



公司代码：603939

公司简称：益丰药房

# 益丰大药房连锁股份有限公司 2018 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据《公司法》及《公司章程》的规定，经天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》确认，公司2018年度实现归属于母公司净利润416,414,103.09元，加上2017年初未分配利润为745,381,748.27元，减去2018年底提取的法定盈余公积12,852,149.64元后，减去2017年度股东分红108,808,397.40元，2018年末可供股东分配的利润为1,040,135,304.32元。

董事会拟以公司2018年12月31日的总股本376,806,006股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币3.00元（含税），合计派发现金股利113,041,801.80元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用  不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

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

## 十、 其他

适用 不适用



## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	11
第四节	经营情况讨论与分析.....	20
第五节	重要事项.....	38
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	69
第七节	优先股相关情况.....	78
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	79
第九节	公司治理.....	87
第十节	公司债券相关情况.....	90
第十一节	财务报告.....	91
第十二节	备查文件目录.....	215



## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、益丰药房	指	益丰大药房连锁股份有限公司
济康	指	宁波梅山保税港区济康企业管理合伙企业（有限合伙），系公司控股股东
益之丰	指	宁波梅山保税港区益之丰企业管理合伙企业（有限合伙），系公司股东
益仁堂	指	宁波梅山保税港区益仁堂企业管理合伙企业（有限合伙），系公司股东
今日资本 XV	指	Capital Today Investment XV (HK) Limited, 系公司外资股东
今日资本 XIV	指	Capital Today Investment XIV (HK) Limited, 系公司外资股东
益丰医药	指	湖南益丰医药有限公司，系公司全资子公司
益丰控股	指	湖南益丰医药控股有限公司，系公司全资子公司
上海益丰	指	上海益丰大药房连锁有限公司，系公司控股子公司
江苏益丰	指	江苏益丰大药房连锁有限公司，系公司全资子公司
江西益丰	指	江西益丰大药房连锁有限公司，系公司全资子公司
湖北益丰	指	湖北益丰大药房连锁有限公司，系公司全资子公司
峰高实业	指	湖南峰高实业投资有限公司
杨浦益丰	指	上海杨浦益丰大药房有限公司，系上海益丰全资子公司
普陀益丰	指	上海普陀益丰大药房有限公司，系上海益丰全资子公司
无锡九州	指	无锡九州医药连锁有限公司，系江苏益丰控股子公司
无锡益丰	指	无锡益丰健康管理咨询有限公司，系江苏益丰控股子公司
新兴药房	指	石家庄新兴药房连锁有限公司
荆州广生堂	指	荆州市广生堂医药连锁有限公司
新兴药房一致行动人	指	签订一致行动协议的标的公司主要股东石朴英、孙伟、索晓梅、尹国英、陈玉强、胡海鹰、梁林涛、苏华
新兴药房除一致行动人以外的其他自然人股东	指	吴晓明、田红霞、李锡银、刘毅（男）、刘劲松、卢华莉、王海红、杨玉洁、高俊莲、张海青、李媛、郭锋、刘毅（女）、白冰、谷随霞、姚鑫、包芳芳、崔树平、王静、杜月青、李东升、谢志刚
新兴药房法人交易对方	指	上海道韩投资中心（有限合伙）、杭州长堤股权投资合伙企业（有限合伙）、石家庄老药铺管理企业（有限合伙）、石家庄新荣管理企业（有限合伙）、石家庄新弘管理企业（有限合伙）、石家庄思行企业管理合伙企业（有限合伙）、中山市中智大药房连锁有限公司
新荣管理	指	石家庄新荣管理企业（有限合伙）
新弘管理	指	石家庄新弘管理企业（有限合伙）



老药铺管理	指	石家庄老药铺管理企业（有限合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2005 年修订）
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》（2005 年修订）
MDC	指	中国药品零售发展研究中心
ERP	指	Enterprise Resource Planning（企业资源计划），指针对物资资源管理（物流）、人力资源管理（人流）、财务资源管理（财流）、信息资源管理（信息流）集成一体化的企业管理软件
O2O	指	Online To Offline（在线离线/线上到线下），是指将线下的商务机会与互联网结合，让互联网成为线下交易的前台
B2C	指	Business To Customer，是企业对消费者的电子商务模式，这种形式的电子商务一般以网络零售业为主
CRM	指	Customer Relationship Management，客户关系管理系统
SAP	指	Systems Applications and Products in Data Processing，企业管理解决方案的软件名称
报告期内、本报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
上海证券交易所网站	指	www.sse.com.cn

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王付国	罗功昭
联系地址	湖南省长沙市麓谷高新区金洲大道68号	湖南省长沙市麓谷高新区金洲大道68号
电话	0731-89953989	0731-89953989
传真	0731-89953989	0731-89953989
电子信箱	ir@yfdyf.com	ir@yfdyf.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	湖南省常德市武陵区人民路2638号
公司注册地址的邮政编码	415000



公司办公地址	湖南省长沙市麓谷高新区金洲大道68号
公司办公地址的邮政编码	410000
公司网址	www.yfdyf.cn
电子信箱	ir@yfdyf.com

#### 四、信息披露及备置地点

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

#### 五、公司股票简况

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

#### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座
	签字会计师姓名	李剑、周娅
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦
	签字的财务顾问主办人姓名	郭卓然、张小勇
	持续督导的期间	2018年11月13日至2019年12月31日。

#### 七、近三年主要会计数据和财务指标

##### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
营业收入	6,912,576,542.44	4,807,249,008.63	43.79	3,733,619,135.40
归属于上市公司股东的净利润	416,414,103.09	313,503,561.35	32.83	223,891,074.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	381,554,110.18	308,880,371.83	23.53	217,310,598.60
经营活动产生的现金流量净额	510,711,302.33	317,202,120.18	61.01	139,937,791.60
	2018年末	2017年末	本期末比	2016年末



			上年同期 末增 减(%)	
归属于上市公司股东的净资产	4,058,760,930.70	3,167,203,182.19	28.15	2,962,508,018.24
总资产	7,868,142,644.63	4,782,559,508.59	64.52	4,221,246,244.90

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同 期增减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	1.144	0.864	32.41	0.663
稀释每股收益(元/股)	1.144	0.864	32.41	0.663
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股)	1.047	0.852	22.89	0.643
加权平均净资产收益率(%)	12.42	10.23	增加2.19个百 分点	10.78
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%)	11.38	10.08	增加1.30个百 分点	10.47

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内,营业收入较上年增长43.79%,主要原因,一是老店同比内生增长;二是公司加速了新店建设和同行业并购,报告期内,公司净增加门店1,552家,其中,新增直营门店546家,加盟店89家,收购门店959家,关闭门店42家,报告期末,公司门店总数3,611家(含加盟店169家);

报告期内,归属于上市公司股东的净利润和归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年分别增长32.83%和23.53%,主要是老店的内生式增长以及新开门店、收购门店的外延式增长以及管理效益的提升;

报告期内,经营活动产生的现金流较上年增长61.01%,主要是增加新开和并购门店以及老店销售同比增长所致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用



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

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

适用 不适用

**九、2018 年分季度主要财务数据**

**十、2018 年分季度主要财务数据**

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,481,632,029.10	1,511,705,159.58	1,672,318,046.48	2,246,921,307.28
归属于上市公司股东的净利润	100,958,202.35	124,246,062.06	83,554,823.00	107,655,015.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	96,165,876.40	110,583,589.52	82,058,435.29	92,746,208.97
经营活动产生的现金流量净额	106,328,163.69	69,762,723.10	145,915,468.00	188,704,947.54

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

**(一) 非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注(如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	15,376,499.44		-1,251,994.68	-477,604.41
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,092,827.31		7,327,662.67	8,732,449.10
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				



非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,820,508.34		815,633.05	957,857.80
其他符合非经常性损益定义的损益项目	13,942,864.23	购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得		
少数股东权益影响额	-902,083.17		-287,603.31	-145,340.76
所得税影响额	-6,470,623.24		-1,980,508.21	-2,486,886.13
合计	34,859,992.91		4,623,189.52	6,580,475.60



## 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

## 十二、其他

适用 不适用

# 第三节公司业务概要

## 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

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

### 1、零售业务

截至 2018 年 12 月 31 日，公司在湖南、湖北、上海、江苏、江西、浙江、广东、河北、北京九省市共开设了 3,611 家连锁门店（含加盟店 169 家），向顾客销售药品、医疗器械、保健品、健康食品、个人护理用品及与健康相关的日用便利品等商品。

公司于 2013 年开启医药电商业务，2016 年成立电商事业群，下设 B2C、O2O、CRM、电商技术等电商事业部，以 CRM 和大数据为核心，打造线上线下融合发展的医药新零售业务。

### 2、批发业务

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

## （二）主要的业绩驱动因素

### 1、人口老龄化给行业带来巨大发展空间

随着“健康中国 2030”国家战略不断推进，社会消费水平持续提升，大众健康消费意识不断增强，大众健康产业快速发展，特别是在人口老龄化、慢病年轻化等多重因素的驱动下，我国医药市场规模持续提升。据统计，至 2018 年底，我国 60 周岁及以上人口 24,949 万人，占总人口比例 17.9%，其中 65 周岁及以上人口 16,658 万人，占总人口比例 11.9%，未来还将持续提升。商务部统计报告显示，2017 年，我国药品流通市场销售规模稳步提升，全国七大类医药商品销售总额达 20,016 亿元，扣除不可比因素同比增长 8.4%，其中，药品零售市场总额 4,003 亿元，扣除不可比因素同比增长 9.0%。

### 2、医药卫生体制改革给行业带来新的发展机遇



2017年2月9日国务院办公厅发布《关于进一步改革完善药品生产流通使用政策的若干意见》（国办发〔2017〕13号）明确提出：“推进医药分开。医疗机构应按药品通用名开具处方，并主动向患者提供处方。门诊患者可以自主选择在医疗机构或零售药店购药，医疗机构不得限制门诊患者凭处方到零售药店购药。具备条件的可探索将门诊药房从医疗机构剥离。”2018年11月14日中央全面深化改革委员会通过《国家组织药品集中采购试点方案》，方案在北京、上海等11个城市进行试点，涉及31个指定规格的采购品种。随着药占比、零差率、两票制、医保控费、分级诊疗、一致性评价、带量招标采购等一系列医改措施的稳步推进，“医药分开”、“医院处方外流”不断提速。与此同时，在医药分开的大趋势下，定点医保药店资质审核的放开、慢病及大病定点药房、电子处方、药店分级分类管理等，推动了药店的规模化发展。

