

公司代码：603939

公司简称：益丰药房

# 益丰大药房连锁股份有限公司 2017 年年度报告



2018 年 3 月 23 日

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人高毅、主管会计工作负责人罗迎辉及会计机构负责人(会计主管人员)管长福声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据《公司法》及《公司章程》的规定，经天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》确认，公司 2017 年度实现归属于母公司净利润 313,503,561.35 元，加上 2017 年初未分配利润为 558,842,582.91 元，减去 2017 年底提取的法定盈余公积 18,155,998.59 元后，减去 2016 年度股东分红 108,808,397.40 元，2017 年末可供股东分配的利润为 745,381,748.27 元。

董事会拟以公司截止2017年12月31日的总股本362,694,658股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币3.00元(含税)，合计派发现金股利108,808,397.40元(含税)，不送红股，不进行资本公积金转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否



## 九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险。公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

## 十、其他

适用 不适用



## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节	公司业务概要 .....	10
第四节	经营情况讨论与分析 .....	17
第五节	重要事项 .....	31
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	54
第七节	优先股相关情况 .....	60
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	61
第九节	公司治理 .....	69
第十节	公司债券相关情况 .....	72
第十一节	财务报告 .....	73
第十二节	备查文件目录 .....	172



## 第一节 释义

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、益丰药房	指	益丰大药房连锁股份有限公司
济康	指	霍尔果斯济康股权投资合伙企业（有限合伙），系公司控股股东
益之丰	指	霍尔果斯益之丰股权投资管理合伙企业（有限合伙），系公司股东
益仁堂	指	霍尔果斯益仁堂股权投资管理合伙企业（有限合伙），系公司股东
今日资本 XV	指	Capital Today Investment XV (HK) Limited, 系公司外资股东
今日资本 XIV	指	Capital Today Investment XIV (HK) Limited, 系公司外资股东
益丰医药	指	湖南益丰医药有限公司, 系公司全资子公司
益丰控股	指	湖南益丰医药控股有限公司, 系公司全资子公司
上海益丰	指	上海益丰大药房连锁有限公司, 系公司控股子公司
江苏益丰	指	江苏益丰大药房连锁有限公司, 系公司全资子公司
江西益丰	指	江西益丰大药房连锁有限公司, 系公司全资子公司
湖北益丰	指	湖北益丰大药房连锁有限公司, 系公司全资子公司
峰高实业	指	湖南峰高实业投资有限公司, 系公司全资子公司
杨浦益丰	指	上海杨浦益丰大药房有限公司, 系上海益丰全资子公司
普陀益丰	指	上海普陀益丰大药房有限公司, 系上海益丰全资子公司
武汉隆泰	指	武汉隆泰大药房有限公司, 系公司全资子公司
韶关乡亲	指	韶关市乡亲大药房医药连锁有限公司, 系公司全资子公司
荆州广生堂	指	荆州市广生堂医药连锁有限公司, 系公司控股子公司
益荔康信	指	广东益丰益荔康信大药房连锁有限公司
海南好家	指	海南省好家医互联网医院有限公司, 系公司全资子公司
上海布衣	指	上海益丰布衣大药房有限公司, 系公司全资子公司
南通益丰	指	南通益丰门诊部有限公司, 系公司全资子公司
江苏益丰医药	指	江苏益丰医药有限公司, 系公司全资子公司
荆州普康	指	荆州普康大药房医药连锁有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2005 年修订）
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》（2005 年修订）
MDC	指	中国药品零售发展研究中心
ERP	指	Enterprise Resource Planning（企业资源计划），指针对物资资源管理（物流）、人力资源管理（人流）、财务资源管理（财流）、信息资源管理（信息流）集成一体化的企业管理软件
O2O	指	Online To Offline（在线离线/线上到线下），是指将线下的商务机会与互联网结合，让互联网成为线下交易的前台
B2C	指	Business To Customer，是企业对消费者的电子商务模式，这种形式的电子商务一般以网络零售业为主



CRM	指	Customer Relationship Management, 客户关系管理系统
SAP	指	Systems Applications and Products in Data Processing, 企业管理解决方案的软件名称
报告期内、本报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	益丰大药房连锁股份有限公司
公司的中文简称	益丰药房
公司的外文名称	Yifeng Pharmacy Chain Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Yifeng Pharmacy
公司的法定代表人	高毅

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王付国	罗功昭
联系地址	湖南省长沙市麓谷高新区金洲大道68号	湖南省长沙市麓谷高新区金洲大道68号
电话	0731-89953979	0731-89953979
传真	0731-89953979	0731-89953979
电子信箱	ir@yfdyf.com	ir@yfdyf.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	湖南省常德市武陵区人民路2638号
公司注册地址的邮政编码	415000
公司办公地址	湖南省长沙市麓谷高新区金洲大道68号
公司办公地址的邮政编码	410000
公司网址	www.yfdyf.cn
电子信箱	ir@yfdyf.com

### 四、信息披露及备置地点

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

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	益丰药房	603939	/



## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座
	签字会计师姓名	李剑、周娅
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	程杰、罗耸
	持续督导的期间	自公司非公开发行股票募集资金使用完毕。

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
营业收入	4,807,249,008.63	3,733,619,135.40	28.76	2,845,515,855.74
归属于上市公司股东的净利润	313,503,561.35	223,891,074.20	40.03	175,935,962.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	308,880,371.83	217,310,598.60	42.14	171,058,060.01
经营活动产生的现金流量净额	317,202,120.18	139,937,791.60	126.67	181,517,411.28
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减(%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	3,167,203,182.19	2,962,508,018.24	6.91	1,411,696,829.80
总资产	4,782,559,508.59	4,221,246,244.90	13.30	2,436,689,678.75
期末总股本	362,694,658.00	362,694,658.00	0	320,000,000.00

### （二）主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
基本每股收益（元/股）	0.864	0.663	30.32	0.574
稀释每股收益（元/股）	0.864	0.663	30.32	0.574
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.852	0.643	32.50	0.558
加权平均净资产收益率（%）	10.23	10.78	-0.55	13.93
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	10.08	10.47	-0.39	13.55



报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，营业收入较上年增长 28.76%，主要原因，一是老店同比内生增长；二是公司加速了新店建设和同行业并购，全年净增门店 524 家，其中，新开门店 349 家，收购门店 167 家，关闭 49 家，到年末，公司门店总数 2,059 家（含加盟店 80 家）；

报告期内，归属于上市公司股东的净利润和归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年分别增长 40.03%和 42.14%，主要是老店的内生式增长以及新开门店、收购门店的外延式增长以及管理效益的提升；

报告期内，经营活动产生的现金流较上年增长 126.67%，主要是增加新开和并购门店以及老店销售同比增长所致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### (三)境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2017 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,078,254,442.24	1,160,346,723.2	1,180,387,998.60	1,388,259,844.59
归属于上市公司股东的净利润	69,353,792.68	85,444,561.60	65,387,238.01	93,317,969.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	68,762,614.31	81,847,309.02	66,152,803.78	92,117,644.72
经营活动产生的现金流量净额	78,352,079.85	55,892,009.59	110,534,900.22	72,423,130.52

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用



**十、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2017 年金额	附注（如适用）	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	-1,251,994.68		-477,604.41	-426,999.12
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,327,662.67		8,732,449.10	6,852,478.77
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				



除上述各项之外的其他营业外收入和支出	815,633.05		957,857.80	316,793.37
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-287,603.31		-145,340.76	-120,253.91
所得税影响额	-1,980,508.21		-2,486,886.13	-1,744,116.13
合计	4,623,189.52		6,580,475.60	4,877,902.98

### 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

### 十二、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主要业务及经营模式

公司是国内领先的药品零售连锁企业之一，主要从事药品、保健品、医疗器械以及与健康相关的日用便利品等的连锁零售业务，子公司益丰医药作为公司内部集中采购平台，兼顾少量对外药品批发业务。报告期内，公司的主营业务未发生重大变化。

#### 1、零售业务

截止 2017 年 12 月 31 日，公司在湖南、湖北、上海、江苏、浙江、江西、广东七省共开设了 2,059 家连锁门店，向顾客销售药品、医疗器械、保健品、健康食品、个人护理用品及与健康相关的日用便利品等商品。

公司于 2013 年开启医药电商业务，2016 年成立电商事业群，下设 B2C、O2O、CRM、电商技术等电商事业部，以 CRM 和大数据为核心，打造线上线下融合发展的医药电商业务。

#### 2、批发业务

公司的批发业务系益丰医药从供应商采购商品，然后向公司及其子公司以及第三方批发。公司对外批发，主要为公司代理品种分销，占营业收入比例较低。

#### (二) 主要的业绩驱动因素

#### 1、医药零售市场面临巨大的发展空间

根据商务部的统计报告显示，2016 年药品零售市场总额为 3,679 亿元，扣除不可比因素同比增长 9.5%，增速同比上升 0.9 个百分点，持续多年高于国民生产总值（GDP）的平均增速。随着大健康产业发展、国家医药卫生体制改革和“健康中国 2030”国家战略的不断推进，在国民经济平稳健康发展、社会消费水平持续提高、人口老龄化、城镇化以及消费结构升级等因素的驱动下，



我国医药零售市场规模持续提升。

#### 2、国家医药卫生体制改革为医药零售企业带来新的发展机遇

2016 年 12 月 27 日国务院发布《关于印发“十三五”深化医药卫生体制改革规划的通知》（国发〔2016〕78 号）明确提出：“推动医药分开，医疗机构应按照药品通用名开具处方，并主动向患者提供，不得限制处方外流。探索医院门诊患者多渠道购药模式，患者可凭处方到零售药店购药。推动企业充分竞争和兼并重组，提高市场集中度，实现规模化、集约化和现代化经营。调整市场格局，使零售药店逐步成为向患者售药和提供药学服务的重要渠道。”2017 年 2 月 9 日国务院办公厅发布《关于进一步改革完善药品生产流通使用政策的若干意见》（国办发〔2017〕13 号）明确提出：“推进医药分开。医疗机构应按药品通用名开具处方，并主动向患者提供处方。门诊患者可以自主选择在医疗机构或零售药店购药，医疗机构不得限制门诊患者凭处方到零售药店购药。具备条件的可探索将门诊药房从医疗机构剥离。”随着药占比、零差率、两票制、医保控费、分级诊疗、医生多点执业等一系列医改措施的稳步推进，“医药分开”、“医院处方外流”成为大势所趋，药品零售行业逐步迎来新的增量市场。

与此同时，随着零售药店医保定点政策的放开和逐步推进落实，公司在华东地区医保定点药店占比较低的情况逐步改善，2017 年，公司在江苏省新增医保门店 125 家，带动门店销售和利润同步增长。

#### 3、区域聚焦战略和规模效应带来盈利能力的持续提升

公司长期坚持区域聚焦战略，兼顾市场广度的同时，注重区域市场的精耕细作和门店网络的密集布局，突显区域竞争优势。随着成熟门店的内生增长、新开门店外延增长以及行业并购的稳步扩张，公司规模不断扩大，公司对上游厂商的议价能力不断提升，公司整体管理成本不断摊薄，盈利能力逐步增强。报告期内，公司营业收入和归属上市公司股东净利润较 2016 年分别增长 28.76% 和 40.03%。

#### 4、“四项基本功”的打造带来公司市场竞争力的持续提升

公司始终注重精细化管理和企业基本功的打造，报告期内，公司持续推进专业服务蓝海战略、商品精品战略、营运系统优化以及人才和文化系统建设“四项基本功”的打造，通过专业服务、商品精品实现顾客满意度和回头率的持续提升；通过营运系统优化，提升精细化、系统化、智能化管理水平，实现管理增效；通过人才队伍和团队文化建设，增强企业的执行力、凝聚力，促进公司持续稳健发展。

#### 5、“三大经营模式”的创新打开公司未来新的发展空间

顺应国家医改政策、互联网技术发展以及药品零售行业发展的特点，报告期内，公司在夯实传统业务经营的同时，持续推进“承接医院处方外流模式、医药电商模式、大健康药房模式”三大经营模式的创新，经营模式创新为公司在提升传统业务的同时，注入了新的活力，打开了未来发展的新空间。

#### 6、“新开+并购”并重的拓展模式使公司经营规模持续快速提升



我国药品零售行业市场空间大,行业集中度低,按照公司“新开+并购”并重的门店拓展战略,2017年,全年净增门店524家,其中,公司自建门店349家,新增并购门店167家,新增加盟店57家,关闭门店49家。全年签约并购投资项目16起,涉及门店474家(其中已签约未交割的门店307家),至报告期末,公司门店总数2,059家(含加盟店80家)。企业销售规模稳步快速提升,门店网络布局日益成熟。

### (三) 行业发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

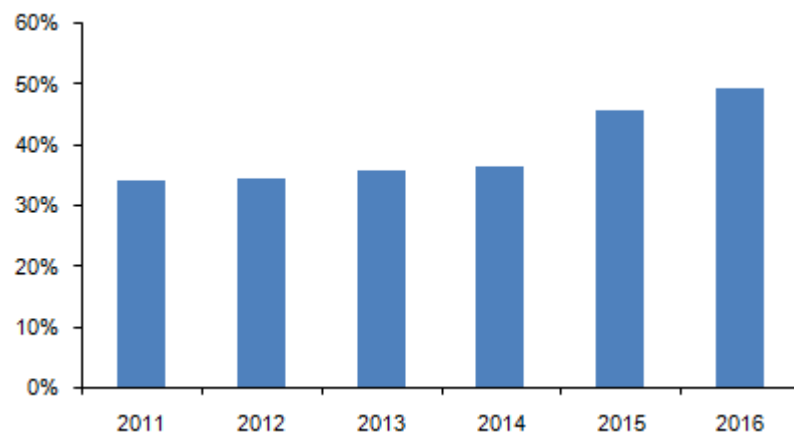
#### 1、行业发展阶段

随着“健康中国”战略的实施和“十三五”深化医药卫生体制改革的推进,药品流通行业发展站上了新起点。根据商务部的统计报告显示,2016年药品零售市场总额为3,679亿元,扣除不可比因素同比增长9.5%,增速同比上升0.9个百分点,市场规模持续提升。药品流通行业运行总体呈现:药品批发企业销售增长放缓但集中度略有上升,药品零售企业销售规模和连锁化率持续提高,新型医药电商模式不断涌现,医药物流运营效率及服务功能持续提升。

在GDP持续增长、社会消费水平提高、人口老龄化、城镇化以及消费结构升级等因素的驱动下,我国整个医药市场持续扩容,平稳较快发展,规模化进程稳步推进。特别是2017年以来,随着医药卫生体制改革的不断深入,医药分开稳步推进,药品零售行业发展模式和格局加速调整转变,资本市场对企业整合助力不断增强,医药供应链管理服务迅速升级,医药电商跨界融合进程持续推进,药品零售经营模式不断创新,行业发展专业化和集中化趋势不断增强。

商务部数据显示,截止2016年11月底,我国零售药店的连锁率为49.40%,较2011年年底的34.35%有显著提升,而美国零售药店连锁率在75%左右。同时,根据商务部医疗保健行业流通运行快报,2017年,药品零售行业7家全国龙头企业市场份额仅为13.96%,14家区域龙头企业约8.31%。相较而言我国医药零售行业连锁率较低,行业整合与药店连锁化是长期发展趋势。

2011-2016年我国医药零售药店连锁率逐步提升



#### 2、行业的周期性、季节性和地域性特点

医药流通行业是关系民生的基础性行业,受宏观经济环境影响相对较小,经济周期性不明显,仅少部分药品品种针对夏、冬季节极端气候环境,存在一定的季节性,因此,总体而言,药品零



售行业相对于其他一般零售行业经济周期性较弱。

但是，由于药品的时效性、便利性以及区域消费者购物习惯等特点，药品零售行业的地域性特点较为明显。对于门店网络布局覆盖范围较广、连锁复制能力较强的企业，具有更强的市场竞争优势。

### 3、公司所处的行业地位

公司目前主要业务范围集中在湖南、湖北、上海、江苏、江西、浙江、广东七省市内，华中华东区域竞争优势明显。根据《21 世纪药店报》的数据显示，公司 2014-2017 年在中国连锁药店综合实力百强榜排名第五位；根据 MDC 数据统计，公司 2014-2017 年在中国药品零售企业综合竞争力排行榜排名第五位。根据中康咨询和《第一药店》数据显示，公司获得 2015-2017 年度中国药品零售企业竞争力排行榜运营力冠军。

## 二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

1、报告期内，公司加快了同行业的并购步伐，共发生了 16 起同行业的并购投资业务，其中，全资或控股收购项目 15 起，涉及门店数为 474 家（其中已签约未交割门店 307 家）；参股投资项目 1 起，投资成本为 6,120 万元，具体如下：

（1）2016 年 11 月，公司全资子公司江苏益丰大药房连锁有限公司签订资产收购框架协议以现金不超过 2,348 万元（含存货 400 万元）受让江苏南通中至臣大药房连锁有限公司所属的 17 家门店及文峰街道五一社区卫生服务站等 3 家诊所的相关资产和业务，该项目于 2017 年 4 月完成资产交割手续，最终收购金额为 1,948 万元，存货金额为 174 万元；

（2）2017 年 1 月，公司签订资产收购框架协议以现金不超过 616 万元（含存货 150 万元）受让湖南娄底双峰县永霖堂大药房、双峰县新家康大药房、双峰县家家旺大药房等 3 家门店相关资产和业务，该项目已于 2017 年 3 月完成资产交割手续，最终收购金额为 366 万元，存货金额为 204 万元；

（3）2017 年 1 月，公司签订资产收购框架协议以现金不超过 2,480 万元（含存货 600 万元）受让湖北利川市同安大药房连锁有限公司所属的 31 家门店的相关资产和业务，该项目于 2017 年 5 月完成交割手续，最终收购金额为 1,880 万元，存货金额为 380 万元；

（4）2017 年 4 月，公司签订资产收购框架协议以现金不超过 3,239 万元（含存货 500 万元）受让宁乡县福九芝大药房 13 家门店、宁乡县刘平良大药房 2 家门店的相关资产和业务，该项目于 2017 年 6 月完成交割手续，最终收购金额为 2,739 万元，存货金额为 226 万元；

（5）2017 年 4 月，公司签订资产框架协议以现金不超过 1,568 万元（含存货 300 万元）受让孝感天盛大药房连锁有限公司所属的 12 家门店的相关资产和业务，该项目于 2017 年 11 月完成资产交割手续，最终收购金额为 1,238 万元，存货金额为 257 万元；

（6）2017 年 5 月，公司签订框架协议收购广州康信大药房连锁有限公司所属的 34 家零售



药店的相关资产和业务，购买重组后目标公司 80%股权，转让价格为（6,600 万元+实际净资产）\*80%，公司重组工作正在进行中；

(7) 2017 年 6 月，公司签订资产框架协议以不超过现金 1,350 万元（含存货 550 万元）受让宿迁市大盛医药连锁有限公司所属的 19 家门店的相关资产和业务，该项目于 2017 年 8 月完成交割手续，最终收购金额为 800 万元，存货 303 万元；

(8) 2017 年 7 月，公司与石家庄新兴药房连锁股份有限公司签订《益丰大药房连锁股份有限公司关于石家庄新兴药房连锁股份有限公司增资协议》，公司以现金 6,120 万元购买石家庄新兴药房连锁股份有限公司 680 万股，占该公司注册资本的 4.96%，本次增资手续已全部完成；

(9) 2017 年 7 月，公司控股子公司荆州市广生堂医药连锁有限公司签订股权转让协议收购荆州普康大药房连锁有限公司所属的 42 家零售药店的相关资产和业务，购买重组后目标公司 80%股权，转让价格为（4,188 万元+实际净资产 300 万元）\*80%=3,590.40 万元，本次股权转让手续已全部完成；

(10) 2017 年 7 月，公司全资子公司江苏益丰大药房连锁有限公司签订股权转让协议及补充协议收购泰州市博爱大药房连锁有限公司 70%的股权，共计 18 家门店，转让价格为（4,800 万元+实际净资产）\*70%，该项目重组工作正在进行中；

(11) 2017 年 8 月，公司控股子公司上海益丰大药房连锁有限公司签订股权转让协议收购上海布衣大药房有限公司 100%股权，转让价格为 2786 万，本次股权转让手续已全部完成；

(12) 2017 年 9 月，公司全资子公司江苏益丰大药房连锁有限公司签订资产收购框架协议以现金不超过 1,570 万元（含存货 350 万元）受让灌云康盛大药房有限公司等 10 家药店和灌云县伊山镇喜尔康超市等 9 家便利店的相关资产和业务，该项目于 2017 年 11 月完成资产交割手续，最终收购金额为 1,220 万元，存货金额为 222 万元；

(13) 2017 年 12 月，公司签订资产收购框架协议以现金不超过 4,450 万元（含存货 950 万元）受让浏阳市天顺大药房连锁有限公司所属的 43 家零售药店的相关资产和业务，该项目于 2018 年 1 月完成资产交割手续，最终收购金额为 3,500 万元，存货金额为 859 万元；

(14) 2017 年 12 月，公司全资子公司江西益丰大药房连锁有限公司签订股权转让协议收购江西天顺大药房连锁有限公司所属 139 家零售药店的相关资产和业务，购买重组后目标公司 60%股权，转让价格为（6,500 万元+实际净资产 200 万元）\*60%=4,020 万元，公司重组工作正在进行中；

(15) 2017 年 12 月，公司全资子公司江苏益丰大药房连锁有限公司签订股权转让协议收购无锡九州医药连锁有限公司、无锡市九州大药房有限公司所属 62 家零售药店的相关资产和业务，购买重组后目标公司 51%的股权，转让价格为 16,830 万元，该项目于 2018 年 1 月完成股权变更手续，公司重组工作正在进行中；

(16) 2017 年 12 月，公司全资子公司江苏益丰大药房连锁有限公司签订股权转让协议收购泰州市百姓人大药房连锁有限公司 65%的股权，共计 16 家门店，转让价格为（5,000 万元+实际净资产 500 万元）\*65%=3,575 万元，该项目重组工作正在进行中。



2、报告期内，为进一步拓展主营业务，满足未来战略发展和经营场地的需求，公司全资子公司湖南益丰医药有限公司与湖南湘江新区管理委员会签订了《国有建设用地使用权出让合同》，以 2,082.00 万元，取得土地面积 57,256.09 m<sup>2</sup>，编号 CRTD20160920005 号地块国有建设用地使用权。

3、报告期内，为强化对湖北地区分支机构的管理和做大做强湖北市场，公司出资 2,000 万元在湖北省武汉市武昌区投资设立全资子公司湖北益丰大药房连锁有限公司。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

无

### 三、 报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

#### 1、区域聚焦和稳健扩张的发展战略

报告期内，公司继续坚持“区域聚焦、稳健扩张”的发展战略和“重点渗透、深度营销”的经营方针。通过在区域市场进行门店的密集合理布局，通过树立良好的品牌信誉、加强门店的专业化服务和规范运营，以及不断优化的商品组合和成熟的会员管理，持续提升顾客的满意度和回头率，实现门店客单量和销售收入的持续提升。在发挥区域优势的同时，日益增长的规模效应也提升了公司的议价能力、降低了物流及管控成本，确保了公司盈利能力的持续增长。

截止 2017 年 12 月 31 日，公司在湖南、湖北、上海、江苏、江西、浙江、广东七省市拥有连锁药店 2,059 家，销售和利润较 2016 年分别提升 28.76%和 40.03%。“区域聚焦”战略使公司迅速占领区域市场，获得超过行业平均的盈利水平和较高的销售与利润提升。

#### 2、精细的标准化运营体系和突出的跨省经营及连锁复制能力

公司是行业内少有的各跨省子公司均实现盈利的公司，公司在跨区域门店管控力、复制力、文化传承等方面具有突出优势。公司始终注重精细化、标准化、系统化的运营和管理，打造了六大核心运营系统，涵盖新店拓展、门店营运、商品管理、信息管理、顾客满意、绩效考核等，精细的标准化运营体系是公司成功实现跨省经营和快速高效复制的基础保障。

报告期内，公司营运系统持续优化并全面上线 BI（数据）系统，随着各项指标流程的标准化、信息化和智能化水平不断提升，公司运营效率持续提升，连续三年获得由中康咨询和《第一药店》评选的中国药品零售企业竞争力排行榜运营力冠军。

