推广方面，继续强化与重点医疗机构的深度合作，通过智能化中药房为客户提供更加优质的服务，把握行业机遇，以产业链的整体能力提升促进业务快速增长。2017年，公司“中药配方颗粒智能制造新模式应用”项目获得“工信部智能制造综合标准化与新模式应用”项目立项，是配方颗粒行业唯一获得立项的项目。

报告期内，配方颗粒业务实现了快速增长。

6、整合抗感染现有业务，加快新品引进

抗感染业务继续整合新泰林和众益制药口服抗生素，打造共享型专家网络，提高营销资源整合，加大产品宣传与推广，实现了销售数量的稳定。同时，公司加快新产品引进，与瑞士企业Basilea签署中国内地、香港、澳门的独家技术授权合作协议，引进第五代头孢抗生素（头孢比罗酯），目前相关产品正在临床阶段。

由于合作推广模式2017年下半年的占比不断提升，抗感染业务营业收入有所增长。

7、研发与生产平台助力产业链整体能力提升

报告期内，公司继续加大研发投入，着重于核心品种的产品力提升及为处方药、OTC及大健康业务储备新品种。2017年在研新产品项目15项，申请国家发明专利32项，获得国家发明专利授权18项，获得各级政府课题资助资金4330.8万元。

在核心品种产品力提升研究中，按照国家工艺核对和一致性评价相关要求，完成所有重要品种的工艺核对研究，并开展部分化药的一致性评价工作。在新产品研发中，完成第五代头孢抗生素（头孢比罗酯）及一个二类新药的引入，一个1.5类新药的立项。2018年1月，以公司产品血塞通软胶囊（理洙王）以及“阿理疗法”治疗方案为主要研究对象的《中药大品种三七综合开发的关键技术创建与产业化应用》项目荣获2017年度国家科学技术进步奖二等奖。

生产平台重点加强药材资源开发和中药智造能力提升。药材资源上，从十三五战略期起，公司依据中药材品种规划筛选原则，遵循药材适宜性、道地性原则，布局五大道地药材规范化种植区域。从药材种植各个环节入手，保障药材品质和供应。中药智造方面，重点推进规范的标准化生产，提升信息化、自动化水平，打造高效供应链，从而有效控制生产成本，提供差异化优质产品。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	11,119,916,379.78	100%	8,981,721,080.58	100%	23.81%
分行业					
医药行业	10,603,077,422.59	95.35%	8,484,524,368.06	94.46%	24.97%
包装印刷	469,028,200.10	4.22%	453,457,492.71	5.05%	3.43%
海外贸易	26,927,138.21	0.24%	18,481,204.22	0.21%	45.70%
其他	20,883,618.88	0.19%	25,258,015.59	0.28%	-17.32%
分产品					
医药行业-自我诊疗	5,429,326,560.46	48.83%	4,689,451,865.59	52.21%	15.78%
医药行业- 处方药	5,173,750,862.13	46.53%	3,795,072,502.47	42.25%	36.33%
包装印刷	469,028,200.10	4.22%	453,457,492.71	5.05%	3.43%
海外贸易	26,927,138.21	0.24%	18,481,204.22	0.21%	45.70%
其他	20,883,618.88	0.19%	25,258,015.59	0.28%	-17.32%
分地区					
南方地区	3,619,606,815.82	32.55%	2,895,943,409.66	32.24%	24.99%
北方地区	1,889,956,724.00	17.00%	1,380,281,817.23	15.37%	36.93%
华东地区	3,182,425,355.11	28.62%	2,884,793,819.16	32.12%	10.32%
西部地区	2,401,000,346.64	21.59%	1,802,220,830.31	20.07%	33.22%
海外地区	26,927,138.21	0.24%	18,481,204.22	0.21%	45.70%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期 增减	营业成本比上年同期 增减	毛利率比上年同期 增减
分行业						
医药行业	10,603,077,422.59	3,488,081,894.90	67.10%	24.97%	17.04%	2.23%
分产品						
医药行业	10,603,077,422.59	3,488,081,894.90	67.10%	24.97%	17.04%	2.23%
-- 自我诊疗	5,429,326,560.46	2,240,016,544.61	58.74%	15.78%	15.40%	0.13%
-- 处方药	5,173,750,862.13	1,248,065,350.29	75.88%	36.33%	20.10%	3.26%
分地区						
南方地区	3,619,606,815.82	1,357,331,031.51	62.50%	24.99%	20.01%	1.56%
北方地区	1,889,956,724.00	559,297,351.60	70.41%	36.93%	18.13%	4.71%
华东地区	3,182,425,355.11	1,099,869,202.48	65.44%	10.32%	4.42%	1.95%
西部地区	2,401,000,346.64	873,858,231.24	63.60%	33.22%	26.61%	1.90%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
医药行业	销售量	元	10,603,077,422.59	8,213,989,034.67	29.09%
	生产量	元	8,709,876,072.57	6,726,292,433.83	29.49%
	库存量	元	608,649,338.34	480,354,122.61	26.71%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药行业	原材料	2,328,932,452.20	66.77%	2,111,663,687.83	70.86%	10.29%
医药行业	人工工资	438,060,586.85	12.56%	411,353,935.88	13.80%	6.49%

医药行业	制造费用	476,803,441.96	13.67%	457,188,495.43	15.34%	4.29%
医药行业	产成品采购成本	244,285,413.89	7.00%			

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

与上年度财务报告相比，公司新增加4家合并企业：并购取得的控股子公司吉林三九金复康药业有限公司、太阳石（唐山）药业有限公司、山东圣海保健品有限公司；与太阳石中国有限公司共同投资设立的控股子公司三九赛诺菲（深圳）健康产业有限公司。

与上年度财务报告相比，公司减少3家合并企业：已注销全资子公司昆明圣火医药进出口有限公司、已注销控股子公司深圳市富文投资有限公司；本公司之全资子公司华润深圳九新药业有限公司吸收合并其全资子公司北京百奥特生物工程有限公司，北京百奥特生物工程有限公司完成了工商注销登记手续。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,704,449,609.53
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.33%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	1.98%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	A 客户	803,794,453.19	7.23%
2	B 客户	312,900,813.31	2.81%
3	C 客户	220,240,513.55	1.98%
4	D 客户	190,425,408.50	1.71%
5	E 客户	177,088,420.98	1.59%
合计	--	1,704,449,609.53	15.33%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

其中，客户C与公司存在关联关系，为公司控股股东之子公司，同受同一实际控制人控制，除上述情况外公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员未在该公司直接或间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,000,416,092.43
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	25.60%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	452,293,925.33	11.57%
2	供应商 B	184,781,080.78	4.73%
3	供应商 C	133,914,696.50	3.43%
4	供应商 D	122,872,584.77	3.14%
5	供应商 E	106,553,805.05	2.73%
合计	--	1,000,416,092.43	25.60%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	4,750,169,324.42	3,279,530,111.09	44.84%	主要是市场推广费增加。
管理费用	920,714,057.45	873,652,020.34	5.39%	
财务费用	24,616,037.47	14,287,094.51	72.30%	主要受汇率影响，汇兑损失增加。

4、研发投入

适用 不适用

研发项目	目的	进展	拟达到的目标
产品力提升项目	对公司现有已上市品种开展工艺核对、一致性评价及二次开发等研究，提升现有品种的品质、资质。	开展感冒灵系列、正天系列、三九胃泰系列、壮骨系列、小儿感冒系列等核心品种工艺核对；进行咪唑斯汀缓释片、佐匹克隆片、匹多莫德片、蒙脱石颗粒等化药品种一致性评价；围绕参附注射液、华蟾素注射液、气滞胃痛颗粒等中药大品种进行二次开发；加强核心品种药材资源、生产工艺、质量标准、临床循证医学研究等，优化工艺，提高质量标准。	通过药材资源、工艺优化、质量标准、临床循证医学研究等，提升产品的品质与资质，培育大品种。
新产品研究项目	以消费者为导向，不断创新符合市场需求的药品及大健康领域新品研发，不断补充新产品。	开展新品研究 15 项，其中探索性研究 2 项，5 类中药 2 项，6 类中药 1 项，1 类化药 1 项，3 类化药 4 项，4 类化药 5 项。引入第五代头孢抗生素（头孢比罗酯）。	丰富产品线。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	343	283	21.20%
研发人员数量占比	2.30%	2.13%	0.17%
研发投入金额（元）	326,031,335.64	280,030,360.09	16.43%
研发投入占营业收入比例	2.93%	3.12%	-0.19%
研发投入资本化的金额（元）	40,791,641.19	19,343,147.77	110.88%
资本化研发投入占研发投入的比例	12.51%	6.91%	5.60%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

研发投入资本化的金额较上年同期增加 21,448,493.42 元，增长 110.88%，主要是全资子公司本年新增研发项目，符合资本化确认条件。

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	11,677,051,871.35	9,349,675,419.11	24.89%
经营活动现金流出小计	10,116,659,047.65	7,957,534,741.72	27.13%
经营活动产生的现金流量净额	1,560,392,823.70	1,392,140,677.39	12.09%
投资活动现金流入小计	2,481,073,756.24	3,264,510,060.18	-24.00%
投资活动现金流出小计	3,033,138,368.58	4,488,753,427.48	-32.43%
投资活动产生的现金流量净额	-552,064,612.34	-1,224,243,367.30	54.91%
筹资活动现金流入小计	85,390,215.03	19,880,542.72	329.52%
筹资活动现金流出小计	293,987,648.26	244,102,098.37	20.44%
筹资活动产生的现金流量净额	-208,597,433.23	-224,221,555.65	6.97%
现金及现金等价物净增加额	795,971,402.47	-54,327,093.47	1,565.15%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

投资活动现金流出较上年同期减少 32.43%，主要是报告期支付的股权款项减少导致。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 54.91%，主要是报告期支付的股权款项减少导致。

筹资活动现金流入较上年同期增加 329.52%，主要是新并购公司银行借款导致。

现金及现金等价物净增加额较上年同期增加 1565.15%，主要是经营活动现金净流入增加及投资活动现金净流出减少导致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	16,887,372.53	1.11%	主要是理财产品收益。	否
资产减值损失	16,319,657.04	1.07%	主要是计提应收账款及其他应收款坏账准备	是
营业外收入	23,489,008.47	1.55%	主要是非同一控制下企业合并形成的负商誉、无需支付的应付款等。	否
营业外支出	15,696,091.44	1.03%	主要是非流动资产毁损报废损失等。	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,708,378,850.09	10.55%	910,823,739.83	6.72%	3.83%	
应收账款	1,825,200,548.83	11.27%	1,345,725,282.26	9.93%	1.34%	
存货	1,105,164,703.74	6.82%	904,794,780.95	6.68%	0.14%	
投资性房地产	9,740,384.71	0.06%	15,061,822.75	0.11%	-0.05%	
长期股权投资	5,382,394.84	0.03%	5,714,317.19	0.04%	-0.01%	
固定资产	3,270,776,909.11	20.20%	2,947,173,001.90	21.75%	-1.55%	
在建工程	284,518,864.63	1.76%	325,146,340.29	2.40%	-0.64%	
短期借款	30,000,000.00	0.19%	19,880,542.72	0.15%	0.04%	
长期借款	225,450.00	0.00%	450,905.00	0.00%	0.00%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

2017 年 12 月 31 日，公司因未决诉讼而冻结的银行存款合计人民币 10,023,356.23 元，受限制的保证金合计人民币 13,063,060.20 元；因借款而抵押的固定资产账面净值为人民币 37,242,189.06 元；因借款而抵押的无形资产账面净值为人民币 6,635,266.73 元。

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
641,158,014.20	1,603,580,315.38	-60.02%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
华润九新	子公司	制药	497,019,000.00	2,319,951,925.36	1,588,461,288.11	1,618,976,503.13	362,526,196.11	308,520,056.40

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
吉林三九金复康药业有限公司	并购	符合公司发展战略，有利于公司快速补充产品，丰富产品线
太阳石（唐山）药业有限公司	并购	
山东圣海保健品有限公司	并购	
三九赛诺菲（深圳）健康产业有限公司	共同投资设立	
昆明圣火医药进出口有限公司	注销	有利于公司集中发展主营业务，对公司业绩无不利影响
深圳市富文投资有限公司	注销	
北京百奥特生物工程有限公司	吸收合并后注销	

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）医药行业发展趋势

党的十九大报告提出实施“健康中国”战略，医药健康产业迎来崭新的发展机遇期。随着国民经济的发展以及人口结构逐渐老龄化，居民的医疗卫生需求持续稳步增长。在当前消费升级的大背景下，消费者自我诊疗的意识和意愿加强，国内消费者对健康的关注和保健的需求继续提升，对差异化的高品质产品需求也日益提高，健康保健类产品成为消费者支付意愿最强的品类之一，未来大健康产业潜力巨大。因此国内医药行业亟需产业升级以应对消费升级，那些提供差异化的好产品和好品牌以及提供能够引领消费者健康意识、满足消费者健康需求的产品企业，将拥有广阔的前景。

2009 年启动的新医改已取得了明显成效，根据中国医学科学院发布的《中国医改发展报告（2009—2014）》，我国基本医疗保险制度覆盖人数逐年增加，从 2008 年的 11.3 亿人增加至 2013 年的

13 亿人以上，初步形成了覆盖全体居民的多层次的医疗保障体系。医药卫生体制的深化改革促进了医药行业过去几年的快速发展，随着后医改时代的到来，财政投入增幅下降、医保控费、“两票制”等因素影响，国内医药企业现有的处方药业务模式面临调整。在分级诊疗、医药分开政策趋势下，预计医药终端结构将发生变化，零售药店有望承接处方外流趋势下的药品销售。根据 CFDA 南方所预测，2018 年我国药品终端市场销售额将同比增长 8%，行业增速有所放缓。

未来，行业竞争格局将出现较大变化。一是临床用药结构将发生变化，具有较高临床价值的产品将占据更高的市场份额，性价比低的药物市场份额将下降。二是中医药产业受益于政策推动将有较好的发展机会。在人口老龄化的趋势下，慢病管理需求增加，传统中医中药历经几千年文化传承，具备较为深厚的社会文化基础，在慢病诊疗领域受众人群广泛。近年来国家陆续出台了多项政策法规加大对中医药的扶持力度，“健康中国”战略明确提出“坚持中西医并重，传承发展中医药事业”，为中医药的发展奠定了良好的基础。未来，中药价值将进一步被发掘与发扬，中药处方药产品结构可能出现变化，中药注射剂在经历过过去几年的高速发展后，增长面临挑战，优质的口服药有望保持相对稳定的增长。

随着行业监管的不断加强，未来医药产业经营环境将更加规范，产品创新将日趋活跃，医药企业间的竞争也将更加激烈。医药产业将朝着更加专业化、市场化和国际化的方向发展。预计在十三五期间医药行业将加速整合，当前行业中竞争企业多、杂、乱的格局会改变，市场份额将向领先、优势的企业和品牌集中，行业集中度持续提升。同时，医药电商、移动医疗近年来发展迅速，未来随着技术的发展及政策的放开，医药互联网经济将逐渐改变行业格局和产业链条，成为医药产业经济的新动力。

（二）公司发展战略

2018 年，公司将继续实施“十三五”战略规划，坚持创新导向，致力于将公司打造成为中国“自我诊疗引领者”和“中药价值创造者”。

自我诊疗业务将以消费者为核心，持续创新，以差异化、优质的产品和服务，满足消费者更高层次的健康需求，建设领导品牌。在业务布局上，通过提供全系列产品，解决消费者的自我诊疗问题，目前公司已覆盖包括感冒、皮肤、胃肠、小儿、止咳等在内的自我诊疗程度较高的品类，并通过持续补充空白品类以及丰富现有产品实现“全系列家庭用药”的构建。公司将加快大健康业务的发展，在药品、保健食品等多领域提供满足消费者健康需求的好产品。公司还将通过外延并购、国际合作等多种方式引入优质品牌及产品，并将通过对消费者需求的洞察与持续创新，培育和构筑核心能力来满足消费者需求。

中药处方药业务将依托中医药核心理念，以现代科技发掘和发扬中药价值，使其更适合现代人的诊疗需求。在核心能力构建上，通过研究产品的疾病诊疗领域，并结合产品临床特点，找准差异化定位，进而

围绕产品定位和优势，以临床证据为核心加强学术推广能力。随着医改的深入，公司将适应新的市场环境及监管要求，不断提升营销效率，获得更大的市场份额。

（三）2018年度计划

2018年，公司将管理主题确定为“质量·效率”，在医药行业环境不断变化的背景下，推进公司业务实现有质量的增长。

自我诊疗业务方面，公司将继续巩固OTC业务优势，构建OTX专业品牌群，打造大健康膳食营养补充剂品牌，实现从OTC到自我诊疗引领者的提升。在品牌OTC业务方面，构建“全系列家庭用药”，推进品牌升级，强化感冒、皮肤、胃肠三个传统品类优势，持续补充空白品类及丰富现有产品线，满足消费者自我诊疗的用药需求；OTX专业品牌方面，在现有的儿科、骨科、妇科、肝病品类基础上，继续布局专科领域，用专业的品牌带动细分品类发展；在大健康业务领域，构建营养补充剂、品类延伸、中药滋补三大细分业务领域，打造“999今维多”品牌。

2018年公司将重点实施以下举措：1）完善品类布局，OTC、OTX及大健康业务在现有品类的基础上继续补充细分市场产品线，如口咽/中药消炎品类、儿科消化、中药滋补产品等；2）品牌建设方面，根据不同市场领域的特征，采用不同的策略建设品牌，打造“常用常备品牌”、“专业品牌”和“保健品品牌”，并优化媒介策略，提升品牌建设效率；3）以消费者需求为核心，通过产品力提升，打造高端产品、差异化产品，实现品牌溢价；4）以“易善复”产品销售为基础探索零售终端专科产品的营销模式；5）继续强化渠道和终端掌控，提升营销效率。

2、中药处方药业务方面，依托中医药核心理念，发掘和发扬传统中医药价值，打造中药大产品。聚焦中药优势领域，优化专科产品梯队；回归药品治疗本质，完善药品证据链体系，形成与西药错位竞争优势；打造专科推广队伍，优化营销模式。

2018年公司将实施以下重点举措：1）聚焦中医药优势领域，打造市场“强”势产品，优化品类和产品布局；2）回归药品本质，打造完整药品证据链体系，打造专业化推广能力；3）打造高效的专业化营销队伍。

中药配方颗粒业务将依托中医药核心理念，打造升级版传统中药解决方案；充分利用先发优势，提升市场占有率，提高经营质量；打造原质原味中药品牌形象。

抗感染业务将进一步加强对新泰林的学术研究，提升新泰林产品力，巩固优势地位；推进五代头孢项目进度，丰富产品组合；拓展抗感染业务的零售市场及国际市场。

3、生产体系方面，重点加强药材掌控和中药智造。药材资源上，从十三五战略期起，公司将依据中药材品种规划筛选原则，遵循药材适宜性、道地性原则，布局五大道地药材规范化种植区域。从药材种植各个环节入手，保障药材品质和供应。中药智造方面，将重点推进规范的标准化生产，打造高效供应链，控制生产成本，并打造差异化优质产品。

同时，公司将继续加强对行业优质资源的整合，关注国内及国际两个市场的并购机会，以产品和品牌引入为核心，同时关注独特资源和能力补充机会。与赛诺菲在现有合作的基础上，引进赛诺菲更多海外优质产品。

考虑到近年医药行业政策密集出台，“两票制”等政策的推行将对医药行业未来经营模式带来一定影响，预计公司2018年将实现不低于医药行业平均水平的收入增速。该预计未考虑可能存在的并购、不可预测事件等行为对公司收入的影响，并假设宏观经济环境的变化对医药行业整体景气程度没有重大影响，医药相关政策的实施不会对公司核心产品的销售及价格造成重大影响。

为完成2018年度经营计划，公司正常生产经营活动的营运资金需求预计约为10.32亿元；公司预计将发生约4.3亿元的资本支出，主要用于已经或即将开展的固定资产项目投入。同时该支出是根据项目理想进度下做出的合理预估，可能会受项目实际进度等因素影响产生时间性等差异。上述资金需求主要由公司自有资金解决。

上述经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

（四）影响公司未来发展的风险因素及应对措施

1、市场及政策风险

（1）分级诊疗将带来终端结构的变化

随着医改进一步深入推进，医药市场格局正在日益发生变化。根据国务院关于推进分级诊疗制度建设的指导意见，合理配置医疗资源、构建分级诊疗服务体系是医改深化的重要内容。未来随着分级诊疗制度的推广，各级各类医疗卫生机构职责分工将更为明确，优质医疗资源和患者将向基层医疗机构下沉，医疗终端结构将发生变化。

应对措施：公司将加大基层医疗终端业务的推广，利用等级医院的医学推广基础，向下延伸至县级医院及基层医疗机构，加大基层市场覆盖，重点加大县级医院的开发。

（2）辅助用药目录限制了部分中药品种的临床应用

为解决医保支付问题，部分省份出台了辅助用药目录，非临床一线用药的品种如部分中药注射剂等被纳入目录，导致部分品种销售和推广面临困难。

应对措施：公司正在积极调整处方药产品结构，回归中医药核心理念，发挥中医药优势，着力于培养口服用药，以发扬中药在养生保健、预防康复的价值。并加大研发投入，通过临床和经济学研究获得循证证据，以更好地满足诊疗需求。近年来公司通过外延并购补充了包括“理洩王”血塞通软胶囊、金复康口服液在内的优质口服品种，中药注射液销量占比已逐渐下降。

（3）“两票制”推行将重构渠道结构

《国务院办公厅关于进一步改革完善药品生产流通使用政策的若干意见》明确提出推行药品购销“两票制”，综合医改试点省（区、市）和公立医院改革试点城市要率先推行“两票制”，鼓励其他地区实行“两票制”，争取到2018年在全国推开。“两票制”使传统医药经销模式受到冲击，流通领域面临重构。

应对措施：公司将加快处方药业务转型，调整过去以底价为主的业务模式，结合已实施“两票制”政策地区的实践，逐渐扩大自营业务比重，持续完善合规体系建设。

2、药品降价风险

医保和基药目录产品进入医院需要通过药品招标采购机制，受医保支付压力影响，近年的招标采购中降价成为普遍的趋势。

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

3、原材料价格波动风险

中药材价格一直受到诸如宏观经济、货币政策、自然灾害、种植户信息不对称等多种因素影响，容易出现较大幅度的波动，从而对中药制药企业的生产成本产生影响。2017年，蔗糖、野菊花等主要原材料价格涨幅较大。

应对措施：为合理控制成本，公司一方面加强市场价格监控及分析，合理安排库存及采购周期，通过内部资源整合，搭建大宗原材料采购平台实现部分原辅材料及包装材料集中采购，降低采购成本；另一方面，公司积极推行成本管理，加强生产规划，通过提高生产预测准确性，使资源优化，以降低产业链整体成本。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年01月04日	实地调研	机构	沟通公司业务发展情况, 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017年03月09日	实地调研	机构	沟通公司业务发展情况, 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017年03月14日	实地调研	机构	沟通公司业务发展情况, 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017年03月16日	实地调研	机构	沟通公司业务发展情况, 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017年03月23日	实地调研	机构	沟通公司业务发展情况, 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017年03月31日	实地调研	机构	沟通公司业务发展情况, 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017年04月07日	实地调研	机构	沟通公司业务发展情况, 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017年05月04日	实地调研	机构	沟通公司业务发展情况, 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017年06月08日	实地调研	机构	沟通公司业务发展情况, 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017年06月30日	实地调研	机构	沟通公司业务发展情况, 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017年07月06日	实地调研	机构	沟通公司业务发展情况, 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017年08月23日	实地调研	机构	沟通公司业务发展情况, 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017年10月18日	实地调研	机构	沟通公司业务发展情况, 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017年10月23日	实地调研	机构	沟通公司业务发展情况, 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017年10月31日	实地调研	机构	沟通公司业务发展情况, 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017年11月03日	实地调研	机构	沟通公司业务发展情况, 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017年11月07日	实地调研	机构	沟通公司业务发展情况, 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017年11月24日	实地调研	机构	沟通公司业务发展情况, 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017年12月14日	实地调研	机构	沟通公司业务发展情况, 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

接待次数	19
接待机构数量	42
接待个人数量	4
接待其他对象数量	0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司“2017年度利润分配预案”严格按照《公司章程》中关于现金分红政策执行。报告期内，公司现金分红政策的执行情况符合《公司章程》的规定，相关决策程序完备，充分听取了独立董事及中小股东的意见，维护了中小股东的合法权益。

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

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

1、2016年5月23日，经公司2015年年度股东大会审议批准，公司2015年度利润分配方案为：以公司2015年末总股本97890万股为基数，每10股派送现金1.50元（含税），合计派送现金人民币146,835,000元。上述利润分配方案于2016年7月15日实施。详见2016年7月8日公司刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《华润三九医药股份有限公司2015年度分红派息实施公告》（公告编号：2016-022）。

2、2017年5月22日，经公司2016年年度股东大会审议批准，公司2016年度利润分配方案为：以公司2016年末总股本97890万股为基数，每10股派送现金1.60元（含税），合计派送现金人民币156,624,000元。上述利润分配方案于2017年7月14日实施。详见2017年7月8日公司刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《华润三九医药股份有限公司2016年度分红派息实施公告》（公告编号：2017-021）。

3、2017年度利润分配预案

经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2017年度公司实现归属于上市公司股东的净利润1,301,687,249.72元。母公司实现净利润838,305,468.56元，加上期初未分配利润2,499,001,320.20元，报告期内实施利润分配156,624,000元，报告期末母公司未分配利润3,180,682,788.76元。

按照《公司法》、《公司章程》的有关规定，公司董事会拟定本年度利润分配预案为：只分配，不转增。即以公司2017年末总股本97890万股为基数，每10股派送现金4.60元（含税），合计派送现金人民币450,294,000元。

本次利润分配预案尚需提交股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例

2017 年	450,294,000.00	1,301,687,249.72	34.59%		
2016 年	156,624,000.00	1,197,840,599.22	13.08%		
2015 年	146,835,000.00	1,249,226,535.65	11.75%		

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	4.60
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	978,900,000
现金分红总额 (元) (含税)	450,294,000
可分配利润 (元)	3,180,682,788.76
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经德勤华永会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计, 2017 年度公司实现归属于上市公司股东的净利润 1,301,687,249.72 元。母公司实现净利润 838,305,468.56 元, 加上期初未分配利润 2,499,001,320.20 元, 报告期内实施利润分配 156,624,000 元, 报告期末母公司未分配利润 3,180,682,788.76 元。</p> <p>按照《公司法》、《公司章程》的有关规定, 公司董事会拟定本年度利润分配预案为: 只分配, 不转增。即以公司 2017 年末总股本 97890 万股为基数, 每 10 股派送现金 4.60 元 (含税), 合计派送现金人民币 450,294,000 元。</p>	

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	华润医药控股有限公司、中国华润总公司	收购报告书承诺	1、关于避免同业竞争的承诺: 华润医药控股做出如下承诺: 本公司及本公司控制的其他企业与华润三九医药之间目前不存在同业竞争; 本次收购完成后本公司及本公司控制的其他企业将不从事与华润三九医	2008 年 11 月 27 日	长期有效	1、华润医药控股及其控制的其他企业、中国华润总公司及其控制的其他企业与华润三九医药之间目

			药之间可能存在同业竞争的业务。 如因本公司及本公司控制的其他企业未履行在本承诺函中所作的承诺给华润三九医药造成损失的，本公司将赔偿华润三九医药的实际损失。2、关于减少和规范关联交易的承诺：华润医药控股及中国华润总公司承诺：本公司及本公司控制的其他企业严格按照有关规定尽量避免与华润三九医药发生关联交易，如确实无法避免，本公司将严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规、规范性文件及《华润三九医药股份有限公司章程》的有关规定规范与华润三九医药之间的关联交易行为，不损害华润三九医药及其中小股东的合法权益。			前不存在同业竞争。2、中国华润总公司及其控制的其他企业与华润三九医药发生的关联交易，均已按照相关法律法规、规范性文件的要求进行，没有损害华润三九医药及其中小股东的合法权益。
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	华润医药控股有限公司、中国华润总公司	其他承诺	公司控股股东华润医药控股、实际控制人中国华润总公司承诺：未来若计划通过深交所竞价交易系统出售所持华润三九医药股份有限公司解除限售流通股，并于第一笔减持起六个月内减持数量达到 5% 及以上的，将按照相关规定，于第一次减持前两个交易日内通过上市公司对外披露出售提示性公告。	2013 年 12 月 02 日	长期有效	报告期内，公司控股股东及实际控制人均遵守了承诺，没有发生违反上述承诺的情况。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

