



云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司

2017 年年度报告

2018-069 号

2018 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人阮鸿猷、主管会计工作负责人田俊及会计机构负责人(会计主管人员)彭金彪声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及未来计划等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司业务经营受各种风险因素影响，存在宏观经济与市场风险、公司主要业务方面的风险，公司在本年度报告第四节“经营情况讨论与分析”之“公司未来发展的展望”部分就此做了专门说明，敬请广大投资者注意。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2017 年 12 月 31 日的公司总股本 567,769,811 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	12
第四节 经营情况讨论与分析	16
第五节 重要事项.....	41
第六节 股份变动及股东情况	61
第七节 优先股相关情况	70
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	71
第九节 公司治理.....	80
第十节 公司债券相关情况	86
第十一节 财务报告	87
第十二节 备查文件目录	217

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家商务部	指	中华人民共和国商务部
国家药监局	指	国家食品药品监督管理总局
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
深交所	指	深圳证券交易所
本公司、公司、鸿翔一心堂、股份公司、鸿翔一心堂公司	指	云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司
鸿翔药业	指	云南鸿翔药业有限公司，为云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司前身
广西一心堂	指	广西鸿翔一心堂药业有限责任公司
贵州一心堂	指	贵州鸿翔一心堂医药连锁有限公司
四川一心堂	指	四川鸿翔一心堂医药连锁有限公司
重庆一心堂	指	重庆鸿翔一心堂药业有限公司
山西一心堂	指	山西鸿翔一心堂药业有限公司
鸿云药业	指	云南鸿云药业有限公司
中药科技	指	云南鸿翔中药科技有限公司
点线运输	指	云南点线运输有限公司
三色空间	指	云南三色空间广告有限公司
成都一心堂	指	四川一心堂医药连锁有限公司
海南一心堂	指	海南鸿翔一心堂医药连锁有限公司（原：海南联合广安堂药品超市连锁经营有限公司）
上海一心堂	指	上海鸿翔一心堂药业有限公司
天津一心堂	指	天津鸿翔一心堂医药连锁有限公司
红云制药	指	华宁鸿翔中药科技有限公司（原：云南红云制药有限公司）
会计师、会计师事务所	指	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
医保店	指	基本医疗保险定点零售药店
O2O	指	Online-to-Offline 的缩写，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前台的一种电子商务模式
B2C	指	Business-to-Customer,是电子商务的一种模式，由企业直接面向消费者销售产品和服务

释义项	指	释义内容
财务报表	指	本公司报告期的合并及母公司资产负债表、利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注
A 股、股票	指	本公司发行的每股面值人民币 1.00 元的人民币普通股
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	一心堂	股票代码	002727
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司		
公司的中文简称	云南鸿翔一心堂		
公司的外文名称（如有）	Yunnan Hongxiang Yixintang Pharmaceutical Co., Ltd.		
公司的法定代表人	阮鸿献		
注册地址	云南省昆明市经济技术开发区鸿翔路 1 号		
注册地址的邮政编码	650500		
办公地址	云南省昆明市经济技术开发区鸿翔路 1 号		
办公地址的邮政编码	650500		
公司网址	www.hx8886.com		
电子信箱	1192373467@qq.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	田俊	李正红、肖冬磊
联系地址	云南省昆明市经济技术开发区鸿翔路 1 号	云南省昆明市经济技术开发区鸿翔路 1 号
电话	0871-68185283	0871-68185283
传真	0871-68185283	0871-68185283
电子信箱	1192373467@qq.com	1192373467@qq.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	云南省昆明市经济技术开发区鸿翔路 1 号公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	91530000725287862K
--------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	因阮鸿献先生、刘琼女士经友好协商，已办理离婚手续，解除婚姻关系。依据阮鸿献先生、刘琼女士于 2017 年 1 月 2 日共同签署，并经云南省昆明市明诚公证处公证[（2017）云昆明诚证字第 24 号]公证的《关于云南鸿翔一心堂药业(集团)股份有限公司股票所有权分割声明》，解除婚姻关系前，阮鸿献先生持有公司 175,680,000 股股票、刘琼女士持有公司 95,648,000 股股票，经一致协商，两人对解除婚姻关系前所持有的云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司股票所有权进行分割，分割后阮鸿献先生持有公司 175,680,000 股股票、刘琼女士持有公司 95,648,000 股股票，阮鸿献先生、刘琼女士对上述分割结果一致同意，不存在异议和任何纠纷。上述事项公司于 2017 年 1 月 3 日发布公告，公告编号[2017-003 号]。截止 2017 年 12 月 31 日，阮鸿献先生持有公司 180,921,090 股股票，占公司股份总数的 31.87%，为公司单一第一大股东，同时，阮鸿献仍担任公司董事长、法定代表人，对一心堂的重大经营决策仍具有较强的控制力，公司控股股东、实际控制人由阮鸿献先生、刘琼女士变更为阮鸿献先生。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号
签字会计师姓名	徐毅、沈胜祺

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
天风证券股份有限公司	湖北省武汉市东湖新技术开发区关东园路 2 号高科大厦四楼	陈默、陈培毅	2016.1.26-2017.2.19(2016 年 1 月，一心堂与天风证券股份有限公司(以下简称"天风证券")签订了《云南鸿翔一心堂药业(集团)股份有限公司非公开发行人民币普通股(A 股)之保荐与承销协议》及《补充协议》，聘请天风证券担任公司 2015 年度非公开发行股票的保荐机构，并已发函信达证券股份有限公司(以下简称"信达证券")终止原签署的保荐承销协议。信达证券未完成的对公司首次公开发行股票的持续督导工作由天风证券承接。天风证券指派保荐代表人陈默先生、陈培毅先生负责具体的

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
			持续督导工作。)
东兴证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 5 号 (新盛大厦) 12、15 层	杨志、余前昌	2017.2.20-2017.12.31 (2017 年 2 月, 公司聘请东兴证券股份有限公司 (以下简称“东兴证券”)担任公司本次非公开发行 A 股股票工作的保荐机构, 并与东兴证券签订了《云南鸿翔一心堂药业 (集团) 股份有限公司非公开发行人民币普通股 (A 股) 之保荐协议》。东兴证券已委派余前昌先生、杨志先生担任公司非公开发行 A 股股票的保荐代表人, 具体负责本次公司非公开发行股票保荐工作及股票上市后的持续督导工作, 持续督导期限为公司本次非公开发行股票上市当年剩余时间及其后一个完整会计年度。)

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入 (元)	7,751,139,413.84	6,249,335,716.12	24.03%	5,321,152,330.87
归属于上市公司股东的净利润 (元)	422,714,107.41	353,377,013.91	19.62%	346,260,363.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	388,755,459.31	337,208,666.28	15.29%	329,981,208.98
经营活动产生的现金流量净额 (元)	391,156,158.70	192,632,310.20	103.06%	186,563,916.99
基本每股收益 (元/股)	0.8120	0.6788	19.62%	0.6651
稀释每股收益 (元/股)	0.8120	0.6788	19.62%	0.6651
加权平均净资产收益率	16.02%	14.96%	1.06%	16.09%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产 (元)	7,146,602,324.10	6,013,220,634.37	18.85%	4,193,670,066.81

归属于上市公司股东的净资产 (元)	3,693,938,649.60	2,496,370,023.40	47.97%	2,279,553,531.56
----------------------	------------------	------------------	--------	------------------

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,813,644,171.03	1,837,804,357.23	1,950,947,844.07	2,148,743,041.51
归属于上市公司股东的净利润	97,263,035.85	118,884,807.28	99,823,505.90	106,742,758.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	96,558,666.33	117,845,736.71	94,135,930.33	80,215,125.94
经营活动产生的现金流量净额	-192,041,041.46	49,493,384.83	166,334,071.18	367,369,744.15

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,009,950.27	-1,506,910.88	5,885,215.81	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	0.00	0.00	
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）	7,271,967.15	18,875,758.28	13,222,483.25	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金	0.00	0.00	0.00	

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
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	0.00	0.00	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	0.00	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	0.00	0.00	
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	0.00	0.00	0.00	
债务重组损益	0.00	0.00	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	0.00	0.00	
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	0.00	0.00	0.00	
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	0.00	0.00	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	0.00	0.00	
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	0.00	0.00	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	0.00	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	0.00	0.00	
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	0.00	0.00	0.00	
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	0.00	0.00	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	0.00	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	33,478,580.27	-566,264.02	-444,706.37	定向增发定金转营业外收入
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,170,244.48	2,797,118.73	0.00	理财产品及结构性存款收益
减：所得税影响额	5,952,193.53	3,431,354.48	2,383,837.77	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	0.00	0.00	
合计	33,958,648.10	16,168,347.63	16,279,154.92	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

（一）公司主要业务及经营模式

公司的主营业务为医药零售连锁和医药批发业务，其中医药零售连锁是公司的核心业务。公司主要经营范围包括中药、西药及医疗器械等产品的经营销售，主要收入来源为直营连锁门店医药销售收入。

公司从事医药零售和批发，隶属于医药流通行业。医药流通是指医药产业中连接上游医药生产厂家和下游经销商或零售终端客户的一项经营活动，主要是从上游厂家采购货物，然后批发给下游经销商，或直接出售给医院、药店等零售终端客户的药品流通过程。

经过十余年的发展，公司已经成为总资产超70亿元，年营业收入超77亿元，拥有5,066家直营连锁门店的大型医药零售连锁企业。

（二）报告期内公司所属行业发展阶段、周期性特点

根据商务部发布的《药品流通行业运行统计分析报告（2016）》。2016年是“十三五”全国药品流通行业发展规划的开局之年，是国家深化供给侧结构性改革的第一年，进入了新一轮“三医联动”改革加速推进期。国家相继出台《“健康中国2030”规划纲要》、《“十三五”期间深化医药卫生体制改革规划》、《全国药品流通行业发展规划（2016-2020年）》等一系列政策文件。在此背景下，药品流通行业积极贯彻落实医改政策要求，努力探索创新发展思维，提高医药供应链管理水平，推进药事服务及健康管理服务模式升级，加速跨界资源融合，行业发展站上了新的起点。2016年药品流通市场销售规模稳步增长，增速略有回升。商务部药品流通统计系统数据显示，全国七大类医药商品销售总额18393亿元，扣除不可比因素同比增长10.4%，增速较上年上升0.2个百分点。

截至2016年11月底，全国共有药品批发企业12975家；药品零售连锁企业5609家，下辖门店220703家；零售单体药店226331家，零售药店门店总数447034家。药品零售市场3679亿元，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。

2016年，以上市公司为代表的大型零售连锁企业兼并速度加快，零售连锁率持续提升。截至2016年11月，零售连锁率已达到49.4%，同比提高3.7个百分点。销售额前100位的药品零售企业门店总数达到54391家，占全国零售药店门店总数的12.2%；销售总额1070亿元，占零售市场总额的29.1%，同比上升0.3个百分点。数据显示，全国龙头企业市场占有率较上年略有提升，区域零售连锁企业市场占有率略有下降。这进一步反映出市场销售逐渐向大型连锁企业集中的趋势。

医药零售药店行业销售的各种药品的需求主要由人群医疗及健康情况决定，受宏观经济环境影响相对较小，经济周期性不明显；其他非药品类商品的销售则会随经济水平的波动而出现一定周期性特征。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。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。

（三）公司的行业地位

根据中国药店杂志公开发布数据，自2007年起，公司销售额及直营门店数连续多年进入中国连锁药店排行榜十强。2016至2017年度中国药店直营连锁100强排名第一位；2016至2017年度中国药店价值榜100强排名第二。根据《21世纪药店报》的数据显示，公司2016-2017年在中国连锁药店综合实力百强榜排名第三位；2016-2017

年在中国连锁药店直营力百强榜排名第一位。市场份额逐步扩大，截止目前主要业务范围集中在云南、四川、广西、山西、贵州、海南、重庆、上海、天津、河南等十个省份及直辖市。

（四）报告期内主要的业绩驱动因素

1、细分行业规模增速较快，带来发展机遇

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

2017年，药品零售行业步入机会年。随着公立医院改革的全面展开以及医保控费等配套政策的陆续出台，“医药分开”改革趋势日益明显。医疗机构、医保机构、零售药店三方信息共享试点和零售药店分类分级管理试行将为药品零售行业发展提供重要机遇，零售药店承接医疗机构外配处方工作即将拉开序幕。

同时，随着国家宏观经济增速放缓，医疗机构药品“零差率”政策实行，药品零售行业销售增速将有所放缓，利润率可能持续走低。在此背景下，融合创新、转型升级是其发展的必由之路。发展新业态、组织新产品、打造新环境、运用新技术、尝试新模式和新营销、拓展新领域将成为主流趋势，企业的规范化和专业化经营将成为必然选择，以消费者体验为中心的健康咨询、用药指导、数据检测、辅助诊断等专业药事服务也将催生更多“新零售”模式。

3、坚持少区域高密度发展战略，规模效应凸显

内生性增长稳步推进，不断扩大市场占有率。公司将进一步推进区域发展战略，进一步向乡镇拓展门店，完成全面布局。同时优化母婴、眼镜、药妆、个人护理、健康管理等业务。省外拓展方面，加强四川、贵州、重庆等省份及直辖市的拓展力度，加大布局密度和市场占有率。同时依托一心堂网上商城的建设，完成核心区域的线上线下一体化布局。

外延式并购凸显，促进主营业务收入较快增长。2017年，公司开展对重庆宏声桥大药房连锁有限公司门店资产及其存货、三台县潼川镇益丰大药房资产及其存货、三台县潼川镇老百姓大药房资产及其存货、三台县北坝镇老百姓德源堂加盟药店资产及其存货、四川绵阳老百姓大药房连锁有限公司门店资产及其存货、广西方略集团崇左医药连锁有限公司门店资产及其存货、四川贝尔康大药房连锁有限公司门店资产及其存货、广元市老百姓大药房连锁有限责任公司门店资产及其存货、曾理春先生个体经营药店资产及其存货、成都同乐康桥大药房连锁有限责任公司门店资产及其存货、四川区域95家药店资产及其存货、广西联康大药房连锁有限公司门店资产及其存货的收购工作。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	经本公司 2017-9 次总裁办公会审议通过,2017 年 9 月 22 日云南鸿翔一心堂药业(集团)股份有限公司与弘云久康数据技术(北京)有限公司、北京嘉和美康信息技术有限公司共同投资设立云南久康一心信息技术服务有限公司。久康一心注册资本为人民币 3,000 万元整,其中本公司以自有资金出资人民币 1,200 万元,占注册资本的 40%。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

1、集中化多维度领先

报告期内，公司继续坚持“少区域高密度网点”和“高度标准化统一管理”发展策略，将“打造当地药店第一品牌”、“建设合理密集的门店网络”、“实现较高市场占有率”作为区域市场经营目标。通过集中化经营系统的搭建，公司已在全国多个区域市场实现品牌和市场份额领先，各区域市场盈利能力持续增长。

标准化门店运营体系确保连锁复制能力。经过多年的标准化建设，公司共建立了890多个管理制度，3750多个工作流程，23900多项工作标准的管理体系，相关的管理文件总计超过2000万字，核心岗位员工使用的工作手册44本。从市场前期调查、市场规划到选址、审批、装修、门店货架布局、商品结构设计到新员工培训、市场营销、门店经营管理等，都制定有整套的标准化流程、严密操作程序和管理控制标准，保障了新店的快速复制和统一管理。从集团到子公司，再到区域与门店的标准化经营管理体系不断完善，确保了鸿翔一心堂5000多家门店能够有序、规范、良好地运行，并使公司具备更快速度、更大规模的可持续发展能力。

区域规模直营成本优势显著。公司门店稳健增长，连续5年获得由《中国药店》评选的直营连锁百强榜第一，保持行业规模直营优势。在已进驻的66个省会、地市级市场中，已有15个市场直营门店规模超过100家。区域市场规模效应凸显，各区域的供应商资源整合能力不断加强，人才培养、仓储物流、市场营销、顾客维护、运营管理等费用及成本也得以大幅降低、进一步确保利润稳健增长。

2、立体化的店群经营

公司初步形成了以西南为核心经营地区、华南为战略纵深经营地区、华北为补充经营地区格局，在西南和华南，公司均实行市县乡一体化的店群拓展。各区域市场品牌渗透力不断增强、门店商品和经营更加立体、新开门店成功率不断增加，形成强大的店群经营优势，最大限度提升城市或区域盈利能力。

市县乡一体化垂直渗透拓展。根据国家统计局公布数据，2017年我国县域居民医疗保健方面的消费价格相对2016年上涨了4.2%，在各项消费价格的涨幅中遥居第一，这也意味着，医药健康消费，已成为县域居民消费中最具增长力的一个版块。报告期内，公司在省级、地市级、县级、乡镇四个类型的市场门店均已超过1000家，形成行业独有的市县乡一体化发展格局。省会、地市级门店从品牌、商品、服务、物流等维度形成中心辐射，对县域市场人群消费发挥引领示范作用，更利于各层级市场建立竞争壁垒和成本优势。随着医疗健康消费“渠道下沉”，新一轮城镇化的浪潮，农村人口将大规模向三四线城市和县域市场集中，市场潜力巨大。

以城市为级别的立体化店群经营。结合城市商圈类型、门店销售、消费需求、发展潜力等因素综合分析考虑，通过对门店进行改造或布局规划，公司在各区域市场形成了标准全品类旗舰店（中心店）、单品类旗舰店、品类加强店、标准店、乡镇店构成的垂直渗透立体化店群。各类型门店经营面向于不同地域、不同阶层的顾客，也使商品和服务更加丰富立体化，抗风险能力得到提升。依托于先进的信息管理系统，公司在多个城市启动同城互联项目，通过门店同城互联，各店型的门店均能快速为顾客提供更加全面、立体的商品和服务，大大增强顾客需求满足能力，连锁经营效益得到进一步释放。

3、全渠道经营网络

公司在线下业务稳健发展的同时，线上业务积极迎接互联网化和移动互联网化，积极建设全渠道销售网络、全渠道沟通网络和全渠道服务网络，“互联网+一心堂”经营模式稳步推进。

全渠道销售网络赋能零售新增长。公司目前具备了较高的消费者认知度、品牌认可度和规模化的直营门店，这为“互联网+一心堂实体门店”的线上线下一体化商业模式创造了得天独厚的条件。公司自主研发以O2O为核心的移动端应用及业务流程均已进入测试阶段，部分区域市场与“京东到家”、“饿了么”等平台达成合作后，O2O销售呈现高速增长，业务团队得到学习和锻炼，为后续自营O2O业务展开打下基础。公司进驻越来越多省级市场并建设多个储存丰富商品的中央仓储中心，各仓储中心依托一心堂电商PC端、移动端、微信、实体店实现一份库存供全国，一方面为门店提供无线延展的虚拟货架，另一方面多渠道满足顾客特定的商品需求。门店商品服务能力大幅增强的同时业务得到同心多元化扩容。

全渠道沟通网络助力营销新升级。公司自2013年起大力发展建设网络营销体系，目前搭建完成以微信平台为主的沟通网络，具备可辐射超过600万微信用户的自媒体矩阵，公司紧跟社群经济时代的步伐，建设超过4500个微信社群，顾客粘性进一步提升。无论从企业层面还是到每一个门店，公司均已建成以门店、网络、电话、微信、微博、邮件、短信等渠道构成的全渠道沟通网络，品牌传播、消费者沟通更加便捷、营销成本优势凸显。

全渠道服务网络开创服务新体验。为提升门店服务，公司多年来一直坚持顾客意见簿收集、神秘顾客暗访检查、满意度调研等，并进行相关结果分析，致力为顾客的服务做到更好。目前，公司已完成拥有5000个坐席能力的呼叫中心建设，能够为顾客提供咨询、售前售后、会员服务、投诉处理、专业咨询等，真正实现全渠道服务。线上积分商城已上线，会员权益得到增强，顾客粘性持续提升。

4、顾客导向精细化管理

公司引入CRM客户关系管理系统，依托5000多家门店和服务1500万会员的经验，以精准的视角和科学的方式为顾客定制“大健康”服务计划和健康解决方案，实现以顾客为导向的全过程双闭环精细化管理。为了更好地通过大数据帮助顾客实现健康管理应用，CRM系统开展顾客标签管理活动，设计静态标签223个，动态标签488个，共计711个标签，全方位为顾客“画像”。同时，明确各岗位人员信息采集、维护等责任，与顾客建立良好关系。公司的CRM系统通过大数据平台，完成线上、线下会员一体化集团式管理，并从原来简单的会员等级划分，升级为顾客多维度细分，针对不同分类会员开展会员权益推广，对不同顾客群提供不同方式的全方位服务，提高顾客忠诚度。同时，公司不断提升顾客精细化管理水平，利用RFM模型(R最近一次消费Recency、F消费频率Frequency、M消费金额Monetary)对顾客进行精确分析，利用ABCZN原则(A类核心类客户、B类潜力客户、C类门店普通客户、Z类即将流失客户、N类新发展客户)对顾客进行划分管理，利用MOT(Moments of Truth, 简称MOT)关键触点提升服务水平，更有效的多维度对各类顾客进行分类管理，提升顾客销售转化率、满意度和忠诚度。

2015年后，一心堂推动顾客用药质量追溯体系，通过CRM系统，实现销售药品都与顾客建立起关联关系，从而使超过百分之七十五的药品销售都可追溯到具体的每一个顾客。这一系列的质量管理，使顾客的用药安全得到有效的保障。

5、快速成长学习型组织

多年来，公司以“创造自我价值的最大化”的人才理念，在公司战略规划的指导下，建立健全人力资源各模块的管理机制，形成集团公司战略性人力资源管理体系。公司建立了综合的人才引进与发展系统来确保满足公司战略发展对人才的需求。公司与云南、四川、重庆、贵州等地数十所高校签约，并在多个高校开设“鸿翔班”，确保专业人才得以不断引进。公司针对管理型人才、专业型人才和多元复合型人才设置多方向职业生涯通道，选拔储备人才，搭建人才梯队，并结合员工职业生涯规划方向开展员工带教及培训。为了搭建线上线下混合式培训体系，解决行业内跨区域、多层次的岗位培训难点，M-Learning移动学习平台开发完成并投入使用。通过培训学习、即学即用、考试测评等模块，培训效率得以大幅提升，每年节约大量培训成本。

公司致力于不断加强员工权益，提升员工满意度，秉承“事业留人、待遇留人、感情留人、文化留人”的理念，并贯穿落实在人力资源的规划设计、招聘与配置、培训与发展、薪酬与福利、绩效管理、员工关系等各方面。不断加强员工权益，提升员工满意度。使得公司与员工建立了共同愿景和价值观，并形成了共同参与发展的利益共同体。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

商务部药品流通统计系统数据显示，2016年度全国七大类医药商品销售总额18393亿元，扣除不可比因素同比增长10.4%，增速较上年上升0.2个百分点。其中，药品零售市场3679亿元，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。

2017年，药品零售行业步入机会年。随着公立医院改革的全面展开以及医保控费等配套政策的陆续出台，“医药分开”改革趋势日益明显。医疗机构、医保机构、零售药店三方信息共享试点和零售药店分类分级管理试行将为药品零售行业发展提供重要机遇。同时，以消费者体验为中心的健康咨询、用药指导、数据检测、辅助诊断等专业药事服务也将催生更多服务模式。

（一）公司经营情况概述

2017年度，在董事会、管理层和全体员工的共同努力下，公司发展势头良好，各项工作扎实推进，管理层围绕董事会制定的2017年经营计划和主要目标，坚持以市场为导向，完善绩效考核，强化运营过程管理，保证了公司持续稳健的发展态势。

截止2017年12月31日，公司总资产为714,660.23万元，比上年年末601,322.06万元增加18.85%；负债为345,266.37万元，比上年年末351,509.37万元减少1.78%；股东权益369,393.86万元，比上年年末249,812.69万元增加47.87%。股东权益的较大增长，主要是经中国证券监督管理委员会于2017年10月20日签发的证监许可[2017]1873号文《关于核准云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司非公开发行股票批复》，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商东兴证券股份有限公司于2017年12月13日向特定投资者非公开发行A股普通股股票47,169,811股，每股面值1元，每股发行价格为人民币19.08元。本次增发后，公司总股数由520,600,000股增加至567,769,811股。本次非公开发行人民币普通股（A股）47,169,811股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币19.08元，实际募集资金总额合计人民币899,999,993.88元，扣除支付东兴证券股份有限公司及天风证券股份有限公司的承销费和保荐费用税费合计20,000,000.00元（其中可抵扣增值税进项税为905,660.39元）及其他发行费用税费合计3,790,000.00元（其中可抵扣增值税进项税为214,528.31元），募集资金增加本期净资产金额人民币877,330,182.58元，其中增加股本人民币47,169,811.00元，增加资本公积人民币830,160,371.58元。

2017年度，并购成效凸显，实现了销售收入快速增长。报告期内，公司实现营业总收入775,113.94万元，较上年同期提高24.03%；营业利润50,741.81万元，较上年增长29.75%；利润总额54,685.79万元，较上年增长33.58%；归属于母公司所有者的净利润42,271.41万元，较上年增长19.62%。

（二）报告期内主要经营情况

1、市场布局拓展

截至2017年12月31日，鸿翔一心堂及其全资子公司共拥有直营连锁门店5,066家。其中云南3,201家、广西515家、四川576家、山西228家、贵州174家、海南188家、重庆160家、其他省份及直辖市24家。鸿翔一心堂及其全资子公司拥有医保刷卡资质的门店达到4,012家。报告期内，公司通过外延并购的方式加强川渝区域、华南区域的拓展力度。目前，公司在川渝区域的直营连锁门店突破700家，在海南区域188家门店，广西区域直营连锁门店突破500家。一心堂初步形成了，以西南为核心经营地区、华南为战略纵深经营地区、华北为补充经营地区格局，在除云南以外的诸多市场，具有较大品牌和服务影响力。从门店数量来看，截止2017年12月31日，云南以外的区域门店占总门店数量比达到36.81%；而从零售收入占比来看，云南以外区域门店2017年度贡献销售收入占比达到29.55%，同时四川、广西大部份并购门店在2017年二、三季度完成交接，云南省以外区域收入贡献占比正在逐步增加。

（1）公司的门店已覆盖10省市：以西南地区为主。目前中国药品零售连锁企业的门店扩张主要有两

种方式，一种是“多区域分散网点”，另一种是“少区域高密度网点”，而一心堂发展方式为少区域高密度，先在西南地区深耕细作，以谋求后期的高品牌竞争力及高议价权。以云南市场为例，门店数已经达到3,200家，覆盖了云南的所有县市。从全国市场来看，公司重点区域是广西、四川、海南、贵州和重庆等地。未来还将加强这些地区的拓展力度，提升市场占有率。

（2）城乡一体化发展的店群结构：通过对城市的人口数量、密度、市场需求、消费能力及习惯的分析，结合已开门店的经营情况，不断总结提升门店选址能力，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，在中心城市建立商圈中心店、医院院边店、DTP药房、社区中心店、社区店；在城市店群完善的基础上，在县城建立中心店群，并以此为基础建设乡镇门店，从而形成城乡一体，店群相宜，密集匹配的门店布局

（3）迎接医药分开，布局DTP药房、院边店、在社区开展慢病管理。

公司高度重视，很早就开始全面系统布局院边店建设，同时公司高度重视慢性病管理的推广服务，公司能提供慢病卡购药服务的门店超过100家。

2、医疗大健康产业工作持续推进

（1）联建的云南省远程诊疗中心特慢病关爱中心，主要针对老年慢性病从诊疗、用药指导，健康教育、健康食疗、运动干预等方面提供完整的健康解决方案。同时通过远程设备实时监控患者的健康数据并定期调整方案构建远程诊疗项目的发展。

（2）健康体检业务的模式探索、体检营销团队的建设、体检制度建设、检前检中检后流程梳理、健康服务包营销推广模式探索，一家大型体检中心在建，后续将逐步探索拓展云南体检市场。

（3）传统医疗业务的转型探索。在零差率，两票制政策下，探索传统医院药品配送业务的转型，通过与医疗机构与大型流通企业进行物流供应链深度合作，深度推广医疗机构药事服务业务。将专业药事服务进一步推广，通过对医院慢特病患者专业服务及互联网平台的支撑，积极探索医疗机构处方外流模式并尝试推广“网订店取”、“网订店送”等新型配送方式。

3、加强门店营运管理

报告期内，公司稳步推进内生性增长。首先，大力提升公司商品的价格竞争力和品牌力；其次，持续推进商品力提升，通过顾客用药疗效、顾客对价格满意度、供应商采购渠道等方面综合分析，建立差异化的商品精品体系。同时，通过员工专业化服务和顾客满意度系统、顾客回头率的考核，实现公司盈利和顾客满意度的平衡。利用CRM客户关系管理系统提供慢病管理、母婴管理等深度服务，提升顾客粘度。通过商品品类优化与顾客管理双重提升，达到提高交易次数和客单价的目的。同时进行线上线下一体化的营销网络建设，致力于打造全渠道电商。通过规模效应提升议价能力、降低物流及管控成本，实现公司盈利能力的持续增长。

4、持续进行厂商品牌共建品种建设

厂商品牌共建品种是公司零售业务毛利的基础和保证。零售企业可以借助自身的直营店网络，以良好的渠道优势、销售终端优势和销售执行力，直接与生产企业开展深度合作，共同推广商品，提升毛利率；而药品生产企业也愿意借助具有渠道优势、终端销售能力的连锁企业来提升市场占有率。

5、提供会员深度服务，维持客户粘性

公司注重会员关系管理，目前拥有超过1500万的活跃会员和完善的会员管理体系，会员销售占比达到77.9%。利用CRM会员管理系统中强大的会员数据仓库管理能力，规划会员一对一精准营销及管理体系，有效的会员管理和针对性的多元化会员服务营销，实现会员分层管理、个性化营销服务和整体健康解决方案。2017年度，通过一系列沟通和互动活动，公司与会员之间建立了稳定牢固的关系，增强了会员消费粘性，保证客单价和服务人次稳中有升，进而保证公司拥有稳定的收入来源。

6、电商建设稳步推进

公司于2013年进军电商业务，并与2014年9月设立电商事业部门，利用国际先进的Hybris电商平台，完成B2C、B2B、B2B2C、O2O等业务架构搭建，实现与其他电商平台的业务对接和订单流转，为一心堂的全渠道电商打下坚实的基础。在B2C业务方面，公司于2016年上半年陆续推出一心堂APP、团购业务、跨境

业务、同城服务业务等跨界B2C业务，同时利用自身优势品牌影响力以及区域服务优势，推出了一心到家B2C业务。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第8号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

零售业务经营性信息分析：

（一）门店经营情况

报告期内，公司增加门店1,110家，其中，新开门店662家，收购门店448家，关闭129家，到年末，公司门店总数5,066家。

1、总收入及毛利变动

2017年相对于2016年营业收入增长24.03%，营业毛利增长24.76%，其中零售收入增长23.58%，零售毛利增长24.17%。零售毛利增长快于零售收入增长，公司区域集中度高导致上游议价权提升，同时，由于公司销售规模逐步增加，常规品种的单品采购量不断增长，大规模的单品采购为供应商节约了营销推广、存货占用资金成本，提升了供应商计划生产能力，更多的供应商愿意让利给公司，从而实现长久的合作共赢。

指标	2016年	2017年	增长
营业收入（万元）	624,933.57	775,113.94	24.03%
营业毛利（万元）	257,993.75	321,861.37	24.76%
零售收入（万元）	591,002.02	730,378.52	23.58%
零售毛利（万元）	240,155.53	298,195.49	24.17%

2、报告期末已开业门店按物业权属划分

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(平方米)	门店数量	建筑面积(平方米)
西南地区	医药零售连锁	14	2,192.00	4097	563,955.27
华南地区	医药零售连锁			703	99,800.38
华北地区	医药零售连锁			235	36,931.20
华东地区	医药零售连锁			9	1,410.13
华中地区	医药零售连锁			8	3,246.70
合计		14	2,192.00	5052	705,343.68

注：西南地区包括：云南省、四川省、重庆市、贵州省；

华南地区包括：广西壮族自治区、海南省；

华北地区包括：山西省、天津市；

华东地区包括：上海市；

华中地区包括：河南省；

3、报告期公司直营门店经营效率情况

行政区	门店数量	门店经营面积(平方米)	日均平效(含税, 元/平方米)	租金效率(含税, 年销售额/租金)
省会级	1,174	157,247.38	51.30	12.13
地市级	1,309	152,651.50	49.77	14.69
县市级	1,493	168,621.36	45.38	15.71
乡镇级	1,090	85,830.71	37.63	22.82

行政区	门店数量	门店经营面积 (平方米)	日均平效 (含税, 元/平方米)	租金效率 (含税, 年销售额/租金)
合计	5,066	564,350.95	46.23	16.14

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。

租金效率=年平均销售/年租金

公司长期执行城乡立体布局的发展模式，公司5066家门店接近均匀的分布在省会、地市、县级、乡镇四级行政区域。其中省会城市门店1174家，占比23.17%，贡献收入占该5066家门店收入总额的29.32%，该部分门店终端毛利率33.52%，还源返利(不含后台管理费用，下同)后的净利率10.62%；地市级城市门店1309家，占比25.84%，贡献收入占该5066家门店收入总额的29.44%，该部分门店终端毛利率36.57%，还源返利后的净利率14.72%；县级城市门店1493家，占比29.47%，贡献收入占该5066家门店收入总额的29.23%，该部分门店终端毛利率达37.65%，还源返利后的净利率17.04%；乡镇门店1090家，占比21.52%，但该部份门店以中小型店居多，贡献收入占该5066家门店收入总额的12.02%，该部份门店终端毛利率达37.60%，还源返利后的净利率14.48%。乡镇门店单店长出不高，但因人工、房租费相对于省会、地市级门店便宜，净利率水平高于省会级城市门店，县级门店是综合盈利能力最强的门店。