#### 3、成熟的自有品牌品种模式和专业化顾客服务

报告期内，公司持续推进商品精品战略，不断完善和打造包括自有品牌、独家品种和厂商共建品种在内的商品精品群，通过为顾客提供疗效好、性价比高、渠道可控的商品精品，与同行形成商品竞争壁垒，实现差异化竞争。

同时，通过强化员工专业化服务培训和顾客满意度系统、顾客回头率的考核，实现公司盈利提升和顾客满意度的平衡。公司 95%以上的门店一线员工均为医学、药学大中专毕业生。公司建



立了完善的员工培训体系，通过与全国多所高校联办“益丰药学班”、编制标准化培训教材、设立门店专职和兼职讲师队伍、建立新员工和店长培训基地班以及线上线下相结合的多种培训模式和学分制考核，不断提升门店员工的专业服务水平。

#### 4、不断完善的 CRM 会员管理系统

公司基于 SAP/ERP 信息系统平台量身打造了与业务紧密相联的会员管理系统。利用强大的会员数据仓库，规划会员个性化营销及管理体系，进行会员建模分析，实现会员信息管理、精准营销、一对一服务、健康档案管理、药师咨询、员工学习等多个集约化管理功能。基于 CRM 系统，通过有效的会员管理和多元化会员服务营销，给会员提供个性化的综合性的健康解决方案，提升会员的满意度和忠诚度。至报告期末，公司拥有会员人数达 1600 万，会员销售占比 80%。

#### 5、“舰群型”门店布局和独特的选址模式

公司针对不同区域的人口数量、市场需求和消费人群特点，建立覆盖不同城市、不同商圈的店面网络，形成了旗舰店、区域中心店、中型社区店和小型社区店的“舰群型”门店布局。

根据多年的选址经验和数据分析，公司摸索了一整套“商圈定位法”的门店选址方法，通过对新进城市的人口数量、密度、消费能力及习惯的分析，锁定拟进入商圈，根据不同的商圈特点，确定预选门店的店型和店址范围，运用选店模型确定具体店址。通过以上模式的推广运用，公司产品渗透力不断增强，新店选址能力和新店质量不断提升。

#### 6、先进的信息化管理和高效的物流配送体系

公司建立了强大的技术研发团队，全面打造线上线下一体化的，贴合益丰实际运营的信息化系统。通过益丰健康 APP、小程序、微信商城、微信公众号等的运用，为线下门店带来持续增量的订单和客流；通过供应商协同系统、SAP 的 ERP 系统、WMS 仓库管理系统、TMS 运输管理系统和 WCS 仓库控制系统以及自动化物流设备，打造了从上游供应商到门店的高效供应链体系，实现供应商自动订货，门店自动补货，大大降低了员工的专业性要求及工作量，提升了工作效率。

公司建立了湖南、江苏、上海、江西、广东五大现代化物流中心，拥有自动输送线、自动分拣系统、电子标签、无线射频（RF）拣选、验收系统等物流业内先进的设备及业务管理模式，配送准确率达 99.99%。强大的物流配送能力为公司的快速扩张提供了强有力的物流支持。

#### 7、优秀的企业文化和教导型人才队伍建设

公司始终秉承“顾客价值、成果导向、员工成长”的企业文化，公司内部“人际关系简单通透”，在确保顾客价值和成果导向的前提下，通过培训系统、人才阶梯建设以及家庭文化氛围的营造，实现员工快乐的工作体验，确保公司的执行力和凝聚力。在新公司设立之初，中高层管理人员均由总部委派，通过一段时间的带教后，逐步推行人才本地化，确保企业文化的传承和复制；同时，通过员工人才阶梯建设、员工职业规划和完善的培训系统，实现人才队伍梯队建设，满足公司快速发展的人力资源需求。





## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

报告期内，随着医药卫生体制改革的不断深入，医药分开稳步推进，药品零售行业在医改、并购、互联网的推动下，行业发展和经营模式不断发生新的变化。

一年来，公司管理层围绕行业发展变化，在“区域聚焦、稳健扩张”的总体战略规划下，按照董事会年初制定的经营规划，紧紧抓住“拓展、专业、精品、系统、电商”几大工作主题，创新经营管理，提高投资风险管控意识，强化运营数据分析和精细化系统化管理，大力推进“专业服务蓝海战略”、“商品精品战略”、“营运系统优化”以及“人才与文化建设”四项基本功的打造，推进“承接医院处方外流”、“医药电商模式”和“大健康药房”三大经营模式的创新，通过“新开+并购”并重的拓展模式，继续加速门店拓展，全年经营指标较上年均有较大幅度增长。

### 二、报告期内主要经营情况

1、报告期内，公司保持了营业规模和经营利润的同向增长。实现营业收入 480,724.90 万元，同比 2016 年增长 28.76%；归属于上市公司所有者的净利润 31,350.36 万元，同比 2016 年增长 40.03%。

2、报告期内，根据“区域聚焦，稳健扩张”的发展战略，以及“新开+并购”并重的拓展模式，新开门店和行业并购取得较快发展。2017 年全年净增门店 524 家，其中，公司自建门店 349 家，新增并购门店 167 家，新增加盟店 57 家，关闭门店 49 家。全年签约并购投资项目 16 起，涉及门店 474 家（其中已签约未交割的门店 307 家），至报告期末，公司门店总数 2,059 家（含加盟店 80 家）。

3、专业服务蓝海战略推进，专业服务能力持续提升。报告期内，通过全员服务心态、专业技能和服务标准化训练以及营销步骤培训和 KPI 考核，员工专业化服务能力、公司品牌形象、顾客满意度和回头率稳步提升。全年共计开发新型课件 1,277 分钟，完成全部学分制系统课件 40 个，技能类视频课程四个，已开发课程累计学习时长 2,823 分钟。完善的培训系统确保了公司门店内生增长的长期驱动力，专业化服务能力提升将成为公司领先于同行的核心竞争力之一。

4、持续推进商品精品战略，商品力不断提升。通过消费者调研、门店一线员工访谈、顾客回头率调查等，对商品进行全面的疗效和质量评估；通过对生产厂家实地考察，对生产厂家质量保证体系、质量保证意识及工艺流程等进行全面评估，遴选精品商品和合作供应商，建立渠道和价格更优、差异化的商品壁垒；通过精品战略的推进与上游供应商建立了更加完善、合作更为紧密的战略合作模式；为提升大健康品类销售，强化中药养生理念，加大了中药饮片、参茸贵细的产品结构优化，同时进行商品创新、营销创新，报告期内，中药品类销售同比增长迅速；通过开发推广总部自动订货系统、门店自动补货系统，系统化解解决商品库存管理问题，商品满足率同比提升，系统管控成效明显。



5、电商业务模式不断取得新的突破。报告期内，公司电商事业群人员组织架构不断完善，电商各模块业务走上正轨。PASS、微信公众号、微信商城、CRM 小票促销、线上药师咨询、用药提醒等产品陆续上线试点，与京东到家、百度外卖等多家第三方平台的合作逐步展开。通过益丰现有会员资源，发展自营电商；通过第三方引流，做大 O2O 业务，O2O 及时配送覆盖上海、南京、长沙、武汉、江西等线下门店所在的近二十个城市，越来越多的消费者在益丰体验到便捷的购药服务；通过尝试开发纯互联网产品，打造移动化的业务平台；通过电商业务创新和互联网技术的运用，改变员工管理模式，提升员工专业服务和营运管理的智能化，实现线上线下销售的融合增长。

6、承接处方外流模式不断推进。一是从选址策略和考核机制等多方面继续强化院边店的选址布局，目前，公司医院周边店占公司门店总数的比约为 30%。未来将力争实现二甲以上医院的全覆盖；二是对慢病和处方药的专业化管理，公司通过会员体系和顾客服务研究，对慢病及处方药顾客进行分析研究，开展慢病专柜、专区、专店，配备专业员工，为患者提供专业化的目标管理、用药指导和用药提醒，提升会员顾客的依从度；三是成立 DTC 事业部，大力推动与处方药厂家的战略合作，打造 DTP 专业药房。

7、信息系统和物流配送体系建设更上层楼。公司以自主研发的 IT 队伍为基础，以与外部先进软件企业深度合作为抓手，通过技术与流程创新，改进完善已有各种信息系统，合作开发新的智能软件系统。报告期内，公司自动订货系统、WMS 系统的不断完善，BI 系统、财务对账体系、费控报销系统、员工 APP、会员精准营销、远程安防及巡店系统等逐步上线，公司业务运作和管理效率不断提升；同时，为进一步推动公司区域聚焦战略，以长沙物流配送中心为基础，逐步在上海、江苏、江西、湖北等省市推进省级物流配送中心的升级建设，为进一步提升物流配送效率、满足区域市场快速扩张需求提供软硬件保障。

## （一） 主营业务分析

### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,807,249,008.63	3,733,619,135.40	28.76
营业成本	2,882,583,401.85	2,254,464,309.47	27.86
销售费用	1,294,188,191.20	1,016,049,122.71	27.37
管理费用	199,382,952.55	153,806,008.20	29.63
财务费用	-3,648,280.12	-5,754,624.32	36.60
经营活动产生的现金流量净额	317,202,120.18	139,937,791.60	126.67
投资活动产生的现金流量净额	-149,043,996.60	-1,540,658,221.33	90.33
筹资活动产生的现金流量净额	-54,070,637.40	1,344,170,463.40	-104.02
研发支出	19,634,063.19	14,788,571.06	32.77



## 1. 收入和成本分析

□适用 √不适用

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
零售	4,573,306,210.16	2,803,137,769.12	38.71	30.11	28.80	增加 0.62 个百分点
批发	88,833,606.62	68,060,951.51	23.38	5.00	0.69	增加 3.28 个百分点
合计	4,662,139,816.78	2,871,198,720.63	38.41	29.52	27.96	增加 0.75 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
中西成药	3,182,720,964.05	2,085,362,597.56	34.48	29.99	28.63	增加 0.69 个百分点
中药	643,747,058.89	379,294,256.20	41.08	43.33	44.85	减少 0.62 个百分点
非药品	835,671,793.84	406,541,866.86	51.35	19.07	12.67	增加 2.76 个百分点
合计	4,662,139,816.78	2,871,198,720.63	38.41	29.52	27.96	增加 0.75 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
中南	2,570,250,602.80	1,567,506,835.18	39.01	30.21	27.85	增加 1.13 个百分点
华东	2,091,889,213.98	1,303,691,885.45	37.68	28.69	28.09	增加 0.29 个百分点
合计	4,662,139,816.78	2,871,198,720.63	38.41	29.52	27.96	增加 0.75 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

从行业来看,公司主要业务为医药零售业务、医药批发业务以及其他业务收入,其中,零售业务为主,占比达 95.13%,公司的战略发展定位为打造中国药店第一品牌,因此,未来公司仍然专注于医药零售及其配套服务为主,深耕中南华东,积极拓展全国市场。报告期内,主营业务毛利率为 38.41%,较去年上升了 0.75 个百分点,主要原因:一方面,公司持续推进商品精品战略,优化商品品类结构,并加强与品牌厂家的深度合作,同时,随着公司规模不断扩大,公司对上



游厂商的议价能力进一步提升；另一方面，公司持续推进员工专业服务蓝海战略，员工专业化服务水平不断提升，通过精准营销和专业服务，顾客粘度和信赖度不断增强。

从品类来看，增长最快的是中药品类，增速达 43.33%，快于整体增速。随着人们生活水平的不断提升，加上中老年人、亚健康及慢性病人群的不断增多，人们的保健养生意识不断提升，带来中药养生品、滋补品的消费增速和消费升级。

从地区来看，公司一直实行区域聚焦的发展战略，并已在中南、华东地区取得了领先的市场竞争优势。总体上，公司在各地区的发展基本平衡，中南地区略快于华东地区。（中南地区包括：湖南省、湖北省、广东省；华东地区包括：江苏省、上海市、浙江省、江西省）。

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
零售	销售成本	2,803,137,769.12	97.63	2,176,310,762.61	96.99	0.64	
批发	销售成本	68,060,951.51	2.37	67,593,244.96	3.01	-0.64	
合计		2,871,198,720.63	100	2,243,904,007.57	100	0	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
中西成药	销售成本	2,085,362,597.56	72.63	1,621,220,149.42	72.25	0.38	
中药	销售成本	379,294,256.20	13.21	261,860,875.74	11.67	1.54	
非药品	销售成本	406,541,866.86	14.16	360,822,982.42	16.08	-1.92	
合计		2,871,198,720.63	100	2,243,904,007.58	100	0	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 1,348.33 万元，占年度销售总额 0.28%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。



序号	客户名称	销售额（万元）	占年度销售额比例（%）
1	客户 A	515.63	0.11
2	客户 B	220.51	0.05
3	客户 C	215.90	0.04
4	客户 D	213.34	0.04
5	客户 E	182.95	0.04
合计		1348.33	0.28

前五名供应商采购额 96,828.34 万元，占年度采购总额 32.70%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

序号	客户名称	采购金额（万元）	占年度采购额的比例（%）
1	供应商 A	28,622.30	9.66
2	供应商 B	26,586.98	8.98
3	供应商 C	23,970.30	8.09
4	供应商 D	11,484.11	3.88
5	供应商 E	6,164.65	2.08
合计		96,828.34	32.70

其他说明

无

## 2. 费用

适用  不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
销售费用	1,294,188,191.20	1,016,049,122.71	27.37
管理费用	199,382,952.55	153,806,008.20	29.63
财务费用	-3,648,280.12	-5,754,624.32	-36.60

销售费用变动原因说明：主要为报告期营业收入的增长，使得销售费用增加；同时，报告期新店开业提速，由于新店开业后有一定的培育期，期间的开办费摊销及促销费用较多、客流尚需培育等原因，导致销售费用增速和营业收入的增幅基本一致。同时，报告期内，公司加快了医药电商的运营发展，增加了一定的销售费用。

管理费用变动原因说明：一是报告期营业收入增长，使相关管理费用增加，主要是管理部门的员工薪酬增加；二是报告期内，公司为强化区域聚焦和门店扩张，新设了湘南区域管理架构，导致管理总部人员增加，薪酬和管理费用有所增长。

财务费用变动原因说明：主要为公司医保销售增加导致医保手续费增加所致。

## 3. 研发投入

### 研发投入情况表

适用  不适用

单位：元



本期费用化研发投入	
本期资本化研发投入	19,634,063.19
研发投入合计	19,634,063.19
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.41
公司研发人员的数量	172
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	1.36
研发投入资本化的比重 (%)	13.09

### 情况说明

适用  不适用

报告期内研发投入主要系 020 健康云服务平台建设项目的研发投入。

020 健康云服务平台建设项目系以公司的会员客户为核心，满足会员的在线健康咨询、轻问诊、慢病管理、病友交流等方面的需求。同时，通过对会员交易全过程的相关数据分析建立大数据体系，对会员进行精准服务，指导其从用药、养生、生活习惯等多方面进行健康管理，提高会员的在线体验。

### 4. 现金流

适用  不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	317,202,120.18	139,937,791.60	126.67
投资活动产生的现金流量净额	-149,043,996.60	-1,540,658,221.33	-90.33
筹资活动产生的现金流量净额	-54,070,637.40	1,344,170,463.40	-104.02

说明：

经营活动产生的现金流量净额增加主要是增加新开和并购门店以及老店销售同比增长所致。

投资活动产生的现金流量净额增加主要是利用闲置资金购买理财产品金额的减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额减少主要是上年定向增发收到募集资金所致。

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用  不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用  不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	787,536,938.23	16.47	346,632,354.88	8.21	127.20	主要系期末购买的理财产品收回



						增多引致暂时闲置的现金增加所致。
应收账款	338,598,311.74	7.08	246,863,352.15	5.85	37.16	主要系新增医保刷卡定点门店, 结款期内医保刷卡金额增加。
预付款项	211,470,255.20	4.42	98,027,682.29	2.32	115.73	主要系备货预付货款增加所致。
应收利息	15,617,859.34	0.33	11,070,068.45	0.26	41.08	主要系期末尚未到期的理财产品增加所致。
其他应收款	122,237,653.93	2.56	84,030,539.48	1.99	45.47	主要系门店增加, 医保预留金新增所致。
其他流动资产	1,080,289,764.09	22.60	1,607,652,462.87	38.08	32.80	主要系利用闲置资金购买理财产品较期初减少所致。
可供出售金融资产	61,650,000.00	1.29	450,000.00	0.01	13,600.00	主要系新增对外股权投资所致。
开发支出	34,422,634.25	0.72	14,788,571.06	0.35	132.77	主要系 020 健康云服务平台建设投入增加所致。
商誉	694,129,744.04	14.51	529,228,706.44	12.54	31.16	主要系本期并购业务形成的商誉增加所致。
递延所得税资产	4,449,742.34	0.09	1,469,253.31	0.03	202.86	主要系新子公司确认可弥补亏损递延所得税增加所致。
其他非流动资产	55,675,134.79	1.16	9,203,439.89	0.22	504.94	主要系预付土地款及并购业务应付款增加所致。
应付职工薪酬	105,975,161.12	2.22	79,988,966.20	1.89	32.49	主要系新增门店及收购项目引致的员工人数增加所致。

其他说明  
无

## 2. 截止报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用



#### (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

报告期内，公司净增加门店 524 家，其中，新开门店 349 家，收购门店 167 家，关闭 49 家，到年末，公司门店总数 2,059 家（含加盟店 80 家）。

#### 零售行业经营性信息分析

##### 1. 报告期末已开业门店分布情况

√适用 □不适用

地区	经营业态	自有物业门店		租赁物业门店	
		门店数量	建筑面积 (万平方米)	门店数量	建筑面积 (万平方米)
中南地区	医药零售连锁	4	1,400.45	1,142	185,048.55
华东地区	医药零售连锁	1	325.72	832	153,047.28
合计		5	1,726.17	1,974	338,095.83

注：以上统计不含加盟店。中南地区包括：湖南省、湖北省、广东省；华东地区包括：江苏省、上海市、浙江省、江西省。

##### 2. 其他说明

√适用 □不适用

###### (1) 报告期公司直营门店经营效率情况

截止 2017 年 12 月 31 日，公司共有 1,979 家直营门店，直营门店经营效率如下：

店型	门店数 (家)	门店经营面积 (平方米)	日均平效 (含税, 元/平方米)
旗舰店	13	8,669.00	114.03
区域中心店	45	16,486.00	62.89
中型社区店	455	87,230.00	62.52
小型社区店	1,466	149,942.00	61.36
合计	1,979	262,327.00	63.88

注：日均平效=日均营业收入/门店经营面积；

日均营业收入=门店当年含税营业收入/当年门店营业天数。

###### (2) 报告期公司门店网络情况

自成立以来，公司保持稳健、快速发展态势，始终坚持直营为主的营销模式，区域开拓以“巩固中南华东、积极拓展全国市场”为发展目标，立足于湖南、湖北、上海、江苏、浙江、江西、广东等 7 省市，在上述省份密集开店，形成旗舰店、区域中心店、中型社区店和小型社区店的多层次门店网络布局，深度耕耘区域市场，通过深度扩展和品牌渗透，取得市场领先优势并提高行业竞争门槛，然后逐步向邻近周边省份发展，进一步形成集群优势，进而拓展全国市场。

###### ① 门店总体分布情况





报告期内，公司直营连锁药店覆盖情况及数量增长如下表所示：

单位：家

地区	2017 年		
	新增	关闭	期末
中南地区	347	14	1,146
华东地区	169	35	833
合计	516	49	1,979

说明：报告期内关闭 49 家门店，主要原因系旧城区改造、部分收购门店与公司自有门店重叠以及策略性调整等因素。

#### ②门店取得医保资质情况

截止 2017 年 12 月 31 日，公司共 1,979 家直营连锁门店，已取得各类“医疗保险定点零售药店”资格的药店达 1,353 家，占公司药店总数的 68.37%。

序号	地区	门店数量（家）	获得各类医保定点资格 门店数量（家）	占药店总数的比例
1	中南地区	1,146	878	76.61%
2	华东地区	833	475	57.02%
	合计	1,979	1,353	68.37%



## (五) 投资状况分析

### 1、对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司共实施了 16 起对外股权或资产收购项目，详见第三节“报告期内公司主要资产发生重大变化情况说明”。

#### (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

详见第三节“报告期内公司主要资产发生重大变化情况说明”。

#### (2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

详见第三节“报告期内公司主要资产发生重大变化情况说明”。

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

## (六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

2018 年 1 月 22 日，经公司 2018 年第一次临时股东大会审议，同意公司将子公司湖南峰高实业投资有限公司 100%的股权以评估价值 6,358.28 万元转让给公司实际控制人高毅以及公司董事高峰，目前，相关股权过户手续正在办理中。

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

序号	子公司	持股比例	主营业务	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	营业利润 (万元)	净利润 (万元)
1	益丰医药	100%	医药批发	2,000.00	124,228.42	26,711.47	195,080.49	10,974.80	8,237.41
2	江苏益丰	100%	医药零售	2,000.00	56,438.93	16,638.81	94,223.15	6,777.62	4,982.63
3	上海益丰	93%	医药零售	500.00	39,332.10	15,020.74	73,272.27	7,496.88	5,633.42
4	江西益丰	100%	医药零售	500.00	22,153.67	2,409.67	47,940.84	2,063.47	1,554.40
5	益丰控股	100%	医疗项目投资等	5,000.00	13,819.59	-125.13	-	-110.79	-110.79
6	荆州广生堂	80%	医药零售	500.00	8,754.85	1,050.79	9,262.76	396.33	283.01

注：公司控股子公司上海益丰全资拥有杨浦益丰、普陀益丰、苏州市粤海大药房有限公司和及上



海布衣大药房有限公司；公司控股子公司江苏益丰全资拥有江苏益丰医药有限公司及南通益丰门诊部有限公司；公司控股子公司荆州广生堂全资拥有荆州普康大药房医药连锁有限公司。

## （八） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### （一） 行业格局和趋势

适用 不适用

#### 1、行业发展趋势

根据全国老龄办公布的数据，截止 2017 年底，我国 60 岁及以上老年人口 2.41 亿人，占总人口 17.3%，全年新增老年人口首次超过 1000 万，随着人口老龄化的不断加快，世界银行预测，到 2030 年，人口迅速老龄化可能使中国慢病负担增加 40%。世界卫生组织预测，到 2050 年，中国将有 35%的人口超过 60 岁，成为世界上老龄化最严重的国家。在人口老龄化、慢病年轻化的趋势下，2016 年 10 月 25 日，中共中央、国务院印发“健康中国 2030”规划纲要，提出建立起体系完整、结构优化的健康产业，形成一批较强创新力和国际竞争力的大型企业，使健康产业成为国民经济的支柱产业，健康产业总规模从 2015 年 3.8 万亿，到 2030 年增长到 16 万亿。

随着医改的不断推进，公立医院改革、医保控费、两票制、仿制药一致性评价等政策相继出台并实施，医院处方外流，医药分开的局面逐步形成，医药零售行业将迎来千亿级别的增量市场。

“互联网+”行动计划的推进和跨界融合模式的应用，药品流通渠道和发展模式不断改善和创新，网购群体主流向全民扩散、网购渠道向移动平台扩张为医药电商业务提供了巨大发展空间。

在医改、资本、互联网技术等几大因素的影响下，医药零售行业不断朝着规范化、集约化、专业化、差异化的方向发展，企业转型升级，行业整合步伐明显加快，行业集中度逐年提升。

#### 2、行业竞争格局

##### （1）公司在行业竞争地位

根据《21 世纪药店报》的数据显示，公司 2014-2017 年在中国连锁药店综合实力百强榜排名第五位；根据 MDC 数据统计，公司 2014-2017 年在中国药品零售企业综合竞争力排行榜排名第五位。根据中康咨询和《第一药店》数据显示，公司获得 2015-2017 年度中国药品零售企业竞争力排行榜运营力冠军。

##### （2）行业竞争情况

根据商务部医疗保健行业流通运行快报，2017 年，药品零售行业 7 家全国龙头企业市场份额仅为 13.96%，14 家区域龙头企业约 8.31%，我国药品零售行业的市场集中度仍然较低，行业呈现区域性竞争格局，除少数企业在全国范围内开展连锁经营外，大多数企业仍以区域性经营为主，门店多集中于若干个各自具有竞争优势的区域，未来行业整合的潜力巨大。

根据国家食品药品监督管理总局统计，截止 2016 年 11 月，全国共有药品零售连锁企业 5,609



家，比 2015 年底增长 12.6%，下辖门店 22.07 万家，零售单体药店 22.63 万家，零售药店门店总数 44.70 万家，比 2015 年底分别增长 7.7%、-6.9%、-0.2%。根据提升零售药店集中度的国家产业政策，未来，具有连锁模式的企业拥有较大的发展空间。