### 3、行业政策和资本推动集中度持续提升

在行业政策驱动、资本介入、规模化竞争等因素影响下，行业集中度持续提升。全国性和区域龙头企业借助资本力量加速整合，连锁药店成为行业发展的主流。据中国药品流通行业发展报告统计，截至2017年末，我国零售药店总数45.37万家，较2016年底增长1.5%；连锁化率50.5%，较2016年提高1.1%。据中国医药商业协会《中国药品流通行业发展报告(2018)》，我国前100位药品零售连锁企业销售额占零售市场总额30.7%，前10位企业占销售总额17.4%，前5位企业占销售总额11.3%，大型零售连锁企业市场占有率较上年有不同程度增加的同时，相较欧美发达国家，我国医药零售行业仍然较为分散，行业集中度还有较大的提升空间。

### 4、区域聚焦和规模效应驱动公司盈利能力持续提升

公司长期坚持区域聚焦战略，兼顾市场广度的同时，注重区域市场的精耕细作和门店网络的密集布局，突显区域竞争优势。随着成熟门店内生增长、新开门店以及行业并购等外延增长的稳步提升，公司规模不断扩大，公司对上游厂商的议价能力不断提升，公司整体管理成本不断摊薄，盈利能力持续增强。报告期内，公司营业收入和归属上市公司股东净利润较2017年度分别增长43.79%和32.83%。

### 5、“四项基本功”驱动公司核心竞争力稳步提升

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

## 6、“三大经营模式”创新驱动公司未来发展新空间持续提升

紧跟国家医药卫生体制改革、互联网技术发展，结合药品零售行业自身发展的特点，报告期内，公司在夯实传统业务经营的同时，持续推进“承接医院处方外流模式、医药电商模式、大健康药房模式”三大经营模式的创新，经营模式创新为公司在提升传统业务的同时，注入了新的活力，打开了未来发展的新空间。

## 7、“新开+并购”并重的拓展模式驱动公司经营规模持续快速提升

我国药品零售行业市场空间大，行业集中度低，按照公司“新开+并购”并重的门店拓展策略，2018年，全年净增门店1,552家，其中，新增自建门店546家，新增并购门店959家，新增加盟店89家，关闭门店42家，至报告期末，公司门店总数3,611家（含加盟店169家）。2012年至2018年，公司门店年复合增长率达34.91%，销售额年复合增长率28.44%，利润年复合增长率35.06%。企业销售规模稳步快速提升，门店网络布局日益成熟。

### （三）行业发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

#### 1、行业发展阶段

随着“健康中国2030”战略和“十三五”深化医药卫生体制改革的持续推进，药品流通行业发展不断迈上新的台阶。根据商务部统计报告显示，2017年，我国药品流通市场销售规模稳步提升，全国七大类医药商品销售总额达20,016亿元，扣除不可比因素同比增长8.4%，其中，药品零售市场总额4,003亿元，扣除不可比因素同比增长9.0%。据国家食品药品监督管理总局统计，截至2017年11月底，我国零售药店总数45.37万家，较2016年底增长1.5%；连锁率50.5%，较2016年提高1.1%。药品零售市场规模和行业集中度持续提升，行业运行总体呈现：药品批发企业销售增长放缓但集中度略有上升，药品零售企业销售规模和连锁化率持续提高，新型医药电商模式不断涌现，医药物流运营效率及服务功能持续提升。

在GDP持续增长、社会消费水平提高、人口老龄化、城镇化以及消费结构升级等因素的驱动下，医药市场持续扩容，保持了平稳较快发展，规模化进程稳步推进。特别是2018年以来，随着医药卫生体制改革的不断深入，医药分开稳步推进，医院处方外流明显加快，药品零售行业发展模式和格局加速调整转变，资本市场对企业整合助力不断增强，医药供应链管理服务迅速升级，医药电商跨界融合进程持续推进，药品零售经营模式不断创新，行业发展专业化和集中化趋势不断增强。

#### 2、行业的周期性、季节性和地域性特点



医药流通行业是关系民生的基础性行业,受宏观经济环境影响相对较小,经济周期性不明显,仅少部分药品品种针对夏、冬季节极端气候环境,存在一定的季节性,因此,总体而言,药品零售行业相对于其他一般零售行业经济周期性较弱。

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

### 3、公司所处的行业地位

公司目前主要业务范围集中在湖南、湖北、上海、江苏、江西、浙江、广东、河北、北京九省市内,华中华东华北区域竞争优势明显。根据《21 世纪药店报》的数据显示,公司 2014-2018 年在中国连锁药店综合实力百强榜排名第五位;根据 MDC 数据统计,公司 2014-2018 年在中国药品零售企业综合竞争力排行榜排名第五位。根据中康咨询和《第一药店》数据显示,公司获得 2015-2017 年度中国药品零售企业竞争力排行榜运营力冠军,2018 年获中国药品零售企业竞争力排行榜盈利力冠军。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

### 1、行业并购情况:

报告期内,公司共发生了 19 起同行业的并购投资业务,其中,新签并购项目 13 起,完成上年度并购项目的交割 6 起。具体情况如下:

(1) 2017 年 5 月,公司签订框架协议收购广州康信大药房连锁有限公司所属的 34 家零售药店的相关资产和业务,协议约定公司 100%股权转让价格为 6,600 万元,2018 年 12 月完成 100%股权的工商变更,该项目重组工作已完成。

(2) 2017 年 7 月,公司全资子公司江苏益丰大药房连锁有限公司签订股权转让协议收购泰州市博爱大药房连锁有限公司 70%的股权。经过重新协商后,最终与泰州市博爱大药房连锁有限公司达成协议收购其 65%的股权,转让价格为 3,445 万元。该项目已于 2018 年 5 月完成 65%的股权工商变更。

(3) 2017 年 12 月,公司全资子公司江苏益丰签订股权转让协议收购泰州市百姓人大药房连锁有限公司 65%的股权,转让价格为 3,575 万元,该项目于 2018 年 4 月完成 50%的股权工商变更,其他重组工作正在进行中。



(4) 2017 年 12 月, 公司全资子公司江西益丰签订股权转让协议收购江西天顺大药房连锁有限公司所属 139 家零售药店的相关资产和业务, 购买重组后目标公司 60% 股权, 转让价格为 4,020 万元。2018 年 6 月完成 60% 的股权工商变更。

(5) 2017 年 12 月, 公司全资子公司江苏益丰签订股权转让协议收购无锡九州医药连锁有限公司、无锡市九州大药房有限公司所属零售药店的相关资产和业务, 购买重组后目标公司 51% 的股权, 转让价格为 16,830 万元, 2018 年 1 月完成 51% 的股权工商变更。

(6) 2017 年 12 月, 公司签订资产收购框架协议以现金不超过 4,450 万元(含存货 950 万元) 受让浏阳市天顺大药房连锁有限公司所属零售药店的相关资产和业务, 该项目于 2018 年 1 月完成资产交割手续, 最终收购金额总额为 4,359 万元(含存货金额 859 万元)。

(7) 2018 年 1 月, 公司控股子公司荆州市广生堂医药有限公司签订资产收购框架协议以现金不超过 1,058 万元(含存货 200 万元) 受让荆州沙市区心连心大药房等 10 家药店相关资产和业务, 该项目于 2018 年 4 月已完成资产交割手续, 最终收购金额总额为 940 万元(含存货金额 82 万元);

(8) 2018 年 2 月, 公司签订资产收购框架协议以现金 1,438 万元受让祁东县国大健康大药房有限公司所属的 11 家零售药店的相关资产和业务, 该项目于 2018 年 6 月已完成资产交割手续, 最终收购金额总额为 1,472.80 万元(含存货金额 34.80 万元)。

(9) 2018 年 3 月, 公司签订资产收购框架协议以现金不超过 6,500 万元(含存货 1,000 万元) 受让湖南欣百康医药连锁有限公司所属 15 家连锁药店以及沅江市康泰药店、沅江市仁心药房等 6 家单体药房共计 21 家零售药店的相关资产和业务, 该项目于 2018 年 7 月已完成资产交割手续, 最终收购金额总额为 6,220.20 万元(含存货金额 720.20 万元)。

(10) 2018 年 5 月, 公司签订资产收购框架协议以现金不超过 1,386 万元(含存货 258 万元) 受让长沙市芙蓉区庆元堂大药房等 13 家零售药店的相关资产和业务, 该项目于 2018 年 7 月已完成资产交割手续, 最终收购金额总额为 1,237 万元(含存货金额 109 万元)。

(11) 2018 年 6 月, 公司与石家庄新兴药房连锁有限公司相关股东签订《益丰大药房连锁股份有限公司与石家庄新兴药房连锁有限公司相关股东之发行股份及支付现金购买资产协议》, 石家庄新兴药房连锁有限公司 100% 股权的交易作价为 160,300 万元, 对应标的资产的交易价格为 138,358.71 万元。公司以发行股份及支付现金的方式购买石家庄新兴药房连锁有限公司合计持有的标的公司 86.31% 股权, 其中 48.96% 股权由公司向石家庄新兴药房连锁有限公司支付现金作为对价支付, 其余 37.35% 股权由公司向石家庄新兴药房连锁有限公司非公开发行的股份作为对价支付。交割完成后, 含公司之前所持有的 4.69% 股权, 公司共计持有石家庄新兴药房连锁有限公司 91%



股权。2018 年 8 月完成了股权变更及相关工商登记手续。发行股份支付部分，中国证券监督管理委员会已于 2018 年 10 月对该行政许可核准通过。现金对价购买 48.96% 股权和非公开发行股份支付 37.35% 的股权均已完成。