注：中国华润总公司自 2017 年 12 月 29 日更名为中国华润有限公司

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1、会计估计变更

随着公司业务的不断发展和制造水平的不断提升，新设备、新技术不断在生产实践中得到应用，机器设备逐渐向高水平、高自动化设备转变，同时，公司导入TPM等精益管理体系，使得对机器设备的选型、运行维护及技术改造日益科学有效，机器设备使用年限也因此得到有效延长。根据专业人士对机器设备预计使用年限的评估结果，为更加公允、恰当地反映公司的机器设备状况，使资产价值更加符合实际情况，经公司董事会2017年第三次会议审议通过，公司对机器设备的折旧年限进行调整，折旧年限从10年调整为10-20年之间，调整时间自2017年5月1日起。详见2017年4月28日公司刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《华润三九医药股份有限公司关于公司会计估计变更的公告》（公告编号：2017-013）。

2、会计政策变更

2017年4月28日，财政部颁布了《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，要求自2017年5月28日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。2017年5月10日，财政部修订了《企业会计准则第16号—政府补助》，要求自2017年6月12日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。由于上述准则的颁布，需对原会计政策进行相应变更。公司董事会2017年第五次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，详见2017年8月19日公司刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《华润三九医药股份有限公司关于公司会计政策变更的公告》（公告编号：2017-026）。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

与上年度财务报告相比，公司新增加4家合并企业：并购取得的控股子公司吉林三九金复康药业有限公司、太阳石（唐山）药业有限公司、山东圣海保健品有限公司；与太阳石中国有限公司共同投资设立的控股子公司三九赛诺菲（深圳）健康产业有限公司。

与上年度财务报告相比，公司减少3家合并企业：已注销全资子公司昆明圣火医药进出口有限公司、已注销控股子公司深圳市富文投资有限公司；本公司之全资子公司华润深圳九新药业有限公司吸收合并其全资子公司北京百奥特生物工程有限公司，北京百奥特生物工程有限公司完成了工商注销登记手续。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	240
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	干长如、林希倩
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

经公司2018年第一次临时股东大会审议通过，公司聘任德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2017年度内部控制审计机构，2017年度内部控制审计费用为人民币40万元（含差旅费）。报告期内，未支付2017年度内部控制审计费用。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

本年度公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等违反诚信情形。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

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

2、经公司2016年年度股东大会审议通过，公司预计2017年发生日常关联交易10.236亿元。根据2017年日常关联交易实际发生情况，经董事会2018年第一次会议审议通过，调整2017年度日常关联交易预计金额，预计公司及子公司2017年向关联方销售公司产品110,000万元，预计公司及子公司2017年向关联方采购商品5,600万元。截至报告期末，公司及子公司实际发生日常关联交易金额合计约10.95亿元，符合预计情况。

3、经公司2017年第一次临时股东大会审议通过，公司向控股股东的股东华润医药集团有限公司或其境内全资子公司申请人民币80,000万元借款额度，借款期限为自每笔借款合同签订之日起不超过一年，利率水平不高于市场同期借款利率。

4、为落实公司发展战略，储备项目资源，丰富投资手段和工具，提升并购效率，经公司董事会2017年第八次会议审议通过，同意公司使用自有资金人民币5,000万元，参与投资设立华润医药产业投资基金合伙企业（有限合伙）。2017年11月8日，华润医药股权投资基金管理(汕头)有限公司、华润医药投资有限公司以及本公司等14家合伙人就设立产业投资基金共同签订有限合伙协议。截止目前，华润医药(汕头)产业投资基金合伙企业(有限合伙)已完成工商注册登记，并根据《证券投资基金法》和《私募投资基金监督管理暂行办法》等法律、法规的要求在中国证券投资基金业协会完成私募投资基金备案手续，取得了《私募投资基金备案证明》（备案编码：SCE237）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
2017年度日常关联交易预计公告	2017年03月09日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于继续与珠海华润银行开展业务合作的关联交易公告	2017年04月28日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于向华润医药集团有限公司申请借款额度的公告	2017年08月19日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

关于参与设立产业投资基金的关联交易公告	2017 年 10 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于参与设立产业投资基金的进展公告	2017 年 11 月 09 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于调整 2017 年度日常关联交易预计金额的公告	2018 年 01 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于参与设立产业投资基金的进展公告	2018 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
九星印刷	2016 年 12 月 02 日	17,000	2016 年 12 月 15 日	13,956.7	连带责任保 证	2 年	否	否

华润九新	2016年12月02日	8,000	2016年12月15日	6,111.7	连带责任保证	2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		20,068.4		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		25,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		20,068.4		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		0		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		20,068.4		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		25,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		20,068.4		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				2.04%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
------	-----------	---------	-------	----------

银行理财产品	自有资金	63,100	0	0
合计		63,100	0	0

经公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过，同意公司以合计不超过人民币 10 亿元自有资金投资银行理财产品（不含珠海华润银行理财产品），资金可滚动使用，单笔理财产品期限不超过六个月，投资期限为自股东大会审议通过本议案后 2 年内。理财产品类型为保本型银行理财产品。详见 2016 年 10 月 29 日公司刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于购买银行理财产品的公告》（公告编号：2016-039）。

经公司 2016 年年度股东大会审议通过，公司及下属子公司继续与珠海华润银行开展业务合作，其中日均存款和现金理财业务余额合计不超过人民币 3 亿元，理财产品类型为低风险、浮动收益型理财产品。期限自股东大会审议通过本议案后三年。详见 2017 年 4 月 28 日公司刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于继续与珠海华润银行开展业务合作的关联交易公告》（公告编号：2017-012）。

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

报告期内委托贷款概况

单位：万元

委托贷款发生总额	委托贷款的资金来源	未到期余额	逾期未收回的金额
48,700	自有资金	0	0

经公司 2015 年第四次临时股东大会审议通过，公司通过招商银行深圳分行办理委托贷款业务向全资子公司华润九新提供资金支持，金额共计人民币 4.87 亿元，资金来源为自有资金。委托贷款期限三年，委托贷款利率参照银行同期贷款基准利率。华润九新已于 2016 年 8 月 8 日向公司提前归还委托贷款人民币 2 亿元，同时结清相应利息。经双方协商一致，2017 年 10 月 27 日，华润九新向公司归还全部剩余委托贷款人民币 2.87 亿元，同时结清相应利息。详见于 2017 年 10 月 28 日公司刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《华润三九医药股份有限公司关于提前收回委托贷款的公告》（公告编号：2017-039）。

委托贷款出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

华润三九认为，积极履行社会责任，不但是我们推动社会发展的义务，更是我们对自身持续发展的承诺。公司一直坚持“为股东创造价值、为职工提供机会、为社会承担责任”的理念，在追求经济效益的同时，注重维护股东与债权人利益，全面保护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，

全力降低生产过程中的能源消耗与污染物排放，积极从事扶贫助学、社区建设等公益事业，从而促进公司与全社会的和谐发展。

公司 2017 年度社会责任报告展示了华润三九在经济效益、质量安全、员工发展、环境保护和社会公益等方面的具体行动。

详细内容请参见与本报同时披露的《华润三九医药股份有限公司 2017 年度社会责任报告》。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

2017 年，华润三九积极响应扶贫号召，践行社会责任，感恩回馈社会，以切实提升贫困户生活质量为出发点，聚焦扶贫工作。一方面深入地区，摸清贫困情况，一方面结合实际，有针对性的选择帮扶措施。

(2) 年度精准扶贫概要

华润三九对四川省雅安市雨城区合江镇张山村实施定点精准帮扶。根据张山村实地调研情况，主要开展药品帮扶、种植技术帮扶和农副产品采购。张山村另有兜底贫困户 3 户 10 人，3 户均为老弱病残，不具备产业帮扶的条件，根据贫困户实际情况由公司提供生活必备用品，使其生活环境和生活质量得到切实改善。同时，公司为该村卫生室提供三九胃泰、999 感冒灵、999 强力枇杷露等药品，以满足村民的治疗需求，年度累计扶贫费用 12 万余元。

此外，公司在四川省三台县、江油市、雅安市和新疆伊犁州等相关贫困地区建设中药材种植基地，基地范围内涉及贫困户 17 户、41 人。通过发动中药材种植和劳动务工方式，扶持 4 户、7 人，每户增加收入 5,000 余元。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	0.5
2.物资折款	万元	12
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	10
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	GAP 基地产业帮扶

1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	0
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	7
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	8
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
其中：7.1“三留守”人员投入金额	万元	0
7.2 帮助“三留守”人员数	人	0
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	6.4
7.4 帮助贫困残疾人数	人	10
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
其中：9.1.项目个数	个	1
9.2.投入金额	万元	1
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	0
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

华润三九始终坚持“关爱、责任、卓越”的价值理念，公司将继续配合相关地方政府，发动当地村民开展中药材种植，实行优质优价收购其产品，同时并向当地提供劳务工作机会，增加就业人员收入，促进贫困人口的脱贫致富。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
华润三九	COD	纳管	1	核定位置	90mg/L	国家污水排	0.9014t	未设定总量	无

						放一级标准		排放要求	
华润三九	氨氮	纳管	1	核定位置	10mg/L	国家污水排放一级标准	0.0047t	未设定总量排放要求	无
郴州三九	COD	纳管	1	核定位置	300mg/L	国家污水排放二级标准	18.3536t	未设定总量排放要求	无
郴州三九	氨氮	纳管	1	核定位置	25mg/L	国家污水排放二级标准	0.2849t	未设定总量排放要求	无
郴州三九	SO ₂	间歇式	1	核定位置	当地环保局对天然气锅炉未要求	当地环保局对天然气锅炉未要求	1.6280t	未设定总量排放要求	无
郴州三九	氮氧化物	间歇式	1	核定位置	当地环保局对天然气锅炉未要求	当地环保局对天然气锅炉未要求	7.6166t	未设定总量排放要求	无
沈阳三九	COD	纳管	1	核定位置	500mg/L	国家污水排放三级标准	6.6834t	未设定总量排放要求	无
沈阳三九	氨氮	纳管	1	核定位置	30mg/L	国家污水排放三级标准	0.4794t	未设定总量排放要求	无
沈阳三九	SO ₂	间歇式	1	核定位置	200mg/L	锅炉大气污染物排放标准	3.2894t	未设定总量排放要求	无
沈阳三九	氮氧化物	间歇式	1	核定位置	200mg/L	锅炉大气污染物排放标准	6.9865t	未设定总量排放要求	无

防治污染设施的建设和运行情况

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

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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

突发环境事件应急预案

华润三九及下属子公司均按国家或当地环保部门要求,编写环境事件应急预案并在当地环保主管部门进行备案。

环境自行监测方案

华润三九及下属子公司符合条件的均按配有污水在线监测系统,并将在线监测数据实时连接并上传至当地环保局,其中郴州三九将污水在线监测数据以电子牌的方式展示于厂区门口,随时接受公众监督。

其他环保相关信息

华润三九高度重视节能减排工作,牢固树立创新、协调、绿色、开放、共享五大发展理念,广泛宣传生态文明的主流价值观,培育和践行节约循环利用的资源观,加快改善生态环境,提高资源利用效率,严格落实行为有规、监测有窗、检查有

效、控制有力、奖罚有度的 EHS “五有” 指示精神，努力建设资源节约型和环境友好型企业。2017 年万元产值综合能耗及万元增加值综合能耗分别下降 24% 和 27%。

华润三九及各符合条件的下属企业均通过 ISO14001 认证；2017 年获得中国绿效企业绿色责任奖荣誉称号。公司持续开展节能宣传周和全国低碳日活动，2017 年围绕“节能领跑，绿色发展”的节能宣传周活动主题和“绿色发展，低碳创新”的低碳日活动主题，结合各业务单元特点，系统策划开展了在节能低碳方面的特色做法和活动。

华润三九开展碳资产核查及交易工作，2017 年完成所有下属企业的碳资产盘查，参加国家碳交易的下属企业均完成本年度的履约工作。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、董事长、董事、总裁、高级管理人员变更

公司董事会于2017年6月23日收到原总裁宋清先生的辞职报告，宋清先生由于工作原因，提请辞去公司总裁职务，宋清先生辞职后继续担任公司董事职务。经董事会2017年第四次会议审议通过，公司原董事长王春城先生因工作原因，提名改由董事宋清先生担任董事长，王春城先生继续担任公司董事；聘任公司原助理总裁杨战麇先生、王进元先生任公司副总裁；任期均与公司第六届董事会任期一致。

经董事会2017年第六次会议审议通过，聘任邱华伟先生任公司总裁，任期与第六届董事会任期一致。由于工作原因，2017年9月5日，公司原董事王春城先生提请辞去公司第六届董事会董事职务，公司原董事张立强先生提请辞去公司第六届董事会董事、薪酬与考核委员会委员职务。经公司2017年第一次临时股东大会审议通过，聘任邱华伟先生、刘文涛先生任公司董事，任期与第六届董事会任期一致。

详见分别于2017年6月27日、2017年9月6日、2017年9月9日公司刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于公司高级管理人员辞职的公告》（公告编号：2017-018）、《董事会2017年第四次会议决议公告》（公告编号：2017-019）、《关于董事长变更的公告》（公告编号：2017-020）、《关于董事辞职的公告》（公告编号：2017-028）、《董事会2017年第六次会议决议公告》（公告编号：2017-029）、《关于聘任公司总裁的公告》（公告编号：2017-030）。

2、修订《公司章程》

根据公司2016年年度股东大会审议通过的《关于修订公司章程的议案》，公司住所由“深圳市龙华新区观澜高新园区观清路1号”变更为“深圳市龙华区观湖街道观澜高新园区观清路1号”；公司法定代表人变更为总裁；公司原营业执照注册号变更为统一社会信用代码914403007109245909；公司原“董事会秘书处”已更名为“证券与法律事务部”，将公司章程相应部分描述进行替换修订。上述变更事宜相关工商变更备案手续已于报告期内在深圳市市场监督管理局办理完成。详见分别于2017年3月9日、2017年6月9日公司刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《华润三九医药股份有限公司董事会2017年第二次会议决议公告》（公告编号：2017-003）、《华润三九医药股份有限公司

关于完成工商变更的公告》（公告编号：2017-017）。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

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

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	31,170	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	30,014	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
华润医药控股有限公司	国有法人	63.60%	622,569,632	0	0	622,569,632		
全国社保基金一零三组合	境内非国有法人	4.88%	47,808,006	9,808,136	0	47,808,006		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.87%	18,302,159	11,893,710	0	18,302,159		
摩根士丹利投资管理公司－摩根士丹利中国 A 股基金	境外法人	1.54%	15,029,372	6,848,999	0	15,029,372		
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	1.53%	14,960,643	-14,310,827	0	14,960,643		

中国人民人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	境内非国有法人	1.22%	11,913,936	-2,751,415	0	11,913,936		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.14%	11,144,900	0	0	11,144,900		
安本亚洲资产管理有限公-安本环球-中国 A 股基金	境外法人	1.04%	10,209,150	5,633,321	0	10,209,150		
博时精选混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.92%	8,999,066	-499,946	0	8,999,066		
涿州京南永乐高尔夫俱乐部有限公司	境内非国有法人	0.75%	7,350,000	0	0	7,350,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中,国有法人股股东华润医药控股有限公司与其他股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他流通股股东相互间是否存在关联关系,也未知其相互间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
华润医药控股有限公司	622,569,632	人民币普通股	622,569,632					
全国社保基金一零三组合	47,808,006	人民币普通股	47,808,006					
香港中央结算有限公司	18,302,159	人民币普通股	18,302,159					
摩根士丹利投资管理公司-摩根士丹利中国 A 股基金	15,029,372	人民币普通股	15,029,372					
中国证券金融股份有限公司	14,960,643	人民币普通股	14,960,643					
中国人民人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	11,913,936	人民币普通股	11,913,936					
中央汇金资产管理有限责任公司	11,144,900	人民币普通股	11,144,900					
安本亚洲资产管理有限公-安本环球-中国 A 股基金	10,209,150	人民币普通股	10,209,150					
博时精选混合型证券投资基金	8,999,066	人民币普通股	8,999,066					
涿州京南永乐高尔夫俱乐部有限公司	7,350,000	人民币普通股	7,350,000					
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中,国有法人股股东华润医药控股有限公司与其他股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他流通股股东相互间是否存在关联关系,也未知其相互间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							

前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明 (如有)(参见注 4)	不适用
--	-----

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
华润医药控股有限公司	王春城	2007 年 03 月 22 日	91110000710934668C	投资兴办实业（具体项目另行审批）；投资管理；信息咨询（不含限制项目）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	间接持有华润双鹤药业股份有限公司 59.99% 股份、东阿阿胶股份有限公司 29.79% 股份。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国华润有限公司	傅育宁	1986 年 12 月 31 日	911100001000055386	房地产投资；能源、环保等基础设施及公用事业投资；银行、信托、保险、基金等领域的投资与资产管理；半导体应用、生物工程、节能环保等高科技产业项目投资、研发；医院投资、医院管理；组织子企业开展医疗器械、药品的生产、销售经营活动；房地产开发；销售建筑材料；销售食品。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；销售食品以及依法须经批准的项目，经相关部门批准的项目，经相关部门

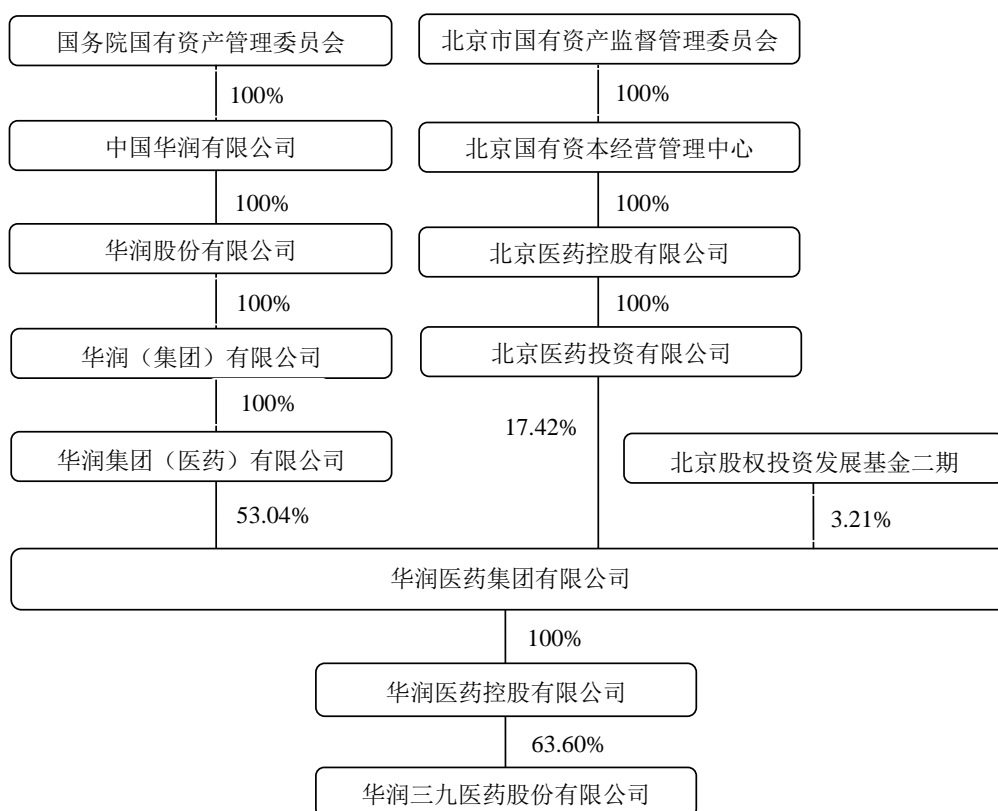
				批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	间接持有华润医药集团有限公司 53.38%股份、华润啤酒（控股）有限公司 51.91%股份、华润电力控股有限公司 62.94%股份、华润置地有限公司 61.27%股份、华润水泥控股有限公司 73.45%股份、华润燃气控股有限公司 63.95%股份、大同机械企业有限公司 23.66%股份、华润双鹤药业股份有限公司 59.99%股份、东阿阿胶股份有限公司 29.79%股份。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：中国华润总公司自 2017 年 12 月 29 日更名为中国华润有限公司

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增减 变动(股)	期末持股 数(股)
宋清	董事	现任	男	52	2004年11月29日	2018年01月05日	0	0	0	0	0
	董事长	现任			2017年06月26日	2018年01月05日	0	0	0	0	0
	总裁	离任			2005年7月13日	2017年06月26日	0	0	0	0	0
王春城	董事	离任	男	55	2015年01月06日	2017年09月05日	0	0	0	0	0
	董事长	离任			2015年01月09日	2017年06月26日	0	0	0	0	0
张立强	董事	离任	男	51	2015年12月28日	2017年09月05日	0	0	0	0	0
温泉	董事	现任	女	50	2015年12月28日	2018年01月05日	0	0	0	0	0
刘文涛	董事	现任	男	45	2017年09月26日	2018年01月05日	0	0	0	0	0
翁菁雯	董事	现任	女	41	2015年12月28日	2018年01月05日	0	0	0	0	0
吴峻	董事	现任	男	55	2012年06月15日	2018年01月05日	0	0	0	0	0
邱华伟	董事	现任	男	50	2017年09月26日	2018年01月05日	0	0	0	0	0
	总裁	现任			2017年09月08日	2018年01月05日	0	0	0	0	0
	高级副总裁	离任	男	51	2007年12月27日	2017年09月08日	0	0	0	0	0
周辉	董事	现任	女	46	2005年04月01日	2018年01月05日	0	0	0	0	0
	副总裁	现任			2013年04月25日	2018年01月05日	0	0	0	0	0

	董事会 秘书	现任			2001年12 月29日	2018年01 月05日	0	0	0	0	0
毛蕴诗	独立董 事	现任	男	72	2011年06 月15日	2018年01 月05日	0	0	0	0	0
叶祖光	独立董 事	现任	男	70	2015年01 月06日	2018年01 月05日	0	0	0	0	0
李常青	独立董 事	现任	男	49	2011年06 月15日	2018年01 月05日	0	0	0	0	0
Zheng Wei	独立董 事	现任	男	57	2011年06 月15日	2018年01 月05日	0	0	0	0	0
方明	监事	现任	男	59	2010年11 月10日	2018年01 月05日	0	0	0	0	0
	监事会 主席	现任			2016年02 月03日	2018年01 月05日	0	0	0	0	0
冯毅	监事	现任	男	55	2016年12 月22日	2018年01 月05日	0	0	0	0	0
李国辉	监事	现任	男	46	2016年5月 23日	2018年01 月05日	0	0	0	0	0
黎德明	监事	现任	男	45	2011年06 月15日	2018年01 月05日	0	0	0	0	0
张晓强	监事	现任	男	37	2015年01 月06日	2018年01 月05日	0	0	0	0	0
林国龙	副总裁	现任	男	51	2011年08 月05日	2018年01 月05日	0	0	0	0	0
	财务总 监	现任			2011年08 月05日	2018年01 月05日	0	0	0	0	0
喻明	副总裁	现任	男	51	2007年12 月27日	2018年01 月05日	0	0	0	0	0
谈英	副总裁	现任	男	55	2013年04 月25日	2018年01 月05日	0	0	0	0	0
麦毅	副总裁	现任	男	51	2015年08 月07日	2018年01 月05日	1,950	0	0	0	1,950
杨战塵	副总裁	现任	男	56	2017年06 月26日	2018年01 月05日	0	0	0	0	0
王进元	副总裁	现任	男	54	2017年06 月26日	2018年01 月05日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	1,950	0	0	0	1,950

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王春城	董事长	离任	2017 年 06 月 26 日	因工作原因, 不再担任公司董事长, 继续担任公司董事
王春城	董事	离任	2017 年 09 月 05 日	因工作原因, 辞去公司董事职务
张立强	董事	离任	2017 年 09 月 05 日	因工作原因, 辞去公司董事职务
宋清	总裁	离任	2017 年 06 月 23 日	因工作原因, 辞去公司总裁职务
宋清	董事长	被选举	2017 年 06 月 26 日	被选举为公司董事长
杨战麇	副总裁	聘任	2017 年 06 月 26 日	聘任为公司副总裁
王进元	副总裁	聘任	2017 年 06 月 26 日	聘任为公司副总裁
邱华伟	总裁	聘任	2017 年 09 月 08 日	聘任为公司总裁
邱华伟	董事	被选举	2017 年 09 月 26 日	被选举为公司董事
刘文涛	董事	被选举	2017 年 09 月 26 日	被选举为公司董事

三、任职情况

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

1、董事

宋清先生:曾任深圳南方制药厂（华润三九前身）质检部检验药师、生产部主管药师、部长、企业管理部部长、厂长助理, 山西同达药业有限公司总经理及董事长, 三九企业集团总经理助理、技术中心主任、医药事业部部长, 华润三九总裁。现任华润医药集团有限公司执行董事、总裁, 华润三九董事长。

刘文涛先生:曾任合宜咨询公司顾问, 高级顾问, 韬睿咨询公司资深顾问, 咨询总监, 美世咨询公司华南区总经理, 华润集团人力资源部副总监, 华润医药集团有限公司副总经理兼首席人力资源官。现任华润集团人力资源部高级副总监, 华润三九董事。

温泉女士:曾任商务部（原对外贸易经济合作部）主任科员; 德信行有限公司财务部副经理、华润（集团）有限公司财务部经理、高级经理、助理总经理、副总经理。现任华润（集团）有限公司财务部高级副总监, 华润三九董事。

翁菁雯女士:曾任华润燃气集团审计部总经理、审计总监、战略总监。现任华润（集团）有限公司战略管理部副总监, 华润双鹤药业股份有限公司董事、华润三九董事。

吴峻先生:曾任华润机械五矿（集团）有限公司董事、总经理, 华润集团企业开发部副总经理, 华润

投资开发有限公司董事、副总经理，华润集团审计部副总经理、华润医药集团副总裁。现任华润医药集团高级副总裁、东阿阿胶股份有限公司董事、华润双鹤药业股份有限公司监事、华润三九董事、中国非处方药物协会副会长。

邱华伟先生：曾任深圳南方药厂经贸部业务员、业务主管、片区经理，深圳市三九医药贸易有限公司副总经理，深圳九升生物制品厂厂长，深圳三九药业有限公司投资部部长，宁波立华制药有限公司总经理，宁波药材股份有限公司总经理，深圳九升生物制品有限公司总经理，三九企业集团医药事业部副部长，华润三九高级副总裁。现任华润三九董事、总裁。

周辉女士：曾任深圳市三九医药贸易有限公司投资管理部部长助理，深圳市三九医药连锁股份有限公司业务发展与投资管理中心负责人。现任华润三九董事、副总裁、董事会秘书。

毛蕴诗先生：曾任武汉大学经济管理系副教授、教研室主任、系副主任，武汉大学管理学院教授、副院长，中山大学管理学院院长，广东省学位委员会委员，国务院学位委员会工商管理学科评议组成员，国家自然科学基金管理学科评审组成员、全国政协委员、广东省政协常委，广东省人民政府参事。现任中山大学管理学院教授、博士生导师、中山大学企业与市场研究中心主任、法国格勒贝尔商学院 DBA 指导教师、华润三九独立董事、广西北部湾银行独立董事、广州建筑集团外部董事、佛山公用控股有限公司外部董事、广州农村商业银行监事，《管理科学学报》、《学术研究》、台湾《中山管理评论》、《中大管理评论》编委。

叶祖光先生：曾任中国中医研究院中药研究所中药毒理室主任，中药复方新药开发国家工程研究中心主任，在药监局药品审评中心负责中药注册的技术审评以及保健食品评审中心负责保健食品的技术审评，天津红日药业股份有限公司、株洲千金药业股份有限公司独立董事。现任中国中医科学院研究员，中国中医科学院中药所主任，烟台东诚药业集团股份有限公司独立董事、华润三九独立董事。

李常青先生：获厦门大学会计学博士学位，中国注册会计师，教育部新世纪优秀人才，厦门市拔尖人才。曾任上海证券交易所博士后工作站指导导师、厦门弘信电子科技股份有限公司独立董事。现任厦门大学财务学系主任，教授，博士生导师；厦门亿联网络技术股份有限公司、深圳赤湾石油基地股份有限公司、惠州市华阳集团股份有限公司、华润三九独立董事。

Zheng Wei (郑伟)先生：曾任美世咨询（中国）有限公司北京分公司合伙人，在美世咨询（中国）有限公司拥有19年的咨询管理经验。曾是上海市体委运动员和上海皓羿企业管理咨询有限公司合伙人。现任华润三九独立董事和中远海运特种运输股份有限公司独立董事。