行政区	2017年门店数	门店数占比	销售占比	毛利率	净利率
省会级	1,174	23.17%	29.32%	33.52%	10.62%
地市级	1,309	25.84%	29.44%	36.57%	14.72%
县市级	1,493	29.47%	29.23%	37.65%	17.04%
乡镇级	1,090	21.52%	12.02%	37.60%	14.48%
总计	5,066	100.00%	100.00%		

4、报告期末已开业门店分布情况

公司门店数量于2017年三季度突破5,000家，至2017年12月31日达到5,066家，2017年新开门店1,110家，其中自建662家，并购448家，在2017年因商圈变动、房租合同条款变更、亏损店整改无效、布局调整等多方面因素导致撤销门店129家。按照胡焕庸线（“黑河—腾冲线”根据2000年第五次全国人口普查资料，按胡焕庸线计算而得的东南半壁占全国国土面积43.8%、总人口94.1%。）标准定义，公司99.61%的门店集中在94.1%的人口稠密区，经济发展水平和人口分布密度是公司门店布局考虑的核心因素。云南是公司门店分布最多的省份，有门店3,201家，其次在广西、四川两省门店均已突破500家，山西省门店突破200家，贵州、重庆、海南三省市门店均突破150家。通过门店数量分布可看出公司长期坚持少区域高密度布局策略，以提升区域市场占有率为主，从而达到提升区域的品牌影响力，最终实现店群管理与区域方块集中作战模式，为公司实现长期毛利稳定打下基础。

省份	2016年门店数	自建	并购	撤销	2017年门店数	医保门店
云南省	2,777	473	-	49	3,201	2,674
广西省	334	53	144	16	515	310
贵州省	153	29	7	15	174	126
四川省	285	35	271	15	576	535
山西省	209	32	-	13	228	198
重庆市	140	21	4	5	160	146
上海市	10	-	-	1	9	1
天津市	10	-	-	3	7	2

省份	2016年门店数	自建	并购	撤销	2017年门店数	医保门店
海南省	158	18	22	10	188	20
河南省	9	1	-	2	8	-
总计	4,085	662	448	129	5,066	4,012

5、门店取得医保资质情况

地区	门店数量	获得各类医保定点资格 门店数量	占药店总数的比例
西南地区	4,111	3,481	84.68%
华南地区	703	324	46.09%
华北地区	235	200	85.11%
华东地区	9	1	11.11%
华中地区	8	6	75.00%
合计	5,066	4,012	79.19%

截止2017年12月31日，公司共5,066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4,012家，占公司药店总数的79.19%。其中受政策调整利好，华南地区医保店占比提升较快，截止期末已达到46.09%，还有提升空间。

6、营业收入排名前十名的门店情况

门店名称	地址	开业日期	建筑面积 (平方米)	经营方式	物业权属
一心堂昆明人民西路连锁一店	云南省昆明市	2002年5月19日	280.00	直营	租赁物业
一心堂昆明滇缅大道连锁店	云南省昆明市	2003年5月29日	180.00	直营	租赁物业
一心堂宜良迎宾路连锁店	云南省昆明市	2002年6月15日	200.00	直营	租赁物业
一心堂个旧人民路连锁店	云南省红河州	2002年10月5日	350.00	直营	租赁物业
一心堂楚雄中心店	云南省楚雄州	2003年9月1日	355.70	直营	租赁物业
一心堂宁蒗万格路连锁店	云南省丽江市	2010年8月13日	143.00	直营	租赁物业
一心堂景洪宣慰大道连锁三店	云南省西双版纳州	2013年12月6日	280.00	直营	租赁物业
一心堂昆明西昌路连锁店	云南省昆明市	2013年12月6日	342.80	直营	租赁物业
一心堂成都青羊区一环路药店	四川省成都市	2016年1月1日	273.69	直营	租赁物业
一心堂三亚解放路四分店	海南省三亚市	2015年4月1日	278.00	直营	租赁物业

2017年度，公司销售额排名前十的门店，累计营业收入占公司整体营业收入的比例2.08%。

7、各店龄段门店情况

截止2017年12月31日，公司总门店5066家，该5066家门店2017年相对于2016年收入增长26.61%，平均客单价63.47元，同比增长4.93%，店日均交易次数75.84次，无明显增长。其中店龄1年以内的门店1094家，贡献该5066家门店收入的7.63%，该部分门店客单价51.69元，店日均交易次数59.5次；店龄1-2年的门店668家，贡献该5066家门店收入的11.01%，该部份门店2017年相对于2016年收入增长94.72%，主要因该部份门店中绝大部份门店2016年非全年销售，该店龄段门店平均客单价60.08元，同比增长7.81%，店日均交易次数62.62次，交易次数无明显增长；店龄2-3年门店856家，贡献该5066家门店收入的14.47%，该部份门店2017年相对于2016年收入增长22.48%，客单价62.05元，同比增长14%，店日均交易次数63.66次，同比增长7.86%；店龄3-4年的门店219家，贡献该5066家门店收入的4.36%，该部份门店2017年相对于2016年收入增长21.83%，客单价63.95元，同比增长7.49%，店日均交易次数71.88次，同比增长13.04%；店龄4-5年的门店480家，贡献该5066家门店收入的9.54%，该部分门店2017年相对于2016年收入增长15.19%，客单价73.46元，同比增长11.81%，店日均交易次数68.88次，同比增长5.93%；店龄5年以上门店1749家，贡献该5066家门店收入的52.99%，该部份门店2017年相对于2016年收入增长7.01%，客单价69.55元，同比增长8.66%，店日均交易次数98.87次，交易次数无明显增长。

店龄	门店数	收入占比	收入增长	客单价（元）	单店日均交易次数
1年以内（2017年开业门店）	1,094	7.63%	-	51.69	59.50
1-2年（2016年开业门店）	668	11.01%	94.72%	60.08	62.62
2-3年（2015年开业门店）	856	14.47%	22.48%	62.05	63.66
3-4年（2014年开业门店）	219	4.36%	21.83%	63.95	71.88
4-5年（2013年开业门店）	480	9.54%	15.19%	73.46	68.88
5年以上（2012年及以前开业门店）	1,749	52.99%	7.01%	69.55	98.87
总计	5,066	100.00%	26.61%	63.47	75.84

8、零售端销售情况

公司不含托管药房零售门店（包含已撤销门店）2017年相对于2016年零售终端销售增长24.27%，2017年公司零售端总交易次数1.29亿次，同比增长17.61%。

年度	终端销售增长	交易次数（万次）	总交易次数增长	客单价（元）	客单价增长
2013	25.37%	8,455.64	10.63%	46.14	13.33%
2014	27.62%	8,956.33	5.92%	55.60	20.48%
2015	15.77%	9,679.89	8.08%	59.55	7.12%
2016	19.67%	10,978.52	13.42%	62.84	5.52%
2017	24.27%	12,911.38	17.61%	66.40	5.67%

9、医保及会员销售

截止2017年12月31日，公司开通医保支付的门店4012家，占公司门店总数的79.19%，公司医保销售占比40.21%；公司会员数超过1500万，会员销售占比77.90%，公司黏性顾客占比较高，复购率持续提升。

年度	医保占比	会员销售占比
2012年	37.73%	66.17%
2013年	38.66%	72.07%
2014年	39.45%	77.53%

年度	医保占比	会员销售占比
2015年	39.45%	76.61%
2016年	39.62%	76.54%
2017年	40.21%	77.90%

10、公司SKU保有情况

公司总SKU保有量60360个，因区域用药习惯差异引起的品种结构差异，各区域、门店、店型会有不同的品类组合，主要门店SKU保有量分布在2600至3800个。

行政区	小于100平	100至200平	200至300平	大于300平	总计
省会级	226	831	86	31	1,174
地市级	566	664	55	24	1,309
县市级	659	756	56	22	1,493
乡镇级	902	167	16	5	1,090
门店总数	2,353	2,418	213	82	5,066
SKU数量	2,600	3,090	3,480	3,766	-----

注：集团SKU保有量60360个，因区域用药习惯差异引起的品种结构差异，各区域、门店、店型会有不同的品类组合。

11、DTP品种及院边店情况

公司现经营DTP品种450个，2017年销售1.32亿元，相对于2016年增长50.97%。现有二级及以上医院方圆200米范围内门店613家。

12、亏损店情况

公司2017年全年累计亏损门店1721家，2017年亏损金额1.4亿元，其中新开店及次新店（开业时间在2年以内的门店）1118家，亏损额0.92亿元，该部份门店中有446家门店2017年四季度累计或单月已实现盈利。超过2年未盈利门店603家，通过亏损店整改，该部份门店中有371家门店在2017年四季度累计或单月已实现盈利，剩余未盈利门店为分布在强竞争区域或策略性布局门店。上述门店主要为新开店及次新门，2015年末公司门店总数为3496家，2016至2017两年门店净增长1570家，亏损门店占比接近公司新开门店占比，符合公司门店成长周期。

店龄	门店数	2017年亏损额（万元）
1年以内	773	5,156.86
1-2年	345	4,070.20
2-3年	315	2,569.60
超过3年	288	2,175.40
总计	1,721	13,972.06

13、主要费用占比

人工及铺面租赁是公司最主要的费用支出，2017年公司综合毛利率41.52%，但职工薪酬及房租两项费用占收入比达到27.28%。其中职工薪酬占比达18.29%，比2016年增长0.34%；房租费占比达8.99%，比2016年减少0.72%。

指标	2016年	2017年	增长
----	-------	-------	----

毛利率	41.28%	41.52%	0.24%
房租占比	9.71%	8.99%	-0.72%
人工占比	17.95%	18.29%	0.34%

14、品类结构

中西成药是公司主营品种，通过对2017年门店零售终端销售品类结构划分，2017年中西成药销售占74.12%，保健品销售占8.11%，中药占6.84%，医疗用品、计生品及消毒品销售占7.6%，其余赠品等品类占3.33%。

年度	中西成药	保健食品	医疗消毒计生	中药	其他品类
2012	75.50%	9.31%	6.38%	6.54%	2.27%
2013	74.15%	9.15%	7.13%	6.65%	2.92%
2014	69.64%	10.74%	7.54%	7.42%	4.67%
2015	70.74%	9.40%	7.89%	7.16%	4.81%
2016	73.10%	8.48%	8.12%	6.70%	3.60%
2017	74.12%	8.11%	7.60%	6.84%	3.33%

15、并购项目

选取近三年来31个并购项目为参照，以2017年实际年化销售为计算依据，公司单项目最高并购PS指标为1.11倍，最低为0.22倍，31个项目综合PS为0.68倍。公司商誉占净资产总额的28.63%，净资产收益率16.02%，比2016年增长1.85%。

并购的所有门店中，选取2015年至2017年三年并购门店销售数据进行对比，2015年并购的门店在2016年的销售相比2015年销售增长131.40%，终端毛利率由2015年31.49%增长到33.74%，该部份门店2017年销售相比2016年增长12.39%，毛利率由2016年33.74%增长到34.95%；2016年并购门店在2017年销售相比2016年增长69.85%，终端毛利率由30.05%增长到32.57%；2017年并购门店在当年毛利率为32.76%。随着并购门店的交接完成，移交库存的消耗，品牌效应及管理能力的凸显，并购门店正逐步实现销售回升及毛利率提升。

指标		2015年并购项目	2016年并购项目	2017年并购项目
2015年（金额 万元）	零售收入	18,522.82		
	零售毛利	5,833.42		
	毛利率	31.49%		
2016年（金额 万元）	零售收入	42,867.58	29,691.40	
	零售毛利	14,463.44	8,922.46	
	毛利率	33.74%	30.05%	
	销售增长	131.4%		
	毛利率增长	2.25%		
2017年（金额 万元）	零售收入	48,178.75	50,430.83	31,446.61
	零售毛利	16,839.03	16,427.19	10,303.20
	毛利率	34.95%	32.57%	32.76%
	销售增长	12.39%	69.85%	
	毛利率增长	1.21%	2.52%	

（二）报告期内线上销售情况

截至2017年底，公司微信粉丝超过600万，全面覆盖600万以上人群。公司于2016年上半年陆续推出一心堂APP、团购业务、跨境业务、同城服务业务等跨界B2C业务，同时利用自身优势品牌影响力以及区域服务优势，推出了一心到家B2C业务。2017年度全年实现电商业务交易额6,538.91万元。其中，第三方销售平台的交易额1,311.22万元。

（三）报告期内仓储及物流情况

截至2017年底，公司已在云南昆明、广西南宁、四川攀枝花、贵州兴义、成都、重庆、山西太原、海南海口、天津、河南郑州建立了物流配送中心，并且已全部投入运营，仓储面积合计10.78万平方米，其中6.24万平方米为自有物业。委托运输外包物流配送比率30.56%。所有物流作业均为无纸化及可视化作业，作业方式机械化为主自动化为辅。报告期，针对冷藏药品的储运温度问题，质量中心通过自行研究+供应商合作的方式，建成冷链监控平台，整合公司业务数据及设备温度记录数据，实现在PC端和移动端实时监测，以冷链数据作主要监测指标，实现多维度动态监测冷链运作情况，同时制定并完善冷链运作管理文件，实现冷链操作标准化。解决了冷藏药品储运过程中保温、测温、可追溯等技术难题。2018年物流中心将整合仓储资源，以营运标准化、模式多样化、适度自动化、精确节能化为运作目标，提升各DC配送能力和利用率。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2017年		2016年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	7,751,139,413.84	100%	6,249,335,716.12	100%	24.03%
分行业					
零售收入	7,303,785,216.34	94.23%	5,910,020,192.05	94.57%	23.58%
批发收入	266,914,240.32	3.44%	201,789,652.32	3.23%	32.27%
其他业务收入	180,439,957.18	2.33%	137,525,871.75	2.20%	31.20%
分产品					
中西成药	5,343,542,734.82	68.94%	4,493,289,431.28	71.90%	18.92%
医疗器械及计生、消毒用品	578,251,564.12	7.46%	490,124,490.40	7.84%	17.98%
中药	656,968,996.41	8.48%	490,894,795.75	7.86%	33.83%

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
其他	991,936,161.31	12.80%	637,501,126.94	10.20%	55.60%
其他业务收入	180,439,957.18	2.33%	137,525,871.75	2.20%	31.20%
分地区					
西南地区	6,414,160,788.28	82.75%	5,001,839,768.12	80.04%	28.24%
华南地区	797,182,555.28	10.28%	759,175,242.58	12.15%	5.01%
华北地区	314,731,971.84	4.06%	292,263,041.44	4.68%	7.69%
华东地区	6,549,259.38	0.08%	5,304,796.24	0.08%	23.46%
华中地区	27,570,486.28	0.36%	35,381,099.67	0.57%	-22.08%
海外地区	10,504,395.60	0.14%	17,845,896.32	0.29%	-41.14%
其他业务收入	180,439,957.18	2.33%	137,525,871.75	2.20%	31.20%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
零售	7,303,785,216.34	4,321,830,284.92	40.83%	23.58%	23.18%	0.19%
分产品						
中西成药	5,343,542,734.82	3,397,192,037.66	36.42%	18.92%	18.71%	0.11%
分地区						
西南地区	6,414,160,788.28	3,809,013,891.56	40.62%	28.24%	30.46%	-1.01%
华南地区	797,182,555.28	488,151,323.07	38.77%	5.01%	-2.68%	4.84%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
药品流通	销售量	元	7,751,139,413.84	6,249,335,716.12	24.03%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
零售	药品	4,231,007,408.26	93.35%	3,400,472,012.20	92.67%	24.42%
零售	便利品	90,822,876.66	2.00%	107,992,869.06	2.94%	-15.90%
批发	药品	207,354,402.43	4.57%	153,599,469.29	4.19%	35.00%
其他业务成本	服务	3,341,069.14	0.07%	7,333,858.82	0.20%	-54.44%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本报告期纳入合并范围的公司 21 家，其中新增合并主体 2 家，原因为 2017 年 9 月 22 日，本公司新设全资子公司一心堂健康管理有限公司，自 2017 年 9 月纳入合并报表范围。2017 年 12 月 14 日，本公司子公司一心堂健康管理有限公司设立子公司云南一心堂康盾健康管理有限公司，自 2017 年 12 月纳入合并报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	101,323,081.14
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	1.31%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.10%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
----	------	--------	-----------

1	客户 A	60,191,602.11	0.78%
2	客户 B	19,487,822.77	0.25%
3	客户 C	7,865,442.26	0.10%
4	客户 D	6,892,141.17	0.09%
5	客户 E	6,886,072.83	0.09%
合计	--	101,323,081.14	1.31%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,686,851,131.45
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	33.20%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	1,076,640,232.28	21.19%
2	供应商 B	264,505,303.64	5.21%
3	供应商 C	144,533,711.51	2.84%
4	供应商 D	112,155,856.17	2.21%
5	供应商 E	89,016,027.85	1.75%
合计	--	1,686,851,131.45	33.20%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	2,157,168,231.32	1,750,539,193.92	23.23%	
管理费用	354,617,000.33	318,988,027.04	11.17%	
财务费用	55,633,631.32	32,602,163.96	70.64%	发行短期融资券和中期票据后，计提的利息增加所致

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	8,862,991,373.09	7,238,341,204.86	22.45%
经营活动现金流出小计	8,471,835,214.39	7,045,708,894.66	20.24%
经营活动产生的现金流量净额	391,156,158.70	192,632,310.20	103.06%
投资活动现金流入小计	518,388,168.01	125,142,873.26	314.24%
投资活动现金流出小计	803,993,236.37	794,053,031.26	1.25%
投资活动产生的现金流量净额	-285,605,068.36	-668,910,158.00	-57.30%
筹资活动现金流入小计	1,471,189,993.88	1,591,284,113.07	-7.55%
筹资活动现金流出小计	1,028,378,259.79	665,934,014.66	54.43%
筹资活动产生的现金流量净额	442,811,734.09	925,350,098.41	-52.15%
现金及现金等价物净增加额	548,293,226.84	449,127,386.95	22.08%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

项目	期末/年初至报告期末（元）	年初/上年同期（元）	同比增减（%）	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	391,156,158.70	192,632,310.20	103.06%	本期清收医保款，收到销售商品款增加形成
投资活动现金流入小计	518,388,168.01	125,142,873.26	314.24%	本期收回期初结构性存款形成
投资活动产生的现金流量净额	-285,605,068.36	-668,910,158.00	-57.30%	本期收回期初结构性存款及本期购买的理财产品和结构性存款减少形成
筹资活动现金流出小计	1,028,378,259.79	665,934,014.66	54.43%	本期归还上期短期票据融资及提前归还银行借款形成
筹资活动产生的现金流量净额	442,811,734.09	925,350,098.41	-52.15%	本期定向增发A股普通股以及发行短期票据融资收到款项，另外归还上期短期票据融资及提前归还银行借款形成

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,000,867.66	0.37%	报告期内购买理财产品收益形成	否
资产减值	79,906,802.43	14.61%	报告期末应收账款、其他应收款坏账及计提存货跌价准备形成	否
营业外收入	46,252,726.00	8.46%	报告期内获得的政府补助增加及非公开发行保证金转入当期损益形成	否
营业外支出	6,812,918.36	1.25%		否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,195,976,542.63	30.73%	1,594,730,903.08	26.52%	4.21%	
应收账款	597,177,156.83	8.36%	404,183,976.53	6.72%	1.64%	
存货	1,626,307,973.09	22.76%	1,373,424,129.38	22.84%	-0.08%	
投资性房地产				0.00%		
长期股权投资	11,999,511.67	0.17%		0.00%	0.17%	
固定资产	501,816,316.82	7.02%	487,277,687.75	8.10%	-1.08%	
在建工程	7,494,758.35	0.10%	10,148,375.01	0.17%	-0.07%	
短期借款	100,000,000.00	1.40%	684,113.07	0.01%	1.39%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

受限制的货币资金情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	受限制的原因
其他货币资金	256,999,552.73	204,047,140.02	票据保证金
合计	256,999,552.73	204,047,140.02	

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
22,000,000.00	543,745,620.00	-95.95%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
天津鸿翔一心堂医药连锁有限公司	医药零售连锁	增资	10,000,000.00	100.00%	自有资金	不适用	长期	医药零售连锁	已完成			否	2017年06月29日	http://www.cninfo.com.cn 《一心堂：关于使用自有资金对全资子公司天津鸿翔一心堂医药连锁有限公司增

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
														加注册资本的公告》
云南久康一心信息技术服务有限公司	应用软件服务	新设	12,000,000.00	40.00%	自有资金	不适用	长期	健康咨询、提供互联网药品、医疗器械信息服务	已完成		-488.33	否	2017年10月20日	http://www.cninfo.com.cn《一心堂：关于参股子公司云南久康一心信息技术服务有限公司取得营业执照的公告》
合计	--	--	22,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-488.33	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2014 年	首次公开发行	74,904.87	9,620.37	70,696.59	0	0	0.00%	4,814.26	存放于募集资金专户	4,814.26
2017 年	向特定投资者非公开发行	87,733.02	0	0	0	0	0.00%	87,738.91	存放于募集资金专户	0
合计	--	162,637.89	9,620.37	70,696.59	0	0	0.00%	92,553.17	--	4,814.26

募集资金总体使用情况说明

1、首次公开发行募集资金：①经中国证券监督管理委员会《关于核准云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2014]573号文）核准，公司于2014年6月23日以12.20元/股发行人民币普通股（A股）6,510万股，共募集资金总额79,422.00万元，扣除发行费用4,517.13万元，募集资金净额为74,904.87万元。公司所募集的资金用于直营连锁营销网络建设项目、信息化电子商务建设项目、偿还银行贷款、补充流动资金四个项目。该募集资金于2014年6月26日全部到位，业经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）“中审亚太验[2014]020005号”验资报告验证。

②本公司开设了专门的银行专项账户对募集资金存储，并与上海浦东发展银行昆明呈贡支行、信达证券股份有限公司（保荐机构）签订了直营连锁营销网络建设项目《募集资金三方监管协议》、公司与中信银行股份有限公司昆明东陆桥支行、信达证券股份有限公司（保荐机构）签订了信息化电子商务建设项目《募集资金三方监管协议》、公司与上海浦东发展银行昆明呈贡支行、信达证券股份有限公司（保荐机构）签订了补充流动资金项目《募集资金三方监管协议》、公司与上海浦东发展银行昆明呈贡支行、信达证券股份有限公司（保荐机构）签订了偿还银行贷款项目《募集资金三方监管协议》、公司在两个银行开设募集资金专用账户，将募集资金专户存储。公司在使用募集资金用于直营连锁营销网络建设项目、信息化电子商务建设项目、偿还银行贷款、补充流动资金时，资金支出必须严格按照公司资金审批规定办理手续，以保证专款专用，并授权保荐代表人可以随时到该银行查询募集资金专用账户资料。三方监管协议与深圳证券交易所《募集资金三方监管协议（范本）》不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。根据本公司2016年1月15日召开的2016年第一次临时股东大会，审议通过了本公司非公开发行A股股票的有关议案。由于发行需要，本公司聘请天风证券股份有限公司担任本次非公开发行A股股票工作的保荐机构，信达证券股份有限公司对本公司首次公开发行股票并上市未完成的持续督导工作将由天风证券股份有限公司完成。本公司及本公司的全资子公司重庆鸿翔一心堂药业有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司重庆分行、天风证券股份有限公司（保荐机构）签订了直营连锁营销网络建设项目（重庆地区实施部分）《募集资金四方监管协议》、本公司及本公司的全资子公司四川鸿翔一心堂医药连锁有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司成都双楠支行、天风证券股份有限公司（保荐机构）签订了直营连锁营销网络建设项目（四川攀西地区实施部分）《募集资金四方监管协议》、本公司及本公司的全资子公司四川一心堂医药连锁有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司成都双楠支行、天风证券股份有限公司（保荐机构）签订了直营连锁营销网络建设项目（四川成都、川南、川东地区实施部分）《募集资金四方监管协议》、本公司及本公司的全资子公司广西鸿翔一心堂药业责任有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司南宁支行、天风证券股份有限公司（保荐机构）签订了直营连锁营销网络建设项目（广西地区实施部分）《募集资金四方监管协议》。公司在使用募集资金用于直营连锁营销网络建设项目时，资金支出必须严格按照公司资金审批规定办理手续，以保证专款专用，并授权保荐代表人可以随时到该银行查询募集资金专用账户资料。

③截止2017年12月31日本公司共使用募集资金70,696.59万元，其中用于置换前期已投入的自筹资金27,173.68万元，直接使用募集资金43,522.91万元。已使用的募集资金用于以下项目：建设直营连锁营销网络建设项目资金42,681.61万元，信息化电子商务建设项目资金6,014.98万元，偿还银行贷款项目资金12,000.00万元，补充流动资金项目资金10,000.00万元。截止2017

年 12 月 31 日，募集资金余额为 4,814.26 万元，其中产生利息并扣除银行手续费支出共计人民币 193.25 万元，购买理财产品累计收益 412.73 万元。2、2017 年向特定投资者非公开发行募集资金：经中国证券监督管理委员会于 2017 年 10 月 20 日签发的证监许可[2017]1873 号文《关于核准云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司非公开发行股票的批复》，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商东兴证券股份有限公司于 2017 年 12 月 13 日向特定投资者非公开发行 A 股普通股股票 47,169,811 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 19.08 元，股款以人民币现金缴足。截至 2017 年 12 月 13 日止，非公开发行 A 股股票募集资金总额计为人民币 90,000.00 万元。上述募集资金总额扣除承销费用人民币 1,600.00 万元后（费用合计为人民币 2,000.00 万元，发行前已预付人民币 400.00 万元），本公司收到募集资金人民币 88,400.00 万元。本次实际募集资金总额合计人民币 90,000.00 万元，扣除支付东兴证券股份有限公司及天风证券股份有限公司的承销费和保荐费用 2,000.00 万元（发行前已预付人民币 400.00 万元，本次发行东兴证券股份有限公司由募集资金总额中主动扣除人民币 1,600.00 万元，其中可抵扣增值税进项税为 905,660.39 元）及其他发行费用 379.00 万元（其中可抵扣增值税进项税为 214,528.31 元），非公开发行 A 股股票实际募集资金净额为人民币 87,733.02 万元（以下简称：“募集资金”）。截至 2017 年 12 月 31 日，A 股普通股非公开发行募集资金存放银行产生利息并扣除银行手续费支出共计人民币 5.89 万元。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司 2017 年度使用募集资金人民币 0 万元，累计使用募集资金人民币 0 万元，尚未使用募集资金余额人民币 87,738.91 万元（含募集资金银行存款产生的利息并扣除银行手续费支出）。本公司开设了专门的银行专项账户对募集资金存储，并与上海浦东发展银行昆明呈贡支行、东兴证券股份有限公司（保荐机构）签订了中药饮片产能扩建项目、门店建设及改造项目、信息化建设项目、补充流动资金项目《募集资金三方监管协议》公司在一家银行开设募集资金专用账户，将募集资金专户存储。公司在使用募集资金用于中药饮片产能扩建项目、门店建设及改造项目、信息化建设项目、补充流动资金项目时，资金支出必须严格按照公司资金审批规定办理手续，以保证专款专用，并授权保荐代表人可以随时到该银行查询募集资金专用账户资料。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
直营连锁营销网络建设	否	46,926	46,904.87	9,620.37	42,681.61	91.00%		9,603.51	是	否
信息化电子商务建设	否	6,000	6,000		6,014.98	100.25%			是	否
偿还银行贷款	否	12,000	12,000		12,000	100.00%			是	否
补充流动资金	否	10,000	10,000		10,000	100.00%			是	否
中药饮片产能扩建项目	否	40,000	0			0.00%			不适用	否
门店建设及改造项目	否	27,000	23,733.02			0.00%			不适用	否
信息化建设项目	否	25,000	4,000			0.00%			不适用	否
补充流动资金	否	60,000	60,000			0.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	226,926	162,637.89	9,620.37	70,696.59	--	--	9,603.51	--	--

超募资金投向										
不适用										
合计	--	226,926	162,637.89	9,620.37	70,696.59	--	--	9,603.51	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>IPO 募集资金实际到位前，本公司自 2011 年 3 月 18 日起至 2014 年 6 月 30 日止以自筹资金投入募集资金投资项目的实际投资金额合计为人民币 271,736,800.00 元，此事项已经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并于 2014 年 7 月 20 日出具中审亚太鉴[2014]020043 号《募集资金置换鉴证报告》。《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》已经董事会、监事会审议通过，独立董事及保荐机构发表意见同意置换。置换工作已于 2014 年 8 月实施完毕。</p> <p>非公开发行募集资金实际到位前，为不影响项目建设进度，本公司已用自筹资金预先投入募集资金投资项目，截至 2017 年 12 月 31 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额合计 10,903.57 万元。中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司截至 2017 年 12 月 31 日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核，并出具了“众环专字（2018）160003 号”《以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》已经公司股东大会、董事会、监事会审议通过，独立董事及保荐机构发表意见同意置换。置换工作已于 2018 年 3 月实施完毕。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户，将继续按计划用于募集项目支出。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他	无									

情况	
----	--

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
云南鸿翔中药科技有限公司	子公司	中药材加工销售	40,000,000.00	626,300,461.26	580,791,733.62	501,888,173.13	135,700,348.48	134,984,981.16

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）于2017年8月28日召开第9次总裁办公会讨论决定同意公司与弘云久康数据技术（北京）有限公司、北京嘉和美康信息技术有限公司共同投资设立云南久康一心信息技术服务有限公司。久康一心注册资本为人民币3,000万元整，其中公司拟以自有资金出资人民币1,200万元，占注册资本的40%。具体内容详见公司2017年8月29日在指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://cninfo.com.cn>）披露的《关于投资设立参股子公司的公告》（公告编号：2017-094）

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

1、行业发展趋势

商务部数据统计显示，2016年，药品零售市场销售额为3679亿元，同比增长9.5%，保持稳定增长态势。全国龙头企业市场占有率较上年略有提升，区域零售连锁企业市场占有率略有下降，市场销售逐渐向大型连锁企业集中。零售连锁率49.37%，销售额前100位的药品零售企业门店总数54391家，占全国零售药店门店总数的12.2%；销售总额1070亿元，占零售市场总额的29.1%。

（1）药品和健康服务市场需求不断增长

未来，随着我国城镇化建设提速、人口老龄化加快、二孩政策全面放开、居民收入稳步增长等，人民群众对医疗卫生服务和自我保健的需求将大幅增加，药品、保健品和健康服务的市场规模将加快增长。

（2）医药卫生体制改革持续推进

随着公立医院改革、医保支付制度改革和分级诊疗的推进，我国医疗卫生投入将稳步增加，医疗保障水平将逐步提高，从而大大拓展药品流通行业的发展空间，医院处方外流，医药分开的局面逐步形成。

（3）药品流通转型升级需求更加迫切

药品流通行业需要迅速适应流通新业态、新模式的变革，有效满足医药卫生体制改革的要求和人民群众日益增长的健康需求。从外部环境来看，“两票制”、“医药分开”等政策的实施以及“互联网+医药”等模式的创新，都对行业的转型升级提出了新的要求，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。

（4）零售药店实行分类分级管理，提升专业服务能力

国家正积极推进零售药店分类分级管理，2017年11月商务部、国家食品药品监督管理总局等多个部门起草了《关于推进零售药店分类分级管理的指导意见(征求意见稿)》。今后我国零售药店将根据药品安全风险程度、经营条件和经营服务能力等进行分类分级管理。对符合条件的高级别药店在网点布局、许可范围、业务创新等方面给予政策倾斜，在医保协议药店申报、医保资金管理等方面给予政策支持。目标通过分类分级管理，着力提高零售药店连锁率，提升药品流通现代化水平，服务医药改革。鼓励高评级药店承接门诊药房服务功能，有效优化医疗机构资源，服务医疗改革。支持高评级药店规范提供医保结算服务，切实降低医保支付风险，服务医保改革。

2、行业竞争格局

随着医改进入深水区，各项改革政策覆盖了从药品供给侧到需求侧的各个重要环节，将逐步打破现有药品流通价值链条，加快药品流通行业优胜劣汰。特别是“两票制”政策的实施，将大幅压缩药品流通环节，加速全行业洗牌过程，使信誉度高、规范性强、终端覆盖广、销售能力强的大型药品流通企业市场占有率迅速提升，逐步倒逼药品零售、物流、电商行业加速集约化、信息化、标准化进程，最终实现行业格局的全面调整。

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。

（二）公司发展战略。

未来三年，川渝地区是公司第一重要拓展区域，广西、海南是第二拓展区域。在自开门店同时，公司将进一步参与行业资产整合，通过收购区域优质医药零售资产开拓市场、提高市场份额，加快四川区域的拓展，争取在将川渝建成公司销售体量最大的区域。形成川渝、云贵、桂琼三足鼎立，与华北的晋、豫、津遥相呼应的布局。此外，公司将积极搭建“互联网+”商业模式，完善各门店“互联网+”设备的升级改造，实现线上渠道和线下销售一体化，完成公司对多渠道、多销售模式的创新性营销平台的搭建，以进一步强化公司客户服务能力，扩大公司产品、业务市场占有率。

（三）经营计划。

1、深耕川渝重点区域市场

川渝市场是公司2018年主攻市场。首先，继续在区域市场进行门店的密集合理布局；其次，持续导入标准化管理、促销管理体系，加强门店建设，树立良好的品牌信誉；同时，加强门店的专业化服务和规范运营，不

断优化的商品组合和成熟的会员管理，实现门店客单量和销售收入的持续提升。重点加强门店质量提升工作，通过门店质量提升，为川渝区域快速发展进一步增强了信心和保障。

2、积极跟进医改推进步伐

随着公立医院改革的全面展开以及医保控费等配套政策的陆续出台，“医药分开”改革趋势日益明显。医疗机构、医保机构、零售药店三方信息共享试点和零售药店分类分级管理试行将为药品零售行业发展提供重要机遇，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、医疗机构、医保机构以及供应商的合作，加快医院周边门店的新建和收购步伐，在医疗保险支付、社区医疗职能承接、医院处方信息共享等方面进行积极探索。