(12) 2018 年 7 月，公司全资子公司江苏益丰签订股权转让协议收购如东日晖大药房连锁有限公司 65% 的股权，转让价格为 2,871.70 万元，2018 年 7 月完成 65% 的股权工商变更。

(13) 2018 年 8 月，公司控股子公司上海益丰与上海虹桥药业有限公司签署《上海上虹大药房连锁有限公司股权转让协议》，上海益丰大药房连锁有限公司收购上海上虹大药房连锁有限公司 51% 的股权，股权转让价格为 14,280 万元，2018 年 8 月完成 51% 的股权工商变更。

(14) 2018 年 8 月，公司签订资产收购框架协议以现金不超过 1,305 万元（含存货 290 万元）受让长沙市芙蓉区泰来森炎堂大药房等 13 家零售药店的相关资产和业务，该项目于 2019 年 1 月已完成资产交割手续，最终收购金额总额为 1,128.5 万元（含存货金额 113.5 万元）。

(15) 2018 年 8 月，公司全资子公司江苏益丰签订股权转让协议收购江苏市民大药房连锁有限公司、无锡民康门诊部有限公司、北塘区康寿乐食品商行、无锡湘满情食品有限公司、梁溪区德慈诊所五家公司所属零售药店的相关资产和业务，由江苏益丰控股子公司无锡益丰康健咨询管理有限公司收购重组后目标公司 53% 的股权，转让价格为 13,250 万元，2018 年 10 月完成 53% 的股权工商变更。

(16) 2018 年 9 月，公司签订资产收购框架协议以现金不超过 3,350 万元（含存货 350 万元）受让衡阳济世堂大众健康大药房有限公司 10 家零售药店的相关资产和业务，该项目于 2018 年 12 月已完成资产交割手续，最终收购金额总额为 3,156 万元（含存货金额 156 万元）。

(17) 2018 年 9 月，公司签订资产收购框架协议以现金不超过 290 万元（含存货 40 万元）受让南县世纪康大药房等 3 家零售药店的相关资产和业务，该项目于 2018 年 11 月已完成资产交割手续，最终收购金额总额为 262 万元（含存货金额 12 万元）。

(18) 2018 年 10 月，公司控股子公司荆州市广生堂医药有限公司签订资产收购框架协议以现金不超过 858 万元（含存货 60 万元）受让湖北中杰医药连锁有限公司 13 家零售药店的相关资产和业务，该项目于 2018 年 12 月已完成资产交割手续，最终收购金额总额为 850 万元（含存货金额 52 万元）。

(19) 2018 年 11 月，公司控股子公司上海益丰与上海满英医疗科技中心（有限合伙）、上海仙闲医疗科技中心（有限合伙）签署《上海隆顺堂有限公司等 9 家药品零售公司股权转让协议》，上海益丰收购上海隆顺堂有限公司 51% 的股权，其余 8 家公司为上海隆顺堂有限公司的 100% 全资





子公司，股权转让价格为 2,958 万元，该项目重组工作正在进行中。

## 2、对外投资设立子公司情况

(1) 为加快上海区域市场的布局与管理，2018 年 3 月 21 日，公司与自然人刘湘岳共同出资 1,000 万元在上海市闵行区投资设立子公司上海益丰大药房医药有限公司。其中公司认缴出资 930 万元，刘湘岳认缴出资 70 万元。

(2) 为加快无锡区域市场布局与管理，提升公司在无锡市场的占有率，2018 年 9 月 11 日，公司全资子公司江苏益丰与江苏益丰控股子公司无锡九州医药连锁有限公司(以下简称“无锡九州”)共同设立孙公司无锡益丰健康管理咨询有限公司(以下简称“无锡益丰”)。江苏益丰以自有资金出资 7,950 万元，占无锡益丰 60%股权；无锡九州以自有资金出资 5,300 万元，占无锡益丰 40%股权。无锡益丰设立后，主要用于无锡当地市场的门店拓展。

(3) 为加快在河北区域市场的布局与管理，2018 年 12 月 13 日，公司与新兴药房共同出资在河北省石家庄市投资设立河北新兴药房连锁有限公司，注册资本 1,000 万元，其中公司认缴出资 910 万元，新兴药房认缴出资 90 万元。

(4) 为了推动公司中药饮片市场的发展，提升中药饮片的经营能力，2019 年 1 月 30 日，公司全资子公司益丰医药与自然人刘朝晖共同投资设立恒修堂药业有限公司(以下简称“恒修堂”)，认缴注册资本 5,000 万元，其中益丰医药认缴出资 4,750 万元，占注册资本的 95%，刘朝晖认缴出资 250 万元，占注册资本的 5%。恒修堂设立后，主要用于发展“恒修堂”品牌，开展中药饮片业务的研发、生产及品牌推广业务，进一步提升公司门店中药饮片业务的竞争力。

## 3、出售资产情况

(1) 2017 年 10 月 19 日召开的第三届董事会第三十一次会议与 2018 年 1 月 22 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过了关于出售湖南峰高实业投资有限公司 100%股权暨关联交易的议案，公司将子公司湖南峰高实业投资有限公司 100%的股权以评估价值 6,358.28 万元转让给公司实际控制人高毅以及公司董事高峰。2018 年 4 月，公司收到股权转让款，湖南峰高实业投资有限公司相关股权变更及工商登记手续全部办理完毕。

其中：境外资产 0 (单位：元 币种：人民币)，占总资产的比例为 0%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1、区域聚焦和稳健扩张的发展战略



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

截至 2018 年 12 月 31 日，公司在湖南、湖北、上海、江苏、江西、浙江、广东、河北、北京九省市拥有连锁药店 3,611 家，报告期内，净增加门店 1,552 家，销售和利润较 2017 年分别提升 43.79%和 32.83%。“区域聚焦”战略使公司迅速占领区域市场，获得超过行业平均的盈利水平和较高的销售与利润提升。

## 2、精细的标准化运营体系和突出的跨省经营及连锁复制能力

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

报告期内，公司实施了营运系统的全面优化，通过技术与流程创新，提升各种数字化、智能化系统赋能业务发展，公司业务运作、管理效率和盈利能力持续提升，从而进一步确保了盈利能力和快速复制和扩展。报告期末，公司门店达 3,611 家，全年净增门店 1,552 家，较期初的 2,059 家增长 75.38%；2012 年末-2018 年末，公司门店数量增加了 3,012 家，增长了 502.84%，年复合增长率达 34.91%。

## 3、成熟的自有品牌品种模式和专业化顾客服务及完善的培训系统

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

通过强化员工专业化服务培训和顾客满意度系统考核，实现公司盈利提升和顾客满意度的平衡。公司 95%以上的门店一线员工均为医学、药学大中专毕业生。公司建立了完善的员工培训体系，通过与全国多所高校联办“益丰药学班”、编制标准化培训教材、设立门店专职和兼职讲师队伍、建立新员工和店长培训基地班以及线上线下相结合的多种培训模式和学分制考核，不断提升门店员工的专业化服务水平，确保公司门店内生增长的长期驱动力。

## 4、不断完善的 CRM 会员管理系统



公司量身打造了与业务紧密相联的会员管理系统。CRM 系统以会员大数据管理为核心，用精准会员标签的方法，构建会员个性化营销与服务体系，利用相关信息技术及互联网技术进行会员数据的分析挖掘，逐步实现智能化会员信息管理、精准营销、一对一服务、健康档案管理、药师咨询、员工学习等多个集约化管理功能。基于 CRM 系统，通过会员销售管理、市场营销管理、会员专业病种服务，大客户中心等为会员提供个性化的综合性的健康解决方案，提高会员的满意度和忠诚度，提升公司的核心竞争力。至报告期末，公司拥有会员人数达 2,300 万，会员销售占比 81.45%。

#### 5、“舰群型”门店布局和独特的选址模式

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

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

#### 6、出色的行业并购整合能力

公司拥有丰富的行业并购整合经验，摸索总结出了一整套针对不同合作形式的精细化并购整合标准流程，涵盖市场调研、谈判、签约、交割、项目整合以及后期业绩提升等各个环节，建立了一支专业化的并购整合团队，确保了公司行业并购整合的成功率。公司自 2015 年 2 月上市以来，成功并购整合项目近 40 起，涉及门店 1,500 余家，全部项目均达成业绩预期。报告期内，公司新签并购项目 13 起，完成上年度并购项目的交割 6 起，新增并购门店 959 家，顺利完成新兴药房重大资产重组。出色的行业并购整合能力助力公司拓展规模快速提升。

#### 7、先进的信息化管理和高效的物流配送体系

公司建立了强大的技术研发团队，并与外部先进的国际软件公司开展深度合作，全面打造线上线下一体化的，贴合益丰实际运营的数字化和智能化系统。通过益丰健康 APP、小程序、微信商城、微信公众号、会员精准营销等的运用，为线下门店带来持续增量的订单和客流；通过供应商协同系统、SAP 的 ERP 系统、WMS 仓库管理系统、TMS 运输管理系统和 WCS 仓库控制系统以及自动化物流设备，打造了从上游供应商到门店的高效供应链体系，实现供应商自动订货，门店自动补货，大大降低了员工的专业性要求及工作量，公司业务运作和管理效率不断提升。

公司建立了湖南、江苏、上海、江西、广东、河北六大现代化物流中心，拥有自动输送线、自动分拣系统、电子标签、无线射频（RF）拣选、验收系统、智能集货系统等物流业内先进的设备与技术以及先进的业务管理模式，配送准确率达 99.99%。强大的物流配送能力为公司的快速扩张提供了强有力的物流支持。

#### 8、优秀的企业文化和教导型人才队伍建设

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

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

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

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

### 二、报告期内主要经营情况

1、报告期内，公司保持了营业规模和经营利润的同向增长。实现营业收入 691,257.65 万元，同比 2017 年增长 43.79%；归属于上市公司所有者的净利润 41,641.41 万元，同比 2017 年增长 32.83%。截至 2018 年 12 月 31 日，公司总资产为 786,814.26 万元，比上年年末 478,255.95 万元增加 64.52%；负债为 369,830.35 万元，比上年年末 160,290.93 万元增加 130.72%；股东权益为 416,983.91 万元，比上年年末 317,965.02 万元增加 31.14%。