## （二） 公司发展战略

√适用 □不适用

巩固中南华东，拓展全国市场。未来，公司将长期专注于医药零售行业，通过自建门店和兼并收购并重的方式，加快门店网络拓展；通过品牌形象、专业服务、商品创新、业务模式创新，持续提升核心竞争力，打造百姓信赖、社会尊重的连锁药店领导品牌。

## （三） 经营计划

√适用 □不适用

### 1、发展计划

#### （1）“自建+收购”并重的扩张模式，加快门店网络扩张

2016 年至 2018 年，公司计划在已有的华中华东市场，新建门店 1,000 家，进一步提升区域市场占有率；同时，加大行业并购步伐，以华中华东市场为中心，逐步向中部和东部其他区域延伸，完成相当于 1,000 家门店销售规模的并购目标。

#### （2）积极参与医改政策，创新经营模式，承接巨大的医药增量市场

随着医改政策的不断推进，公立医院改革、医保控费、两票制、仿制药一致性评价等政策相继出台并实施，医药分开的局面逐步形成，为承接医院处方外流带来的巨大增量市场，公司将通过开展与政府及医保部门、医疗机构、保险公司以及制药厂家的合作，加快医院周边门店的新建和收购步伐，加快 DTP/DTC 专业药房建设，在医疗保险支付、社区医疗职能承接、医院处方信息共享、慢病管理等方面进行积极探索。

#### （3）以 CRM 和大数据为核心，加快医药电商业务的发展

根据医药行业和电商发展趋势，以 CRM 和大数据为核心，打造医药电商业务，建设 O2O 健康云服务平台，持续发展基于 CRM 系统的会员运营，进一步深化线上线下会员运营的一体化，强化会员服务 and 内容运营，逐步打造核心会员慢病管理系统，稳步推进自营 O2O 业务；把握医药分家和处方外流，广开渠道加速第三方 O2O 电商业务发展；持续优化 B2C 运营，深挖供应链优势；有序整合益丰健康、微信公众号、微信商城众多 O2O 第三方渠道，员工公众号、员工 APP、CRM 系统、门店平板服务系统、中台系统、ERP、WMS 系统等各产品线资源为多渠道电商和企业智能化发展提供强大支持。实现服务的智能化和会员的全新体验，提升会员的粘性和忠诚度。

#### （4）通过健康管理服务和业态延伸，持续探索大健康药房新业态

通过线上线下为会员提供针对性的康复、保健、预防、养生、护理等健康管理服务，在更广义的健康领域为顾客提供更高级别的专业服务和更多元的健康商品。商品方面：从药品出发，向中药养生、保健食品、保健器械、母婴用品、个人护理用品及与健康相关联的便利品等延伸；服



务方面：从药学服务出发，向预防保健、用药跟踪、慢病管理、健康生活顾问等领域延伸；业态方面：通过开设中医馆、中医坐堂、门诊部、店内店内简易门诊以及互联网医疗等方式，向诊疗延伸。

## 2、2018 年主要工作思路

2018 年公司的总体工作思路：围绕“拓展、人才、系统、创新”四大关键词，进一步完善制度体系建设，通过全方位多层次的人才梯队建设，保障公司快速发展对人才的需求；通过新开和并购提速，在确保新店质量的前提下，实现拓展速度持续提升；通过对专业服务培训和考核的完善，进一步提升员工专业化服务水平；通过可控商品精品战略突破，实现产品升级和商品结构优化；通过承接处方外流模式、电商业务模式以及大健康药房模式的创新，实现经营效益和内部治理的全面提升。

## (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

### 1、行业政策风险

药品零售行业的发展受到国家政策的规范及影响。随着我国药品零售行业管理标准逐年提升，对于企业经营提出了更高的要求。随着新医改的逐步深入，在全面推进公立医院改革、药品零差率、两票制、医保支付方式改革等系列政策的同时，行业监管日趋严格，如果公司无法及时根据政策变化，进行业务模式创新和内部管理提质，则有可能给公司经营带来一定风险。

应对措施：公司将密切关注国家政策走势，加强对行业准则的把握和理解，积极应对政策变化，调整业务和管理模式，通过提升内部规范治理，通过员工专业服务、商品创新、业务模式创新，持续提升核心竞争力，积极应对行业政策变化带来的机遇和挑战。

### 2、市场竞争加剧的风险

随着行业集中度的不断提升，一些全国性和区域性的大型医药零售连锁企业逐步形成，这些企业借助其资本、品牌和供应链管理等方面的优势迅速壮大，同时，随着基层医疗机构不断完善、药品零加成政策推广、企业经营成本上升，以及以互联网和移动终端购物方式为主的消费群体正在逐步形成，零售企业之间的竞争日趋激烈。本公司虽然通过多年经营积累了众多消费者、营销渠道资源和上游供应商资源，拥有较高的品牌知名度和美誉度，在中南、华东市场取得了领先优势，但随着区域内市场竞争加剧，公司在领先区域的市场占有率和盈利能力存在下降的风险。

应对措施：根据公司整体发展战略，通过“新开+收购”并重的方式，加快门店网络扩张；积极参与医改政策，创新经营模式；打造 O2O 健康云平台，加快医药电商业务的发展；通过健康管理服务和业态延伸，尝试大健康药房新业态发展等举措，持续提升公司整体竞争实力，保持和扩大区域竞争优势。

### 3、快速拓展影响短期业绩的风险

公司目前主要业务区域仍然集中在中南、华东地区，可能面临拟拓展区域的市场消化能力饱



和、竞争加剧的风险，以及因其他未饱和的拟拓展区域较为偏远、市场消化能力较弱、商业环境较差等原因导致门店平均销售收入降低的风险。

公司未来计划实施“巩固中南华东，拓展全国市场”的发展战略，在向中南、华东以外的地区拓展业务时，可能面临品牌推广、市场营销、门店选址、商品采购、物流配送等多方面的挑战。上述业务拓展能否达到预期效果存在不确定性，并且在投入前期，公司相关费用的增长将领先于实现收入的增长，可能对公司短期内的业绩造成负面的影响。

应对措施：一方面，通过“四项基本功”的打造，继续完善系统化、标准化、智能化的精细化管理系统，持续提升跨区域经营的管控力与复制能力；另一方面，通过优化商品结构，降低采购成本，创新经营模式，提升门店盈利能力。同时，根据公司发展规模制定适宜的业务拓展计划，降低业务拓展对当期业绩的影响。

#### 4、并购门店经营不达预期的风险

在行业并购整合的大趋势下，公司制定了“新开+并购”并重的拓展战略，虽然，公司前期的并购项目均达成了业绩预期，但是，随着并购项目的不断增多，并购项目经营不达预期的风险逐步增大。

应对措施：一方面，加强对并购标的的审计评估，严格把关，选择资质优良并与公司形成市场互补的并购标的；另一方面，建立专业的并购整合团队，并购整合及后期经营实现标准化流程化和精细化管理。

#### (五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

《公司章程》关于现金分红政策的规定如下：

在公司当年盈利且累计未分配利润为正数且保证公司能够持续经营和长期发展的前提下，如公司无重大资金支出安排，公司应当优先采取现金方式分配股利，且公司每年以现金方式分配的利润不低于当年实现的可供股东分配的利润的 20%。具体每个年度的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

(4) 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

上述重大资金支出事项是指公司未来十二个月内拟对外投资、收购或购买资产累计支出达到或超过 1 亿元。

执行情况：经综合分析，公司处于成长期且有重大资金支出安排的发展阶段，因此，董事会拟以公司截止 2017 年 12 月 31 日的总股本 362,694,658 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 3.00 元（含税），合计派发现金股利 108,808,397.40 元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。现金股利的金额占本年度归属于上市公司股东的净利润的 34.71%。

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

单位：元 币种：人民币

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



						(%)
2017 年	0	3.00	0	108,808,397.40	313,503,561.35	34.71
2016 年	0	3.00	0	108,808,397.40	223,891,074.20	48.60
2015 年	0	5.00	10	80,000,000.00	175,935,962.99	45.47

### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行人相关的承诺	股份限售	控股股东霍尔果斯济康股权投资合伙企业（有限合伙）	股份锁定承诺：“自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。” 股份减持承诺：“所持公司股票的锁定期届满后两年内减持的，在锁定期届满后两年内累计减持股份不超过公司股份总数的 10%；并且股票减持的价格不低于公司首次公开发行的发行价（如公司发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，则为按照相应比例进行除权除息调整后用于比较的发行价，以下统称发行价）；若公司上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价，本公司持有公司股票的锁定期将自动延长 6 个月。在延长锁定期内，不转让或者委托他人管理本公司直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本公司直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。”	股份锁定期限：2015 年 2 月 17 日起，期限 36 个月。股份减持期限：股份锁定期满后两年内，减持股份不超过公司股份总数的 10%。	是	是		
与首次公开发行	股份限售	实际控制人高毅	股份锁定承诺：公司实际控制人高毅及其近亲属高宏发（高毅父亲）、高峰（高毅弟弟）分别承诺：“自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。如本人	股份锁定期限：2015 年 2 月 17 日起，期限 36 个月。	是	是		





相关的承诺		<p>违反上述承诺或法律强制性规定减持公司股份的，本人承诺违规减持公司股票所得归公司所有，如本人未将违规减持所得上交公司，则公司有权扣留应付本人现金分红中与本人应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。”</p> <p>股份减持承诺： 公司实际控制人高毅承诺：“本人在益丰大药房连锁股份有限公司首次公开发行前所持有的在锁定期满后两年内减持的，减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理，下同）不低于首次公开发行股票的发价价格，每年减持的公司股票数量不超过上年末本人持有的公司股份数量的 15%。 本人在减持所持有的公司股份时，应提前将其减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知公司，并由公司及时予以公告，自公告之日起 3 个交易日后，本人方可以减持公司股份。 如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持公司股份的，本人承诺违规减持公司股票所得（以下称违规减持所得）归公司所有，如本人未将违规减持所得上交公司，则公司有权扣留应付本人现金分红中与本人应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。”</p>	<p>股份减持期限： 锁定期满后两年内，每年减持的公司股票数量不超过上年末本人持有的公司股份数量的 15%。</p>				
股份限售	其他股东益之丰、益仁堂	<p>股份锁定承诺：“自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。”</p>	<p>股份锁定期限： 2015 年 2 月 17 日起，期限 36 个月。</p>	是	是		
股份限售	公司董事、监事、高级管理人员	<p>股份锁定承诺：公司董事、监事、高级管理人员高毅、高峰、高佑成、王平、陈斌、李克俊、曾明慧、罗迎辉、王付国分别承诺：“自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份；前述锁定期结束后，在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让直接或间接持有的公司股份总数不超过本人所直接或间接持有的股份总数的 25%；离职后半年内不转让本人所直接或间接持有的公司股份。”股份减持承诺：担任公司董事、高级管理人员的高毅、高峰、高佑成、王平、罗迎辉、王付国分别承诺：“本人持有公司股票的锁定期届满后两年内减持公司股票，股票减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发行价（如公司发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，则为按照相应比例进行除权除息调整后用于比较的发行价，以下统称发行价）；若公司上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期将自动延长 6 个月；本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述延长锁定期的承诺。”</p>	<p>股份锁定期限： 2015 年 2 月 17 日起，期限 36 个月。股份减持期限：锁定期结束后，在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让直接或间接持有的公司股份不超过本人所直接或间接持有的股份总数</p>				



			25%。				
解决同业竞争	实际控制人高毅	为避免未来可能的同业竞争,高毅作为公司的实际控制人,高峰、高宏发作为实际控制人的近亲属,分别代表其本人及其现在控制、将来可能控制的其他企业出具了《避免同业竞争承诺函》,不可撤销地承诺如下:“(1)截止本承诺函签署之日,本人未直接或间接进行与发行人及其控股子公司经营有相同或类似业务的其他投资,与发行人及其控股子公司不存在同业竞争或可能的竞争;(2)自本承诺函签署之日起:①本人不会直接或间接进行与发行人及其控股子公司经营有相同或类似业务的投资,不会直接或间接新设或收购从事与发行人及其控股子公司经营有相同或类似业务的经营性机构,不会自行或协助他人在中国境内或境外成立、经营、发展任何与发行人及其控股子公司的业务构成竞争或可能构成竞争的业务、企业、项目或其他任何经营性活动,以避免对发行人及其控股子公司的经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争;②如发行人及其控股子公司进一步拓展其业务范围,本人及本人控制的其他企业等经营性机构将不与发行人及其控股子公司拓展后的业务相竞争;若与发行人及其控股子公司拓展后的业务相竞争,本人及本人控制的其他企业等经营性机构将以停止经营相竞争的业务的方式、或者将相竞争的业务纳入到发行人及其控股子公司经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争;③本人或本人控制的其他企业研究开发、引进的或与他人合作开发的与发行人及其控股子公司经营有关的新产品、新业务,发行人及其控股子公司有优先受让、经营的权利;④本人或本人控制的其他企业如拟出售与发行人及其控股子公司经营相关的任何其他资产、业务或权益,发行人及其控股子公司均有优先购买的权利;本人保证本人或本人控制的其他企业在出售或转让有关资产或业务时给予发行人及其控股子公司的条件不逊于向任何第三方提供的条件。(3)本人确认本承诺函旨在保障发行人及发行人全体股东权益而作出,本人不会利用对发行人的实际控制关系进行损害发行人及发行人除本人外的其他股东权益的经营活动;(4)如违反上述任何一项承诺,本人将采取积极措施消除同业竞争,并愿意承担由此给发行人或发行人除本人以外的其他股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及额外的费用支出;(5)本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺,任何一项承诺若被认定无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性;上述各项承诺在本人作为发行人实际控制人期间及转让全部股份之日起一年内均持续有效且不可变更或撤销。”	2015 年 2 月 17 日起,期限为长期。	是	是		
解决同业竞争	控股股东霍尔果斯济康股权投资合伙企业	为避免未来可能的同业竞争,作为益丰药房的控股股东,代表其本身及其现在控制、将来可能控制的其他企业出具了《避免同业竞争承诺函》,不可撤销地承诺如下:“(1)截止本承诺函签署之日,本公司未直接或间接进行与发行人及其控股子公司经营有相同或类似业务的其他投资,与发行人及其控股子公司不存在同业竞争或可能的竞争;(2)自本承诺函签署之日起:①本公司不会直接或间接进行与发行人及其控股子公司	2015 年 2 月 17 日起,期限为长期。	是	是		



	(有限合伙)	<p>经营有相同或类似业务的投资,不会直接或间接新设或收购从事与发行人及其控股子公司经营有相同或类似业务的经营性机构,不会自行或协助他人在中国境内或境外成立、经营、发展任何与发行人及其控股子公司的业务构成竞争或可能构成竞争的业务、企业、项目或其他任何经营性活动,以避免对发行人及其控股子公司的经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争;②如发行人及其控股子公司进一步拓展其业务范围,本公司及本公司控制的其他企业等经营性机构将不与发行人及其控股子公司拓展后的业务相竞争;若与发行人及其控股子公司拓展后的业务相竞争,本公司及本公司控制的其他企业等经营性机构将以停止经营相竞争的业务的方式、或者将相竞争的业务纳入到发行人及其控股子公司经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争;③本公司或本公司控制的其他企业研究开发、引进的或与他人合作开发的与发行人及其控股子公司经营有关的新产品、新业务,发行人及其控股子公司有优先受让、经营的权利;④本公司或本公司控制的其他企业如拟出售与发行人及其控股子公司经营相关的任何其他资产、业务或权益,发行人及其控股子公司均有优先购买的权利;本公司保证本公司或本公司控制的其他企业在出售或转让有关资产或业务时给予发行人及其控股子公司的条件不逊于向任何第三方提供的条件。(3)本公司确认本承诺函旨在保障发行人及发行人全体股东权益而作出,本公司不会利用对发行人的控股关系进行损害发行人及发行人除本公司外的其他股东权益的经营活动;(4)如违反上述任何一项承诺,本公司将采取积极措施消除同业竞争,并愿意承担由此给发行人或发行人除本公司以外的其他股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及额外的费用支出;(5)本公司确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺,任何一项承诺若被认定无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性;上述各项承诺在本公司作为发行人控股股东期间及转让全部股份之日起一年内均持续有效且不可变更或撤销。”</p>					
其他	公司实际控制人高毅及公司控股股东霍尔果斯济康股权投资合伙企业(有限合伙)	<p>霍尔果斯济康股权投资合伙企业(有限合伙)作为发行人的控股股东,高毅作为发行人的实际控制人,就发行人(含子公司)在册员工自2011年1月1日以来应缴而未缴社会保险费用和住房公积金可能导致的结果承诺如下:如发行人(含子公司)将来被任何有权机构要求补缴全部或部分应缴未缴的社会保险费用、住房公积金和/或因此受到任何处罚或损失,济康及高毅将连带承担全部保险费用、住房公积金、处罚和/或损失,或在发行人(含子公司)必须先行支付该等费用的情况下,及时向发行人(含子公司)给予全额补偿,以确保发行人(含子公司)不会因此遭受任何损失。</p>	期限为长期	是	是		
其	公司	<p>公司董事、监事、高级管理人员承诺:“未经本</p>	期限为	是	是		



他	董事 监事 高级 管理 人员	公司股东大会同意,其不会利用职务便利为自己或者他人谋取属于本公司及其控股子公司的商业机会,自营或者为他人经营与本公司及其控股子公司同类的业务。”	长期				
其他	公司 实际 控制 人高 毅及 公司 控股 股东 霍尔 果斯 济康 股权 投资 合伙 企业 (有 限合 伙)	公司实际控制高毅及公司控股股东霍尔果斯济康股权投资合伙企业(有限合伙)承诺:“若因公司及其控股子公司因所承租物业未办理租赁备案登记而遭受损失,将及时、全额补偿公司因此而遭受的损失。”	期 限 为 长 期	是	是		
解 决 关 联 交 易	实 际 控 制 人 高 毅	公司实际控制人高毅出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》,不可撤销地作出承诺如下: “ (一) 截止本承诺函签署之日,除已经披露的情形外,本人及本人控制的除发行人以外的其他企业与发行人及其控股子公司不存在其他重大关联交易。(二) 本人及本人控制的除发行人以外的其他企业将尽量避免与发行人及其控股子公司之间发生关联交易;对于确有必要且无法回避的关联交易,均按照公平、公允和等价有偿的原则进行,交易价格按市场公认的合理价格确定,并按相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定履行交易审批程序及信息披露义务,切实保护发行人及发行人其他股东的利益。 (三) 本人保证本人及本人控制的除发行人以外的其他企业严格遵守法律法规和中国证券监督管理委员会、证券交易所有关规范性文件及发行人《公司章程》、《关联交易管理办法》等制度的规定,不会利用实际控制人的地位谋取不当的利益,不会进行有损发行人及发行人其他股东利益的关联交易。(四) 如违反上述承诺与发行人及其控股子公司进行交易,而给发行人及发行人其他股东造成损失的,由本人承担赔偿责任。”	期 限 为 长 期	是	是		
解 决 关 联 交 易	控 股 股 东 霍 尔 果 斯 济 康 股 权 投 资 合 伙 企 业 (有 限 合 伙)	就减少和规范与发行人及其控股子公司的关联交易,发行人控股股东霍尔果斯济康股权投资合伙企业(有限合伙)(以下称“本企业”)出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》,不可撤销地作出承诺如下:“ (一) 截止本承诺函签署之日,除已经披露的情形外,本企业及本企业控制的除发行人以外的其他企业与发行人及其控股子公司不存在其他重大关联交易。(二) 本企业及本企业控制的除发行人以外的其他企业将尽量避免与发行人及其控股子公司之间发生关联交易;对于确有必要且无法回避的关联交易,均按照公平、公允和等价有偿的原则进行,交易价格按市场公认的合理价格确定,并按相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定履	期 限 为 长 期	是	是		



			行交易审批程序及信息披露义务,切实保护发行人及发行人其他股东的利益。(三)本企业保证本企业及本企业控制的除发行人以外的其他企业严格遵守法律法规和中国证券监督管理委员会、证券交易所有关规范性文件及发行人《公司章程》、《关联交易管理办法》等制度的规定,不会利用控股股东的地位谋取不当的利益,不会进行有损发行人及发行人其他股东利益的关联交易。(四)如违反上述承诺与发行人及其控股子公司进行交易,而给发行人及发行人其他股东造成损失的,由本公司承担赔偿责任。”				
--	--	--	---	--	--	--	--

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

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

## 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

## 四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更:

1. 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《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》,自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号),将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法,调减 2016 年度营业外收入 8,340.00 元,营业外支出 485,944.41 元,调增资产处置收益 -477,604.41 元。

### (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

### (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	800,000.00
境内会计师事务所审计年限	7 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	200,000.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

经公司 2016 年年度股东大会审议通过，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**九、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

√适用 □不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人诚信状况较好，不存在未履行法院生效判决、所负数



额较大的债务到期未清偿等情况。

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### 十四、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
出售峰高实业 100%股权	www.sse.com.cn

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

**(三)共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四)关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五)其他**

√适用 □不适用

1、报告期内公司根据经营发展的需要，向民生银行、长沙银行、中国建设银行、上海浦发银行、广发银行、招商银行等申请综合授信，公司实际控制人高毅为上述授信业务无偿提供保证担保。鉴于高毅先生是公司实际控制人，根据《上海证券交易所股票上市规则》相关规定，上述担保事项属关联交易。明细情况如下：

担保方	被担保方	融资银行	担保的银行授	担保	担保	担保是否已经履行完毕
			信金额[注]	起始日	到期日	
高毅	本公司	民生银行常德分行	200,000,000.00	2017/10/23	2018/10/23	否
高毅	本公司	平安银行长沙分行	500,000,000.00	2017/3/23	2018/3/23	否
高毅	本公司	交通银行湖南省分行	200,000,000.00	2017/5/22	2018/5/11	否
高毅	本公司	中国建设银行常德鼎城支行	300,000,000.00	2016/2/22	2018/2/22	否
高毅	本公司	上海浦发银行长沙河西支行	300,000,000.00	2017/10/26	2018/10/26	否
高毅	本公司	广发银行常德分行	150,000,000.00	2017/11/20	2018/11/19	否
高毅	本公司	招商银行长沙分行	150,000,000.00	2017/12/18	2018/12/17	否
合计			1,800,000,000.00			

[注]：关联方担保的银行授信额度全部用于开具银行承兑汇票，未用于向银行借款。



**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**

□适用 √不适用

**2、承包情况**

□适用 √不适用

**3、租赁情况**

□适用 √不适用

**(二) 担保情况**

□适用 √不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1、委托理财情况****(1). 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	暂时闲置的募集资金	2,427,850,000.00	1,004,360,000.00	0
银行理财产品	暂时闲置的自有资金	1,574,000,000.00	252,000,000.00	0

说明：以上发生额是所有理财产品滚动累计计算的金额。

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2). 单项委托理财情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
平安银行总行营业部	保本保收益型	60,000,000.00	2017年1月4日	2017年2月14日	自有资金			2.50%		44,863.00	已收回	是		
平安银行总行营业部	保本保收益型	15,000,000.00	2017年1月4日	2017年1月12日	自有资金			3.50%		10,068.49	已收回	是		



部				日									
平安银行总行营业部	保本保收益型	30,000,000.00	2017年1月5日	2017年1月13日	自有资金			3.50%		20,136.99	已收回	是	
民生银行常德分行	保本保收益型	40,000,000.00	2017年1月6日	2017年4月6日	自有资金			3.80%		380,000.00	已收回	是	
平安银行总行营业部	保本保收益型	15,000,000.00	2017年1月25日	2017年2月27日	自有资金			2.50%		20,547.95	已收回	是	
平安银行总行营业部	保本保收益型	52,000,000.00	2017年1月25日	2017年2月9日	自有资金			3.20%		63,824.65	已收回	是	
国泰君安证券有限公司	保本保收益型	20,000,000.00	2017年2月9日	2017年4月10日	自有资金			3.75%		123,287.67	已收回	是	
广发银行常德鼎城支行	保本保收益型	40,000,000.00	2017年2月10日	2017年5月11日	自有资金			3.85%		379,726.03	已收回	是	
交通银行松桂园支行	保本保收益型	50,000,000.00	2017年2月28日	2017年5月31日	自有资金			4.00%		498,630.14	已收回	是	
建设银行长沙营盘东路支行	保本保收益型	20,000,000.00	2017年3月21日	2018年1月10日	自有资金			3.90%		626,136.99	已收回	是	
国信证券股份有限公司	保本保收益型	50,000,000.00	2017年3月22日	2017年6月21日	自有资金			4.30%		530,136.99	已收回	是	
民生银行常德分行	保本保收益型	30,000,000.00	2017年3月23日	2017年5月2日	自有资金			4.05%		135,000.00	已收回	是	
平安银行总行营业部	保本保收益型	60,000,000.00	2017年4月1日	2017年4月11日	自有资金			3.00%		47,178.10	已收回	是	
平安银行	保本保收	20,000,000.00	2017年4	2017年7	自有			4.00%		199,452.05	已收	是	