2、监事

方明先生：曾任中国社会科学院社会学研究所副研究员，华润集团研究部高级经理，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，华润总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。现任华润医药集团副总裁、东阿阿胶股份有限公司监事、华润双鹤药业股份有限公司监事、华润三九监事会主席。

冯毅先生：曾任中共中央组织部处长，华润集团人事部副总经理，华润雪花啤酒（盘锦）公司副总经理，华润置地（北京）公司副总经理，珠海华润银行首席人力资源官、高级副行长。现任华润医药集团高级副总裁、东阿阿胶股份有限公司监事、华润双鹤药业股份有限公司监事、华润三九监事。

李国辉先生：曾任新加坡万邦集团投资、并购 / 财务分析师，万邦国际发展管理有限公司投资财务分析师，华润集团财务部会计总监。现任华润医药集团执行董事、首席财务官兼副总裁，华润双鹤药业股份有限公司董事、东阿阿胶股份有限公司董事、华润三九监事。

黎德明先生：历任三九企业集团财务部会计、主管会计、部长助理、预算经理，华润三九（郴州）药业有限公司财务总监，华润三九医药股份有限公司审计部副部长，合肥华润神鹿药业有限公司财务总监，华润三九医药股份有限公司财务管理中心高级经理，现任华润三九监事、配方颗粒事业部助理总经理兼财务总监。

张晓强先生：历任深圳华润三九医药贸易有限公司审计监察办审计专员、高级审计专员、审计监察经理，华润三九医药股份有限公司财务中心营销与生产研发风险管理经理。现任华润三九监事、审计监察部高级经理，华润三九（北京）药业有限公司监事。

3、高级管理人员

邱华伟先生：本公司总裁，具体情况请参见本小节前述“董事”从业经历相关内容。

林国龙先生：曾任华润集团旗下中艺（香港）有限公司财务部副经理，华润（集团）有限公司财务部副经理、经理、高级经理、助理总经理、副总经理；2003年12月份至2006年1月份担任吉林华润生化股份有限公司监事会主席。现任华润三九副总裁兼财务总监。

喻明先生：曾任三九企业集团党委委员、投资发展部部长、机关支部书记、人事部部长。现任华润三九副总裁。

谈英先生：曾任南方药厂技术开发部副部长、部长、党务部部长，深圳市三九医药贸易有限公司副总经理，山西三九同达药业公司常务副总经理、总经理。现任华润三九副总裁、研发中心总经理。

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

麦毅先生：曾任深圳三九药业有限公司董事、副总经理、研究开发部部长，华润三九医药股份有限公司供应部部长，广东华润顺峰药业有限公司总经理，华润三九总监。现任华润三九副总裁、生产运营中心总经理。

杨战麇先生：曾任华润三九医药股份有限公司副总经理，总工程师，助理总裁。现任华润三九副总裁、抗感染事业部总经理。

王进元先生：曾任淮北制药厂副厂长，金蟾生化股份公司副总经理、总经理、董事长。现任华润三九副总裁、中药配方颗粒事业部总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
宋清	华润医药集团有限公司	总裁	2017年6月30日	至今	是
	华润医药集团有限公司	执行董事	2016年6月30日	至今	是
刘文涛	华润（集团）有限公司	人力资源部高级副总监	2016年7月1日	至今	是
温泉	华润（集团）有限公司	财务部高级副总监	2013年8月20日	至今	是
翁菁雯	华润（集团）有限公司	战略管理部副总监	2012年4月16日	至今	是
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	是
方明	华润医药集团有限公司	副总裁	2013年12月13日	至今	是
	华润医药控股有限公司	董事	2016年11月11日	至今	否
	华润医药投资有限公司	董事	2016年11月11日	至今	否
	北京医药集团有限责任公司	董事	2016年11月11日	至今	否
冯毅	华润医药集团有限公司	高级副总裁	2015年12月04日	至今	是
李国辉	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	至今	是
	华润医药集团有限公司	执行董事	2016年5月20日	至今	是
	华润医药控股有限公司	董事	2016年11月11日	至今	否
	华润医药投资有限公司	董事	2016年11月11日	至今	否
	北京医药集团有限责任公司	董事	2016年11月11日	至今	否
在股东单位任职情况的	无				

说明	
----	--

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员 姓名	其他单位名称	在其他单位担任 的职务	任期起始日期	任期终止日 期	在其他单位 是否领取报 酬津贴
刘文涛	华润双鹤药业股份有限公司	董事	2018年01月16日	至今	否
翁菁雯	华润双鹤药业股份有限公司	董事	2015年12月28日	至今	否
吴峻	华润双鹤药业股份有限公司	监事会主席	2015年5月29日	至今	否
	东阿阿胶股份有限公司	董事	2016年05月26日	至今	否
方明	华润双鹤药业股份有限公司	监事	2015年5月29日	至今	否
	东阿阿胶股份有限公司	监事会主席	2015年1月9日	至今	否
李国辉	华润双鹤药业股份有限公司	董事	2015年12月28日	至今	否
	东阿阿胶股份有限公司	董事	2016年05月26日	至今	否
冯毅	华润双鹤药业股份有限公司	监事	2016年10月13日	至今	否
	东阿阿胶股份有限公司	监事	2016年05月26日	至今	否
毛蕴诗	中山大学管理学院	博导、企业与市场研究中心主任	1993年03月01日	至今	是
	广州农村商业银行	独立董事	2014年05月27日	至今	是
	广州市建筑集团有限公司	外部董事	2013年11月27日	至今	是
	广西北部湾银行	独立董事	2016年08月03日	至今	是
	佛山市公用事业控股有限公司	外部董事	2014年10月31日	至今	是
叶祖光	中国中医科学院中药所	主任	2012年09月01日	至今	是
	天津红日药业股份有限公司	独立董事	2011年12月29日	2017年12月28日	是
	株洲千金药业股份有限公司	独立董事	2016年10月01日	2019年10月01日	是
	烟台东诚药业集团股份有限公司	独立董事	2014年01月08日	至今	是
李常青	厦门大学财务学系	主任	2013年3月11日	至今	是
	厦门亿联网络技术股份有限公司	独立董事	2015年6月24日	至今	是
	惠州市华阳集团股份有限公司	独立董事	2016年9月1日	至今	是
	厦门弘信电子科技股份有限公司	独立董事	2016年6月25日	2018年1月2日	是
	深圳赤湾石油基地股份有限公司	独立董事	2014年5月22日	至今	是
Zheng Wei	中远海运特种运输股份有限公司	独立董事、薪酬与考核委员会主任	2015年05月22日	至今	是

	上海羿携企业管理咨询有限公司	合伙人	2017 年 01 月 1 日	至今	是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司 2014 年年度股东大会批准第六届董事会独立董事津贴标准为人民币 12 万元/年（含税）；独立董事出席公司董事会会议、股东大会的差旅费以及按《公司章程》行使职权所需费用，均由公司据实报销。

公司 2014 年年度股东大会批准第六届董事会外部董事（不含独立董事）及外部监事津贴标准为人民币 6 万元/年(税前)。外部董事出席公司董事会、股东大会的差旅费，外部监事出席公司董事会、监事会、股东大会的差旅费，以及按照《公司章程》行使职权所需费用，均由公司据实报销。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

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

（2）公司高管人员薪酬结构及 2016 年度奖金方案分别经公司 2016 年董事会第七次会议、2017 年董事会第六次会议审议批准。公司高级管理人员的薪酬结构确定为由“基本工资+年度目标绩效奖金+年度目标战略激励”三个部分组成：基本工资在每月工资发放；年度绩效奖金与公司当年度的业绩合同完成情况挂钩，战略激励与公司三年战略评价考核结果及年度业绩合同考核结果挂钩。三年战略激励在战略评价周期内按递延兑现方式归属：2015 年归属 20%，2016 年归属 20%，2017 年归属 60%。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
宋清	董事长	男	52	现任	423.84	是
王春城	董事长	男	55	离任	0	是
张立强	董事	男	51	离任	0	是
温泉	董事	女	50	现任	0	是
翁菁雯	董事	女	41	现任	0	是
吴峻	董事	男	55	现任	0	是
刘文涛	董事	男	45	现任	0	是
邱华伟	董事、总裁	男	50	现任	364.3	否
周辉	董事、副总裁、 董事会秘书	女	46	现任	330.75	否
叶祖光	独立董事	男	70	现任	12	否

毛蕴诗	独立董事	男	72	现任	12	否
李常青	独立董事	男	49	现任	12	否
Zheng Wei	独立董事	男	57	现任	12	否
方明	监事会主席	男	59	现任	0	是
李国辉	监事	男	46	现任	0	是
冯毅	监事	男	55	现任	0	是
黎德明	监事	男	45	现任	55.82	否
张晓强	监事	男	37	现任	50.86	否
林国龙	副总裁、财务总监	男	51	现任	362.31	否
喻明	副总裁	男	51	现任	313.44	否
谈英	副总裁	男	55	现任	296.81	否
麦毅	副总裁	男	51	现任	240.21	否
杨战塵	副总裁	男	56	现任	224.41	否
王进元	副总裁	男	54	现任	225.23	否
合计	--	--	--	--	2,935.98	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	4,635
主要子公司在职员工的数量（人）	1,205
在职员工的数量合计（人）	14,896
当期领取薪酬员工总人数（人）	14,896
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	6,068
销售人员	4,388
技术人员	2,432
财务人员	607
行政人员	1,401
合计	14,896

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	485
本科	4,035
大专	4,301
中专	1,980
高中及以下	4,095
合计	14,896

2、薪酬政策

2017 年公司秉承“业绩导向性原则”、“能力发展导向原则”、“内部公平性原则”、“外部竞争性原则”的薪酬管理原则和理念，以“按岗位定薪”、“按能力付薪”、“按绩效付薪”为手段，根据人力资源整体策略，按照“适应市场环境，体现人才价值，发挥激励作用”的原则来规范和优化薪酬管理。公司将保障性与激励性相结合，兼顾内部公平性和市场竞争性，对存量业务通过各种管理手段提升人效、增量业务给予高刺激激励，实现员工薪酬分配上的“责任与利益一致、能力与价值一致、业绩与收益一致”，推动公司战略举措执行、组织能力提升和企业文化落地。

2017 年在持续深化全员绩效管理及“业绩导向”的管理理念基础上，通过点赞活动及系列 People Manager 知识分享等推动绩效软管理，提升整体管理人员的管理水平，强化绩效管理的公平公正，保证激励的有效性。

3、培训计划

2017 年，华润三九在“利润、成本、费用”的管理主题要求下，基于华润三九领导力素质模型持续推进领导力发展工作，通过不同层级的领导力发展项目（领翔计划、腾飞计划、展翅计划等），推进人才储备，培养懂业务、带队伍、具有产业链思维及视角的卓越经理人。

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

营销方面应业务需要开展营销平台入职新员工培养，通过新技术手段，帮助区域员工快速适应岗位要求，并通过关键岗位（地区经理、区域经理等）的赋能培养项目，搭建营销人才培养体系，夯实专业基础；同时基于业务挑战，通过创新实验室、金牌店长等多个营销创新培养项目，助力实际业务问题的解决。

生产系统则以夯实基础为主线，结合线上线下学习平台，开展基层管理者能力提升项目；开展精益人才培养项目，推动精益改善项目的落地实施，推进精益化工具基层的普及和应用。研发中心以项目管理知识内化为核心，通过内部课程开发及内部讲师培养，提升研发团队项目管理综合能力。职能中心（如公共事务中心、信息管理部等）围绕员工核心能力，开展年度人才培养项目，为不同岗位人员精选学习资源，并通过开展多样化的学习活动，促进学以致用，助力业务发展。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

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

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

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

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

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

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

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

是 否

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

公司已建立内幕信息知情人管理制度，对相关内幕信息知情人员的个人资料、承诺文件等档案进行了管理，定期提醒内幕信息管理责任人切实履行职责，并通过培训向董事、监事、高级管理人员及相关岗位人员介绍内幕交易防控的相关法规及要求。根据《关于国资委监管企业编报月度企业财务快报有关事项的通知》（国资厅评价[2003]23号）、《关于总局定点联系企业提供财务税收基本信息的函》（国家税务总局大企业司企便函（2009）15号）、《关于加强中央企业资金管理防范财务风险的紧急通知》（国资厅发评价（2008）87号）等相关文件的要求，公司向控股股东华润医药控股有限公司报送财务快报、运营管理报告、税务管理月报以及资金管理报告。公司严格按照相关监管要求，对外报送数据执行内幕信息知情人登记制度，并及时提醒相关内幕信息相关人员履行职责。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

1、业务独立：公司具有独立的业务和自主经营能力，与控股股东不存在直接的同业竞争。

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

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

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

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年年度股东大会	年度股东大会	65.05%	2017 年 05 月 22 日	2017 年 05 月 23 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《华润三九医药股份有限公司 2016 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-016）

2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	65.65%	2017 年 09 月 26 日	2017 年 09 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《华润三九医药股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2017-034)
-----------------	--------	--------	------------------	------------------	---

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
毛蕴诗	11	0	10	1	0	否	2
叶祖光	11	1	10	0	0	否	0
李常青	11	1	10	0	0	否	1
Zheng Wei	11	1	10	0	0	否	1

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内, 独立董事对公司经营及财务状况均给予了高度关注, 对公司经营性现金流、关注新并购企业风险管理等事项提出了有关建议。公司根据独立董事的建议, 积极采取了相关措施: (1) 在一季度经营活动产生的现金流量净额同比下降后, 公司高度重视, 加强现金预算管理, 提升公司整体的营运资本管理能力, 并将销售回款达成作为考核和绩效发放的重要依据, 大幅提升了公司整体现金的使用效率, 2017 年度实现经营活动产生的现金流量净额 15.60 亿元, 同比增长 12.09%; (2) 公司在新并购企业整合过程中通过完善公司治理结构、梳理并健全各项管理制度流程以防范企业风险; 同时定期开展并购项目价值检讨暨风险评估工作, 积极推进风险应对方案的执行和跟踪反馈, 做好整合过程中风险控制。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

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

挥了重要作用。

1、董事会下设审计委员会的履职情况

报告期内，董事会审计委员会全体成员严格按照《董事会审计委员会实施细则》履行职责。董事会审计委员会共召开 2 次会议，分别对公司 2016 年度财务报告、2016 年度审计工作总结报告、2016 年度内部审计工作报告、公司 2016 年度内部控制评价报告、聘请 2017 年度审计机构等事项进行了审议。

在 2017 年度审计过程中，审计委员会完成了以下工作：

(1) 现场听取公司管理层对本年度的生产经营情况、财务状况及其它重大事项的汇报；听取审计师对 2017 年度审计计划及预审情况的汇报。

(2) 书面函件督促审计工作。年度审计期间审计委员会多次关注审计进程，分别于 2018 年 2 月 12 日、2018 年 2 月 23 日书面督促审计机构在约定时限内提交审计报告。

(3) 发表三次审阅意见。2018 年 1 月 23 日，审计委员会审阅公司财务中心编制的财务会计报表后，发表初步评价意见：公司财务会计报表依照公司会计政策编制，会计政策运用恰当，会计估计合理；公司财务会计报表纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确。我们提请主审会计师事务所按照我国相关会计审计法规对公司财务报表及时进行审计，以确保财务报表能够合法、公允、完整地反映公司 2017 年度财务状况、经营成果和现金流量情况。会计师事务所的审计意见是我们进一步发表意见和开展工作的基础。2018 年 3 月 13 日，在与年审注册会计师沟通审计意见后，审计委员会对公司财务报表发表书面意见：公司财务报表按照企业会计准则的规定编制，在重大方面公允反映了公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。同日，审计委员会召开 2018 年第一次会议，对公司已编制完成的 2017 年度财务报告发表意见：公司 2017 年度财务报告已按照企业会计准则及公司会计政策编制，在重大方面公允反映了公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。同意将 2017 年度财务报告提交董事会审核。

(4) 向公司董事会提交 2017 年度审计工作的总结报告。2018 年 3 月 13 日，审计委员会向公司董事会提交了 2017 年度审计工作的总结报告，认为德勤华永会计师事务所在担任公司审计机构并进行年度审计过程中，以公允、客观的态度进行独立审计。

2、董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会按照《董事会薪酬与考核委员会实施细则》切实履行职责。2017 年共召开四次会议，分别对公司董事、监事、高管人员 2016 年度薪酬，2016 年度业绩考核结果，2017 年度业绩合同，高级管理人员 2016 年度奖金支付方案、高级管理人员 2016 年度绩效奖金调整等事项进行了审议。

薪酬与考核委员会对本报告第八节披露的公司董事、监事及高级管理人员的薪酬情况进行了认真审核，

认为：董事、监事和高级管理人员报酬发放标准符合薪酬体系规定；公司 2017 年年度报告中所披露的董事、监事和高级管理人员薪酬真实、准确。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的薪酬结构由“基本工资+年度目标绩效奖金+年度目标战略激励”三个部分组成：基本工资在每月工资发放；年度绩效奖金与公司当年度的业绩合同完成情况挂钩，战略激励与公司三年战略评价考核结果及年度业绩合同考核结果挂钩。三年战略激励在战略评价周期内按递延兑现方式归属：2015 年归属 20%，2016 年归属 20%，2017 年归属 60%。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 03 月 15 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《华润三九医药股份有限公司 2017 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		98.97%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		98.78%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	从“错报的发生频率”及“是否影响重要账户、列报及其相关认定”两个因素认定：“偶尔发生错报且不影响重要账户、列报及其相关认定”属于一般缺陷；“错报为一般频率且影响重要账户、列报及其相关认定”属于重要缺陷；“错报重复	-

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

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，华润三九公司于 2017 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2018 年 03 月 15 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《华润三九医药股份有限公司 2017 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
2013 年华润三九医药股份有限公司公司债券（第一期）	13 三九 01	112175	2013 年 05 月 09 日	2018 年 05 月 08 日	50,000	4.60%	采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	不适用						
报告期内公司债券的付息兑付情况	公司于 2017 年 5 月 9 日支付自 2016 年 5 月 9 日至 2017 年 5 月 8 日期间的本期公司债券利息。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	根据《2013 年华润三九医药股份有限公司公司债券（第一期）募集说明书》中设定的回售条款，公司分别于 2016 年 4 月 8 日、2016 年 4 月 11 日、2016 年 4 月 12 日发布了《关于“13 三九 01”票面利率不调整及投资者回售实施办法的提示性公告》。“13 三九 01”回售价格为人民币 100.00 元/张（不含利息）。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的债券回售申报数据，“13 三九 01”本次回售申报数量 0 张、回售金额 0 元（不含利息），未发生投资者回售情况。						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	中国国际金融有限公司	办公地址	北京市建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27 层及 28 层	联系人	王超	联系人电话	010-65051166
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	中诚信证券评估有限公司	办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼				
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用						

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	2013 年华润三九医药股份有限公司公司债券（第一期）公开发行面值人民币 5 亿元公司债券，扣除发行费用，实际募集资金为人民币 4.98 亿元。募集资金均按募集说明书披露使用用途专款专用。公司已使用 5,700 万元募集资金用于偿还银行借款，已使用剩余募集资金 4.41 亿元用于补充公司流动资金。截至 2013 年末，全部募集资金已使用完毕。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	均按本期公司债券披露使用用途专款专用
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

《2013 年华润三九股份有限公司公司债券（第一期）跟踪评级报告（2017）》于 2017 年 4 月 7 日刊登于深圳证券交易所网站及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），经中诚信证券评估有限公司审定，主体信用等级为 AA+，评级展望稳定；本期债券的信用等级为 AA+。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。公司财务政策稳健，注重对流动性的管理，资产流动性良好。截至 2017 年 12 月 31 日公司合并口径流动资产合计为 68.44 亿元。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开“13 三九 01”公司债券债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，中国国际金融有限公司作为 2013 年华润三九医药股份有限公司公司债券（第一期）的受托管理人，根据相关法律法规、部门规章的规定、本期债券债券受托管理协议的约定以及债券持有人会议的授权行使权利和履行义务，持续关注发行人的资信状况以及对募集说明书约定的应履行义务的执行情况，报告期内，未召开债券持有人会议。2013 年华润三九医药股份有限公司公司债券（第一期）于 2017 年 5 月 9 日支付自 2016 年 5 月 9 日至 2017 年 5 月 8 日期间的债券利息，《债券受托管理事务报告（2016 年度）》于 2017 年 4 月 7 日刊登于深圳证券交易所网站及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2017 年	2016 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	188,860.85	178,709.15	5.68%
流动比率	124.33%	134.21%	-9.88%
资产负债率	37.48%	35.64%	1.84%
速动比率	101.49%	97.59%	3.90%
EBITDA 全部债务比	31.11%	37.00%	-5.89%
利息保障倍数	55.27	52.61	5.06%
现金利息保障倍数	63.79	59.9	6.49%
EBITDA 利息保障倍数	67.5	63.46	6.37%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

2017 年华润三九全资子公司辽宁华润本溪三药有限公司归还当地财政借款 22.5 万元

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

截至 2017 年末，公司共计获得银行综合授信额度 24 亿元，已使用授信额度为 2.31 亿元。报告期内公司按时偿还所有到期贷款，未出现逾期偿还银行贷款的情况。

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

2013 年华润三九医药股份有限公司公司债券（第一期）实际募集资金人民币 4.98 亿元，募集资金均按募集说明书披露使用用途专款专用。公司已使用 5,700 万元募集资金用于偿还银行借款，已使用剩余募集资金 4.41 亿元用于补充公司流动资金。截至 2013 年末，全部募集资金已使用完毕。

十二、报告期内发生的重大事项

1、董事长、董事、总裁、高级管理人员变更

公司董事会于 2017 年 6 月 23 日收到原总裁宋清先生的辞职报告，宋清先生由于工作原因，提请辞去公司总裁职务，宋清先生辞职后继续担任公司董事职务。经董事会 2017 年第四次会议审议通过，公司原董事

长王春城先生因工作原因，提名改由董事宋清先生担任董事长，王春城先生继续担任公司董事；聘任公司原助理总裁杨战麇先生、王进元先生任公司副总裁；任期均与公司第六届董事会任期一致。

经董事会2017年第六次会议审议通过，聘任邱华伟先生任公司总裁，任期与第六届董事会任期一致。由于工作原因，2017年9月5日，公司原董事王春城先生提请辞去公司第六届董事会董事职务，公司原董事张立强先生提请辞去公司第六届董事会董事、薪酬与考核委员会委员职务。经公司2017年第一次临时股东大会审议通过，聘任邱华伟先生、刘文涛先生任公司董事，任期与第六届董事会任期一致。

详见分别于2017年6月27日、2017年9月6日、2017年9月9日公司刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于公司高级管理人员辞职的公告》（公告编号：2017-018）、《董事会2017年第四次会议决议公告》（公告编号：2017-019）、《关于董事长变更的公告》（公告编号：2017-020）、《关于董事辞职的公告》（公告编号：2017-028）、《董事会2017年第六次会议决议公告》（公告编号：2017-029）、《关于聘任公司总裁的公告》（公告编号：2017-030）。

十三、公司债券是否存在保证人

是 否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 03 月 13 日
审计机构名称	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	德师报(审)字(18)第 P00661 号
注册会计师姓名	干长如、林希倩

审计报告正文

华润三九医药股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了华润三九医药股份有限公司(以下简称“华润三九公司”)的财务报表,包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了华润三九公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于华润三九公司,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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1、商誉减值准备

如财务报表附注所述,2017 年 12 月 31 日,华润三九公司合并财务报表中商誉账面余额为人民币 3,562,131,997.14 元,相应的商誉减值准备为人民币 12,284,474.04 元。华润三九公司在每年年度终了对商誉进行减值测试,减值测试要求估计包含商誉在内的相关资产组的可收回金额。在确定相关资产组预计未来现金流量的现值时,华润三九公司管理层需要作出重大判断,并运用收入增长率、毛利率和折现率等关键假设。由于商誉对于财务报表整体的重要性,同时考虑减值测试中涉及管理层主观判断和重大估计,因此,我们将商誉减值准备的确认和计量确定为合并财务报表的关键审计事项。

针对上述关键审计事项,我们执行的审计程序主要包括:

- (1) 参考行业惯例,评估管理层进行现金流量预测时使用的方法是否适当。
- (2) 将现金流量预测时所使用的数据与历史数据和经审批的预算进行比较,评估所使用数据的合理性。
- (3) 将详细预测期的收入增长率与历史收入增长率进行比较,评估其合理性。了解管理层确定后续预测期收入增长率的依据,并评估其合理性。

- (4) 将详细预测期的毛利率与历史毛利率进行比较，分析详细预测期毛利率的合理性。
- (5) 基于基期中国市场无风险利率及资产负债率，通过考虑各资产组的加权平均资本成本以及同行业可比公司的加权平均资本成本，评估管理层所采用折现率的合理性。
- (6) 复核预计未来现金流量净现值的计算是否准确。
- (7) 了解第三方评估机构的情况，评估其独立性、专业素质和胜任能力。

2、 国内药品销售收入确认

如财务报表附注所述，2017 年度，华润三九公司合并财务报表中列报的营业收入为人民币 11,119,916,379.78 元，其中国内药品销售收入为人民币 10,603,077,422.59 元，母公司财务报表中列报的营业收入为人民币 2,237,873,659.97 元，全部为国内药品销售收入。华润三九公司对于国内销售药品产生的收入是在商品所有权上的主要风险和报酬已转移至客户时确认。根据销售合同，华润三九公司将商品交付指定的承运商或购货方并经签收时即完成交付，风险和报酬随同转移。由于国内药品销售收入对于财务报表整体的重要性，并且存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，我们将国内药品销售收入确认确定为合并及母公司财务报表的关键审计事项。

针对上述关键审计事项，我们执行的审计程序主要包括：

- (1) 测试与国内药品销售相关的关键内部控制实际运行的有效性。
- (2) 获取国内药品销售标准合同以及与主要客户签订的销售合同，检查与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的合同条款，评价收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求。
- (3) 执行细节测试，检查与国内药品销售收入确认相关包括销售合同、发票、经承运商签字的出库单或购货方的签收单等在内的支持性文件，评价收入确认是否符合会计政策。
- (4) 就资产负债表日前后的国内药品销售收入交易选取样本，检查销售合同、发票以及经承运商签字的出库单或购货方的签收单，评价收入是否记录于恰当的会计期间。
- (5) 将本年按产品品种、销售区域和月份划分的国内药品销售收入与上年可比金额进行比较，结合市场及行业趋势、业务拓展及并购交易等因素，分析收入变动的合理性。

四、其他信息

华润三九公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2017 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

华润三九公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估华润三九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，除非管理层计划清算华润三九公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华润三九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，就可能对华润三九公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致华润三九公司不能持续经营。
- (5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露)，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- (6) 就华润三九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)。

在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。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·上海

中国注册会计师 干长如
(项目合伙人)
中国注册会计师 林希倩

2018 年 3 月 13 日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：华润三九医药股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,708,378,850.09	910,823,739.83
结算备付金		
拆出资金		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,997,380,101.72	1,382,291,153.82
应收账款	1,825,200,548.83	1,345,725,282.26
预付款项	125,240,929.36	74,314,422.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	55,708,404.26	56,954,961.08
买入返售金融资产		
存货	1,105,164,703.74	904,794,780.95
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	26,572,265.01	407,555,538.99
流动资产合计	6,843,645,803.01	5,082,459,879.61
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	8,080,233.19	8,178,929.84
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,382,394.84	5,714,317.19
投资性房地产	9,740,384.71	15,061,822.75
固定资产	3,270,776,909.11	2,947,173,001.90
在建工程	284,518,864.63	325,146,340.29
工程物资		
固定资产清理	540,809.26	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,910,528,383.87	1,811,271,449.81
开发支出	54,554,472.20	25,858,238.49
商誉	3,549,847,523.10	3,142,163,256.79

长期待摊费用	67,854,894.48	53,613,560.97
递延所得税资产	112,103,085.07	86,979,461.02
其他非流动资产	77,889,974.62	48,127,934.41
非流动资产合计	9,351,817,929.08	8,469,288,313.46
资产总计	16,195,463,732.09	13,551,748,193.07
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	19,880,542.72
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	434,085,845.43	329,243,478.62
应付账款	698,062,334.72	574,392,832.01
预收款项	448,413,572.65	264,897,132.86
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	538,337,434.01	466,207,321.55
应交税费	277,104,881.41	248,720,325.32
应付利息	14,781,896.02	14,758,333.48
应付股利		
其他应付款	2,563,631,345.55	1,868,700,942.92
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	500,068,712.14	225,455.00
其他流动负债		
流动负债合计	5,504,486,021.93	3,787,026,364.48
非流动负债：		
长期借款	225,450.00	450,905.00
应付债券		499,411,622.63