3、持续加强标准化管理

管理提升一直是公司的重点工作之一。在推进“精细化”管理的基础上，2018年将加强标准化管理，对管理提升工作提出了新的要求。一是“精”，是要求企业志存高远，其发展目标、管理目标既有针对性又有引领性，清晰而明确。二是“细”，要求我们对每项工作的每个环节都能把握。因此，要实现精细化标准化，首先要明确目标，引领型公司要立标，跟随型公司要对标；然后通过对所有环节的分析 and 梳理，找出不足和薄弱的部分，提出改善措施。

（四）可能面对的风险

1、药品安全风险

公司所处的医药流通行业对药品安全的要求非常高，如果质量控制的某个环节出现疏忽，影响药品安全，本公司将要承担相应的责任。同时，药品安全事故的发生将对本公司的品牌和经营产生不利影响。自公司成立以来，对所有销售药品质量均进行严格的把关，并根据《中华人民共和国药品管理法》、《中华人民共和国药品生产质量管理规范》和《中华人民共和国药品经营质量管理规范》制定了《首营企业和首营品种审核制度》、《药品进货管理程序》、《商品验收管理制度》、《供应商评审管理办法》、《三级质量管理办法》、《质检抽（送）样管理办法》、《质量投诉管理办法》等一整套比较完备的制度，通过了GSP、GMP的认证，并在日常经营过程中，严格按照相关制度的规定执行，对所生产、采购药品均进行严格的质量控制。报告期内，未出现重大药品质量问题。但公司在对所采购药品进行质检时，因无法实现全检，故在经营中仍存在药品安全的风险。

2、门店租赁房产不能续租的风险

公司大部分门店通过租赁房产经营,虽然为了保证经营的稳定性，公司与大部分租赁房产的业主签署了3年或3年以上的租赁合同，明确了双方的权利和义务，并约定在同等条件下的优先续租权，但是仍可能因多种不确定因素而面临一定的风险，如：房产租赁期限届满后，出租方大幅度提高房屋租赁价格或不再续约；房产可能面临拆迁、改建及周边规划发生变化等，都有可能对该药店的正常经营造成影响。

3、行业管理政策变化风险

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。此外，国家在“十三五”期间，颁布多项政策推动新医改实施，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，新医改政策体系由于涉及面较广，具体执行需要应对各种复杂情况，在实施过程中可能会根据实际情况进行调整，存在一定不确定性。

4、市场竞争加剧的风险

随着行业集中度的提升，一些全国性和区域性的大型医药零售连锁企业逐步形成，这些企业可借助其资金、品牌和供应链管理等方面的优势逐步发展壮大，零售企业之间的竞争日趋激烈。同时随着基层医疗机构用药水平持续提升、药品零差率政策推广、药品零售企业经营成本上升，加之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，市场竞争加剧。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年01月04日	电话沟通	机构	详见巨潮咨询 http://www.cninfo.com.cn 一心堂：2017年1月4日投资者关系活动记录表
2017年02月27日	电话沟通	机构	详见巨潮咨询 http://www.cninfo.com.cn 一心堂：2017年2月27日投资者关系活动记录表
2017年03月02日	实地调研	机构	详见巨潮咨询 http://www.cninfo.com.cn 一心堂：2017年3月2日投资者关系活动记录表
2017年03月08日	实地调研	机构	详见巨潮咨询 http://www.cninfo.com.cn 一心堂：2017年3月8日投资者关系活动记录表
2017年03月16日	实地调研	机构	详见巨潮咨询 http://www.cninfo.com.cn 一心堂：2017年3月16日投资者关系活动记录表
2017年03月17日	实地调研	机构	详见巨潮咨询 http://www.cninfo.com.cn 一心堂：2017年3月17日投资者关系活动记录表
2017年03月22日	实地调研	机构	详见巨潮咨询 http://www.cninfo.com.cn 一心堂：2017年3月22日投资者关系活动记录表
2017年04月26日	电话沟通	机构	详见巨潮咨询 http://www.cninfo.com.cn 一心堂：2017年4月26日投资者关系活动记录表
2017年05月04日	电话沟通	机构	详见巨潮咨询 http://www.cninfo.com.cn 一心堂：2017年5月4日投资者关系活动记录表
2017年05月05日	实地调研	机构	详见巨潮咨询 http://www.cninfo.com.cn 一心堂：2017年5月5日投资者关系活动记录表
2017年05月23日	实地调研	机构	详见巨潮咨询 http://www.cninfo.com.cn 一心堂：2017年5月23日投资者关系活动记录表
2017年05月26日	实地调研	机构	详见巨潮咨询 http://www.cninfo.com.cn 一心堂：2017

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
			年 5 月 26 日投资者关系活动记录表
2017 年 06 月 08 日	实地调研	机构	详见巨潮咨询 http://www.cninfo.com.cn 一心堂：2017 年 6 月 8 日投资者关系活动记录表
2017 年 06 月 14 日	实地调研	机构	详见巨潮咨询 http://www.cninfo.com.cn 一心堂：2017 年 6 月 14 日投资者关系活动记录表
2017 年 06 月 15 日	实地调研	机构	详见巨潮咨询 http://www.cninfo.com.cn 一心堂：2017 年 6 月 15 日投资者关系活动记录表
2017 年 06 月 22 日	实地调研	机构	详见巨潮咨询 http://www.cninfo.com.cn 一心堂：2017 年 6 月 22 日投资者关系活动记录表
2017 年 07 月 04 日	电话沟通	机构	详见巨潮咨询 http://www.cninfo.com.cn 一心堂：2017 年 7 月 4 日投资者关系活动记录表
2017 年 07 月 14 日	实地调研	机构	详见巨潮咨询 http://www.cninfo.com.cn 一心堂：2017 年 7 月 14 日投资者关系活动记录表
2017 年 08 月 28 日	电话沟通	机构	详见巨潮咨询 http://www.cninfo.com.cn 一心堂：2017 年 8 月 28 日投资者关系活动记录表
2017 年 09 月 08 日	实地调研	机构	详见巨潮咨询 http://www.cninfo.com.cn 一心堂：2017 年 9 月 8 日投资者关系活动记录表
2017 年 09 月 15 日	实地调研	机构	详见巨潮咨询 http://www.cninfo.com.cn 一心堂：2017 年 9 月 15 日投资者关系活动记录表
2017 年 09 月 25 日	实地调研	机构	详见巨潮咨询 http://www.cninfo.com.cn 一心堂：2017 年 9 月 25 日投资者关系活动记录表
2017 年 10 月 31 日	电话沟通	机构	详见巨潮咨询 http://www.cninfo.com.cn 一心堂：2017 年 10 月 31 日投资者关系活动记录表
2017 年 11 月 10 日	实地调研	机构	详见巨潮咨询 http://www.cninfo.com.cn 一心堂：2017 年 11 月 10 日投资者关系活动记录表
2017 年 11 月 30 日	电话沟通	机构	详见巨潮咨询 http://www.cninfo.com.cn 一心堂：2017

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
			年 11 月 30 日投资者关系活动记录表
2017 年 12 月 04 日	实地调研	机构	详见巨潮咨询 http://www.cninfo.com.cn 一心堂：2017 年 12 月 04 日投资者关系活动记录表
2017 年 12 月 05 日	实地调研	机构	详见巨潮咨询 http://www.cninfo.com.cn 一心堂：2017 年 12 月 05 日投资者关系活动记录表
2017 年 12 月 22 日	实地调研	机构	详见巨潮咨询 http://www.cninfo.com.cn 一心堂：2017 年 12 月 22 日投资者关系活动记录表

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

（一）、《公司章程》关于现金分红政策的规定如下：

公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策和现金分红比例及公司未来分红回报规划具体约定如下：

1、利润分配原则：公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。

2、利润分配形式：公司采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配股利；在利润分配方式中，现金分红优先于股票股利，公司具备现金分红条件的，应优先采用现金分红的方式分配股利。

公司一般按照年度进行现金分红，在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。公司按照以下原则确定现金分红比例：

（1）公司发展阶段属成熟期，且无重大资金支出安排的，以现金形式分配的利润不少于本次分配利润的80%。

（2）公司发展阶段属成熟期，且公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的10%且超过1亿万元或公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的5%，且该等投资计划或现金支出已按照相关法律、法规、规范性文件及公司章程等公司治理制度文件的规定经公司董事会及/或股东大会审议通过的，以现金形式分配的利润不少于本次分配利润的40%。

（3）公司发展阶段属成长期，且公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的20%且超过2亿元或公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的10%，且该等投资计划或现金支出已按照相关法律、法规、规范性文件及公司章程等公司治理制度文件的规定经公司董事会及/或股东大会审议通过的，以现金形式分配的利润不少于本次分配利润的20%。

3、公司董事会未做出现金分配方案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

4、公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；有关调整利润分配政策的议案需经董事会审议后提交股东大会批准。但公司保证现行及未来的股东回报计划不得违反以下原则：公司在具备现金分红的条件下，每年以现金形式分配的利润不少于该次分配利润的20%。

在公司董事会制定调整利润分配政策方案的30日前，公司董事会将发布提示性公告，公开征询社会公众投资者对本次利润分配政策调整方案的意见，投资者可以通过电话、信件、深圳证券交易所互动平台、公司网站等方式参与。证券事务部应做好记录并整理投资者意见，提交公司董事会、监事会。

公司董事会在审议调整利润分配政策时，需事先书面征询全部独立董事的意见，全体独立董事对此应当发表明确意见。该调整利润分配政策需征得1/2以上独立董事同意且经全体董事过半数表决通过。

公司董事会结合具体经营数据，充分考虑公司盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求，并结合股东（特别是公众投资者）、独立董事和监事的意见，制定年度或中期分红方案，并经公司股东大会表决通过后实施。

（二）、报告期内利润分配的执行情况：

公司分别于2017年2月27日召开的第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议及2017年3月22日召

开的2016年年度股东大会审议通过了《关于公司2016年度利润分配预案的议案》，决定以2016年12月31日的公司总股本520,600,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。2017年4月6日，公司公告了《2016年年度权益分派实施公告》，公司2016年度利润分配实施的股权登记日为2017年4月12日，除权除息日为2017年4月13日。本公司此次委托中国结算深圳分公司代派的现金红利将于2017年4月13日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。阮鸿猷、刘琼的现金红利由公司自行派发。截止2017年4月13日，本次权益分派已办理完成。

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

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

- 1、公司2015年年度利润分配方案为：以2015年12月31日的公司总股本260,300,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利5.00元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增10股。
- 2、公司2016年年度利润分配方案为：以2016年12月31日的公司总股本520,600,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本。
- 3、公司2017年年度利润分配预案为：以2017年12月31日的公司总股本567,769,811股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.00元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017年	170,330,943.30	422,714,107.41	40.29%	0.00	0.00%
2016年	104,120,000.00	353,377,013.91	29.46%	0.00	0.00%
2015年	130,150,000.00	346,260,363.90	37.59%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	3.00

每 10 股转增数（股）		0
分配预案的股本基数（股）	567,769,811	
现金分红总额（元）（含税）	170,330,943.30	
可分配利润（元）		972,012,390.06
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%	
本次现金分红情况		
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%		
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明		
经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见审计报告，2017 年实现归属于上市公司股东的母公司净利润为 295,284,472.14 元。依据《公司法》和《公司章程》及国家有关规定，公司拟按以下方案实施分配：A、提取 10% 法定盈余公积金 29,528,447.21 元；B、提取法定盈余公积金后剩余利润 265,756,024.93 元，加年初未分配利润 810,376,365.13 元，减本年度已分配利润 104,120,000.00 元，2017 年度可供股东分配的利润为 972,012,390.06 元。C、以 2017 年 12 月 31 日的公司总股本 567,769,811 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。上述利润分配预案合法合规，符合公司的利润分配政策及承诺。该预案尚需提交 2017 年度股东大会审议通过。		

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	发行人控股股东、实际控制人阮鸿献、刘琼；公开发行前持股 5% 以上股东的持股意向及减持意向	股份限售承诺	1、锁定期满两年内，本人每年所累积减持的股份总数将不超过本人所持有的公司股份总数的 25%；减持价格不低于本次发行价格的 100%。该等减持方式为大宗交易或集中竞价等法律允许的方式。该等减持行为，将提前三个交易日予以公告。期间公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减	2014 年 06 月 03 日	五年	正在履行

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			持底价相应进行调整。2、本人如未履行上述持股意向及减持意向内容的，由此所得收益归公司所有，本人应向公司董事会上缴该等收益。			
	董事、高级管理人员赵飏： 公开发行前持股 5% 以上股东的持股意向及减持意向	股份限售承诺	1、锁定期满两年内，本人每年所累积减持的股份总数将不超过本人所持有的公司股份总数的 25%；减持价格不低于本次发行价格的 100%。该等减持方式为大宗交易或集中竞价等法律允许的方式。该等减持行为，将提前三个交易日予以公告。期间公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价相应进行调整。2、本人如未履行上述持股意向及减持意向内容的，由此所得收益归公司所有，本人应向公司董事会上缴该等收益。	2014 年 06 月 03 日	三年	履行完成
	发行人股东北京君联睿智创业投资中心（有限合伙）：公开发行前持股 5% 以上股东的持股意向及减持意向	股份限售承诺	1) 锁定期满后 2 年内减持价格不低于发行价格的 50%，第一年减持比例不超过本企业所持股票数量的 50%，第二年减持比例不超过本企业所持股票数量的 100%。该等减持方式为大宗交易或集中竞价等法律允许的方式。该等减持行为，将提前三个交易日予以公告。期间公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价相应进行调整。(2) 本企业如未履行上述持股意向及减持意向内容的，由此所得收益归公司所有，本企业应向公司董事会上缴该等收益。	2014 年 06 月 03 日	三年	履行完成
	本公司控股股东、实际控制人阮鸿献、刘琼：股份锁定承诺	股份限售承诺	自本公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司回购该等股份。所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价，若不履行该承诺，减持所得收益归公司所有，应向公司董事会上缴该等收益；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发	2014 年 06 月 03 日	五年	正在履行

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			行价,或者上市后 6 个月期末收盘价格低于发行价,持有公司股份的锁定期自动延长 6 个月,出现该等情形时,有权主体可依法自行将本人所持公司股份锁定期延长 6 个月,本人不会对此提出异议。			
	股东北京君联睿智创业投资中心(有限合伙): 股份锁定承诺	股份限售承诺	自本公司股票上市交易之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理其持有的公司股份,也不由本公司回购该等股份,若不履行该承诺,减持所得收益归公司所有,应向公司董事会上缴该等收益。	2014 年 06 月 03 日	一年	履行完成
	担任公司董事、高级管理人员的股东赵飏: 股份锁定承诺	股份限售承诺	自本公司股票上市交易之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理其持有的公司股份,也不由本公司回购该等股份,若不履行该承诺,减持所得收益归公司所有,应向公司董事会上缴该等收益。除前述锁定期外,在任职期间每年转让该等股份不超过本人直接或间接持有本公司股份总数的 25%; 离职后六个月内,不转让其所持有的本公司之股份,在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其直接或间接持有本公司股票总数的比例不超过 50%。所持股票在锁定期满后两年内减持的,其减持价格不低于发行价,若不履行该承诺,减持所得收益归公司所有,应向公司董事会上缴该等收益;公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后 6 个月期末收盘价格低于发行价,持有公司股份的锁定期自动延长 6 个月,出现该等情形时,有权主体可依法自行将本人所持公司股票锁定期延长 6 个月,本人不会对此提出异议。本人不因职务变更、离职等原因放弃履行承诺。	2014 年 06 月 03 日	长期	正在履行
	发行人控股股东、实际控制	股份减持承诺	本人将严格遵守执行公司于 2013 年 12 月 19 日召开的 2013 年第 5 次临	2014 年 06	三年	履行完成

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	制人阮鸿献、刘琼，董事、高级管理人赵飏：《关于公司股票上市后股票价格稳定预案》的承诺		时股东大会审议通过的《关于公司股票上市后股票价格稳定预案》，包括按照该预案的规定履行稳定公司股价的义务，及在未履行的情况下接受相应的惩罚措施。	月 03 日		
	发行人控股股东及实际控制人阮鸿献、刘琼：首次公开发行股票相关文件真实性、准确性、完整性的承诺	其他承诺	1、招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股。具体而言：（1）程序，如有权机关认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在公司收到有权机关作出的认定文件之日起 10 日内，督促公司启动依法回购首次公开发行的全部新股的程序。本人将依照法律、法规、规章、规范性文件及证券交易所监管规则，启动、召集、参加相关会议并投赞成票，以保证公司通过回购该等股份的决议，并积极、善意、严格执行或配合执行公司相关决议内容。（2）回购价格：①未上市的，回购价格为投资者所缴股款及银行同期活期存款利率的利息之和；②已上市的，回购价格为投资者所缴股款及银行同期活期存款利率的利息之和与回购日前 30 个交易日该种股票每日加权平均价的算术平均值孰高者。（3）约束措施若本人不按上述承诺内容督促公司回购首次公开发行的全部新股，公司就此可自行任意扣减本人在公司应得分红及/或薪酬，直至本人全面履行该承诺内容。2、招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者因此而发生的	2014 年 06 月 03 日	长期	正在履行

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>全部实际损失。(1) 投资者该等实际损失包括：①投资差额损失；A、投资者在基准日及以前卖出证券的，其投资差额损失，以买入证券平均价格与实际卖出证券平均价格之差，乘以投资人所持证券数量计算。B、投资者在基准日之后卖出或者仍持有证券的，其投资差额损失，以买入证券平均价格与虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏被揭露日或者更正日起至基准日期间，每个交易日收盘价的平均价格之差，乘以投资人所持证券数量计算。②投资差额损失部分的佣金和印花税。③所涉及资金利息。该等资金利息自买入至卖出证券日或者基准日，按银行同期活期存款利率计算。其中，投资差额损失计算的基准日，是指虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏被揭露或者更正后，为将投资者应获赔偿限定在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏所造成的损失范围内，确定损失计算的合理期间而规定的截止日期。投资者持股期间基于股东身份取得的收益，包括红利、红股、公积金转增所得的股份以及投资人持股期间出资购买的配股、增发股和转配股，不冲抵本人的赔偿金额。就上述赔偿投资者损失事宜，本人自愿与发行人对此承担连带责任。(2) 约束措施本人若不履行该承诺，公司就此可自行扣减与赔偿投资者损失价款总额等额的本人在公司应得分红，由公司直接用以赔偿投资者损失，直至投资者损失得以足额赔偿。投资者损失获得足额赔偿前，本人不直接或间接减持所持公司股份。</p>			
	<p>发行人董事阮鸿献、赵飏：首次公开发行股票相关文件真实性、准确性、</p>	<p>其他承诺</p>	<p>发行人全体董事、监事及高级管理人员承诺：1、招股书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法对投资者因此发生的全部实际损失与发行人及/或控股股东等主体承</p>	<p>2014年06月03日</p>	<p>长期</p>	<p>正在履行</p>

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	完整性的承诺		<p>担连带赔偿责任。投资者该等实际损失包括：（1）投资差额损失；①投资者在基准日及以前卖出证券的，其投资差额损失，以买入证券平均价格与实际卖出证券平均价格之差，乘以投资人所持证券数量计算。②投资者在基准日之后卖出或者仍持有证券的，其投资差额损失，以买入证券平均价格与虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏被揭露日或者更正日起至基准日期间，每个交易日收盘价的平均价格之差，乘以投资人所持证券数量计算。（2）投资差额损失部分的佣金和印花税。（3）所涉及资金利息。该等资金利息自买入至卖出证券日或者基准日，按银行同期活期存款利率计算。其中，投资差额损失计算的基准日，是指虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏被揭露或者更正后，为将投资者应获赔偿限定在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏所造成的损失范围内，确定损失计算的合理期间而规定的截止日期。投资者持股期间基于股东身份取得的收益，包括红利、红股、公积金转增所得的股份以及投资人持股期间出资购买的配股、增发股和转配股，不冲抵本人的赔偿金额。2、约束措施发行人董事、高级管理人员若不履行上述承诺，本人将在证监会指定的报刊上公开道歉，且公司有权自行扣减以赔偿投资者实际损失总额为限的本人在公司的应得薪酬及/或分红。发行人监事若不履行上述承诺，本人同意公司停止向本人发放薪酬，由公司将该等资金用于赔偿投资者损失，直至本人全面履行该承诺内容或投资者损失获得足额赔偿。</p>			
	发行人控股股东及实际控制人阮鸿献、刘琼；关	避免同业竞争承诺	<p>发行人控股股东及实际控制人阮鸿献、刘琼就避免与发行人产生同业竞争出具承诺，具体内容请详见本招股说明书"第七节 同业竞争与关联交</p>	2011年03月05	长期	正在履行

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	于避免同业竞争的承诺及约束措施		易"之"一、 同业竞争"之"（二）避免同业竞争的承诺"相关内容。如未能履行《关于避免同业竞争的承诺函》，有关约束措施如下：（1）由此所得收益归公司所有，本人应向公司董事会上缴该等收益；（2）本人应在接到公司董事会通知之日起 20 日内启动有关消除同业竞争的相关措施，包括但不限于依法终止有关投资、转让有关投资股权或业务、清算注销有关同业竞争的公司，并及时向公司及公众投资者披露消除同业竞争的相关措施的实施情况。	日		
	发行人控股股东及实际控制人阮鸿献、刘琼：关于促使公司避免和减少关联交易的约束措施	关联交易承诺	如未能促使公司履行其关于避免和减少关联交易的相关承诺，有关约束措施如下：（1）如公司由此遭受损失的，在有关损失金额厘定确认后，本人将在公司董事会通知的时限内赔偿公司因此遭受的损失。本人拒不赔偿公司遭受的相关损失的，公司有权相应扣减公司应向本人支付的分红及工资薪酬，作为本人对公司的赔偿。（2）本人应配合公司消除或规范相关关联交易，包括但不限于依法终止关联交易、采用市场公允价格等。	2011年03月05日	长期	正在履行
	发行人控股股东及实际控制人阮鸿献、刘琼：关于代为补缴社会保险和住房公积金的承诺及约束措施	其他承诺	2011年3月，公司实际控制人阮鸿献、刘琼承诺：如应有权部门要求、决定及/或司法机关的判决，云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司（"公司"）及其子公司需要为其员工补缴社会保险及/或缴纳滞纳金、住房公积金或因未缴纳社会保险、住房公积金而承担罚款或其他损失，本人愿意无条件代公司及其子公司承担上述所有补缴金额及滞纳金、承担任何罚款或损失赔偿责任，且自愿放弃向公司及其子公司追偿的权利。如未能履行上述承诺，公司由此遭受损失的，在有关损失金额厘定确认后，本人将在公司董事会通知的时限内赔偿公司因此遭受的损失。本人拒不赔	2011年03月05日	长期	正在履行

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			偿公司遭受的相关损失的,公司有权相应扣减公司应向本人支付的分红及工资薪酬,作为本人对公司的赔偿。			
	发行人控股股东及实际控制人阮鸿献、刘琼:关于代为承担租赁房产产权瑕疵的承诺函及约束措施	其他承诺	2011年3月,公司实际控制人阮鸿献、刘琼承诺:如应有权部门要求或决定、司法机关的判决、第三方的权利主张,云南鸿翔一心堂药业(集团)股份有限公司("公司")及其子公司租赁的物业因产权瑕疵问题而致使该等租赁物业的房屋及/或土地租赁关系无效或者出现任何纠纷,导致公司及其子公司需要另租其他房屋及/或土地而进行搬迁并遭受经济损失、被有权部门给予行政处罚、或者被有关当事人追索的,本人愿意无条件代公司及其子公司承担上述所有损失赔偿责任及/或行政处罚责任、代公司及其子公司承担上述所有经济损失,且自愿放弃向公司及其子公司追偿的权利。如未能履行上述承诺,公司由此遭受损失的,在有关损失金额厘定确认后,本人将在公司董事会通知的时限内赔偿公司因此遭受的损失。本人拒不赔偿公司遭受的相关损失的,公司有权相应扣减公司应向本人支付的分红及工资薪酬,作为本人对公司的赔偿。	2011年03月05日	长期	正在履行
	公司实际控制人阮鸿献:关于鸿翔药业2000年设立时实物出资未经评估的承诺及约束措施	其他承诺	如鸿翔一心堂因2000年设立时实物出资未经评估事项被有权部门认定为注册资本并未缴足而导致需补足注册资本及/或受到相关行政处罚,或被债权人以注册资本不足追索相关民事赔偿责任的,本人愿意无条件代鸿翔一心堂承担上述所有损失赔偿责任及/或行政处罚责任、代一心堂承担上述所有经济损失,且自愿放弃向一心堂追偿的权利。如未能履行上述承诺,公司由此遭受损失的,在有关损失金额厘定确认后,本人将在公司董事会通知的时限内赔偿公司	2011年03月05日	长期	正在履行

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			因此遭受的损失。本人拒不赔偿公司遭受的相关损失的，公司有权相应扣减公司应向本人支付的分红及工资薪酬，作为本人对公司的赔偿。			
	阮鸿献	股份限售承诺	本公司（本人）因本次非公开发行认购的上市公司股份自该等股份上市之日起三十六个月内不得转让	2017年12月28日	三年	正在履行
	广州白云山医药集团股份有限公司	股份限售承诺	本公司（本人）因本次非公开发行认购的上市公司股份自该等股份上市之日起三十六个月内不得转让	2017年12月28日	三年	正在履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

会计政策变更：

2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称《企业会计准则第42号》），自2017年5月28日起施行；5月10日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》（以下简称《企业会计准则第16号》），自2017年6月12日起施行。

2017年8月28日，经本公司第四届董事会第六次会议决议，本公司自2017年9月1日起执行上述新发布的《企业会计准则第42号》和修订后的《企业会计准则第16号》，并导致本集团相应重要会计政策变更，具体内容如下：

① 在合并利润表和利润表中改为分别列示持续经营损益和终止经营损益。

② 与日常活动相关的政府补助，由计入营业外收支改为按照经济业务实质，计入其他收益并在合并利润表与利润表中单独列报该项目。

《企业会计准则第42号》规定，该准则自2017年5月28日起施行；对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。《企业会计准则第16号》规定，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。

本公司自2017年9月1日开始采用该修订后的准则，对于2017年1月1日至2017年12月31日之间发生的与企业日常活动相关的政府补助在财务报表列报时进行了调整，从“营业外收入”重分类至“其他收益”76,063.83元，对于2017年1月1日前财务报表中可比期间的财务报表不予追溯调整。

根据《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)要求，本公司在合并利润表和利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目，原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益，改为在“资产处置收益”中列报；本公司相应追溯重述了比较报表。对于本公司合并利润表与利润表列报的影响如下（单位：元）：

利润表影响项目	合并财务报表		母公司财务报表	
	本期影响金额	上年调整金额	本期影响金额	上年调整金额
资产处置收益	-3,009,950.27	-1,506,910.88	-1,066,308.88	-1,029,662.83
营业外收入	-185,920.94	-142,128.46	-78,540.09	-107,125.60
其中：非流动资产处置利得	-185,920.94	-142,128.46	-78,540.09	-107,125.60
营业外支出	-3,195,871.21	-1,649,039.34	-1,144,848.97	-1,136,788.43
其中：非流动资产处置损失	-3,195,871.21	-1,649,039.34	-1,144,848.97	-1,136,788.43
对利润表影响				

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本报告期纳入合并范围的公司21家，其中新增合并主体2家，原因为2017年9月22日，本公司新设全资子公司一心堂健康管理有限公司，自2017年9月纳入合并报表范围。2017年12月14日，本公司子公司一心堂健康管理有限公司设立子公司云南一心堂康盾健康管理有限公司，自2017年12月纳入合并报表范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	132
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	徐毅、沈胜祺
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

2016年1月15日，公司2016年第一次临时股东大会审议通过了公司非公开发行A股股票的有关议案。由于发行需要，公司聘请天风证券股份有限公司（以下简称“天风证券”）担任公司本次非公开发行A股股票工作的保荐机构，并与天风证券签订了《云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司非公开发行人民币普通股（A股）之保荐与承销协议》及《补充协议》，天风证券已委派陈默先生、陈培毅先生担任公司非公开发行A股股票的保荐代表人，具体负责本次公司非公开发行股票工作的保荐工作及股票上市后的持续督导工作，持续督导期限为公司本次非公开发行股票上市当年剩余时间及其后一个完整会计年度。

根据中国证监会《证券发行上市保荐业务管理办法》等法规规定，公司因再次申请发行证券另行聘请保荐机构，应当终止与原保荐机构的保荐协议，另行聘请的保荐机构应当完成原保荐机构未完成的持续督导工作。因此，公司已发函信达证券终止原签署的保荐承销协议。公司首次公开发行股票的持续督导工作由天风证券承接，天风证券已委派陈默先生、陈培毅先生负责具体督导工作。

2017年1月20日，公司2017年第一次临时股东大会审议通过了公司非公开发行A股股票的有关议案。由于发行需要，公司聘请东兴证券股份有限公司（以下简称“东兴证券”）担任公司本次非公开发行A股股票工作的保荐机构，并与东兴证券签订了《云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司非公开发行人民币普通股（A股）之保荐协议》。东兴证券已委派余前昌先生、杨志先生担任公司非公开发行A股股票的保荐代表人，具体负责本次公司非公开发行股票的保荐工作及股票上市后的持续督导工作，持续督导期限为公司本次非公开发行股票上市当年剩余时间及其后一个完整会计年度。

根据中国证监会《证券发行上市保荐业务管理办法》等法规规定，公司因再次申请发行证券另行聘请保荐机构，应当终止与原保荐机构的保荐协议，另行聘请的保荐机构应当完成原保荐机构未完成的持续督导工作。因此，公司与天风证券终止原签署的保荐承销协议。公司非公开发行股票的持续督导工作由东兴证券承接，东兴证券已委派余前昌先生、杨志先生负责具体督导工作。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
云南鸿云药业有限公 司	2016年09 月26日	10,000	2017年06月07 日	4,000	连带责任保 证	一年	否	否
云南鸿云药业有限公 司	2016年09 月26日	10,000	2017年08月09 日	5,000	连带责任保 证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）			9,000	报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）				1,440.9
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）			9,000	报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）				742.36

子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			9,000	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)				1,440.9
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			9,000	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)				742.36
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.20%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	20,000	0	0
合计		20,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

（1）股东权益的保护

公司始终坚持将保护股东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，公司根据《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发展

①坚持以人为本，积极为员工提供实现自我价值的发展平台和环境，树立良好和谐的企业文化，实现企业与员工共同发展，共享企业经营成果。

②宣导企业文化，关注员工成长、倾听员工心声。建立了良好的企业内部沟通渠道。

③依法保护员工合法权益。严格遵守《劳动法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度，开展职工培训，提高员工队伍整体素质。

（3）履行企业社会责任，积极参与公益事业

①公司诚信经营，依法纳税，吸纳社会就业。

②积极响应国家节能减排政策，开展清洁生产，节能减排，提高企业经济、社会和环境效益。

③供应商、客户和消费者权益保护，公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

（2）年度精准扶贫概要

公司在经营发展过程中，始终牢记回报社会，履行社会责任的使命，通过积极参加社会公益，发挥公司的作用，为社会创造价值，为推动地方经济发展贡献力量。

鸿翔一心堂为药品零售连锁企业，公司下属门店以云南为中心，辐射贵州、四川、重庆、广西、山西等。脱贫活动方面，公司以工会为主导，成立小组，切实履行脱贫攻坚工作任务，召开会议，传达中央扶贫会议精神，以集团公司为导向，带动整个集团开展脱贫活动。

①创造就业机会。公司在自身不断壮大发展的过程中，为社会创造了更多的就业岗位，通过社会招聘和校园招聘的渠道，使很多有能力的人进入企业实现价值，并有助于缓解社会严峻的就业压力。

②公司2017年度积极参加社会公益活动，积极投身社会公益慈善事业，多次组织开展“慰问贫困户”“慰问伤残人员”、“慰问养老院”等活动，给相关人员和机构送去慰问品，把企业的人文关怀传递到需要帮助的人身上，树立了良好的企业形象。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

公司暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

本公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

发行中期票据、短期融资券和超短期融资券事项

公司于2015年5月12日召开的2015年度第一次临时股东大会审议通过了《关于云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司拟发行中期票据的议案》和《关于云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司拟发行短期融资券的议案》，同意公司向中国银行间市场交易商协会（以下简称“交易商协会”）申请注册发行中期票据和短期融资券，其中，发行中期票据规模为不超过人民币80,000万元，发行短期融资券规模为不超过人民币80,000万元，具体详见公司于2015年5月13日在公司指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《2015年第一次临时股东大会决议公告暨中小投资者表决结果公告》（公告编号：2015-050号）和2015年4月23日披露的《第三届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2015-032号）。

交易商协会2015年9月29日召开的2015年第67次注册会议，通过并出具《接受注册通知书》（中市协注[2015]MTN562号）、（中市协注[2015]CP389号），决定接受公司中期票据和短期融资券的注册。

2016年1月12日《一心堂：关于2016年度第一期短期融资券发行结果的公告》（公告编号：2016-002号）公告，公司已完成2016年度第一期短期融资券人民币4亿元的发行，募集资金已全额到账。

2016年3月1日《一心堂：关于2016年度第一期中期票据发行结果的公告》（公告编号：2016-032号）公告，公司已完成2016年度第一期中期票据人民币4亿元的发行，募集资金已全额到账。