总行营业部	益型		月11日	月11日	资金						回			
广发银行常德鼎城支行	保本保收益型	30,000,000.00	2017年4月12日	2017年7月14日	自有资金			4.05%		302,917.81	已收回	是		
国泰君安证券有限公司	保本保收益型	50,000,000.00	2017年4月13日	2017年7月17日	自有资金			4.50%		579,452.05	已收回	是		
中信建投证券股份有限公司	保本保收益型	20,000,000.00	2017年4月20日	2017年10月18日	自有资金			4.15%		409,315.07	已收回	是		
平安银行总行营业部	保本浮动收益型	30,000,000.00	2017年4月28日	2017年8月24日	自有资金			2.60%		250,465.67	已收回	是		
国泰君安证券有限公司	保本保收益型	30,000,000.00	2017年5月5日	2017年8月8日	自有资金			4.30%		325,150.68	已收回	是		
方正证券股份有限公司	保本保收益型	30,000,000.00	2017年5月12日	2017年8月16日	自有资金			5.00%		382,191.78	已收回	是		
平安银行总行营业部	保本保收益型	120,000,000.00	2017年6月1日	2017年8月16日	自有资金			2.60%		166,356.16	已收回	是		
广发银行常德鼎城支行	保本保收益型	10,000,000.00	2017年6月22日	2017年7月24日	自有资金			4.25%		36,095.89	已收回	是		
方正证券股份有限公司	保本保收益型	40,000,000.00	2017年6月21日	2017年10月25日	自有资金			5.00%		686,296.92	已收回	是		
平安银行总行营业部	保本保收益型	10,000,000.00	2017年6月29日	2017年7月28日	自有资金			4.30%		32,986.30	已收回	是		
交通银行松桂	保本保收益型	10,000,000.00	2017年6月	2017年7月	自有资			3.10%		8,849.36	已收回	是		



园支行			29日	13日	金								
长信基金管理 有限公司	货币基金	10,000,000.00	2017年6月29日	2017年10月16日	自有资金				370,728.22	已收回	是		
长信基金管理 有限公司	货币基金	30,000,000.00	2017年8月7日	2017年10月23日	自有资金					已收回	是		
广发银行常德 鼎城支行	保本保收益型	20,000,000.00	2017年7月27日	2017年10月26日	自有资金		4.15%		204,657.53	已收回	是		
平安银行总行 营业部	保本保收益型	10,000,000.00	2017年7月28日	2017年8月25日	自有资金		3.75%		28,767.12	已收回	是		
平安银行总行 营业部	保本保收益型	60,000,000.00	2017年7月28日	2017年9月28日	自有资金		3.35%		735,817.37	已收回	是		
方正证券股份 有限公司	保本保收益型	40,000,000.00	2017年8月3日	2017年12月7日	自有资金		4.90%		671,232.88	已收回	是		
国泰君安证券 有限公司	保本保收益型	30,000,000.00	2017年8月10日	2017年11月13日	自有资金		4.45%		345,876.44	已收回	是		
方正证券股份 有限公司	保本保收益型	30,000,000.00	2017年8月17日	2017年12月21日	自有资金		4.90%		504,216.26	已收回	是		
平安银行总行 营业部	保本保收益型	10,000,000.00	2017年8月25日	2017年9月22日	自有资金		3.75%		28,767.12	已收回	是		
万和证券股份 有限公司	保本保收益型	20,000,000.00	2017年9月14日	2018年3月19日	自有资金		4.70%			未收回	是		
广发	保本	20,000,000.00	2017	2018	自		4.30%		212,05	已	是		



银行 常德 鼎城 支行	保收 益型	00.00	年 10 月 11 日	年1 月 11 日	有 资 金				4.79	收 回			
平安 银行 总行 营业 部	保本 保收 益型	20,000,0 00.00	2017 年 10 月 11 日	2018 年1 月 13 日	自 有 资 金			4.30%	221,47 9.45	已 收 回	是		
民生 银行 常德 分行	保本 保收 益型	20,000,0 00.00	2017 年 10 月 12 日	2018 年1 月 12 日	自 有 资 金			4.30%	214,24 6.58	已 收 回	是		
万和 证券 股份 有限 公司	保本 保收 益型	20,000,0 00.00	2017 年 10 月 12 日	2018 年4 月 13 日	自 有 资 金			4.80%		未 收 回	是		
长信 基金 管理 有限 公司	货币 基金	20,000,0 00.00	2017 年 11 月1 日	2018 年2 月 12 日	自 有 资 金					未 收 回	是		
平安 银行 总行 营业 部	保本 保收 益型	30,000,0 00.00	2017 年 11 月1 日	2017 年 11 月7 日	自 有 资 金			3.50%	20,136 .99	已 收 回	是		
平安 银行 总行 营业 部	保本 保收 益型	30,000,0 00.00	2017 年 11 月7 日	2017 年 11 月15 日	自 有 资 金			3.40%	19,561 .64	已 收 回	是		
平安 银行 总行 营业 部	保本 保收 益型	30,000,0 00.00	2017 年 11 月15 日	2017 年 11 月23 日	自 有 资 金			3.40%	19,561 .64	已 收 回	是		
平安 银行 总行 营业 部	保本 保收 益型	30,000,0 00.00	2017 年 11 月23 日	2017 年 11 月30 日	自 有 资 金			3.40%	19,561 .64	已 收 回	是		
平安 银行 总行 营业 部	保本 保收 益型	30,000,0 00.00	2017 年 11 月30 日	2017 年 12 月6 日	自 有 资 金			3.45%	19,849 .32	已 收 回	是		
平安	保本	30,000,0	2017	2017	自			3.45%	19,849	已	是		



银行 总行 营业部	保收 益型	00.00	年 12 月6 日	年 12 月13 日	有 资 金				.32	收 回			
平安 银行 总行 营业部	保本 保收 益型	40,000,0 00.00	2017 年 11 月21 日	2017 年 12 月20 日	自 有 资 金			3.80%	116,60 2.74	已 收 回	是		
平安 银行 总行 营业部	保本 保收 益型	50,000,0 00.00	2017 年 12 月1 日	2018 年2 月12 日	自 有 资 金			3.10%	330,99 0.60	已 收 回	是		
平安 银行 总行 营业部	保本 保收 益型	37,000,0 00.00	2017 年 12 月29 日	2018 年1 月26 日	自 有 资 金			4.35%	123,46 8.49	已 收 回	是		
平安 银行 总行 营业部	保本 保收 益型	25,000,0 00.00	2017 年 12 月29 日	2018 年2 月12 日	自 有 资 金			3.10%	10,616 .44	已 收 回	是		
平安 银行 长沙 分行	保本 型	40,000,0 00.00	2017 年1 月4 日	2017 年2 月3 日	募 集 资 金			3.50%	115,06 8.49	已 收 回	是		
平安 银行 长沙 分行	保本 型	40,000,0 00.00	2017 年2 月3 日	2017 年2 月28 日	募 集 资 金			3.50%	91,178 .08	已 收 回	是		
平安 银行 长沙 分行	保本 型	40,000,0 00.00	2017 年3 月1 日	2017 年3 月29 日	募 集 资 金			3.25%	99,726 .03	已 收 回	是		
平安 银行 长沙 分行	保本 型	20,000,0 00.00	2017 年3 月30 日	2017 年4 月6 日	募 集 资 金			3.80%	14,575 .34	已 收 回	是		
平安 银行 长沙 分行	保本 型	20,000,0 00.00	2017 年4 月6 日	2017 年4 月13 日	募 集 资 金			3.60%	13,808 .22	已 收 回	是		
平安 银行 长沙 分行	保本 型	20,000,0 00.00	2017 年4 月13 日	2017 年4 月20 日	募 集 资 金			3.25%	12,465 .75	已 收 回	是		
平安	保本	20,000,0	2017	2017	募			3.25%	12,465	已	是		

银行 长沙 分行	型	00.00	年4 月 21 日	年4 月 28 日	集 资 金					.75	收 回			
平安 银行 长沙 分行	保本 型	20,000,0 00.00	2017 年4 月 28 日	2017 年5 月 5 日	募 集 资 金			3.25%		12,465 .75	已 收 回	是		
平安 银行 长沙 分行	保本 型	10,000,0 00.00	2017 年5 月 5 日	2017 年5 月 12 日	募 集 资 金			3.25%		6,232. 88	已 收 回	是		
平安 银行 长沙 分行	保本 型	10,000,0 00.00	2017 年5 月 12 日	2017 年5 月 19 日	募 集 资 金			3.25%		6,232. 88	已 收 回	是		
平安 银行 长沙 分行	保本 型	10,000,0 00.00	2017 年5 月 19 日	2017 年5 月 26 日	募 集 资 金			3.25%		6,232. 88	已 收 回	是		
平安 银行 长沙 分行	保本 型	10,000,0 00.00	2017 年5 月 26 日	2017 年6 月 2 日	募 集 资 金			3.25%		6,232. 88	已 收 回	是		
平安 银行 长沙 分行	保本 型	10,000,0 00.00	2017 年6 月 2 日	2017 年6 月 9 日	募 集 资 金			3.25%		6,232. 88	已 收 回	是		
平安 银行 长沙 分行	保本 型	10,000,0 00.00	2017 年6 月 9 日	2017 年6 月 16 日	募 集 资 金			3.25%		6,232. 88	已 收 回	是		
平安 银行 长沙 分行	保本 型	10,000,0 00.00	2017 年6 月 16 日	2017 年6 月 23 日	募 集 资 金			3.35%		6,424. 66	已 收 回	是		
平安 银行 长沙 分行	保本 型	10,000,0 00.00	2017 年6 月 23 日	2017 年6 月 30 日	募 集 资 金			3.90%		7,479. 45	已 收 回	是		
平安 银行 长沙 分行	保本 型	10,000,0 00.00	2017 年6 月 30 日	2017 年7 月 7 日	募 集 资 金			4.30%		8,246. 58	已 收 回	是		
平安 银行 长沙 分行	保本 型	10,000,0 00.00	2017 年7 月 7 日	2017 年7 月 14 日	募 集 资 金			3.90%		7,479. 45	已 收 回	是		



平安银行长沙分行	保本型	10,000,000.00	2017年7月14日	2017年7月21日	募集资金			3.65%		7,000.00	已收回	是		
平安银行长沙分行	保本型	10,000,000.00	2017年7月21日	2017年7月28日	募集资金			3.65%		7,000.00	已收回	是		
平安银行长沙分行	保本型	10,000,000.00	2017年3月30日	2017年4月25日	募集资金			3.00%		19,835.67	已收回	是		
平安银行长沙分行	保本型	20,000,000.00	2017年1月4日	2017年1月11日	募集资金			3.50%		13,424.66	已收回	是		
平安银行长沙分行	保本型	20,000,000.00	2017年1月11日	2017年1月18日	募集资金			3.20%		12,273.97	已收回	是		
平安银行长沙分行	保本保收益型	8,000,000.00	2017年1月6日	2017年1月12日	募集资金			3.50%		5,369.86	已收回	是		
平安银行长沙分行	保本保收益型	8,000,000.00	2017年1月12日	2017年1月19日	募集资金			3.20%		4,909.59	已收回	是		
平安银行长沙分行	保本保收益型	8,000,000.00	2017年1月19日	2017年1月26日	募集资金			3.00%		4,208.22	已收回	是		
平安银行长沙分行	保本保收益型	8,000,000.00	2017年1月26日	2017年2月2日	募集资金			3.20%		5,610.96	已收回	是		
平安银行长沙分行	保本保收益型	8,000,000.00	2017年2月2日	2017年2月9日	募集资金			3.20%		4,909.59	已收回	是		
平安银行长沙分行	保本保收益型	8,000,000.00	2017年2月10日	2017年2月17日	募集资金			3.20%		4,909.59	已收回	是		
平安银行长沙分行	保本保收益型	8,000,000.00	2017年2月17日	2017年2月24日	募集资金			3.20%		4,909.59	已收回	是		





			日	日									
平安银行长沙分行	保本保收益型	4,000,000.00	2017年1月25日	2017年2月16日	募集资金			2.50%		5,479.42	已收回	是	
民生银行常德分行	保本浮动收益型	220,000.00	2017年3月14日	2017年9月14日	募集资金			3.85%		4,329,111.11	已收回	是	
民生银行常德分行	保本保收益型	4,060,000.00	2017年3月15日	2017年9月15日	募集资金			1.65%		33,495.00	已收回	是	
浦发银行长沙生物医药支行	保本保收益型	50,000,000.00	2017年3月20日	2017年9月20日	募集资金			3.80%		950,000.00	已收回	是	
中国建设银行股份有限公司常德鼎城支行	保本浮动收益型	254,780,000.00	2017年3月29日	2017年10月17日	募集资金			3.50%		4,861,760.82	已收回	是	
平安银行长沙分行	保本浮动收益型	60,000,000.00	2017年4月27日	2017年5月25日	募集资金			3.60%		165,698.63	已收回	是	
平安银行长沙分行	保本浮动收益型	40,000,000.00	2017年5月26日	2017年6月22日	募集资金			3.60%		110,465.75	已收回	是	
平安银行长沙分行	保本浮动收益型	40,000,000.00	2017年6月22日	2017年7月20日	募集资金			3.90%		119,671.23	已收回	是	
平安银行长沙分行	保本浮动收益型	40,000,000.00	2017年7月20日	2017年8月17日	募集资金			3.65%		112,000.00	已收回	是	
平安银行长沙分行	保本浮动收益型	20,000,000.00	2017年8月17日	2017年9月14日	募集资金			3.80%		58,301.37	已收回	是	
平安银行	保本浮动	15,000,000.00	2017年9	2017年	募集			3.80%		43,726.03	已收	是	



长沙分行	收益型		月14日	10月12日	资金						回			
平安银行长沙分行	保本浮动收益型	40,000,000.00	2017年4月27日	2017年7月27日	募集资金			3.80%		378,958.90	已收回	是		
平安银行长沙分行	保本浮动收益型	40,000,000.00	2017年7月27日	2017年10月26日	募集资金			4.05%		403,890.41	已收回	是		
浦发银行长沙生物医药支行	保本保收益型	207,000,000.00	2017年8月2日	2018年2月5日	募集资金			4.20%		4,395,300.00	已收回	是		
长沙银行鼎城支行	保本保收益型	250,000,000.00	2017年8月1日	2018年2月1日	募集资金			4.20%		5,264,383.88	已收回	是		
民生银行常德分行	保本浮动收益型	228,000,000.00	2017年9月19日	2018年3月19日	募集资金			4.40%			未收回	是		
浦发银行长沙生物医药支行	保本保收益型	51,000,000.00	2017年9月25日	2018年3月29日	募集资金			4.20%			未收回	是		
中国建设银行股份有限公司常德鼎城支行	保本浮动收益型	29,650,000.00	2017年10月25日	2017年11月29日	募集资金			3.30%		88,462.60	已收回	是		
中国建设银行股份有限公司常德鼎城支行	保本浮动收益型	230,000,000.00	2017年10月25日	2018年1月25日	募集资金			3.80%		2,155,068.49	已收回	是		
平安银行长沙分行	保本浮动收益型	20,000,000.00	2017年10月	2017年11月7日	募集资金			3.50%		13,424.66	已收回	是		

			30 日	日									
平安 银行 长沙 分行	保本 浮动 收益 型	20,000,0 00.00	2017 年 11 月 7 日	2017 年 11 月 14 日	募 集 资 金			3.40%		13,041 .10	已 收 回	是	
平安 银行 长沙 分行	保本 浮动 收益 型	20,000,0 00.00	2017 年 11 月 14 日	2017 年 11 月 21 日	募 集 资 金			3.40%		13,041 .10	已 收 回	是	
平安 银行 长沙 分行	保本 浮动 收益 型	20,000,0 00.00	2017 年 11 月 21 日	2017 年 11 月 28 日	募 集 资 金			3.40%		13,041 .10	已 收 回	是	
平安 银行 长沙 分行	保本 浮动 收益 型	20,000,0 00.00	2017 年 11 月 28 日	2017 年 12 月 5 日	募 集 资 金			3.45%		13,232 .88	已 收 回	是	
平安 银行 长沙 分行	保本 浮动 收益 型	20,000,0 00.00	2017 年 12 月 5 日	2017 年 12 月 12 日	募 集 资 金			3.45%		13,232 .88	已 收 回	是	
长沙 银行 鼎城 支行	保本 保收 益型	8,620,00 0.00	2017 年 11 月 9 日	2018 年 2 月 12 日	募 集 资 金			3.10%		65,157 .76	已 收 回	是	
中国 建设 银行 股份 有限 公司 常德 鼎城 支行	保本 浮动 收益 型	25,000,0 00.00	2017 年 12 月 5 日	2018 年 1 月 2 日	募 集 资 金					83,616 .44	已 收 回	是	
中国 建设 银行 股份 有限 公司 常德 鼎城 支行	保本 浮动 收益 型	4,740,00 0.00	2017 年 12 月 5 日		募 集 资 金						未 收 回	是	

**其他情况**
适用 不适用

**(3). 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2、委托贷款情况****(1). 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2). 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3). 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3、其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

为进一步拓展主营业务，满足未来公司战略发展和经营场地的需求，2017年5月，公司全资子公司湖南益丰医药有限公司与湖南湘江新区管理委员会签订了《国有建设用地使用权出让合同》，以2,082.00万元，取得土地面积57,256.09 m<sup>2</sup>，编号CRTD20160920005号地块国有建设用地使用权。

2017年12月，公司与南昌高新技术产业开发区管理委员会签订投资协议，拟通过江西益丰向南昌高新技术产业开发区申请建设用地，建设“江西益丰医药产业园”，打造益丰药房江西物流中心和江西益丰总部及培训中心。协议总投资金额3.5亿元，计划分两期建设。

**十六、其他重大事项的说明**

适用 不适用

**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**(二) 社会责任工作情况**

适用 不适用

公司处于民生行业，长期以来重视公司社会价值的体现，在致力于企业自身发展的同时，积极参加社会公益事业，注重企业经济效益和社会效益的同步提升。

**1、保护股东的合法权益**



公司始终坚持将保护股东合法利益作为一切经营管理活动的前提，重视股东特别是中小股东的利益，维护债权人的合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司治理，建立了较为完善的内控体系，形成了以股东大会、董事会、监事会、专业委员会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障全体股东及债权人的权益。

#### 2、保护员工合法权益，实现员工与企业共同成长

公司严格遵守《劳动法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，并始终坚持和倡导以人为本的企业文化，以“快乐的员工实现满意的顾客”为导向，通过员工关爱计划、互助基金、员工职业规划等，营造互助关爱的文化氛围，为员工提供实现自我价值的发展平台，实现企业与员工共同成长。为帮扶内部困难员工，公司成立了员工救助基金——益基金。

#### 3、履行企业社会责任，积极参与各项公益事业

成立以来，公司每年多次组织送医送药下乡活动，对口支援贫困地区基层医疗，发挥自身专业优势，开展多场社区健康讲堂，普及疾病预防、安全用药等知识；多次组织到社区和福利院为孤寡老人、贫困户等弱势群体捐款捐药；在严寒和酷暑季节，组织慰问值勤交警、环卫工人、建筑工人等有意义的社会服务活动；关注贫困学生和儿童成长，捐资助教，公司先后与民建中央在贫困地区开设“思源教育移民益丰班”、“益丰同心班”、“民建益丰班”等等，通过不同形式回报广大消费者对企业的支持，由此彰显公司的品牌形象，提升了公司的社会价值。

### (三) 环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

#### 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

### (一) 转债发行情况

适用 不适用

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

### (三) 报告期转债变动情况

适用  不适用

报告期转债累计转股情况

适用  不适用

### (四) 转股价格历次调整情况

适用  不适用

### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用  不适用

### (六) 转债其他情况说明

适用  不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、 普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、 普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数未发生变化。

##### 2、 普通股股份变动情况说明

适用  不适用

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

适用  不适用

##### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
申万宏源证券	5,357,705	5,357,705	0	0	认购非公开	2017年7月



有限公司					增发股份	21日
国联安基金管理 有限公司	5,200,126	5,200,126	0	0	认购非公开 增发股份	2017年7月 21日
天弘基金管理 有限公司	6,994,919	6,994,919	0	0	认购非公开 增发股份	2017年7月 21日
华融期货有限 责任公司	5,042,546	5,042,546	0	0	认购非公开 增发股份	2017年7月 21日
财通基金管理 有限公司	9,950,000	9,950,000	0	0	认购非公开 增发股份	2017年7月 21日
博时基金管理 有限公司	9,250,000	9,250,000	0	0	认购非公开 增发股份	2017年7月 21日
华安基金管理 有限公司	899,362	899,362	0	0	认购非公开 增发股份	2017年7月 21日
合计	42,694,658	42,694,658	0	0	/	/

## 二、 证券发行与上市情况

### (一) 截止报告期内证券发行情况

适用 不适用

截止报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、 股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	7,972
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	6,825

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情 况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
霍尔果斯济康股权 投资合伙企业（有 限合伙）	0	106,152,000	29.27	106,152,000	无	0	其他



高毅	0	46,272,000	12.76	46,272,000	质押	6,800,000	境内自然人
CAPITAL TODAY INVESTMENT XV (HK) LIMITED	0	38,112,000	10.51	0	未知		境外法人
CAPITAL TODAY INVESTMENT XIV (HK) LIMITED	0	37,896,000	10.45	0	未知		境外法人
香港中央结算有限公司	23,082,411	23,281,081	6.42	0	未知		其他
招商银行股份有限公司－汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	1,198,567	10,100,077	2.78	0	未知		其他
霍尔果斯益之丰股权投资管理合伙企业（有限合伙）	0	7,900,000	2.18	7,900,000	无	0	其他
通用技术集团投资管理有限公司	5,235,257	6,124,857	1.69	0	未知		未知
中国国际金融股份有限公司	5,272,026	5,272,026	1.45	0	未知		未知
霍尔果斯益仁堂股权投资管理合伙企业（有限合伙）	0	3,668,000	1.01	3,668,000	无	0	其他

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
CAPITAL TODAY INVESTMENT XV (HK) LIMITED	38,112,000	人民币普通股	38,112,000
CAPITAL TODAY INVESTMENT XIV (HK) LIMITED	37,896,000	人民币普通股	37,896,000
香港中央结算有限公司	23,281,081	人民币普通股	23,281,081
招商银行股份有限公司－汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	10,100,077	人民币普通股	10,100,077
通用技术集团投资管理有限公司	6,124,857	人民币普通股	6,124,857
中国国际金融股份有限公司	5,272,026	人民币普通股	5,272,026
中国工商银行股份有限公司－汇添富医药保健混合型证券投资基金	3,301,797	人民币普通股	3,301,797
申万宏源证券有限公司	3,048,605	人民币普通股	3,048,605
中国建设银行股份有限公司－华商盛世成长混合型证券投资基金	2,800,000	人民币普通股	2,800,000
广东温氏投资有限公司	2,597,306	人民币普通股	2,597,306





上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，济康、益之丰、益仁堂是公司实际控制人高毅先生控制的企业，高毅、济康、益之丰、益仁堂之间存在关联关系；CAPITAL TODAY INVESTMENT XV (HK) LIMITED 与 CAPITAL TODAY INVESTMENT XIV (HK) LIMITED 均受 CTCG Fund (Cayman) 所控制，TODAY INVESTMENT XV (HK) LIMITED 与 CAPITAL TODAY INVESTMENT XIV (HK) LIMITED 存在关联关系。未知其它股东是否存在关联关系或一致行动。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	霍尔果斯济康股权投资合伙企业（有限合伙）	106,152,000	2018年2月17日	0	锁定三年
2	高毅	46,272,000	2018年2月17日	0	锁定三年
3	霍尔果斯益之丰股权投资管理合伙企业（有限合伙）	7,900,000	2018年2月17日	0	锁定三年
4	霍尔果斯益仁堂股权投资管理合伙企业（有限合伙）	3,668,000	2018年2月17日	0	锁定三年
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，济康、益之丰、益仁堂是公司实际控制人高毅先生控制的企业，高毅、济康、益之丰、益仁堂之间存在关联关系。			