其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	27,335,436.47	29,074,491.19
专项应付款	10,063,028.37	9,622,936.11
预计负债		
递延收益	395,323,712.44	384,710,898.19
递延所得税负债	133,348,261.04	120,095,582.74
其他非流动负债		
非流动负债合计	566,295,888.32	1,043,366,435.86
负债合计	6,070,781,910.25	4,830,392,800.34
所有者权益：		
股本	978,900,000.00	978,900,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,180,758,417.33	1,101,078,709.11
减：库存股		
其他综合收益	-11,460,682.05	-10,208,963.30
专项储备		
盈余公积	535,907,182.46	535,907,182.46
一般风险准备		
未分配利润	7,154,407,112.34	6,009,343,862.62
归属于母公司所有者权益合计	9,838,512,030.08	8,615,020,790.89
少数股东权益	286,169,791.76	106,334,601.84
所有者权益合计	10,124,681,821.84	8,721,355,392.73
负债和所有者权益总计	16,195,463,732.09	13,551,748,193.07

法定代表人：宋清

主管会计工作负责人：林国龙

会计机构负责人：陈碧絮

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,137,616,055.76	767,706,413.56

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	739,754,074.38	401,946,282.37
应收账款	2,758,800.88	457,963.11
预付款项	56,173,232.37	36,558,644.79
应收利息		416,548.61
应收股利		
其他应收款	305,344,561.70	320,043,068.49
存货	263,178,164.31	193,745,686.48
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,207,055.97	170,000,000.00
流动资产合计	2,523,031,945.37	1,890,874,607.41
非流动资产：		
可供出售金融资产	6,080,233.19	6,178,929.84
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,498,580,999.16	5,660,781,725.46
投资性房地产		
固定资产	419,860,769.58	441,221,219.23
在建工程	48,376,000.25	27,842,540.03
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,047,670,569.14	1,050,288,930.36
开发支出	6,857,186.70	19,709.44
商誉		
长期待摊费用	41,503,061.48	36,883,608.19
递延所得税资产	10,077,683.17	12,040,943.19
其他非流动资产	28,008,146.76	305,824,778.99
非流动资产合计	8,107,014,649.43	7,541,082,384.73
资产总计	10,630,046,594.80	9,431,956,992.14

流动负债：		
短期借款		19,880,542.72
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	351,925,780.18	258,021,331.44
预收款项	112,995.71	14,086.00
应付职工薪酬	91,315,339.09	82,263,300.85
应交税费	5,462,153.08	15,059,694.04
应付利息	14,758,333.52	14,758,333.48
应付股利		
其他应付款	3,648,361,154.87	3,213,303,550.50
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	499,843,257.14	
其他流动负债		
流动负债合计	4,611,779,013.59	3,603,300,839.03
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		499,411,622.63
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	60,002,963.11	60,271,575.82
递延所得税负债	38,050,974.39	30,440,779.51
其他非流动负债		
非流动负债合计	98,053,937.50	590,123,977.96
负债合计	4,709,832,951.09	4,193,424,816.99
所有者权益：		
股本	978,900,000.00	978,900,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,224,723,672.49	1,224,723,672.49
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	535,907,182.46	535,907,182.46
未分配利润	3,180,682,788.76	2,499,001,320.20
所有者权益合计	5,920,213,643.71	5,238,532,175.15
负债和所有者权益总计	10,630,046,594.80	9,431,956,992.14

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	11,119,916,379.78	8,981,721,080.58
其中：营业收入	11,119,916,379.78	8,981,721,080.58
减：营业总成本	3,907,741,538.86	3,362,266,251.05
其中：营业成本	3,907,741,538.86	3,362,266,251.05
税金及附加	193,908,903.22	150,692,086.65
销售费用	4,750,169,324.42	3,279,530,111.09
管理费用	920,714,057.45	873,652,020.34
财务费用	24,616,037.47	14,287,094.51
资产减值损失	16,319,657.04	36,929,436.82
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	16,887,372.53	29,363,343.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-331,922.35	-889,311.65
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,737,702.42	-11,008,126.20
其他收益	182,441,793.91	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,510,513,730.18	1,282,719,297.02
加：营业外收入	23,489,008.47	182,798,782.27
减：营业外支出	15,696,091.44	12,316,594.04

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,518,306,647.21	1,453,201,485.25
减：所得税费用	191,829,546.89	245,442,011.52
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,326,477,100.32	1,207,759,473.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,326,477,100.32	1,207,759,473.73
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	1,301,687,249.72	1,197,840,599.22
少数股东损益	24,789,850.60	9,918,874.51
五、其他综合收益的税后净额	-1,251,718.75	-382,975.51
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,251,718.75	-382,975.51
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,251,718.75	-382,975.51
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-1,251,718.75	-382,975.51
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
六、综合收益总额	1,325,225,381.57	1,207,376,498.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,300,435,530.97	1,197,457,623.71
归属于少数股东的综合收益总额	24,789,850.60	9,918,874.51
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.33	1.22
（二）稀释每股收益	1.33	1.22

法定代表人：宋清

主管会计工作负责人：林国龙

会计机构负责人：陈碧絮

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,237,873,659.97	2,132,385,965.01
减：营业成本	1,497,332,882.37	1,326,360,934.74
税金及附加	21,306,980.73	23,108,216.28
销售费用	145,128,471.21	121,106,602.28
管理费用	332,155,742.49	326,948,670.55
财务费用	10,648,052.97	-3,495,334.73
资产减值损失	-69,787.43	-73,977.56
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	576,217,178.62	172,128,458.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-331,922.35	-1,073,440.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,503,597.11	
其他收益	55,196,484.04	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	867,288,577.40	510,559,312.03
加：营业外收入	3,107,547.13	43,946,500.60
减：营业外支出	2,472,327.56	1,436,863.05
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	867,923,796.97	553,068,949.58
减：所得税费用	29,618,328.41	61,071,279.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	838,305,468.56	491,997,670.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	838,305,468.56	491,997,670.08
（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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	838,305,468.56	491,997,670.08
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	10,989,994,468.18	8,874,092,392.93
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	23,852,572.81	17,519,374.78
收到其他与经营活动有关的现金	663,204,830.36	458,063,651.40
经营活动现金流入小计	11,677,051,871.35	9,349,675,419.11

购买商品、接受劳务支付的现金	2,856,719,524.01	2,128,092,279.06
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,917,149,661.87	1,480,467,759.81
支付的各项税费	1,678,602,129.45	1,412,040,335.94
支付其他与经营活动有关的现金	3,664,187,732.32	2,936,934,366.91
经营活动现金流出小计	10,116,659,047.65	7,957,534,741.72
经营活动产生的现金流量净额	1,560,392,823.70	1,392,140,677.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,403,125,000.00	2,976,716,576.32
取得投资收益收到的现金	17,751,852.53	30,455,609.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21,125,550.25	6,033,939.55
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	39,071,353.46	251,303,935.11
投资活动现金流入小计	2,481,073,756.24	3,264,510,060.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	374,741,014.77	354,327,180.23
投资支付的现金	2,003,026,303.35	2,530,068,598.39
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	641,158,014.20	1,603,580,315.38
支付其他与投资活动有关的现金	14,213,036.26	777,333.48
投资活动现金流出小计	3,033,138,368.58	4,488,753,427.48
投资活动产生的现金流量净额	-552,064,612.34	-1,224,243,367.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	30,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	30,000.00	
取得借款收到的现金	32,242,169.46	19,880,542.72
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	53,118,045.57	
筹资活动现金流入小计	85,390,215.03	19,880,542.72
偿还债务支付的现金	92,348,167.18	716,365.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	181,639,481.08	170,030,105.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	20,000,000.00	73,355,627.59
筹资活动现金流出小计	293,987,648.26	244,102,098.37
筹资活动产生的现金流量净额	-208,597,433.23	-224,221,555.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,759,375.66	1,997,152.09
五、现金及现金等价物净增加额	795,971,402.47	-54,327,093.47
加：期初现金及现金等价物余额	889,321,031.19	943,648,124.66
六、期末现金及现金等价物余额	1,685,292,433.66	889,321,031.19

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,842,406,205.93	1,958,419,877.66
收到的税费返还	9,126,978.62	
收到其他与经营活动有关的现金	185,986,692.67	69,818,749.54
经营活动现金流入小计	2,037,519,877.22	2,028,238,627.20
购买商品、接受劳务支付的现金	1,154,795,913.47	1,004,131,718.44
支付给职工以及为职工支付的现金	256,350,055.87	226,616,414.99
支付的各项税费	209,456,942.28	268,219,974.75
支付其他与经营活动有关的现金	347,480,744.17	208,231,067.70
经营活动现金流出小计	1,968,083,655.79	1,707,199,175.88
经营活动产生的现金流量净额	69,436,221.43	321,039,451.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,175,425,000.00	3,271,204,220.00
取得投资收益收到的现金	309,446,295.30	163,980,624.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	112,473.60	76,872.55
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	7,505,396.70	18,533,611.12
投资活动现金流入小计	1,492,489,165.60	3,453,795,328.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	82,074,362.62	68,981,428.82
投资支付的现金	1,252,906,455.13	3,983,104,696.01
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,334,980,817.75	4,052,086,124.83
投资活动产生的现金流量净额	157,508,347.85	-598,290,796.74
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	20,242,169.46	19,880,542.72
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	343,449,084.85	325,969,504.23
筹资活动现金流入小计	363,691,254.31	345,850,046.95
偿还债务支付的现金	40,122,712.18	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	180,603,469.21	169,835,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	220,726,181.39	169,835,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	142,965,072.92	176,015,046.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	369,909,642.20	-101,236,298.47
加：期初现金及现金等价物余额	767,706,413.56	868,942,712.03
六、期末现金及现金等价物余额	1,137,616,055.76	767,706,413.56

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	978,900,000.00				1,101,078,709.11		-10,208,963.30		535,907,182.46		6,009,343,862.62	106,334,601.84	8,721,355,392.73
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	978,900,000.00				1,101,078,709.11		-10,208,963.30		535,907,182.46		6,009,343,862.62	106,334,601.84	8,721,355,392.73
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					79,679,708.22		-1,251,718.75				1,145,063,249.72	179,835,189.92	1,403,326,429.11
(一) 综合收益总额							-1,251,718.75				1,301,687,249.72	24,789,850.60	1,325,225,381.57
(二) 所有者投入和减少资本					79,679,708.22							155,045,339.32	234,725,047.54
1. 股东投入的普通股												141,930,000.00	141,930,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				79,679,708.22							13,115,339.32	92,795,047.54
(三) 利润分配										-156,624,000.00		-156,624,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-156,624,000.00		-156,624,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	978,900,000.00			1,180,758,417.33		-11,460,682.05		535,907,182.46		7,154,407,112.34	286,169,791.76	10,124,681,821.84

上期金额

单位：元

项目	上期
----	----

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	978,900,000.00				1,108,361,025.48		-9,825,987.79		535,907,182.46		4,958,338,263.40	102,459,600.81	7,674,140,084.36
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	978,900,000.00				1,108,361,025.48		-9,825,987.79		535,907,182.46		4,958,338,263.40	102,459,600.81	7,674,140,084.36
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-7,282,316.37		-382,975.51				1,051,005,599.22	3,875,001.03	1,047,215,308.37
(一) 综合收益总额							-382,975.51				1,197,840,599.22	9,918,874.51	1,207,376,498.22
(二) 所有者投入和减少资本					-7,282,316.37							-6,043,873.48	-13,326,189.85
1. 股东投入的普通股													
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					-7,282,316.37							-6,043,873.48	-13,326,189.85
(三) 利润分配											-146,835,000.00		-146,835,000.00
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-146,835,000.00	-146,835,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	978,900,000.00				1,101,078,709.11		-10,208,963.30		535,907,182.46		6,009,343,862.62	106,334,601.84	8,721,355,392.73

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计		
		优先股	永续债	其他									

一、上年期末余额	978,900,000.00				1,224,723,672.49				535,907,182.46	2,499,001,320.20	5,238,532,175.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	978,900,000.00				1,224,723,672.49				535,907,182.46	2,499,001,320.20	5,238,532,175.15
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										681,681,468.56	681,681,468.56
(一) 综合收益总额										838,305,468.56	838,305,468.56
(二) 所有者投入和减少 资本											
1. 股东投入的普通股											
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										-156,624,000.00	-156,624,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东) 的分配										-156,624,000.00	-156,624,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结 转											
1. 资本公积转增资本(或 股本)											

2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	978,900,000.00				1,224,723,672.49				535,907,182.46	3,180,682,788.76	5,920,213,643.71

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	978,900,000.00				1,224,723,672.49				535,907,182.46	2,153,838,650.12	4,893,369,505.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	978,900,000.00				1,224,723,672.49				535,907,182.46	2,153,838,650.12	4,893,369,505.07
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										345,162,670.08	345,162,670.08
(一) 综合收益总额										491,997,670.08	491,997,670.08
(二) 所有者投入和减少资本											

1. 股东投入的普通股											
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										-146,835,000.00	-146,835,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-146,835,000.00	-146,835,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	978,900,000.00				1,224,723,672.49				535,907,182.46	2,499,001,320.20	5,238,532,175.15

三、公司基本情况

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

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

本公司的合并及母公司财务报表于 2018 年 3 月 13 日已经本公司董事会批准。

本年度合并财务报表范围包括 46 家子公司,详细情况参见附注九“在其他主体中的权益”。本年度合并财务报表范围变化详细情况参见附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

编制基础

本集团执行财政部颁布的企业会计准则及其相关规定。此外,本集团还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2014 年修订)披露有关财务信息。

记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外,本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下,资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额,或者承担现时义务的合同金额,或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的,在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性,被划分为三个层次:

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

2、持续经营

本集团对自 2017 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疑虑的事项和情况。因此，本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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

2、会计期间

本集团的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司均位于香港，其根据经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

5.1 同一控制下的企业合并

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。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价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，股本溢价不足冲减的

则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

5.2 非同一控制下的企业合并及商誉

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，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

对于本集团处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初或同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股

东损益”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

8.1 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为记账本位币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

8.2 外币财务报表折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；股东权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按交易发生当期平均汇率折算；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额确认为其他综合收益并计入股东权益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

9、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

9.1 实际利率法

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

9.2 金融资产的分类、确认和计量

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。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。本集团的金融资产为持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

9.2.1.持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

9.2.2.贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款项的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

9.2.3.可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量。

9.3 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- (7) 权益工具发行人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

(9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

- 以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

- 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

- 以成本计量的金融资产减值

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。此类金融资产的减值损失一经确认不予转回。

9.4 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

9.5 金融负债的分类、确认和计量

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团的金融负债均为其他金融负债。

9.5.1 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债外的其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

9.6 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

9.7 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

9.8 权益工具

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

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 5,000,000.00 元以上的应收账款和金额为人民币 3,000,000.00 元以上的其他应收款认定为单项金额重大的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定信用风险特征组合的依据	
组合 1	应收子公司款项
组合 2	除应收子公司款项外的其他款项
按信用风险特征组合确定坏账准备的计提方法	
组合 1	不计提坏账准备
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	-	5.00%
6 个月以内(含 6 个月)	0.00%	-
6 个月至 1 年(含 1 年)	8.00%	-
1—2 年	30.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	-	100.00%
3—4 年	80.00%	-
4—5 年	80.00%	-
5 年以上	100.00%	-

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	当有确凿证据表明应收款项无法收回时
坏账准备的计提方法	个别认定法

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

11.1 存货的分类

本集团的存货主要包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

11.2 发出存货的计价方法

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

11.3 存货可变现净值的确定依据

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

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

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

11.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

11.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

12、持有待售资产

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

分类为持有待售类别的非流动资产或处置组需同时满足以下条件：(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且获得确

定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

本集团以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量持有待售的非流动资产或处置组。账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，减记账面价值至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，恢复以前减记的金额，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。

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

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产，分类为持有待售的部分自分类为持有待售之日起不再采用权益法核算。

13、长期股权投资

13.1 共同控制、重大影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。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方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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

13.2 初始投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资

成本。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

13.3 后续计量及损益确认方法

13.3.1. 成本法核算的长期股权投资

公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

13.3.2. 权益法核算的长期股权投资

除全部或部分分类为持有待售资产的对联营企业和合营企业的投资外，本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净

投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

13.4 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

14、投资性房地产

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

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可靠地计量，则计入投资性房地产。其他后续支出，在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，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

15、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

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

(2) 折旧方法

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

类别		折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	生产用房屋	30	5	3.17
	非生产用房屋	35	5	2.71
	构筑物及其他	20	5	4.75

机器设备	机器及机械设备	10-20	5	4.75-9.50
	计量测试仪器	5	5	19.00
运输设备	运输设备	5	5	19.00
电子及办公设备	电子及办公设备	5	5	19.00
医疗设备	大型医疗设备	10	5	9.50
	小型医疗设备	5	5	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 其他说明

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

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

16、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

17、借款费用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

18、生物资产

本集团的生物资产全部为消耗性生物资产。

18.1 消耗性生物资产

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

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

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

19、无形资产

19.1 无形资产

无形资产包括土地使用权、商标使用权、专有技术、计算机软件等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命(年)	残值率(%)
土地使用权	直线法	30-50	-
商标使用权	不摊销	不确定	-
专有技术	直线法	5-10	-
计算机软件	直线法	5	-

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

19.2 研究与开发支出

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、长期资产减值

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、长期待摊费用

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

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，确认相应负债，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

离职后福利全部为设定提存计划。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

对于其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的有关规定进行处理。

23、预计负债

当与未决诉讼等或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产

单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

24.1 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现，本集团商品销售收入确认的具体原则如下：

- (1)与客户签定了产品销售合同；
- (2)将产品交付于双方指定的承运方或购货方；
- (3)相关的经济利益很可能流入企业；
- (4)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

24.2 提供劳务收入

在提供劳务收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。本集团于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

25、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助中的技改暨产业化项目资金、基础设施配套扶持资金、土地补助款等项目，由于与购建或以其他方式形成长期资产有关，该等政府补助为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产的使用寿命内按直线法分期计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助中的经济扶持奖励、财政税费返还及奖励、科技研发资金等项目，由于与购建或以其他方式形成长期资产无关，该等政府补助为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用和损失的，直接计入当期损益。本集团将难以区分性质的政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本集团日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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

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

26、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

26.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

26.2 递延所得税资产及递延所得税负债

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应

纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

本集团确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。

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

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

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

26.3 所得税的抵销

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

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

27、租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

27.1 经营租赁的会计处理方法

27.1.1.本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

27.1.2.本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生

时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

28、其他重要的会计政策和会计估计

28.1 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；；
- 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>本集团于 2017 年 5 月 28 日开始采用财政部于 2017 年新颁布的《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，于 2017 年 6 月 12 日开始采用财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 16 号—政府补助》。此外，本财务报表还按照财政部 2017 年 12 月 25 日颁布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会(2017)30 号，以下简称“财会 30 号文件”)编制。</p> <p>持有待售的非流动资产、处置组和终止经营</p> <p>《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》对持有待售类别的非流动资产或处置组的分类、计量作出了具体规定，要求在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，在附注中详细披露持有待售非流动资产或处置组、终止经营的信息。该准则要求采用未来适用法处理，未对可比年度财务报表产生影响。</p> <p>政府补助</p> <p>执行《企业会计准则第 16 号—政府补助》(修订)之前，本集团的政府补助均计入营业外收入。</p> <p>执行《企业会计准则第 16 号—政府补助》(修订)后，本集团与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。</p> <p>本集团采用未来适用法对上述会计政策变更进行会计处理，该会计政策变更未对可比年度财务报表产生影响。</p> <p>资产处置损益的列报</p> <p>在财会 30 号文件发布以前，本集团出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，在“营业</p>	<p>2017 年董事第五次会议审议通过</p>	

外收入”或“营业外支出”项目列报。在财会 30 号文件发布以后，本集团出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，在“资产处置收益”项目列报。对于上述列报项目的变更，本集团采用追溯调整法进行会计处理，并对上年比较数据进行调整。		
---	--	--

(2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
近年来本集团加大对机器及机械设备的技术改造及维护力度，使机器及机械设备的使用年限得到延长，变更前的折旧年限已不能合理反映机器及机械设备的实际使用年限。经过对机器及机械设备可使用年限进行重新评估，本集团将机器及机械设备的折旧年限从 10 年变更为 10-20 年之间。	2017 年董事会第三次会议审议通过	2017 年 05 月 01 日	

本集团因上述会计估计变更减少 2017 年度固定资产折旧计提额计人民币 9,690,484.93 元，增加 2017 年度净利润计人民币 8,232,126.17 元。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税(注)	销项税额扣除当期允许抵扣的进项税后的余额	销项税额按税法规定计算的销售额的 17%、13%、11%、6%及 5% 计算
营业税(注)	应纳税营业额	3%、5%
消费税	应纳税销售额	5%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税、营业税及消费税税额	1%、5%、7%
教育费附加	实际缴纳的增值税、营业税及消费税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的增值税、营业税及消费税税额	2%
土地增值税	转让国有土地使用权、地上的建筑物及其附着物的增值额	四级超率累进税率
企业所得税	应纳税所得额	25%

注：根据财政部、国家税务总局财税〔2016〕36 号文件的规定，本集团自 2016 年 5 月 1 日起，对不动产租赁服务、销售不动产、转让土地使用权、有形动产租赁服务、资金占用收入以及金融商品持有期间利息收入等业务由缴纳营业税改为缴纳增值税，其中(1)不动产租赁服务、销售不动产、转让土地使用权，税率为 11%；(2)提供有形动产租赁服务，税率为 17%；(3)资金占用收入，包括金融商品持有期间利息收入，税率为 6%。

根据国家税务总局发布的《纳税人提供不动产经营租赁服务增值税征收管理暂行办法》(国家税务总局公告 2016 年 16 号)的规定，本集团自 2016 年 5 月 1 日起，对于不动产租赁收入按照简易计税方法交纳增值税，适用 5% 的征收率。

2、税收优惠

(1) 本公司获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局于 2015 年 11 月 2 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201544201138), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定, 本公司享受高新技术企业的税收优惠政策, 2017 年度适用 15% 的企业所得税税率(2016 年度为 15%)。

(2) 本公司之子公司合肥华润神鹿药业有限公司(以下简称“华润神鹿”)获得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局于 2017 年 11 月 7 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201734001751), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定, 华润神鹿享受高新技术企业的税收优惠政策, 2017 年度适用 15% 的企业所得税税率(2016 年度为 15%)。

(3) 本公司之子公司华润三九(雅安)药业有限公司(以下简称“华润三九(雅安)”)获得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和四川省地方税务局于 2015 年 10 月 9 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201551000384), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定, 华润三九(雅安)享受高新技术企业的税收优惠政策, 2017 年度适用 15% 的企业所得税税率(2016 年度为 15%)。

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

(5) 本公司之子公司深圳九星印刷包装集团有限公司(以下简称“九星印刷”)获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局于 2016 年 11 月 21 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201644202918), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定, 九星印刷享受高新技术企业的税收优惠政策, 2017 年度适用 15% 的企业所得税税率(2016 年度为 15%)。

(6) 本公司之子公司华润三九枣庄药业有限公司(以下简称“华润三九(枣庄)”)获得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局于 2016 年 12 月 15 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201637000091), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定, 华润三九(枣庄)享受高新技术企业的税收优惠政策, 2017 年度适用 15% 的企业所得税税率(2016 年度为 15%)。

(7) 本公司之子公司安徽华润金蟾药业股份有限公司(以下简称“华润金蟾”)获得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局于 2017 年 7 月 20 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GF201734000696), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定, 华润金蟾享受高新技术企业的税收优惠政策, 2017 年度适用 15% 的企业所得税税率(2016 年度为 15%)。

(8) 本公司之子公司深圳华润九新药业有限公司(以下简称“华润九新”)获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局于 2017 年 8 月 17 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201744201471), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定, 华润九新享受高新技术企业的税收优惠政策, 2017 年度适用 15% 的企业所得税税率(2016 年度为 15%)。

(9) 本公司之子公司华润三九(南昌)药业有限公司(以下简称“华润三九(南昌)”)获得江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局和江西省地方税务局于 2017 年 8 月 23 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GF201736000491), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定, 华润三九(南昌)享受高新技术企业的税收优惠政策, 2017 年度适用 15%的企业所得税税率(2016 年度为 15%)。

(10) 本公司之子公司辽宁华润本溪三药有限公司(以下简称“华润本溪三药”)获得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局和辽宁省地方税务局于 2017 年 8 月 8 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201721000236), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定, 华润本溪三药享受高新技术企业的税收优惠政策, 2017 年度适用 15%的企业所得税税率(2016 年度为 15%)。

(11) 本公司之子公司北京华润高科天然药物有限公司(以下简称“华润高科”)获得北京市科学技术厅、北京市财政厅、北京市国家税务局和北京市地方税务局于 2017 年 8 月 10 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201711000962), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定, 华润高科 2017 年度适用 15%的企业所得税税率(2016 年度为 15%)。

(12) 本公司之子公司华润三九(郴州)制药有限公司(以下简称“华润三九(郴州)”)获得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局于 2017 年 9 月 5 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GF201743000316), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定, 华润三九(郴州)享受高新技术企业的税收优惠政策, 2017 年度适用 15%的企业所得税税率(2016 年度为 15%)。

(13) 本公司之子公司广东华润顺峰药业有限公司(以下简称“华润顺峰”)获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局于 2014 年 10 月 10 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201444000979), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定, 华润顺峰享受高新技术企业的税收优惠政策, 2017 年度适用 15%的企业所得税税率(2016 年度为 15%)。

(14) 根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税【2011】58 号)、《国家税务总局关于实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(2012 年第 12 号)的规定, 桂林华润天和药业有限公司(以下简称“华润天和”)取得了桂林市秀峰区地方税务局签发的《企业所得税减免税备案告知书》(2013 年第 96 号), 享受西部大开发企业所得税税收优惠政策, 2017 年度减按 15%税率缴纳企业所得税(2016 年度为 15%)。

(15) 根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税【2011】58 号)、《国家税务总局关于实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(2012 年第 12 号)的规定, 本公司之子公司桂林天和药业伊维有限公司(以下简称“天和伊维”)取得了桂林市秀峰区国家税务局签发的《税务优惠事项备案通知书》(桂市秀国税备字[2014]6 号), 享受西部大开发企业所得税税收优惠政策, 2017 年度减按 15%税率缴纳企业所得税(2016 年度为 15%)。

(16) 本公司之子公司杭州老桐君制药有限公司(以下简称“杭州老桐君”)获得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局于 2017 年 11 月 13 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号

为 GR201733001184)，该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，杭州老桐君享受高新技术企业的税收优惠政策，2017 年度适用 15%的企业所得税税率(2016 年度为 15%)。

(17) 本公司之子公司浙江华润三九众益制药有限公司(以下简称“浙江众益”)获得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局于 2017 年 11 月 13 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201733002856)，该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，浙江众益享受高新技术企业的税收优惠政策，2017 年度适用 15%的企业所得税税率(2016 年度为 15%)。

(18) 本公司之子公司昆明华润圣火药业(集团)有限公司(以下简称“圣火药业”)获得云南省科学技术厅、云南省财政厅、云南省国家税务局和云南省地方税务局于 2015 年 7 月 17 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201553000068)，该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，圣火药业享受高新技术企业的税收优惠政策，2017 年度适用 15%的企业所得税税率(2016 年度为 15%)。

(19) 本公司之子公司沈阳三九药业有限公司(以下简称“沈阳三九”)获得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局和辽宁省地方税务局于 2015 年 6 月 1 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201521000024)，该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，沈阳三九享受高新技术企业的税收优惠政策，2017 年度适用 15%的企业所得税税率(2016 年度为 15%)。

(20) 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号)和国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2012 年第 12 号)相关规定，本公司之子公司吉林三九金复康药业有限公司(以下简称“三九金复康”)享受西部大开发企业所得税优惠政策，2017 年度适用 15%的企业所得税税率。

(21) 本公司之子公司太阳石(唐山)药业有限公司(以下简称“唐山太阳石”)获得河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局和河北省地方税务局于 2017 年 10 月 27 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201713000849)，该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，唐山太阳石享受高新技术企业的税收优惠政策，2017 年度适用 15%的企业所得税税率(2016 年度为 25%)。