公司于2015年12月29日、2016年1月15日分别召开第三届董事会第二次临时会议、2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于发行超短期融资券的议案》，同意公司向中国银行间市场交易商协会（以下简称“交易商协会”）申请注册发行超短期融资券，发行规模为不超过人民币120,000万元，具体详见公司于2016年1月18日在公司指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露的《一心堂：2016年第一次临时股东大会决议公告暨中小投资者表决结果公告》（公告编号：2016-004号）和2015年12月30日披露的《一心堂：关于拟发行超短期融资券的公告》（公告编号：2015-136号）。2016年9月，公司收到交易商协会《接受注册通知书》（中市协注[2016]SCP256号），交易商协会2016年8月30日召开的2016年第50次注册会议，决定接受公司超短期融资券的注册。本次超短期融资券注册金额12亿元，注册额度自本通知书落款之日起2年内有效，由中国民生银行股份有限公司主承销。

2016年10月22日《一心堂：关于2016年度第二期中期票据发行结果的公告》（公告编号：2016-121号）公告，公司已完成2016年度第二期中期票据人民币4亿元的发行，募集资金已全额到账。

2016年12月21日《一心堂：关于2016年度第一期超短期融资券发行结果的公告》（公告编号：2016-169号）公告，公司已完成2016年度第一期超短期融资券人民币4亿元的发行，募集资金已全额到账。

2016年度第一期短期融资券于2017年1月11日到期。公司已于2017年1月11日完成了该期短期融资券的兑付，本息合计人民币414,880,000.00元。

2017年9月12日《一心堂：关于2017年度第一期短期融资券发行结果的公告》（公告编号：2017-101号）公告，公司已完成2017年度第一期短期融资券人民币4亿元的发行，募集资金已全额到账。

2016年度第一期超短期融资券于2017年9月18日到期。公司已于2017年9月18日完成了该期短期融资券的兑付，本息合计人民币417,723,835.62元。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

2018年3月27日晚，相关媒体报道了云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司全资子公司海南鸿翔一心堂医药连锁有限公司涉嫌违规刷医保卡的事宜。公司获悉后，高度重视，立即于当晚成立调查组对此事进行调查。并于2018年3月28日发布《云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司关于媒体报道事项的核实公告》，公告编号[2018-041号]。对海南一心堂三亚区域门店涉嫌违规刷医保卡事宜，公司组织专项工作组，全面进行内部自查自处，并全面配合各级相关政府部门进行全面调查处理，于2018年4月4日发布了《一心堂：关于全资子公司海南鸿翔一心堂医药连锁有限公司涉及媒体报道事项后续进展情况的公告》，公告编号[2018-044号]，将公司自检自查及处理结果、黑龙江工作组（黑龙江省社会医疗保险局、哈尔滨市医疗保险管理中心）对海南一心堂三亚区域门店不合规刷医保卡事宜进行调查及处理结果、三亚市国税局进务调查及处理结果等进行公告。公司2018年3月28日要求三亚一心堂21家药店于当日起暂停经营。

自2018年3月27日晚相关媒体曝光海南一心堂涉嫌违规刷医保卡事宜后，海南及其它一心堂经营所在地的工商、税务、药监、医保等政府相关部门对当地一心堂进行了专项的调查及检查，公司也全面进行了自查。经全面调查，海南一心堂自2015年9月起承接黑龙江省直医保端口10个，自2015年9月以来至2018年3月27日止，总计黑龙江省直医保刷卡10.55万次，金额共551.17万元；其中涉及不合规刷卡次数1610次，涉及金额11.88万元。2015年9月起承接哈尔滨市医保端口13个，自2015年9月以来至2018年3月27日止，总计哈尔滨市医保刷卡200.05万次，金额共2167万元；其中涉及不合规刷卡次数8106次，涉及金额53.92万元，主要是使用个人账户违规串项销售日用品。除此之外，海南一心堂所有门店未发现超范围经营情况，所有门店经营商品都在该门店工商营业执照许可范围之内。三亚区域21家一心堂门店不存在偷税漏税行为，但部份门店存在不按规定开具发票的行为。

其它各地一心堂药店未发现超范围经营情况，未发现医保违规刷卡情况，未发现药品经营及税务相关不合规问题。

截止本报告披露日，黑龙江省社会医疗保险局已于2018年3月28日终止一心堂10个医保端口黑龙江省直医保卡的刷卡业务,扣除年终10%保证金相应分数和金额。暂缓支付未结算金额，待调查后依据调查结果再确定核减违规金额。哈尔滨市社会医疗保险局已于2018年3月28日停止一心堂13个医保端口的哈尔滨市医保刷卡业务。三亚市河西区国税局对一心堂不按规定开具发票处以33600元罚款。

2018年4月10日，公司接三亚市食品药品监督管理局通知，因三亚一心堂河西分店等十家门店违反《药品经营质量管理规范》（GSP）规定，依据《药品经营质量管理规范现场检查指导原则》监督检查结果判定标准，依法撤销上述药品零售企业药品 GSP 认证证书。对于上述被撤销 GSP 证书的 10 家门店，公司会进一步落实合规整改要求，待整改完毕后再向药监局申请 GSP 认证。

对于该事项的后续进展情况，公司将及时跟进，并按相关信披工作要求在公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）进行披露。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	323,212,160	62.08%	47,169,811			-70,069,400	-22,899,589	300,312,571	52.89%
3、其他内资持股	323,212,160	62.08%	47,169,811			-70,069,400	-22,899,589	300,312,571	52.89%
其中：境内法人持股			41,928,721				41,928,721	41,928,721	7.38%
境内自然人持股	323,212,160	62.08%	5,241,090			-70,069,400	-64,828,310	258,383,850	45.51%
二、无限售条件股份	197,387,840	37.92%				70,069,400	70,069,400	267,457,240	47.11%
1、人民币普通股	197,387,840	37.92%				70,069,400	70,069,400	267,457,240	47.11%
三、股份总数	520,600,000	100.00%	47,169,811			0	47,169,811	567,769,811	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会于2017年10月20日签发的证监许可[2017]1873号文《关于核准云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司非公开发行股票批复》，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商东兴证券股份有限公司于2017年12月13日向特定投资者非公开发行A股普通股股票47,169,811股，每股面值1元，每股发行价格为人民币19.08元。本次发行新增股份已于2017年12月20日在中登公司深圳分公司办理完毕登记托管相关事宜。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

（一）本次发行履行的内部决策程序

1、董事会

2017年1月4日，发行人第四届董事会第三次临时会议审议通过本次非公开发行A股股票相关事项。

2017年5月8日，发行人召开第四届董事会第四次会议，审议通过《关于更新前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于公司与交易对方签署附生效条件的股份认购协议之补充协议的议案》、《关于审议公

司本次非公开发行股票所涉及新建门店选址的议案》。

2、股东大会

2017年1月20日，发行人2017年第一次临时股东大会审议通过本次非公开发行A股股票相关事项。本次非公开发行股票的定价基准日为审议本次非公开发行的第四届董事会第三次临时会议决议公告日，不低于定价基准日前20个交易日的交易均价的90%（定价基准日前20个交易日股票交易均价=定价基准日前20个交易日股票交易总额/定价基准日前20个交易日股票交易总量）。在本次发行前，若公司股票在定价基准日至发行日期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项，本次非公开发行股票的发行价格将进行相应调整。

2017年3月22日，发行人召开的2016年年度股东大会审议通过了《关于公司2016年度利润分配预案的议案》，决定以2016年12月31日的公司总股本520,600,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。

基于此，2017年5月8日，发行人对本次非公开发行股票的发行数量进行相应调整，具体如下：发行价格调整为不低于19.08元/股，发行数量调整为不超过79,664,569股。

（二）本次发行监管部门核准过程

2017年9月5日，公司非公开发行股票申请获得中国证监会股票发行审核委员会的审核通过。

2017年11月1日，公司收到中国证监会2017年10月20日核发的《关于核准云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1873号）核准批文，核准公司非公开发行不超过79,664,569股新股，批复自核准发行之日起6个月内有效。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

本次发行新增股份已于2017年12月20日在中登公司深圳分公司办理完毕登记托管相关事宜。本次发行新增股份为有限售条件流通股，将于限售期届满后的次一交易日起在深圳证券交易所上市交易。

公司已于2017年12月20日就本次增发股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料。经确认，本次增发股份将于该批股份上市日的前一交易日日终登记到账，并正式列入上市公司股东名册。

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

√ 适用 □ 不适用

本次非公开发行完成后，公司新增股本47,169,811股，公司股份总额由520,600,000股增加至567,769,811股，按最新股本计算，公司最近一年及一期主要财务指标变动如下：

财务指标	2017年9月末/2017年1-9月		2016年末/2016年度	
	本次发行前	本次发行后	本次发行前	本次发行后
总股本（万股）	52,060.00	56,776.98	52,060.00	56,776.98
归属于母公司所有者净利润（万元）	31,597.13	31,597.13	35,337.70	35,337.70
归属于母公司所有者净资产（万元）	270,793.74	358,414.74	249,637.00	337,258.00
基本每股收益（元/股）	0.61	0.56	0.68	0.62
每股净资产（元/股）	5.20	6.31	4.80	5.94

注：发行后每股净资产分别按照2016年12月31日和2017年9月30日归属于母公司股东权益加上本次募集资金净额除以本次发行后总股本计算；发行后每股收益分别按照2016年度和2017年1-9月归属于母公司股东的净利润除以本次发行后总股本计算。

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

截止2017年12月31日，公司股东总户数为25,419户，其中机构户数472户。

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
阮鸿献	175,680,000	43,920,000	5,241,090	137,001,090	高管锁定股 131,760,000 股、 非公开发行股票 后限售股 5,241,090 股。	首发前个人类限售股 175,680,000 股于 2017 年 7 月 7 日解除首发前限售。本期解禁股数 43,920,000 股，为在职董事每年累计解禁股数不超过期初总持股数 25%。非公开发行的股份自本次发行结束之日起三十六个月内不得转让，可上市流通时间为 2020 年 12 月 28 日
刘琼	95,648,000	9,000,000		86,648,000	高管锁定股	首发前个人类限售股 95,648,000 股于 2017 年 7 月 7 日解除首发前限售。本期解禁股数 9,000,000 股，为在职董事每年累计解禁股数不超过期初总持股数 25%。
广州白云山医药集团股份有限公司			41,928,721	41,928,721	非公开发行股票 后限售股 41,928,721 股。	非公开发行的股份自本次发行结束之日起三十六个月内不得转让，可上市流通时间为 2020 年

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
						12月28日
赵飏	17,919,360	1,573,120		16,346,240	高管锁定股	本期解禁股数1,573,120股于2017年1月3日解除限售；首发前个人类限售股11,946,240股于2017年7月7日解除首发前限售；在职董事、高管每年累计解禁股数不超过期初总持股数25%。
周红云	17,919,360	8,944,360		8,975,000	高管锁定股	本期解禁股数8,944,360股于2017年2月8日解除限售。
伍永军	11,946,240	5,973,120		5,973,120	高管锁定股	本期解禁股数5,973,120股于2017年6月1日解除限售。
罗永斌	2,635,200	658,800		1,976,400	高管锁定股	本期解禁股数658,800股于2017年1月3日解除限售；在职高管每年累计解禁股数不超过期初总持股数25%。
田俊	1,464,000			1,464,000	高管锁定股	在职董事、高管每年累计解禁股数不超过期初总持股数25%。
合计	323,212,160	70,069,400	47,169,811	300,312,571	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股（A股）	2017年12月13日	19.08元/股	47,169,811	2017年12月28日	47,169,811	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会于2017年10月20日签发的证监许可[2017]1873号文《关于核准云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司非公开发行股票的批复》，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商东兴证券股份有限公司于2017年12月13日向特定投资者非公开发行A股普通股股票47,169,811股，每股面值1元，每股发行价格为人民币19.08元，于2017年12月28日在深圳证券交易所上市。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

本次增发后，公司总股数由520,600,000股增加至567,769,811股。本次非公开发行人民币普通股（A股）47,169,811股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币19.08元，公司募集资金人民币899,999,993.88元，扣除支付东兴证券股份有限公司及天风证券股份有限公司的承销费和保荐费用税费合计20,000,000.00元（其中可抵扣增值税进项税为905,660.39元）及其他发行费用税费合计3,790,000.00元（其中可抵扣增值税进项税为214,528.31元），募集资金增加本期净资产金额人民币877,330,182.58元，其中增加股本人民币47,169,811.00元，增加资本公积人民币830,160,371.58元。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	25,419	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	20,163	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参	0
-------------	--------	---------------------	--------	-----------------------------	---	---------------------------------	---

							见注 8)		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况		
							股份状态	数量	
阮鸿献	境内自然人	31.87%	180,921,090	5,241,090	137,001,090	43,920,000	质押	90,604,778	
刘琼	境内自然人	16.85%	95,648,000		86,648,000	9,000,000	质押	28,271,112	
广州白云山医药集团股份有限公司	境内非国有法人	7.38%	41,928,721	41,928,721	41,928,721				
赵飏	境内自然人	3.52%	19,992,480		16,346,240	3,646,240	质押	14,255,120	
周红云	境内自然人	3.16%	17,919,360		8,975,000	8,944,360	质押	8,350,000	
伍永军	境内自然人	2.10%	11,946,240		5,973,120	5,973,120	质押	220,000	
浙江康恩贝制药股份有限公司	境内非国有法人	1.26%	7,162,254	7,162,254		7,162,254			
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	其他	1.20%	6,838,093	6,638,093		6,838,093			
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	其他	0.85%	4,800,077	4,800,077		4,800,077			
北京君联睿智创业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.76%	4,313,048	-10,017,130		4,313,048			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	经中国证券监督管理委员会于 2017 年 10 月 20 日签发的证监许可[2017]1873 号文《关于核准云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司非公开发行股票的批复》，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商东兴证券股份有限公司于 2017 年 12 月 13 日向特定投资者非公开发行 A 股普通股股票 47,169,811 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 19.08 元。本次非公开发行股票完成后，广州白云山医药集团股份有限公司持有公司 41,928,721 股股份，占公司总股本的 7.38%，新增股份约定持股期间自股份上市之日（2017 年 12 月 28 日）起 36 个月内不得转让。								
上述股东关联关系或一致行动的说	公司的控股股东、实际控制人为阮鸿献，刘琼与阮鸿献构成关联关系。								

明			
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
阮鸿献	43,920,000	人民币普通股	43,920,000
刘琼	9,000,000	人民币普通股	9,000,000
周红云	8,944,360	人民币普通股	8,944,360
浙江康恩贝制药股份有限公司	7,162,254	人民币普通股	7,162,254
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	6,838,093	人民币普通股	6,838,093
伍永军	5,973,120	人民币普通股	5,973,120
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	4,800,077	人民币普通股	4,800,077
北京君联睿智创业投资中心（有限合伙）	4,313,048	人民币普通股	4,313,048
中国工商银行股份有限公司－融通医疗保健行业混合型证券投资基金	4,185,583	人民币普通股	4,185,583
赵飏	3,646,240	人民币普通股	3,646,240
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司的控股股东、实际控制人为阮鸿献，刘琼与阮鸿献构成关联关系。公司未知前 10 名无限售条件股东是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
阮鸿献	中国国籍	否
主要职业及职务	阮鸿献先生，中国国籍，无永久境外居留权。1966 年 6 月出生，澳门科技大学工商管理硕士学位，从业药师职称。1987 年 6 月起历任开远鸿翔药材经营部经理，昆明鸿翔中药材经营部经理，鸿翔中西大药房法定代表人。1997 年 2 月至	

	2009年12月，任云南鸿翔中草药有限公司执行董事、经理。2000年11月至2009年5月，任云南鸿翔药业集团有限公司董事长兼总经理。2009年6月至2010年12月，任云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司董事长兼总经理。2010年12月至2015年1月任云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司总裁，2010年12月至今任云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司董事长。
--	---

控股股东报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新控股股东名称	阮鸿献
变更日期	2017年01月02日
指定网站查询索引	2017年1月3日，本公司收到股东阮鸿献先生、刘琼女士通知，阮鸿献先生与刘琼女士经友好协商，已办理离婚手续，解除婚姻关系。根据阮鸿献先生与刘琼女士共同签署且经云南省昆明市明诚公证处公证（（2017）云昆明诚证字第24号）的《关于云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司股票所有权分割声明》，解除婚姻关系前后，阮鸿献先生及刘琼女士持有的本公司股份数不变，均为阮鸿献先生持有175,680,000股、刘琼女士持有95,648,000股。阮鸿献先生、刘琼女士解除婚姻关系后，阮鸿献先生持有本公司175,680,000股股票，占本公司股份总数的33.75%，为本公司第一大股东，本公司控股股东、实际控制人由阮鸿献先生、刘琼女士变更为阮鸿献先生。详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）2017-003号《一心堂：关于共同控制关系解除的公告》
指定网站披露日期	2017年01月04日

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

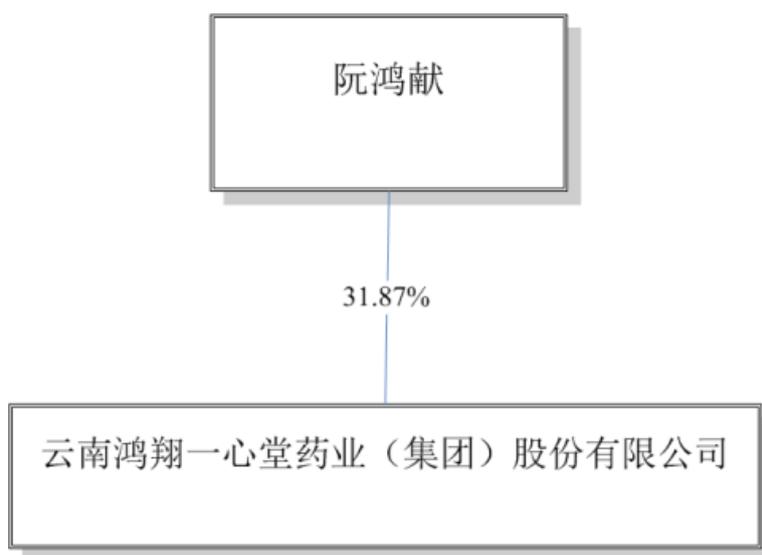
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
阮鸿献	中国国籍	否
主要职业及职务	阮鸿献先生，中国国籍，无永久境外居留权。1966年6月出生，澳门科技大学工商管理硕士学位，从业药师职称。1987年6月起历任开远鸿翔药材经营部经理，昆明鸿翔中药材经营部经理，鸿翔中西大药房法定代表人。1997年2月至2009年12月，任云南鸿翔中草药有限公司执行董事、经理。2000年11月至2009年5月，任云南鸿翔药业集团有限公司董事长兼总经理。2009年6月至2010年12月，任云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司董事长兼总经理。2010年12月至2015年1月任云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司总裁，2010年12月至今任云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司董事长。	
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	不适用	

实际控制人报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新实际控制人名称	阮鸿献
变更日期	2017 年 01 月 02 日
指定网站查询索引	2017 年 1 月 3 日，本公司收到股东阮鸿献先生、刘琼女士通知，阮鸿献先生与刘琼女士经友好协商，已办理离婚手续，解除婚姻关系。根据阮鸿献先生与刘琼女士共同签署且经云南省昆明市明诚公证处公证（（2017）云昆明诚证字第 24 号）的《关于云南鸿翔一心堂药业(集团)股份有限公司股票所有权分割声明》，解除婚姻关系前后，阮鸿献先生及刘琼女士持有的本公司股份数不变，均为阮鸿献先生持有 175,680,000 股、刘琼女士持有 95,648,000 股。阮鸿献先生、刘琼女士解除婚姻关系后，阮鸿献先生持有本公司 175,680,000 股股票，占本公司股份总数的 33.75%，为本公司第一大股东，本公司控股股东、实际控制人由阮鸿献先生、刘琼女士变更为阮鸿献先生。详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）2017-003 号《一心堂：关于共同控制关系解除的公告》
指定网站披露日期	2017 年 01 月 04 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
阮鸿献	董事长	现任	男	52	2013年11月18日	2019年11月17日	175,680,000	5,241,090			180,921,090
刘琼	董事	现任	女	53	2013年11月18日	2019年11月17日	95,648,000				95,648,000
赵飏	董事、高管	现任	男	49	2013年11月18日	2019年11月17日	19,992,480				19,992,480
田俊	董事、高管	现任	男	46	2013年11月18日	2019年11月17日	1,952,000				1,952,000
李家庆	董事	现任	男	45	2013年11月18日	2019年11月17日					
郭春丽	董事	现任	女	36	2016年11月18日	2019年11月17日					
母景平	独立董事	现任	男	62	2013年11月18日	2019年11月17日					
龙超	独立董事	现任	男	54	2013年11月18日	2019年11月17日					
刘锡标	独立董事	现任	男	56	2015年05月12日	2019年11月17日					
陆风光	监事会主席	现任	女	63	2013年11月18日	2019年11月17日					
李正红	监事	现任	男	32	2014年	2019年					

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
					09月10日	11月17日					
阴贯香	监事	现任	女	31	2015年07月15日	2019年11月17日					
罗永斌	高管	现任	男	46	2015年01月17日	2019年11月17日	2,635,200				2,635,200
合计	--	--	--	--	--	--	295,907,680	5,241,090	0		301,148,770

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

三、任职情况

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

（一）董事

阮鸿献先生，中国国籍，无永久境外居留权。1966年6月出生，澳门科技大学工商管理硕士学位，从业药师职称。1987年6月起历任开远鸿翔药材经营部经理，昆明鸿翔中药材经营部经理，鸿翔中西大药房法定代表人。1997年2月至2009年12月，任云南鸿翔中草药有限公司执行董事、经理。2000年11月至2009年5月，任云南鸿翔药业有限公司董事长兼总经理。2009年6月至2010年12月，任云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司董事长兼总经理。2010年12月至2015年1月任云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司总裁。2010年12月至今任云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司董事长。

刘琼女士，中国国籍，无永久境外居留权。1965年6月出生，云南大学MBA研修班结业，从业药师职称。1987年6月起历任开远鸿翔药材经营部财务经理，昆明鸿翔中药材经营部财务经理，鸿翔中西大药房经理。1997年2月至2009年12月任云南鸿翔中草药有限公司监事，2000年11月至2001年12月任云南鸿翔药业有限公司营销总监，2002年1月至2003年12月任云南鸿翔药业有限公司采购副总裁，2004年1月至2004年12月任云南鸿翔药业有限公司财务副总裁，2005年1月至2009年6月任云南鸿翔药业有限公司监事，2005年1月至今任昆明圣爱中医馆董事长兼总经理。2009年6月至2010年12月任云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司监事会主席，2010年12月至今任云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司董事。

赵飏先生，中国国籍，无永久境外居留权。1969年4月出生，重庆大学本科毕业，昆明理工大学工商管理硕士结业，中药师职称。1991年7月起历任昆明钢铁总公司生产调度，昆明明昌屋业采购员，昆明风驰广告公司副总监，昆明全线广告公司总经理。2001年11月至2009年6月任云南鸿翔药业有限公司常务副总经理，2009年6月至2010年12月任云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司董事兼副总经理。2009年11月至今兼任山西来福一心堂药业有限公司董事兼总经理。2010年12月至2014年10月任云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司董事兼副总裁（常务）。2014年10月至2014年12月任云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司董事、副总裁（常务）兼电商事业部总经理，2015年1月至今任现任云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司董事、总裁。

李家庆先生，中国国籍，无永久境外居留权。1973年10月出生，清华大学管理工程硕士，法国巴黎工程学

院工商管理硕士。1997年7月至2000年7月任北京联想集团业务发展部新业务拓展经理。2001年7月至2003年3月任北京君联资本管理有限公司（原名“北京联想投资顾问有限公司”，以下简称“君联资本”）投资经理。2003年4月至2005年8月任君联资本高级投资经理。2006年1月至2007年10月任君联资本执行董事。2007年11月至今任君联资本董事总经理。2010年12月至今任云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司董事。龙超先生，中国国籍，无永久境外居留权。1964年11月出生，复旦大学经济学博士。2007年5月至2014年9月，任云南财经大学教授，博士生导师，中国金融工程年会常务理事，中国城市金融学会理事。2013年11月至今任云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司独立董事。

田俊先生，中国国籍，无永久境外居留权。1972年10月出生，硕士学位，具有高级会计师、注册会计师、企业法律顾问资格。1994年7月起历任武汉商业银行信联证券部会计，武汉国际信托投资公司证券部投资项目经理，武汉证券公司信息咨询部行业分析项目经理，武汉证券公司哈尔滨营业部财务经理，武汉证券公司计划财务部财务经理。2005年9月至2006年9月任新时代证券公司合规部经理，2006年10月至2007年10月任索纳克（中国）生物科技有限公司首席财务官（CFO），2007年11月至2009年5月任云南鸿翔药业有限公司投资总监，2009年6月起至2010年12月任云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司董事会秘书。2010年12月至今任云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司副总裁、董事会秘书。2013年6月23日至今兼任本公司财务负责人，2013年7月10日增补为第二届董事会董事。

郭春丽女士，中国国籍，无永久境外居留权。1982年2月出生，2007年毕业于云南大学市场营销与电子商务专业（夜大专科），2006年12月至2008年1月参加清华大学继续教育学院举办的高级工商管理研究生课程进修项目。2003年4月至2003年12月任云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司麻园店店长。2004年1月至2004年12月任云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司人民西路一店店经理。2005年1月至2006年6月任云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司门店管理部副经理。2006年7月至2006年12月任云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司标准化管理部副经理。2007年1月至2008年12月任云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司昆明分公司副总经理。2009年1月至2009年12月任云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司滇东南公司总经理。2010年1月至2011年12月任云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司常务副总裁助理。2012年1月至2014年12月任云南鸿翔中药科技有限公司副总经理。2015年1月至今任云南鸿翔中药科技有限公司总经理。

龙超先生，中国国籍，无永久境外居留权。1964年11月出生，复旦大学经济学博士。2007年5月至2014年9月，任云南财经大学教授，博士生导师，中国金融工程年会常务理事，中国城市金融学会理事。2013年11月至今任云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司独立董事。

母景平先生，中国国籍，无永久境外居留权。1956年5月出生，西安公路学院（现长安大学）财务会计专业，教授职称。1976年1月起历任思茅汽车运输总站财务科财务员，长沙交通学院（现长沙理工大学）管理系教师，1984年5月至2016年6月历任云南大学经济学院会计系讲师、副教授、教授、副系主任、系主任。2013年11月至今任云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司独立董事。

刘锡标先生，中国国籍，无永久境外居留权。1962年5月出生，重庆大学理学硕士毕业。1982年1月-1997年3月任红河学院教研室主任、副系主任、总支书记、代理校工会主席、校纪委委员。1997年3月至今任云南财经大学证券投资系教授。2015年5月至今任云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司独立董事。

（二）监事

陆凤光女士，中国国籍，无永久境外居留权。1955年10月出生，清华大学EMBA研修班结业。1971年11月起历任云南省开远市医药公司门市主任、云南省医药公司佳信大药房经理，2003年5月起就职于本公司，2009年6月至今任人力资源总监，2013年11月起任监事会主席。

李正红先生，中国国籍，无境外永久居留权。1986年出生，会计学本科学历。2005年入职云南鸿翔药业有限公司[为云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司前身]，2005年至2006年任财务部费用会计，2007年至2009年任财务部费用主管，2010年至2012年任财务副经理，2013年至2014年7月任财务经理，2014年8月至2014年12月任会计副总监，2015年1月起至今任证券副总监，2014年9月至今任云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司监事。

阴贯香女士，中国国籍，无境外永久居留权。1987年生，法学本科学历。2010年入职云南鸿翔一心堂药业

（集团）股份有限公司，2010年任董事会办公室股改事务员，2011年至2013年任董事会办公室证券副总裁秘书，2014年任财务（证券）副总裁助理兼投资者关系管理部副经理，2015年至今任证券部副经理兼财务（证券）副总裁助理。2015年7月至今任云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司监事。

（三）高级管理人员

赵飏先生，简介参见本节“董事”介绍。

田俊先生，简介参见本节“董事”介绍

罗永斌先生，中国国籍，无永久境外居留权。1972年5月出生，武汉理工大学物流工程学院项目管理硕士毕业。1993年至1998年任昆明西南商业大厦股份有限公司分公司经理。1998年至1999年任沃尔玛昆明大观商业城有限公司楼面主管。1999年至2004年任昆明普尔斯马特商业有限公司营运副总。2004年至2009年6月任云南鸿翔药业有限公司营运副总经理。2009年6月至2010年12月任云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司副总经理。2010年12月至2015年1月任云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司总裁助理。2015年1月任云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司副总裁。2018年1月3日，罗永斌先生由于个人原因，提请辞去公司副总裁的职务。罗永斌先生辞职后将不在公司担任任何职务。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
阮鸿献	云南云鸿房地产开发有限公司	执行董事	1997年02月03日		否
阮鸿献	云南红云健康管理服务有限公司	执行董事	1998年12月22日		否
阮鸿献	昆明生达制药有限公司	执行董事、总经理	2015年12月21日	2017年01月24日	否
阮鸿献	云南通红温泉有限公司	执行董事	2009年05月27日		否
阮鸿献	云南红云投资控股有限公司	执行董事、总经理	2015年10月27日		否
阮鸿献	文山鑫汇源水电开发有限公司	董事	2015年11月30日		否
阮鸿献	红河春天健康运动休闲度假村有限公司	董事长	2015年12月28日		否
阮鸿献	红河春天房地产开发有限公司	董事长	2015年12月28日		否
阮鸿献	云南天地时轮大健康产业有限公司	董事长	2016年01月28日		否
阮鸿献	北京天心康养文化发展有限公司	董事长	2017年12月18日		否
刘琼	昆明圣爱中医馆	董事长兼总	2005年04月07日	2017年12月28日	是

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
		经理	日	日	
刘琼	昆明圣爱中医馆有限公司	执行董事、总经理	2014年09月23日		否
刘琼	昆明市五华区华龙圣爱培训学校	校长	2010年12月13日		否
刘琼	华龙圣爱中医集团有限公司	执行董事、总经理	2015年05月13日		否
刘琼	成都圣爱中医馆有限公司	执行董事、总经理	2015年02月16日		否
刘琼	江苏华龙圣爱中医馆有限公司	执行董事、总经理	2014年11月07日		否
刘琼	湖北华龙圣爱中医馆有限公司	执行董事、总经理	2014年10月27日		否
刘琼	贵州华龙圣爱中医馆有限公司	执行董事、总经理	2015年09月02日		否
刘琼	南京华龙圣爱中医医院有限公司	执行董事、总经理	2015年10月30日		否
刘琼	云南圣爱养生服务有限公司	执行董事、总经理	2015年01月27日		否
刘琼	重庆圣爱中医馆有限公司	执行董事、总经理	2016年12月12日		否
李家庆	君联资本管理股份有限公司（原北京联想投资顾问有限公司）	董事总经理	2012年02月01日		是
李家庆	上海祺嘉股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2011年10月01日		否
李家庆	上海君祺股权投资管理有限公司	总经理	2011年08月01日		否
李家庆	Taner International Limited (BVI)	董事	2011年09月01日		否
李家庆	Nouriz Investment Holdings Limited	董事	2012年03月15日		否
李家庆	Haizhi Holding Inc.	董事	2016年01月11日		否
李家庆	上海拉夏贝尔服饰股份有限公司	董事	2010年01月01日		否
李家庆	江苏海晨物流股份有限公司	董事	2011年12月20日		否

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
			日		
李家庆	上海安硕信息技术股份有限公司	监事	2011年03月21日		否
李家庆	无锡先导智能装备股份有限公司	董事	2011年12月20日		否
李家庆	上海悉地工程设计顾问股份有限公司	董事	2012年05月01日		否
李家庆	福建鑫诺通讯技术有限公司	董事	2008年05月01日		否
李家庆	好买财富管理股份有限公司	董事	2012年10月26日		否
李家庆	常州买东西网络科技有限公司	董事	2014年12月31日		否
李家庆	康龙化成（北京）新药技术有限公司	董事	2007年02月01日		否
李家庆	上海纽瑞滋乳品有限公司	董事	2009年01月01日		否
李家庆	纽瑞滋（上海）食品有限公司	董事	2012年01月01日		否
李家庆	优客逸家（成都）信息科技有限公司	董事	2015年04月21日		否
李家庆	东方航空物流有限公司	董事	2017年07月01日		否
李家庆	北京微云即趣科技有限公司	董事	2012年08月01日		否
李家庆	北京百信君天科技有限公司	董事	2012年08月01日		否
李家庆	四川优客投资管理有限公司	董事	2015年10月01日		否
李家庆	上海眷飧餐饮管理有限公司	董事	2017年11月01日		否
李家庆	东方微银网络信息(北京)有限公司	董事	2017年10月01日		否
李家庆	南京福佑在线电子商务有限公司	董事	2018年01月01日		否
李家庆	上海星澈创业投资合伙企业（有限合伙）	委派代表	2015年07月01日		否