2、报告期内，根据“区域聚焦，稳健扩张”的发展战略，通过“新开+并购”两条腿走路的拓展模式，新开门店和行业并购取得较快发展。2018 年全年净增门店 1,552 家，其中，公司自建门店 546 家，新增并购门店 959 家，新增加盟店 89 家，关闭门店 42 家，至报告期末，公司门店总数 3,611 家（含加盟店 169 家）。

3、专业服务蓝海战略推进，专业服务能力持续提升。报告期内，通过全员服务心态、专业技能和服务标准化训练以及营销步骤培训和 KPI 考核，员工专业化服务能力、公司品牌形象、顾客满意度和回头率稳步提升。全年完成新型课件短视频化 900 分钟（累计课件时长达 8,580 分钟），完成全部学分制系统课件优化升级 17 个。完善的培训系统确保了公司门店内生增长的长期驱动力，专业化服务能力提升将成为公司领先于同行的核心竞争力之一。

4、持续推进商品精品战略，商品力不断提升。通过消费者调研、门店一线员工深度访谈、顾客回头率调查等，对商品进行全面的疗效和质量评估；通过对生产厂家实地考察，对生产厂家质量保证体系、原材料供应链以及工艺流程等进行全面评估，遴选精品商品和合作供应商，建立渠道和价格更优、差异化的商品壁垒；通过精品战略的推进与上游供应商建立更加完善、合作更为紧密的战略合作模式；为提升大健康品类销售，强化中药养生理念，加大了中药饮片、参茸贵细的产品结构优化，同时进行商品创新、营销创新，报告期内，完成了近 400 家生产厂家的质量体系考察与评估，与近 800 个供应商建立了精品战略合作关系；通过完善和升级自动订货系统和自动补货系统，经营效率进一步提升，商品满足率、库存周转率持续优化，系统管控成效明显。

5、电商业务模式不断取得新的突破。报告期内，公司电商业务取得了稳健长足发展。传统 B2C 业务依靠供应链优势和精细化运营保持了利润和销售稳定，人效得到了较大提升；O2O 上线门店超过 2500 家，覆盖了公司线下主要城市，并能快速覆盖并购项目门店，拣货时效、配送时效、订单满足率和人效均处于行业领先水平，在主要医药 O2O 平台上均业绩领先；CRM 系统进一步升级，会员精准营销突显优势，会员深度服务项目取得阶段性进展，盈利模式基本落地，新媒体运营处于行业领先水平，内容运营能力快速提升；医药电商运营逐步升级到集团化医药新零售体系，电商团队日益壮大，基于会员、大数据、生态化的医药新零售信息系统搭建基本成形。医药电商发展成为未来公司业绩增长的新动力。

6、承接处方外流模式不断推进。一是从选址策略和考核机制等多方面继续强化院边店的选址布局，未来力争实现二甲以上医院的全覆盖；二是对慢病和处方药的专业化管理，公司通过会员体系和顾客服务研究，对慢病及处方药顾客进行分析研究，开展慢病专柜、专区、专卖店，配备专业员工，为患者提供专业化的目标管理、用药指导和用药提醒，提升会员顾客



的依从度；三是大力推动与处方药厂家的战略合作，打造 DTP 专业药房。截至目前，公司建成 DTP 专业药房 20 余家，经营国家谈判指定医保报销品种 42 个，医院处方品种近 200 个，与近 80 家供应商建立了 DTP/DTC 战略合作伙伴关系。

7、企业数字化、智能化建设更上一层楼。公司组建了一支以自主研发为核心的 IT 队伍，并与外部先进的国际软件公司开展深度合作，通过技术与流程创新，提升各种数字化、智能化系统赋能业务发展。报告期内，业务中台、数据中台和技术中台组成的三中台战略建设体系逐步深化，公司 SAP 系统、智能门店 POS 系统、WMS 系统的不断完善，BI 系统、财务对账体系、费控报销系统、员工 APP、会员精准营销、远程安防及巡店系统等逐步上线，公司业务运作和管理效率不断提升；同时，为进一步推动公司区域聚焦战略，以湖南物流配送中心为基础，逐步在上海、江苏、江西、湖北、河北等省市推进省级物流配送中心的升级建设，为进一步提升物流配送效率、满足区域市场快速扩张需求提供软硬件保障。

## （一）主营业务分析

### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	6,912,576,542.44	4,807,249,008.63	43.79
营业成本	4,166,081,928.34	2,882,583,401.85	44.53
销售费用	1,895,973,301.37	1,294,188,191.20	46.50
管理费用	267,738,663.90	199,382,952.55	34.28
研发费用	-	-	
财务费用	13,278,739.32	-3,648,280.12	463.97
经营活动产生的现金流量净额	510,711,302.33	317,202,120.18	61.01
投资活动产生的现金流量净额	-482,262,825.62	-149,043,996.60	-223.57
筹资活动产生的现金流量净额	526,409,983.52	-54,070,637.40	1,073.56

### 2. 收入和成本分析

适用 不适用

#### （1）. 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增	营业成本比上年增	毛利率比上年增减 (%)
				年增	年增	



				减 (%)	减 (%)	
零售	6,543,163,005.86	4,041,326,574.91	38.24	43.07	44.17	减少 0.47 个百分点
批发	130,912,343.38	109,210,531.93	16.58	47.37	60.46	减少 6.81 个百分点
合计	6,674,075,349.24	4,150,537,106.84	37.81	43.15	44.56	减少 0.60 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
中西成药	4,730,493,789.94	3,072,790,482.43	35.04	48.63	47.35	增加 0.56 个百分点
中药	803,755,413.96	474,343,936.06	40.98	24.86	25.06	减少 0.10 个百分点
非药品	1,139,826,145.34	603,402,688.36	47.08	36.40	48.42	减少 4.29 个百分点
合计	6,674,075,349.24	4,150,537,106.84	37.81	43.15	44.56	减少 0.60 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
中南	3,362,119,099.29	2,038,957,391.00	39.35	30.81	30.08	增加 0.34 个百分点
华东	2,938,097,152.85	1,872,749,025.72	36.26	40.45	43.65	减少 1.42 个百分点
华北	373,859,097.10	238,830,690.12	36.12			
合计	6,674,075,349.24	4,150,537,106.84	37.81	43.15	44.56	减少 0.60 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

从行业来看，公司主要业务为医药零售业务、医药批发业务以及其他业务收入，其中，零售业务为主，占比达 94.66%，公司的战略发展定位为打造中国药店第一品牌，因此，未来公司仍然专注于医药零售及其配套服务为主，深耕中南华东和华北，积极拓展全国市场。报告期内，主营



业务毛利率为 37.81%，较去年下降了 0.60 个百分点，主要原因：2018 年公司净增门店 1,552 家，较年初门店数增长 75.38%，新开门店和并购门店在短期内处于培育期或整合期，对公司整体毛利率形成阶段性影响。

从品类来看，增长最快的是中西成药类，增速达 48.63%，快于整体增速。

从地区来看，公司一直实行区域聚焦的发展战略，并已在中南、华东、东北地区取得了领先的市场竞争优势。总体上，公司在各地区的发展基本平衡，华东地区略快于中南地区，华北地区为公司 2018 年新进区域。（中南地区包括：湖南省、湖北省、广东省；华东地区包括：江苏省、上海市、浙江省、江西省；华北地区包括：河北省、北京市）。

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
零售	销售成本	4,041,326,574.91	97.37	2,803,137,769.12	97.63	44.17	
批发	销售成本	109,210,531.93	2.63	68,060,951.51	2.37	60.46	
合计		4,150,537,106.84	100.00	2,871,198,720.63	100.00	44.56	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
中西成药	销售成本	3,072,790,482.43	74.03	2,085,362,597.56	72.63	47.35	
中药	销售成本	474,343,936.06	11.43	379,294,256.20	13.21	25.06	
非药品	销售成本	603,402,688.36	14.54	406,541,866.86	14.16	48.42	
合计		4,150,537,106.84	100.00	2,871,198,720.63	100.00	44.56	

成本分析其他情况说明

适用 不适用



#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 1,239.50 万元，占年度销售总额 0.18%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

序号	客户名称	销售额（万元）	占年度销售额比例（%）
1	客户 A	406.94	0.06
2	客户 B	226.27	0.03
3	客户 C	215.39	0.03
4	客户 D	207.19	0.03
5	客户 E	183.71	0.03
合计		1,239.50	0.18

前五名供应商采购额 139,408.67 万元，占年度采购总额 33.46%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

序号	供应商名称	采购金额（万元）	占年度采购额比例（%）
1	供应商 A	40,462.82	9.71
2	供应商 B	36,592.29	8.78
3	供应商 C	35,611.13	8.55
4	供应商 D	16,142.65	3.87
5	供应商 E	10,599.78	2.54
合计		139,408.67	33.46

其他说明

无

### 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
销售费用	1,895,973,301.37	1,294,188,191.20	46.50
管理费用	267,738,663.90	199,382,952.55	34.28
研发费用	-	-	
财务费用	13,278,739.32	-3,648,280.12	463.97

销售费用变动原因说明：主要为报告期营业收入的增长，使得销售费用增加；同时，报告期



新开及并购门店提速，由于新开店及并购门店均有一定的培育期或整合期，期间的开办费摊销及促销费用较多、客流尚需培育等原因，导致销售费用增速略高于营业收入的增幅。同时，报告期内，公司加快了医药电商的运营发展，增加了一定的销售费用。

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

财务费用变动原因说明：主要为公司闲置资金短期理财利息收入减少所致。

#### 4. 研发投入

##### 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	
本期资本化研发投入	23,509,087.02
研发投入合计	23,509,087.02
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.34
公司研发人员的数量	240
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	1.15
研发投入资本化的比重 (%)	15.67

##### 情况说明

适用 不适用

报告期内研发投入主要系 020 健康云服务平台建设项目的研发投入。

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

#### 5. 现金流

适用 不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	510,711,302.33	317,202,120.18	61.01



投资活动产生的现金流量净额	-482,262,825.62	-149,043,996.60	-223.57
筹资活动产生的现金流量净额	526,409,983.52	-54,070,637.40	1,073.56