(22) 本公司之子公司上海九星印刷包装有限公司(以下简称“上海九星”)获得上海市科学技术厅、上海市财政厅、上海市国家税务局和上海市地方税务局于 2017 年 10 月 27 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GF201531000279)，该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，上海九星享受高新技术企业的税收优惠政策，2017 年度适用 15%的企业所得税税率(2016 年度为 25%)。

(23) 本公司之子公司本溪国家中成药工程技术研究中心有限公司(以下简称“国研中心”)获得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局和辽宁省地方税务局于 2017 年 12 月 1 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GF201721000705)，该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，国研中心享受高新技术企业的税收优惠政策，2017 年度适用 15%的企业所得税税率(2016 年度为 25%)。

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	年末余额	年初余额
库存现金：	114,839.95	353,480.20
人民币	113,583.40	349,580.35
港币	3.02	1,784.06
美元	1,253.53	2,115.79
银行存款：	1,695,200,949.94	898,990,907.22
人民币(注 1)	1,618,241,158.14	860,628,377.74
港币	30,182,052.27	14,713,349.29
美元	45,764,496.94	23,040,722.35
欧元	-	131,355.55
澳元	12,365.82	12,397.89
日元	1,000,876.77	464,704.40
其他货币资金：	13,063,060.20	11,479,352.41
人民币(注 2)	13,063,060.20	11,479,352.41
合计	1,708,378,850.09	910,823,739.83
其中：存放在境外的款项总额	12,125,911.82	14,558,540.53

注 1：2017 年 12 月 31 日，本集团因未决诉讼而冻结的银行存款计人民币 10,023,356.23 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 10,023,356.23 元)。

注 2：系银行承兑汇票保证金及信用证保证金。2017 年 12 月 31 日，受限制的保证金计人民币 13,063,060.20 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 11,479,352.41 元)。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,997,286,583.95	1,365,949,303.82
商业承兑汇票	93,517.77	16,341,850.00
合计	1,997,380,101.72	1,382,291,153.82

(2) 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

单位：元

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	438,361,247.25	
商业承兑票据		
合计	438,361,247.25	

(3) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

2017年12月31日，本集团无因出票人无力履约而将其转为应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

种类	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	20,483,520.73	1.09	461,159.19	2.25	20,022,361.54	13,614,256.67	0.98	461,159.19	3.39	13,153,097.48
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：										
组合 1：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
组合 2：	1,864,498,773.75	98.55	65,810,742.36	3.53	1,798,688,031.39	1,369,947,114.74	99.00	37,459,970.43	2.73	1,332,487,144.31
组合小计	1,864,498,773.75	98.55	65,810,742.36	3.53	1,798,688,031.39	1,369,947,114.74	99.00	37,459,970.43	2.73	1,332,487,144.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,806,949.24	0.36	316,793.34	4.65	6,490,155.90	250,127.89	0.02	165,087.42	66.00	85,040.47
合计	1,891,789,243.72	100.00	66,588,694.89	3.52	1,825,200,548.83	1,383,811,499.30	100.00	38,086,217.04	2.75	1,345,725,282.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
郑州恒源医药有限公司	20,483,520.73	461,159.19	2.25%	与对方对账存在差异，预计差异部分无法收回。
合计	20,483,520.73	461,159.19	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
6 个月以内	1,560,348,051.75	-	0.00
6 个月至 1 年	205,887,831.54	16,471,026.52	8.00
1 至 2 年	42,446,300.53	12,733,890.16	30.00
2 至 3 年	36,046,451.11	18,023,225.56	50.00
3 至 4 年	4,229,659.78	3,383,727.82	80.00
4 至 5 年	1,708,033.68	1,366,426.94	80.00
5 年以上	13,832,445.36	13,832,445.36	100.00
合计	1,864,498,773.75	65,810,742.36	3.53

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额人民币 22,521,199.16 元，本年因企业合并增加坏账准备金额人民币 8,054,475.91 元；本年收回或转回坏账准备金额人民币 2,073,197.22 元。本年无单项金额重大的坏账准备收回或转回。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	年末余额	坏账准备 年末余额	占应收账款 年末余额合计数的 比例(%)
湖北省中医院	29,547,476.61	-	1.56
国药控股股份有限公司	26,510,507.00	795,315.21	1.40
华润医药商业集团有限公司	21,105,492.12	30,670.60	1.12
郑州恒源医药有限公司	20,483,520.73	461,159.19	1.08
华润河南医药有限公司	14,509,453.75	1,085.70	0.77
合计	112,156,450.21	1,288,230.70	5.93

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	101,040,948.13	80.68%	59,803,930.69	80.47%
1 至 2 年	12,097,526.25	9.66%	8,316,631.44	11.19%
2 至 3 年	6,815,476.30	5.44%	3,288,822.04	4.43%
3 年以上	5,286,978.68	4.22%	2,905,038.51	3.91%
合计	125,240,929.36	--	74,314,422.68	--

本年末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

账龄	年末余额	占预付款项 年末余额合计数的比例(%)
广东南领药业有限公司	12,732,000.00	10.17
扬州制药有限公司	12,000,000.00	9.58
云南龙恩制药有限公司	7,935,761.65	6.34
江苏知原药业有限公司	6,475,000.00	5.17
沈阳天邦药业有限公司	6,090,512.80	4.86
合计	45,233,274.45	36.12

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

种类	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	13,906,453.03	13.18	13,906,453.03	100.00	-	13,906,453.03	13.11	13,906,453.03	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
组合 1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
组合 2	86,839,930.55	82.30	34,396,542.42	39.61	52,443,388.13	89,368,502.21	84.20	32,413,541.13	36.27	56,954,961.08
组合小计	86,839,930.55	82.30	34,396,542.42	39.61	52,443,388.13	89,368,502.21	84.20	32,413,541.13	36.27	56,954,961.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,765,016.13	4.52	1,500,000.00	31.48	3,265,016.13	2,860,110.75	2.69	2,860,110.75	100.00	-
合计	105,511,399.71	100.00	49,802,995.45	47.20	55,708,404.26	106,135,065.99	100.00	49,180,104.91	46.34	56,954,961.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海唯科生物制药有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00	预计无法收回
三和贸易有限公司	4,572,000.00	4,572,000.00	100.00	预计无法收回
广西荔浦明胶药业有限公司	3,334,453.03	3,334,453.03	100.00	预计无法收回
合计	13,906,453.03	13,906,453.03	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	49,551,665.36	1,809,248.40	3.65
1 至 2 年	3,639,639.81	727,927.96	20
2 至 3 年	3,578,518.65	1,789,259.33	50
3 至 4 年	3,632,740.56	3,632,740.56	100
4 至 5 年	4,485,231.40	4,485,231.40	100
5 年以上	21,952,134.77	21,952,134.77	100
合计	86,839,930.55	34,396,542.42	39.61

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额人民币 5,523,444.62 元，本年因企业合并增加坏账准备金额人民币 22,018.68 元；本年收回或转回坏账准备金额人民币 4,922,572.76 元。本年无单项金额重大的坏账准备收回或转回。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

其他应收款性质	年末账面余额	年初账面余额
员工借款	31,087,994.13	21,283,697.11
保证金	19,229,612.11	12,036,574.82
代垫费用	11,199,441.67	8,769,709.43
公司往来款项	6,096,268.65	6,403,299.66
备用金	4,677,381.13	18,411,340.21
其他	33,220,702.02	39,230,444.76

合计	105,511,399.71	106,135,065.99
----	----------------	----------------

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
沈阳天邦药业有限公司	保证金	10,000,000.00	1 年以内	9.48	500,000.00
上海唯科生物制药有限公司	代垫费用	6,000,000.00	5 年以上	5.69	6,000,000.00
三和贸易有限公司	应收已预付的 医疗设备款	4,572,000.00	5 年以上	4.33	4,572,000.00
广西荔浦明胶药业有限公司	公司往来款项	3,334,453.03	5 年以上	3.16	3,334,453.03
雅安市城乡规划建设和住房保障局	保证金	3,051,800.00	1-2 年, 2-3 年, 5 年以上	2.89	2,624,800.10
合计		26,958,253.03		25.55	17,031,253.13

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	339,682,633.81	671,321.96	339,011,311.85	310,106,494.58	1,305,767.38	308,800,727.20
在产品	83,668,100.17	76,394.40	83,591,705.77	76,466,095.01	76,394.40	76,389,700.61
库存商品	625,624,142.91	8,567,547.23	617,056,595.68	465,391,455.77	13,667,702.27	451,723,753.50
周转材料	7,145,611.34		7,145,611.34	9,351,157.61	19,384.98	9,331,772.63
消耗性生物资产	14,651,533.98		14,651,533.98	13,222,210.83		13,222,210.83
在途物资	87,706.32		87,706.32	2,224,665.74		2,224,665.74
委托加工物资	34,430,325.79		34,430,325.79	28,177,180.57		28,177,180.57
发出商品	9,165,996.14		9,165,996.14	14,962,666.84	37,896.97	14,924,769.87
已完工开发产品	23,916.87		23,916.87			
合计	1,114,479,967.33	9,315,263.59	1,105,164,703.74	919,901,926.95	15,107,146.00	904,794,780.95

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额	年末余额
		计提	其他	转回或转销	
原材料	1,305,767.38	769,369.44	1,696,642.48	3,100,457.35	671,321.95
在产品	76,394.40	-	-	-	76,394.40
库存商品	13,667,702.27	4,171,251.09	3,993,106.52	13,264,512.64	8,567,547.24
周转材料	19,384.98	-	-	19,384.98	-
发出商品	37,896.97	-	-	37,896.97	-
合计	15,107,146.00	4,940,620.53	5,689,749.00	16,422,251.94	9,315,263.59

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品		400,000,000.00
增值税待抵扣进项税	3,688,435.02	3,264,624.88
预交所得税	19,937,899.18	2,224,168.55
其他	2,945,930.81	2,066,745.56
合计	26,572,265.01	407,555,538.99

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	9,083,533.19	1,003,300.00	8,080,233.19	9,182,229.84	1,003,300.00	8,178,929.84
按公允价值计量的						
按成本计量的	9,083,533.19	1,003,300.00	8,080,233.19	9,182,229.84	1,003,300.00	8,178,929.84
合计	9,083,533.19	1,003,300.00	8,080,233.19	9,182,229.84	1,003,300.00	8,178,929.84

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额	减值准备	在被投资单	本期现金红
-------	------	------	-------	-------

	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	位持股比例	利
瑞恒医药科技投资有限责任公司	6,178,929.84		3,125,000.00	3,053,929.84					5.68%	3,607,954.55
中关村兴业(北京)高科技孵化器股份有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					2.00%	
雅安三九中药贸易有限公司(注 1)	1,003,300.00			1,003,300.00	1,003,300.00			1,003,300.00	70.00%	
北京中研百草检测认证有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00					5.00%	
华润医药(汕头)产业投资基金合伙企业(有限合伙)		2,026,303.35		2,026,303.35					2.00%	
合计	9,182,229.84	3,026,303.35	3,125,000.00	9,083,533.19	1,003,300.00			1,003,300.00	--	3,607,954.55

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

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	1,003,300.00		1,003,300.00
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回			
期末已计提减值余额	1,003,300.00		1,003,300.00

9、长期股权投资

单位：元

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			
二、联营企业												
三九(安国)现代中药开发有限公司	5,714,317.19			-331,922.35							5,382,394.84	

合计	5,714,317.19			-331,922.35					5,382,394.84
----	--------------	--	--	-------------	--	--	--	--	--------------

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.年初余额	27,593,330.58	-	-	27,593,330.58
2.本年增加金额	701,775.24	-	-	701,775.24
(1)外购	-	-	-	-
(2)固定资产转入	701,775.24	-	-	701,775.24
(3)企业合并增加	-	-	-	-
3.本年减少金额	4,722,364.12	-	-	4,722,364.12
(1)处置	-	-	-	-
(2)转入存货	2,397,397.96	-	-	2,397,397.96
(3)其他转出	2,324,966.16	-	-	2,324,966.16
4.年末余额	23,572,741.70	-	-	23,572,741.70
二、累计折旧和累计摊销				
1.年初余额	11,818,517.29	-	-	11,818,517.29
2.本年增加金额	1,300,849.16	-	-	1,300,849.16
(1)计提或摊销	793,235.83	-	-	793,235.83
(2)固定资产转入	507,613.33	-	-	507,613.33
3.本年减少金额	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-
(2)转入固定资产	-	-	-	-
(3)其他转出	-	-	-	-
4.年末余额	13,119,366.45	-	-	13,119,366.45
三、减值准备				
1.年初余额	712,990.54	-	-	712,990.54
2.本年增加金额	-	-	-	-
(1)固定资产转入	-	-	-	-
3.本年减少金额	-	-	-	-
4.年末余额	712,990.54	-	-	712,990.54
四、账面价值				
1.年末账面价值	9,740,384.71	-	-	9,740,384.71
2.年初账面价值	15,061,822.75	-	-	15,061,822.75

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	75,308.93	正在办理中

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	医疗设备	合计
一、账面原值：						
1.年初余额	2,527,013,548.91	1,976,477,462.45	80,040,317.46	197,981,279.36	54,691,509.73	4,836,204,117.91
2.本年增加金额	415,279,249.51	281,738,604.55	6,572,722.70	83,372,952.10	-	786,963,528.86
(1)购置	8,064,184.74	70,716,526.38	2,214,274.26	69,559,528.75	-	150,554,514.13
(2)在建工程转入	150,233,202.90	83,319,734.68	-	3,494,775.36	-	237,047,712.94
(3)企业合并增加	256,981,861.87	123,284,282.44	4,358,448.44	10,318,647.99	-	394,943,240.74
(4)其他增加	-	4,418,061.05				4,418,061.05
3.本年减少金额	48,456,591.19	59,124,417.47	8,028,985.69	6,305,567.48	-	121,915,561.83
(1)处置或报废	16,654,329.86	54,132,437.39	8,028,985.69	6,297,435.93	-	85,113,188.87
(2)转入投资性房地产	701,775.24	-	-	-	-	701,775.24
(3)转入在建工程	25,937,292.11	2,569,298.41	-	-	-	28,506,590.52
(4)其他减少	5,163,193.98	2,422,681.67	-	8,131.55	-	7,594,007.20
4.重分类	-229,494.19	3,856,828.56	-	-3,358,453.17	-268,881.20	-
5.年末余额	2,893,606,713.04	2,202,948,478.09	78,584,054.47	271,690,210.81	54,422,628.53	5,501,252,084.94
二、累计折旧						
1.年初余额	589,647,912.34	1,040,658,608.23	65,463,489.04	95,357,384.40	42,134,352.72	1,833,261,746.73
2.本年增加金额	153,436,127.46	213,226,638.54	5,792,909.55	39,382,046.62	-	411,837,722.17
(1)计提	91,539,285.09	148,382,016.66	3,997,972.25	34,503,929.72	-	278,423,203.72
(2)企业合并增加	61,896,842.37	64,844,621.88	1,794,937.30	4,878,116.90	-	133,414,518.45
3.本年减少金额	15,175,312.55	44,759,924.88	6,025,238.21	5,727,277.90	-	71,687,753.54
(1)处置或报废	10,470,552.50	43,624,558.25	6,025,238.21	5,722,398.34	-	65,842,747.30
(2)转入投资性房地产	507,613.33	-	-	-	-	507,613.33

(3)转入在建工程	4,197,146.72	1,135,366.63	-	-	-	5,332,513.35
(4)其他减少	-	-	-	4,879.56	-	4,879.56
4.重分类	-	2,459,397.69	-	-2,363,332.71	-96,064.98	-
5.年末余额	727,908,727.25	1,211,584,719.58	65,231,160.38	126,648,820.41	42,038,287.74	2,173,411,715.36
三、减值准备						
1.年初余额	11,125,676.22	31,663,468.47	229,437.88	366,445.92	12,384,340.79	55,769,369.28
2.本年增加金额	-	1,756,276.10	-	20,879.28	-	1,777,155.38
(1)计提	-	1,674,322.82	-	20,879.28	-	1,695,202.10
(2)在建工程转入		81,953.28				81,953.28
3.本年减少金额	112,198.76	320,873.79	18,561.32	31,430.32	-	483,064.19
(1)处置或报废	112,198.76	320,873.79	18,561.32	31,430.32	-	483,064.19
4.重分类	-	-	-	-	-	-
5.年末余额	11,013,477.46	33,098,870.78	210,876.56	355,894.88	12,384,340.79	57,063,460.47
四、账面价值						
1.年末账面价值	2,154,684,508.33	958,264,887.73	13,142,017.53	144,685,495.52	-	3,270,776,909.11
2.年初账面价值	1,926,239,960.35	904,155,385.75	14,347,390.54	102,257,449.04	172,816.22	2,947,173,001.90

于 2017 年 12 月 31 日，本集团因借款而抵押的固定资产账面净值为人民币 37,242,189.06 元(2016 年 12 月 31 日：无)。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	3,837,420.47	708,423.10		3,128,997.37	颗粒制剂车间未生产，暂停使用。
机器设备	6,462,010.08	3,578,444.38	90,599.04	2,792,966.66	目前生产暂不需要。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	588,690,045.35	因未办理竣工决算等原因，产权证书尚未办理或尚在办理中。

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
深圳市三九医院有限公司(以下简称"三九医院")大楼工程	337,855,903.29	188,301,903.29	149,554,000.00	337,855,903.29	188,301,903.29	149,554,000.00
华润三九(雅安)大兴二期糖浆剂及配套				50,425,345.16		50,425,345.16
华润金蟾中药提取二期建设项目				30,029,051.09		30,029,051.09
本公司二期用地规划项目	47,505,189.74		47,505,189.74	24,039,358.10		24,039,358.10
本溪九星印刷包装有限公司(以下简称"本溪九星")生产基地项目施工工程				22,055,539.61		22,055,539.61
华润三九(雅安)大兴动物房				11,670,220.44		11,670,220.44
华润三九(雅安)大兴技改综合	5,248.17		5,248.17	5,057,646.31		5,057,646.31
华润三九(黄石)药业有限公司(以下简称"华润三九(黄石)")小儿颗粒剂型双分袋改造项目				3,040,638.60		3,040,638.60
三九医院龙井花园建设项目	21,400,113.54	21,400,113.54		21,400,113.54	21,400,113.54	
制剂车间	31,484,402.74		31,484,402.74			
山东圣海保健品有限公司(以下简称"山东圣海")一号车间	21,375,005.56		21,375,005.56			
其他项目	41,111,043.19	6,516,024.77	34,595,018.42	35,872,519.03	6,597,978.05	29,274,540.98
合计	500,736,906.23	216,218,041.60	284,518,864.63	541,446,335.17	216,299,994.88	325,146,340.29

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入 固定资产金额	本年其他 减少金额	年末余额	工程累计投入占预 算比例(%)	工程进度 (%)	利息资本化累计 金额	其中：本年利息资 本化金额	本年利息资本 化率(%)	资金来源
三九医院大楼工程	250,000,000.00	337,855,903.29	-	-	-	337,855,903.29	135.14	已停工	31,237,783.80	-	-	自有资金 及借款
华润三九(雅安)大兴二期糖 浆剂及配套	142,430,000.00	50,425,345.16	4,844,182.04	55,239,179.52	30,347.68	-	43.21	43.21	-	-	-	自有资金
华润金蟾中药提取二期建设 项目	88,690,000.00	30,029,051.09	1,492,139.50	31,521,190.59	-	-	63.73	63.73	-	-	-	自有资金
本公司二期用地规划项目	240,000,000.00	24,039,358.10	23,465,831.64	-	-	47,505,189.74	19.79	19.79	-	-	-	自有资金
本溪九星生产基地项目施工 工程	25,565,858.02	22,055,539.61	3,506,346.44	25,561,886.05	-	-	99.98	99.98	-	-	-	自有资金
三九医院龙井花园建设项目	53,000,000.00	21,400,113.54	-	-	-	21,400,113.54	40.38	已停工	-	-	-	自有资金
华润三九(雅安)大兴动物房	11,314,000.00	11,670,220.44	912,288.23	12,578,888.45	3,620.22	-	111.21	已完工	-	-	-	自有资金
制剂车间	33,128,000.00	6,974,709.97	24,509,692.77	-	-	31,484,402.74	95.04	95.04	-	-	-	自有资金
华润三九(雅安)大兴技改综 合	73,760,000.00	5,057,646.31	-	-	5,052,398.14	5,248.17	6.86	6.86	-	-	-	自有资金
华润三九(黄石)小儿颗粒剂 型双分袋改造项目	9,000,000.00	3,040,638.60	-	3,040,638.60	-	-	34.94	34.94	-	-	-	自有资金
中药提取一车间改造	17,309,000.00	-	42,860,089.43	42,860,089.43	-	-	100	已完工	-	-	-	自有资金
山东圣海一号车间	22,514,000.00	-	21,375,005.56	-	-	21,375,005.56	94.94	94.94	-	-	-	自有资金
合计		512,548,526.11	122,965,575.61	170,801,872.64	5,086,366.04	459,625,863.04	-		31,237,783.80	-	-	

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

2017年12月31日，在建工程减值准备金额较2016年12月31日减少了人民币81,953.28元，系转入固定资产减值准备。

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	商标使用权	专有技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.年初余额	583,977,458.54	1,164,927,137.22	322,553,324.70	10,700,614.67	2,082,158,535.13
2.本年增加金额	71,035,366.81	9,316,166.77	90,353,059.90	609,096.04	171,313,689.52
(1)购置	-	186,166.77	8,477,023.65	402,053.18	9,065,243.60
(2)企业合并增加	71,035,366.81	9,130,000.00	81,876,036.25	207,042.86	162,248,445.92
(3)在建工程转入	-	-	-	-	-
3.本年减少金额	12,214,335.85	-	2,600,000.00	2,324.79	14,816,660.64
(1)处置	12,214,335.85	-	2,600,000.00	2,324.79	14,816,660.64
4.重分类	-	-	-	-	-
5.年末余额	642,798,489.50	1,174,243,303.99	410,306,384.60	11,307,385.92	2,238,655,564.01
二、累计摊销					
1.年初余额	85,820,744.89	26,489,917.91	137,580,788.76	6,772,894.45	256,664,346.01
2.本年增加金额	27,571,336.33	231,684.59	30,719,407.09	813,330.16	59,335,758.17
(1)计提	19,481,707.19	231,684.59	21,438,573.64	803,140.82	41,955,106.24
(2)企业合并增加	8,089,629.14	-	9,280,833.45	10,189.34	17,380,651.93
3.本年减少金额	992,066.24	-	1,103,597.11	-	2,095,663.35
(1)处置	992,066.24	-	1,103,597.11	-	2,095,663.35
4.重分类	-	-	-	-	-
5.年末余额	112,400,014.98	26,721,602.50	167,196,598.74	7,586,224.61	313,904,440.83
三、减值准备					
1.年初余额	11,016,301.40	-	3,206,437.91	-	14,222,739.31
2.本年增加金额	-	-	-	-	-
3.本年减少金额	-	-	-	-	-
4.年末余额	11,016,301.40	-	3,206,437.91	-	14,222,739.31
四、账面价值					
1.年末账面价值	519,382,173.12	1,147,521,701.49	212,980,115.67	3,721,161.31	1,910,528,383.87
2.年初账面价值	487,140,412.25	1,138,437,219.31	181,766,098.03	3,927,720.22	1,811,271,449.81

注 1：2017 年 12 月 31 日，本集团拥有 999 系列、天和、顺峰、理洫王等多个知名商标。本集团认为，在可预见的将来上述商标使用权均会使用，并会给本集团带来预期的经济利益流入，故其使用寿命是不确定的。

注 2：于 2017 年 12 月 31 日，本集团因借款而抵押的无形资产账面净值为人民币 6,635,266.73 元(2016 年 12 月 31 日：无)。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	12,050,316.71	产权证正在办理中

14、开发支出

单位：元

项目	年初余额	本年增加			本年减少			年末余额
		内部开发支出	委外开发支出	企业合并增加	确认为无形资产	转入当期损益	技术转让	
项目一	600,000.00	20,210,142.55	-	-	-	-	-	20,810,142.55
项目二	4,780,528.66	3,117,632.04	-	-	-	-	-	7,898,160.70
项目三	5,916,319.87	-	-	-	-	-	-	5,916,319.87
项目四	4,286,587.75	-	-	-	-	-	-	4,286,587.75
项目五	-	154,911.26	3,075,107.07	-	-	-	-	3,230,018.33
项目六	19,709.44	147,971.31	2,028,301.84	-	-	-	-	2,195,982.59
项目七	1,501,218.31	-	-	-	-	-	-	1,501,218.31
其他	8,753,874.46	9,932,480.82	2,125,094.30	-	-	12,095,407.48	-	8,716,042.10
合计	25,858,238.49	33,563,137.98	7,228,503.21	-	-	12,095,407.48	-	54,554,472.20

本集团将取得新药临床试验批件作为资本化开始时点，并将从该时点开始至获得药物生产批文前发生的与该项目相关的支出予以资本化，计入开发支出项目。截至 2017 年 12 月 31 日止，上述开发项目仍在开发并且尚未取得药物生产批文。

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
		企业合并形成的	处置	
华润三九(南昌)	12,284,474.04	-	-	12,284,474.04
华润顶峰	308,045,736.73	-	-	308,045,736.73
华润天和	273,846,214.26	-	-	273,846,214.26
杭州老桐君	39,921,703.61	-	-	39,921,703.61
华润和善堂”	85,505,061.95	-	-	85,505,061.95
浙江众益	1,023,376,861.76	-	-	1,023,376,861.76
圣火药业	1,411,467,678.48	-	-	1,411,467,678.48
山东圣海	-	253,506,293.51	-	253,506,293.51
三九金复康	-	154,177,972.80	-	154,177,972.80
合计	3,154,447,730.83	407,684,266.31	-	3,562,131,997.14

(2) 商誉减值准备

单位：元

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
华润三九(南昌)	12,284,474.04	-	-	12,284,474.04

于 2017 年 12 月 31 日，本集团评估了上述各子公司商誉的可收回金额，除对华润三九(南昌)相关的商誉于以前年度全额确认减值准备以外，确定本集团的其他商誉未发生减值。

本集团分别以存在商誉的各子公司整体作为资产组进行减值测试。

存在商誉的各子公司的可收回金额按照各子公司预计未来现金流量的现值确定。管理层按照 5 年的详细预测期和后续预测期对未来现金流量进行预计。详细预测期的预计未来现金流量基于管理层制定的商业计划确定。后续预测期的预计未来现金流量按照详细预测期最后一年的水平，并结合本集团的商业计划、行业的发展趋势及通货膨胀率等因素后确定。本集团采用的折现率为 11%。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有毛利率和收入增长率。

16、长期待摊费用

单位：元

项目	年初余额	合并范围增加	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
租入固定资产改良	11,224,699.71	-	6,622,545.81	4,173,556.21	1,751,990.56	11,921,698.75
软件服务费及使用费	32,528,263.41	-	13,167,468.60	11,534,444.30	-	34,161,287.71
广告费	1,962,688.00	-	-	412,811.72	-	1,549,876.28
其他	7,897,909.85	92,751.86	17,263,300.59	5,031,930.56	-	20,222,031.74
合计	53,613,560.97	92,751.86	37,053,315.00	21,152,742.79	1,751,990.56	67,854,894.48

17、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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	79,817,260.89	16,685,167.71	53,899,355.46	10,708,820.47
存货跌价准备	8,922,029.20	1,892,152.14	13,522,104.77	3,199,963.96
固定资产减值准备	37,926,501.57	6,188,676.11	37,961,224.42	6,351,855.81
无形资产减值准备	12,892,738.90	3,035,540.98	12,892,738.90	3,035,540.98
在建工程减值准备	6,399,283.13	977,403.72	6,597,978.05	989,696.71
投资性房地产减值准备	712,990.54	178,247.63	712,990.54	178,247.64
可抵扣亏损	67,854,490.07	10,178,173.51		
内部交易未实现利润	118,121,321.50	25,498,694.95	102,738,514.06	15,410,777.10
应付职工薪酬	30,230,221.30	4,534,533.21	31,399,529.44	4,709,929.43
递延收益	140,687,157.01	26,143,835.16	169,034,061.76	28,121,198.78

预提费用	79,561,071.18	16,790,659.95	61,295,200.69	14,273,430.14
合计	583,125,065.29	112,103,085.07	490,053,698.09	86,979,461.02

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
商标使用权	295,433,720.77	44,315,058.13	246,186,561.72	36,927,984.27
非同一控制下企业合并资产评估增值	532,531,470.91	82,592,254.75	509,404,410.10	78,494,287.24
开发支出	17,865,972.87	2,679,895.93	20,199,918.47	3,029,987.77
其他	25,073,681.53	3,761,052.23	10,955,489.73	1,643,323.46
合计	870,904,846.08	133,348,261.04	786,746,380.02	120,095,582.74