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李家庆	上海祺迹创业投资合伙企业（有限合伙）	委派代表	2015年05月01日		否
李家庆	上海格普投资合伙企业（有限合伙）	委派代表	2011年08月01日		否
李家庆	上海格彻投资顾问合伙企业（有限合伙）	委派代表	2015年04月01日		否
李家庆	上海朔达投资中心（有限合伙）	委派代表	2016年03月01日		否
李家庆	天津君联林海企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	委派代表	2015年11月01日		否
李家庆	天津星旷企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	委派代表	2015年08月01日		否
李家庆	天津君联赞鹏管理咨询合伙企业（有限合伙）	其他人员	2015年12月01日		否
母景平	云南南天电子信息产业股份有限公司	独立董事	2013年12月27日	2017年02月26日	是
龙超	云南铜业股份有限公司	独立董事	2013年06月18日	2017年06月17日	是
龙超	云南临沧鑫圆锆业股份有限公司	独立董事	2014年01月28日	2017年02月27日	是
龙超	云南神农农业产业集团股份有限公司	独立董事	2015年12月30日	2018年12月29日	是
龙超	云南旅游股份有限公司	独立董事	2016年08月10日	2019年08月09日	是
龙超	云南易门农村商业银行股份有限公司	独立董事	2016年12月31日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
阮鸿献	董事长	男	52	现任	34.8	否
刘琼	董事	女	53	现任	10.08	是
赵飏	董事、高管	男	49	现任	35.09	否
田俊	董事、高管	男	46	现任	30.25	否
李家庆	董事	男	45	现任	0	否
郭春丽	董事	女	36	现任	33.04	否
母景平	独立董事	男	62	现任	10.08	否
龙超	独立董事	男	54	现任	10.08	否
刘锡标	独立董事	男	56	现任	10.08	否
陆风光	监事会主席	女	63	现任	35.06	否
李正红	监事	男	32	现任	13.14	否
阴贯香	监事	女	31	现任	7.23	否
罗永斌	高管	男	46	离任	30.23	否
合计	--	--	--	--	259.16	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	15,574
主要子公司在职员工的数量（人）	9,736
在职员工的数量合计（人）	25,310
当期领取薪酬员工总人数（人）	25,310
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	154
销售人员	21,577
技术人员	95
财务人员	233
行政人员	2,461
其他	790

合计	25,310
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	30
大学本科	1,625
大学专科	4,964
其他	18,691
合计	25,310

2、薪酬政策

2017年，公司根据国家有关劳动法规和政策，结合公司实际情况，按照公司薪酬管理体系对员工工资作了相应调整，公司贯彻按劳取酬、效率优先、整体兼顾、考核发放的原则，实行岗位（责任）、贡献与绩效挂钩，实行竞争、激励、约束机制有机结合的工资分配制度。员工工资评级和晋升原则上以公司的经济效益增长为前提，以个人的工作业绩为主要依据进行。

3、培训计划

为保证公司发展目标，提高公司管理人员和员工素质，提高员工销售水平，公司人力资源中心和培训中心共同讨论，制定培训计划。主要培训内容包括员工素质、职业技能、信息化软件使用技巧、企业文化、管理技巧、成本管理等。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	5,279,040
劳务外包支付的报酬总额（元）	90,352,910.02

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》和《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会有关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立健全公司内控制度。股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各专门委员会各司其职，不断加强公司管理，控制防范风险，规范公司运作，提高运行效率，共计召开4次股东大会，8次董事会，8次监事会。会议的通知、召集、召开及表决程序均符合有关法律、法规的规定。截止报告期末，公司法人治理结构的实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

在信息披露方面，公司严格按照法律、法规、中国证监会《信息披露管理办法》、深交所《上市公司信息披露指引》、《公司章程》以及公司《信息披露管理制度》的规定，充分履行上市公司披露信息的义务，确保公司信息披露的及时、公平、真实、准确和完整。公司注重与投资者的沟通与交流，依照《投资者关系管理办法》切实开展投资者关系构建、管理和维护，为投资者和公司搭建起畅通的沟通交流平台，确保了投资者公平、及时地获取公司公开信息。另外，公司还高度重视内幕信息管理，认真组织相关人员不定期开展内幕信息警示教育培训，严控内幕信息知情人员范围，及时登记知悉本公司内幕信息的人员名单，保障了广大投资者的利益。

公司治理方面，为保证公司规范化运行，报告期内，共修订如下治理制度：《内幕信息知情人员登记管理制度》、《董事、监事、高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《机构投资者接待管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《独立董事年报工作制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《累积投票制实施细则》、《独立董事工作制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会战略委员会工作细则》、《总裁工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《募集资金管理制度》、《信息披露管理制度》、《审计委员会年报工作制度》、《风险投资管理制度》、《报报信息披露重大差错责任追究制度》、《银行间债券市场债务融资工具信息披露管理制度》。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务：公司业务独立于控股股东，拥有独立完整的财务核算、质量管理、商品采购和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员：公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总裁、副总裁、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

3、资产：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。

4、机构：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、财务：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	3.55%	2017 年 01 月 20 日	2017 年 01 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2017-023 号《一心堂:2017 年第一次临时股东大会暨中小投资者表决结果公告》。
2016 年度股东大会	年度股东大会	0.47%	2017 年 03 月 22 日	2017 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2017-044 号《一心堂:2016 年年度股东大会决议暨中小投资者表决结果公告》。
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.38%	2017 年 07 月 18 日	2017 年 07 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2017-079 号《一心堂:2017 年度第二次临时股东大会决议暨中小投资者表决结果公告》。
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	1.37%	2017 年 12 月 15 日	2017 年 12 月 16 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2017-126 号《一心堂:2017 年度第三次临时股东大会决议暨中小投资者表决结果公告》。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
龙超	8	8	0	0	0	否	4
母景平	8	8	0	0	0	否	4
刘锡标	8	8	0	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事勤勉尽责，严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事制度》开展工作，关注公司运作，独立履行职责，对公司的制度完善和重大决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对公司财务及经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别是战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。各专门委员会职责明确，依据公司董事会制定的各专门委员会实施细则履行职责，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，为董事会决策提供参考。

1、董事会战略委员会履职情况

报告期内，公司董事会战略委员会对公司对外投资事项等重大事项进行了讨论和分析，提出意见及建议，对增强公司核心竞争力，加强决策科学性，提高决策效益和质量发挥了重要作用。

2、董事会审计委员会履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会在年度财务报告审计工作中，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，充分发挥监督作用，维护审计的独立性：

(1) 与负责公司年度审计工作的中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)协商确定了公司年度财务报告审计工作的时间计划。在年审期间，与负责年审的注册会计师充分沟通，督促其按计划开展年审工作。

(2) 在中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)出具初审意见后，再次审阅了公司财务报表。

(3) 在中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)出具年度审计报告后，客观评价了其从事本年度公司审计的工作情况。

(4) 在了解评价现任中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)工作的基础上，对公司续聘会计师事务所提出了建议。

3、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员2017年度履行职责情况进行了认真审查和绩效考评，一致认为公司高级管理人员圆满完成了2017年工作任务。同时，薪酬与考核委员会对公司拟订的2017年度高级管理人员薪酬方案、调整独立董事津贴、以及兑现2017年度高级管理人员薪酬等事项进行了认真研究，并形成决议，供董事会决策参考。

4、董事会提名委员会履职情况

公司董事会提名委员会主要负责对公司董事和高级管理人员进行选择；对公司董事和高级管理人员的选择标准和程序提出建议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的绩效考评体系，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司董事会提名、薪酬与考核委员会负责制定每年的公司薪酬考核方案，对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，制定薪酬方案。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018年04月25日	
内部控制评价报告全文披露索引	《云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司2017年内部控制自我评价报告》刊登于2018年4月25日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

<p>定性标准</p>	<p>重大缺陷的认定标准：单项内部控制缺陷或者多项内部控制缺陷的组合，可能导致公司严重偏离控制目标，主要包括以下情形：①公司高级管理人员舞弊；②公司更正已公布的财务报告；③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。重要缺陷的认定标准：单项内部控制缺陷或者多项内部控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但是仍有可能导致公司偏离控制目标，主要包括以下情形：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施；②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；③对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷的认定标准：单项内部控制缺陷或者多项内部控制缺陷的组合，可能导致公司严重偏离控制目标，主要包括以下情形：①公司经营活动严重违反国家法律法规；②中高级管理人员和高级技术人员严重流失；③重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；④内部控制评价的结果特别是重大缺陷或重要缺陷未得到整改。重要缺陷的认定标准：单项内部控制缺陷或者多项内部控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但是仍有可能导致公司偏离控制目标，主要包括以下情形：①公司违反国家法律法规受到轻微处罚；②关键岗位业务人员流失严重；③重要业务制度控制或系统存在缺陷；④内部控制重要缺陷未得到整改。非财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
<p>定量标准</p>	<p>重大缺陷：单项内部控制缺陷或者多项内部控制缺陷的组合，可能导致的公司财务报告错报金额大于合并财务报表营业收入总额的 1%，或者大于公司合并财务报表资产总额的 1%。重要缺陷：单项内部控制缺陷或者多项内部控制缺陷的组合，可能导致的公司财务报告错报金额大于合并财务报表营业收入总额的 0.5%但是不超过营业收入总额的 1%，或者大于公司合并财务报表资产总额的 0.5%但是不超过资产总额的 1%。一般缺陷：单项内部控制缺陷或者多项内部控制缺陷的组合，可能导致的公司财务报告错报金额不超过合并财务报表营业收入总额的 0.5%并且不超过资产总额的 0.5%。</p>	<p>重大缺陷：单项内部控制缺陷或者多项内部控制缺陷的组合，可能导致的公司损失金额大于合并财务报表营业收入总额的 1%，或者大于公司合并财务报表资产总额的 1%。重要缺陷：单项内部控制缺陷或者多项内部控制缺陷的组合，可能导致的公司损失金额大于合并财务报表营业收入总额的 0.5%但是不超过营业收入总额的 1%，或者大于公司合并财务报表资产总额的 0.5%但是不超过资产总额的 1%。一般缺陷：单项内部控制缺陷或者多项内部控制缺陷的组合，可能导致的公司损失金额不超过合并财务报表营业收入总额的 0.5%并且不超过资产总额的 0.5%。</p>
<p>财务报告重大缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>
<p>非财务报告重大缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>
<p>财务报告重要缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>
<p>非财务报告重要缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，一心堂公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2018 年 04 月 25 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	《云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司 2017 年度内部控制鉴证报告》刊登于 2018 年 4 月 25 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 24 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字（2018）160098 号
注册会计师姓名	徐毅、沈胜祺

审计报告正文

云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司（以下简称“一心堂公司”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了一心堂公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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，我们独立于一心堂公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）商誉减值准备

1、事项描述

参见财务报表附注4.13（商誉）。

截止2017年12月31日，一心堂公司合并财务报表商誉期末余额为1,057,713,737.11元，占合并财务报表资产总额的14.8%。管理层在每年年度终了对商誉进行减值测试，并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设，包括对资产组预计未来可产生现金流量和折现率等的估计。该等估计受到管理层对未来市场以及对经济环境判断的影响，采用不同的估计和假设会对评估的商誉之可收回价值有很大的影响。因此我们将该事项作为关键审计事项。

2、审计应对

我们的审计程序主要包括：

（1）我们将相关资产组和资产组组合本年度的实际结果与以前年度相应的预测数据进行了比较，以评估管理层对现金流量的预测的可靠性；

(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) 通过将关键参数,包括预测收入、增长率与相关项目组的历史业绩、财务预算、行业统计数据等进行比较,评价管理层在预计未来现金流量现值时采用的假设和关键判断;

(4) 对减值评估中采用的折现率、营业收入增长率预测执行敏感性分析,考虑这些参数和假设在合理变动时对减值测试结果的潜在影响。

(5) 复核商誉减值测试的计算准确性。

(二) 存货及存货跌价准备

1、事项描述

参见财务报表附注4.7。

截止2017年12月31日,公司合并财务报表存货账面价值为1,626,307,973.09元,占合并财务报表资产总额的22.76%,存货账面价值较大。

截止2017年12月31日,公司合并财务报表存货期末余额为1,648,178,827.14元,存货跌价准备21,870,854.05元,存货跌价准备计提比例约为1.33%,因药品零售行业促销活动较多、促销品种涉及面广,可能涉及需计提存货跌价准备的品种较多。门店存货是公司存货的主要构成,公司门店又分布于全国5066家自营门店及28家托管门店,存货的存在性存在错报风险。

因此我们将该事项作为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 针对存货的存在性,我们执行了以下审计程序:

①测试公司存货管理相关内部控制设计的合理性及运行的有效性;
②对公司定期的仓库及门店盘点结果进行复核;
③对公司仓库及门店进行抽盘,并通过抽盘以前未曾抽盘的母公司及子公司偏远门店、存货期末余额非较大门店以增加存货抽盘的不可预见性;

(2) 针对存货跌价准备计提的准确性

①测试公司存货减值测试相关内部控制设计的合理性及运行的有效性;
②评估管理层在存货减值测试中所选用的相关参数的合理性;
③获取公司存货库龄清单,并结合存货有效性信息,对库龄较长的存货执行分析性程序,分析存货跌价准备计提的合理性;
④检查以前年度计提的存货跌价准备本期的变化情况,分析存货跌价准备计提的合理性;
⑤选取样本,复核管理层确定存货可变现净值的准确性;

四、其他信息

一心堂公司管理层对其他信息负责。其他信息包括一心堂公司2017年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

一心堂公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估一心堂公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算一心堂公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督一心堂公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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，就可能对一心堂公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致一心堂公司不能持续经营。

（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）就一心堂公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：徐毅（项目合伙人）

中国注册会计师：沈胜祺

中国·武汉

二〇一八年四月二十四日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,195,976,542.63	1,594,730,903.08
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	11,442,003.25	550,000.00
应收账款	597,177,156.83	404,183,976.53
预付款项	372,788,072.54	489,702,875.04
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		222,720.97
应收股利		
其他应收款	179,425,359.24	205,463,224.09
买入返售金融资产		
存货	1,626,307,973.09	1,373,424,129.38
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,083,300.89	325,112,698.15
流动资产合计	4,996,200,408.47	4,393,390,527.24
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

项目	期末余额	期初余额
长期应收款		
长期股权投资	11,999,511.67	
投资性房地产		
固定资产	501,816,316.82	487,277,687.75
在建工程	7,494,758.35	10,148,375.01
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	82,653,820.34	88,111,186.24
开发支出		
商誉	1,057,713,737.11	796,048,713.36
长期待摊费用	433,632,465.36	176,448,480.15
递延所得税资产	45,017,599.25	49,755,043.73
其他非流动资产	10,073,706.73	12,040,620.89
非流动资产合计	2,150,401,915.63	1,619,830,107.13
资产总计	7,146,602,324.10	6,013,220,634.37
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	684,113.07
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	758,163,736.84	632,339,147.90
应付账款	941,494,344.01	881,403,080.24
预收款项	6,162,085.47	5,517,450.95
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	64,720,075.25	33,267,625.85
应交税费	146,055,950.31	21,997,147.36
应付利息	22,401,156.82	31,307,296.80

项目	期末余额	期初余额
应付股利		
其他应付款	204,521,974.32	304,841,472.97
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	35,297.75	37,473.67
其他流动负债	398,949,599.37	799,411,568.88
流动负债合计	2,642,504,220.14	2,710,806,377.69
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	796,478,652.42	794,188,861.60
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	53,822.21	97,964.31
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	13,626,979.73	10,000,489.89
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	810,159,454.36	804,287,315.80
负债合计	3,452,663,674.50	3,515,093,693.49
所有者权益：		
股本	567,769,811.00	520,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,409,710,152.05	577,484,034.58
减：库存股		
其他综合收益	38,068.25	459,477.93
专项储备		

项目	期末余额	期初余额
盈余公积	154,703,110.02	125,174,662.81
一般风险准备		
未分配利润	1,561,717,508.28	1,272,651,848.08
归属于母公司所有者权益合计	3,693,938,649.60	2,496,370,023.40
少数股东权益		1,756,917.48
所有者权益合计	3,693,938,649.60	2,498,126,940.88
负债和所有者权益总计	7,146,602,324.10	6,013,220,634.37

法定代表人：阮鸿献

主管会计工作负责人：田俊

会计机构负责人：彭金彪

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,556,218,979.51	1,267,649,575.40
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	775,000.00	
应收账款	992,001,564.62	617,279,700.71
预付款项	208,871,756.95	221,378,771.91
应收利息		222,720.97
应收股利		
其他应收款	682,655,597.70	409,990,660.53
存货	1,064,729,945.58	930,457,538.02
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,120,188.70	212,367,301.88
流动资产合计	4,506,373,033.06	3,659,346,269.42
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,315,943,623.91	1,293,944,112.24

项目	期末余额	期初余额
投资性房地产		
固定资产	438,353,648.63	440,265,487.26
在建工程	6,970,134.03	5,728,406.11
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	55,525,070.90	60,264,896.39
开发支出		
商誉	41,794,829.70	41,794,829.70
长期待摊费用	115,082,094.65	81,109,642.83
递延所得税资产	4,909,292.06	2,930,324.14
其他非流动资产	10,073,706.73	1,003,620.89
非流动资产合计	1,988,652,400.61	1,927,041,319.56
资产总计	6,495,025,433.67	5,586,387,588.98
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	
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	729,045,342.32	620,984,541.03
应付账款	1,118,841,650.36	898,141,065.02
预收款项	2,965,550.69	2,168,021.10
应付职工薪酬	40,128,249.68	20,757,891.58
应交税费	114,243,476.32	6,190,801.15
应付利息	22,401,156.82	31,307,296.80
应付股利		
其他应付款	53,765,306.21	366,537,519.70
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	398,949,599.37	799,411,568.88
流动负债合计	2,580,340,331.77	2,745,498,705.26
非流动负债：		

项目	期末余额	期初余额
长期借款		
应付债券	796,478,652.42	794,188,861.60
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	11,786,058.63	8,774,285.99
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	808,264,711.05	802,963,147.59
负债合计	3,388,605,042.82	3,548,461,852.85
所有者权益：		
股本	567,769,811.00	520,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,411,935,079.77	581,774,708.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	154,703,110.02	125,174,662.81
未分配利润	972,012,390.06	810,376,365.13
所有者权益合计	3,106,420,390.85	2,037,925,736.13
负债和所有者权益总计	6,495,025,433.67	5,586,387,588.98

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	7,751,139,413.84	6,249,335,716.12
其中：营业收入	7,751,139,413.84	6,249,335,716.12
利息收入		

项目	本期发生额	上期发生额
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,242,788,274.00	5,859,554,847.43
其中：营业成本	4,532,525,756.49	3,669,398,209.37
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	62,936,852.11	40,585,820.00
销售费用	2,157,168,231.32	1,750,539,193.92
管理费用	354,617,000.33	318,988,027.04
财务费用	55,633,631.32	32,602,163.96
资产减值损失	79,906,802.43	47,441,433.14
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）	2,000,867.66	2,797,118.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-488.33	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,009,950.27	-1,506,910.88
其他收益	76,063.83	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	507,418,121.06	391,071,076.54
加：营业外收入	46,252,726.00	21,232,340.47
减：营业外支出	6,812,918.36	2,922,846.21
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	546,857,928.70	409,380,570.80
减：所得税费用	124,112,165.59	55,813,775.59
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	422,745,763.11	353,566,795.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	422,745,763.11	353,566,795.21

项目	本期发生额	上期发生额
(二) 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	422,714,107.41	353,377,013.91
少数股东损益	31,655.70	189,781.30
六、其他综合收益的税后净额	-526,762.10	574,347.41
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-421,409.68	459,477.93
(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	-421,409.68	459,477.93
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	-421,409.68	459,477.93
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-105,352.42	114,869.48
七、综合收益总额	422,219,001.01	354,141,142.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	422,292,697.73	353,836,491.84
归属于少数股东的综合收益总额	-73,696.72	304,650.78
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.8120	0.6788
(二) 稀释每股收益	0.8120	0.6788

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：阮鸿献

主管会计工作负责人：田俊

会计机构负责人：彭金彪

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	5,701,958,124.93	4,954,823,522.51
减：营业成本	3,526,039,848.08	3,149,817,431.08
税金及附加	40,793,198.80	30,366,487.62
销售费用	1,477,784,271.78	1,241,237,512.13
管理费用	207,923,345.85	192,524,553.84
财务费用	55,530,539.52	34,000,589.53
资产减值损失	49,195,720.95	28,674,974.41
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）	1,355,661.69	412,785.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-488.33	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,066,308.88	-1,029,662.83
其他收益	76,063.83	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	345,056,616.59	277,585,096.46
加：营业外收入	43,321,568.08	17,686,718.46
减：营业外支出	868,050.03	1,719,897.48
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	387,510,134.64	293,551,917.44
减：所得税费用	92,225,662.50	46,413,849.69
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	295,284,472.14	247,138,067.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	295,284,472.14	247,138,067.75
（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		

项目	本期发生额	上期发生额
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	295,284,472.14	247,138,067.75
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.5672	0.4747
（二）稀释每股收益	0.5672	0.4747

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	8,738,798,186.77	7,136,376,982.65
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		

项目	本期发生额	上期发生额
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	239,046.44	3,632,938.16
收到其他与经营活动有关的现金	123,954,139.88	98,331,284.05
经营活动现金流入小计	8,862,991,373.09	7,238,341,204.86
购买商品、接受劳务支付的现金	5,631,782,577.87	4,498,796,871.38
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,293,649,853.35	1,092,849,502.21
支付的各项税费	477,361,185.79	513,764,278.94
支付其他与经营活动有关的现金	1,069,041,597.38	940,298,242.13
经营活动现金流出小计	8,471,835,214.39	7,045,708,894.66
经营活动产生的现金流量净额	391,156,158.70	192,632,310.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	515,000,000.00	123,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,983,696.54	1,983,666.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	404,471.47	159,206.59
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	518,388,168.01	125,142,873.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	142,045,530.19	146,106,802.21
投资支付的现金	250,727,042.54	390,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付	3,536,495.61	47,281,667.90

项目	本期发生额	上期发生额
的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	407,684,168.03	210,664,561.15
投资活动现金流出小计	803,993,236.37	794,053,031.26
投资活动产生的现金流量净额	-285,605,068.36	-668,910,158.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	891,789,993.88	
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	150,000,000.00	684,113.07
发行债券收到的现金	398,400,000.00	1,590,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	31,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,471,189,993.88	1,591,284,113.07
偿还债务支付的现金	850,684,113.07	532,071,788.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	168,504,146.72	133,862,226.66
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	9,190,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,028,378,259.79	665,934,014.66
筹资活动产生的现金流量净额	442,811,734.09	925,350,098.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-69,597.59	55,136.34
五、现金及现金等价物净增加额	548,293,226.84	449,127,386.95
加：期初现金及现金等价物余额	1,390,683,763.06	941,556,376.11
六、期末现金及现金等价物余额	1,938,976,989.90	1,390,683,763.06

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,263,146,734.93	5,698,384,232.45
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	234,383,363.89	780,802,536.07
经营活动现金流入小计	6,497,530,098.82	6,479,186,768.52

项目	本期发生额	上期发生额
购买商品、接受劳务支付的现金	4,130,952,968.03	3,863,699,983.75
支付给职工以及为职工支付的现金	824,375,466.97	737,315,605.30
支付的各项税费	312,882,469.13	402,710,899.68
支付其他与经营活动有关的现金	1,517,143,889.97	1,051,230,870.17
经营活动现金流出小计	6,785,354,794.10	6,054,957,358.90
经营活动产生的现金流量净额	-287,824,695.28	424,229,409.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	410,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,875,071.54	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	78,656.57	147,504.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	411,953,728.11	147,504.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	96,208,729.43	97,747,659.03
投资支付的现金	222,000,000.00	689,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		31,811,440.32
支付其他与投资活动有关的现金		31,263,344.23
投资活动现金流出小计	318,208,729.43	849,822,443.58
投资活动产生的现金流量净额	93,744,998.68	-849,674,939.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	891,789,993.88	
取得借款收到的现金	150,000,000.00	
发行债券收到的现金	398,400,000.00	1,590,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	31,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,471,189,993.88	1,590,600,000.00
偿还债务支付的现金	850,000,000.00	525,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	168,481,144.65	133,668,530.55
支付其他与筹资活动有关的现金	9,190,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,027,671,144.65	658,668,530.55

项目	本期发生额	上期发生额
筹资活动产生的现金流量净额	443,518,849.23	931,931,469.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	249,439,152.63	506,485,940.01
加：期初现金及现金等价物余额	1,071,510,451.65	565,024,511.64
六、期末现金及现金等价物余额	1,320,949,604.28	1,071,510,451.65

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	520,600,000.00				577,484,034.58		459,477.93		125,174,662.81		1,272,651,848.08	1,756,917.48	2,498,126,940.88
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													0.00
其他													
二、本年期初余额	520,600,000.00				577,484,034.58		459,477.93		125,174,662.81		1,272,651,848.08	1,756,917.48	2,498,126,940.88
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	47,169,811.00				832,226,117.47		-421,409.68		29,528,447.21		289,065,660.20	-1,756,917.48	1,195,811,708.72
（一）综合收益总额							-421,409.68				422,714,107.41	-73,696.72	422,219,001.01
（二）所有者投入和减少资本	47,169,811.00				832,226,117.47							-1,683,220.76	877,712,707.71

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											
1. 股东投入的普通股	47,169,811.00				830,160,371.58								-1,683,220.76	875,646,961.82
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					2,065,745.89									2,065,745.89
(三) 利润分配													-133,648,447.21	-104,120,000.00
1. 提取盈余公积													-29,528,447.21	0.00
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配													-104,120,000.00	-104,120,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）														0.00
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														

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										
(六) 其他													
四、本期期末余额	567,769,811.00				1,409,710,152.05		38,068.25		154,703,110.02		1,561,717,508.28		3,693,938,649.60

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	260,300,000.00				837,768,034.58				100,460,856.03		1,074,452,043.06		2,272,980,933.67
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					6,886,000.00						-313,402.11		6,572,597.89
其他													
二、本年期初余额	260,300,000.00				844,654,034.58				100,460,856.03		1,074,138,640.95		2,279,553,531.56
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	260,300,000.00				-267,170,000.00		459,477.93		24,713,806.78		198,513,207.13	1,756,917.48	218,573,409.32
（一）综合收益总额							459,477.93				353,377,013.91	304,650.78	354,141,142.62
（二）所有者投入和减少资本					-6,870,000.00							1,452,266.70	-5,417,733.30
1. 股东投入的普通股												1,452,266.70	1,452,266.70

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										
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					-6,870.00								-6,870.00
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	260,300,000.00				-260,300,000.00								0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	260,300,000.00				-260,300,000.00								0.00
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													

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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										
四、本期期末余额	520,600,000.00				577,484,034.58		459,477.93		125,174,662.81		1,272,651,848.08	1,756,917.48	2,498,126,940.88

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										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	未分配利润	
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	520,600,000.00				581,774,708.19				125,174,662.81	810,376,365.13	2,037,925,736.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	520,600,000.00				581,774,708.19				125,174,662.81	810,376,365.13	2,037,925,736.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	47,169,811.00				830,160,371.58				29,528,447.21	161,636,024.93	1,068,494,654.72
（一）综合收益总额										295,284,472.14	295,284,472.14
（二）所有者投入和减少资本	47,169,811.00				830,160,371.58						877,330,182.58
1. 股东投入的普通股	47,169,811.00				830,160,371.58						877,330,182.58
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											

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							
4. 其他											
(三) 利润分配								29,528,447.21	-133,648,447.21	-104,120,000.00	
1. 提取盈余公积								29,528,447.21	-29,528,447.21	0.00	
2. 对所有者（或股东）的分配									-104,120,000.00	-104,120,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）											0.00
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	567,769,811.00				1,411,935,079.77				154,703,110.02	972,012,390.06	3,106,420,390.85

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	260,300,000.00				842,074,708.19				100,460,856.03	718,102,104.16	1,920,937,668.38
加：会计政策变更											

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							
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	260,300,000.00				842,074,708.19				100,460,856.03	718,102,104.16	1,920,937,668.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	260,300,000.00				-260,300,000.00				24,713,806.78	92,274,260.97	116,988,067.75
（一）综合收益总额										247,138,067.75	247,138,067.75
（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									24,713,806.78	-154,863,806.78	-130,150,000.00
1. 提取盈余公积									24,713,806.78	-24,713,806.78	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-130,150,000.00	-130,150,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	260,300,000.00				-260,300,000.00						0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	260,300,000.00				-260,300,000.00						0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

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							
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	520,600,000.00				581,774,708.19				125,174,662.81	810,376,365.13	2,037,925,736.13

三、公司基本情况

1、公司概况

云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司（以下简称本公司或公司）系由云南鸿翔药业有限公司于2009年6月18日整体变更设立的股份有限公司，统一社会信用代码为91530000725287862K。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]573号文件核准，并经深圳证券交易所同意，本公司于2014年6月23日采用网下向符合条件的投资者询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）股票6,510万股，每股发行价格12.20元，实际募集资金净额74,904.87万元，本公司注册资本变更为26,030.00万元。2014年7月2日本公司股票在深圳证券交易所上市，股票代码：002727。2016年2月26日本公司召开的第三届董事会第二十四次会议及2016年3月22日本公司召开的2015年度股东大会审议通过了《关于公司2015年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以公司2015年12月31日260,300,000股为基数，用资本公积转增股本260,300,000股，本公司注册资本变更为52,060.00万元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1873号）核准，公司于2017年12月13日向特定对象阮鸿献、广州白云山医药集团股份有限公司发行股份47,169,811股，发行价格为人民币19.08元/股，认购缴款共计人民币899,999,993.88元，扣除承销费和保荐费用及其他发行费用22,669,811.30元，募集资金净额人民币877,330,182.58元，其中增加股本人民币47,169,811.00元，增加资本公积人民币830,160,371.58元。公司注册资本变更为567,769,811.00元。公司已于2018年2月12日完成工商变更登记。

公司注册地址：云南省昆明市经济技术开发区鸿翔路1号。

本公司总部办公地址：云南省昆明市经济技术开发区鸿翔路1号。

注册资本：567,769,811.00元。

法定代表人：阮鸿献。

2、公司经营范围及主营业务

药品（根据《药品经营许可证》核定的经营范围和时限开展经营活动）、I、II、III类医疗器械（凭许可证经营）、食品销售（凭许可证经营）、消毒产品、农副产品、日用百货、化妆品、食品添加剂、宠物用品、纺织、服装及家庭用品、文化、体育用品及器材、矿产品、建材及化工产品、机械设备、五金产品及电子产品的批发、零售；眼镜的加工、验配、销售；互联网药品交易服务（向个人消费者提供药品）；互联网信息服务（凭许可证经营）；互联网销售商品；包装、仓储、软件和信息技术、人力资源、会议及

展览、企业管理、经济信息咨询、母婴保健服务；家政服务；其他服务；受委托代收费；设计、制作、代理、发布国内各类广告；贸易经纪与代理；国内贸易、物资供销；项目投资及对所投资项目进行管理；组织文化艺术交流活动；装卸搬运和运输代理；机械设备租赁；房屋租赁；电子产品和日用产品修理；职业技能培训；货物及技术进出口；中药材种植，门诊医疗服务（限分支机构凭许可证经营）、养老院经营管理、医院管理、康复中心管理、健康管理咨询。

主营业务：中、西成药品零售连锁。

3、公司的实际控制人

本公司2017年度实际控制人为自然人阮鸿献。

4、公司的基本组织架构

本公司的基本组织架构：股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，总裁负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。公司的主要业务部门有：质量管理中心、采购中心、商品中心、投资中心、营销中心、发展中心、财务中心、证券中心、信息中心、行政中心、培训中心、人力资源中心、监察中心等。截止2017年12月31日，本公司拥有广西鸿翔一心堂药业有限责任公司、四川鸿翔一心堂医药连锁有限公司、贵州鸿翔一心堂医药连锁有限公司、云南鸿云药业有限公司、云南点线运输有限公司、云南三色空间广告有限公司、山西鸿翔一心堂药业有限公司、云南鸿翔中药科技有限公司、重庆鸿翔一心堂药业有限公司、四川一心堂医药连锁有限公司、上海鸿翔一心堂药业有限公司、天津鸿翔一心堂医药连锁有限公司、海南鸿翔一心堂医药连锁有限公司、河南鸿翔一心堂药业有限公司、云南云商优品电子商务有限公司、云南星际元生物科技有限公司、华宁鸿翔中药科技有限公司、一心堂健康管理有限公司、云南一心堂康盾健康管理有限公司、美国瑞富进出口贸易有限公司、美国瑞福祥经贸有限公司二十一家子公司。

5、财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2018年4月24日批准报出。

6、合并范围

子公司名称	注册地	业务性质	经营范围	持股比例(%)	表决权比例(%)	取得方式
贵州鸿翔一心堂医药连锁有限公司	贵州兴义	医药零售连锁	药品零售等	100.00	100.00	设立
云南鸿云药业有限公司	云南昆明	医药批发	药品批发	100.00	100.00	设立
云南点线运输有限公司	云南昆明	货物运输	普通货运、货物包装、装卸服务等	100.00	100.00	设立
云南三色空间广告有限公司	云南昆明	广告服务	设计、制作、代理、发布各类广告	100.00	100.00	设立
山西鸿翔一心堂药业有限公司	山西太原	医药零售连锁	药品零售等	100.00	100.00	设立
云南鸿翔中药科技有限公司	云南昆明	中药饮片生产	中药材加工销售	100.00	100.00	设立
重庆鸿翔一心堂药业有限公司	重庆市北部新区	医药零售连锁	药品零售等	100.00	100.00	设立
四川鸿翔一心堂医药连锁有限公司	四川攀枝花	医药零售连锁	药品经营等	100.00	100.00	非同一控制下企业合并
广西鸿翔一心堂药业有限责任公司	广西南宁	医药零售连锁	药品零售等	100.00	100.00	同一控制下企业合并
四川一心堂医药连锁有限	四川成都	医药零售连锁	药品零售等	100.00	100.00	设立