说明：

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

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

筹资活动产生的现金流量净额增加主要是本年银行贷款增加所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动情况说明
其他收益	9,972,957.31	7,234,562.67	37.85	收到政府补助的企业扶持资金增加
投资收益	65,068,036.41	34,899,848.01	86.44	本期处置子公司峰高实业公司投资收益增加，以及理财财产投资收益增加

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,296,936,142.31	16.48	787,536,938.23	16.47	64.68	主要是购买理财产品收回所致
应收票据及应收账款	604,706,228.34	7.69	340,379,964.49	7.12	77.66	主要是并购及新开门店应收医保增加导致
存货	1,440,483,225.66	18.31	764,160,321.09	15.98	88.51	主要是公司并购及新开门店增加所致
其他流动资产	514,711,535.24	6.54	1,080,289,764.09	22.59	-52.35	主要是利用闲置资金理财产品减少所致
可供出售金融资产	1,974,500.00	0.03	61,650,000.00	1.29	-96.80	主要是新兴药房本期非同一控制下企业合并，购买日之前持有的股权本期纳入合并范围所致
长期股权投资	27,579,913.16	0.35	-	-	-	主要是对外股权投资增加所致
在建工程	19,710,444.34	0.25	1,376,980.34	0.03	1,331.43	主要是益丰医药产业基地在建项

						目投入增加所致
无形资产	229,041,981.26	2.91	151,407,615.10	3.17	51.28	主要是电商研发资本化转入无形资产以及合并新兴药房无形资产所致
开发支出	21,713,059.23	0.28	34,422,634.25	0.72	-36.92	主要是电商研发资本化转入无形资产所致
商誉	2,732,802,898.63	34.73	694,129,744.04	14.51	293.70	主要是收购项目增加所致
递延所得税资产	9,358,244.23	0.12	4,449,742.34	0.09	110.31	主要是按会计准则确认的递延所得税资产增加所致
其他非流动资产	37,637,524.35	0.48	55,675,134.79	1.16	-32.40	主要是预付股权转让定金及门店收购定金减少所致
短期借款	5,000,000.00	0.06	-	-		主要是银行贷款增加所致
应付票据及应付账款	2,200,093,982.95	27.96	1,238,906,475.13	25.90	77.58	主要是新开及并购门店后采购规模扩大,应付货款增加所致
预收款项	28,482,228.28	0.36	11,320,577.75	0.24	151.60	主要是预收货款增加所致
应付职工薪酬	161,492,796.34	2.05	105,975,161.12	2.22	52.39	主要是公司规模扩大员工薪酬增加所致
应交税费	173,103,210.59	2.20	57,735,119.00	1.21	199.82	主要是收入增长各项税费增加所致
其他应付款	291,088,955.27	3.70	143,233,317.07	2.99	103.23	主要是按协议进度需支付收购款增加所致
一年内到期的非流动负债	39,200,000.00	0.50				主要是长期贷款一年内到期所致
长期借款	744,800,000.00	9.47				主要是银行并购贷款增加所致
递延所得税负债	3,065,222.00	0.04				主要是收购固定资产及无形资产增值确认增加所致

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

 适用  不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	507,917,841.02	银行承兑汇票保证金、医保保证金
长期股权投资	1,444,786,329.68	银行借款质押担保
固定资产	21,579,872.38	抵押至银行用于综合授信申请开具银行承兑汇票和最高额抵押贷款
无形资产	12,979,536.77	抵押至银行用于综合授信申请开具银行承兑汇票和最高额抵押贷款
合计	1,987,263,579.85	

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见第三节“行业情况说明”。

#### 零售行业经营性信息分析

报告期内，公司净增加门店 1,552 家，其中，新增直营门店 546 家，加盟店 89 家，收购门店 959 家，关闭门店 42 家，至 2018 年 12 月 31 日，公司门店总数 3,611 家（含加盟店 169 家）。

##### 1. 报告期末已开业门店分布情况

适用 不适用

地区	经营业态	自有物业门店		租赁物业门店	
		门店数量	建筑面积 (万平方米)	门店数量	建筑面积 (万平方米)
中南地区	医药零售连锁	4	1,400.45	1,613	252,577.55
华东地区	医药零售连锁	1	325.72	1,328	231,164.28
华北地区	医药零售连锁	2	653.20	494	79,885.8
合计		7	2,379.37	3,435	563,626.63

说明：以上统计不含加盟店。中南地区包括：湖南省、湖北省、广东省；华东地区包括：江苏省、上海市、浙江省、江西省；华北地区包括：河北省、北京市。（下同）

##### 2. 其他说明

适用 不适用

###### (1) 报告期公司门店网络情况

自成立以来，公司始终坚持直营为主的营销模式，区域开拓以“巩固中南华东，拓展全国市场”为发展目标，立足于中南华东，2018 年新辟华北市场，在上述区域密集开店，形成旗舰店、区域中心店、中型社区店和小型社区店的多层次门店网络布局，深度耕耘区域市场，通过深度扩展和品牌渗透，逐步取得市场领先优势。

地区	2018 年		
	新增	关闭	期末
中南地区	513	26	1,633
华东地区	585	16	1,482
华北地区	496	0	496
合计	1,594	42	3,611



说明：报告期内关闭 42 家门店，主要原因系旧城区改造、部分收购门店与公司自有门店重叠以及策略性调整等因素。

#### (2) 门店网络变化情况

公司始终坚持“区域聚焦，稳步扩张”的发展战略和“新开+并购”并重的拓展策略，截止 2018 年 12 月 31 日，公司门店数相对于 2012 年末的 599 家，增长了 502.84%，年复合增长率达 34.91%。公司历年门店变化情况如下：

年份	2012 年	2013 年	2014 年	2015 年	2016 年	2017 年	2018 年
中南地区	283	325	407	559	813	1,146	1,633
华东地区	316	335	403	506	699	913	1,482
华北地区	0	0	0	0	0	0	496
合计	599	660	810	1,065	1,512	2,059	3,611

#### (3) 报告期公司直营门店经营效率情况

截止 2018 年 12 月 31 日，公司共有 3,442 家直营门店，直营门店经营效率如下：

店型	门店数 (家)	门店经营面积 (平方米)	日均平效 (含税, 元/平方米)
旗舰店	23	16,779	115.01
区域中心店	61	21,966	62.13
中型社区店	653	125,467	56.11
小型社区店	2,705	272,610	58.02
合计	3,442	436,822	61.05

说明：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。

#### (4) 门店取得医保资质情况

截止 2018 年 12 月 31 日，公司 3,442 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 2,580 家，占公司门店总数比例为 74.96%。

序号	地区	门店数量(家)	获得各类医保定点资格 门店数量(家)	占药店总数的比例
1	中南地区	1,617	1,371	84.79%
2	华东地区	1,329	815	61.32%
3	华北地区	496	394	79.45%
	合计	3,442	2,580	74.96%



说明：随着医保定点政策的放开和逐步推进落实，公司在华东地区医保定点药店占比较低的情况逐步改善，报告期内，公司医保门店数量占比提升了 6.59%，医保门店数量的增加成为公司未来新的增长点。

#### (5) 门店终端品类结构情况

中西成药仍然是公司经营的主要品种，占公司零售终端收入的 70.88%。公司各品类销售占比基本稳定，商品结构未发生重大变化，但随着医院处方外流，中西成药及处方药销售占比呈上升趋势。

品类划分	2018 年	2017 年
中西成药	70.88%	68.27%
中药	12.04%	13.81%
非药品	17.08%	17.92%
合计	100%	100%

#### (6) “4+7”带量采购品种销售情况

2018 年 11 月 14 日，中央全面深化改革委员会通过《国家组织药品集中采购试点方案》，方案在北京、上海等 11 个城市进行试点，涉及 31 个指定规格的采购品种，与公司市场重叠的城市是上海市。截至 2018 年末，上述带量采购品种，销售额占公司总销售的比例仅 0.35%，对公司销售影响较小。同时，带量采购的实施，将有利于加快医院处方药品销售外流，有利于公司强化与中标企业及非中标企业的长期业务合作，带量采购促使药店成为该部分品种的重要销售渠道。

### (五) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

详见第三节“报告期内公司主要资产发生重大变化情况说明”。

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

①报告期内，公司通过发行股份及支付现金购买新兴药房 86.31%的股权，标的公司新兴药房 100%股权作价合计 160,300.00 万元，新兴药房 86.31%股权相应的作价为 138,358.71 万元。其中，新兴药房 48.96%股权的交易价格为 78,484.18 万元，以现金方式支付，新兴药房 37.35%股权的交易价格为 59,874.53 万元，以发行股份方式支付。2018 年 8 月 15 日，48.96%现金购买部分完成



过户，标的公司新兴药房完成工商变更登记手续。2018 年 10 月 18 日，公司发行股份及支付现金购买资产的事项获得中国证券监督管理委员会无条件通过。2018 年 11 月 6 日，标的资产新兴药房完成了工商变更登记手续。2018 年 11 月 13 日，发行股份部分在中国证券登记结算有限公司完成登记，2018 年 12 月 25 日，本公司益丰药房完成了工商变更登记手续。相关内容详见在上海证券交易所网站披露的相关公告。

②报告期内，经公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于在江苏无锡设立孙公司的议案》，为优化资源配置，完善战略布局，提升公司综合实力，公司全资子公司江苏益丰与无锡九州共同设立了无锡益丰健康管理咨询有限公司，江苏益丰以自有资金出资 7,950 万元，占无锡益丰 60%股权；无锡九州以自有资金出资 5,300 万元，占无锡益丰 40%股权。2018 年 9 月 11 日，无锡益丰健康管理咨询有限公司完成工商注册登记。

③报告期内，为了推动公司中药饮片市场的发展，提升中药饮片的经营能力。公司全资子公司益丰医药与自然人刘朝晖共同投资设立恒修堂药业有限公司（以下简称“恒修堂”），认缴注册资本 5,000 万元，其中益丰医药认缴出资 4,750 万元，占注册资本的 95%，刘朝晖认缴出资 250 万元，占注册资本的 5%。2019 年 1 月 30 日，恒修堂药业有限公司完成工商注册登记。