说明：上述限售股东已于2018年2月22日解禁上市流通。

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

## 四、 控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	霍尔果斯济康股权投资合伙企业（有限合伙）
单位负责人或法定代表人	高毅
成立日期	2017年12月25日
主要经营业务	从事对非上市企业的股权投资、通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份以及相关咨询服务。
报告期内控股和参股的其他境内外	无



上市公司的股权情况	
其他情况说明	不适用

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

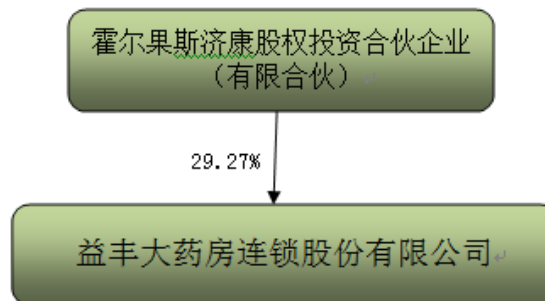
## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

2018年2月6日，公司发布2018-016号公告，公司控股股东湖南益丰医药投资管理有限公司名称变更为：霍尔果斯济康股权投资合伙企业（有限合伙），注册地址变更为：新疆伊犁州霍尔果斯亚欧北路23号亚欧新天地1号楼一单元901室，企业性质变更为：有限合伙，经营范围变更为：从事对非上市企业的股权投资、通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份以及相关咨询服务。详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），益丰药房“2018-016号公告”。

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

姓名	高毅
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长、总裁
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外无其他公司

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

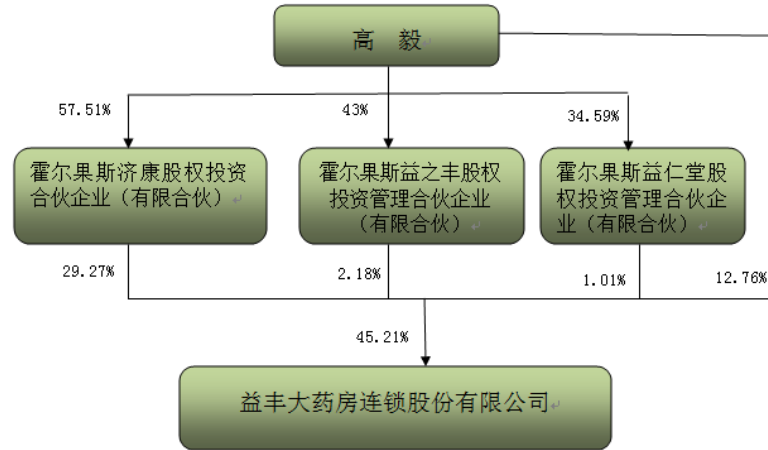
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
CAPITA TODAY INVESTMENT XV (HK) LIMITED	徐新	2008年6月11日	商业登记证: 39437434-000-06-15-7	HKD80,080,000	提供与投资相关的咨询服务,参与项目的投资,并向被投资项目提供增值协助
CAPITAL TODAY INVESTMENT XIV (HK) LIMITED	徐新	2008年6月12日	商业登记证: 39437450-000-06-15-2	HKD80,080,000	提供与投资相关的咨询服务,参与项目的投资,并向被投资项目提供增值协助
情况说明	CAPITAL TODAY INVESTMENT XV (HK) LIMITED 成立于2008年6月11日,为一家按照香港特别行政区法律正式组建并有效存续的公司(《公司注册证书》编号为1246157),注册地址为香港德辅道中249-253号东宁大厦9字楼。CAPITAL TODAY INVESTMENT XIV (HK) LIMITED 成立于2008年6月12日,				



	为一家按照香港特别行政区法律正式组建并有效存续的公司（《公司注册证书》编号为 1246281），注册地址为香港德辅道中 249-253 号东宁大厦 9 字楼。两家公司均在香港经营运作。
--	--

## 六、 股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
高毅	董事长、总裁	男	50	2018.01.22	2021.01.21	46,272,000	46,272,000	0	无	169.89	否
高佑成	董事、常务副总裁	男	50	2018.01.22	2021.01.21	0	0	0	无	159.14	否
高峰	董事	男	47	2018.01.22	2021.01.21	0	0	0	无	50.25	否
王平	董事(离任)	男	50	2014.8.15	2018.01.22	0	0	0	无	59.39	否
徐新	董事	女	51	2018.01.22	2021.01.21	0	0	0	无	0	否
何国良	董事	男	56	2018.01.22	2021.01.21	0	0	0	无	0	否
秦拯	董事	男	49	2018.01.22	2021.01.21	0	0	0	无	0	否
颜爱民	独立董事	男	55	2018.01.22	2021.01.21	0	0	0	无	0	否
王红霞	独立董事	女	39	2018.01.22	2021.01.21	0	0	0	无	0	否
易兰广	独立董事	男	42	2018.01.22	2021.01.21	0	0	0	无	0	否
石铁军	独立董事(离任)	男	48	2014.8.15	2018.01.22	0	0	0	无	8.00	否
肖汉族	独立董事(离任)	男	52	2014.8.15	2018.01.22	0	0	0	无	8.00	否
杜晶	独立董事(离任)	女	44	2014.8.15	2018.01.22	0	0	0	无	8.00	否
陈斌	监事会主席	男	52	2018.01.22	2021.01.21	0	0	0	无	58.35	否
李克俊	监事(离任)	男	56	2014.8.15	2018.01.22	0	0	0	无	98.56	否
兰湘强	监事	男	46	2018.01.22	2021.01.21	0	0	0	无	45.86	否
曾明慧	职工代表监事	女	36	2018.01.22	2021.01.21	0	0	0	无	57.49	否
龚建军	副总裁	男	39	2018.01.22	2021.01.21	0	0	0	无	0	否
肖再祥	副总裁	男	61	2018.01.22	2021.01.21	0	0	0	无	69.29	否
罗迎辉	财务总监	女	47	2014.8.15	2021.01.21	0	0	0	无	81.77	否



王付国	董事会秘书	男	38	2018.01.22	2021.01.21	0	0	0	无	70.59	否
合计	/	/	/	/	/	46,272,000	46,272,000	0	/	944.58	/

姓名	主要工作经历
高毅	曾任常德市鼎城区药材公司批发部经理、分公司经理，湖南益丰大药房连锁有限公司执行董事（法定代表人）、总裁，湖南德源医药有限公司董事、董事长、总经理。现任公司董事长、总裁，益丰医药、上海益丰、江苏益丰、湖北益丰、江西益丰、杨浦益丰、益之丰、益仁堂、普陀益丰、峰高实业执行董事，济康执行事务合伙人。
高佑成	曾任常德市土产总公司上海分公司经理、公司党委副书记、常务副总经理；步步高商业连锁股份有限公司总部食品采购经理、购物广场副总经理、岳阳区域总经理；湖南益丰大药房连锁有限公司董事、常务副总裁。现任公司董事、常务副总裁。
高峰	曾任湖南益丰大药房连锁有限公司董事，湖南德源医药有限公司董事长、总经理，安乡德源医药有限公司执行董事（法定代表人）。现任公司董事，峰高实业总经理。
王平	曾任湖南省常德市糖酒副食品总公司采购员、业务经理、分公司经理，湖南省常德市风采超市连锁有限公司总经理，湖南益丰大药房连锁有限公司副总经理。公司第二届董事会董事，现任湘北分部总经理。
徐新	曾任霸菱亚洲投资基金合伙人，益丰有限董事等。益丰药房董事、今日资本（香港）有限公司董事及总裁以及 Capital Today China Growth Management, LTD、Capital Today Partners Limited、Capital Today China Growth GenPar, LTD、CTG GENPAR II, LTD、DianPing Holdings Ltd.、Falcon View Technology、Golden Profit Network Inc.、Happy Space Limited、Wisdom Alliance Limited、上海相宜本草化妆品股份有限公司、湖北良品铺子食品有限公司、安徽三只松鼠电子商务有限公司、上海溯天珠宝贸易有限公司等公司的董事。
何国良	曾任沃尔玛中国店铺总经理、区域总经理、华中区营运总监、店铺设立总监等职务；2008年初至2017年底，先后担任长江和记实业有限公司旗下的屈臣氏集团（香港）有限公司中国华南区总经理、中国华南和华中区及全国营运发展部董事总经理、百佳超市中国董事总经理。
秦拯	曾任湖南大学软件技术系主任、软件学院副院长，兼院学术委员会主任；2010年至2011年，在美国密歇根州立大学计算机系访问；现任湖南大学信息科学与工程学院副院长，兼任“湖南大学大数据处理与行业应用研究中心”主任、“大数据研究与应用”湖南省重点实验室主任、教育部大数据应用与安全联合实验室主任、网络空间身份认证与数据安全湖南省工程实验室副主任。
颜爱民	曾任中南工业大学管理科学与工程系讲师，中南大学商学院副教授，中南大学商学院教授。现任中南大学商学院教授、博士生导师、湖南千金药业股份有限公司独立董事、太阳鸟游艇股份有限公司独立董事、湖南黄金股份集团公司董事、公司独立董事。
王红霞	曾任安徽财经大学讲师；现任中南大学讲师、副教授；兼任湖南汉森制药股份有限公司、株洲三特环保节能股份有限公司独立董事、公司独立董事。
易兰广	曾任三一重工有限公司子公司财务总监，国药控股湖南有限公司副总经理、财务总监、九州通医药集团股份有限公司财务管理总部总经理。现任湖南联康投资有限公司及湖南泽华私募股权基金管理有限公司总经理、公司独立董事。
石铁军	曾任中国人民银行常州分行科员，任北京君合律师事务所律师，公司第二届董事会独立董事。北京君合律师事务所律师、合伙人，北京市律师协会并购重组委员会副主任，全国工商联并购公会理事。
肖汉族	曾任湖南常德生化制药厂生产技术科科长，广东永安制药有限责任公司副总工程师，湖南金健药业有限责任公司总经理助理、总经理、董事



	长，湖南金健米业股份有限公司董事、副董事长、总裁，公司第二届董事会独立董事。南岳生物制药有限公司董事长、总经理，湖南景达生物工程有限公司总经理。
杜晶	湖南大学工商管理学院会计学副教授、硕士生导师，中成新星油田工程技术服务有限公司独立董事、岳阳林纸股份有限公司独立董事。公司第二届董事会独立董事。
陈斌	曾任湖南省石门县药材公司西药经营部主任、西药业务股长，湖南省石门县医药管理局、药材公司副局长、副经理，湖南省石门县药材公司经理，湖南益丰大药房连锁有限公司副总经理，江苏益丰总经理。现任公司监事会主席、拓展总监。
李克俊	曾任常德市药材公司总经理，常德九芝堂医药有限公司总经理、董事长，湖南九芝堂医药有限公司总经理、副董事长，湖南九芝堂医药连锁有限公司董事长，任公司第二届监事会监事。现任长沙分部总经理，峰高实业监事。
兰湘强	曾任上海益丰大药房连锁有限公司财务部长，湖南益丰大药房连锁有限公司副总经理，湖南益丰大药房医药连锁有限行政副总监，公司行政副总监、行政总监，公司行政总监兼审计总监，现任公司审计总监、公司监事。
曾明慧	曾任湖南益丰大药房连锁有限公司人力资源部部长、高级部长、人力资源总监助理、人力资源副总监。现任公司职工代表监事、公司人力行政总监
龚建军	曾任华润万家苏州公司营运经理、高级经理职务、华润万家华东区标超营运总监/江苏公司总经理、江西公司总经理、华东区大超营运总监、华润万家总部人力资源高级总监职务。现任公司副总裁。
肖再祥	曾任长沙市电信局保卫科副科长、科长，长沙市电信局建设部副主任、物业管理部主任、行政事业部主任、工会副主席，长沙市信达房地产开发有限公司总经理，湖南省邮政局保卫处副处长、湖南湘邮金盾防盗报警网络监控有限责任公司副总经理、湖南湘邮科技股份有限公司总裁。现任公司副总裁。
罗迎辉	曾任常德市医药公司主管会计、财务经理，常德市吉春药业有限责任公司财务经理，湖南益丰大药房连锁有限公司财务总监，公司第二届董事会董事。现任财务总监，益丰医药监事，江苏益丰监事，江西益丰监事。
王付国	曾任人人乐连锁商业（集团）有限公司财务主管、财务经理、高级财务经理、助理财务总监，人人乐连锁商业集团股份有限公司预算总监、会计总监，湖南益丰大药房连锁有限公司董事会秘书、执行财务总监；现任公司董事会秘书。

其它情况说明

□适用 √不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用



任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
高毅	霍尔果斯济康股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2017年12月25日	2020年12月24日
高毅	霍尔果斯益之丰股权投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2017年12月25日	2020年12月24日
高毅	霍尔果斯益仁堂股权投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2017年12月25日	2020年12月24日
在股东单位任职情况的说明	无			

**(二) 在其他单位任职情况**√适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
高毅	湖南益丰医药有限公司	执行董事	2015-11-09	2018-11-08
高毅	上海益丰大药房连锁有限公司	执行董事	2016-09-15	2019-09-14
高毅	江苏益丰大药房连锁有限公司	执行董事	2015-03-17	2018-03-16
高毅	江西益丰大药房连锁有限公司	执行董事	2017-11-04	2020-11-03
高毅	上海杨浦益丰大药房有限公司	执行董事	2017-11-15	2020-11-14
高毅	湖北益丰大药房连锁有限公司	执行董事	2017-03-17	2020-03-16
高毅	湖南峰高实业投资有限公司	执行董事	2016-09-17	2019-09-16
高毅	上海普陀益丰大药房有限公司	执行董事	2016-10-25	2019-10-24
高毅	湖南益丰医药控股有限公司	执行董事	2018-12-10	2021-12-10
高毅	武汉隆泰大药房有限公司	执行董事	2016-12-25	2019-12-24
高毅	苏州市粤海大药房有限公司	执行董事	2017-02-01	2020-01-30
高毅	韶关市乡亲大药房医药连锁有限公司	执行董事	2017-06-20	2020-06-19
高峰	湖南峰高实业投资有限公司	总经理	2016-09-17	2019-09-16
高峰	湖南益丰医药控股有限公司	总经理	2018-12-10	2021-12-09
徐新	今日资本（香港）有限公司	董事及总裁	2005-01-01	2019-12-31
徐新	Capital Today China Growth Management, LTD	董事	2006-01-01	2019-12-31
徐新	Capital Today Partners Limited	董事	2005-01-01	2019-12-31
徐新	Capital Today China Growth GenPar, LTD	董事	2005-01-01	2019-12-31
徐新	Capital Today China Growth Management II	董事	2013-01-01	2019-12-31





	limited			
徐新	CTG GENPAR II, LTD	董事	2009-01-01	2019-12-31
徐新	Capital Today Evergreen Management Limited	董事	2014-01-01	2019-12-31
徐新	Capital Today Evergreen GenPar, LTD	董事	2014-01-01	2019-12-31
徐新	Golden Profit Network Inc.	董事	2012-01-01	2019-12-31
徐新	Happy Space Limited	董事	2012-01-01	2019-12-31
徐新	Wisdom Alliance Limited	董事	2007-01-01	2019-12-31
徐新	Beibei Inc. (2017 年 7 月更名)	董事	2015-01-01	2019-12-31
徐新	良品铺子股份有限公司	董事	2017-12-01	2019-12-31
徐新	Kanzhun Limited	董事	2015-01-01	2019-12-31
徐新	Airkitchen Technology Co., Ltd	董事	2015-01-01	2019-12-31
徐新	Kuaipao Technology Corporation	董事	2015-01-01	2019-12-31
徐新	Zhihu Technology Limited	董事	2016-12-01	2019-12-31
徐新	UrFresh (HK) Limited	董事	2015-01-01	2019-12-31
徐新	Zaozuo Zaohua ZWORKS Ltd	董事	2017-05-05	2019-12-31
徐新	AutoX, Inc.	董事	2007-01-01	2019-12-31
徐新	益丰大药房连锁股份有限公司	董事	2018-01-22	2021-01-21
徐新	上海老盛昌餐饮管理有限公司	董事	2015-01-01	2019-12-31
徐新	上海易食科技有限公司	董事	2016-01-01	2019-12-31
徐新	上海相宜本草化妆品股份有限公司	董事	2008-01-01	2019-12-31
徐新	上海溯天珠宝贸易有限公司	董事	2007-01-01	2019-12-31
徐新	上海乐店商贸有限公司	董事	2007-01-01	2019-12-31
徐新	永辉云创科技有限公司	董事	2017-01-01	2019-12-31
徐新	上海妙尺商贸有限公司	董事	2017-12-01	2019-12-31
徐新	深圳市致远创想科技有限公司	董事	2018-01-01	2019-12-31
颜爱民	中南大学商学院	教授、博士生导师	2008-09-01	2023-12-31
颜爱民	湖南千金药业股份有限公司	独立董事	2014-11-27	2021-01-15
颜爱民	太阳鸟游艇股份有限公司	独立董事	2012-01-12	2018-01-11
颜爱民	湖南黄金股份集团公司	董事	2013-08-16	2018-05-17
王红霞	中南大学	讲师、副教授	2010-09-01	2040-12-21
王红霞	湖南汉森制药股份有限公司	独立董事	2014-05-09	2020-05-17



王红霞	株洲三特环保节能股份有限公司	独立董事	2017-05-01	2020-05-01
易兰广	湖南联康投资有限公司（湖南泽华私募股权基金管理有限公司）	总经理	2017-04-01	2020-04-01
石铁军	北京君合律师事务所	律师、合伙人	1992-09-01	2020-12-01
石铁军	北京市律师协会并购重组委员会	副主任	1993-10-01	2020-12-01
肖汉族	南岳生物制药有限公司	董事长、总经理	2013-03-01	2020-01-30
肖汉族	湖南景达生物工程有限公司	总经理	2013-03-01	2020-01-30
杜晶	湖南大学工商管理学院	会计学副教授、硕士生导师	2007-01-01	2040-12-21
杜晶	岳阳林纸股份有限公司	独立董事	2012-09-20	2018-09-17
李克俊	湖南峰高实业投资有限公司	监事	2016-09-17	2019-09-17
罗迎辉	江西益丰大药房连锁有限公司	监事	2017-11-04	2020-11-03
罗迎辉	湖南益丰医药有限公司	监事	2015-11-09	2018-11-08
罗迎辉	江苏益丰大药房连锁有限公司	监事	2015-03-17	2021-03-16
在其他单位任职情况的说明	上海益丰大药房连锁有限公司、韶关市乡亲大药房医药连锁有限公司、荆州市广生堂医药连锁有限公司为公司控股子公司，上海杨浦益丰大药房有限公司、上海普陀益丰大药房有限公司、苏州市粤海大药房有限公司为上海益丰大药房连锁有限公司全资子公司，湖南益丰医药有限公司、江苏益丰大药房连锁有限公司、江西益丰大药房连锁有限公司、湖北益丰大药房连锁有限公司、湖南峰高实业投资有限公司、湖南益丰医药控股有限公司、武汉隆泰大药房有限公司为公司全资子公司。			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会薪酬与考核委员会是对董监高人员进行考核并确定薪酬的管理机构。薪酬与考核委员会制订的董事和监事的薪酬方案经董事会通过后报股东大会批准，高级管理人员的薪酬方案直接报公司董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	1、董监高人员薪酬实行年薪制, 年薪水平与其承担责任、风险和经营业绩挂钩；2、薪酬结构由基本年薪+绩效年薪组成；3、基本年薪按照职系与岗位责任等级、能力等级确定, 由董事会薪酬与考核委员会向公司董事会提出；4、绩效年薪根据年薪标准、公司绩效完成情况、岗位绩效考核等综合考核的结果和等级确定, 考核由复合指标构成：公司经营目标完成情况、安全生产、规范运作、职业道德、保密规定、企业文化建设等多方面。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据相关规定和制度完成支付。



报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	944.58 万元
-----------------------------	-----------

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
石铁军	公司第二届董事会独立董事	离任	任期届满
杜晶	公司第二届董事会独立董事	离任	任期届满
肖汉族	公司第二届董事会独立董事	离任	任期届满
罗迎辉	公司第二届董事会董事	离任	任期届满
王平	公司第二届董事会董事	离任	任期届满
李克俊	公司第二届监事会监事	离任	任期届满
何国良	公司第三届董事会董事	选举	换届选举
秦拯	公司第三届董事会董事	选举	换届选举
易兰广	公司第三届董事会独立董事	选举	换届选举
王红霞	公司第三届董事会独立董事	选举	换届选举
颜爱民	公司第三届董事会独立董事	选举	换届选举
兰湘强	公司第三届监事会监事	选举	换届选举
龚建军	副总裁	聘任	新聘

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	4,829
主要子公司在职员工的数量	7,864
在职员工的数量合计	12,693
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	10,826
技术人员	96
财务人员	196
行政人员	1,180
配送人员	395
合计	12,693
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生	37
本科	993
大专	5,480
高中	1,792
中专	4,391
合计	12,693

说明：2017 年公司设立湖北益丰子公司，原武汉分部、鄂中分部共 1,647 人从母公司调整到湖北益丰子公司，因此，母公司人数较 2016 年末减少 437 人。

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

公司员工薪酬由工资、奖金、津贴和社保等组成。公司根据发展战略、年度经营目标、人力成本费销比、人力资源市场、地区及同行业薪酬水平等因素综合决定薪酬总额。每年末，依据岗位编制及对应岗位人员薪酬标准，由人力资源部及财务部门共同拟定下年度薪酬总额计划，经人力资源总监和财务总监审核，报常务副总裁批准，总裁核准后执行。

### (三) 培训计划

适用  不适用

全年围绕专业服务及营销额提升开展培训工作，通过建立起层层考核的培训指标体系，确保全员重视和参与培训；通过完善教材、学分制以及线上线下相结合的培训方式，实现培训工作的新突破。

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、 公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章制度的要求，不断完善公司的法人治理结构，健全公司内部控制制度，规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会规范运作，董事、监事、高级管理人员勤勉履责。

1、关于股东与股东大会：报告期内，公司召开了2次股东大会，全部采取现场和网络投票相结合的方式表决，股东大会的召集、召开程序严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求进行，确保全体股东的合法权益，特别是保证了中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

2、关于控股股东和上市公司：公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部控制机构均独立运作。控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。

3、关于董事和董事会：公司董事会严格执行《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，董事们以认真负责的态度出席董事会和股东大会，熟悉有关法律法规，了解、掌握董事权利、义务和责任，并履行职责，充分发挥董事在公司经营管理中的重要作用。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，认真履行自身职责，能够本着对股东负责的精神，对公司日常运作、董事和高级管理人员行为以及公司财务等的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立起有效的绩效考核系统，并将逐步完善；公司还制定了董事、监事和高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度，建立起公正、透明的激励约束机制。

6、关于信息披露与投资者关系管理工作：公司制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》，按照《上海证券交易所股票上市规则》的规定，设立了董事会办公室，依法履行信息披露义务，确保信息披露及时、准确、完整，真正维护了中小股东的利益。公司不断完善投资者关系管理工作，通过接待股东来访、回答股东电话咨询等多种方式加强与投资者的沟通。

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



适用 不适用

## 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017 年 3 月 31 日	www. sse. com. cn	2017 年 4 月 1 日
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 5 月 16 日	www. sse. com. cn	2017 年 5 月 17 日

股东大会情况说明

适用 不适用

## 三、 董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
高毅	否	7	7	0	0	0	否	2
高峰	否	7	7	2	0	0	否	2
高佑成	否	7	7	0	0	0	否	2
徐新	否	7	7	5	0	0	否	2
罗迎辉	否	7	7	0	0	0	否	2
王平	否	7	7	3	0	0	否	2
肖汉族	是	7	7	5	0	0	否	2
杜晶	是	7	7	5	0	0	否	2
石铁军	是	7	7	5	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	5

### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用



## 五、 监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

## 七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司已建立并不断完善高级管理人员的考评机制。公司建立了《董事、监事、高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》，高级管理人员的薪酬按以下标准确定：