子公司名称	注册地	业务性质	经营范围	持股比例(%)	表决权比例(%)	取得方式
公司						
上海鸿翔一心堂药业有限公司	上海市普陀区	医药零售连锁	药品零售等	100.00	100.00	非同一控制下企业合并
天津鸿翔一心堂医药连锁有限公司	天津	医药零售连锁	药品零售等	100.00	100.00	非同一控制下企业合并
云南云商优品电子商务有限公司	云南昆明	互联网销售商品	互联网信息服务、互联网销售商品	100.00	100.00	设立
云南星际元生物科技有限公司	云南昆明	保健食品生产	食品、保健食品等的研发、生产、销售	100.00	100.00	设立
海南鸿翔一心堂医药连锁有限公司	海南海口市	医药零售连锁	药品零售等	100.00	100.00	非同一控制下企业合并
华宁鸿翔中药科技有限公司	云南玉溪	农副产品收购、销售	农副产品收购、销售	100.00	100.00	同一控制下企业合并
河南鸿翔一心堂药业有限公司	河南郑州	医药零售连锁	药品零售等	100.00	100.00	非同一控制下企业合并
一心堂健康管理有限公司	云南昆明	医疗信息咨询	健康管理、健康咨询	100.00	100.00	设立
云南一心堂康盾健康管理有限公司	云南昆明	医疗信息咨询	健康管理、健康咨询	65.00	65.00	设立
美国瑞富进出口贸易有限公司	美国纽约	药品、食品、保健品批发	药品、食品、保健品批发	100.00	100.00	非同一控制下企业合并
美国瑞福祥经贸有限公司	美国纽约	药品、食品、保健品批发	药品、食品、保健品批发	100.00	100.00	非同一控制下企业合并

注：①云南红云制药有限公司于2017年6月20日经工商登记，名称变更为华宁鸿翔中药科技有限公司。
②子公司云南鸿翔中药科技有限公司原持有美国瑞富进出口贸易有限公司、美国瑞福祥经贸有限公司80%的股权，2017年12月收购剩余20%少数股东权益，收购完成后变更为云南鸿翔中药科技有限公司的全资子公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见“应收款项坏账准备”、“固定资产”、“无形资产”、“长期待摊费用”、“收入”等内容。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。公司会计年度为每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

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

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司在合并日以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形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时起一直存在。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本，作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

（3）分部实现企业合并

如果分步取得对子公司股权投资直至取得控制权的各项交易属于“一揽子交易”，应当将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易，并区分企业合并的类型分别进行会计处理。

分步实现同一控制下企业合并

如果不属于一揽子交易并形成同一控制下企业合并的，在取得控制权日，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

合并日应当按照《企业会计准则第20号——企业合并》和合并财务报表准则的规定编制合并财务报表。在编制合并财务报表时，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于合并方和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

分布实现非同一控制下企业合并

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并且不属于一揽子交易的，在编制个别财务报表时，应当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。购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，应当将按照该准则确定的股权投资的公允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，原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当全部转入改按成本法核算的当期投资收益。

编制合并报表时，购买日之前持有的被购买方的股权，应当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、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期收益，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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，本公司将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。如果合营方通过对合营安排的资产享有权利，并对合营安排的义务承担责任来获得回报，则该合营安排应当被划分为共同经营；如果合营方仅对合营安排的净资产享有权利，则该合营安排应当被划分为合营企业。

（1）共同经营中，合营方的会计处理

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业中，合营方的会计处理

合营企业中，合营方应当按照《企业会计准则第2号-长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）发生外币交易时的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

（2）在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

（3）外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

（1）金融工具的确认

本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（2）金融资产的分类和计量

①本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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投资，不得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。

B、持有至到期投资

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

C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本集团在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，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。

④金融资产的减值准备

A、本集团在期末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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人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；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独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，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，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，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本集团将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，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。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

(3) 金融负债的分类和计量

①本集团将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产转移确认依据和计量

本集团在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项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，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本集团的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，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

（5）金融负债的终止确认

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

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

（6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

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

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司合并报表范围外的单个客户期末余额在 100 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，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。单独进行评估减值并且已确认或继续确认减值损失的资产，不再对其计提整体评估减值准备。如果没有客观证据表明单独评估的单项应收款项存在减值情况，无论该应收款项金额是否重大，本公司将其包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中，按账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
医保款、暂支款及备用金	0.05%	0.05%
其他	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的单项金额非重大应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	对应收票据和预付款项，本公司单独进行减值测试，有客观

	证据表明其发生减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为资产损失，计提坏账准备。
--	---

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第8号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

（1）存货分类

本公司存货包括：库存商品、原材料、周转材料、低值易耗品等。

（2）取得和发出的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价；库存商品、原材料发出时采用按日移动加权平均法计价。

应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。

投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

非货币性资产交换、债务重组和企业合并取得的存货的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》和《企业会计准则第20号——企业合并》确定。

（3）低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）确定存货可变现净值的依据和存货跌价准备的计提方法

每年年末及中期报告期终了，本公司对存货进行全面清查后，按成本与可变现净值孰低计量。

存货可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

存货跌价准备按照单个存货项目（或存货类别）的成本高于可变现净值的差额计提。

13、持有待售资产

（1）持有待售类别的确认标准

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定

的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

（2）持有待售类别的会计处理方法

本公司对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本集团制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

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

14、长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。

（1）共同控制及重大影响的判断标准

①重大影响，是指本公司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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

②共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

（2）长期股权投资的初始计量

①本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

本公司同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并目的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定，同时在备查簿中予以登记。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其投资成本：

A一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

B通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

C本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

D在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

②除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第37号—金融工具列报》的有关规定确定。

C通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

D通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

（3）长期股权投资的后续计量及投资收益确认方法

①本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除购买时已宣告发放股利作投资成本收回外，其余确认为当期投资收益。

②本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资收益。与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损失，按照资产减值准则等规定属于资产减值损失的，应当全额确认。与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照《企业会计准则第20号——企业合并》及《企业会计准则第33号——合并财务报表》的有关规定进行处理。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：

A 本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。

C 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益。本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

（1）投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- ① 与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- ② 该投资性房地产的成本能够可靠计量。

（2）投资性房地产初始计量

- ① 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- ② 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- ③ 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

④ 与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

（3）投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第4号——固定资产》和《企业会计准则第6号——无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

（4）投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为其他资产，或将其他资产转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

（5）投资性房地产减值准备

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其减值准备的确认标准和计提方法同固定资产。

16、固定资产

(1) 确认条件

(1) 本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产的初始计量固定资产按照成本进行初始计量。

①外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第20号——企业合并》、《企业会计准则第21号——租赁》的有关规定确定。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40	5.00%	2.375%-4.75%
机械设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
电器及电子设备	年限平均法	3	5.00%	31.67%
机动车辆	年限平均法	4	5.00%	23.75%
非机动车辆	年限平均法	4	5.00%	23.75%
工具用具	年限平均法	5	5.00%	19.00%
货架柜台	年限平均法	5	5.00%	19.00%

①折旧方法及使用寿命、预计净残值率和年折旧率的确定：

本公司固定资产采用平均年限法按分类折旧率计提固定资产折旧，有关固定资产分类及其估计的折旧年限和年折旧率如下（预计净残值率为固定资产原价的5%）：

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

②对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法的复核：本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值的预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

（1）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（75%（含）以上）；

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%（含）以上）；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%（含）以上）；

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。

（2）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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

（1）在建工程计价

本公司的在建工程按工程项目分别核算，在建工程按实际成本计价。

（2）在建工程结转为固定资产的时点

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。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

①资产支出已经发生。

②借款费用已经发生。

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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、且中断时间连续超过3个月的，暂停

借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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

（3）借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①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，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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

19、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- ①符合无形资产的定义。
- ②与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- ③该资产的成本能够可靠计量。

无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。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：

A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。

B具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

C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，证明其有用性。

D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。

E归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第16号——政府补助》、《企业会计准则第20号——企业合并》的有关规定确定。

无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。主要无形资产摊销年限如下表：

资产名称	摊销年限（年）
SAP企业管理软件	10
土地使用权	50
办公软件	3-10
商标	10

根据可获得的相关信息判断，如果无法合理估计某项无形资产的使用寿命的，应作为使用寿命不确定的无形资产进行核算。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试，减值准备的确定及计提方法如下：

①公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

②存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

A资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

B公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

C市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

D有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

E资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

F公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

G其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

内部研究开发项目开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

外购或委托外部研究开发项目开发阶段的支出，满足下列条件时确认为无形资产：

- ①外购的已获得临床批件的生产技术或配方，其购买价款及后续临床试验费用确认为开发支出，取得生产批件后结转为无形资产。
- ②委托外部机构研发的多肽类生产技术或配方，自研发开始至取得临床批件期间发生的支出计入当期损益；获得临床批件后发生的临床试验费用确认为开发支出，取得生产批件后结转为无形资产。
- ③委托外部机构研发的非多肽类生产技术或配方，自研发开始至获取生产批件期间发生的支出全部计入当期损益。

20、长期资产减值

（1）除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、生物资产、无形资产、商誉及其他资产等主要类别资产的资产减值准备确定方法：

①公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减

记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

②存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

A资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

B公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

C市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

D有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

E资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

F公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

G其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（2）有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

（3）因企业合并、资产组收购所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

本公司确定商誉是否减值是根据资产组的可收回金额确定的。可收回金额是根据对使用价值的计算所确定。这些计算使用的现金流量预测是根据管理层批准的五年期间的财务预算和主要由9.78%的税前贴现率确定。超过五年的现金流量均保持稳定。对确认商誉的这些企业和资产组的现金流量预测采用了毛利率和销售额作为关键假设，管理层确定预算毛利率是根据预算期间之前期间所实现的毛利率，并结合管理层对未来市场的预期。销售额是根据预算期间之前期间的销售额确定的。

（4）资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

21、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

租入营业用房装修费用，按5年平均摊销，如不能续租，剩余金额一次性计入当期损益。发生的二次重新装修，将2万元以下的维修费用在结算日一次计入当期损益，将2万元及2万元以上的视为二次重新装修，在结算时将原装修摊余金额一次计入当期损益，二次重新装修产生的装修费自结算之日起按5年平均摊销。

租入营业用房发生的铺面转让费，按10年平均摊销，如10年内不能续租，剩余金额一次性计入当期损益。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司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企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用设定提存计划的有关规定进行处理；否则，适用关于设定受益计划的有关规定。

23、预计负债

（1）预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务。
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- ①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

24、股份支付

股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算和以现金结算两种方式。

以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易；以现金结算的股份支付，是指本公司为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

（1）本公司为换取职工提供的服务而提供的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

①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，相应增加资本公积；

②完成可行权条件得到满足的期间（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，按照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和资本公积。

③在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

④本公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

（2）本公司提供的以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③在资产负债表日，后续信息表明本公司当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。

④本公司在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（3）根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

（4）修改计划的处理

①如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本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，本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。如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

②如果企业以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，企业仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非企业取消了部分或全部已授予的权益工具。

（5）终止计划的处理

如果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）：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具

在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

③如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

（1）销售商品

本公司主要从事商品零售业务，当本公司将商品售卖予客户时，商品所有权上的主要风险和报酬随之转移，与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量，本公司在此时确认商品的销售收入。商品销售一般以现金、银行卡或医保卡结账。

对于医药批发业务和医药制造业务，在已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并且不再对该产品和商品实施继续管理和控制，相关的收入和成本能够可靠计量时，确认销售收入的实现。

本公司实施会员积分奖励计划，顾客可利用累计消费奖励积分兑换礼品或在下次消费时抵用。授予顾客的积分奖励作为销售交易的一部分。销售取得的货款或应收货款在商品销售的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配，取得的货款或应收货款扣除奖励积分公允价值的部分后确认为收入，奖励积分的公允价值确认为递延收益。奖励积分确认的递延收益以授予顾客的积分为基准，并根据本公司已公布的积分使用方法和积分的预期兑付率后，按公允价值确认。

在顾客兑换奖励积分时，将原计入递延收益的与所兑换积分相关的部分确认为收入。

（2）提供劳务

本公司为供应商提供商品宣传、推广等服务、劳务。按实际提供的服务、劳务确认收入。

（3）让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本公司资金的时间，采用实际利率计算确定。

本公司将部分经营租赁资产转租，经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

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。

26、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

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

本公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，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

本公司收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

在取得资产、承担负债时，本公司按照国家税法规定确定相关资产、负债的计税基础。如果资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础，则将此差异作为应纳税暂时性差异；如果资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础，则将此差异作为可抵扣暂时性差异。

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- （1）商誉的初始确认；
- （2）同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - ①该项交易不是企业合并；
 - ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

除非本公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：

- （1）该项交易不是企业合并；

（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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，本公司将确认以前期间未确认的递延所得税资产。若与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

资产负债表日，本公司按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产）；按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量递延所得税资产和递延所得税负债。

如果适用税率发生变化，本公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债将进行重新计量。除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，本公司将税率变化产生的影响数计入变化当期的所得税费用。

在每个资产负债表日，本公司将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，减记的金额应当转回。

本公司将除企业合并及直接在所有者权益中确认的交易或者事项外的当期所得税和递延所得税作为计入利润表的所得税费用或收益。

28、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

作为承租人支付的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用，直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的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

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（75%（含）以上）；
- 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%（含）以上）；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%（含）以上）；
- 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。

不满足上述条件的，认定经营租赁。

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。

29、其他重要的会计政策和会计估计

（1）金融资产转移的会计处理方法

金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将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、所转移金融资产的账面价值两项金额的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当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、终止确认部分的账面价值两项金额的差额计入当期损益。

金融资产不满足终止确认的条件，则继续确认所转移的金融资产整体，因资产转移而收到的对价，视同企业的融资借款，在收到时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，且未放弃对该金融资产控制的，应当根据其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债。对因继续涉入所转移金融资产形成的有关资产确认相关收入，对继续涉入形成的有关负债确认相关费用。

(2) 终止经营的确认标准和会计处理方法

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分仅仅是为了再出售而取得的子公司。

本公司将披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用和净利润，以及归属于母公司所有者的终止经营利润。

(3) 与回购公司股份相关的会计处理方法

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。公司回购其普通股形成的库存股不得参与公司利润分配，在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
《企业会计准则第 42 号》规定，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行；对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。	2017 年 8 月 28 日，经本公司第四届董事会第六次会议决议，本公司自 2017 年 9 月 1 日起执行上述新发布的《企业会计准则第 42 号》和修订后的《企业会计准则第 16 号》	本次会计政策变更采用未来适用法处理
2017 年 5 月 10 日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》（以下简称《企业会计准则第 16 号》），自 2017 年 6 月 12 日起施行。《企业会计	2017 年 8 月 28 日，经本公司第四届董事会第六次会议决议，本公司自 2017 年 9 月 1 日起执行上述新发布的《企业会计准则第 42 号》和修订后的《企业会计	本公司自 2017 年 9 月 1 日开始采用该修订后的准则，对于 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日之间发生的与企业日常活动相关的政府补助在财务报表列报

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
准则第 16 号》规定，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。	则第 16 号》	时进行了调整，从“营业外收入”重分类至“其他收益” 76,063.83 元，对于 2017 年 1 月 1 日前财务报表中可比期间的财务报表不予追溯调整。
根据《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)要求，本公司在合并利润表和利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目，原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益，改为在“资产处置收益”中列报	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知》(财会〔2017〕30 号) 执行	本公司相应追溯重述了比较报表。对于本公司合并利润表与利润表列报的影响如下表：

根据《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)要求，本公司在合并利润表和利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目，原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益，改为在“资产处置收益”中列报；本公司相应追溯重述了比较报表。对于本公司合并利润表与利润表列报的影响如下（单位：元）：

利润表影响项目	合并财务报表		母公司财务报表	
	本期影响金额	上年调整金额	本期影响金额	上年调整金额
资产处置收益	-3,009,950.27	-1,506,910.88	-1,066,308.88	-1,029,662.83
营业外收入	-185,920.94	-142,128.46	-78,540.09	-107,125.60
其中：非流动资产处置利得	-185,920.94	-142,128.46	-78,540.09	-107,125.60
营业外支出	-3,195,871.21	-1,649,039.34	-1,144,848.97	-1,136,788.43
其中：非流动资产处置损失	-3,195,871.21	-1,649,039.34	-1,144,848.97	-1,136,788.43
对利润表影响				

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

31、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算销售货物和应税劳务收入的销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部份为应交增值税。	本公司按中西成药销售收入的 17%、中药材销售收入的 11% 计算销项税（计生用品免税），并按扣除当期允许抵扣的进

税种	计税依据	税率
		项税额后的差额计缴增值税。本公司部分门店为小规模纳税人，按销售额的 3% 计缴增值税。运输业 11%，广告业务 6%。
城市维护建设税	不同地区门店按增值税的应纳税额确定相应税率计缴	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	
教育费附加	增值税的应纳税额	3%
地方教育费附加	增值税的应纳税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司	15%
广西鸿翔一心堂药业有限责任公司	15%
四川鸿翔一心堂医药连锁有限公司	15%
云南鸿翔中药科技有限公司	免征、25%
贵州鸿翔一心堂医药连锁有限公司	25%
云南鸿云药业有限公司	15%
云南三色空间广告有限公司	25%
山西鸿翔一心堂药业有限公司	25%
云南点线运输有限公司	15%
上海鸿翔一心堂药业有限公司	25%
重庆鸿翔一心堂药业有限公司	15%
天津鸿翔一心堂医药连锁有限公司	25%
海南鸿翔一心堂医药连锁有限公司	25%
四川一心堂医药连锁有限公司	15%
云南云商优品电子商务有限公司	25%
云南星际元生物科技有限公司	25%
华宁鸿翔中药科技有限公司	25%
河南鸿翔一心堂药业有限公司	25%
美国瑞富进出口贸易有限公司	29%
美国瑞福祥经贸有限公司	29%

2、税收优惠

（1）本公司税收优惠

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财

税（2011）58号）的相关规定，本公司主营业项目符合中华人民共和国国家发展和改革委员会第9号令《产业结构调整指导目录》（2011年本）第一类、第三十三条、第五款：“商贸企业的统一配送和分销网络建设”的项目。根据昆明市西山区地方税务局（2017）3835号“税务事项通知书”，本公司申请享受减按15%税率征收企业所得税符合相关规定，本公司2016年度、2017年度按15%计算企业所得税。

（2）四川鸿翔一心堂医药连锁有限公司

经四川省攀枝花市仁和区国家税务局审核同意，四川鸿翔一心堂医药连锁有限公司2016年度、2017年度符合西部大开发企业所得税减免优惠条件，故2016年度、2017年度按15%计算企业所得税。

（3）云南鸿翔中药科技有限公司税收优惠

云南鸿翔中药科技有限公司的农产品初加工业务符合《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条及《财政部国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》的减免税规定，云南鸿翔中药科技有限公司2011年向昆明市五华区国税局申请农产品初加工业务免征企业所得税，昆明市五华区国税局于2012年1月10日完成云南鸿翔中药科技有限公司农产品初加工业务减免税申请的登记备案确认。根据上述文件规定，云南鸿翔中药科技有限公司2016年度、2017年度农产品初加工业务利润免征企业所得税，对非农产品初加工部分按25%税率计提企业所得税。

（4）云南鸿云药业有限公司税收优惠

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）、2012年云南省财政厅、云南省国家税务局、云南省地方税务局转发《财政部、国家税务总局、海关总署关于贯彻西部大开发税收优惠政策问题的通知》（云财税〔2011〕129号）的相关规定，经云南省发展和改革委员会《关于云南鸿云药业有限公司相关业务属于国家鼓励类产业的确认书》（云发改办西部〔2012〕419号）明确，本公司的子公司云南鸿云药业有限公司主营业项目符合中华人民共和国国家发展和改革委员会第15号《西部地区鼓励类产业目录》下的“中华人民共和国国家发展和改革委员会第21号令”国家发展改革委关于修改《产业结构调整指导目录（2011年本）》鼓励类第二十九条“现代物流业”第3款“药品物流配送（含冷链）技术应用和设施建设，药品物流质量安全控制技术服务”是国家鼓励类产业的规定。经主管税务局审核同意，确认云南鸿云药业有限公司主营业务为国家鼓励类产业项目，2016年度、2017年度享受西部大开发企业所得税优惠政策，减按15%税率计缴企业所得税。

（5）云南点线运输有限公司

根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题文件的通知》（云财税〔2011〕129号）的相关规定，本公司的子公司云南点线运输有限公司主要经营项目属于国家鼓励类产业的第二十四类的第七条中“公路集装箱和厢式运输”相关条件，经主管税务局审核同意，确认云南点线运输有限公司主营业务为国家鼓励类产业项目，2016年度、2017年度享受西部大开发企业所得税优惠政策，减按15%税率计缴企业所得税。

（6）广西鸿翔一心堂药业有限责任公司

经广西壮族自治区商务厅桂商商贸函〔2014〕21号批复，广西鸿翔一心堂药业有限责任公司经营业务符合《国家产业结构调整指导目录（2011）年本》第一类“鼓励类”第三十三条“商贸服务业”第五款“商贸企业的统一配送和分销网络建设”的规定，南宁经济技术开发区国家税务局（南经国税审字〔2014〕2号）文审核确认，广西鸿翔一心堂药业有限责任公司2014年起执行西部大开发税收优惠政策，减按15%的税率计缴企业所得税。

（7）重庆鸿翔一心堂药业有限公司

经主管税局审核同意，重庆鸿翔一心堂药业有限公司2017年度符合西部大开发企业所得税减免优惠条件，故2017年度按15%计算企业所得税。

（8）四川一心堂医药连锁有限公司

经四川省成都市武侯区国家税务局审核同意，四川一心堂医药连锁有限公司2017年度符合西部大开发企业所得税减免优惠条件，故2017年度按15%计算企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	476,551.46	594,255.84
银行存款	1,938,500,438.44	1,390,089,507.22
其他货币资金	256,999,552.73	204,047,140.02
合计	2,195,976,542.63	1,594,730,903.08
其中：存放在境外的款项总额	1,347,567.67	966,573.83

其他说明

受限制的货币资金情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	受限制的原因
其他货币资金	256,999,552.73	204,047,140.02	票据保证金
合计	256,999,552.73	204,047,140.02	

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	11,442,003.25	550,000.00
合计	11,442,003.25	550,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,834,399.20	

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
合计	1,834,399.20	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	2,623,065.85	0.43%	541,280.18	20.64%	2,081,785.67					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	583,577,186.82	96.77%	5,149,649.59	0.88%	578,427,537.23	392,340,185.12	96.32%	3,147,202.56	0.80%	389,192,982.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	16,871,176.96	2.80%	203,343.03	1.21%	16,667,833.93	14,990,993.97	3.68%			14,990,993.97
合计	603,071,429.63	100.00%	5,894,272.80	0.98%	597,177,156.83	407,331,179.09	100.00%	3,147,202.56	0.77%	404,183,976.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
哈尔滨市医保中心	2,623,065.85	541,280.18	20.64%	单项认定
合计	2,623,065.85	541,280.18	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
医保款	490,529,035.49	245,264.51	0.05%
其他	88,246,465.72	4,412,323.29	5.00%
1 年以内小计	578,775,501.21	4,657,587.80	
1 至 2 年	4,742,219.51	474,221.96	10.00%
2 至 3 年	59,466.10	17,839.83	30.00%
3 年以上			50.00%
3 至 4 年			50.00%
4 至 5 年			50.00%
5 年以上			100.00%
合计	583,577,186.82	5,149,649.59	

确定该组合依据的说明：

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：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
应收门店现金款	16,219,120.52		一年以内		见注释
信用卡应收款	129,847.62		一年以内		单独认定
黑龙江省医保中心	522,208.82	203,343.03	一年以内	38.94	单项认定
合计	16,871,176.96	203,343.03			

注：核算内容为各门店在当天下午银行停业之前将已收营业款存入公司账户后仍继续营业，公司按各门店全天营业数据确认收入，当天已确认收入的部分营业款现金将在第二天汇入公司账户，故形成由于存款时间与销售截止时点不一致产生的应收款，故未计提坏账准备。

(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 5,894,272.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户A	非关联方	51,927,166.79	25,963.58	1年以内	8.61
客户B	非关联方	49,573,363.67	24,786.68	1年以内	8.22
客户C	非关联方	10,073,008.29	5,036.50	1年以内	1.67
客户D	非关联方	9,858,098.81	4,929.05	1年以内	1.63
客户E	非关联方	9,513,372.00	4,756.69	1年以内	1.58
合计		130,945,009.56	65,472.50		21.71

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

单位：元

项目	期末余额		
	外币金额	汇率	折合人民币
美元	1,001,219.20	6.5342	6,542,166.50
合计	1,001,219.20		6,542,166.50

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	369,189,634.08	99.04%	486,350,994.19	99.32%
1 至 2 年	3,583,148.60	0.96%	3,340,008.39	0.68%
2 至 3 年	5,893.62		9,396.24	
3 年以上	9,396.24		2,476.22	
合计	372,788,072.54	--	489,702,875.04	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占预付款项比例(%)	坏账准备
往来单位A	13,177,795.08	3.53	
往来单位B	735,518.72	0.20	
往来单位C	470,878.98	0.13	
往来单位D	427,303.14	0.11	
往来单位E	341,347.00	0.09	
合计	15,152,842.92	4.06	

其他说明：

单位：元

项目	期末余额		
	外币金额	汇率	折合人民币
美元	18,357.00	6.5342	119,948.31
合计	18,357.00		119,948.31

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
7 天通知存款利息	0.00	222,720.97
合计		222,720.97

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	188,165,463.50	100.00%	8,740,104.26	4.64%	179,425,359.24	218,106,139.09	100.00%	12,642,915.00	5.80%	205,463,224.09
合计	188,165,463.50	100.00%	8,740,104.26	4.64%	179,425,359.24	218,106,139.09	100.00%	12,642,915.00	5.80%	205,463,224.09

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
暂支款及备用金	76,649,096.45	38,324.54	0.05%
其他	88,300,971.24	4,415,048.57	5.00%
1 年以内小计	164,950,067.69	4,453,373.11	
1 至 2 年	14,972,468.93	1,497,246.91	10.00%
2 至 3 年	7,052,378.03	2,115,713.41	30.00%
3 至 4 年	797,678.05	398,839.03	50.00%
4 至 5 年	235,878.00	117,939.00	50.00%
5 年以上	156,992.80	156,992.80	100.00%
合计	188,165,463.50	8,740,104.26	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,740,104.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
违约金及押金	148,068.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
柳州蝴蝶山路店	违约金	20,000.00	无法收回	总裁办公会审批	否
贵港市建设中路二店	押金	12,000.00	无法收回	总裁办公会审批	否
柳州市北站路店	押金	65,000.00	无法收回	总裁办公会审批	否
门店押金	押金	51,068.00	已拆店	总裁办公会审批	否
合计	--	148,068.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
账龄分析组合	188,165,463.50	218,106,139.09
合计	188,165,463.50	218,106,139.09

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
往来单位 A	往来款	17,000,000.00	1 年以内	9.03%	850,000.00
往来单位 B	往来款	8,837,107.16	1 年以内	4.70%	441,855.36
往来单位 C	往来款	5,131,109.58	2-3 年	2.73%	1,539,332.87
往来单位 D	房租	3,813,145.26	1 年以内	2.03%	190,657.26
往来单位 E	往来款	2,983,500.00	1 年以内	1.59%	149,175.00
合计	--	37,764,862.00	--	20.07%	3,171,020.49

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	172,150.11		172,150.11			
库存商品	1,636,815,921.27	21,870,854.05	1,614,945,067.22	1,384,238,263.48	20,420,590.90	1,363,817,672.58
周转材料	11,190,755.76		11,190,755.76	9,606,456.80		9,606,456.80
合计	1,648,178,827.14	21,870,854.05	1,626,307,973.09	1,393,844,720.28	20,420,590.90	1,373,424,129.38

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	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	
库存商品	20,420,590.90	80,914,474.93		79,464,211.78		21,870,854.05
合计	20,420,590.90	80,914,474.93		79,464,211.78		21,870,854.05

存货跌价准备计提和转回原因：

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品	期末采用单项比较法对存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，存货可变现净值是根据企业在正常经营过程中以预计售价减去购进成本以及销售所必须的费用后的价值确定。	报告期内无转回情况	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品本金及利息		210,412,785.39
预交税款	580,026.96	4,771,384.48
结构性存款		105,400,666.67
待抵扣增值税进项税额	12,503,273.93	4,527,861.61
合计	13,083,300.89	325,112,698.15

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
云南久康一心信息技术服务有限公司		12,000,000.00		-488.33						11,999,511.67	
小计		12,000,000.00		-488.33						11,999,511.67	
合计		12,000,000.00		-488.33						11,999,511.67	

其他说明

注：①经本公司2017-9次总裁办公会审议通过，2017年9月22日云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司与弘云久康数据技术（北京）有限公司、北京嘉和美康信息技术有限公司共同投资设立云南久康一心信息技术服务有限公司。久康一心注册资本为人民币3,000万元整，其中本公司以自有资金出资人民币1,200万元，占注册资本的40%。

②本公司拟参股设立北京天心康养文化发展有限公司，本公司认缴3200万元，北京天心康养文化发展有限公司已于2017年12月18日注册成立，本公司截止2017年12月31日仍未实际出资。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	电器及电子设备	运输工具	工具用具	货架柜台	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	384,557,943.69	20,545,928.33	127,144,023.99	24,628,827.45	13,180,847.10	148,295,464.51	718,353,035.07
2.本期增加金额	16,915,816.63	3,634,786.31	25,050,209.43	1,258,878.74	601,240.12	37,690,350.23	85,151,281.46
（1）购置	12,214,705.37	3,634,786.31	25,050,209.43	1,258,878.74	601,240.12	37,475,107.53	80,234,927.50
（2）在建工程转入	4,701,111.26					215,242.70	4,916,353.96
（3）企业							

项目	房屋、建筑物	机器设备	电器及电子设备	运输工具	工具用具	货架柜台	合计
合并增加							
3.本期减少金额			8,368,627.85	439,729.54	1,513,119.53	9,567,354.42	19,888,831.34
(1) 处置或报废			8,368,627.85	392,665.59	1,513,119.53	9,567,354.42	19,841,767.39
其他				47,063.95			47,063.95
4.期末余额	401,473,760.32	24,180,714.64	143,825,605.57	25,447,976.65	12,268,967.69	176,418,460.32	783,615,485.19
二、累计折旧							
1.期初余额	35,934,920.43	4,862,298.45	83,489,374.52	17,520,492.60	6,776,693.49	82,491,567.83	231,075,347.32
2.本期增加金额	10,367,622.11	2,310,562.33	24,849,322.16	2,783,240.30	2,125,159.91	22,561,809.88	64,997,716.69
(1) 计提	10,367,622.11	2,310,562.33	24,849,322.16	2,783,240.30	2,125,159.91	22,561,809.88	64,997,716.69
3.本期减少金额			6,825,848.23	289,368.32	851,307.97	6,307,371.12	14,273,895.64
(1) 处置或报废			6,825,848.23	250,799.72	851,307.97	6,307,371.12	14,235,327.04
其他				38,568.60			38,568.60
4.期末余额	46,302,542.54	7,172,860.78	101,512,848.45	20,014,364.58	8,050,545.43	98,746,006.59	281,799,168.37
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	355,171,217.78	17,007,853.86	42,312,757.12	5,433,612.07	4,218,422.26	77,672,453.73	501,816,316.82

项目	房屋、建筑物	机器设备	电器及电子设备	运输工具	工具用具	货架柜台	合计
2.期初账面价值	348,623,023.26	15,683,629.88	43,654,649.47	7,108,334.85	6,404,153.61	65,803,896.68	487,277,687.75

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输工具	278,056.35	222,535.25		55,521.10

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

注：①本年折旧额为64,997,716.69元。本年由在建工程转入固定资产原价为4,916,353.96元。

②本年其他减少为美国子公司汇率变动影响所致。

11、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
电商&客户关系管理系统二期项目	6,730,134.03		6,730,134.03	5,725,640.27		5,725,640.27
门店装修	425,093.56		425,093.56	346,326.78		346,326.78

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
红云制药老厂房改造工程				4,076,407.96		4,076,407.96
污水处理及再生利用设备工程	240,000.00		240,000.00			
其他	99,530.76		99,530.76			
合计	7,494,758.35		7,494,758.35	10,148,375.01		10,148,375.01

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
电商&客户关系管理系统二期项目		5,725,640.27			341,533.05	5,384,107.22		90%				其他
呈贡项目三期			603,533.64	603,533.64								其他
红云制药老厂房改造工程		4,076,407.96	21,169.66	4,097,577.62								其他
合计		9,802,048.23	624,703.30	4,701,111.26	341,533.05	5,384,107.22	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	SAP 系统	办公软件	呈贡物流系统	合计
一、账面原值							
1.期初余额	38,936,894.92	113,896.45		55,082,776.31	10,362,548.77	2,610,000.00	107,106,116.45
2.本期增加金额				1,345,470.57	1,811,198.86		3,156,669.43
(1) 购置				1,345,470.57	1,811,198.86		3,156,669.43
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	250,000.00				516,888.90		766,888.90
(1) 处置					516,888.90		516,888.90
转出	250,000.00						250,000.00
4.期末余额	38,686,894.92	113,896.45		56,428,246.88	11,656,858.73	2,610,000.00	109,495,896.98
二、累计摊销							
1.期初余额	2,541,512.53	89,352.08		12,436,287.80	2,557,527.80	1,370,250.00	18,994,930.21
2.本期增加金额	785,004.06	11,389.65		5,682,315.54	1,147,170.20	261,000.00	7,886,879.45
(1) 计提	785,004.06	11,389.65		5,682,315.54	1,147,170.20	261,000.00	7,886,879.45
3.本期减少金额	7,619.05				32,113.97		39,733.02
(1) 处置					32,113.97		32,113.97
转出	7,619.05						7,619.05
4.期末余额	3,318,897.54	100,741.73		18,118,603.34	3,672,584.03	1,631,250.00	26,842,076.64
三、减值准备							
1.期初余额							

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	SAP 系统	办公软件	呈贡物流系统	合计
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	35,367,997.38	13,154.72		38,309,643.54	7,984,274.70	978,750.00	82,653,820.34
2.期初账面价值	36,395,382.39	24,544.37		42,646,488.51	7,805,020.97	1,239,750.00	88,111,186.24