④报告期内，为加快上海区域市场的布局与管理，2018 年 3 月 21 日，公司与自然人刘湘岳共同出资 1,000 万元在上海市闵行区投资设立子公司上海益丰大药房医药有限公司。其中公司出资认缴 930 万元，刘湘岳出资认缴 70 万元。

⑤报告期内，为加快在河北区域市场的布局与管理，2018 年 12 月 13 日，公司与新兴药房共同出资在河北省石家庄市投资设立河北新兴药房连锁有限公司，注册资本 1,000 万元，其中公司认缴出资 910 万元，新兴药房认缴出资 90 万元。

## (2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

详见第三节“报告期内公司主要资产发生重大变化情况说明”。

## (3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

## (六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用





2017 年 10 月 19 日召开的第三届董事会第三十一次会议与 2018 年 1 月 22 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过了关于出售湖南峰高实业投资有限公司 100% 股权暨关联交易的议案。公司将子公司湖南峰高实业投资有限公司 100% 的股权以评估价值 6,358.28 万元转让给公司实际控制人高毅以及公司董事高峰。详见 2017 年 10 月 20 披露在上海证券交易所的《关于出售峰高实业投资有限公司 100% 股权暨关联交易的公告》。2018 年 4 月，公司收到股权转让款，湖南峰高实业投资有限公司相关股权变更及工商登记手续全部办理完毕。

### (七) 主要控股参股公司分析

适用  不适用

序号	子公司	持股比例 (%)	主营业务	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	营业利润 (万元)	净利润 (万元)
1	益丰医药	100.00	医药批发	2,000.00	174,168.66	36,524.81	249,334.58	13,076.73	9,813.34
2	新兴药房	91.00	医药零售	14,506.23	89,842.09	44,987.26	38,600.55	4,265.47	3,232.80
3	江苏益丰	100.00	医药零售	2,000.00	123,563.46	24,294.21	149,409.77	11,537.12	7,655.40
4	上海益丰	93.00	医药零售	500.00	64,343.49	18,670.32	95,260.76	9,439.49	6,937.32
5	江西益丰	100.00	医药零售	500.00	35,363.09	4,937.08	59,292.85	3,353.01	2,527.40
6	荆州广生堂	100.00	医药零售	500.00	13,056.55	1,687.98	18,015.88	918.65	643.20
7	湖北益丰	100.00	医药零售	5,000.00	28,957.69	-850.03	71,166.03	41.03	3.56
8	益丰控股	100.00	医疗项目投资等	5,000.00	13,789.24	-204.96	-	-79.83	-79.83

说明：公司控股子公司上海益丰全资拥有杨浦益丰、普陀益丰、苏州粤海和上海布衣公司以及控股子公司上海上虹公司；公司控股子公司江苏益丰全资拥有江苏益丰医药、南通益丰门诊部、五一诊所公司以及控股子公司无锡九州医药、九州大药房、泰州博爱、如东益丰、无锡康健公司；公司控股子公司江西益丰控股子公司有江西天顺公司；公司控股子公司荆州广生堂全资拥有荆州普康大药房医药连锁有限公司；上述新兴药房的财务指标是指公司并表后的数据。

### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用  不适用

#### 1、行业发展趋势

(1) 健康产业总体规模不断扩大。截至 2018 年底，我国 60 周岁及以上人口 24,949 万人，占总人口比例 17.9%，其中 65 周岁及以上人口 16,658 万人，占总人口比例 11.9%，世界银行预测，



到 2030 年，人口迅速老龄化可能使中国慢病负担增加 40%。世界卫生组织预测，到 2050 年，中国将有 35% 的人口超过 60 岁，成为世界上老龄化最严重的国家之一。在人口老龄化、慢病年轻化的趋势下，2016 年 10 月 25 日，中共中央、国务院印发“健康中国 2030”规划纲要，提出建立起体系完整、结构优化的健康产业，形成一批较强创新力和国际竞争力的大型企业，使健康产业成为国民经济的支柱产业，健康产业总规模从 2015 年 3.8 万亿，到 2030 年增长到 16 万亿。

(2) “医药分开”给医药零售业带来巨大的增量市场。随着医改的不断推进，公立医院改革、医保控费、两票制、仿制药一致性评价、带量采购等政策相继出台并实施，医院处方外流，医药分开的局面逐步形成，医药零售行业将迎来千亿级别的增量市场。

(3) 资本推动下的行业格局变化和集中度快速提升。基于对行业未来发展的认同，近年来，各路资本争相涌入，推动行业优胜劣汰和并购整合不断提速，规模连锁彰显先发优势，行业集中度持续较大幅度提升。

(4) “互联网+”行动计划的推进和跨界融合模式的应用，药品流通渠道和发展模式不断改善和创新，网购群体主流向全民扩散、网购渠道向移动平台扩张为医药电商和新零售业务提供了巨大发展空间。

综上，在老龄化、医改、资本、互联网技术等因素的影响下，医药零售行业规模持续扩容，并不断朝着规范化、规模化、专业化、差异化的方向发展，企业转型升级，行业整合明显加快，行业集中度逐年提升。

## 2、行业竞争格局

### (1) 公司在行业竞争地位

根据《21 世纪药店报》的数据显示，公司 2014-2018 年在中国连锁药店综合实力百强榜排名第五位；根据 MDC 数据统计，公司 2014-2018 年在中国药品零售企业综合竞争力排行榜排名第五位。根据中康咨询和《第一药店》数据显示，公司获得 2015-2017 年度中国药品零售企业竞争力排行榜运营力冠军，2018 年获中国药品零售企业竞争力排行榜盈利力冠军。

### (2) 行业竞争情况

根据商务部统计报告显示，2017 年，我国药品流通市场销售规模稳步提升，全国七大类医药商品销售总额达 20,016 亿元，扣除不可比因素同比增长 8.4%，其中，药品零售市场总额 4,003 亿元，扣除不可比因素同比增长 9.0%。据中国药品流通行业发展报告统计，截至 2017 年末，我国零售药店总数 45.37 万家，较 2016 年底增长 1.5%；连锁率 50.5%，较 2016 年提高 1.1%。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

√适用 □不适用

未来，公司将长期专注于医药零售行业，通过自建门店和兼并收购并重的方式，加快门店网络拓展，巩固中南华东华北，逐步拓展全国市场；通过品牌形象、专业服务、商品创新、业务模式创新，持续提升核心竞争力。用仁爱、专业和精品，让国人身心更加健康，成为值得顾客信赖和托付的药房。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

### 1、发展计划

#### (1) “自建+收购”并重的扩张模式，加快门店网络扩张

2019 年，公司计划在已有的华中、华东和华北市场，通过“自建+收购”，新增门店 1,000 家，通过门店网络密集布局，实现区域市场占有率和集中度的持续提升。

#### (2) 积极参与医改政策，创新经营模式，承接巨大的医药增量市场

随着医改的不断推进，公立医院改革、医保控费、两票制、仿制药一致性评价、4+7 带量采购等政策相继出台并实施，为医药分开的逐步推进奠定了基础。为承接医院处方外流带来的巨大增量市场，一方面，公司将通过开展与政府及医保部门、医疗机构、保险公司以及制药厂家的合作，在医疗保险支付、社区医疗职能承接、医院处方信息共享、慢病管理等方面进行积极探索，同时，加快医院周边门店和 DTP/DTC 专业药房的建设步伐，加快与处方药厂家开展深度的战略合作；另一方面，加强对慢病和处方药的专业化管理，公司通过会员体系和顾客服务研究，对慢病及处方药顾客进行分析研究，开展慢病专柜、专区、专店，配备专业员工，为患者提供专业化的目标管理、用药指导和用药服务，提升会员顾客的依从度。

#### (3) 以 CRM 和大数据为核心，创新医药电商业务模式

紧密结合医药行业特点和医药电商发展趋势，依托公司供应链优势和精细化运营体系，以 CRM 和大数据为核心，打造医药电商业务，建设 O2O 健康云服务平台，持续发展基于 CRM 系统的会员运营，进一步深化线上线下会员运营的一体化，强化会员服务和内容运营，打造核心会员慢病管理系统，持续推进自营 O2O 业务；把握医药分家和处方外流的市场机遇，广开渠道加速第三方 O2O 电商业务发展；持续优化 B2C 运营，深挖供应链优势；持续整合益丰健康、微信公众号、微信商



城等 O2O 第三方渠道，员工公众号、员工 APP、CRM 系统、门店平板服务系统、中台系统、ERP、WMS 系统等各产品线资源为多渠道电商和企业智能化发展提供强大支持；持续优化基于会员、大数据、生态化的医药新零售信息系统搭建，打造集团化医药新零售体系。实现服务的智能化和会员的全新体验，提升会员的粘性和忠诚度，为未来公司业绩增长增添新的动力。

#### (4) 通过健康管理服务和业态延伸，持续探索大健康药房新业态

通过线上线下为会员提供针对性的康复、保健、预防、养生、护理等健康管理服务，在更广义的健康领域为顾客提供更高级别的专业服务和更多元的健康商品。商品方面：从药品出发，向中药养生、保健食品、保健器械、母婴用品、个人护理用品及与健康相关联的便利品等延伸；服务方面：从药学服务出发，向预防保健、用药跟踪、慢病管理、健康生活顾问等领域延伸；业态方面：通过开设中医馆、中医坐堂、门诊部、店内简易门诊以及互联网医疗等方式，向诊疗延伸。

## 2、2019 年主要工作思路

按照公司总体战略部署，2019 年，公司将紧紧围绕“拓展、人才、系统、创新”等工作重点，通过进一步完善制度体系建设，使公司治理更加规范有序；通过全方位多层次的人才梯队建设和员工培训，保障公司快速发展对人力资源的需求；通过“新开+并购”并重的拓展模式，在确保新店质量的前提下，实现拓展速度持续提升；通过对专业服务培训和绩效考核完善，激发员工潜能，持续提升专业化服务水平；通过可控精品战略突破和恒修堂药业建设，实现产品升级和商品结构的持续优化；通过承接处方外流模式、电商业务模式以及大健康药房模式的创新，实现企业转型升级和竞争力的全面提升，全面完成董事会下达的各项经营指标。