(1) 薪酬实行年薪制，年薪水平与其承担责任、风险和经营业绩挂钩；

(2) 薪酬结构由基本年薪和绩效年薪组成；

(3) 基本年薪按照职系与岗位责任等级、能力等级确定，由董事会薪酬与考核委员会向公司董事会提出；

(4) 绩效年薪根据年薪标准、公司绩效完成情况、岗位绩效考核等综合考核的结果和等级确定，考核由复合指标构成：公司经营目标完成情况、安全生产、规范运作、职业道德、保密规定、企业文化建设等多方面。

董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员的履职情况进行了绩效考核评定，形成年度薪酬分配方案。

## 八、 是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见与公司《2017 年年度报告》同日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2017 年度内部控制评价报告》

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 九、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见与公司《2017 年年度报告》同日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2017 年度内部控制审计报告》

是否披露内部控制审计报告：是

## 十、 其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用





## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

√适用 □不适用

#### 一、 审计意见

我们审计了益丰大药房连锁股份有限公司（以下简称益丰大药房）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、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了益丰大药房 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，我们独立于益丰大药房，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。

##### （一） 收入确认

###### 1. 事项描述

益丰大药房主要从事医药零售及批发业务。2017 年度，益丰大药房营业收入为 4,807,249,008.63 元，较上年同期增长 28.76%。鉴于营业收入为益丰大药房关键业绩指标，且本期收入规模增长较快，同时药品零售业务收入分散及零星、客单量大，产生错报的固有风险较高，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

###### 2. 审计应对

审计过程中，我们实施的审计程序主要包括：

（1）对销售与收款循环内部控制设计的有效性进行了解及评价，并对关键控制执行的有效性进行测试；

（2）对零售收入进行合理性分析，包括：客单量与客单价、单笔交易前 1000 名及单笔交易金额 1 万元以上的交易金额对收入的影响，检查零售业务及批发业务前 10 名的销售，检查其销售明细、缴款记录、会计处理等，以确认是否存在异常销售；

（3）实施实质性分析程序，包括：本期各月收入、成本、毛利率波动分析，与同行业毛利率对比等分析程序，各期促销服务收入占营业收入的比重分析；

（4）对信息系统进行交叉核对，包括：药品零售业务管理系统、SAP 信息系统各类业务流程；



(5) 对大额应收账款（主要系应收医保款、应收批发客户款项）、大额促销服务费收入、大额批发销售收入，实施函证程序；检查期后回款记录；

(6) 检查银行交易流水、银行对账单及未达账项调节表，并与销售收入进行核对；

(7) 抽取部分销售明细账，与其销售合同或促销服务合同、销售发票、销售清单（载有客户信息、商品名称等信息）、收款单据等核对；对益丰大药房销售业务数据与财务账簿中的销售数量、金额进行核对分析；

(8) 对资产负债表日前后确认的销售收入执行抽样测试，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

## （二）商誉减值

### 1. 事项描述

益丰大药房 2017 年末合并财务报表商誉账面价值 694,129,744.04 元，详见财务报表附注五(一)15，占合并财务报表资产总额的 14.51%，占合并财务报表非流动资产的 48.68%，是合并财务报表资产中较大的组成部分。

益丰大药房管理层(以下简称管理层)于资产负债表日对商誉是否存在减值迹象进行了评估，并对所有商誉进行了减值测试。由于商誉的账面价值较高，对财务报表影响较为重大，且商誉减值准备的评估需要管理层做出重大判断，因此，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

审计过程中，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 测试与商誉减值相关的关键内部控制；

(2) 评估管理层进行现金流量预测时使用的估值方法的适当性；

(3) 将相关资产组 2017 年度的实际结果与以前年度相应的预测数据进行比较，以评价管理层对现金流量的预测是否可靠；

(4) 对管理层减值测试中利用的关键假设及判断进行评估，比如预测收入增长率与公司历史数据、行业历史数据的比较评估、预测的毛利率与以往业绩以及市场趋势的比较评估；

(5) 验证商誉减值测试计算过程的准确性。

## 四、其他信息

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

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

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

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



## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估益丰大药房的持续经营能力，并运用持续经营假设（如适用），除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

益丰大药房治理层（以下简称治理层）负责监督益丰大药房的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对益丰大药房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。我们的结论基于截止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益丰大药房不能持续经营。

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少



数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：  
（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇一八年三月二十三日

## 二、 财务报表

### 合并资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：益丰大药房连锁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		787,536,938.23	346,632,354.88
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		1,781,652.75	1,381,451.4
应收账款		338,598,311.74	246,863,352.15
预付款项		211,470,255.20	98,027,682.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		15,617,859.34	11,070,068.45
应收股利			
其他应收款		122,237,653.93	84,030,539.48
买入返售金融资产			
存货		764,160,321.09	730,060,057.55
持有待售资产		34,842,294.97	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,080,289,764.09	1,607,652,462.87
流动资产合计		3,356,535,051.34	3,125,717,969.07
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		61,650,000.00	450,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			



投资性房地产			
固定资产		313,828,441.69	287,853,131.84
在建工程		1,376,980.34	14,899,789.33
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		151,407,615.10	150,138,144.52
开发支出		34,422,634.25	14,788,571.06
商誉		694,129,744.04	529,228,706.44
长期待摊费用		109,084,164.70	87,497,239.44
递延所得税资产		4,449,742.34	1,469,253.31
其他非流动资产		55,675,134.79	9,203,439.89
非流动资产合计		1,426,024,457.25	1,095,528,275.83
资产总计		4,782,559,508.59	4,221,246,244.90
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		920,222,601.73	745,040,000.00
应付账款		318,683,873.40	245,497,797.19
预收款项		11,320,577.75	11,834,444.58
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		105,975,161.12	79,988,966.20
应交税费		57,735,119.00	47,963,119.83
应付利息			
应付股利		54,737,760.00	
其他应付款		88,495,557.07	69,697,532.56
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		385,942.81	
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,557,556,592.88	1,200,021,860.36
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			



专项应付款			
预计负债			
递延收益		45,352,699.06	45,875,890.66
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		45,352,699.06	45,875,890.66
负债合计		1,602,909,291.94	1,245,897,751.02
<b>所有者权益</b>			
股本		362,694,658.00	362,694,658.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,007,338,506.08	2,007,338,506.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		51,788,269.84	33,632,271.25
一般风险准备			
未分配利润		745,381,748.27	558,842,582.91
归属于母公司所有者权益合计		3,167,203,182.19	2,962,508,018.24
少数股东权益		12,447,034.46	12,840,475.64
所有者权益合计		3,179,650,216.65	2,975,348,493.88
负债和所有者权益总计		4,782,559,508.59	4,221,246,244.90

法定代表人：高毅 主管会计工作负责人：罗迎辉 会计机构负责人：管长福

### 母公司资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：益丰大药房连锁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		707,975,709.46	311,881,703.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		97,469,386.83	133,863,589.17
预付款项		806,745,998.28	467,606,287.29
应收利息		15,539,057.97	10,975,136.94
应收股利			
其他应收款		341,576,014.13	299,960,595.35
存货		160,374,481.20	179,855,562.22
持有待售资产		50,000,000.00	
一年内到期的非流动资产			



其他流动资产		951,357,830.28	1,486,025,775.59
流动资产合计		3,131,038,478.15	2,890,168,649.96
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		61,200,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		257,846,060.69	302,979,000.00
投资性房地产			
固定资产		114,998,382.39	120,012,505.76
在建工程			
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		16,286,152.38	17,146,145.11
开发支出		34,422,634.25	14,788,571.06
商誉		101,778,581.50	39,548,581.50
长期待摊费用		34,348,375.30	43,712,106.69
递延所得税资产		553,173.92	444,132.79
其他非流动资产		28,566,464.79	7,203,439.89
非流动资产合计		649,999,825.22	545,834,482.80
资产总计		3,781,038,303.37	3,436,003,132.76
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		999,000,000.00	779,980,000.00
应付账款		2,111,103.99	833,343.35
预收款项		2,273,407.89	2,657,608.99
应付职工薪酬		43,858,477.90	41,274,168.71
应交税费		19,289,279.85	19,914,325.31
应付利息			
应付股利		54,737,760.00	
其他应付款		31,936,593.45	36,260,983.05
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,153,206,623.08	880,920,429.41
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			



递延收益		36,562.39	39,173.99
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		36,562.39	39,173.99
负债合计		1,153,243,185.47	880,959,603.40
<b>所有者权益：</b>			
股本		362,694,658.00	362,694,658.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,008,026,158.92	2,008,026,158.92
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		51,788,269.84	33,632,271.25
未分配利润		205,286,031.14	150,690,441.19
所有者权益合计		2,627,795,117.90	2,555,043,529.36
负债和所有者权益总计		3,781,038,303.37	3,436,003,132.76

法定代表人：高毅 主管会计工作负责人：罗迎辉 会计机构负责人：管长福

### 合并利润表 2017 年度

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		4,807,249,008.63	3,733,619,135.40
其中：营业收入		4,807,249,008.63	3,733,619,135.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,420,941,979.10	3,452,642,197.06
其中：营业成本		2,882,583,401.85	2,254,464,309.47
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		34,754,843.51	25,951,097.53
销售费用		1,294,188,191.20	1,016,049,122.71
管理费用		199,382,952.55	153,806,008.20
财务费用		-3,648,280.12	-5,754,624.32
资产减值损失		13,680,870.11	8,126,283.47
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）		34,899,848.01	15,654,801.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-1,251,994.68	-477,604.41
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		7,234,562.67	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		427,189,445.53	296,154,135.79
加：营业外收入		3,726,150.67	11,546,150.57
减：营业外支出		2,817,417.62	1,855,843.67
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		428,098,178.58	305,844,442.69
减：所得税费用		110,628,025.67	77,924,644.42
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		317,470,152.91	227,919,798.27
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		317,470,152.91	227,919,798.27
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 少数股东损益		3,966,591.56	4,028,724.07
2. 归属于母公司股东的净利润		313,503,561.35	223,891,074.20
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		317,470,152.91	227,919,798.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		313,503,561.35	223,891,074.20
归属于少数股东的综合收益总额		3,966,591.56	4,028,724.07
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.864	0.663
（二）稀释每股收益（元/股）		0.864	0.663



定代表人：高毅 主管会计工作负责人：罗迎辉 会计机构负责人：管长福

**母公司利润表**  
2017 年度

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,888,706,761.82	1,761,733,870.67
减：营业成本		1,157,361,370.91	1,093,234,557.40
税金及附加		12,228,870.71	11,188,555.14
销售费用		497,321,635.95	491,741,929.21
管理费用		106,281,507.30	90,602,038.57
财务费用		-11,354,799.85	-10,522,337.66
资产减值损失		3,135,107.64	2,537,017.82
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）		96,643,972.01	34,862,095.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-403,790.04	-118,199.20
其他收益		80,000.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		220,053,251.13	117,696,006.00
加：营业外收入		1,265,054.60	2,077,139.75
减：营业外支出		985,406.92	1,166,666.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		220,332,898.81	118,606,479.63
减：所得税费用		38,772,912.87	25,646,867.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		181,559,985.94	92,959,612.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		181,559,985.94	92,959,612.41
（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		181,559,985.94	92,959,612.41
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：高毅 主管会计工作负责人：罗迎辉 会计机构负责人：管长福

### 合并现金流量表

2017 年度

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,470,452,863.36	4,282,369,991.24
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	1	26,729,836.92	21,868,280.46
经营活动现金流入小计		5,497,182,700.28	4,304,238,271.70
购买商品、接受劳务支付的现金		3,257,749,203.67	2,745,570,247.92
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		785,990,719.53	595,360,179.28
支付的各项税费		420,163,643.32	276,965,182.79
支付其他与经营活动有关的现金	2	716,077,013.58	546,404,870.11
经营活动现金流出小计		5,179,980,580.10	4,164,300,480.10
经营活动产生的现金流量净额		317,202,120.18	139,937,791.60
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,172,448.89	405,742.48
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		3,439,208,169.77	2,561,062,691.78



投资活动现金流入小计		3,440,380,618.66	2,561,468,434.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		206,726,814.72	254,856,234.35
投资支付的现金		61,200,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		166,230,561.23	260,640,421.24
支付其他与投资活动有关的现金		3,155,267,239.31	3,586,630,000.00
投资活动现金流出小计		3,589,424,615.26	4,102,126,655.59
投资活动产生的现金流量净额		-149,043,996.60	-1,540,658,221.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,330,316,871.37
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			16,412,225.00
筹资活动现金流入小计			1,346,729,096.37
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54,070,637.40	
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			2,558,632.97
筹资活动现金流出小计		54,070,637.40	2,558,632.97
筹资活动产生的现金流量净额		-54,070,637.40	1,344,170,463.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		114,087,486.18	-56,549,966.33
加：期初现金及现金等价物余额		120,072,354.88	176,622,321.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		234,159,841.06	120,072,354.88

法定代表人：高毅 主管会计工作负责人：罗迎辉 会计机构负责人：管长福

### 母公司现金流量表

2017 年度

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,220,557,760.87	1,992,078,023.63
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		53,871,593.66	150,294,798.38
经营活动现金流入小计		2,274,429,354.53	2,142,372,822.01
购买商品、接受劳务支付的现金		1,475,970,502.03	1,491,229,356.09
支付给职工以及为职工支付的现金		335,043,327.73	295,439,248.64
支付的各项税费		147,563,577.79	119,916,871.51
支付其他与经营活动有关的现金		382,795,658.39	282,698,188.04



经营活动现金流出小计		2,341,373,065.94	2,189,283,664.28
经营活动产生的现金流量净额		-66,943,711.41	-46,910,842.27
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		63,278,233.50	20,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,400,374.73	270,230.88
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		3,257,083,349.23	2,433,564,916.44
投资活动现金流入小计		3,346,761,957.46	2,453,835,147.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		74,922,961.51	96,277,250.19
投资支付的现金		61,200,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		91,643,000.00	161,035,900.00
支付其他与投资活动有关的现金		2,929,277,641.08	3,554,552,645.00
投资活动现金流出小计		3,157,043,602.59	3,811,865,795.19
投资活动产生的现金流量净额		189,718,354.87	-1,358,030,647.87
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,330,316,871.37
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			16,412,225.00
筹资活动现金流入小计			1,346,729,096.37
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54,070,637.40	
支付其他与筹资活动有关的现金			2,558,632.97
筹资活动现金流出小计		54,070,637.40	2,558,632.97
筹资活动产生的现金流量净额		-54,070,637.40	1,344,170,463.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		68,704,006.06	-60,771,026.74
加：期初现金及现金等价物余额		85,321,703.40	146,092,730.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		154,025,709.46	85,321,703.40

法定代表人：高毅 主管会计工作负责人：罗迎辉 会计机构负责人：管长福

合并所有者权益变动表  
 2017 年度

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	362,694,658.00				2,007,388,506.08				33,632,271.25		558,842,582.91	12,840,475.64	2,975,348,493.88
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	362,694,658.00				2,007,388,506.08				33,632,271.25		558,842,582.91	12,840,475.64	2,975,348,493.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								18,155,998.59			186,539,165.36	-393,441.18	204,301,722.77
(一) 综合收益总额											313,503,561.35	3,966,591.56	317,470,152.91
(二) 所有者投入和减少资本												6,728.89	6,728.89
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												6,728.89	6,728.89
(三) 利润分配								18,155,998.59			-126,964,395.99	-4,366,761.63	-113,175,159.03
1. 提取盈余公积								18,155,998.59			-18,155,998.59		



									998.59		998.59		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-108,808,397.40	-4,366,761.63	-113,175,159.03
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	362,694,658.00				2,007,338,506.08				51,788,269.84		745,381,748.27	12,447,034.46	3,179,650,216.65

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	320,000,000.00				723,113,049.84				24,336,310.01		344,247,469.95	7,681,186.29	1,419,378,016.09
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	320,000,000.00				723,113,049.84				24,336,310.01		344,247,469.95	7,681,186.29	1,419,378,016.09
三、本期增减变动金额（减	42,694,				1,284,2				9,295,9		214,595,	5,159,289	1,555,970



少以“-”号填列)	658.00				25,456.24				61.24		112.96	.35	,477.79
(一) 综合收益总额											223,891,074.20	4,028,724.07	227,919,798.27
(二) 所有者投入和减少资本	42,694,658.00				1,284,225,456.24							1,130,565.28	1,328,050,679.52
1. 股东投入的普通股	42,694,658.00				1,284,225,456.24								1,326,920,114.24
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												1,130,565.28	1,130,565.28
(三) 利润分配									9,295,961.24		-9,295,961.24		
1. 提取盈余公积									9,295,961.24		-9,295,961.24		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	362,694,658.00				2,007,388,506.08				33,632,271.25		558,842,582.91	12,840,475.64	2,975,348,493.88

法定代表人：高毅 主管会计工作负责人：罗迎辉 会计机构负责人：管长福

母公司所有者权益变动表  
2017 年度

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	362,694,658.00				2,008,026,158.92				33,632,271.25	150,690,441.19	2,555,043,529.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	362,694,658.00				2,008,026,158.92				33,632,271.25	150,690,441.19	2,555,043,529.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									18,155,998.59	54,595,589.95	72,751,588.54
（一）综合收益总额										181,559,985.94	181,559,985.94
（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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
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、本期末余额	362,694,658.00				2,008,026,158.92					51,788,269.84	205,286,031.14	2,627,795,117.9

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	320,000,000.00				723,800,702.68					24,336,310.01	67,026,790.02	1,135,163,802.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	320,000,000.00				723,800,702.68					24,336,310.01	67,026,790.02	1,135,163,802.71
三、本期增减变动金额（减	42,694,65				1,284,225					9,295,96	83,663,6	1,419,879



少以“-”号填列)	8.00				, 456.24				1.24	51.17	, 726.65
(一) 综合收益总额										92,959,612.41	92,959,612.41
(二) 所有者投入和减少资本	42,694,658.00				1,284,225,456.24						1,326,920,114.24
1. 股东投入的普通股	42,694,658.00				1,284,225,456.24						1,326,920,114.24
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									9,295,961.24	-9,295,961.24	
1. 提取盈余公积									9,295,961.24	-9,295,961.24	
2. 对所有者(或股东)的分配											
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	362,694,658.00				2,008,026,158.92				33,632,271.25	150,690,441.19	2,555,043,529.36

法定代表人：高毅 主管会计工作负责人：罗迎辉 会计机构负责人：管长福



### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

益丰大药房连锁股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系湖南益丰大药房医药连锁有限公司（以下简称益丰有限公司），益丰有限公司系由湖南益丰医药投资管理有限公司、朱荣共同出资组建，于2008年6月20日在常德市工商行政管理局登记注册，总部位于湖南省长沙市。公司现持有统一社会信用代码为9143070067558223X2的营业执照，注册资本362,694,658.00元，股份总数362,694,658股（每股面值1元）。其中有限售条件的流通股份：A股206,686,658股；无限售条件的流通股份A股156,008,000股。公司股票于2015年2月17日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属医药零售行业。主要经营活动为药品、保健品、医疗器械以及与健康相关的日用便利品等的连锁零售。

本财务报表业经公司2018年3月23日第三届董事会第二次董事会会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将江苏益丰大药房连锁有限公司、上海益丰大药房连锁有限公司、江西益丰大药房连锁有限公司、湖南益丰医药有限公司、湖南峰高实业投资有限公司、上海杨浦益丰大药房有限公司、上海普陀益丰大药房有限公司、苏州市粤海大药房有限公司、武汉隆泰大药房有限公司、湖南益丰医药控股有限公司、韶关市乡亲大药房医药连锁有限公司、荆州市广生堂医药连锁有限公司、海南省好家医互联网医院有限公司、广东益丰益荔康信大药房连锁有限公司、湖北益丰大药房股份有限公司、上海益丰布衣大药房有限公司、江苏益丰医药有限公司、南通益丰门诊部有限公司及荆州普康大药房医药连锁有限公司19家子公司纳入报告期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形



资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

## 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用



1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
  - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
  - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
  - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
  - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司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。初始确认金融资产或金融



负债时,按照公允价值计量;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,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用,但下列情况除外:(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本计量;(2)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;(2)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,按照成本计量;(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:1)按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额;2)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动收益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动收益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时,终止确认该金融资产;当金融负债的现时义务全部或部分解除时,相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金融资产,并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:(1)放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产;(2)未放弃对该金融资产控制的,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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)所转移金融资产的账面价值;(2)因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计



额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

##### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 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；
- ③ 公司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进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。





本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）的应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
余额百分比法组合	用于正常经营各类押金和除门店备用金以外的备用金
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
门店备用金及医保类款项组合	门店备用金、账龄在 1 年以内的应收医保款和医保预留金
内部款项组合	合并报表范围内的内部款项

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	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20



3 年以上		
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的  
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的  
适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
门店备用金及医保类款项组合	5	
内部款项组合		

对门店备用金、账龄在 1 年以内的应收医保款和医保预留金，没有证据表明其存在收回风险的，不计提坏账准备；对于合并报表范围内的内部款项，没有证据表明其存在收回风险的，不计提坏账准备。

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与账龄分析法组合、余额百分比法组合和门店备用金及医保类款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 12. 存货

适用 不适用

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品，本公司存货主要包括库存商品、包装物、低值易耗品等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时采用移动加权平均法核算。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度



存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照使用次数分次进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 13. 持有待售资产

适用 不适用

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

### 14. 长期股权投资

适用 不适用

#### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

#### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。



公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的，将各项



交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5	4.75-3.17
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
办公设备及其他设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
运输工具	年限平均法	10	5	9.50

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%） ]；

(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上（含 90%） ]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上（含 90%） ]；

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。



## 17. 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 18. 借款费用

适用 不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用



## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
软件	5-10
土地使用权	40-50
商标	5-10

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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。

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。



## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，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：(1) 公司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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关





会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 预计负债

√适用 □不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 26. 股份支付

√适用 □不适用

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确



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

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

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

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2. 收入确认的具体方法



### (1) 零售业务

零售业务系公司通过所属的各零售门店进行现款销售（含银行卡）或医保刷卡销售，以将商品销售给零售客户，并收取价款或取得银行刷卡回执单、医保刷卡回执单时确认销售收入的实现。

### (2) 批发业务

批发业务对象主要为医药商业公司，公司在与购买方签订购销合同后，根据购买方提出的采购需求，将商品发送给购买方，一般在收到经购买方签收的发货单并开具增值税发票后，确认药品所有权上的主要风险和报酬转移，确认销售收入的实现。

### (3) 提供劳务

公司提供促销服务的收入确认方法为：公司在提供促销服务且收到款项或基本确定款项能够收到的情况下确认收入，同时开具服务费发票。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分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，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分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费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产



生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则 第 16 号——政府补助》	按照财政部《企业会计准则 第 16 号——政府补助》执行	本次会计政策变更采用未来适用法处理。合并利润表增加其他收益 7,234,562.67 元，减少营业外收入 7,234,562.67 元。
自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《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》	按照财政部《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》执行	本次会计政策变更采用未来适用法处理
本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发	按照财政部《财政部关于修订印发 一般企业财务报表格式的通	原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产



<p>一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号),将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。</p>	<p>知》(财会〔2017〕30号)执行</p>	<p>处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法,调减2016年度营业外收入8,340.00元,营业外支出485,944.41元,调增资产处置收益-477,604.41元。</p>
---	--------------------------	--

其他说明

无

## (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 34. 其他

适用 不适用

## 六、 税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
消费税	不适用	
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1.5%
增值税	销售西药、中成药等	17%
增值税	销售中药饮片等	11%
增值税	销售部分计生用品	免税
增值税	销售生物制品	3%
增值税	转租业务	5%或11%
增值税	提供促销服务等应税劳务	6%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

适用 不适用

### 2. 税收优惠

适用 不适用

### 3. 其他

适用 不适用



## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,948,677.54	9,119,299.32
银行存款	485,638,260.69	110,953,055.56
其他货币资金	295,950,000.00	226,560,000.00
合计	787,536,938.23	346,632,354.88
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末其他货币资金系开具银行承兑汇票的保证金。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

### 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,781,652.75	1,381,451.40
商业承兑票据		
合计	1,781,652.75	1,381,451.40

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,079,094.70	
商业承兑票据		
合计	1,079,094.70	