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
其他说明：		

注：本年摊销额为7,886,879.45元。

13、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
玉溪市红塔区门店收购	6,781,485.47					6,781,485.47
昭通市崛起药业	3,750,000.00					3,750,000.00

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	其他	处置	其他	
门店收购						
云南三明鑫疆药 业股份有限公司 门店收购	31,263,344.23					31,263,344.23
上海鸿翔一心堂 药业有限公司	1,539,501.60					1,539,501.60
天津鸿翔一心堂 医药连锁有限公 司	5,585,461.17					5,585,461.17
海南鸿翔一心堂 医药连锁有限公 司	309,256,218.07					309,256,218.07
河南鸿翔一心堂 药业有限公司	16,119,362.20					16,119,362.20
山西晋中泰来公 司门店收购	13,000,000.00				957,430.70	12,042,569.30
山西百姓平价药 房门店收购	50,000,000.00				1,417,807.72	48,582,192.28
山西白家药铺门 店收购	20,000,000.00				849,831.26	19,150,168.74
山西长城公司门 店收购	146,583,910.00					146,583,910.00
成都蜀康医药连 锁公司门店收购	32,735,011.00					32,735,011.00
成都康福隆公司 门店收购	8,694,876.23				44,230.64	8,650,645.59
成都市博文百姓 大药房公司门店 收购	26,961,864.31					26,961,864.31
广西百色博爱公 司门店收购	31,456,800.00				235,800.00	31,221,000.00
广西桂杏霖春公 司门店收购	15,556,564.88		1,242,288.98			16,798,853.86
重庆宏声桥大药 房连锁有限公司 门店收购	55,429,585.00					55,429,585.00

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	其他	处置	其他	
海南聚恩堂大药 房连锁经营有限 公司门店收购	2,268,176.00					2,268,176.00
美国瑞富进出口 贸易有限公司及 美国瑞福祥经贸 有限公司	19,066,553.20					19,066,553.20
广西方略集团崇 左医药连锁有限 公司门店收购			26,792,522.95			26,792,522.95
眉山市芝林大药 房有限公司门店 收购			11,384,581.57			11,384,581.57
兴文县老百姓大 药房门店收购			10,432,764.03			10,432,764.03
隆昌县百姓大药 房连锁有限公司 门店收购			7,504,033.50			7,504,033.50
绵竹政盛老百姓 大药房门店收购			13,785,471.75			13,785,471.75
四川贝尔康大药 房连锁有限公司 门店收购			45,008,806.08			45,008,806.08
成都同乐康桥大 药房门店收购			45,014,354.65			45,014,354.65
绵阳老百姓大药 房门店收购			26,709,539.08			26,709,539.08
曾理春门店收购			12,581,927.96			12,581,927.96
（三台）绵阳老 百姓大药房连锁 有限公司门店收 购			9,818,356.00			9,818,356.00
（三台）三台县 潼川镇老百姓大 药房门店收购			19,005,488.43			19,005,488.43
（三台）三台县 潼川镇益丰大药			8,704,001.09			8,704,001.09

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	其他	处置	其他	
房门店收购						
广元市老百姓大 药房连锁有限责 任公司门店收购			27,185,988.00			27,185,988.00
合计	796,048,713.36		265,170,124.07		3,505,100.32	1,057,713,737.11

（2）商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司期末商誉金额占合并财务报表资产总额的14.8%。

本公司确定商誉是否减值是根据资产组的可收回金额确定的。可收回金额是根据对使用价值的计算所确定。这些计算使用的现金流量预测是根据管理层批准的五年期间的财务预算和主要由9.65%的税前贴现率确定（因投资区域不同，对子公司美国瑞富进出口贸易有限公司及美国瑞福祥经贸有限公司进行现金流量预测选择的税前贴现率为9.7%）。超过五年的现金流量均保持稳定。对可收回金额的预计结果并没有导致确认减值损失。

对确认商誉的这些企业和资产组的现金流量预测采用了毛利率和销售额作为关键假设，管理层确定预算毛利率是根据预算期间之前期间所实现的毛利率，并结合管理层对未来市场的预期。销售额是根据预算期间之前期间的销售额确定的。

依据本公司总裁办公会讨论通过的《云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司商誉管理办法》的相关规定，本公司在本年度专门委托北京亚超资产评估有限公司对相关公司及资产组以2017年12月31日为基准日进行评估，为本公司拟进行商誉减值测试事宜提供专业的价值参考依据。其评估方法采用收益法，从被评估公司或资产组的未来获利能力途径求取市场价值，是对被评估公司或资产组未来的自由现金流量进行预测，将未来自由现金流量折现后求和得出评估结论。因此收益法体现了被评估公司或资产组价值的重要组成部分，即是被评估公司或资产组在相关地区的市场竞争地位及药店网点的分布优势所带来超额收益而形成的价值。

其他说明

①2017年4月，本公司全资子公司四川一心堂医药连锁有限公司收购眉山市芝林大药房有限公司直营门店10家，属于资产组收购，实际支对价14,290,000.00元（不含存货），确认的可辨认净资产公允价值为2,905,418.43元，支付对价与享有可辨认净资产公允价值的差额11,384,581.57元确认为商誉。

②2017年5月，本公司全资子公司四川一心堂医药连锁有限公司收购兴文县老百姓大药房直营门店6家，属于资产组收购，实际支对价12,040,000.00元（不含存货），确认的可辨认净资产公允价值为1,607,235.97元，支付对价与享有可辨认净资产公允价值的差额10,432,764.03元确认为商誉。

③2017年6月，本公司全资子公司四川一心堂医药连锁有限公司收购隆昌县百姓大药房连锁有限公司直营门店6家，属于资产组收购，实际支对价10,169,591.50元（不含存货），确认的可辨认净资产公允价值为2,665,558.00元，支付对价与享有可辨认净资产公允价值的差额7,504,033.50元确认为商誉。

④2017年5月，本公司全资子公司四川一心堂医药连锁有限公司收购绵竹政盛老百姓大药房直营门店6家，属于资产组收购，实际支对价15,750,000.00元（不含存货），确认的可辨认净资产公允价值为1,964,528.25元，支付对价与享有可辨认净资产公允价值的差额13,785,471.75元确认为商誉。

⑤2017年6月，本公司全资子公司四川一心堂医药连锁有限公司收购四川贝尔康大药房连锁有限公司直营门店42家，属于资产组收购，实际支对价61,940,000.00元（不含存货），确认的可辨认净资产公允价值为16,931,193.92元，支付对价与享有可辨认净资产公允价值的差额45,008,806.08元确认为商誉。

⑥2017年6月，本公司全资子公司四川一心堂医药连锁有限公司收购成都同乐康桥大药房直营门店41家，属于资产组收购，实际支对价56,575,397.87元（不含存货），确认的可辨认净资产公允价值为11,561,043.22元，支付对价与享有可辨认净资产公允价值的差额45,014,354.65元确认为商誉。

⑦2017年6月，本公司全资子公司四川一心堂医药连锁有限公司收购绵阳老百姓大药房直营门店26家，属于资产组收购，实际支付对价35,652,500.00元（不含存货），确认的可辨认净资产公允价值为8,942,960.92元，支付对价与享有可辨认净资产公允价值的差额26,709,539.08元确认为商誉。

⑧2017年6月，本公司全资子公司四川一心堂医药连锁有限公司收购曾理春直营门店8家，属于资产组收购，实际支付对价14,289,000.00元（不含存货），确认的可辨认净资产公允价值为1,707,072.04元，支付对价与享有可辨认净资产公允价值的差额12,581,927.96元确认为商誉。

⑨ 2017年1月，本公司全资子公司四川一心堂医药连锁有限公司收购（三台）绵阳老百姓大药房连锁有限公司直营门店11家，属于资产组收购，实际支付对价12,300,000.00元（不含存货），确认的可辨认净资产公允价值为2,481,644.00元，支付对价与享有可辨认净资产公允价值的差额9,818,356.00元确认为商誉。

⑩2017年1月，本公司全资子公司四川一心堂医药连锁有限公司收购（三台）三台县潼川镇老百姓大药房直营门店8家，属于资产组收购，实际支付对价21,140,000.00元（不含存货），确认的可辨认净资产公允价值为2,134,511.57元，支付对价与享有可辨认净资产公允价值的差额19,005,488.43元确认为商誉。

⑪2017年1月，本公司全资子公司四川一心堂医药连锁有限公司收购（三台）三台县潼川镇益丰大药房直营门店9家，属于资产组收购，实际支付对价10,660,000.00元（不含存货），确认的可辨认净资产公允价值为1,955,998.91元，支付对价与享有可辨认净资产公允价值的差额8,704,001.09元确认为商誉。

⑫2017年6月，本公司全资子公司四川一心堂医药连锁有限公司收购广元市老百姓大药房连锁有限责任公司直营门店23家，属于资产组收购，实际支付对价40,224,000.00元（不含存货），确认的可辨认净资产公允价值为13,038,012.00元，支付对价与享有可辨认净资产公允价值的差额27,185,988.00元确认为商誉。

⑬2017年12月，本公司的全资子公司广西鸿翔一心堂药业有限责任公司收购广西方略集团崇左医药连锁有限公司直营门店130家，属于资产组收购。实际支付收购对价33,920,000.00元（不含存货），确认的可辨认净资产公允价值为7,127,477.05元，支付对价与享有可辨认净资产公允价值的差额26,792,522.95元确认为商誉。

14、长期待摊费用

单位：元

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
转让费	94,761,620.18	174,424,338.78	19,814,162.20	287,469.99	249,084,326.77
房租	14,603,687.90	54,647,011.60	19,571,786.38		49,678,913.12
装修费	67,083,172.07	97,388,927.69	26,724,487.38	2,878,386.91	134,869,225.47
合计	176,448,480.15	326,460,278.07	66,110,435.96	3,165,856.90	433,632,465.36

其他说明

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	34,201,537.97	5,781,144.82	34,756,076.27	6,117,350.43
内部交易未实现利润	73,705,978.90	11,057,833.06	52,813,726.50	8,626,890.43
可抵扣亏损	120,374,995.09	26,079,430.84	153,642,174.05	35,010,802.87
与资产相关的政府补助	2,800,531.91	420,079.79		
会员积分	10,826,447.82	1,679,110.74		
合计	241,909,491.69	45,017,599.25	241,211,976.82	49,755,043.73

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		45,017,599.25		49,755,043.73

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	3,243,464.73	214,051.96
资产减值准备	2,303,693.14	1,454,632.19
合计	5,547,157.87	1,668,684.15

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	192,746.96	214,051.96	
2022 年	3,050,717.77		
合计	3,243,464.73	214,051.96	--

其他说明：

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款		2,115,620.89
预付门店收购款		9,925,000.00
预付不动产购置款	10,073,706.73	
合计	10,073,706.73	12,040,620.89

其他说明：

17、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	100,000,000.00	684,113.07
合计	100,000,000.00	684,113.07

短期借款分类的说明：

短期借款明细

单位：元

贷款单位	贷款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	抵押或担保情况
云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司	广发银行（昆明江岸支行）	50,000,000.00	2017/9/5	2018/9/4	RMB	4.785	
云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司	中国民生银行（昆明东聚支行）	50,000,000.00	2017/9/5	2018/9/5	RMB	5.0025	
合计		100,000,000.00					

注：

①2017年8月23日，云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司与广发银行股份有限公司昆明分行江岸支行签订合同号为（2017）昆银综授额字第000058号的授信额度合同。9月与广发银行申请信用借款5000万元，借款年利率4.785%，借款期限2017年09月05日至2018年09月04日。该笔贷款尚未归还。

②2017年9月1日，云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司与中国民生银行股份有限公司昆明分行签订合同号为公借贷字第2017年民昆借字0130号信用借款合同。借款金额5000万元，借款年利率5.0025%，借款期限2017年09月05日至2018年09月05日。该笔贷款尚未归还。

③2017年7月24日，云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行签订合同号为78112017280020的信用借款合同。借款金额5000万元，借款年利率5.200%，借款期限2017年07月24日至2018年1月24日。该笔贷款已于2017年9月15日提前归还。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	758,163,736.84	632,339,147.90
合计	758,163,736.84	632,339,147.90

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	921,191,093.39	861,502,740.45
房租	15,615,485.19	19,900,339.79
其他款	4,687,765.43	
合计	941,494,344.01	881,403,080.24

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

外币应付账款原币金额以及折算汇率列示

单位：元

项目	期末余额		
	外币金额	汇率	折合人民币
美元	341,453.00	6.5342	2,231,122.19
合计	341,453.00		2,231,122.19

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋转租	1,984,770.80	1,994,421.69
货款	4,177,314.67	3,523,029.26
合计	6,162,085.47	5,517,450.95

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	32,093,160.43	1,178,205,574.73	1,146,305,003.95	63,993,731.21
二、离职后福利-设定提存计划	1,174,465.42	146,837,904.02	147,286,025.40	726,344.04
三、辞退福利		58,824.00	58,824.00	
合计	33,267,625.85	1,325,102,302.75	1,293,649,853.35	64,720,075.25

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	23,074,033.28	1,024,032,754.00	993,876,822.97	53,229,964.31
2、职工福利费	2,000.00	23,145,832.45	23,147,832.45	
3、社会保险费	308,379.34	78,218,051.38	78,253,670.05	272,760.67
其中：医疗保险费	199,477.47	69,578,133.59	69,597,623.31	179,987.75
工伤保险费	49,059.10	3,903,757.84	3,931,315.86	21,501.08
生育保险费	59,842.77	4,736,159.95	4,724,730.88	71,271.84
4、住房公积金	89,216.97	25,001,951.78	25,032,146.55	59,022.20
5、工会经费和职工教育经费	8,619,530.84	22,957,253.35	21,151,982.47	10,424,801.72
8、其他短期薪酬		4,849,731.77	4,842,549.46	7,182.31
合计	32,093,160.43	1,178,205,574.73	1,146,305,003.95	63,993,731.21

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	857,226.56	142,384,203.05	142,649,870.22	591,559.39
2、失业保险费	317,238.86	4,453,700.97	4,636,155.18	134,784.65
合计	1,174,465.42	146,837,904.02	147,286,025.40	726,344.04

其他说明：

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	67,905,169.16	4,017,193.84
企业所得税	65,311,870.24	14,776,687.43
个人所得税	671,082.29	506,760.59
城市维护建设税	4,672,907.81	425,804.07
房产税	869,274.07	
土地使用税	140,517.36	
印花税	1,363,036.38	690,622.85

项目	期末余额	期初余额
营业税		7,530.01
教育费附加	2,571,782.71	515,676.21
地方教育费附加	1,546,278.62	179,843.83
委托代征税费	28,190.23	313,382.82
文化事业建设费	971,507.04	520,044.60
价格调控基金	428.01	40,882.75
河道管理费	2,718.36	2,718.36
防洪费	1,188.03	
合计	146,055,950.31	21,997,147.36

其他说明：

23、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	149,531.25	
分期付息到期还本的中期票据利息	16,072,118.72	16,072,118.72
短期融资券应付利息	6,179,506.85	15,235,178.08
合计	22,401,156.82	31,307,296.80

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

24、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	1,883,658.69	5,078,739.03
代扣员工保险等	9,382,102.55	2,308,154.64
代收款	17,327,201.33	30,827,864.42
其他	6,864,999.38	2,219,755.40
软件系统设备款	8,000.00	3,954,672.02
收购门店款	108,721,449.40	194,754,022.89

项目	期末余额	期初余额
押金	7,432,655.74	13,619,839.08
应付费用	13,065,212.93	6,228,009.52
暂收款	7,862,434.96	8,893,211.32
装修工程款	22,282,459.34	14,802,317.04
应付股权款	9,691,800.00	15,183,820.00
子公司少数股东往来款		6,971,067.61
合计	204,521,974.32	304,841,472.97

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
NG FRANKLN TAI YEUNG	9,691,800.00	未结算
合计	9,691,800.00	--

其他说明

金额较大的其他应付款

单位：元

债权单位名称	所欠金额	性质或内容
云南温暖装饰工程有限公司	5,033,643.00	应付装修费
云南和谐装饰工程有限公司	2,836,754.00	应付装修费
NG FRANKLN TAI YEUNG	9,691,800.00	股权收购款
合计	17,562,197.00	

外币其他应付款原币金额以及折算汇率列示

单位：元

项目	期末余额		
	外币金额	汇率	折合人民币
美元	1,929,806.00	6.5342	12,500,238.37
合计	1,929,806.00		12,500,238.37

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	35,297.75	37,473.67
合计	35,297.75	37,473.67

其他说明：

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	398,949,599.37	799,411,568.88
合计	398,949,599.37	799,411,568.88

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
云南鸿翔一心堂药业(集团)股份有限公司2016年度第一期短期融资券	400,000,000.00	2016/1/11	366天	400,000,000.00	399,960,547.95			39,452.05	400,000,000.00		
云南鸿翔一心堂药业(集团)股份有限公司2016年度第一期超短期融资券	400,000,000.00	2016/12/20	270天	400,000,000.00	399,451,020.93			548,979.07	400,000,000.00		
云南鸿翔一心堂药业(集团)股份有限公司2017年度短期融资券	400,000,000.00	2017/9/12	365天	400,000,000.00		400,000,000.00		-1,050,400.63			398,949,599.37
合计	--	--	--	1,200,000,000.00	799,411,568.88	400,000,000.00		-461,969.51	800,000,000.00		398,949,599.37

其他说明：

①2015年10月，经中国银行间市场交易商协会注册（中市协注[2015]CP389号），本公司短期融资券注册金额8亿元，由上海浦东发展银行股份有限公司主承销。2016年1月本公司已完成2016年度第一期

短期融资券人民币4亿元的发行，发行价格为每张100.00元，票面利率为3.72%，期限为365天，到期一次还本付息。本期短期融资券无担保。该短期融资券于2017年1月11日到期，公司已完成了兑付，本息合计人民币414,880,000.00元。

②2016年9月，经中国银行间市场交易商协会注册（中市协注[2016]SCP256号），本公司超短期融资券注册金额12亿元，由中国民生银行股份有限公司主承销。2016年12月本公司已完成2016年度第一期超短期融资券人民币4亿元的发行，发行价格为每张100.00元，票面利率为5.99%，期限为270天，到期一次还本付息。本期超短期融资券无担保。该超短期融资券于2017年9月18日到期，公司已完成了该期短期融资券的兑付，本息合计人民币 417,723,835.62 元。

③2015年10月，经中国银行间市场交易商协会注册（中市协注[2015]CP389号），本公司短期融资券注册金额8亿元，由上海浦东发展银行股份有限公司主承销。2017年9月公司已完成 2017 年度第一期短期融资券人民币 4 亿元的发行，发行价格为每张100.00元，票面利率为5.08%，期限为365天，到期一次还本付息。本期短期融资券无担保。

27、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中期票据	796,478,652.42	794,188,861.60
合计	796,478,652.42	794,188,861.60

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
云南鸿翔一心堂药业(集团)股份有限公司2016年度第一期中期票据	400,000,000.00	2016/2/29	3年	400,000,000.00	397,367,073.20			-1,191,421.69		398,558,494.89
云南鸿翔一心堂药业(集团)股份有限公司2016年度第二期	400,000,000.00	2016/10/20	3年	400,000,000.00	396,821,788.40			-1,098,369.13		397,920,157.53

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
中期票据											
合计	--	--	--	800,000,000.00	794,188,861.60			-2,289,790.82			796,478,652.42

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

2015年10月，经由中国银行间交易商协会注册（中市协注[2015]MTN562号），本次中期票据注册金额8亿元，由上海浦东发展银行股份有限公司主承销。

①2016年3月公司已完成2016年度第一期中期票据人民币4亿元的发行，发行规模4亿元，发行价格为每张100.00元，票面利率3.98%，期限3年，按年付息，到期还本。本期中期票据无担保。

②2016年10月公司已完成2016年度第二期中期票据人民币4亿元的发行，发行规模4亿元，发行价格为每张100.00元，票面利率3.50%，期限3年，按年付息，到期还本。本期中期票据无担保。

28、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁应付款	53,822.21	97,964.31
合计	53,822.21	97,964.31

其他说明：

29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,876,595.74		76,063.83	2,800,531.91	
会员积分	7,123,894.15	36,237,489.04	32,534,935.37	10,826,447.82	

合计	10,000,489.89	36,237,489.04	32,610,999.20	13,626,979.73	--
----	---------------	---------------	---------------	---------------	----

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
呈贡基地项目补助	1,876,595.74			51,063.83			1,825,531.91	与资产相关
新兴产业发展专项资金	1,000,000.00			25,000.00			975,000.00	与资产相关
合计	2,876,595.74			76,063.83			2,800,531.91	--

其他说明：

30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	520,600,000.00	47,169,811.00				47,169,811.00	567,769,811.00

其他说明：

31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	570,932,674.88	832,226,117.47		1,403,158,792.35
其他资本公积	6,551,359.70			6,551,359.70
合计	577,484,034.58	832,226,117.47		1,409,710,152.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

①本期本公司定向增发人民币普通股47,169,811.00股，实际募集资金总额合计人民币899,999,993.88元，扣除承销费和保荐费用及其他发行费用22,669,811.30元，募集资金净额人民币877,330,182.58元，其中增加股本人民币47,169,811.00元，增加资本公积人民币830,160,371.58元。

②本期本公司子公司云南鸿翔中药科技有限公司收购美国子公司美国瑞富进出口贸易有限公司及美国瑞福祥经贸有限公司少数股东权益形成资本公积2,065,745.89元。

32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余额
----	------	-------	------

		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	459,477.93	-526,762.10			-421,409.68	-105,352.42	38,068.25
外币财务报表折算差额	459,477.93	-526,762.10			-421,409.68	-105,352.42	38,068.25
其他综合收益合计	459,477.93	-526,762.10			-421,409.68	-105,352.42	38,068.25

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	125,174,662.81	29,528,447.21		154,703,110.02
合计	125,174,662.81	29,528,447.21		154,703,110.02

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,272,651,848.08	1,074,452,043.06
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-313,402.11
调整后期初未分配利润	1,272,651,848.08	1,074,138,640.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	422,714,107.41	353,377,013.91
减：提取法定盈余公积	29,528,447.21	24,713,806.78
应付普通股股利	104,120,000.00	130,150,000.00
期末未分配利润	1,561,717,508.28	1,272,651,848.08

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,570,699,456.66	4,529,184,687.35	6,111,809,844.37	3,662,064,350.55
其他业务	180,439,957.18	3,341,069.14	137,525,871.75	7,333,858.82
合计	7,751,139,413.84	4,532,525,756.49	6,249,335,716.12	3,669,398,209.37

36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	28,183,003.74	23,189,405.75
教育费附加	12,658,495.54	10,325,162.42
房产税	3,476,201.81	1,599,094.93
土地使用税	551,427.15	412,825.20
车船使用税	136,181.28	160,806.68
印花税	3,765,693.36	1,288,275.17
营业税		129,492.66
地方教育费附加	8,375,134.77	2,573,438.90
防洪费	343,834.84	270,696.22
文化事业建设费	5,445,505.25	634,754.31
河道管理费	1,374.37	1,867.76
合计	62,936,852.11	40,585,820.00

其他说明：

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财产保险费	1,871,056.15	2,193,926.92
其他	11,271,182.60	21,370,612.90
低值易耗品摊销	10,026,805.16	7,538,291.20
房租费	685,345,562.33	596,858,096.45
职工薪酬	1,172,507,944.89	917,292,477.68
广告宣传及促销费	17,590,146.17	17,797,140.28
日常办公费	76,340,501.15	42,647,240.43
水电卫生物业费	51,836,674.66	40,979,861.91

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	37,155,750.64	34,310,951.53
医保系统维护费	13,781,189.72	13,474,719.98
运输费	27,467,717.86	24,162,149.33
转让费	19,094,168.13	4,452,811.99
装修费	32,879,531.86	27,460,913.32
合计	2,157,168,231.32	1,750,539,193.92

其他说明：

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财产保险费	126,490.00	971,764.64
车辆费用	4,583,944.13	4,538,469.67
低值易耗品摊销	1,898,205.61	2,109,736.48
房租费	11,623,749.52	9,832,847.72
职工薪酬	244,792,346.27	204,281,201.53
其他	3,587,873.34	4,569,072.17
日常办公费	19,834,436.23	26,400,212.79
商品损耗	14,797,150.34	7,904,404.61
水电卫生物业费	5,895,613.46	4,817,103.97
税费	39,704.10	7,447,819.07
无形资产摊销	7,420,347.57	7,089,615.44
业务招待费	5,277,250.86	6,837,679.81
折旧费	24,398,473.16	24,215,649.45
中介机构服务费	8,408,692.24	6,334,301.36
装修费	1,932,723.50	1,638,148.33
合计	354,617,000.33	318,988,027.04

其他说明：

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	57,607,417.69	37,452,182.07

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	10,732,644.98	12,236,813.28
利息净支出	46,874,772.71	25,215,368.79
汇兑损失	230,609.71	49,800.00
减：汇兑收益		
汇兑净损失	230,609.71	49,800.00
银行手续费	8,528,248.90	7,336,995.17
合计	55,633,631.32	32,602,163.96

其他说明：

40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,007,672.50	-13,089,747.16
二、存货跌价损失	80,914,474.93	60,531,180.30
合计	79,906,802.43	47,441,433.14

其他说明：

41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-488.33	
其他	2,001,355.99	2,797,118.73
合计	2,000,867.66	2,797,118.73

其他说明：

42、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得	-3,009,950.27	-1,506,910.88
合计	-3,009,950.27	-1,506,910.88

43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	76,063.83	
合计	76,063.83	

44、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	7,195,903.32	18,875,758.28	7,195,903.32
其他	39,056,822.68	2,356,582.19	39,056,822.68
合计	46,252,726.00	21,232,340.47	46,252,726.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
五华区财政 局稳增长奖 补						180,000.00		与收益相关
五华区发展 和改革局 2016 年度企 业扶优扶强 奖励						40,000.00		与收益相关
五华科技产 业园扶持资 金						30,000.00		与收益相关
五华区经贸 局 2017 年 1 季度工业稳 增长扩销促 产扶持资金						60,000.00		与收益相关
五华区经贸 局 2017 上半 年降低企业 物流成本补 助金						10,000.00		与收益相关
五华区经贸 局 2017 年二 季度扩销保						50,000.00		与收益相关

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
产奖励资金								
天津市和平区商务委员会_专项补贴							9,240.00	与收益相关
成功上市专项奖励资金								与收益相关
2015 省民营经济即中小企业发展专项资金							72,000.00	与收益相关
省市名牌奖励						60,000.00		与收益相关
昆明市质量技术监督局奖励							500,000.00	与收益相关
昆明市西山区人民政府区级机关会计核算中心补贴						771,200.00		与收益相关
呈贡基地项目补助							51,063.83	与资产相关
见习补贴						278,000.00	2,053,200.00	与收益相关
稳岗补贴						1,934,029.48	1,558,982.45	与收益相关
稳增长促发展结对帮扶企业资金							1,000,000.00	与收益相关
2014 年大型商贸流通企业项目尾款							920,000.00	与收益相关
产业扶持资金							10,000,000.00	与收益相关
2016 年云南资本市场发展专项资金							215,000.00	与收益相关
商业流通事务收入							600,000.00	与收益相关

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
促进批发零售业持续发展扶持奖励						25,000.00	40,000.00	与收益相关
企业扶持金						107,200.00	136,000.00	与收益相关
中小企业生产扶持资金							869,600.00	与收益相关
企业销售贡献奖奖励资金							120,000.00	与收益相关
北部新区就业服务管理局补贴							69,852.00	与收益相关
最满意药店奖励							5,000.00	与收益相关
增值税税收减免							820.00	与收益相关
五华区科技园管理委员补助						900,000.00	300,000.00	与收益相关
五华区经济贸易局_稳增长促产奖							300,000.00	与收益相关
五华区丰宁街道办事处_扶优扶强奖励							55,000.00	与收益相关
其他						15,065.50		与收益相关
生物医药民营企业市场开拓补助经费						500,000.00		与收益相关
社保补贴						94,208.34		与收益相关
昆明经济技术开发区国库支付中心16年稳增长电商补助						444,000.00		与收益相关

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
明经济技术开发区国库支付中心 17 年技术改造创新资金						1,270,000.00		与收益相关
昆明经济技术开发区国库支付中心 2017 年新升规企业奖励资金						100,000.00		与收益相关
昆明市人民政府金融办公室补助						120,000.00		与收益相关
昆明市劳动就业服务局非国有企业就近就地吸纳安置劳动者就业奖励						31,600.00		与收益相关
昆明经济技术开发区国库支付中心 17 年稳增长项目资金						30,000.00		与收益相关
云南省药品流通行业协会（扶持资金）						33,600.00		与收益相关
昆明市质量技术监督局经济技术开发区分局标准化试点立项费用						50,000.00		与收益相关
昆明市西山区人民政府区级机关会计核算中心 2016-2017 流						12,000.00		与收益相关

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
通统计专项资金								
企业园区突出贡献奖励						50,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	7,195,903.32	18,875,758.28	--

其他说明：

45、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	129,746.00	77,792.76	129,746.00
盘亏损失	4,538.35		4,538.35
非流动资产毁损报废损失	22,028.15		22,028.15
其他	6,656,605.86	2,845,053.45	6,656,605.86
合计	6,812,918.36	2,922,846.21	6,812,918.36

其他说明：

其他项目主要为对门店经营行政罚款、门店被盗损失等。

46、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	119,464,306.72	64,372,277.74
递延所得税费用	4,647,858.87	-4,925,563.99
其他		-3,632,938.16
合计	124,112,165.59	55,813,775.59

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	546,857,928.70

项目	本期发生额
按法定/适用税率计算的所得税费用	82,028,689.31
子公司适用不同税率的影响	19,737,385.10
调整以前期间所得税的影响	3,615,170.78
非应税收入的影响	-34,185,817.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	49,588,890.04
加计扣除的影响	-291,926.95
因税率变动导致递延所得税资产减少	3,619,774.93
所得税费用	124,112,165.59

其他说明

47、其他综合收益

详见附注七、合并财务报表项目注释 4.48、其他综合收益。

48、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
手续费、租金收入及备用金收回等	73,350,172.91	30,337,329.91
代收款	32,452,697.70	37,155,167.38
利息收入	10,955,365.95	12,014,092.31
政府补助	7,195,903.32	18,824,694.45
合计	123,954,139.88	98,331,284.05

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他日常费用	353,393,321.28	308,334,265.67
房租费	688,621,415.47	606,781,941.89
运输费	27,026,860.63	25,182,034.57
合计	1,069,041,597.38	940,298,242.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
门店收购价款	407,684,168.03	210,664,561.15
合计	407,684,168.03	210,664,561.15

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定向增发认购保证金	31,000,000.00	
合计	31,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
中介机构服务费	9,190,000.00	
合计	9,190,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

49、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	422,745,763.11	353,566,795.21
加：资产减值准备	79,906,802.43	47,441,433.14

补充资料	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,997,888.05	58,710,000.18
无形资产摊销	7,886,879.45	7,862,797.94
长期待摊费用摊销	66,110,435.96	34,517,693.02
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）	3,009,950.27	1,506,910.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	22,028.15	
财务费用（收益以“-”号填列）	57,607,417.69	37,452,182.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,000,867.66	-2,797,118.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,737,444.48	-4,925,563.99
存货的减少（增加以“-”号填列）	-333,798,318.64	-385,959,118.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,285,993.47	-272,841,263.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	89,169,141.59	429,685,367.11
其他	-52,952,412.71	-111,587,804.83
经营活动产生的现金流量净额	391,156,158.70	192,632,310.20
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,938,976,989.90	1,390,683,763.06
减：现金的期初余额	1,390,683,763.06	941,556,376.11
现金及现金等价物净增加额	548,293,226.84	449,127,386.95

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	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	34,611,600.00
其中：	--
其中：天津鸿翔一心堂医药连锁有限公司	
其中：海南鸿翔一心堂医药连锁有限公司	
其中：美国瑞富进出口贸易有限公司	4,870,800.00
其中：美国瑞福祥经贸有限公司	4,870,800.00
其中：云南红云制药有限公司	6,870,000.00

	金额
其中：河南鸿翔一心堂药业有限公司	18,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,141,372.42
其中：	--
其中：天津鸿翔一心堂医药连锁有限公司	
其中：海南鸿翔一心堂医药连锁有限公司	
其中：美国瑞富进出口贸易有限公司	82,102.47
其中：美国瑞福祥经贸有限公司	534,418.77
其中：河南鸿翔一心堂药业有限公司	524,851.18
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	13,811,440.32
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	47,281,667.90

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,938,976,989.90	1,390,683,763.06
其中：库存现金	476,551.46	594,255.84
可随时用于支付的银行存款	1,938,500,438.44	1,390,089,507.22
三、期末现金及现金等价物余额	1,938,976,989.90	1,390,683,763.06

其他说明：

50、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：

51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	256,999,552.73	票据保证金
合计	256,999,552.73	--

其他说明：

52、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	206,233.00	6.5342	1,347,567.67
其中：美元	1,001,219.20	6.5342	6,542,166.50
预付款项（其中：美元）	18,357.00	6.5342	119,948.31
应付账款（其中：美元）	341,453.00	6.5342	2,231,122.19
其他应付款（其中：美元）	1,929,806.00	6.5342	12,500,238.37