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

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		112,103,085.07		86,979,461.02
递延所得税负债		133,348,261.04		120,095,582.74

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	269,288,852.16	249,332,649.48
可抵扣亏损	98,593,440.25	103,675,758.57
合计	367,882,292.41	353,008,408.05

由于部分子公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此上述可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损没有确认递延所得税资产。

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017		5,082,318.32	

2018	12,280,006.49	12,280,006.49	
2019	17,829,928.18	17,829,928.18	
2020	63,446,330.28	63,446,330.28	
2021	5,037,175.30	5,037,175.30	
2022			
合计	98,593,440.25	103,675,758.57	--

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	47,530,886.42	29,593,462.52
预付工程款	8,120,753.35	11,166,988.17
预付软件款	10,224,565.20	7,367,483.72
预付专有技术款	12,013,769.65	
合计	77,889,974.62	48,127,934.41

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	20,000,000.00	
保证借款	10,000,000.00	
信用借款		19,880,542.72
合计	30,000,000.00	19,880,542.72

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	434,085,845.43	329,243,478.62
合计	434,085,845.43	329,243,478.62

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	697,504,235.42	574,031,328.38
工程款	558,099.30	361,503.63
合计	698,062,334.72	574,392,832.01

本集团无账龄超过 1 年的重要应付账款。

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	447,388,555.93	264,593,170.65
其他	1,025,016.72	303,962.21
合计	448,413,572.65	264,897,132.86

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	年初余额	本年企业 合并增加	本年计提	本年减少	年末余额
1、短期薪酬	452,750,951.98	9,190,512.85	1,834,692,537.77	1,774,752,606.62	521,881,395.98
2、离职后福利-设定提存计划	7,821,498.26	2,774,795.45	140,885,374.11	139,726,402.45	11,755,265.37
3、辞退福利	5,250,083.23	-	11,961,573.35	12,885,314.68	4,326,341.90
4、一年内到期的其他福利	384,788.08	-	1,005,650.35	1,016,007.67	374,430.76
合计	466,207,321.55	11,965,308.30	1,988,545,135.58	1,928,380,331.42	538,337,434.01

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	年初余额	本年企业 合并增加	本年计提	本年减少	年末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	395,460,044.00	6,389,125.66	1,514,679,029.95	1,460,450,870.92	456,077,328.69
2.职工福利费	25,871,223.09	395,635.18	120,841,398.56	119,941,189.21	27,167,067.62

3.社会保险费	1,778,778.34	1,179,390.26	72,057,316.72	72,061,759.27	2,953,726.05
其中：医疗保险费	1,475,585.68	920,081.86	60,910,108.65	60,925,159.40	2,380,616.79
工伤保险费	180,305.64	99,318.61	6,378,595.21	6,386,979.16	271,240.30
生育保险费	122,887.02	159,989.79	4,768,612.86	4,749,620.71	301,868.96
4.住房公积金	6,987,199.97	1,193,600.38	81,988,594.55	82,029,025.37	8,140,369.53
5.工会经费和职工教育经费	18,185,160.31	32,761.37	38,954,874.05	35,338,598.11	21,834,197.62
6.短期带薪缺勤	3,653,246.92	-	529,431.12	325,106.92	3,857,571.12
7.非货币性福利	815,299.35	-	5,641,892.82	4,606,056.82	1,851,135.35
合计	452,750,951.98	9,190,512.85	1,834,692,537.77	1,774,752,606.62	521,881,395.98

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	年初余额	本年企业 合并增加	本年计提	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	7,566,626.58	2,612,363.74	135,678,451.26	134,559,699.46	11,297,742.12
2、失业保险费	195,184.44	162,431.71	4,350,847.63	4,309,768.36	398,695.42
3、企业年金缴费	59,687.24	-	856,075.22	856,934.63	58,827.83
合计	7,821,498.26	2,774,795.45	140,885,374.11	139,726,402.45	11,755,265.37

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

本集团本年应分别向养老保险、失业保险计划缴存费用人民币 135,678,451.26 元、人民币 4,350,847.63 元(2016 年：人民币 115,139,972.90 元、人民币 4,815,578.97 元)。于 2017 年 12 月 31 日，本集团尚有人民币 11,297,742.12 元、人民币 398,695.42 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 7,566,626.58 元、人民币 195,184.44 元)的应缴存费用于本报告期间到期而未支付给养老保险计划、失业保险计划，有关应缴存费用已于报告期后支付。

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	153,867,031.20	139,779,679.22
企业所得税	88,485,251.58	72,925,038.12
城市维护建设税	12,146,813.92	10,087,834.29
教育费附加	5,452,257.34	4,635,811.62
房产税	5,345,656.15	4,476,828.69
地方教育费附加	3,826,699.86	3,288,818.05
土地使用税	2,688,250.89	2,169,000.38
个人所得税	2,340,967.17	2,035,111.86
其他	2,951,953.30	9,322,203.09

合计	277,104,881.41	248,720,325.32
----	----------------	----------------

25、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	14,758,333.52	14,758,333.48
借款利息	23,562.50	
合计	14,781,896.02	14,758,333.48

26、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
市场推广费	1,260,578,860.52	494,374,658.85
保证金	335,327,681.98	221,161,984.32
股权转让款	297,530,160.25	397,010,847.52
商业推广费	280,166,859.04	322,915,627.33
工程设备款	94,592,402.56	159,511,618.48
员工代垫费用	3,433,229.24	26,834,318.84
其他	292,002,151.96	246,891,887.58
合计	2,563,631,345.55	1,868,700,942.92

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
股权转让款	192,326,384.14	尚未达到合同规定支付条件
合计	192,326,384.14	--

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券	499,843,257.14	
一年内到期的长期借款	225,455.00	225,455.00

合计	500,068,712.14	225,455.00
----	----------------	------------

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	年末余额	年初余额
信用借款	450,905.00	676,360.00
减：一年内到期的长期借款	225,455.00	225,455.00
一年后到期的长期借款	225,450.00	450,905.00

29、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	年末余额	年初余额
公司债券	499,843,257.14	499,411,622.63
减：一年内到期的公司债券	499,843,257.14	-
一年后到期的公司债券	-	499,411,622.63

(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）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年支付	年末余额
2013 年公司债券(第一期)	500,000,000.00	2013 年 5 月 9 日	5 年	500,000,000.00	499,411,622.63	-	23,000,000.00	431,634.51	-	499,843,257.14

经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]286 号文件核准，本公司向社会公开发行总额不超过人民币 10 亿元(含人民币 10 亿元)的公司债券，首期发行规模为人民币 5 亿元。2013 年 5 月，本公司完成了第一期公司债券的发行，本次发行债券金额为人民币 5 亿元。该债券为 5 年期固定利率品种(票面利率 4.6%)，附第 3 年末本公司上调票面利率选择权及投资者回售选择权。票面利率在存续期的前 3 年内固定，如本公司行使上调票面利率选择权，未被回售部分债券在其存续期满后 2 年票面利率为存续期前 3 年票面利率加上上调基点，在其存续期满后 2 年固定不变；如本公司未行使上调票面利率选择权，则未被回售部分债券在其存续期满后 2 年票面利率仍维持原有票面利率不变。债券采取单利按年计息，不计复利，起息日为 2013 年 5 月 9 日。2016 年本公司决定不上调该债券存续期后两年的票面利率，即在债券存续期后两年票面利率仍维持 4.6% 不变。截止回售申报期结束日，上述债券无回售情况。本年末，本公司已将上述应付债券重分类至一年内到期的非流动负债，见附注七 27。

30、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
辞退福利	27,335,436.47	29,074,491.19
合计	27,335,436.47	29,074,491.19

31、专项应付款

单位：元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
顺德区科技局科技研发拨款	9,510,000.00	-	-	9,510,000.00	科研经费
国药种苗北郊研发专项	-	1,082,970.88	641,637.51	441,333.37	科研经费
雅安市国土资源局拨付种子种苗基地迁建资金	1,241.11	-	1,241.11	-	基地迁建拨款
其他	111,695.00	317,694.00	317,694.00	111,695.00	
合计	9,622,936.11	1,400,664.88	960,572.62	10,063,028.37	

32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	384,710,898.19	57,278,300.00	46,665,485.75	395,323,712.44	医药技术研发
合计	384,710,898.19	57,278,300.00	46,665,485.75	395,323,712.44	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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
搬迁补偿	73,935,551.06		4,745,669.60		69,189,881.46	与资产相关
中成药技改暨产业化项目资金	52,428,599.32		1,593,945.15		50,834,654.17	与资产相关
政府补助-土地使用权	21,295,406.25		475,875.00		20,819,531.25	与资产相关
四个中药注射液全产业链数字化制造技术建设		20,000,000.00			20,000,000.00	与资产相关
基础设施配套扶持资金	17,676,982.60		441,005.80		17,235,976.80	与资产相关
产业振兴和技术改造专项	17,060,126.94		1,026,582.00		16,033,544.94	与资产相关

基础设施扶持资金	14,621,028.76		376,652.52		14,244,376.24	与资产相关
单味中药浓缩颗粒剂改造	13,189,299.33		968,184.36		12,221,114.97	与资产相关
土地出让金补偿	11,576,830.88		270,627.84		11,306,203.04	与资产相关
中药资源和配方技术研发及产业化	13,198,316.08		2,061,253.98		11,137,062.10	与资产相关
其他与收益相关	39,345,959.90	18,910,000.00	21,664,358.70		36,591,601.20	与收益相关
其他与资产相关	110,382,797.07	18,368,300.00	13,041,330.80		115,709,766.27	与资产相关
合计	384,710,898.19	57,278,300.00	46,665,485.75		395,323,712.44	--

33、股本

单位：元

	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	978,900,000.00						978,900,000.00

34、资本公积

单位：元

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）	1,088,174,628.90	79,679,708.22		1,167,854,337.12
其他资本公积	12,904,080.21			12,904,080.21
合计	1,101,078,709.11	79,679,708.22		1,180,758,417.33

注：系处置华润三九(北京)药业有限公司(以下简称“华润三九(北京)”) 30%股权调增资本公积人民币 79,679,708.22 元。

35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					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、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他							

综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-10,208,963.30	-1,251,718.75			-1,251,718.75		-11,460,682.05
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-10,208,963.30	-1,251,718.75			-1,251,718.75		-11,460,682.05
其他综合收益合计	-10,208,963.30	-1,251,718.75			-1,251,718.75		-11,460,682.05

36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	535,907,182.46			535,907,182.46
任意盈余公积				
合计	535,907,182.46			535,907,182.46

注：本公司已提足盈余公积，本年不再计提。

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,009,343,862.62	4,958,338,263.40
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	6,009,343,862.62	4,958,338,263.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,301,687,249.72	1,197,840,599.22
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	156,624,000.00	146,835,000.00
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	7,154,407,112.34	6,009,343,862.62
---------	------------------	------------------

注：2016 年度股东大会按已发行之股份 978,900,000 股(每股面值人民币 1 元)计算，以每十股向全体股东派发现金红利人民币 1.60 元，共计派发股利人民币 156,624,000.00 元。

38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,919,413,890.47	3,897,299,531.62	8,956,463,064.99	3,345,254,569.66
其他业务	200,502,489.31	10,442,007.24	25,258,015.59	17,011,681.39
合计	11,119,916,379.78	3,907,741,538.86	8,981,721,080.58	3,362,266,251.05

注：本集团本年度国内药品销售收入计人民币 10,603,077,422.59 元。

39、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	88,217,712.14	71,145,487.97
教育费附加	63,795,301.96	51,370,046.55
房产税	20,156,043.12	11,733,555.19
土地使用税	13,803,117.05	9,384,055.40
印花税	4,737,026.89	4,345,500.49
车船使用税	1,508,353.37	200,121.07
其他	1,691,348.69	2,513,319.98
合计	193,908,903.22	150,692,086.65

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	2,829,009,828.18	1,792,331,583.29
职工薪酬	898,563,443.88	596,782,388.09
商业推广费	516,286,604.02	487,386,360.12
运输费	151,823,896.95	146,981,378.81
差旅费	88,418,568.82	79,803,495.90
会议费	25,941,207.26	31,951,784.89
租赁费	11,843,851.37	13,054,704.10

其他	228,281,923.94	131,238,415.89
合计	4,750,169,324.42	3,279,530,111.09

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	345,494,761.05	319,491,668.30
研究与开发费	297,335,101.93	286,787,651.05
折旧费	35,396,420.86	47,397,003.45
无形资产摊销	28,208,872.90	23,517,292.14
办公费	11,515,687.32	12,605,611.30
差旅费	13,531,055.79	12,438,440.75
交际应酬费	10,679,206.86	10,266,376.34
咨询与服务费	30,204,784.09	29,239,955.94
维修费	12,954,163.97	7,082,130.55
汽车维护及交通费	13,734,910.78	13,624,263.90
长期待摊费用摊销	15,498,536.07	16,381,503.05
水电气费	7,200,705.69	5,333,957.25
租赁费	5,398,501.30	7,055,285.62
低值易耗品摊销	5,856,867.55	2,288,909.82
存货损失	21,292,617.47	12,715,696.38
环境保护费	1,384,508.69	444,500.95
其他	65,027,355.13	66,981,773.55
合计	920,714,057.45	873,652,020.34

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	27,977,571.93	28,159,216.53
减：利息收入	9,957,497.02	12,345,003.90
汇兑差额	5,141,454.92	-2,659,414.91
其他	1,454,507.64	1,132,296.79
合计	24,616,037.47	14,287,094.51

43、资产减值损失

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	21,048,873.80	21,403,536.60
存货跌价损失	-6,424,418.86	15,386,091.45
固定资产减值损失	1,695,202.10	23,067.13
在建工程减值损失	-	116,741.64
无形资产减值损失	-	-
合计	16,319,657.04	36,929,436.82

44、投资收益

单位：元

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	-331,922.35	-889,311.65
处置长期股权投资产生的投资收益	70,466.82	-307,392.56
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,607,954.55	1,108,365.00
理财产品投资收益	13,540,873.51	29,451,682.31
合计	16,887,372.53	29,363,343.10

45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
出售划分为持有待售的非流动资产的净收益		
出售处置组的净收益		
固定资产处置净收益(损失)	-775,498.56	-11,008,126.20
在建工程处置净收益		
无形资产处置净收益	5,513,200.98	
债务重组中因处置非流动资产产生的净收益		
非货币性资产交换产生的净收益		
其他		
合计	4,737,702.42	-11,008,126.20

46、其他收益

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/ 与收益相关
2017 年生物医药企业扶持奖励	34,404,500.00	-	与收益相关
深圳市总部经济企业贡献奖补助	20,000,000.00	-	与收益相关
2017 年企业做大做强政府补助	16,000,000.00	-	与收益相关
2016 年 3、4 季度开发区财政奖励	12,813,000.00	-	与收益相关
龙华区经济促进局关于 2017 年产业发展专项资金项目	9,190,000.00	-	与收益相关
增值税即征即退	8,568,000.00	-	与收益相关
深圳市财政委员会(深发【2016】7 号)示范区科研款	5,585,000.00	-	与收益相关
2017 年企业研究开发资助计划第一批资助款	3,533,000.00	-	与收益相关
2016 年纳税财政奖励	2,366,400.00	-	与收益相关
科技扶持资金	2,350,000.00	-	与收益相关
其他从递延收益转入的政府补助	25,001,127.05	-	与资产相关
其他从递延收益转入的政府补助	21,664,358.70	-	与收益相关
其他直接计入其他收益的政府补助	20,966,408.16	-	与收益相关
合计	182,441,793.91	-	

47、营业外收入

单位：元

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
政府补助		113,307,314.00	
非同一控制合并下形成负商誉	5,492,239.40		5,492,239.40
无需支付的应付款	5,835,882.01	53,125,754.52	5,835,882.01
罚款及扣款收入	7,990.00	1,176,201.02	7,990.00
违约赔偿收入	1,958,438.89	5,552,687.20	1,958,438.89
保险赔偿收入	307,364.39	832,880.74	307,364.39
其他	9,887,093.78	8,803,944.79	9,887,093.78
合计	23,489,008.47	182,798,782.27	23,489,008.47

48、营业外支出

单位：元

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

罚款损失	2,583,954.12	3,791,905.35	2,583,954.12
非流动资产毁损报废损失	4,125,817.18	1,816,995.25	4,125,817.18
非常损失	65,842.54	55,000.00	65,842.54
其他	8,920,477.60	6,652,693.44	8,920,477.60
合计	15,696,091.44	12,316,594.04	15,696,091.44

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	211,929,206.14	234,564,234.35
递延所得税费用	-20,099,659.25	10,877,777.17
合计	191,829,546.89	245,442,011.52

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,518,306,647.21
按 15% 计算的所得税费用	227,745,997.08
子公司适用不同税率的影响	9,430,946.85
调整以前期间所得税的影响	3,447,747.43
非应税收入的影响	-1,575,883.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,379,910.05
使用以前年度未确认递延所得税资产的可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的影响	-39,054,255.56
本年未确认可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	13,110,086.76
研发费用加计扣除的影响	-27,325,389.05
其他	-4,329,613.57
所得税费用	191,829,546.89

50、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到与收益相关的政府补助	154,686,308.16	84,019,813.69
保证金	385,930,690.64	267,795,060.81
企业往来款	98,045,300.16	103,867,728.24
其他	24,542,531.40	2,381,048.66
合计	663,204,830.36	458,063,651.40

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	2,062,805,626.51	1,808,692,641.51
商业推广费	559,035,372.31	430,493,973.57
保证金	294,594,373.74	
运输费	151,823,896.95	146,981,378.81
其他	595,928,462.81	550,766,373.02
合计	3,664,187,732.32	2,936,934,366.91

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到圣火药业原子公司欠款		150,624,376.94
收到圣火药业处置原子公司之对价		65,641,400.00
收到与资产相关的政府补助	38,368,300.00	33,135,200.00
收到的工程保证金	703,053.46	1,902,958.17
合计	39,071,353.46	251,303,935.11

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工程保证金	14,213,036.26	777,333.48
合计	14,213,036.26	777,333.48

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到子公司原股东往来款	33,118,045.57	
少数股东资金往来款	20,000,000.00	
合计	53,118,045.57	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还子公司原股东借款	20,000,000.00	
支付原子公司的资金往来款		60,000,000.00
购买少数股权支付的现金		13,000,000.00
其他		355,627.59
合计	20,000,000.00	73,355,627.59

51、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

	本年金额	上年金额(已重述)
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,326,477,100.32	1,207,759,473.73
加: 资产减值准备	16,319,657.04	36,929,436.82
固定资产折旧	278,423,203.72	251,937,318.79
投资性房地产折旧	793,235.83	1,941,304.29
无形资产摊销	41,955,106.24	30,587,458.57
长期待摊费用摊销	21,152,742.79	21,264,674.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益)	-4,737,702.42	11,008,126.20
固定资产报废损失	4,125,817.18	1,816,995.25
财务费用	24,218,196.27	25,499,801.62
投资损失(收益)	-16,887,372.53	-29,363,343.10
递延所得税资产减少(增加)	-24,375,158.45	1,356,623.59
递延所得税负债增加(减少)	4,275,499.20	3,900,945.32
存货的减少(增加)	-144,432,382.06	-9,618,502.11
递延收益的变动	18,910,000.00	-29,287,500.31
经营性应收项目的减少(增加)	-983,992,226.19	-661,999,200.34
经营性应付项目的增加(减少)	998,167,106.76	528,407,064.65
经营活动产生的现金流量净额	1,560,392,823.70	1,392,140,677.39

2. 现金及现金等价物净变动情况：		
加：现金等价物的年末余额	1,685,292,433.66	889,321,031.19
减：现金等价物的年初余额	889,321,031.19	943,648,124.66
现金及现金等价物净增加(减少)额	795,971,402.47	-54,327,093.47

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	477,810,000.00
其中：唐山太阳石	-
山东圣海	296,460,000.00
三九金复康	181,350,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	40,441,312.60
其中：唐山太阳石	9,083,795.81
山东圣海	20,288,232.32
三九金复康	11,069,284.47
加：以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	203,789,326.80
其中：浙江众益	129,789,175.02
圣火药业	50,000,000.00
华润天和	13,531,164.16
雅安雨禾药业有限公司(以下简称“雅安雨禾”)	9,876,500.00
杭州老桐君	592,487.62
取得子公司支付的现金净额	641,158,014.20

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	年末余额	年初余额
一、现金	1,685,292,433.66	889,321,031.19
其中：库存现金	114,839.95	353,480.20
可随时用于支付的银行存款	1,685,177,593.71	888,967,550.99
二、年末现金及现金等价物余额	1,685,292,433.66	889,321,031.19

52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	23,086,416.43	银行承兑汇票保证金以及信用证保证金和被冻结款项

固定资产	37,242,189.06	借款抵押
无形资产	6,635,266.73	借款抵押
合计	66,963,872.22	--

53、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			76,961,048.35
其中：美元	7,004,032.70	6.5342	45,765,750.47
港币	36,107,256.01	0.8359	30,182,055.29
日元	17,286,300.00	0.0579	1,000,876.77
澳元	2,428.10	5.0928	12,365.82
应收账款			28,673,331.89
其中：港币	6,830,998.14	0.8359	5,710,031.35
美元	3,514,324.71	6.5342	22,963,300.54
其他应收款			138,929.45
其中：港币	166,203.43	0.8359	138,929.45
应付账款			3,054,126.01
其中：日元	45,572,587.65	0.0579	2,638,652.82
美元	63,584.40	6.5342	415,473.19

(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

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

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
三九金复	2017年1	201,500,000.00	65	购买	2017年1	本公司已取	72,978,158.53	124,949.76

康	月 31 日				月 31 日	得控制权		
唐山太阳石(注)	2017 年 3 月 31 日	99,330,000.00	70	购买	2017 年 3 月 31 日	本公司已取得控制权	90,276,118.34	27,478,211.00
山东圣海	2017 年 9 月 14 日	379,400,000.00	65	购买	2017 年 9 月 14 日	本公司已取得控制权	118,411,432.04	29,131,025.49

注：唐山太阳石于 1996 年 3 月 28 日由太阳石(中国)投资有限公司(以下简称“太阳石投资”)在河北省唐山市注册成立，经批准的经营期限为 50 年，注册资本为 27,500,000 美元。本公司于 2016 年 12 月 2 日召开的 2016 年第九次董事会决议通过了本公司与太阳石投资签署合资经营合同，合同约定本公司与太阳石投资共同成立三九赛诺菲(深圳)健康产业有限公司(以下简称“三九赛诺菲”)，本公司以人民币 7 万元以及持有的华润三九北京 100% 股权作为出资，太阳石投资以人民币 3 万元以及持有的唐山太阳石 100% 股权作为出资。因此，本公司和太阳石投资分别持有三九赛诺菲 70% 和 30% 股权。通过上述安排，本公司通过三九赛诺菲间接持有唐山太阳石 70% 的股权，构成非同一控制企业合并。同时，本公司对华润三九(北京)由直接持股变为通过三九赛诺菲间接持股，持股比例由 100% 下降为 70%，构成不丧失控制权的处置子公司部分股权。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	三九金复康	山东圣海	唐山太阳石
--现金	201,500,000.00	379,400,000.00	-
--非现金资产的公允价值	-	-	99,330,000.00
合并成本合计	201,500,000.00	379,400,000.00	99,330,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	47,322,027.20	125,893,706.49	104,822,239.40
商誉	154,177,972.80	253,506,293.51	(5,492,239.40)

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	金复康		山东圣海		唐山太阳石	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：						
货币资金	11,069,284.47	11,069,284.47	25,288,232.32	25,288,232.32	9,083,795.81	9,083,795.81
应收票据	589,216.90	589,216.90	100,000.00	100,000.00	-	-
应收账款	50,241,662.66	50,241,662.66	20,991,760.90	20,991,760.90	34,058.77	34,058.77
预付款项	214,748.63	214,748.63	16,326,718.85	16,326,718.85	1,623,796.17	1,623,796.17
其他应收款	14,587,073.15	14,587,073.15	36,958,346.52	36,958,346.52	-	326.25
存货	10,739,457.60	8,292,170.30	26,052,774.52	26,052,774.52	18,410,638.75	18,410,638.75
其他流动资产	-	-	82,515.59	82,515.59	-	-
固定资产	53,948,378.18	53,948,378.18	80,555,320.22	82,617,751.60	127,025,023.89	3,098,481.59
在建工程	-	-	22,510,238.76	23,351,604.68	2,008,457.79	2,008,457.79

	金复康		山东圣海		唐山太阳石	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
无形资产	59,173,463.09	41,225,080.75	56,280,245.90	45,442,540.34	29,414,085.00	3,185,074.41
长期待摊费用	-	-	92,751.86	92,751.86	-	-
递延所得税资产	115,020.85	115,020.85	18,628.89	18,628.89	614,815.86	-
其他非流动资产	-	-	425,500.00	425,500.00	-	-
资产总计	200,678,305.53	180,282,635.89	285,683,034.33	277,749,126.07	188,214,672.04	37,444,629.54
负债：						
短期借款	40,000,000.00	40,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	-	-
应付票据	-	-	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-
应付账款	9,302,300.82	9,302,300.82	21,001,677.32	21,001,677.32	7,969,070.51	7,969,070.51
应付职工薪酬	2,238,280.64	2,238,280.64	8,514,407.13	8,514,407.13	1,212,620.53	1,212,620.53
应交税费	7,739,405.79	7,739,405.79	14,786,265.63	14,786,265.63	(112,144.61)	(112,144.61)
应付利息	-	-	23,562.50	23,562.50	-	-
其他应付款	65,535,849.07	65,535,849.07	5,691,019.31	5,691,019.31	25,464,717.73	25,464,717.73
递延所得税负债	3,059,350.44	-	1,983,477.07	-	3,934,351.59	-
负债总计	127,875,186.76	124,815,836.32	92,000,408.96	90,016,931.89	38,468,615.75	34,534,264.16
净资产	72,803,118.77	55,466,799.57	193,682,625.37	187,732,194.18	149,746,056.29	2,910,365.38
减：少数股东权益	25,481,091.57	19,413,379.85	67,788,918.88	65,706,267.96	44,923,816.89	873,109.61
取得的净资产	47,322,027.20	36,053,419.72	125,893,706.49	122,025,926.22	104,822,239.40	2,037,255.77

本公司聘请了中介机构分别对三九金复康 2016 年 8 月 31 日，山东圣海 2016 年 12 月 31 日以及唐山太阳石 2017 年 3 月 31 日的净资产进行了评估，在资产评估结果的基础上，考虑评估基准日至购买日之间各项资产应折旧或摊销的金额，确定购买日取得的可辨认净资产的公允价值。

2、其他原因的合并范围变动

(1) 本年度，本公司之子公司深圳市富文投资有限公司(以下简称“富文投资”)及昆明圣火医药进出口有限公司完成了工商注销登记手续，本集团在编制本年度合并财务报表时，已合并上述公司年初至注销日期间的利润表和现金流量表。本集团因注销上述公司产生的投资收益为人民币 70,466.82 元。

(2) 本年度，本公司之子公司华润深圳九新药业有限公司吸收合并其子公司北京百奥特生物工程有限公司(以下简称“北京百奥特”)，北京百奥特完成了工商注销登记手续，本集团在编制本年度合并财务报表时，已合并

北京百奥特年初至注销日期间的利润表和现金流量表。

(3) 本公司与太阳石投资于 2017 年 2 月 17 日在广东省深圳市共同成立三九赛诺菲，其资本为人民币 473,100,000.00 元，主营业务为投资管理信息咨询。

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

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	
三九医院	深圳市	深圳市	医疗机构	82.89%	-	设立或投资方式取得
深圳华润三九现代中药有限公司(“华润三九现代中药”)	深圳市	深圳市	中药材, 生物制品	100.00%	-	设立或投资方式取得
成都三九投资管理有限公司(“成都投资”)	成都市	成都市	项目投资房地产开发	-	98.57%	设立或投资方式取得
雅安中药	雅安市	雅安市	种植加工、销售药材	-	100.00%	设立或投资方式取得
上海九星	上海市	上海市	设计、印刷包装	-	100.00%	设立或投资方式取得
太原慷辉三九医药有限责任公司(“太原慷辉”)	太原市	太原市	医药保健	-	51.00%	设立或投资方式取得
深圳九星包装有限公司(“九星包装”)	深圳市	深圳市	印刷包装	-	100.00%	设立或投资方式取得
沈阳三九	沈阳市	沈阳市	制药	-	100.00%	设立或投资方式取得
国研中心	本溪市	本溪市	研发	78.17%	21.83%	设立或投资方式取得
本溪九星	本溪市	本溪市	印刷包装	-	100.00%	设立或投资方式取得
三九赛诺菲	深圳市	深圳市	制药	70%	-	设立或投资方式取得
华润三九(临清)药业有限公司(“华润三九(临清)”)	临清市	临清市	制药	100.00%	-	同一控制下企业合并取得
华润九新	深圳市	深圳市	制药	100.00%	-	同一控制下企业合并取得
九星印刷	深圳市	深圳市	印刷包装	100.00%	-	同一控制下企业合并取得