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用



其他说明

√适用 □不适用

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 5、应收账款

### (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	341,389,039.77	100.00	2,790,728.03	0.82	338,598,311.74	248,342,397.15	100.00	1,479,045.00	0.60	246,863,352.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	341,389,039.77	/	2,790,728.03	/	338,598,311.74	248,342,397.15	/	1,479,045.00	/	246,863,352.15

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	55,681,399.94	2,784,070.00	5.00
1 年以内小计	55,681,399.94	2,784,070.00	5.00
1 至 2 年	35,563.56	3,556.37	10.00
2 至 3 年	10,993.30	2,198.66	20.00
3 年以上			



3 至 4 年	3,010.00	903.00	30.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	55,730,966.80	2,790,728.03	5.01

确定该组合依据的说明：

无

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

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄在 1 年以内的应 收医保款	285,658,072.97		
合计	285,658,072.97		

确定该组合依据的说明

无

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,410,015.67 元；本期企业合并转入坏账准备 7,700.75 元，本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	106,033.39

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用 应收账款核销说明：

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的 比例 (%)	坏账准备
武汉市医疗保险中心	60,534,928.71	17.73	





南京市医保中心	33,075,541.51	9.69	
南昌市医疗保险事业管理处	15,591,170.96	4.57	
上海市医保中心	12,425,528.46	3.64	
江西省社会保险管理中心	8,567,426.00	2.51	
小 计	130,194,595.64	38.14	

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	207,927,546.19	98.32	94,534,256.97	96.44
1 至 2 年	2,401,331.84	1.14	3,434,790.65	3.5
2 至 3 年	1,082,742.50	0.51	1,893.98	0.00
3 年以上	58,634.67	0.03	56,740.69	0.06
合计	211,470,255.20	100.00	98,027,682.29	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	期末数	未结算原因
谢海涛	1,698,240.00	预付房租
周柄旭	976,991.22	预付房租
小 计	2,675,231.22	

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
东阿阿胶股份有限公司	91,724,056.17	43.37
山东福牌阿胶药业有限公司	23,105,929.04	10.93



启迪古汉集团衡阳中药有限公司	9,042,213.51	4.27
广西维威制药有限公司	4,539,341.16	2.15
常德市清真第一春餐饮有限公司	3,481,414.67	1.65
小 计	131,892,954.55	62.37

其他说明

适用 不适用

## 7、 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
定期存款及保证金存款利息	402,980.85	465,810.50
理财产品和结构性存款利息	15,214,878.49	10,604,257.95
合计	15,617,859.34	11,070,068.45

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 8、 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、 其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	



单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	125,706,323.60	100.00	3,468,669.67	2.76	122,237,653.93	86,154,031.22	100.00	2,123,491.74	2.46	84,030,539.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	125,706,323.60		3,468,669.67		122,237,653.93	86,154,031.22		2,123,491.74		84,030,539.48

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	8,178,766.39	408,938.32	5.00
1 年以内小计	8,178,766.39	408,938.32	5.00
1 至 2 年	4,886,423.80	488,642.38	10.00
2 至 3 年	20,240.00	4,048.00	20.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	1,700.00	850.00	50.00
5 年以上	62,152.37	62,152.37	100.00
合计	13,149,282.56	964,631.07	7.34

确定该组合依据的说明：

无

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

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
除门店备用金以外的其	50,080,772.29	2,504,038.61	5.00



他各类备用金及押金			
合计	50,080,772.29	2,504,038.61	5.00

确定该组合依据的说明：

无

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

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
门店备用金	8,313,988.80		
医保预留金	54,162,279.95		
小计	62,476,268.75		

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,106,528.00 元；本期企业合并转入坏账准备 270,988.86 元，本期转入持有待售坏账准备 239.93 元，本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	32,099.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
门店备用金	8,313,988.80	8,735,509.23
医保预留金	54,162,279.95	36,160,823.82
除门店备用金之外的其他各类备用金及押金	50,080,772.29	32,374,095.77
其他	13,149,282.56	8,883,602.40
合计	125,706,323.60	86,154,031.22



## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
南京市社会保险管理中心	医保预留金	10,104,509.64	1 年以内	8.04	
南京空港枢纽经济区投资发展有限公司	土地保证金	9,984,600.00	1 年以内	7.94	499,230.00
江西省社会保险管理中心	医-保预留金	5,933,355.90	1 年以内	4.72	
陈松进	代缴股权转让个税	4,732,849.80	1-2 年	3.77	473,284.98
广州康信大药房连锁有限公司	往来款	4,000,000.00	1 年以内	3.18	200,000.00
合计	/	34,755,315.34	/	27.65	1,172,514.98

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	761,810,006.62	2,608,504.73	759,201,501.89	727,762,144.79	1,823,446.30	725,938,698.49
周转材料						
消耗性生物资产						



建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	4,958,819.20		4,958,819.20	4,121,359.06		4,121,359.06
合计	766,768,825.82	2,608,504.73	764,160,321.09	731,883,503.85	1,823,446.30	730,060,057.55

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	1,823,446.30	8,864,772.19		8,079,713.76		2,608,504.73
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,823,446.30	8,864,772.19		8,079,713.76		2,608,504.73

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

本期转销存货跌价准备主要系已计提存货跌价准备的库存商品实现销售，故将其对应的存货跌价准备转销。

## 11、持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
峰高实业股权	34,842,294.97	63,582,800.00		
合计	34,842,294.97	63,582,800.00		/

其他说明：2017年10月19日，经公司第二届董事会第三十一次会议决议，同意公司以评估价值



6,358.28 万元将子公司湖南峰高实业投资有限公司 100% 的股权转让给公司实际控制人、董事高毅以及公司董事高峰。截止资产负债表日，上述股权转让尚未实际交割。

[注] 处置组资产总额不包括母公司内部往来 12,816,839.91 元。

## 12、一年内到期的非流动资产

适用  不适用

## 13、其他流动资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	937,870,000.00	1,481,600,000.00
待摊房租	122,753,242.86	83,017,375.33
待抵扣增值税进项税	19,647,299.05	42,857,744.19
其他	19,222.18	177,343.35
合计	1,080,289,764.09	1,607,652,462.87

其他说明

(1)、理财产品系公司向银行及证券公司购入的保本固定收益及保本浮动收益类型的产品，产品期限均为 1 年以内。

(2)、待摊房租系公司各门店已支付的房租费用，按受益期尚未摊销完毕的部分。

## 14、可供出售金融资产

### (1). 可供出售金融资产情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	61,650,000.00		61,650,000.00	450,000.00		450,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	61,650,000.00		61,650,000.00	450,000.00		450,000.00
合计	61,650,000.00		61,650,000.00	450,000.00		450,000.00

### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用  不适用

### (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额	减值准备	在被投资单位	本期现金



	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	持股比例(%)	红利
湖南中百医药投资有限公司	450,000.00			450,000.00					9.009	
石家庄新兴药房连锁有限公司		61,200,000.00		61,200,000.00					4.9627	
合计	450,000.00	61,200,000.00		61,650,000.00					/	

#### (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 15、持有至到期投资

#### (1). 持有至到期投资情况：

适用 不适用

#### (2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

#### (3). 本期重分类的持有至到期投资：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 16、长期应收款

#### (1) 长期应收款情况：

适用 不适用

#### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

#### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用





## 17、长期股权投资

□适用 √不适用

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## 19、固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备及其他设备	电子设备	运输工具	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	214,520,835.74	12,384,394.86	85,856,764.85	81,394,955.89	9,448,346.61	403,605,297.95
2. 本期增加金额			35,548,664.30	34,608,468.85	2,326,667.68	72,483,800.83
(1) 购置			35,339,464.30	34,608,468.85	2,326,667.68	72,274,600.83
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加			209,200.00			209,200.00
3. 本期减少金额			4,447,879.14	4,906,558.70	457,469.20	9,811,907.04
(1) 处置或报废			4,447,879.14	4,906,558.70	457,469.20	9,811,907.04
4. 期末余额	214,520,835.74	12,384,394.86	116,957,550.01	111,096,866.04	11,317,545.09	466,277,191.74
二、累计折旧						
1. 期初余额	22,095,222.05	4,819,166.06	35,837,407.86	50,303,349.51	2,697,020.63	115,752,166.11
2. 本期增加金额	7,992,615.70	1,176,517.51	16,727,071.90	16,869,970.84	964,731.29	43,730,907.24
(1) 计提	7,992,615.70	1,176,517.51	16,517,871.90	16,869,970.84	964,731.29	43,521,707.24
(2) 企业合并增加			209,200.00			209,200.00
3. 本期减少金额			3,198,535.21	3,503,670.67	332,117.42	7,034,323.3
(1) 处置或报废			3,198,535.21	3,503,670.67	332,117.42	7,034,323.3
4. 期末余额	30,087,833.75	5,995,683.57	49,365,944.5	63,669,649.92	3,329,634.9	152,448,750.04



	7.75	57	5	9.68	.50	05
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	184,432,997.99	6,388,711.29	67,591,605.46	47,427,216.36	7,987,910.59	313,828,441.69
2. 期初账面价值	192,425,613.69	7,565,228.80	50,019,356.99	31,091,606.38	6,751,325.98	287,853,131.84

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	120,000.00	34,500.00		85,500.00
合计	120,000.00	34,500.00		85,500.00

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天心区仓库				14,689,631.83		14,689,631.83
益丰健康城	821,974.18		821,974.18	210,157.50		210,157.50
益丰医药产业基地	383,147.46		383,147.46			



医药产品分拣加工项目	171,858.7		171,858.7			
合计	1,376,980.34		1,376,980.34	14,899,789.33		14,899,789.33

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
天心区仓库	35,000,000.00	14,689,631.83	2,816,269.45		17,505,901.28		70	70				自筹
益丰健康城	600,000,000.00	210,157.50	611,816.68			821,974.18	0.14	0.14				自筹
益丰医药产业基地	380,000,000.00		383,147.46			383,147.46	1.01	0.00				自筹
医药产品分拣加工项目	370,000,000.00		171,858.70			171,858.70	4.64	4.64				自筹
合计	1,385,000,000.00	14,899,789.33	3,983,092.29		17,505,901.28	1,376,980.34	/	/			/	/

注：其他减少系子公司湖南峰高实业投资有限公司本期在建工程转入持有待售资产。

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、工程物资**

□适用 √不适用

**22、固定资产清理**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	140,009,984.00			27,467,825.84	1,358,353.70	168,836,163.54
2. 本期增加金额	21,884,852.00			2,481,878.01	53,923.98	24,420,653.99
(1) 购置	21,884,852.00			2,481,878.01	53,923.98	24,420,653.99
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	20,179,240.00					20,179,240.00
(1) 处置						
(2) 其他	20,179,240.00					20,179,240.00
4. 期末余额	141,715,596.00			29,949,703.85	1,412,277.68	173,077,577.53
二、累计摊销						
1. 期初余额	7,081,389.66			10,764,310.39	852,318.97	18,698,019.02
2. 本期增加金额	3,582,754.08			2,893,363.05	128,089.54	6,604,206.67
(1) 计提	3,582,754.08			2,893,363.05	128,089.54	6,604,206.67
3. 本期减少金额	3,632,263.26					3,632,263.26



(1) 处置						
(2) 其他	3,632,263.26					3,632,263.26
4. 期末 余额	7,031,880.48			13,657,673.44	980,408.51	21,669,962.43
三、减值准 备						
1. 期初 余额						
2. 本期 增加金额						
(1) 计提						
3. 本期 减少金额						
(1) 处置						
4. 期末 余额						
四、账面价 值						
1. 期末 账面价值	134,683,715.52			16,292,030.41	431,869.17	151,407,615.10
2. 期初 账面价值	132,928,594.34			16,703,515.45	506,034.73	150,138,144.52

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额		期末 余额
		内部开发支出	其他	确认为 无形资 产	转入当期损益	
020 健康云 服务平台建 设	14,788,571.0 6	22,061,947.2 4			2,427,884.05	34,422,6 34.25
合计	14,788,571.0	22,061,947.2			2,427,884.05	34,422,6



	6	4			34.25
--	---	---	--	--	-------

## 其他说明

O2O 健康云服务平台建设项目系以公司的会员客户为核心，满足会员的在线健康咨询、轻问诊、慢病管理、病友交流等方面的需求。同时，通过对会员交易全过程的相关数据分析建立大数据体系，对会员进行精准服务，指导其从用药、养生、生活习惯等多方面进行健康管理，提高会员的在线体验。

O2O 健康云服务平台建设项目于 2015 年 5 月启动，2015 年 7 月完成前期调研及立项工作，同时于 2015 年 8 月 14 日公司第二届董事会第十一次会议通过正式开始实施。自 2015 年 8 月 1 日起，与项目相关的符合资本化条件的支出计入开发支出，前期调研阶段的费用直接计入当期损益。

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
武汉隆泰大药房有限公司	65,216,667.52			65,216,667.52
韶关市乡亲大药房医药连锁有限公司	98,811,598.79			98,811,598.79
荆州市广生堂医药连锁有限公司	30,410,738.87			30,410,738.87
广东益丰益荔康信大药房连锁有限公司		4,867,060.69		4,867,060.69
宁乡九芝堂门店资产收购		27,390,000.00		27,390,000.00
双峰永霖堂门店资产收购		3,660,000.00		3,660,000.00
利川同安门店资产收购		18,800,000.00		18,800,000.00
孝感天盛门店资产收购		12,380,000.00		12,380,000.00
广福堂门店资产收购	25,722,500.50			25,722,500.50
武汉厚德堂门店资产收购	13,826,081.00			13,826,081.00
上海杨浦益丰大药房有限公司	51,772,748.23			51,772,748.23
上海普陀益丰大药房有限公司	15,199,355.63			15,199,355.63
苏州市粤海大药房有限公司	72,409,550.90			72,409,550.90
五洲大药房门店资产	23,914,105.00			23,914,105.00



收购				
上海益丰布衣大药房有限公司		24,592,341.70		24,592,341.70
荆州普康大药房医药连锁有限公司		35,877,084.46		35,877,084.46
南通中至臣大药房门店资产收购		19,463,435.00		19,463,435.00
宿迁大盛医药门店资产收购		7,988,130.00		7,988,130.00
灌云康盛大药房门店资产收购		12,182,540.00		12,182,540.00
宿迁玖玖药品超市门店资产收购	46,109,939.00			46,109,939.00
宿迁佳和医药门店资产收购	39,799,860.00			39,799,860.00
开心大药房门店资产收购	24,466,578.00			24,466,578.00
江西采森门店资产收购	21,568,983.00			21,568,983.00
合计	529,228,706.44	167,200,591.85		696,429,298.29

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
韶关市乡亲大药房医药连锁有限公司		2,299,554.25		2,299,554.25
合计		2,299,554.25		2,299,554.25

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的未来5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率（2017年：10.45%-12.39%），预测期以后的现金流量根据增长率（2017年：1%-7%）推断得出，该增长率和药品零售行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明对韶关市乡亲大药房医药连锁有限公司的股权投资出现减值，计提商誉减值准备2,299,554.25元。其余企业合并及业务合并形成的商誉未出现减值损失。

其他说明

□适用 √不适用

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	65,499,428.60	67,905,316.93	48,330,175.31		85,074,570.22
门面转让费	21,997,810.84	14,088,789.48	12,077,005.84		24,009,594.48
合计	87,497,239.44	81,994,106.41	60,407,181.15		109,084,164.70

其他说明：

无

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,867,902.43	2,216,975.66	5,425,983.04	1,356,495.78
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	8,931,066.72	2,232,766.68	451,030.13	112,757.53
合计	17,798,969.15	4,449,742.34	5,877,013.17	1,469,253.31

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

□适用 √不适用

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,299,554.25	
可抵扣亏损	5,733,623.02	2,063,387.07
合计	8,033,177.27	2,063,387.07

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	304,309.21	304,309.21	
2020 年	810,033.06	810,033.06	
2021 年	949,044.80	949,044.80	
2020 年	3,670,235.95		
合计	5,733,623.02	2,063,387.07	/





其他说明：

适用 不适用

### 30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付股权转让定金及门店收购定金	47,132,939.31	4,700,000.00
预付固定资产等长期资产购置款	8,542,195.48	4,503,439.89
合计	55,675,134.79	9,203,439.89

其他说明：

无

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	920,222,601.73	745,040,000.00
合计	920,222,601.73	745,040,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
货款	318,683,873.40	245,497,797.19
合计	318,683,873.40	245,497,797.19

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	8,562,755.02	9,158,716.53
房屋租赁款	2,757,822.73	2,675,728.05
合计	11,320,577.75	11,834,444.58

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	79,988,966.20	770,298,099.99	744,311,905.07	105,975,161.12
二、离职后福利-设定提存计划		60,103,099.77	60,103,099.77	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	79,988,966.20	830,401,199.76	804,415,004.84	105,975,161.12

## (2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	79,987,157.69	680,918,143.65	654,930,356.23	105,974,945.11



二、职工福利费		39,041,511.54	39,041,511.54	
三、社会保险费		32,749,994.84	32,749,994.84	
其中：医疗保险费		28,637,247.98	28,637,247.98	
工伤保险费		2,107,973.43	2,107,973.43	
生育保险费		2,004,773.43	2,004,773.43	
四、住房公积金		15,417,301.47	15,417,301.47	
五、工会经费和职工教育经费	1,808.51	2,171,148.49	2,172,740.99	216.01
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	79,988,966.2	770,298,099.99	744,311,905.07	105,975,161.12

### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		58,290,805.91	58,290,805.91	
2、失业保险费		1,812,293.86	1,812,293.86	
3、企业年金缴费				
合计		60,103,099.77	60,103,099.77	

其他说明：

□适用 √不适用

### 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,739,374.43	18,982,660.91
消费税		
营业税		
企业所得税	30,289,262.19	23,084,261.47
个人所得税	1,749,100.76	1,630,023.92
城市维护建设税	1,525,309.43	1,303,491.54
河道维护建设费		21,567.06
房产税	186,984.14	186,984.14
土地使用税	1,010,322.80	1,010,343.59
其他	1,804.08	
教育费附加	1,089,816.76	930,145.73
印花税	143,144.41	813,641.47
合计	57,735,119.00	47,963,119.83

其他说明：

无



### 39、应付利息

适用 不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	54,737,760.00	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	54,737,760.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

### 41、其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金、质保金及保证金	10,380,610.37	6,087,373.93
工程及设备款	1,419,268.01	2,153,950.60
股权转让款及门店收购款	49,654,000.00	46,723,100.00
其他	27,041,678.69	14,733,108.03
合计	88,495,557.07	69,697,532.56

#### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 42、持有待售负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
峰高实业股权处置	385,942.81	
合计	385,942.81	

其他说明：



详见 11 持有待售资产说明

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款：



适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	45,836,716.67		520,580.00	45,316,136.67	政府补助
未实现售后租回损益	39,173.99		2,611.60	36,562.39	融资租赁
合计	45,875,890.66		523,191.60	45,352,699.06	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
益丰医药麓谷产业基地项目建设补贴	3,036,716.67		520,580.00		2,516,136.67	与资产相关
新总部大楼建设及综合性健康产业项目补贴	42,800,000.00				42,800,000.00	与资产相关
合计	45,836,716.67		520,580.00		45,316,136.67	/

其他说明：

适用 不适用

1) 公司 2012 年度收到长沙高新技术产业开发区管委会产业发展资金补贴 5,205,800.00 元，用于益丰医药麓谷产业基地项目建设；该项递延收益自 2012 年 11 月开始摊销，按 10 年分摊计入其他收益。

2) 公司 2016 年收到常德市财政局产业发展资金补贴 42,800,000.00 元，用于公司新总部大楼



建设及综合性健康产业项目，确认为与资产相关的政府补助，该项目截止 2017 年 12 月 31 日尚未完工，因此递延收益尚未开始摊销。

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	362,694,658.00						362,694,658.00

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,001,710,046.08			2,001,710,046.08
其他资本公积	5,628,460.00			5,628,460.00
合计	2,007,338,506.08			2,007,338,506.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

适用 不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	33,632,271.25	18,155,998.59		51,788,269.84
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	33,632,271.25	18,155,998.59		51,788,269.84

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据 2017 年度母公司净利润的 10% 计提法定盈余公积。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	558,842,582.91	344,247,469.95
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	558,842,582.91	344,247,469.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	313,503,561.35	223,891,074.20
减：提取法定盈余公积	18,155,998.59	9,295,961.24
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	108,808,397.40	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	745,381,748.27	558,842,582.91

调整期初未分配利润明细：

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





## 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,662,139,816.78	2,871,198,720.63	3,599,422,925.55	2,243,904,007.57
其他业务	145,109,191.85	11,384,681.22	134,196,209.85	10,560,301.90
合计	4,807,249,008.63	2,882,583,401.85	3,733,619,135.40	2,254,464,309.47

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		870,120.05
城市维护建设税	17,655,882.18	12,854,015.11
教育费附加	12,612,524.16	9,231,739.39
资源税		
房产税	2,115,667.37	1,427,430.20
土地使用税	1,155,357.01	656,577.14
车船使用税	32,964.08	10,753.08
印花税	1,110,276.47	631,371.31
其他	72,172.24	269,091.25
合计	34,754,843.51	25,951,097.53

其他说明：

(注)：根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)以及《关于<增值税会计处理规定>有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月及2017年度房产税、车船使用税、土地使用税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	647,510,295.67	492,576,734.51
折旧费	30,728,778.91	22,147,685.06
无形资产摊销	539,842.71	389,093.34
办公费	20,733,167.92	19,710,728.65
交通及差旅费	17,157,259.04	16,119,996.77
运杂费	23,922,556.94	25,284,347.46
房租及物业费用	395,024,530.25	305,293,629.41
水电费	29,215,301.40	23,968,172.94
长期待摊费用摊销	60,407,181.15	49,142,246.61



广告及促销费用	43,914,283.71	37,830,228.78
其他	25,034,993.50	23,586,259.18
合计	1,294,188,191.20	1,016,049,122.71

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	164,545,549.65	126,701,470.81
折旧费	12,792,928.33	11,437,972.30
无形资产摊销	6,141,377.31	3,784,105.18
税费	165,512.08	1,136,447.03
业务招待费	8,251,579.71	5,509,760.55
低值易耗品摊销	1,196,492.35	996,954.67
咨询服务费	4,992,472.44	3,513,494.93
其他	1,297,040.68	725,802.73
合计	199,382,952.55	153,806,008.20

其他说明：

根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月及2017年度房产税、车船使用税、土地使用税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

#### 65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		390,000.00
减：利息收入	-19,524,870.88	-15,611,331.16
金融机构手续费	15,876,590.76	9,466,706.84
合计	-3,648,280.12	-5,754,624.32

其他说明：

无

#### 66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,516,543.67	1,036,411.12
二、存货跌价损失	8,864,772.19	7,089,872.35
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		



六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失	2,299,554.25	
十四、其他		
合计	13,680,870.11	8,126,283.47

其他说明：

无

### 67、公允价值变动收益

适用 不适用

### 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品利息收入	34,899,848.01	15,654,801.86
合计	34,899,848.01	15,654,801.86

其他说明：

无

### 69、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	93,100.00	8,732,449.10	93,100.00
赔偿款	347,829.10	401,691.89	347,829.10
收银长短款	874,527.97	417,643.36	874,527.97
无需支付的款项	565,296.48	501,068.33	565,296.48
其他	1,845,397.12	1,493,297.89	1,845,397.12
合计	3,726,150.67	11,546,150.57	3,726,150.67

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
长沙市财政局高新区分局产业发展专项资金		4,172,400.00	与收益相关
重点企业产业扶持资金		2,331,000.00	与收益相关
失业保险稳岗补贴		558,464.40	与收益相关
益丰科技园产业发展专项资金		520,580.00	与收益相关
黄浦区企业职工培训财政补贴		354,680.00	与收益相关
江苏社保劳动技能补贴款		285,400.00	与收益相关
绿色照明改造补贴		178,000.00	与收益相关
长沙高新技术产业经济工作会议奖励	93,100.00	104,000.00	与收益相关
南昌市青山湖区促进再就业办公室见习补贴款		94,260.00	与收益相关
统计局增量奖金		64,000.00	与收益相关
长沙高新技术产业税收奖励		50,000.00	与收益相关
企业提升发展质量支持		19,664.70	与收益相关
合计	93,100.00	8,732,449.10	/



其他说明：

适用 不适用**70、营业外支出**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	788,192.28	224,000.00	788,192.28
罚款及滞纳金	660,798.97	734,842.03	660,798.97
赔偿支出	570,224.59	439,756.34	570,224.59
其他	798,201.78	457,245.30	798,201.78
合计	2,817,417.62	1,855,843.67	2,817,417.62