其他说明：

(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

八、合并范围的变更**1、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：

2017年9月22日，本公司新设全资子公司一心堂健康管理有限公司，自2017年9月纳入合并报表范围。

2017年12月14日，本公司子公司一心堂健康管理有限公司设立子公司云南一心堂康盾健康管理有限公司，自2017年12月纳入合并报表范围。

2、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
贵州鸿翔一心堂医药连锁有限公司	贵州兴义	贵州兴义	医药零售连锁	100.00%		设立
云南鸿云药业有限公司	云南昆明	云南昆明	医药批发	100.00%		设立
云南点线运输有限公司	云南昆明	云南昆明	货物运输	100.00%		设立
云南三色空间广告有限公司	云南昆明	云南昆明	广告服务	100.00%		设立
山西鸿翔一心堂药业有限公司	山西太原	山西太原	医药零售连锁	100.00%		设立
云南鸿翔中药科技有限公司	云南昆明	云南昆明	中药饮片生产	100.00%		设立
重庆鸿翔一心堂药业有限公司	重庆市北部新区	重庆市北部新区	医药零售连锁	100.00%		设立
四川鸿翔一心堂医药连锁有限公司	四川攀枝花	四川攀枝花	医药零售连锁	100.00%		非同一控制下企业合并
广西鸿翔一心堂药业有限责任公司	广西南宁	广西南宁	医药零售连锁	100.00%		同一控制下企业合并
四川一心堂医药连锁有限公司	四川成都	四川成都	医药零售连锁	100.00%		设立
上海鸿翔一心堂药业有限公司	上海市普陀区	上海市普陀区	医药零售连锁	100.00%		非同一控制下企业合并
天津鸿翔一心堂医药连锁有限公司	天津	天津	医药零售连锁	100.00%		非同一控制下企业合并
云南云商优品电子商务有限公司	云南昆明	云南昆明	互联网销售商品	100.00%		设立

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	
云南星际元生物科技有限公司	云南昆明	云南昆明	保健食品生产	100.00%		设立
海南鸿翔一心堂医药连锁有限公司	海南海口市	海南海口市	医药零售连锁	100.00%		非同一控制下企业合并
华宁鸿翔中药科技有限公司	云南玉溪	云南玉溪	农副产品收购、销售	100.00%		同一控制下企业合并
河南鸿翔一心堂药业有限公司	河南郑州	河南郑州	医药零售连锁	100.00%		非同一控制下企业合并
一心堂健康管理有限公司	云南昆明	云南昆明	医疗信息咨询	100.00%		设立
云南一心堂康盾健康管理有限公司	云南昆明	云南昆明	医疗信息咨询	65.00%		设立
美国瑞富进出口贸易有限公司	美国纽约	美国纽约	药品、食品、保健品批发	100.00%		非同一控制下企业合并
美国瑞福祥经贸有限公司	美国纽约	美国纽约	药品、食品、保健品批发	100.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合

	产	资产	计	债	负债	计	产	资产	计	债	负债	计
--	---	----	---	---	----	---	---	----	---	---	----	---

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	11,999,511.67	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-488.33	
--综合收益总额	-488.33	

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括货币资金、可供出售金融资产、借款、应付债券等，这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应收票据、应付账款及应付票据等。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

1. 金融工具分类信息

资产负债表日各类金融工具的账面价值如下：

期末余额：

单位：元

项目	金融资产的分类				合计
	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	
1、以成本或摊销成本计量					
货币资金	2,195,976,542.63				2,195,976,542.63
应收票据	11,442,003.25				11,442,003.25
应收账款	597,177,156.83				597,177,156.83
其他应收款	179,425,359.24				179,425,359.24
其他流动资产	13,083,300.89				13,083,300.89
小计	2,997,104,362.84				2,997,104,362.84
2、以公允价值计量					
小计					
合计	2,997,104,362.84				2,997,104,362.84

项目	金融负债的分类		合计
	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	
1、以成本或摊销成本计量			
短期借款	100,000,000.00		100,000,000.00
应付票据	758,163,736.84		758,163,736.84
应付账款	941,494,344.01		941,494,344.01
应付利息	22,401,156.82		22,401,156.82
其他应付款	204,521,974.32		204,521,974.32
其他流动负债	398,949,599.37		398,949,599.37
应付债券	796,478,652.42		796,478,652.42
一年内到期的非流动负债	35,297.75		35,297.75
长期应付款	53,822.21		53,822.21
小计	3,222,098,583.74		3,222,098,583.74
2、以公允价值计量			

小计		
合计	3,222,098,583.74	3,222,098,583.74

2.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。

（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）应收账款

本公司门店零售的主要支付方式为现金、医保卡、支付宝、银联卡等，门店现金收款销售的现金，在每天下午4点前存入公司银行账户且门店现金额不能超过4,000.00元，超过立即送存银行，资金部每天上午提取网上银行现金存入明细，提交门店应收账款会计核对并销账，门店应收账款会计对现金销售款每天进行跟踪监控，门店每隔10天将店长已签字确认的银行存款单据寄到财务部，由门店应收账款会计进行核对；医保卡支付产生的应收款，每月与医保中心核对并回款；支付宝、银联卡等支付产生的应收款，每日回款并于月末与对方核对是否存在差异。由于本公司应收账款客户主要为医保中心、银行等信用良好的机构，因此在本公司内部不存在重大信用风险。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本公司可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本公司的应收账款中应收账款前五名客户的款项占21.71%，本公司并未面临重大信用集中风险。

（3）应收票据

公司应收票据均为银行承兑汇票，故风险较低。

3.流动性风险

流动性风险，是指企业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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下： 单位：元

项 目	金融资产		
	1年以内	1年以上	合计
货币资金	2,195,976,542.63		2,195,976,542.63
应收票据	11,442,003.25		11,442,003.25
应收账款	597,177,156.83		597,177,156.83
其他应收款	179,425,359.24		179,425,359.24
其他流动资产	13,083,300.89		13,083,300.89
合 计	2,997,104,362.84		2,997,104,362.84

项 目	金融负债		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	100,000,000.00		100,000,000.00
应付票据	758,163,736.84		758,163,736.84
应付账款	941,494,344.01		941,494,344.01
应付利息	69,832,899.97	13,811,726.03	83,644,626.00
其他应付款	204,521,974.32		204,521,974.32
其他流动负债	398,949,599.37		398,949,599.37

应付债券		796,478,652.42	796,478,652.42
一年内到期的非流动负债	35,297.75		35,297.75
长期应付款		53,822.21	53,822.21
合 计	2,472,997,852.26	810,344,200.66	3,283,342,052.92

4. 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险和利率风险。

汇率风险，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。本公司的主要经营位于中国境内，境内业务以人民币结算，2016收购的位于美国纽约的两家子公司，经营业务以美元结算。本公司合并报表中的美元货币性金融资产和美元货币性金融负债均为美国子公司的资产负债，该金融工具的未来现金流量不存在因汇率变动而发生波动的风险。

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。本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

本公司2016年度及以前年度实际控制人为自然人阮鸿献及刘琼，2017年1月起变更为阮鸿献。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

见“长期股权投资”。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
云南云鸿房地产开发有限公司	实际控制人投资的其他公司
云南红云健康管理服务有限公司	实际控制人投资的其他公司
云南通红温泉有限公司	实际控制人投资的其他公司
昆明钰心医药并购投资中心（有限合伙）	实际控制人投资的其他公司
云南梁河民族制药有限公司	实际控制人投资的其他公司
云南红云投资控股有限公司	实际控制人投资的其他公司
文山鑫汇源水电开发有限公司	实际控制人投资的其他公司
昆明生达制药有限公司	实际控制人投资的其他公司
红河春天健康运动休闲度假村有限公司	实际控制人投资的其他公司
红河春天房地产开发有限公司	实际控制人投资的其他公司
红河春天物业管理有限公司	实际控制人投资的其他公司
云南望子隆药业有限公司	实际控制人投资的其他公司
成都锦华药业有限责任公司	实际控制人投资的其他公司
上海匹特欧企业管理有限公司	实际控制人投资的其他公司
昆明沈明男科医院有限公司	实际控制人投资的其他公司
贵州飞云岭药业股份有限公司	实际控制人投资的其他公司
四川红云制药有限责任公司	实际控制人投资的其他公司
广州钰心医药科技有限公司	实际控制人投资的其他公司
贵州飞云岭生态食品饮料有限公司	实际控制人投资的其他公司
华龙圣爱中医集团有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
成都圣爱中医馆有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
江苏华龙圣爱中医馆有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
湖北华龙圣爱中医馆有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
云南圣爱养生服务有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
昆明圣爱中医馆有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
昆明市五华区华龙圣爱培训学校	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
贵州华龙圣爱中医馆有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
南京华龙圣爱中医医院有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
重庆圣爱中医馆有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
云南圣爱药业有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州白云山星群(药业)股份有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州白云山中一药业有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州白云山陈李济药厂有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州白云山汉方现代药业有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州奇星药厂有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州白云山敬修堂药业股份有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州白云山潘高寿药业股份有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州采芝林药业有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州医药进出口有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州白云山医药集团股份有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州白云山拜迪生物医药有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
西藏林芝广药发展有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州王老吉大健康产业有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广西盈康药业有限责任公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州药业股份有限公司盈邦分公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州白云山奇星药业有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
靖宇县广药东阿中药材开发有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州敬修堂一七九零营销有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州广药益甘生物制品股份有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州市潘高寿天然保健品有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
王老吉大健康产业（雅安）有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州采芝林药业连锁店	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
丰顺县广药中药材开发有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州白云山医疗健康产业投资有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州市药材公司中药饮片厂	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州市药材公司中药饮片厂经营部	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州白云山星珠药业有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州采芝林北商药材有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州澳马医疗器械有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州陈李济药厂有限公司中医门诊部	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州白云山星群健康科技有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
黑龙江森工广药中药材开发有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
乌兰察布广药中药材开发有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
山东广药中药材开发有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
梅州广药采芝林药业有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州王老吉投资有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州白云山医药集团股份有限公司白云山制药总厂	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州白云山医药集团股份有限公司白云山化学制药厂	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州白云山医药集团股份有限公司白云山何济公制药厂	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州白云山天心制药股份有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州白云山光华制药股份有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州白云山明兴制药有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
白云山威灵药业有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州白云山医药科技发展有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
王老吉大寨饮品有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州广药白云山大健康酒店有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广药白云山香港有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州白云山光华保健食品有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州白云山化学药科技有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州医药海马品牌整合传播有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州白云山医药销售有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
浙江广康医药有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
西藏林芝白云山藏式养生古堡管理有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州白云山医院有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州王老吉大健康企业发展有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州王老吉产业有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
王老吉大健康产业（北京）销售有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
王老吉大健康产业（梅州）有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州医药研究总院有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州王老吉餐饮管理发展有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州白云山金戈男性健康咨询有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州王老吉大寨饮品有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州市陈李济大健康产业有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州王老吉大健康电子商务有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
广州白云山医疗器械投资有限公司	持股 5% 以上的股东投资的其他公司
阮鸿献	董事长
刘琼	董事
赵飏	董事、高管

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
田俊	董事、高管
李家庆	董事
郭春丽	董事
母景平	独立董事
龙超	独立董事
刘锡标	独立董事
陆风光	监事会主席
李正红	监事
阴贯香	监事
罗永斌	高管
君联资本管理股份有限公司（原北京联想投资顾问有限公司）	董事李家庆任职的企业
上海祺嘉股权投资合伙企业（有限合伙）	与本公司有同一个董事
上海君祺股权投资管理有限公司	与本公司有同一个董事
Taner International Limited (BVI)	与本公司有同一个董事
Nouriz Investment Holdings Limited	与本公司有同一个董事
Haizhi Holding Inc.	与本公司有同一个董事
上海拉夏贝尔服饰股份有限公司	与本公司有同一个董事
江苏海晨物流股份有限公司	与本公司有同一个董事
上海安硕信息技术股份有限公司	与本公司有同一个董事
无锡先导智能装备股份有限公司	与本公司有同一个董事
上海悉地工程设计顾问股份有限公司	与本公司有同一个董事
福建鑫诺通讯技术有限公司	与本公司有同一个董事
好买财富管理股份有限公司	与本公司有同一个董事
常州买东西网络科技有限公司	与本公司有同一个董事
康龙化成（北京）新药技术有限公司	与本公司有同一个董事
云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司	与本公司有同一个董事
上海纽瑞滋乳品有限公司	与本公司有同一个董事
纽瑞滋（上海）食品有限公司	与本公司有同一个董事
优客逸家（成都）信息科技有限公司	与本公司有同一个董事
东方航空物流有限公司	与本公司有同一个董事
北京微云即趣科技有限公司	与本公司有同一个董事
北京百信君天科技有限公司	与本公司有同一个董事
四川优客投资管理有限公司	与本公司有同一个董事

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海眷飨餐饮管理有限公司	与本公司有同一个董事
东方微银网络信息(北京)有限公司	与本公司有同一个董事
南京福佑在线电子商务有限公司	与本公司有同一个董事
上海星澈创业投资合伙企业（有限合伙）	与本公司有同一个董事
上海祺迹创业投资合伙企业（有限合伙）	与本公司有同一个董事
上海格普投资合伙企业（有限合伙）	与本公司有同一个董事
上海格彻投资顾问合伙企业（有限合伙）	与本公司有同一个董事
上海朔达投资中心（有限合伙）	与本公司有同一个董事
天津君联林海企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	与本公司有同一个董事
天津星旷企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	与本公司有同一个董事
天津君联赞鹏管理咨询合伙企业（有限合伙）	与本公司有同一个董事
曲靖市商业银行股份有限公司	与本公司有同一个独立董事
云南神农农业产业集团股份有限公司	与本公司有同一个独立董事
云南旅游股份有限公司	与本公司有同一个独立董事
昆明川金诺化工股份有限公司	与本公司有同一个独立董事
云南易门农村商业银行股份有限公司	与本公司有同一个独立董事

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
昆明生达制药有限公司	药品采购	14,539,500.93	30,000,000.00	否	9,948,281.58
成都锦华药业有限责任公司	药品采购	13,428,362.12	30,000,000.00	否	9,597,373.58
云南梁河民族制药有限公司	药品采购	5,511,185.10	15,000,000.00	否	1,560,673.65
云南望子隆药业有限公司	药品采购	6,444,715.26	20,000,000.00	否	
贵州飞云岭药业股份有限公司	药品采购	27,815,348.22	30,000,000.00	否	
广州白云山医药集团	药品采购	152,180,798.49	200,000,000.00	否	

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
团股份有限公司及其附属企业					
云南红云健康管理服务有限公司	接受劳务	298,959.00	1,000,000.00	否	162,079.80
云南通红温泉有限公司	接受劳务	98,100.00	200,000.00	否	
合计					
		220,316,969.12			21,268,408.61

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
昆明生达制药有限公司	药品销售	1,788,038.31	6,080,975.49
成都锦华药业有限责任公司	药品销售	94,106.20	29,508.64
云南梁河民族制药有限公司	药品销售	650,314.73	1,077,996.44
云南望子隆药业有限公司	药品销售	842,156.96	
贵州飞云岭药业股份有限公司	药品销售	7,834,358.75	
广州白云山医药集团股份有限公司	药品销售	2,406,391.59	
昆明圣爱中医馆有限公司	药品销售	1,719,960.44	
广州白云山医药集团股份有限公司及其附属企业	广告宣传及服务	5,049,528.30	2,798,654.75
合计		20,384,855.28	9,987,135.32

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,591,600.00	2,944,300.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	贵州飞云岭药业股份有限公司	2,486,918.00	124,345.90	1,231,058.00	61,552.90
应收账款	广州白云山中一药业有限公司	51,000.00	2,550.00		
应收账款	昆明生达制药有限公司	6,224.00	311.20	2,503,843.44	125,192.17
其他应收款	广州白云山中一药业有限公司	395,500.00	19,775.00		
预付账款	广州白云山潘高寿药业股份有限公司	37,915.18		774,958.45	
预付账款	广州白云山奇星药业有限公司	40,736.41		276,580.00	
预付账款	广州白云山陈李济药厂有限公司	33,142.23		480,011.97	
预付账款	广州白云山中一药业有限公司	22,232.00			
预付账款	昆明生达制药有限公司	206.70			
预付账款	成都锦华药业有限责任公司	47.06			
预付账款	贵州飞云岭药业股份有限公司	46.86			
应收票据	贵州飞云岭药业股份有限公司	3,257,850.00			
应收票据	广州采芝林药业有限公司	1,782,674.97			
应收票据	广州白云山中一药业有限公司	100,000.00			
合计		8,214,493.41	146,982.10	5,266,451.86	186,745.07

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	昆明生达制药有限公司	2,497,117.79	1,237,674.98
应付账款	贵州飞云岭药业股份有限公司	2,281,741.70	2,444,770.56
应付账款	成都锦华药业有限责任公司	1,628,626.54	2,628,097.93
应付账款	云南梁河民族制药有限公司	695,725.16	197,378.60
应付账款	云南望子隆药业有限公司	621,807.16	1,846.15
应付账款	广州白云山中一药业有限公司	279,182.80	33.33
应付账款	广州白云山星群(药业)股份有限公司	166,147.69	33,169.23
应付账款	广州白云山医药集团股份有限公司白云山何济公制药厂	81,359.45	81,359.45
应付账款	广州市药材公司中药饮片厂	62,541.05	49,699.11
应付账款	广州白云山潘高寿药业股份有限公司	19,446.16	16,783.57
应付账款	广州采芝林药业有限公司	304.27	304.27
应付账款	广州白云山奇星药业有限公司	42.95	236,563.97
应付账款	广州白云山陈李济药厂有限公司		410,174.37
应付票据	广州白云山中一药业有限公司	1,805,440.00	
合计		10,139,482.72	7,337,855.52

7、关联方承诺

8、其他

十二、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

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	无
可行权权益工具数量的确定依据	无
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	25,184,560.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

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

无

5、其他

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	170,330,943.30
-----------	----------------

2、销售退回

无

3、其他资产负债表日后事项说明

2018年4月24日，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于公司2017年度利润分配预案》，公司拟每十股派息人民币3元（含税），以公司现有总股本 567,769,811.00股为基数，合计派息170,330,943.30元。

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

无

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

无

（2）其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
其他说明						

其他说明

无

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（2）报告分部的财务信息

（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

（4）其他说明

本公司除少部分中药饮片加工业务外，整体为医药零售，业务主要集中在西南地区，因此本公司暂未按报告分部进行管理。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

2018年3月27日晚，相关媒体报道了本公司的全资子公司海南鸿翔一心堂医药连锁有限公司（以下简称“海南一心堂”）涉嫌违规刷医保卡的事宜。公司获悉后，高度重视，立即于当晚成立调查组对此事进行调查。并于2018年3月28日和2018年4月9日发布了《云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司关于媒体报道事项的核实公告》和《云南鸿翔一心堂药业(集团)股份有限公司关于全资子公司海南鸿翔一心堂医药连锁有限公司涉及媒体报道事项后续进展情况的公告》。对海南一心堂三亚区域门店涉嫌违规刷医保卡事宜，公司组织专项工作组，全面进行内部自查自处，配合各级相关政府部门进行全面调查处理。

海南一心堂自2015年9月起承接黑龙江省直医保端口10个，自2015年9月以来至2018年3月27日止，总计黑龙江省直医保刷卡10.55万次，金额共551.17万元；其中涉及不合规刷卡次数1610次，涉及金额11.88

万元。2015年9月起承接哈尔滨市医保端口13个，自2015年9月以来至2018年3月27日止，总计哈尔滨市医保刷卡200.05万次，金额共2167万元；其中涉及不合规刷卡次数8106次，涉及金额53.92万元，主要是使用个人账户违规串项销售日用品。

截止2017年12月31日，本公司应收黑龙江和哈尔滨医保质保金余额477,884.16元，经本公司初步判断该应收账款收回的可能性较小，现全额计提坏账准备；本公司应收黑龙江和哈尔滨医保零售款余额2,667,390.51元，经本公司初步判断该应收账款发生坏账的可能性较小，本公司基于谨慎性原则按10%计提坏账准备计266,739.05元。

2018年4月10日，三亚市食品药品监督管理局发布《三亚市食品药品监督管理局关于撤销海南鸿翔一心堂医药连锁有限公司三亚河西分店等十家药品零售企业药品GSP认证证书的公告》，子公司海南鸿翔一心堂医药连锁有限公司三亚河西分店、三亚解放四路分店、三亚河东分店、三亚解放路分店、三亚解放路二分店、三亚荔枝沟分店、三亚新风路分店、三亚花港路分店、三亚建港路分店及三亚榆亚路分店十家分店药品零售企业药品GSP认证证书被撤销，整改期间将暂停营业。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	581,502,730.69	58.42%			581,502,730.69	337,542,727.56	54.61%			337,542,727.56
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	401,609,821.92	40.35%	3,360,614.41	0.84%	398,249,207.51	268,939,781.02	43.51%	843,532.52	0.31%	268,096,248.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	12,249,626.42	1.23%			12,249,626.42	11,640,724.65	1.88%			11,640,724.65
合计	995,362,179.03	100.00%	3,360,614.41	0.34%	992,001,564.62	618,123,233.23	100.00%	843,532.52	0.14%	617,279,700.71

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
广西鸿翔一心堂药业有	91,153,964.82			本公司的子公司

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
限责任公司				
贵州鸿翔一心堂医药连锁有限公司	108,571,593.47			本公司的子公司
四川鸿翔一心堂医药连锁有限公司	47,662,018.40			本公司的子公司
山西鸿翔一心堂药业有限公司	43,949,914.42			本公司的子公司
重庆鸿翔一心堂药业有限公司	53,821,422.30			本公司的子公司
四川一心堂医药连锁有限公司	224,770,554.41			本公司的子公司
上海鸿翔一心堂药业有限公司	15,002.30			本公司的子公司
天津鸿翔一心堂医药连锁有限公司	5,357,242.44			本公司的子公司
海南鸿翔一心堂医药连锁有限公司	597.71			本公司的子公司
河南鸿翔一心堂药业有限公司	6,200,420.42			本公司的子公司
合计	581,502,730.69		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
医保款	338,654,848.65	169,327.42	0.05%
其他	62,084,206.79	3,104,210.34	5.00%
1 年以内小计	400,739,055.44	3,273,537.76	
1 至 2 年	870,766.48	87,076.65	10.00%
合计	401,609,821.92	3,360,614.41	

确定该组合依据的说明：

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：

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
应收门店现金款	12,249,626.42		一年以内		详见注释
合计	12,249,626.42				

注：核算内容为各门店在当天下午银行停业之前将已收营业款存入公司账户后仍继续营业，公司按各门店全天营业数据确认收入，当天已确认收入的部分营业款现金将在第二天汇入公司账户，故形成由于存款时间与销售截止时点不一致产生的应收款，故未计提坏账准备。

（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 3,360,614.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
四川一心堂医药连锁有限公司	子公司	224,770,554.41	1年以内、1-2年	22.58%
贵州鸿翔一心堂医药连锁有限公司	子公司	108,571,593.47	1年以内、1-2年	10.91%
广西鸿翔一心堂药业有限责任公司	子公司	91,153,964.82	1年以内、1-2年	9.16%
重庆鸿翔一心堂药业有限公司	子公司	53,821,422.30	1年以内、1-2年	5.41%
客户A	非关联方	51,927,166.79	1年以内	5.22%
合计		530,244,701.79		53.27%

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	584,436,958.55	85.14%			584,436,958.55	312,527,012.35	75.34%			312,527,012.35
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	102,017,533.15	14.86%	3,798,894.00	3.72%	98,218,639.15	102,273,563.42	24.66%	4,809,915.24	4.70%	97,463,648.18
合计	686,454,491.70	100.00%	3,798,894.00	0.55%	682,655,597.70	414,800,575.77	100.00%	4,809,915.24	1.16%	409,990,660.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
广西鸿翔一心堂药业有限公司	10,141,490.30			本公司的子公司
山西鸿翔一心堂药业有限公司	121,889,255.81			本公司的子公司
云南鸿翔中药科技有限公司	1,135,854.65			本公司的子公司

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆鸿翔一心堂药业有限公司	863,202.51			本公司的子公司
四川一心堂医药连锁有限公司	425,135,211.95			本公司的子公司
天津鸿翔一心堂医药连锁有限公司	8,055,464.31			本公司的子公司
海南鸿翔一心堂药业连锁有限公司	251,509.95			本公司的子公司
上海鸿翔一心堂药业有限公司	11,089,564.97			本公司的子公司
云南云商优品电子商务有限公司	198,374.68			本公司的子公司
河南鸿翔一心堂药业有限公司	4,130,733.98			本公司的子公司
云南星际元生物科技有限公司	1,546,295.44			本公司的子公司
合计	584,436,958.55		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
暂支款及备用金	47,104,120.81	23,552.06	0.05%
其他	47,052,679.53	2,352,633.98	5.00%
1 年以内小计	94,156,800.34	2,376,186.04	
1 至 2 年	6,182,597.20	618,259.72	10.00%
2 至 3 年	560,783.53	168,235.06	30.00%
3 至 4 年	736,399.80	368,199.90	50.00%
4 至 5 年	225,878.00	112,939.00	50.00%
5 年以上	155,074.28	155,074.28	100.00%
合计	102,017,533.15	3,798,894.00	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,798,894.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
账龄组合	102,017,533.15	102,273,563.42
股份公司内关联方组合	584,436,958.55	312,527,012.35
合计	686,454,491.70	414,800,575.77

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川一心堂医药连锁有限公司	子公司往来款	425,135,211.95	1-3 年	61.93%	
山西鸿翔一心堂药业有限公司	子公司往来款	121,889,255.81	1-3 年	17.76%	
上海鸿翔一心堂药业有限公司	子公司往来款	11,089,564.97	1-3 年	1.62%	

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
广西鸿翔一心堂药业有限公司	子公司往来款	10,141,490.30	1-3 年	1.48%	
天津鸿翔一心堂医药连锁有限公司	子公司往来款	8,055,464.31	1-3 年	1.17%	
合计	--	576,310,987.34	--	83.95%	

（6）涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,303,944,112.24		1,303,944,112.24	1,293,944,112.24		1,293,944,112.24
对联营、合营企业投资	11,999,511.67		11,999,511.67			
合计	1,315,943,623.91		1,315,943,623.91	1,293,944,112.24		1,293,944,112.24

（1）对子公司投资

单位：元

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
四川鸿翔一心堂医药连锁有限公司	20,250,000.00			20,250,000.00		
云南鸿翔中药科技有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		

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
海南鸿翔一心堂医药连锁有限公司	400,020,000.00			400,020,000.00		
广西鸿翔一心堂药业有限责任公司	252,495,530.40			252,495,530.40		
贵州鸿翔一心堂医药连锁有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
河南鸿翔一心堂药业有限公司	33,000,000.00			33,000,000.00		
山西鸿翔一心堂药业有限公司	140,680,000.00			140,680,000.00		
上海鸿翔一心堂药业有限公司	2,938,581.84			2,938,581.84		
四川一心堂医药连锁有限公司	214,000,000.00			214,000,000.00		
天津鸿翔一心堂医药连锁有限公司	560,000.00	10,000,000.00		10,560,000.00		
云南点线运输有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
云南鸿云药业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
云南三色空间广告有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
云南星际元生物科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
云南云商优品电子商务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
重庆鸿翔一心堂药业有限公司	134,000,000.00			134,000,000.00		
合计	1,293,944,112.24	10,000,000.00		1,303,944,112.24		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
云南久康 一心信息 技术服务 有限公司		12,000,00 0.00		-488.33						11,999,51 1.67	
小计		12,000,00 0.00		-488.33						11,999,51 1.67	
合计		12,000,00 0.00		-488.33						11,999,51 1.67	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,612,682,342.97	3,524,358,146.09	4,903,661,008.40	3,149,746,725.47
其他业务	89,275,781.96	1,681,701.99	51,162,514.11	70,705.61
合计	5,701,958,124.93	3,526,039,848.08	4,954,823,522.51	3,149,817,431.08

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-488.33	
其他	1,356,150.02	412,785.39
合计	1,355,661.69	412,785.39

6、其他

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,009,950.27	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	7,271,967.15	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
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	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转	0.00	

项目	金额	说明
回		
对外委托贷款取得的损益	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	33,478,580.27	定向增发定金转营业外收入
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,170,244.48	理财产品及结构性存款收益
减：所得税影响额	5,952,193.53	
少数股东权益影响额	0.00	
合计	33,958,648.10	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	16.02%	0.8120	0.8120
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.73%	0.7467	0.7467

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

（2）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净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

本公司合并财务报表主要项目的异常情况及原因说明

(1) 资产负债表项目

报表项目	期末余额（元）	期初余额（元）	变动额（元）	变动率（%）	原因
货币资金	2,195,976,542.63	1,594,730,903.08	601,245,639.55	37.70	本期定向增发A股普通股及通过银行借款、发行短融收到货币资金增加
应收票据	11,442,003.25	550,000.00	10,892,003.25	1,980.36	本期收到银行承兑汇票增加
应收账款	597,177,156.83	404,183,976.53	192,993,180.30	47.75	销售额和门店数量增加导致的应收医保款增加
应收利息		222,720.97	-222,720.97	-100.00	上期期末通知存款利息收回
其他流动资产	13,083,300.89	325,112,698.15	-312,029,397.26	-95.98	上期期末购买的理财产品及结构性存款到期收回
长期股权投资	11,999,511.67		11,999,511.67		本期新增对联营企业的投资
商誉	1,057,713,737.11	796,048,713.36	261,665,023.75	32.87	本期全资子公司广西鸿翔一心堂药业有限责任公司、四川一心堂医药连锁有限公司收购门店资产组形成
长期待摊费用	433,632,465.36	176,448,480.15	257,183,985.21	145.76	本期全资子公司广西鸿翔一心堂药业有限责任公司、四川一心堂医药连锁有限公司收购门店资产组确认转让费形成
短期借款	100,000,000.00	684,113.07	99,315,886.93	14,517.47	本期使用银行信用借款形成
应付职工薪酬	64,720,075.25	33,267,625.85	31,452,449.40	94.54	2017年度奖金增加
应交税费	146,055,950.31	21,997,147.36	124,058,802.95	563.98	销售额增加导致期末应交增值税增加
其他应付款	204,521,974.32	304,841,472.97	-100,319,498.65	-32.91	支付门店收购款
其他流动负债	398,949,599.37	799,411,568.88	-400,461,969.51	-50.09	短期融资券到期偿还
长期应付款	53,822.21	97,964.31	-44,142.10	-45.06	融资租赁固定资产形成的长期应付款的归还
递延收益	13,626,979.73	10,000,489.89	3,626,489.84	36.26	销售额增加导致的会员积分的增加
资本公积	1,409,710,152.05	577,484,034.58	832,226,117.47	144.11	本期定向增发普通股及全资子公司云南鸿翔中药科技有

报表项目	期末余额（元）	期初余额（元）	变动额（元）	变动率（%）	原因
					限公司收购其子公司美国瑞富进出口贸易有限公司及美国瑞福祥经贸有限公司少数股东权益。
其他综合收益	38,068.25	459,477.93	-421,409.68	-91.71	外国子公司外币报表折算差异形成

（2）利润表项目

项目	本期数（元）	上期数（元）	变动额（元）	变动率（%）	原因
税金及附加	62,936,852.11	40,585,820.00	22,351,032.11	55.07	本期销售、采购增加导致印花税增加、文化事业建设费增加以及全部全面改征增值税后，原计入税费计入税金及附加
财务费用	55,633,631.32	32,602,163.96	23,031,467.36	70.64	发行短期融资券和中期票据及启用银行信用贷款额度后，计提的利息增加形成
资产减值损失	79,906,802.43	47,441,433.14	32,465,369.29	68.43	存货跌价准备及坏账准备的计提增加形成
资产处置收益	-3,009,950.27	-1,506,910.88	-1,503,039.39	99.74	固定资产处置形成
其他收益	76,063.83		76,063.83		会计政策变更形成
营业外收入	46,252,726.00	21,232,340.47	25,020,385.53	117.84	本期定向增发定金转营业外收入形成
营业外支出	6,812,918.36	2,922,846.21	3,890,072.15	133.09	捐赠支出增加
所得税费用	124,112,165.59	55,813,775.59	68,298,390.00	122.37	利润增加及永久性差异纳税调增导致应纳税所得额增加
少数股东损益	31,655.70	189,781.30	-158,125.60	-83.32	本期收购少数股东权益

（3）现金流量表项目

项目	本期数（元）	上期数（元）	变动额（元）	变动率（%）	原因
收到的税费返还	239,046.44	3,632,938.16	-3,393,891.72	-93.42	子公司云南三色空间广告有限公司本期收到税收返还减少
收回投资收到的现金	515,000,000.00	123,000,000.00	392,000,000.00	318.70	理财产品及结构性存款到期收回
取得投资收益收到的现金	2,983,696.54	1,983,666.67	1,000,029.87	50.41	理财产品及结构性存款利息收入增加

项目	本期数（元）	上期数（元）	变动额（元）	变动率（%）	原因
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	404,471.47	159,206.59	245,264.88	154.05	本期处置固定资产收益增加
投资支付的现金	250,727,042.54	390,000,000.00	-139,272,957.46	-35.71	购买理财产品金额减少
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	3,536,495.61	47,281,667.90	-43,745,172.29	-92.52	收购子公司少数股东权益
支付其他与投资活动有关的现金	407,684,168.03	210,664,561.15	197,019,606.88	93.52	支付门店收购款增加
吸收投资收到的现金	891,789,993.88		891,789,993.88		本期定向增发A股普通股
取得借款收到的现金	150,000,000.00	684,113.07	149,315,886.93	21,826.20	本期启用银行信用贷款额度
发行债券收到的现金	398,400,000.00	1,590,600,000.00	-1,192,200,000.00	-74.95	本期发行短期票据融资
收到其他与筹资活动有关的现金	31,000,000.00		31,000,000.00		本期收到定向增发A股普通股投资者的保证金
偿还债务支付的现金	850,684,113.07	532,071,788.00	318,612,325.07	59.88	本期归还上期短期票据融资及提前归还银行借款
支付其他与筹资活动有关的现金	9,190,000.00		9,190,000.00		本期定向增发A股普通股发生发行费用

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、载有董事长签名的2017年年度报告文本原件；
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部

云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司

法定代表人：阮鸿献

二〇一八年四月二十四日