### (四) 可能面对的风险

适用  不适用

#### 1、行业政策风险

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

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

#### 2、市场竞争加剧的风险

我国医药零售行业的企业众多，市场集中度较低，行业竞争较激烈。特别是，近几年来，行业内大型药店连锁企业通过自主扩张和兼并重组，不断扩大营销网络，实现跨区域发展，行业的市场集中度逐渐提高，零售药店企业之间的竞争日趋激烈。一些全国性和区域性的大型医药零售连锁企业逐步形成，这些企业借助其资本、品牌和供应链管理等方面的优势迅速壮大，同时，随着基层医疗机构不断完善、药品零加成政策推广、企业经营成本上升，以及以互联网和移动终端购物方式为主的消费群体正在逐步形成，零售企业之间的竞争日趋激烈。本公司虽然通过多年经营积累了众多消费者、营销渠道资源和上游供应商资源，拥有较高的品牌知名度和美誉度，在中南、华东市场取得了领先优势，但随着区域内市场竞争加剧，公司在领先区域的市场占有率和盈利能力存在下降的风险。

应对措施：一方面，持续强化公司精细化、系统化和专业化管理优势；另一方面，通过“新开+收购”并重的方式，加快门店网络扩张和聚焦发展；与此同时，紧跟时代特点，积极参与医改政策，创新经营模式，比如，通过打造 O2O 健康云平台，加快医药电商业务的发展；通过健康管理服务和业态延伸，尝试大健康药房新业态发展等举措，持续提升公司整体竞争实力，保持和扩大区域竞争优势。

### 3、快速拓展影响短期业绩的风险

公司目前主要业务区域仍然集中在中南、华东和华北地区，可能面临拟拓展区域的市场消化能力饱和、竞争加剧的风险，以及因其他未饱和的拟拓展区域较为偏远、市场消化能力较弱、商业环境较差等原因导致门店平均销售收入降低的风险。

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

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

### 4、并购门店经营不达预期的风险

在行业并购整合的大趋势下，公司制定了“新开+并购”并重的拓展战略，虽然，公司前期的并购项目均达成了业绩预期，但是，收购药店未来盈利状况的实现情况会受政策环境、市场需求

以及自身经营状况等多种因素的影响，如果未来医保政策发生重大不利变化，消费人群购买习惯发生变化，或者发生不可抗力的重大不利事项，收购门店未来经营状况未达预期，则存在商誉减值风险，对公司业绩造成不利影响，对全体股东尤其是中小股东利益可能造成损失。

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

#### 5、公司快速发展人力资源摊薄的风险

优秀的人才团队是直营连锁经营模式持续、健康、高效运行的核心要素之一。公司快速发展过程中，如果在人才引进和人才培养方面不能适应未来快速发展的需要，或者在人才任用、人才储备和人才管理方面出现失误导致人才流失，将对公司未来的规模扩张和业务经营带来不利影响。

应对措施：一方面，合理的人才招聘和储备，比如，通过与各大专院校联办“益丰药学班”，解决对门店一线员工的需求；另一方面，通过完善的员工职业发展通道，留住和吸引优秀人才；再一方面，通过完善的培训体系，培养药学、营销、信息、物流、管理等各方面的专业人员和复合型人才，满足公司快速发展对人力资源的需求。

#### (五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第五节重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

《公司章程》关于现金分红政策的规定如下：

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



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

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

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

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

(4) 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

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

执行情况：经综合分析，公司处于成长期且有重大资金支出安排的发展阶段，因此，董事会拟以公司 2018 年 12 月 31 日的总股本 376,806,006 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 3.00 元（含税），合计派发现金股利 113,041,801.80 元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。现金股利的金额占本年度归属于上市公司股东的净利润的 27.15%。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018 年	0	3.00	0	113,041,801.80	416,414,103.09	27.15
2017 年	0	3.00	0	108,808,397.40	313,503,561.35	34.71
2016 年	0	3.00	0	108,808,397.40	223,891,074.20	48.60

## (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	益丰药房	根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司重大资产重组管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的要求，本企业保证为本次交易所提供的所有资料、信息和作出的声明、承诺及说明等均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。本企业承诺对所提供资料的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司、上市公司的投资者或者参与本次交易的中介机构造成损失的，将依法承担赔偿责任。如本次交易因所提供或者披露的信息涉嫌存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，将依法承担赔偿责任。本承诺函自本企业加盖公章之日起生效。	2018年6月21日	否	是		
	其他	益丰药房董事、监事及高级管理人员	1、本公司现任董事及高级管理人员承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害上市公司利益； 2、本公司现任董事及高级管理人员承诺对其职务消费行为进行约束； 3、本公司现任董事及高级管理人员承诺不动用上市公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动； 4、本公司现任董事及高级管理人员承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 5、如上市公司实施股权激励，本公司现任董事及高级管理人员承诺拟公布的上市公司股权激励的行权条件与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 本承诺函一经正式签署，即对本公司现任董事及高级管理人员构成有效的、合法的、具有约束力的承诺，如违反上述承诺或拒不履行上述承诺，应在股东大会及中国	2018年6月21日	否	是		





		证监会指定报刊公开作出解释并道歉；如违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，将依法承担补偿责任。					
其他	益丰药房董事、监事及高级管理人员	本人作为益丰药房的董事、监事及高级管理人员，特此做出以下声明和承诺： 经认真自查，本公司和本公司董事、监事、高级管理人员最近五年内不存在受到行政处罚或者刑事处罚的情形，也不存在涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查的情形。 本公司和本公司全体董事、监事、高级管理人员最近五年不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况等。 本承诺函是本公司真实意思的表示，本公司愿意对此承担法律责任。	2018年6月21日	否	是		
其他	益丰药房董事、监事及高级管理人员	本公司全体董事、监事及高级管理人员已仔细阅读了本公司本次重组的全部申请文件，承诺其中不存在任何虚假陈述、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性及完整性承担个别和连带的法律责任。	2018年6月21日	否	是		
其他	控股股东济康	根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司重大资产重组管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的要求，本企业保证为本次交易所提供的所有资料、信息和作出的声明、承诺及说明等均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。本企业承诺对所提供资料的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司、上市公司的投资者或者参与本次交易的中介机构造成损失的，将依法承担赔偿责任。如本次交易因所提供或者披露的信息涉嫌存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，将依法承担赔偿责任。 本承诺函自本企业加盖公章之日起生效。	2018年6月21日	否	是		
解决同业竞争	控股股东济康	本企业作为益丰药房的控股股东，不可撤销地作出承诺如下： （1）截至本承诺函签署之日，本企业未直接或间接进行与益丰药房及其控股子公司经营有相同或类似业务的其他投资，与益丰药房及其控股子公司不存在同业竞争或可能的竞争； （2）自本承诺函签署之日起： ①本企业不会直接或间接进行与益丰药房及其控股子公司经营有相同或类似业务的投资，不会直接或间接新设或收购从事与益丰药房及其控股子公司经营有相或类似业务的经营性机构，不会自行或协助他人在中国境内或境外成立、经营、发展任何与益丰药房及其控股子公司的业务构成竞争或可能构成竞争的业务、企业、项目或其他任何经营性活动，以避免对益丰药房及其控股子公司的经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争； ②如益丰药房及其控股子公司进一步拓展其业务范围，本企业及本企业控制的其他企业等经营性机构将不与益丰药房及其控股子公司拓展后的业务相竞争；若与益丰药房及其控股子公司拓展后的业务相竞争，本企业及本企业控制的其他企业等经营性机构将以停止经营相竞争的的方式、或者将相竞争的业务纳入到益丰药房及其控股子公司经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争； ③本企业或本企业控制的其他企业研究开发、引进的或与他人合作开发的与益丰药房及其控股子公司经营有关的新产品、新业务，益丰药房及其控股子公司有优先受	2018年6月21日	否	是		



		<p>让、经营的权利；</p> <p>④本企业或本企业控制的其他企业如拟出售与益丰药房及其控股子公司经营相关的任何其他资产、业务或权益，益丰药房及其控股子公司均有优先购买的权利；本企业保证本企业或本企业控制的其他企业在出售或转让有关资产或业务时给予益丰药房及其控股子公司的条件不逊于向任何第三方提供的条件。</p> <p>(3) 本企业确认本承诺函旨在保障益丰药房及益丰药房全体股东权益而作出，本企业不会利用对益丰药房的控股关系进行损害益丰药房及益丰药房除本企业外的其他股东权益的经营活动；</p> <p>(4) 如违反上述任何一项承诺，本企业将采取积极措施消除同业竞争，并愿意承担由此给益丰药房或益丰药房除本企业以外的其他股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及额外的费用支出；</p> <p>(5) 本企业确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被认定无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性；上述各项承诺在本企业作为益丰药房控股股东期间及转让全部股份之日起一年内均持续有效且不可变更或撤销。</p> <p>本承诺函自本企业加盖公章之日起生效。</p>					
解决关联交易	控股股东 济康	<p>本企业作为益丰药房的控股股东，不可撤销地作出承诺如下：</p> <p>(一) 本企业及本企业控制的除益丰药房以外的其他企业将尽量避免与益丰药房及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护益丰药房及益丰药房其他股东的利益。</p> <p>(二) 本企业保证本企业及本企业控制的除益丰药房以外的其他企业严格遵守法律法规和中国证券监督管理委员会、证券交易所有关规范性文件及益丰药房《公司章程》、《关联交易管理办法》等制度的规定，不会利用控股股东的地位谋取不当的利益，不会进行有损益丰药房及益丰药房其他股东利益的关联交易。</p> <p>(三) 如违反上述承诺与益丰药房及其控股子公司进行交易，而给益丰药房及益丰药房其他股东造成损失的，由本企业承担赔偿责任。</p>	2018年6月21日	否	是		
其他	控股股东 济康	<p>本企业作为益丰药房的控股股东，为保持益丰药房的独立性，承诺如下：</p> <p>本企业保证本企业控制的其他企业在资产、人员、财务、机构和业务方面与益丰药房保持完全分开和独立运作，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不利用股东地位违反益丰药房规范运作程序，干预益丰药房经营决策，损害益丰药房和其他股东的合法权益。</p>	2018年6月21日	否	是		
解决同业竞争	公司实际控制人高毅	<p>本人作为益丰药房的实际控制人，不可撤销地作出承诺如下：</p> <p>(1) 截至本承诺函签署之日，本人未直接或间接进行与益丰药房及其控股子公司经营有相同或类似业务的其他投资，与益丰药房及其控股子公司不存在同业竞争或可能的竞争；</p> <p>(2) 自本承诺函签署之日起：</p> <p>①本人不会直接或间接进行与益丰药房及其控股子公司经营有相同或类似业务的投资，不会直接或间接新设或收购从事与益丰药房及其控股子公司经营有相同或类似业务的经营性机构，不会自行或协助他人在中国境内或境外成立、经营、发展任何与益丰药房及其控股子公司</p>	2018年6月21日	否	是		