其他说明：

无

**71、所得税费用****(1) 所得税费用表**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	113,594,877.59	76,733,113.46
递延所得税费用	-2,966,851.92	1,191,530.96
合计	110,628,025.67	77,924,644.42

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程：**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	428,098,178.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	107,024,544.65
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	380,254.23
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,730,779.24
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	



的影响	
本期末确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,492,447.55
所得税费用	110,628,025.67

其他说明：

适用 不适用

## 72、其他综合收益

适用 不适用

## 73、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,171,628.25	7,361,700.88
政府补助	7,327,662.67	8,211,869.10
往来款及其他	17,230,546.00	6,294,710.48
合计	26,729,836.92	21,868,280.46

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与销售费用相关的现金支付	544,690,811.23	481,430,774.20
与管理费用相关的现金支付	14,599,707.78	11,341,645.67
与财务费用相关的现金支付	15,876,590.76	9,466,706.84
票据保证金	69,390,000.00	
往来款及其他	71,519,903.81	44,165,743.40
合计	716,077,013.58	546,404,870.11

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品及结构性存款	3,380,640,000.00	2,496,940,000.00
收理财产品及结构性存款利息	50,328,469.77	21,322,691.78
收到与资产相关的保证金	8,239,700.00	
收到与资产相关的政府补助		42,800,000.00



合计	3,439,208,169.77	2,561,062,691.78
----	------------------	------------------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

#### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品及结构性存款支付的现金	3,094,910,000.00	3,581,540,000.00
支付的与资产相关保证金	13,224,300.00	
预付门店转让款	47,132,939.31	4,700,000.00
股权收购款利息支出		390,000.00
合计	3,155,267,239.31	3,586,630,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

#### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金及定期存款净减少		16,412,225.00
合计		16,412,225.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非公开发行股票发行费用		2,558,632.97
合计		2,558,632.97

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 74、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	317,470,152.91	227,919,798.27



加：资产减值准备	13,680,870.11	8,126,283.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,521,707.24	33,585,657.36
无形资产摊销	6,604,206.67	4,173,198.52
长期待摊费用摊销	60,407,181.15	49,142,246.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,251,994.68	477,604.41
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-17,195,281.52	-10,539,774.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-34,899,848.01	-15,654,801.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,966,851.93	1,191,530.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-29,582,429.55	-210,956,459.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-318,330,136.47	-99,204,413.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	277,240,554.90	151,676,921.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	317,202,120.18	139,937,791.60
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	234,159,841.06	120,072,354.88
减：现金的期初余额	120,072,354.88	176,622,321.21
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	114,087,486.18	-56,549,966.33

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	121,187,060.69
其中：益荔康信公司	4,867,060.69
上海布衣公司	27,860,000.00
荆州普康公司	15,000,000.00
宁乡九芝堂门店业务及资产	24,690,000.00
双峰永霁堂门店业务及资产	3,660,000.00
利川同安门店业务及资产	15,040,000.00





孝感天盛门店业务及资产	10,020,000.00
南通中至臣大药房门店业务及资产	13,800,000.00
宿迁大盛医药门店业务及资产	3,200,000.00
灌云康盛大药房门店业务及资产	3,050,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,679,599.46
其中：上海布衣公司	1,540,150.35
荆州普康公司	139,449.11
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	46,723,100.00
其中：韶关乡亲公司	2,010,100.00
广生堂公司	6,733,000.00
开心大药房门店业务及资产	100,000.00
宿迁佳和门店业务及资产	2,000,000.00
宿迁玖玖门店业务及资产	35,880,000.00
取得子公司支付的现金净额	166,230,561.23

其他说明：

无

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

### (4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	234,159,841.06	120,072,354.88
其中：库存现金	5,960,142.45	9,119,299.32
可随时用于支付的银行存款	228,199,698.61	110,953,055.56
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	234,159,841.06	120,072,354.88
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

期末现金及现金等价物余额中包括拟处置子公司湖南峰高实业投资有限公司公司货币资金 572,902.83 元，列报于持有待售资产。

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用**76、所有权或使用权受到限制的资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	553,950,000.00	银行承兑汇票保证金、定期存款
应收票据		
存货		
固定资产	3,181,948.08	抵押至银行用于综合授信申请开具银行承兑汇票
无形资产	285,464.40	抵押至银行用于综合授信申请开具银行承兑汇票
合计	557,417,412.48	/

其他说明：

无

**77、外币货币性项目**

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

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

适用 不适用**78、套期**适用 不适用**79、政府补助**

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	45,316,136.67	其他收益	520,580.00
与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助	6,713,982.67	其他收益	6,713,982.67
与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助	93,100.00	营业外收入	93,100.00
合计	52,123,219.34		7,327,662.67



## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 80、其他

适用 不适用

## 八、 合并范围的变更

### 1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海布衣公司	2017年11月10日	27,860,000.00	100.00	购买	2017-11-30	办妥财产交接手续,并实质控制被购买方	1,833,093.05	193,549.77
益荔康信公司	2017年8月9日	4,867,060.69	65.00	购买	2017-08-09	办妥财产交接手续,并实质控制被购买方	1,222,899.21	-1,672,917.43
荆州洪湖普康	2017年12月1日	35,904,000.00	80.00	购买	2017-12-01	办妥财产交接手续,并实质控制被购买方	5,385,821.08	266,802.32

其他说明:

无

#### (2). 并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	上海布衣公司	益荔康信公司	荆州洪湖普康
--现金	27,860,000.00	4,867,060.69	35,904,000.00
--非现金资产的公允价值			
--发行或承担的债务的公允价			



值			
一发行的权益性证券的公允价值			
一或有对价的公允价值			
一购买日之前持有的股权于购买日的公允价值			
一其他			
合并成本合计	27,860,000.00	4,867,060.69	35,904,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,267,658.30		26,915.54
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	24,592,341.70	4,867,060.69	35,877,084.46

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：  
无

大额商誉形成的主要原因：  
大额商誉是由于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形成。  
其他说明：  
无

### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	上海布衣公司		益荔康信公司		荆州洪湖普康	
	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：	6,502,324.09	6,502,324.09	499,702.56	499,702.56	13,123,985.65	13,123,985.65
货币资金	1,540,150.35	1,540,150.35			139,449.11	139,449.11
应收款项	982,116.42	982,116.42			65,930.40	65,930.40
预付账款					76,181.79	76,181.79
存货	2,751,884.25	2,751,884.25	499,702.56	499,702.56	10,630,721.93	10,630,721.93
其他应收款	1,048,482.99	1,048,482.99			220,131.93	220,131.93
固定资产						
其他流动资产	165,993.00	165,993.00			897,802.82	897,802.82
无形资产						
长期待摊费用					1,093,767.67	1,093,767.67
递延所得税资产	13,697.08	13,697.08				



负债：	3,234,665.79	3,234,665.79	499,702.56	499,702.56	13,090,341.22	13,090,341.22
借款						
应付款项	2,606,050.10	2,606,050.10	499,702.56	499,702.56	10,776,055.91	10,776,055.91
预收账款					223,141.81	223,141.81
应付职工薪酬	101,692.56	101,692.56				
应交税费	230,396.11	230,396.11			49,953.81	49,953.81
其他应付款	296,527.02	296,527.02			2,041,189.69	2,041,189.69
递延所得税负债						
净资产	3,267,658.30	3,267,658.30			33,644.43	33,644.43
减：少数股东权益					6,728.89	6,728.89
取得的净资产	3,267,658.30	3,267,658.30			26,915.54	26,915.54

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认资产、负债公允价值系依据《益丰大药房连锁股份有限公司拟收购荆州普康大药房医药连锁有限公司股权项目之全部权益价值评估报告》确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

#### (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

#### (5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

#### (6). 其他说明：

适用 不适用

## 2、同一控制下企业合并

适用 不适用



### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
湖北益丰	设立	2017年3月17日	0.00	100%
海南好家	设立	2017年7月3日	0.00	100%
江苏益丰医药	设立	2017年5月17日	0.00	100%
南通益丰	设立	2017年6月1日	0.00	100%

### 6、其他

适用 不适用



## 九、 在其他主体中的权益

### 1、 在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖南益丰医药有限公司	湖南	长沙	商业	100		同一控制下企业合并
江苏益丰大药房连锁有限公司	江苏	南京	商业	100		同一控制下企业合并
上海益丰大药房连锁有限公司	上海	上海	商业	93		同一控制下企业合并
江西益丰大药房连锁有限公司	江西	南昌	商业	100		设立
湖南峰高实业投资有限公司	湖南	长沙	商业	100		设立
上海杨浦益丰大药房有限公司	上海	上海	商业	100		非同一控制下企业合并
上海普陀益丰大药房有限公司	上海	上海	商业	100		非同一控制下企业合并
苏州粤海大药房有限公司	苏州	苏州	商业	100		非同一控制下企业合并
上海益丰布衣大药房有限公司	上海	上海	商业	100		非同一控制下企业合并
武汉隆泰大药房有限公司	武汉	武汉	商业	100		非同一控制下企业合并
湖南益丰医药控股有限公司	湖南	常德	商业	100		设立
韶关市乡亲大药房医药连锁有限公司	广东	韶关	商业	100		非同一控制下企业合并
荆州市广生堂医药连锁有限公司	湖北	荆州	商业	80		非同一控制下企业合并
荆州普康大药房医药连锁有限公司	湖北	荆州	商业	80		非同一控制下企业合并
广东益丰益荔康信大药房连锁有限公司	广东	广州	商业	65		非同一控制下企业合并
湖北益丰大药房连锁有限公司	湖北	武汉市	商业	100		设立
海南省好家医互联网医院有限公司	海南	海口	商业	100		设立
江苏益丰医药有限公司	江苏	南京	商业	100		设立
南通益丰门诊部有限公司	江苏	南通	商业	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海益丰大药房连锁有限公司	7.00%	3,943,394.99		10,882,908.13
荆州市广生堂医药连锁有限公司	20.00%	555,357.21		2,089,558.08
荆州普康大药房医药连锁有限公司	20.00%	53,360.46		60,089.35
广东益丰益荔康信大药房连锁有限公司	35.00%	-585,521.10		-585,521.10

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海益丰大药房连锁有限公司	178,777,009.19	214,543,983.96	393,320,993.15	243,113,563.17		243,113,563.17	162,004,141.24	187,321,937.66	349,326,078.90	187,807,867.93		187,807,867.93





荆州市广生堂医药连锁有限公司	41,867,434.58	45,681,079.88	87,548,514.46	77,040,634.71	77,040,634.71	21,993,944.89	5,737,615.98	27,731,560.87	20,060,556.54	20,060,556.54
荆州普康大药房医药连锁有限公司	16,126,780.85	11,598.55	16,138,379.40	15,837,932.65	15,837,932.65					
广东益丰益荔康信大药房连锁有限公司	1,632,522.29	2,750,444.08	4,382,966.37	6,055,883.80	6,055,883.80					

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
上海益丰大药房连锁有限公司	732,722,678.95	56,334,214.14	56,334,214.14	112,992,773.32	675,289,770.61	51,786,978.28	51,786,978.28	37,529,304.69
荆州市广生堂医药连锁有限公司	92,627,567.94	2,830,146.53	2,830,146.53	27,100,464.80	48,934,371.22	2,018,177.92	2,018,177.92	-931,459.15
荆州普康大药房医药连锁有限公司	5,385,821.08	266,802.32	266,802.32	2,911,343.78				
广东益丰益荔康信大药房连锁有限公司	1,222,899.21	-1,672,917.43	-1,672,917.43	2,867,185.78				

其他说明：  
无

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用



#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用

### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

##### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### 2. 应收款项

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截止 2017 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 38.14%(2016 年 12 月 31 日：36.289%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	1,781,652.75				1,781,652.75
应收账款	285,658,072.97				285,658,072.97



应收利息	15,617,859.34				15,617,859.34
其他应收款	62,476,268.75				62,476,268.75
小 计	365,533,853.81				365,533,853.81

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	1,381,451.40				1,381,451.40
应收账款	219,228,601.53				219,228,601.53
应收利息	11,070,068.45				11,070,068.45
其他应收款	44,896,333.05				44,896,333.05
小 计	276,576,454.43				276,576,454.43

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司运用票据结算融资手段，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

## 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	920,222,601.73	920,222,601.73	920,222,601.73		
应付账款	318,683,873.40	318,683,873.40	318,683,873.40		
其他应付款	88,495,557.07	88,495,557.07	88,495,557.07		
小 计	1,327,402,032.20	1,327,402,032.20	1,327,402,032.20		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	745,040,000.00	745,040,000.00	745,040,000.00		
应付账款	245,497,797.19	245,497,797.19	245,497,797.19		
其他应付款	69,697,532.56	69,697,532.56	69,697,532.56		
小 计	1,060,235,329.75	1,060,235,329.75	1,060,235,329.75		

## (三) 市场风险



市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。因公司无借款，故无重大利率风险。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。因公司无外汇业务，故无重大外汇风险。

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

#### 9、其他

适用 不适用



## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
霍尔果斯济康股权投资合伙企业（有限合伙）	新疆霍尔果斯	投资业	3,625.00	29.27	29.27

本企业的母公司情况的说明

主要投资本公司，暂无其他经营业务。

本企业最终控制方是高毅

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州康信大药房连锁有限公司	其他

其他说明

子公司少数股东控制的企业。

### 5、关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
高毅	200,000,000.00	2017-10-23	2018-10-23	否
高毅	500,000,000.00	2017-3-23	2018-3-23	否
高毅	200,000,000.00	2017-5-22	2018-5-11	否
高毅	300,000,000.00	2016-2-22	2018-2-22	否
高毅	300,000,000.00	2017-10-26	2018-10-26	否
高毅	150,000,000.00	2017-11-20	2018-11-19	否
高毅	150,000,000.00	2017-12-18	2018-12-17	否

关联担保情况说明

适用 不适用

关联方担保的银行授信额度全部用于开具银行承兑汇票, 未用于向银行借款。

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
广州康信大药房连锁有限公司	2,000,000.00	2017.9.29		
广州康信大药房连锁有限公司	2,000,000.00	2017.12.26		

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	944.58	644.11

**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用**(2). 应付项目**适用 不适用**7、关联方承诺**适用 不适用**8、其他**适用 不适用**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**适用 不适用**2、以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用

1. 已签订的正在或准备履行的并购协议



1) 2017 年 5 月 4 日, 本公司与广州康信大药房连锁有限公司(以下简称广州康信公司)、温献彬签署《重组收购框架协议》, 约定在 2017 年 5 月 10 日前由温献彬指定的第三方出资设立广州益荔康信大药房医药连锁有限公司(以下简称益荔康信公司), 并在 2017 年 5 月 31 日前完成将广州康信公司 34 家门店业务和相关资产注入益荔康信公司。在业务及资产注入后, 本公司收购益荔康信公司 100% 股权, 股权转让价格为 6,600 万元加上净资产减去转入新公司固定资产的评估价格。2017 年 8 月, 广州康信公司完成了其中 5 家门店业务及资产注入, 截止 2017 年 12 月 31 日, 公司受让了益荔康信公司 65% 股权。

2017 年 12 月 27 日, 本公司及子公司益荔康信公司与广州康信大药房连锁有限公司、温献彬签订《重组收购框架协议之补充协议》, 温献彬同意将其持有的益荔康信 10% 股权转让给本公司, 广州康信大药房连锁有限公司同意将其持有的益荔康信 5% 股权转让给本公司, 温献彬将其持有的广州康信大药房连锁有限公司 100% 股权转让给子公司益荔康信公司。2018 年 1 月, 股权交易完成后, 本公司持有子公司益荔康信公司 80% 的股权, 温献彬持有子公司益荔康信公司 20% 的股权。子公司益荔康信公司已吸收合并了广州康信大药房连锁有限公司 100% 股权。

2) 2017 年 12 月 25 日, 本公司与浏阳市天顺大药房连锁有限公司(以下简称浏阳市天顺)签署《资产收购框架协议》, 收购浏阳市天顺所属 43 家门店, 收购价格为 3,500 万元(不包含门店货币资金、存货、预付款项、其他应收款及各门店名下的房屋所有权、土地使用权)。双方已于 2018 年 1 月 29 日办妥资产交割手续。

3) 2017 年 12 月 25 日, 子公司江西益丰大药房连锁有限公司与陈芝萍、皮翎、李雄、江西天顺大药房连锁有限公司(以下简称江西天顺公司)、江西简易康大药房连锁有限公司(以下简称简易康公司)签署《重组收购框架协议》, 约定在 2017 年 12 月 30 日前由陈芝萍、皮翎、李雄指定的第三方(新公司股东)出资设立江西天顺大药房医药连锁有限公司(以下简称天顺医药连锁公司), 并在 2018 年 4 月 30 日前完成天顺公司和简易康公司的内部重组工作, 2018 年 5 月 31 日前完成将天顺公司 139 家门店业务和相关资产注入天顺医药连锁公司。在业务及资产注入后, 本公司收购天顺医药连锁公司 60% 股权, 股权转让价格为 4,020.00 万元。

4) 2017 年 11 月 20 日, 本公司与贾振斌、吕萍签署《重组收购框架协议》, 约定在 2017 年 12 月 31 日前将无锡市九州大药房有限公司成为无锡九州医药连锁有限公司(以下简称新九州公司)的全资子公司或者分支机构或者本公司持有新九州公司 51% 的股权, 股权转让价格为 16,830.00 万元(包含固定资产、低值易耗品、现有门店装修、无形资产等), 剩余 49% 股权由贾振斌和吕萍合计持有。双方已于 2018 年 1 月办妥资产交割手续。

5) 2017 年 12 月 19 日, 本公司与陈义庆签署《重组收购框架协议》, 收购泰州市百姓人大药房连锁有限公司 65% 的股权, 收购价格为 3,575.00 万元(包含固定资产、低值易耗品、现有门店装修、无形资产等), 剩余 35% 股权由陈义庆持有。目前转让手续正在办理中。

6) 2017 年 6 月 28 日, 本公司之子公司苏州粤海大药房有限公司与叶汪和签订合作协议, 收购苏州北园诊所 80% 股权, 收购价格为 200.00 万元。





## 2. 其他重要财务承诺

2017 年 10 月 19 日，本公司与公司董事、实际控制人高毅及公司董事高峰签订《湖南峰高实业投资有限公司股权转让协议》，将子公司湖南峰高实业投资有限公司 100% 股权作价 6,358.28 万元转让给高毅、高峰。目前转让手续正在办理中。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用  不适用

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用  不适用

本公司之子公司上海益丰大药房连锁有限公司对陈明海、陈松进进行起诉，诉讼标的为公司代缴的股权转让个税 4,732,849.80 元及利息 69,316.53 元，目前案件正在审理中，一审将于 2018 年 3 月 29 日开庭。

## 3、其他

适用  不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用  不适用

### 2、利润分配情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	108,808,397.40
经审议批准宣告发放的利润或股利	

经公司第三届董事会第二次会议审议通过的 2017 年度利润分配预案如下：以公司 2017 年 12 月 31 日总股本 362,694,658 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 3.00 元（含税），合计派发现金股利 108,808,397.40 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。

该预案尚需提交公司股东大会审议。

### 3、销售退回

适用  不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用  不适用

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

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

√适用 □不适用

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	医药零售	医药批发	分部间抵销	合计
主营业务收入	4,573,306,210.16	1,950,381,449.95	1,861,547,843.33	4,662,139,816.78
主营业务成本	2,913,168,558.25	1,817,002,569.32	1,858,972,406.94	2,871,198,720.63
净利润	237,671,497.86	82,374,091.44	2,575,436.39	317,470,152.91
资产总额	5,070,735,196.24	1,242,284,190.28	1,530,459,877.93	4,782,559,508.59
负债总额	2,160,775,136.44	975,169,469.82	1,533,035,314.32	1,602,909,291.94

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

□适用 √不适用



## (4). 其他说明:

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	98,290,596.64	100.00	821,209.81	0.84	97,469,386.83	134,378,402.54	100.00	514,813.37	0.38	133,863,589.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	98,290,596.64	/	821,209.81	/	97,469,386.83	134,378,402.54	/	514,813.37	/	133,863,589.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
	16,424,196.28	821,209.81	5



1 年以内小计	16,424,196.28	821,209.81	5
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	16,424,196.28	821,209.81	5

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄为 1 年以内的应收医保款	81,866,400.36		
小 计	81,866,400.36		

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 306,396.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
常德市医疗保险处	6,139,112.80	6.25	
健医信息科技(上海)股份有限公司	4,905,158.64	4.99	245,257.93
岳阳市医疗生育保险基金管理服务处	3,904,591.77	3.97	
邵阳市医疗和生育保险基金管理处	3,802,512.44	3.87	



湘潭市医疗生育保险管理服务局	3,710,986.20	3.78	
小计	22,462,361.85	22.86	245,257.93

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	342,276,087.76	100.00	700,073.63	0.20	341,576,014.13	300,666,392.36	100.00	705,797.01	0.23	299,960,595.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	342,276,087.76	/	700,073.63	/	341,576,014.13	300,666,392.36	/	705,797.01	/	299,960,595.35

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)



1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	5,707,013.86	285,350.69	5
1 年以内小计	5,707,013.86	285,350.69	/
1 至 2 年	86,211.78	8,621.18	10
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	1,700.00	850.00	50
5 年以上			
合计	5,794,925.64	294,821.87	

确定该组合依据的说明：

无

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

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
除门店备用金以外的其他各类备用金及押金	8,105,035.26	405,251.76	5
合计	8,105,035.26	405,251.76	5

确定该组合依据的说明：

无

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

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
门店备用金	2,621,083.00		
医保预留金	18,799,189.12		
内部款项	306,955,854.74		
小计	328,376,126.86		

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-5,723.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
门店备用金	2,621,083.00	3,521,469.69
医保预留金	18,799,189.12	18,141,947.47
除门店备用金以外的其他各类备用金及押金	8,105,035.26	12,154,417.44
内部款项	306,955,854.74	264,895,535.02
其他	5,794,925.64	1,953,022.74
合计	342,276,087.76	300,666,392.36

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海益丰大药房连锁有限公司	内部往来	112,770,562.06	1 年以内	32.95	
湖南益丰医药控股有限公司	内部往来	96,512,645.00	1 年以内	28.20	
湖北益丰大药房连锁有限公司	内部往来	38,665,463.14	1 年以内	11.30	
荆州广生堂医药连锁有限公司	内部往来	22,028,256.81	1 年以内	6.44	
武汉隆泰大药房有限公司	内部往来	16,489,151.24	1 年以内	4.82	
合计	/	286,466,078.25	/	83.71	

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

□适用 √不适用

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：**

□适用 √不适用

**(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**3、长期股权投资**

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	257,846,060.69		257,846,060.69	302,979,000.00		302,979,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	257,846,060.69		257,846,060.69	302,979,000.00		302,979,000.00

**(1) 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏益丰大药房连锁有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
上海益丰大药房连锁有限公司	4,650,000.00			4,650,000.00		
江西益丰大药房连锁有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
湖南益丰医药有限公司	20,750,000.00			20,750,000.00		
湖南峰高实业投资有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00			
武汉隆泰大药房有限公司	66,646,000.00			66,646,000.00		
韶关市乡亲大药房医药连锁有限公司	101,000,000.00			101,000,000.00		
荆州市广生堂医药连锁有限公司	34,933,000.00			34,933,000.00		
广东益丰益荔康信大药房连锁有限公司		4,867,060.69		4,867,060.69		
合计	302,979,000.00	4,867,060.69	50,000,000.00	257,846,060.69		

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**4、营业收入和营业成本：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------





	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,811,311,675.29	1,153,716,021.31	1,687,551,612.41	1,089,165,437.92
其他业务	77,395,086.53	3,645,349.60	74,182,258.26	4,069,119.48
合计	1,888,706,761.82	1,157,361,370.91	1,761,733,870.67	1,093,234,557.4

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品投资收益	33,365,738.51	14,862,095.01
成本法核算的长期股权投资收益	63,278,233.50	20,000,000.00
合计	96,643,972.01	34,862,095.01

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,251,994.68	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,327,662.67	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		



因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	815,633.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,980,508.21	
少数股东权益影响额	-287,603.31	
合计	4,623,189.52	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.23	0.864	0.864
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.08	0.852	0.852

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用



#### 4、其他

适用 不适用



## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：高毅

董事会批准报送日期：2018 年 3 月 23 日

### 修订信息

适用 不适用