深圳华润三九医药贸易有限公司(“华润三九医贸”)	深圳市	深圳市	医药品销售	100.00%	-	同一控制下企业合并取得
华润三九(北京)	北京市	北京市	制药	-	70%	同一控制下企业合并取得
深圳华润三九中医药发展有限公司(“华润三九中医药”)	深圳市	深圳市	中医药实业投资	100.00%	-	同一控制下企业合并取得
华润三九(南昌)	南昌市	南昌市	制药	59.60%	40.40%	同一控制下企业合并取得
华润三九药业(香港)有限公司(“华润三九(香港)”))	中国香港	中国香港	投资	100.00%	-	同一控制下企业合并取得
深圳九辉实业有限公司(“九辉实业”)	深圳市	深圳市	印刷包装	75%	-	同一控制下企业合并取得
华润三九(黄石)	黄石市	黄石市	制药	100.00%	-	同一控制下企业合并取得
华润高科	北京市	北京市	制药	100.00%	-	同一控制下企业合并取得
北京华润北贸医药经营有限公司(“华润北贸”)	北京市	北京市	医药品销售	100.00%	-	同一控制下企业合并取得
华润本溪三药	本溪市	本溪市	制药	100.00%	-	同一控制下企业合并取得
华润神鹿	合肥市	合肥市	制药	100.00%	-	同一控制下企业合并取得
深圳市九恒设备包装器材有限公司(“九恒设备”)	深圳市	深圳市	印刷包装	-	100.00%	同一控制下企业合并取得
九星(香港)有限公司(“香港九星”)	中国香港	中国香港	投资	-	100.00%	同一控制下企业合并取得
华润三九(郴州)	郴州市	郴州市	制药	100.00%	-	同一控制下企业合并取得
华润三九(枣庄)	枣庄市	枣庄市	制药	45.00%	55.00%	同一控制下企业合并取得
华润三九(雅安)	雅安市	雅安市	制药	-	97.00%	同一控制下企业合并取得
华润金蟾	淮北市	淮北市	制药	99.45%	-	非同一控制下企业合并取得
华润顺峰	佛山市	佛山市	制药	100.00%	-	非同一控制下企业合并取得
华润天和	桂林市	桂林市	制药	98.54%	-	非同一控制下企业合并取得
天和伊维	桂林市	桂林市	制药	-	100.00%	非同一控制下企业合并取得
桂林天和药业生物科技有限公司(“桂林天和生物科技”)	桂林市	桂林市	制药	-	93.48%	非同一控制下企业合并取得
华润和善堂	吉林抚	吉林抚	制药	100.00%	-	非同一控制下企

	松县	松县				业合并取得
杭州老桐君	浙江桐庐	浙江桐庐	制药	100.00%	-	非同一控制下企业合并取得
浙江众益	丽水市	丽水市	制药	-	100.00%	非同一控制下企业合并取得
浙江丽水众城奋药研究所有限公司(“奋药研究所”)	丽水市	丽水市	制药	-	100.00%	非同一控制下企业合并取得
圣火药业	昆明市	昆明市	制药	100.00%	-	非同一控制下企业合并取得
昆明圣火医药有限公司	昆明市	昆明市	制药	-	100.00%	非同一控制下企业合并取得
昆明圣火中药材科技有限公司(原昆明圣火化妆品有限责任公司)	昆明市	昆明市	制药	-	100.00%	非同一控制下企业合并取得
唐山太阳石	唐山市	唐山市	制药	-	70.00%	非同一控制下企业合并取得
雅安雨禾	雅安市	雅安市	制药	90.09%	-	非同一控制下企业合并取得
山东圣海	淄博市	淄博市	制药	65%	-	非同一控制下企业合并取得
三九金复康	敦化市	敦化市	制药	65%	-	非同一控制下企业合并取得

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
华润三九(雅安)	3.00%	5,725,091.01		60,474,636.87

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
华润三九(雅安)	1,049,550,363.59	467,121,233.74	1,516,671,597.33	141,870,052.26	83,078,136.68	224,948,188.94	860,211,721.92	499,874,909.57	1,360,086,631.49	128,525,952.57	62,063,790.30	190,589,742.87

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

华润三九(雅安)	481,299,388.77	122,226,519.78	122,226,519.78	249,432,251.05	481,777,488.44	114,970,610.11	114,970,610.11	158,591,339.23
----------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

(4) 本集团使用企业集团资产和清偿企业集团债务不存在重大限制。

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

如附注八所述，本年度本公司以华润三九(北京)100%股权投入三九赛诺菲，取得三九赛诺菲 70%股权，股权变更后，本公司持有华润三九(北京)的股权比例已由上年末 100.00%下降为 70.00%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	华润三九(北京)
处置对价	99,330,000.00
--现金	-
--非现金资产的公允价值	99,330,000.00
处置对价合计	99,330,000.00
减：按照处置的股权比例计算的子公司净资产份额	19,650,291.78
差额	79,679,708.22
其中：调整资本公积	79,679,708.22
调整盈余公积	-
调整未分配利润	-

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	5,382,394.84	5,714,317.19
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-331,922.35	-889,311.65
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	-331,922.35	-889,311.65

(2) 本集团的联营企业不存在向本集团转移资金的能力存在重大限制的情况。

(3) 本集团无联营企业发生超额亏损和与联营企业投资相关的或有负债的情况。

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、股权投资、应付票据、应付账款、其他应付款及借款等，各项金融工具的详细情况说明见附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制限定在限定的范围之内。

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

1. 风险管理目标和政策

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

1.1. 市场风险

1.1.1. 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与港币和美元有关，除本集团的几个下属子公司以港币进行结算外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2017 年 12 月 31 日，除下表所述资产和负债为非记账本位币余额外，本集团的资产及负债均为记账本位币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

单位：元

	币种	年末余额	年初余额
货币资金	港币	22,747,698.43	4,134,656.00
货币资金	美元	45,765,750.47	23,042,838.14
货币资金	日元	1,000,876.77	464,704.40
货币资金	欧元	-	131,355.55
货币资金	澳元	12,365.82	12,397.89
货币资金(注)	人民币	755,548.28	710,012.71
应收账款	美元	22,963,300.54	12,991,041.12
应收账款	港币	5,710,031.35	14,246,555.74
其他应收款	港币	138,929.45	-
应付账款	美元	415,473.19	-
应付账款	日元	2,638,652.82	7,392,826.21

注：为本集团位于香港之子公司持有的人民币货币资金。

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避外汇风险。

外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

单位：元

项目	汇率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	4,712,749.99	4,712,749.99	2,343,739.79	2,343,739.79
所有外币	对人民币贬值 5%	-4,712,749.99	-4,712,749.99	-2,343,739.79	-2,343,739.79

1.1.2. 利率风险-现金流量变动风险

本集团因利率变动引起金融工具变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率的变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响列示如下：

单位：元

项目	利率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
短期借款	增加 1%	-300,000.00	-300,000.00	-198,805.43	-198,805.43
长期借款	增加 1%	-4,509.05	-4,509.05	-6,763.60	-6,763.60
短期借款	减少 1%	300,000.00	300,000.00	198,805.43	198,805.43
长期借款	减少 1%	4,509.05	4,509.05	6,763.60	6,763.60

1.2.信用风险

2017 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，并确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

由于本集团的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此本集团没有重大的信用集中风险。

1.3.流动风险

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

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

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：元

非衍生金融资产及负债	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	合计
货币资金	1,708,378,850.09	-	-	-	1,708,378,850.09
应收票据	1,997,380,101.72	-	-	-	1,997,380,101.72
应收账款	1,825,200,548.83	-	-	-	1,825,200,548.83
其他应收款	55,708,404.26	-	-	-	55,708,404.26
其他流动资产	2,945,930.81	-	-	-	2,945,930.81
短期借款	31,121,048.63	-	-	-	31,121,048.63
应付票据	434,085,845.43	-	-	-	434,085,845.43
应付账款	698,062,334.72	-	-	-	698,062,334.72
应付利息	14,781,896.02	-	-	-	14,781,896.02
其他应付款	2,563,631,345.55	-	-	-	2,563,631,345.55
一年内到期的非流动负债	523,240,334.87	-	-	-	523,240,334.87
长期借款	-	232,889.87	-	-	232,889.87

2.金融资产转移

于 2017 年 12 月 31 日，本集团已背书给其他方但尚未到期的银行承兑汇票计人民币 429,030,767.25 元(2016 年 12 月 31 日:人民币 1,255,800,084.18 元)。由于这些银行承兑汇票相关的风险与报酬已转移给了其他方，因此，本集团终止确认已背书未到期的银行承兑汇票。如该等银行承兑汇票到期未能承兑，银行有权要求本集团付清未结算的余额。因此，本集团继续涉入了已背书的银行承兑汇票。

十一、公允价值的披露

1、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

本集团管理层认为，财务报表中按摊余成本计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允

价值。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
华润医药控股有限公司	北京	投资及信息管理	10,000,000,000.00	63.60%	63.60%

本公司之间接控股母公司为华润医药集团有限公司，本公司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九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业联营企业详见附注七 9。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安徽双鹤药业有限责任公司	同受最终控制方控制
白城润药医药有限公司	同受最终控制方控制
北京双鹤药业经营有限责任公司	同受最终控制方控制
北京双鹤制药装备有限责任公司	同受最终控制方控制
北京万辉双鹤药业有限责任公司	同受最终控制方控制
北京医药集团有限责任公司	同受最终控制方控制
郴州华润燃气有限公司	同受最终控制方控制
成都市医药集团有限公司	同受最终控制方控制
广东三九脑科医院	同受最终控制方控制
桂林紫竹乳胶制品有限公司	同受最终控制方控制
华润(深圳)地产发展有限公司	同受最终控制方控制
华润安徽医药有限公司	同受最终控制方控制
华润安阳医药有限公司	同受最终控制方控制
华润白城医药有限公司	同受最终控制方控制
华润保定医药有限公司	同受最终控制方控制
华润沧州医药有限公司	同受最终控制方控制

华润大连澳德医药有限公司	同受最终控制方控制
华润大庆医药有限公司	同受最终控制方控制
华润东大(福建)医药有限公司	同受最终控制方控制
华润东莞医药有限公司	同受最终控制方控制
华润恩施医药有限公司	同受最终控制方控制
华润福建医药有限公司	同受最终控制方控制
华润广东医药有限公司	同受最终控制方控制
华润广西医药有限公司	同受最终控制方控制
华润国康(北京)医药有限公司	同受最终控制方控制
华润邯郸医药有限公司	同受最终控制方控制
华润河北医大医药有限公司	同受最终控制方控制
华润河北医药有限公司	同受最终控制方控制
华润河南医药有限公司	同受最终控制方控制
华润黑龙江医药有限公司	同受最终控制方控制
华润湖北金马医药有限公司	同受最终控制方控制
华润湖北医药有限公司	同受最终控制方控制
华润湖南瑞格医药有限公司	同受最终控制方控制
华润湖南双舟医药有限公司	同受最终控制方控制
华润湖南新特药有限公司	同受最终控制方控制
华润湖南医药有限公司	同受最终控制方控制
华润惠州医药有限公司	同受最终控制方控制
华润吉林康乃尔医药有限公司	同受最终控制方控制
华润吉林医药有限公司	同受最终控制方控制
华润济南医药有限公司	同受最终控制方控制
华润济宁医药有限公司	同受最终控制方控制
华润佳木斯医药有限公司	同受最终控制方控制
华润监利医药有限公司	同受最终控制方控制
华润江苏医药有限公司	同受最终控制方控制
华润荆州医药有限公司	同受最终控制方控制
华润昆明医药有限公司	同受最终控制方控制
华润昆山医药有限公司	同受最终控制方控制
华润莱芜医药有限公司	同受最终控制方控制
华润廊坊医药有限公司	同受最终控制方控制
华润辽宁本溪医药有限公司	同受最终控制方控制

华润辽宁朝阳医药有限公司	同受最终控制方控制
华润辽宁医药有限公司	同受最终控制方控制
华润临沂医药有限公司	同受最终控制方控制
华润洛阳医药有限公司	同受最终控制方控制
华润牡丹江天利医药有限公司	同受最终控制方控制
华润南京医药有限公司	同受最终控制方控制
华润南通医药有限公司	同受最终控制方控制
华润南阳医药有限公司	同受最终控制方控制
华润内蒙古医药有限公司	同受最终控制方控制
华润濮阳医药有限公司	同受最终控制方控制
华润普仁鸿(北京)医药有限公司	同受最终控制方控制
华润齐齐哈尔医药有限公司	同受最终控制方控制
华润秦皇岛医药有限公司	同受最终控制方控制
华润青岛医药有限公司	同受最终控制方控制
华润衢州医药有限公司	同受最终控制方控制
华润赛科药业有限责任公司	同受最终控制方控制
华润山东医药有限公司	同受最终控制方控制
华润山西康兴源医药有限公司	同受最终控制方控制
华润山西医药有限公司	同受最终控制方控制
华润陕西医药有限公司	同受最终控制方控制
华润汕头康威医药有限公司	同受最终控制方控制
华润十堰医药有限公司	同受最终控制方控制
华润双鹤药业股份有限公司	同受最终控制方控制
华润四川医药有限公司	同受最终控制方控制
华润松原医药有限公司	同受最终控制方控制
华润泰安医药有限公司	同受最终控制方控制
华润唐山医药有限公司	同受最终控制方控制
华润堂(深圳)医药连锁有限公司	同受最终控制方控制
华润天津医药有限公司	同受最终控制方控制
华润通化医药有限公司	同受最终控制方控制
华润潍坊远东医药有限公司	同受最终控制方控制
华润温州医药有限公司	同受最终控制方控制
华润无锡医药有限公司	同受最终控制方控制
华润五丰有限公司	同受最终控制方控制

华润武汉医药有限公司	同受最终控制方控制
华润西安医药有限公司	同受最终控制方控制
华润襄阳医药有限公司	同受最终控制方控制
华润新龙(北京)医药有限公司	同受最终控制方控制
华润新龙(山西)医药有限公司	同受最终控制方控制
华润新龙(十堰)医药有限公司	同受最终控制方控制
华润延边医药有限公司	同受最终控制方控制
华润扬州医药有限公司	同受最终控制方控制
华润医药(上海)有限公司	同受最终控制方控制
华润医药集团有限公司	同受最终控制方控制
华润医药商业集团有限公司	同受最终控制方控制
华润张家港百禾医药有限公司	同受最终控制方控制
华润中山医药有限公司	同受最终控制方控制
华润周口医药有限公司	同受最终控制方控制
华润珠海医药有限公司	同受最终控制方控制
华润资产管理有限公司	同受最终控制方控制
华润紫竹药业有限公司	同受最终控制方控制
淮北矿工总医院集团	同受最终控制方控制
江西华晨医药科技有限公司	同受最终控制方控制
衢州南孔中药有限公司	同受最终控制方控制
山西晋新双鹤药业有限责任公司	同受最终控制方控制
上海金香乳胶制品有限公司	同受最终控制方控制
深圳华润物业管理有限公司	同受最终控制方控制
西安京西双鹤药业有限公司	同受最终控制方控制
枣庄华润燃气有限责任公司	同受最终控制方控制
漳州华润片仔癀医药贸易有限公司	同受最终控制方控制
中国医药研究开发中心有限公司	同受最终控制方控制
珠海华润银行股份有限公司	同受最终控制方控制

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

衢州南孔中药有限公司	采购商品	24,359,505.64	23,087,382.66
郴州华润燃气有限公司	采购能源	16,678,982.55	13,796,064.27
枣庄华润燃气有限责任公司	采购能源	9,636,768.32	
华润紫竹药业有限公司	采购商品	569,290.60	
华润湖南医药有限公司	采购商品	296,070.09	8,573,895.03
桂林紫竹乳胶制品有限公司	采购商品	177,777.78	
北京双鹤制药装备有限责任公司	采购商品	30,209.40	
上海金香乳胶制品有限公司	采购商品	19,427.85	
华润广东医药有限公司	采购商品		738,100.36
合计		51,768,032.23	46,195,442.32

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华润湖南医药有限公司	销售商品	220,240,513.55	201,027,345.80
华润医药商业集团有限公司	销售商品	109,538,850.98	72,597,759.93
华润济南医药有限公司	销售商品	106,924,148.71	123,135,645.34
华润湖北医药有限公司	销售商品	74,629,772.05	79,864,823.56
华润江苏医药有限公司	销售商品	67,377,517.50	48,118,774.22
华润新龙(山西)医药有限公司	销售商品	58,751,968.61	45,546,956.31
华润西安医药有限公司	销售商品	51,433,468.32	32,307,435.38
华润河南医药有限公司	销售商品	51,427,414.72	50,223,147.76
华润山东医药有限公司	销售商品	39,082,994.68	42,427,691.30
华润衢州医药有限公司	销售商品	37,297,337.24	40,820,774.32
华润广东医药有限公司	销售商品	33,930,376.51	11,482,769.73
华润辽宁医药有限公司	销售商品	21,889,093.49	18,984,864.04
华润河北医大医药有限公司	销售商品	16,711,477.70	51,510.14
华润大连澳德医药有限公司	销售商品	16,041,404.83	629,384.62
华润福建医药有限公司	销售商品	15,973,901.46	
华润昆明医药有限公司	销售商品	8,017,501.61	4,451,592.95
华润普仁鸿(北京)医药有限公司	销售商品	7,241,614.73	1,219,739.13
华润吉林康乃尔医药有限公司	销售商品	6,732,855.07	1,973,262.25
华润安徽医药有限公司	销售商品	6,435,328.51	1,821,277.26
华润天津医药有限公司	销售商品	5,123,610.47	1,139,939.65
桂林紫竹乳胶制品有限公司	销售商品	4,825,110.00	4,136,922.96

北京双鹤药业经营有限责任公司	销售商品	4,334,153.85	4,427,282.09
华润山西康兴源医药有限公司	销售商品	4,143,353.91	227,866.67
华润双鹤药业股份有限公司	销售商品	4,084,533.44	3,776,528.28
华润东大(福建)医药有限公司	销售商品	3,760,023.61	
华润山西医药有限公司	销售商品	3,512,027.73	518,975.66
华润新龙(北京)医药有限公司	销售商品	3,299,647.43	3,607,918.75
华润赛科药业有限责任公司	销售商品	2,903,280.56	3,094,788.47
华润陕西医药有限公司	销售商品	2,641,756.75	
安徽双鹤药业有限责任公司	销售商品	2,536,732.16	2,703,868.04
华润内蒙古医药有限公司	销售商品	2,482,108.64	64,461.54
华润洛阳医药有限公司	销售商品	2,373,142.72	2,882,154.62
华润昆山医药有限公司	销售商品	2,144,440.16	2,295,729.90
淮北矿工总医院集团	销售商品	2,122,224.90	1,879,398.88
华润荆州医药有限公司	销售商品	2,079,545.79	3,863,568.55
广东三九脑科医院	销售商品	1,956,646.27	494,256.00
华润紫竹药业有限公司	销售商品	1,909,938.16	4,509,228.82
华润黑龙江医药有限公司	销售商品	1,888,373.92	28,019.48
华润湖南双舟医药有限公司	销售商品	1,876,539.60	2,414,427.96
华润中山医药有限公司	销售商品	1,839,842.22	670,785.56
华润医药(上海)有限公司	销售商品	1,837,066.48	618,447.46
华润广西医药有限公司	销售商品	1,809,037.61	
华润安阳医药有限公司	销售商品	1,740,845.47	3,082,479.10
华润湖南新特药有限公司	销售商品	1,688,429.23	
华润南阳医药有限公司	销售商品	1,680,886.58	2,280,869.66
华润四川医药有限公司	销售商品	1,614,668.27	
华润湖南瑞格医药有限公司	销售商品	1,536,729.35	1,285,234.90
华润十堰医药有限公司	销售商品	1,448,739.11	1,028,321.69
华润大庆医药有限公司	销售商品	1,386,492.31	
华润秦皇岛医药有限公司	销售商品	1,212,735.04	155,649.57
华润河北医药有限公司	销售商品	1,177,297.53	161,329.27
华润东莞医药有限公司	销售商品	1,102,282.40	710,500.00
华润邯郸医药有限公司	销售商品	1,055,329.46	1,036,123.30
华润牡丹江天利医药有限公司	销售商品	1,050,519.09	
华润保定医药有限公司	销售商品	955,604.70	643,262.22

北京万辉双鹤药业有限责任公司	销售商品	909,945.15	994,859.68
华润武汉医药有限公司	销售商品	886,541.53	115,813.76
华润齐齐哈尔医药有限公司	销售商品	860,785.12	
华润辽宁本溪医药有限公司	销售商品	758,223.93	141,213.68
华润湖北金马医药有限公司	销售商品	608,806.70	337,983.52
华润温州医药有限公司	销售商品	568,615.40	
华润南通医药有限公司	销售商品	540,290.27	1,140,336.86
华润张家港百禾医药有限公司	销售商品	515,398.60	379,965.81
华润唐山医药有限公司	销售商品	511,422.20	571,928.70
山西晋新双鹤药业有限责任公司	销售商品	497,063.25	284,850.71
华润珠海医药有限公司	销售商品	450,893.70	
江西华晨医药科技有限公司	销售商品	406,870.93	
北京双鹤制药装备有限责任公司	销售商品	213,209.66	172,159.94
华润吉林医药有限公司	销售商品	210,359.49	-353,749.50
华润松原医药有限公司	销售商品	187,735.91	136,656.15
华润汕头康威医药有限公司	销售商品	181,813.68	
漳州华润片仔癀医药贸易有限公司	销售商品	162,221.06	8,047.08
华润延边医药有限公司	销售商品	161,714.13	636,300.36
华润惠州医药有限公司	销售商品	146,459.65	
华润恩施医药有限公司	销售商品	139,465.81	30,076.92
华润监利医药有限公司	销售商品	133,918.78	251,064.10
华润国康(北京)医药有限公司	销售商品	132,801.85	
华润通化医药有限公司	销售商品	127,384.62	
华润潍坊远东医药有限公司	销售商品	125,169.19	432,229.71
华润辽宁朝阳医药有限公司	销售商品	107,660.69	
华润泰安医药有限公司	销售商品	105,577.79	
华润沧州医药有限公司	销售商品	103,247.84	116,153.85
华润扬州医药有限公司	销售商品	100,170.94	
华润堂(深圳)医药连锁有限公司	销售商品	83,108.96	
华润白城医药有限公司	销售商品	59,111.10	
华润南京医药有限公司	销售商品	43,097.44	
西安京西双鹤药业有限公司	销售商品	41,538.46	87,977.14
华润无锡医药有限公司	销售商品	17,158.12	68,632.48
华润襄阳医药有限公司	销售商品	14,664.10	

成都市医药集团有限公司	销售商品	12,512.82	
中国医药研究开发中心有限公司	销售商品	9,812.31	
华润佳木斯医药有限公司	销售商品	6,358.97	
华润医药集团有限公司	销售商品	3,692.31	
华润濮阳医药有限公司	销售商品	2,666.67	
华润济宁医药有限公司	销售商品	-175,374.19	-17,908.71
华润莱芜医药有限公司	销售商品		23,247.86
华润五丰有限公司	销售商品		22,222.22
华润新龙(十堰)医药有限公司	销售商品		17,094.02
华润周口医药有限公司	销售商品		54,803.27
合计		1,042,783,350.13	836,075,052.70

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	29,359,800.00	22,804,412.96

(3) 其他关联交易

关联方存款及购买理财产品

2017 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 96,092,197.84 元 (2016 年 12 月 31 日：人民币 13,505,047.09 元)，本年确认利息收入人民币 669,840.48 元 (2016 年度：人民币 3,641,934.21 元)。

2017 年度，本集团购买珠海华润银行股份有限公司发行的理财产品人民币 150,000,000.00 元(2016 年度：人民币 470,000,000.00 元)，获取投资收益人民币 1,624,931.51 元(2016 年度：人民币 5,725,068.49 元)。2017 年 12 月 31 日，本集团不持有珠海华润银行股份有限公司发行的理财产品 (2016 年 12 月 31 日：人民币 170,000,000.00 元)。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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	21,105,492.12	30,670.60	18,248,519.10	8,491.46
	华润河南医药有限公司	14,509,453.75	1,085.70	6,804,039.85	1,311.00

	华润山东医药有限公司	10,360,309.10	252,165.62	13,871,113.33	430,224.24
	华润辽宁医药有限公司	6,254,885.26	30,855.37	5,304,385.89	22,182.96
	华润广东医药有限公司	5,780,751.91		2,152,101.71	768.30
	华润普仁鸿(北京)医药有限公司	4,981,605.50	19,311.60	286,227.32	
	华润湖南医药有限公司	3,368,557.26	4,446.60	3,230,881.63	457.54
	桂林紫竹乳胶制品有限公司	3,293,701.06		1,525,066.90	
	华润大连澳德医药有限公司	3,271,643.06	4,866.90	151,600.00	4,548.00
	华润安徽医药有限公司	3,209,222.68		1,261,614.40	
	华润昆明医药有限公司	3,113,020.80		4,948,944.99	
	华润江苏医药有限公司	2,732,147.27	16,530.00	5,059,699.86	5,109.00
	华润济南医药有限公司	2,150,027.26		1,899,199.46	3,574.60
	华润天津医药有限公司	1,874,596.15	8,344.20	594,055.41	1,476.90
	华润吉林康乃尔医药有限公司	1,808,040.65	11,029.62	756,852.64	11,904.57
	华润洛阳医药有限公司	1,757,193.97		1,940,616.66	
	华润湖南新特药有限公司	1,624,712.25			
	安徽双鹤药业有限责任公司	1,474,903.29		911,239.12	
	华润赛科药业有限责任公司	1,385,875.01		1,882,702.50	
	华润西安医药有限公司	1,213,601.64		377,926.00	
	华润山西医药有限公司	1,196,464.57	513,402.11	351,748.22	
	华润湖北医药有限公司	1,167,705.21		1,322,480.88	3,351.00
	华润双鹤药业股份有限公司	1,153,808.80		1,184,531.00	
	淮北矿工总医院集团	1,066,948.98	1,073.68	3,731,765.99	504,553.70
	华润内蒙古医药有限公司	1,059,248.86			
	华润湖南双舟医药有限公司	1,012,872.26	1,297.50	1,057,368.16	32,761.74
	北京双鹤药业经营有限责任公司	973,423.32		542,383.32	
	华润衢州医药有限公司	907,363.62	26,656.53	615,573.46	18,414.27
	华润荆州医药有限公司	862,413.19		1,840,691.00	
	华润陕西医药有限公司	786,677.56			
	华润牡丹江天利医药有限公司	786,649.40	2,378.85		
	华润昆山医药有限公司	784,852.20	3,549.75	594,083.00	3,011.25
	华润黑龙江医药有限公司	711,499.30	3,712.50	34,197.60	
	华润医药(上海)有限公司	669,273.47	10,578.45	188,820.00	5,581.46
	华润河北医药有限公司	640,817.80	2,437.20	50,292.00	731.16
	华润东莞医药有限公司	611,390.42	18,341.71	311,025.00	9,330.75

	华润四川医药有限公司	600,070.00	212,186.40		
	华润山西康兴源医药有限公司	590,754.00	231.66		
	华润秦皇岛医药有限公司	490,412.00			
	华润南阳医药有限公司	445,766.46	269.40	393,311.64	
	华润十堰医药有限公司	424,232.18		211,577.02	
	华润珠海医药有限公司	373,077.00	5,482.35		
	华润惠州医药有限公司	368,530.80	208,659.28	296,690.50	52,847.60
	北京万辉双鹤药业有限责任公司	310,490.90		465,160.98	
	华润保定医药有限公司	288,955.20			
	华润湖南瑞格医药有限公司	251,514.42		413,876.80	
	华润武汉医药有限公司	241,434.60	6,956.25	91,842.10	2,364.60
	华润紫竹药业有限公司	237,254.68		1,107,765.30	
	华润东大(福建)医药有限公司	229,491.06			
	华润张家港百禾医药有限公司	223,315.00	6,699.45	211,210.00	6,336.30
	华润辽宁本溪医药有限公司	220,450.01	5,346.00	36,700.00	1,101.00
	华润新龙(北京)医药有限公司	213,803.63		87,677.63	
	华润邯郸医药有限公司	196,920.00		190,486.00	
	广东三九脑科医院	159,841.00		1,039,226.50	
	华润南通医药有限公司	147,689.16	585.00	570,510.71	6,998.70
	华润济宁医药有限公司	147,407.09	147,407.09	1,115,025.51	89,202.04
	华润扬州医药有限公司	116,200.00	3,486.00		
	华润吉林医药有限公司	90,648.00		173,250.00	
	华润安阳医药有限公司	84,664.96	84,664.96	16,012.80	
	华润中山医药有限公司	75,322.98	75,322.98	8,782.00	
	华润唐山医药有限公司	74,186.34	6,446.16	117,608.00	6,194.40
	华润松原医药有限公司	73,335.09	73,003.00	149,066.50	7,854.04
	山西晋新双鹤药业有限责任公司	70,591.75		151,530.66	
	华润广西医药有限公司	69,160.00			
	华润湖北金马医药有限公司	54,086.71	299.63	121,964.40	1,501.35
	华润南京医药有限公司	50,424.00			
	华润潍坊远东医药有限公司	31,572.10		31,572.10	25,257.68
	华润无锡医药有限公司	20,075.00	602.25	40,150.00	1,204.50
	华润大庆医药有限公司	18,973.20			
	华润辽宁朝阳医药有限公司	17,779.00			

	华润襄阳医药有限公司	17,157.00	514.71		
	华润河北医大医药有限公司	16,200.00		16,769.26	
	华润齐齐哈尔医药有限公司	16,192.00			
	华润新龙(山西)医药有限公司	13,420.00	196.61	930,134.44	
	华润泰安医药有限公司	13,214.14			
	北京双鹤制药装备有限责任公司	10,664.00		28,426.35	
	西安京西双鹤药业有限公司			15,600.00	
	合计	116,756,424.41	1,801,093.67	91,063,673.60	1,268,646.11
应收票据	华润湖南医药有限公司	54,667,897.00	30,670.60	37,146,104.33	8,491.46
	华润济南医药有限公司	29,319,056.78		13,516,000.00	
	华润新龙(山西)医药有限公司	24,400,676.64			
	华润湖北医药有限公司	23,020,150.00		14,341,718.05	
	华润河南医药有限公司	17,994,989.81		29,046,009.73	
	华润西安医药有限公司	13,656,138.95		6,848,375.11	
	华润医药商业集团有限公司	11,240,809.53			
	华润衢州医药有限公司	3,145,311.39		5,900,000.00	
	华润江苏医药有限公司	1,876,184.58		566,891.60	
	华润洛阳医药有限公司	1,760,000.00		957,752.42	
	华润辽宁医药有限公司	1,550,000.00		256,142.20	
	华润山东医药有限公司	709,322.00		3,500,000.00	
	华润双鹤药业股份有限公司	559,150.80			
	华润南阳医药有限公司	420,000.00		1,310,000.00	
	华润荆州医药有限公司	200,000.00		1,400,000.00	
	桂林紫竹乳胶制品有限公司			80,930.00	
	华润广东医药有限公司			1,126,322.00	
	华润安徽医药有限公司			807,951.80	
	合计	184,519,687.48		116,804,197.24	
预付款项	枣庄华润燃气有限责任公司	1,409,572.48			
	郴州华润燃气有限公司	732,916.61			
	桂林紫竹乳胶制品有限公司	81,162.39			
	华润广东医药有限公司	47.38		47.38	
	合计	2,223,698.86		47.38	
其他应收款	华润紫竹药业有限公司	500,000.00	25,000.00		
	北京医药集团有限责任公司			6,000.00	6,000.00

	华润东阿阿胶有限公司			5,735.00	
	华润医药商业集团有限公司			192,337.65	
	合计	500,000.00	25,000.00	204,072.65	6,000.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	衢州南孔中药有限公司	8,916,405.31	5,675,115.96
	华润紫竹药业有限公司	666,070.00	
	桂林紫竹乳胶制品有限公司	24,615.39	
	北京双鹤制药装备有限责任公司	0.05	
	华润湖南医药有限公司		695,440.17
	合计	9,607,090.75	6,370,556.13
预收款项	华润湖南医药有限公司	11,283,117.29	4,152,439.46
	华润湖北医药有限公司	8,358,433.23	832,594.04
	华润江苏医药有限公司	5,749,743.22	58,100.00
	华润新龙(山西)医药有限公司	5,236,015.44	20.00
	华润衢州医药有限公司	1,477,405.28	1,252,757.59
	华润西安医药有限公司	1,459,473.75	1,136,185.90
	华润河南医药有限公司	1,312,399.55	440,473.58
	华润医药商业集团有限公司	1,002,692.25	821,414.01
	华润吉林医药有限公司	800,617.37	800,617.37
	华润济南医药有限公司	565,887.30	
	华润邯郸医药有限公司	251,350.00	
	华润山东医药有限公司	171,166.00	
	华润内蒙古医药有限公司	147,708.00	
	华润山西医药有限公司	139,359.54	139,359.54
	华润武汉医药有限公司	93,240.00	
	华润安徽医药有限公司	74,611.33	
	华润湖北金马医药有限公司	64,414.44	
	华润福建医药有限公司	56,580.00	
	华润辽宁医药有限公司	46,918.52	78,040.74
	华润吉林康乃尔医药有限公司	38,328.27	
华润黑龙江医药有限公司	30,810.56		

	华润延边医药有限公司	25,800.00	18,989.27
	华润大庆医药有限公司	18,973.20	
	白城润药医药有限公司	18,043.00	15,040.00
	华润潍坊远东医药有限公司	14,920.00	4,859.30
	华润湖南双舟医药有限公司	10,920.02	10,920.02
	华润山西康兴源医药有限公司	7,470.00	
	江西华晨医药科技有限公司	4,353.18	
	华润南通医药有限公司	3,600.00	
	华润青岛医药有限公司	1,573.50	1,573.50
	华润安阳医药有限公司		27,493.98
	华润廊坊医药有限公司		50.00
	华润唐山医药有限公司		176.40
	合计	38,465,924.24	9,791,104.70
其他应付款	华润湖南医药有限公司	567,000.00	26,000.00
	北京医药集团有限责任公司	355,799.98	217,284.32
	深圳华润物业管理有限公司	142,862.65	73,515.31
	衢州南孔中药有限公司	93,000.00	90,000.00
	华润(深圳)地产发展有限公司	43,060.20	43,060.20
	华润河北医药有限公司	39,379.20	64,379.20
	华润资产管理有限公司	9,908.04	9,908.04
	华润新龙(山西)医药有限公司	3,499.95	3,000.00
	华润东莞医药有限公司	1,000.00	1,000.00
	华润临沂医药有限公司	1,000.00	1,000.00
	华润衢州医药有限公司	600.06	600.06
	郴州华润燃气有限公司		467,707.46
	合计	1,257,110.08	997,454.59

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

(1)资本承诺

单位：元

项目	年末金额	年初金额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
-购建长期资产承诺	233,298,115.52	235,464,777.87

(2)至资产负债表日止，本集团对外签订不可撤销的经营租赁合同情况如下：

单位：元

项目	年末金额	年初金额
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	20,145,115.80	19,437,831.38
资产负债表日后第 2 年	13,812,261.96	3,365,601.00
资产负债表日后第 3 年	11,638,184.29	564,584.56
以后年度	58,506,193.68	845,299.14
合计	104,101,755.73	24,213,316.08

2、或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	450,294,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	尚需股东大会批准

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及报告制度，本集团的经营业务划分为 3 个经营分部。本集团的管理层定期评价这些经营分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上，本集团确定了 3 个报告分部，分别为医药行业分部、印刷包装分部和其他分部。本集团各个报告分部提供主要产品或服务分别为处方及非处方药、医药包装类产品等。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	医药行业分部		印刷包装分部		其他		分部间相互抵减		合计	
	本年	上年(已重述)	本年	上年(已重述)	本年	上年(已重述)	本年	上年(已重述)	本年	上年(已重述)
营业收入										
对外交易收入	10,650,888,179.68	8,536,551,575.12	469,028,200.10	445,169,505.46	-	-	-	-	11,119,916,379.78	8,981,721,080.58
分部间交易收入	-	-	175,535,604.85	161,098,755.48	-	-	-175,535,604.85	-161,098,755.48	-	-
分部营业收入合计	10,650,888,179.68	8,536,551,575.12	644,563,804.95	606,268,260.94	-	-	-175,535,604.85	-161,098,755.48	11,119,916,379.78	8,981,721,080.58
营业成本	9,325,660,163.45	7,302,421,306.02	662,989,478.59	576,718,190.28	428,170.74	488,427.51	-175,608,294.32	-162,270,923.35	9,813,469,518.46	7,717,357,000.46
投资收益	16,887,372.53	29,330,603.10	-	-	-	32,740.00	-	-	16,887,372.53	29,363,343.10
资产处置收益	5,334,998.46	-11,008,126.20	-597,296.04	-	-	-	-	-	4,737,702.42	-11,008,126.20
其他收益	175,247,329.72	-	7,194,464.19	-	-	-	-	-	182,441,793.91	-
分部营业利润	1,522,697,716.94	1,252,452,746.00	-11,828,505.49	29,550,070.66	-428,170.74	-455,687.51	72,689.47	1,172,167.87	1,510,513,730.18	1,282,719,297.02
营业外收入	22,711,988.98	156,827,906.91	777,019.49	25,960,861.36	-	10,014.00	-	-	23,489,008.47	182,798,782.27
营业外支出	15,682,041.52	11,247,355.39	12,900.98	1,069,238.65	1,148.94	-	-	-	15,696,091.44	12,316,594.04
利润总额	1,529,727,664.40	1,398,033,297.52	-11,064,386.98	54,441,693.37	-429,319.68	-445,673.51	72,689.47	1,172,167.87	1,518,306,647.21	1,453,201,485.25
所得税费用	190,454,464.25	236,554,054.05	1,356,853.94	8,798,498.62	56.33	60.44	18,172.37	89,398.41	191,829,546.89	245,442,011.52
净利润	1,339,273,200.15	1,161,479,243.47	-12,421,240.92	45,643,194.75	-429,376.01	-445,733.95	54,517.10	1,082,769.46	1,326,477,100.32	1,207,759,473.73

单位：元

项目	医药行业分部		印刷包装分部		其他		未分配项目		分部间相互抵减		合计	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年
分部资产总额	15,736,615,151.72	20,443,352,936.83	473,722,868.41	622,545,674.84	35,068,100.16	213,242,262.27	125,565,713.10	100,872,708.06	-175,508,101.30	-7,828,265,388.93	16,195,463,732.09	13,551,748,193.07
报表资产总额	15,736,615,151.72	20,443,352,936.83	473,722,868.41	622,545,674.84	35,068,100.16	213,242,262.27	125,565,713.10	100,872,708.06	-175,508,101.30	-7,828,265,388.93	16,195,463,732.09	13,551,748,193.07
分部负债总额	5,774,589,981.33	11,683,377,838.17	338,051,913.43	355,649,408.23	354,372.85	448,019.53	133,348,261.04	120,095,582.74	-175,562,618.40	-7,329,178,048.33	6,070,781,910.25	4,830,392,800.34

报表负债总额	5,774,589,981.33	11,683,377,838.17	338,051,913.43	355,649,408.23	354,372.85	448,019.53	133,348,261.04	120,095,582.74	-175,562,618.40	-7,329,178,048.33	6,070,781,910.25	4,830,392,800.34
补充信息:												
折旧	260,314,515.02	237,334,836.85	18,901,924.53	16,543,786.23	-	-	-	-	-	-	279,216,439.55	253,878,623.08
摊销	60,807,039.04	50,271,572.29	2,300,809.99	1,580,560.70	-	-	-	-	-	-	63,107,849.03	51,852,132.99
利息收入	9,690,157.46	12,111,693.98	263,954.53	231,013.72	3,385.03	2,296.20	-	-	-	-	9,957,497.02	12,345,003.90
利息费用	27,977,571.93	28,159,216.53	-	-	-	-	-	-	-	-	27,977,571.93	28,159,216.53
当期确认的减值损失	16,437,300.37	37,051,233.21	-117,643.33	-121,796.39	-	-	-	-	-	-	16,319,657.04	36,929,436.82
采用权益法核算的长期股权投资确认的投资收益	-331,922.35	-889,311.65	-	-	-	-	-	-	-	-	-331,922.35	-889,311.65
采用权益法核算的长期股权投资余额	5,382,394.84	5,714,317.19	-	-	-	-	-	-	-	-	5,382,394.84	5,714,317.19
长期股权投资以外的非流动资产	8,895,579,638.96	8,045,546,304.59	181,118,577.02	173,315,300.82	149,554,000.00	149,554,000.00	-	-	-	-	9,226,252,215.98	8,368,415,605.41
资本性支出	328,348,575.17	438,987,241.21	19,806,852.04	66,522,814.09	-	-	-	-	-	-	348,155,427.21	505,510,055.30
其中：在建工程支出	180,673,638.52	257,529,066.76	7,862,030.96	50,708,206.56	-	-	-	-	-	-	188,535,669.48	308,237,273.32
购置固定资产支出	138,796,506.21	180,148,013.63	11,758,007.92	15,152,170.09	-	-	-	-	-	-	150,554,514.13	195,300,183.72

购置无形资产支出	8,878,430.44	1,310,160.82	186,813.16	662,437.44	-	-	-	-	-	-	9,065,243.60	1,972,598.26
折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

按收入来源地划分的对外交易收入和资产所在地划分的非流动资产

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额
来源于本国的对外交易收入	11,104,040,479.85	8,967,479,226.08
来源于其他国家的对外交易收入	15,875,899.93	14,241,854.50
合计	11,119,916,379.78	8,981,721,080.58

单位：元

项目	年末余额	年初余额
位于本国的非流动资产	9,226,222,968.22	8,368,399,183.27
位于其他国家的非流动资产	29,247.76	16,422.14
合计	9,226,252,215.98	8,368,415,605.41

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

种类	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：										
组合 1	2,495,055.07	90.44	-	-	2,495,055.07	310,077.68	67.71	-	-	310,077.68
组合 2	263,745.81	9.56	-	-	263,745.81	147,885.43	32.29	-	-	147,885.43
组合小计	2,758,800.88	100	-	-	2,758,800.88	457,963.11	100	-	-	457,963.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	2,758,800.88	100	-	-	2,758,800.88	457,963.11	100	-	-	457,963.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
6 个月以内	263,745.81	-	-

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本年本公司无计提、收回或转回坏账准备的情况。

(3) 本年本公司无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	年末余额	坏账准备 年末余额	占应收账款 年末余额合计数的比例(%)
华润三九医贸	1,657,047.07	-	60.06

华润和善堂	735,888.00	-	26.67
华润金蟾	102,120.00	-	3.70
祁县人民医院	98,774.05	-	3.58
平遥县中医院	79,403.65	-	2.88
合计	2,673,232.77	-	96.89

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

种类	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
组合 1	303,840,267.33	99.31	-	-	303,840,267.33	319,268,912.27	99.56	-	-	319,268,912.27
组合 2	2,123,485.88	0.69	619,191.51	29.16	1,504,294.37	1,417,320.70	0.44	643,164.48	45.38	774,156.22
组合小计	305,963,753.21	100	619,191.51	0.2	305,344,561.70	320,686,232.97	100	643,164.48	0.2	320,043,068.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	305,963,753.21	100	619,191.51	0.2	305,344,561.70	320,686,232.97	100	643,164.48	0.2	320,043,068.49

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,461,239.94	33,880.77	2.32
1 至 2 年	27,464.43	5,492.90	20
2 至 3 年	9,927.34	4,963.67	50
3 至 4 年	-	-	-
4 至 5 年	90,488.00	90,488.00	100
5 年以上	534,366.17	484,366.17	90.64
合计	2,123,485.88	619,191.51	29.16

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额人民币0.00元；本年收回或转回坏账准备金额人民币23,972.97元。本年无单项金额重大的坏账准备收回或转回。

(3) 本年无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收关联方款项	303,840,267.33	319,268,912.27
保证金	864,665.60	488,953.60
员工借款	113,335.49	347,434.85
押金		
其他	1,145,484.79	580,932.25
合计	305,963,753.21	320,686,232.97

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
华润高科	应收关联方款项	80,000,000.00	1至2年、2至3年、4至5年	26.15%	
华润三九(黄石)	应收关联方款项	66,362,500.00	3至4年、5年以上	21.69%	
华润三九(南昌)	应收关联方款项	47,000,000.00	5年以上	15.36%	
华润和善堂	应收关联方款项	40,361,877.62	2至3年、3至4年	13.19%	
华润三九(北京)	应收关联方款项	27,667,943.75	5年以上	9.04%	
合计	--	261,392,321.37	--	85.43%	

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	年初余额	本年增减变动	年末余额	减值准备

		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		年末余额
一、子公司											
华润顺峰	600,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	600,000,000.00	-
华润金蟾	218,269,290.56	-	-	-	-	-	-	-	-	218,269,290.56	-
三九医院 (注)	156,028,386.98	-	-	-	-	-	-	-	-	156,028,386.98	225,924,000.80
九星印刷	152,114,246.78	-	-	-	-	-	-	-	-	152,114,246.78	-
华润本溪三 药	124,788,631.62	-	-	-	-	-	-	-	-	124,788,631.62	-
华润九新	760,099,426.29	-	-	-	-	-	-	-	-	760,099,426.29	-
华润神鹿	93,203,996.84	-	-	-	-	-	-	-	-	93,203,996.84	-
华润三九医 贸	91,352,153.04	-	-	-	-	-	-	-	-	91,352,153.04	-
华润高科	88,424,430.90	-	-	-	-	-	-	-	-	88,424,430.90	-
华润三九 (郴州)	62,376,181.88	-	-	-	-	-	-	-	-	62,376,181.88	-
华润三九现 代中药	50,826,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	50,826,000.00	-
华润三九 (南昌)	40,498,086.03	-	-	-	-	-	-	-	-	40,498,086.03	12,284,474.04
华润三九 (北京)	49,082,763.06	-	49,082,763.06	-	-	-	-	-	-	-	-
九辉实业	33,326,006.67	-	-	-	-	-	-	-	-	33,326,006.67	-
富文投资	24,856,040.89	-	24,856,040.89	-	-	-	-	-	-	-	-
国研中心	18,433,700.00	-	-	-	-	-	-	-	-	18,433,700.00	-
华润三九中 医药	10,007,730.00	-	-	-	-	-	-	-	-	10,007,730.00	-
华润三九 (黄石)	7,121,516.44	-	-	-	-	-	-	-	-	7,121,516.44	-
华润三九 (香港)	6,367,200.00	-	-	-	-	-	-	-	-	6,367,200.00	-
华润北贸	1,657,954.17	-	-	-	-	-	-	-	-	1,657,954.17	-
华润三九 (临清)	36,034,150.47	-	-	-	-	-	-	-	-	36,034,150.47	-
华润天和	591,229,460.00	-	-	-	-	-	-	-	-	591,229,460.00	-
华润三九 (枣庄)	133,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	133,000,000.00	-
华润和善堂	120,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	120,000,000.00	-
杭州老桐君	99,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	99,000,000.00	-
雅安雨禾	196,970,055.65	-	-	-	-	-	-	-	-	196,970,055.65	-

圣火药业	1,890,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	1,890,000,000.00	-
三九金复康	-	201,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	201,500,000.00	-
三九赛诺菲	-	331,170,000.00	-	-	-	-	-	-	-	331,170,000.00	-
山东圣海	-	379,400,000.00	-	-	-	-	-	-	-	379,400,000.00	-
小计	5,655,067,408.27	912,070,000.00	73,938,803.95	-	-	-	-	-	-	6,493,198,604.32	238,208,474.84
二、联营企业											
三九(安国)现代中药开发有限公司	5,714,317.19	-	-	-331,922.35	-	-	-	-	-	5,382,394.84	-
小计	5,714,317.19	-	-	-331,922.35	-	-	-	-	-	5,382,394.84	-
合计	5,660,781,725.46	912,070,000.00	73,938,803.95	-331,922.35	-	-	-	-	-	6,498,580,999.16	238,208,474.84

注：截至 2017 年 12 月 31 日，本公司之子公司三九医院仍处于在建工程停止施工且仍无法开始正式营业的状态，本公司本年度未计提减值准备，本年末对三九医院投资计提的减值准备共计人民币 225,924,000.80 元。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,237,075,816.60	1,496,664,869.82	2,132,354,826.11	1,326,360,934.74
其他业务	797,843.37	668,012.55	31,138.90	
合计	2,237,873,659.97	1,497,332,882.37	2,132,385,965.01	1,326,360,934.74

5、投资收益

单位：元

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	289,676,000.00	142,676,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-331,922.35	-889,311.65
处置长期股权投资产生的投资收益	279,774,680.67	-184,128.75
可供出售金融资产在持有期间产生的投资收益	3,607,954.55	1,075,625.00
理财产品投资收益	3,490,465.75	29,450,273.98
合计	576,217,178.62	172,128,458.58

本公司因处置子公司华润三九(北京)100%股权确认投资收益计人民币 282,017,236.94 元，因注销子公司富文投资确认投资损失计人民币 2,242,556.27 元。

成本法核算的长期股权投资收益明细如下：

单位：元

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
华润金蟾	59,676,000.00	59,676,000.00
华润顺峰	40,000,000.00	50,000,000.00
华润三九(枣庄)	18,000,000.00	18,000,000.00
华润神鹿	10,000,000.00	15,000,000.00
华润本溪三药	30,000,000.00	-
华润三九(香港)	22,000,000.00	-
华润九新	100,000,000.00	-
华润三九(郴州)	10,000,000.00	-
合计	289,676,000.00	142,676,000.00

6、其他

关联方交易情况

(1)购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

采购商品/接受劳务情况表:

单位: 元

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
华润金蟾	采购商品	342,562,107.41	218,899,826.15
华润三九(枣庄)	接受劳务	199,439,177.28	177,913,427.62
九星印刷	采购商品	88,304,918.09	77,506,204.49
衢州南孔中药有限公司	采购商品	24,359,505.64	21,653,462.56
北京双鹤制药装备有限责任公司	采购商品	30,209.40	-
华润三九(郴州)	接受劳务	-	8,889,726.61
华润三九(南昌)	接受劳务	-	175,097.14
九辉实业	采购商品	-	-214.1
合计		654,695,917.82	505,037,530.47

出售商品情况表:

单位: 元

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
华润三九医贸	销售商品	2,225,719,650.43	2,123,748,922.01
华润东大(福建)医药有限公司	销售商品	1,613,834.17	-
合计		2,227,333,484.60	2,123,748,922.01

其他交易情况表:

单位: 元

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
华润三九(郴州)	销售无形资产	6,000,000.00	-
合计		6,000,000.00	-

(2)关联担保情况

本公司作为担保方为子公司开具银行承兑汇票提供担保如下：

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
九星印刷	170,000,000.00	15/12/2016	15/12/2018	否
华润九新	80,000,000.00	15/12/2016	15/12/2018	否
合计	250,000,000.00			

(3)主要关联方资金拆借

本年度：

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
无	-	-	-	
拆出				
无	-	-	-	
其他	-	-	-	
合计	-	-	-	

上年度：

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
无	-	-	-	
拆出				
华润高科	25,000,000.00	21/06/2016	无定期	
杭州老桐君	2,420,000.00	13/07/2016	无定期	
其他	1,866,590.90	-	-	
合计	29,286,590.90	-	-	

(4)关联方应收应付款项

应收项目：

单位：元

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	华润三九医贸	1,657,047.07	-	310,077.68	-
	华润和善堂	735,888.00	-	-	-
	华润金蟾	102,120.00	-	-	-

	合计	2,495,055.07	-	310,077.68	-
应收票据	华润三九医贸	739,754,074.38	-	401,946,282.37	-
其他应收款	华润高科	80,000,000.00	-	80,000,000.00	-
	华润三九(黄石)	66,362,500.00	-	66,362,500.00	-
	华润三九(南昌)	47,000,000.00	-	55,000,000.00	-
	华润和善堂	40,361,877.62	-	40,361,877.62	-
	华润三九(北京)	27,667,943.75	-	27,670,830.07	-
	国研中心	15,400,000.00	-	15,400,000.00	-
	杭州老桐君	13,910,000.00	-	23,210,000.00	-
	华润三九(临清)	9,400,000.00	-	9,400,000.00	-
	华润三九医贸	1,862,380.43	-	1,174,744.08	-
	唐山太阳石	1,856,905.89	-	-	-
	华润九新	13,272.50	-	-	-
	华润北贸	5387.14	-	688,960.50	-
	合计	303,840,267.33	-	319,268,912.27	-
其他非流动资产	华润九新	-	-	287,000,000.00	-

应付项目：

单位：元

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
应付账款	华润金蟾	112,205,023.23	90,212,682.94
	华润三九(枣庄)	67,283,001.01	42,253,778.19
	九星印刷	27,493,863.28	16,997,023.09
	衢州南孔中药有限公司	8,903,995.64	5,510,826.03
	华润三九(郴州)	5,555.56	109.33
	华润三九(南昌)	109.33	-
	北京双鹤制药装备有限责任公司	0.05	-
	九辉实业	-1,077.23	-
	合计	215,890,470.87	154,974,419.58
其他应付款	华润三九(雅安)	696,698,886.13	467,731,507.25
	华润三九(香港)	557,300,257.96	556,200,257.96
	华润三九医贸	358,299,410.56	266,098,531.33
	华润天和	352,806,984.72	308,736,316.58
	浙江众益	192,676,107.06	175,257,150.27
	华润九新	134,674,542.65	295,233,461.06
	华润顺峰	115,150,096.73	110,014,716.37
	华润三九(枣庄)	91,839,223.23	39,025,344.00
	华润北贸	88,975,562.69	53,000,189.25
	华润三九(郴州)	75,092,353.18	50,582,019.26
	华润金蟾	68,194,018.31	102,273,219.56

九星印刷	56,013,645.82	58,918,338.49
华润本溪三药	47,398,592.86	43,968,579.59
华润神鹿	46,117,314.54	48,093,104.43
成都投资	43,737,526.75	44,260,922.57
九辉实业	37,106,787.99	37,106,787.99
华润三九(北京)	34,574,151.91	25,884,456.67
华润三九(南昌)	32,446,103.24	30,465,351.20
沈阳三九	31,207,074.08	10,387,062.66
三九医院	21,990,531.97	22,427,124.57
雅安中药	18,268,943.44	2,975,398.52
华润三九中医药	16,859,304.25	17,781,169.63
华润高科	14,682,585.29	285,015.80
九恒设备	11,873,226.69	9,702,484.44
唐山太阳石	10,947,017.76	-
上海九星	10,386,388.43	4,932,884.98
华润三九(黄石)	7,605,953.35	9,914,356.40
杭州老桐君	7,096,767.91	12,269,037.81
华润三九现代中药	6,871,286.89	7,971,721.75
华润和善堂	5,308,000.38	6,697,249.19
天和伊维	4,359,974.77	1,319,393.99
华润三九(临清)	1,913,435.48	8,969,180.79
本溪九星	1,456,046.60	8,156,342.78
国研中心	676,349.40	3,920,232.29
雅安雨禾	615,163.27	614,938.56
衢州南孔中药有限公司	90,000.00	90,000.00
九星印刷	0.03	-
富文投资	-	25,036,196.37
北京百奥特	-	99,323.17
三九赛诺菲	-3,088.15	-
合计	3,201,306,528.17	2,866,399,367.53

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	4,808,169.24	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享	182,441,793.91	

受的政府补助除外)		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	5,492,239.40	
委托他人投资或管理资产的损益	13,540,873.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,300,677.63	
减：所得税影响额	30,718,866.31	
少数股东权益影响额	602,573.41	
合计	177,262,313.97	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	14.06%	1.33	1.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.14%	1.15	1.15

第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

法定代表人：宋清

华润三九医药股份有限公司董事会

二〇一八年三月十三日

999 家庭用药
领导品牌



华润三九医药股份有限公司

China Resources Sanjiu Medical & Pharmaceutical Co., Ltd

🏠 地址：广东省深圳市龙华区观湖街道观澜高新园区观清路1号

☎ 电话：0755-83360999 ✉ 邮箱：000999@999.com.cn