		<p>的业务构成竞争或可能构成竞争的业务、企业、项目或其他任何经营性活动，以避免对益丰药房及其控股子公司的经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争；</p> <p>②如益丰药房及其控股子公司进一步拓展其业务范围，本人及本人控制的其他企业等经营性机构将不与益丰药房及其控股子公司拓展后的业务相竞争；若与益丰药房及其控股子公司拓展后的业务相竞争，本人及本人控制的其他企业等经营性机构将以停止经营相竞争的业务的方式、或者将相竞争的业务纳入到益丰药房及其控股子公司经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争；</p> <p>③本人或本人控制的其他企业研究开发、引进的或与他人合作开发的与益丰药房及其控股子公司经营有关的新产品、新业务，益丰药房及其控股子公司有优先受让、经营的权利；</p> <p>④本人或本人控制的其他企业如拟出售与益丰药房及其控股子公司经营相关的任何其他资产、业务或权益，益丰药房及其控股子公司均有优先购买的权利；本人保证本人或本人控制的其他企业在出售或转让有关资产或业务时给予益丰药房及其控股子公司的条件不逊于向任何第三方提供的条件。</p> <p>(3) 本人确认本承诺函旨在保障益丰药房及益丰药房全体股东权益而作出，本人不会利用对益丰药房的实际控制关系进行损害益丰药房及益丰药房除本人外的其他股东权益的经营活动；</p> <p>(4) 如违反上述任何一项承诺，本人将采取积极措施消除同业竞争，并愿意承担由此给益丰药房或益丰药房除本人以外的其他股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及额外的费用支出；</p> <p>(5) 本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被认定无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性；上述各项承诺在本人作为益丰药房实际控制人期间及转让全部股份之日起一年内均持续有效且不可变更或撤销。</p>					
解决关联交易	公司实际控制人高毅	<p>本人作为益丰药房的实际控制人，不可撤销地作出承诺如下：</p> <p>(一) 本人及本人控制的除益丰药房以外的其他企业将尽量避免与益丰药房及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护益丰药房及益丰药房其他股东的利益。</p> <p>(二) 本人保证本人及本人控制的除益丰药房以外的其他企业严格遵守法律法规和中国证券监督管理委员会、证券交易所有关规范性文件及益丰药房《公司章程》、《关联交易管理办法》等制度的规定，不会利用实际控制人的地位谋取不当的利益，不会进行有损益丰药房及益丰药房其他股东利益的关联交易。</p> <p>(三) 如违反上述承诺与益丰药房及其控股子公司进行交易，而给益丰药房及益丰药房其他股东造成损失的，由本人承担赔偿责任。</p>	2018年6月21日	否	是		
其他	公司实际控制人高毅	<p>本人作为益丰药房的实际控制人，为保持益丰药房的独立性，不可撤销地作出承诺如下：</p> <p>本人保证本人及本人控制的其他企业在资产、人员、财务、机构和业务方面与益丰药房保持完全分开和独立运作，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不利用股东地位违反益丰药房规范运作程序，干</p>	2018年6月21日	否	是		



		预益丰药房经营决策，损害益丰药房和其他股东的合法权益。					
其他	新兴药房除一致行动人以外的其他自然人股东	<p>本人作为新兴药房股权的出让方，暨本次交易的交易对方，特声明和承诺如下：</p> <p>1、本人现合法持有标的资产，本人对标的资产的出资合法合规，出资额缴纳情况符合现行有效的公司法的规定；</p> <p>2、本人通过受让取得的标的资产其转让价款均依约付清；</p> <p>3、标的资产的资产权属清晰，不存在信托持股、委托持股等任何权属纠纷，亦不存在其他任何潜在法律权属纠纷；</p> <p>4、公司历史沿革中所涉及的历次股权转让、增资扩股、资本公积转增股本（以认缴注册资本为转增）、出资缴款时间（一致同意豁免延期缴纳）均依法依规，股权权属清晰，不存在争议纠纷或者潜在纠纷。</p> <p>5、标的资产不存在质押、抵押、其他担保或第三方权益限制情形，也不存在法院或其他有权机关冻结、查封、拍卖标的资产之情形；</p> <p>6、本人依法拥有标的资产的占有、使用、收益及处分权，标的资产的股权过户或者转移不存在法律障碍，也不存在其他限制过户或转移的协议或安排。</p> <p>7、本人持有的新兴药房股权在本次交易过程中的股权过户或者转移不存在法律障碍。</p>	2018年6月21日	否	是		
其他	新兴药房除一致行动人以外的其他自然人股东	<p>本人作为新兴药房股权的出让方，暨本次交易的交易对方，特声明和承诺如下：</p> <p>一、本人已向上市公司及为本次交易服务的中介机构提供了本人有关本次交易的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料等）。本人保证：所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的；保证所提供信息和文件真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。</p> <p>二、在参与本次交易期间，本人将依照相关法律、法规、规章、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所有关规定，及时向上市公司披露有关本次交易的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p> <p>三、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，本人不转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会（以下简称“董事会”），由董事会代本人向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。</p> <p>如违反上述声明和承诺，本人愿意承担相应的法律责任。</p>	2018年6月21日	否	是		
其他	新兴药房除一致行动人以外的其他自然人股东	<p>本人作为新兴药房股权的出让方，暨本次交易的交易对方，特声明和承诺如下：</p> <p>本人最近五年内不存在受行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁的情形，亦不存在涉嫌重大违法行为的情形。</p>	2018年6月21日	否	是		



		<p>本人最近五年内不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况。</p> <p>本承诺函是本人真实意思的表示，本人愿意对此承担法律责任。特此承诺。</p>					
其他	新兴药房一致行动人	<p>本人作为新兴药房股权的出让方，暨本次交易的交易对方，特声明和承诺如下：</p> <p>一、本人已向上市公司及为本次交易服务的中介机构提供了本人有关本次交易的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料等）。本人保证：所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的；保证所提供信息和文件真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。</p> <p>二、在参与本次交易期间，本人将依照相关法律、法规、规章、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所有关规定，及时向上市公司披露有关本次交易的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p> <p>三、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，本人不转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会（以下简称“董事会”），由董事会代本人向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。</p> <p>如违反上述声明和承诺，本人愿意承担相应的法律责任。</p>	2018年6月21日	否	是		
其他	新兴药房一致行动人	<p>本人作为新兴药房股权的出让方，暨本次交易的交易对方，特声明和承诺如下：</p> <p>本人最近五年内不存在受行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁的情形，亦不存在涉嫌重大违法行为的情形。</p> <p>本人最近五年内不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况。</p> <p>本承诺函是本人真实意思的表示，本人愿意对此承担法律责任。</p>	2018年6月21日	否	是		
其他	新兴药房一致行动人	<p>本人作为新兴药房股权的出让方，暨本次交易的交易对方，特声明和承诺如下：</p> <p>1、本人现合法持有标的资产，本人对标的资产的出资合法合规，出资额缴纳情况符合现行有效的公司法的规定；</p> <p>2、本人通过受让取得的标的资产其转让价款均依约付清；</p> <p>3、标的资产的资产权属清晰，不存在信托持股、委托持股等任何权属纠纷，亦不存在其他任何潜在法律权属纠纷；</p> <p>4、公司历史沿革中所涉及的历次股权转让、增资扩股、资本公积转增股本（以认缴注册资本为转增）、出资缴款时间（一致同意豁免延期缴纳）均依法依规，股权权属清晰，不存在争议纠纷或者潜在纠纷。</p>	2018年6月21日	否	是		



		<p>5、标的资产不存在质押、抵押、其他担保或第三方权益限制情形，也不存在法院或其他有权机关冻结、查封、拍卖标的资产之情形；</p> <p>6、本人依法拥有标的资产的占有、使用、收益及处分权，标的资产的股权过户或者转移不存在法律障碍，也不存在其他限制过户或转移的协议或安排。</p> <p>7、本人持有的新兴药房股权在本次交易过程中的股权过户或者转移不存在法律障碍。</p>					
解决土地等产权瑕疵	新兴药房一致行动人	<p>本人作为新兴药房股权的出让方暨本次交易的交易对方，特作出不可撤销的承诺如下：</p> <p>若因新兴药房子公司河北新兴、张家口新兴相关房屋产权或土地使用权瑕疵而导致新兴药房及其下属公司生产经营产生的额外支出或损失，本人将在接到益丰药房、新兴药房要求赔偿的书面通知之日起 10 个工作日内，与政府相关主管部门积极协调磋商，在最大程度上支持新兴药房及其下属公司正常生产经营，避免或控制损害继续扩大，并在 30 个工作日内以现金方式对前述相关费用或损失予以补偿，从而避免益丰药房及其下属公司因此受到任何损失。</p>	2018 年 6 月 21 日	否	是		
解决关联交易	新兴药房一致行动人	<p>本人作为新兴药房股权的出让方暨本次交易的交易对方。为规范关联交易，维护上市公司其他股东的合法权益，本人承诺如下：</p> <p>1、在本人作为益丰药房股东期间，将采取措施尽量避免本人及关联方与益丰药房之间发生关联交易。</p> <p>2、对于不可避免的或有合理原因而发生的关联交易，本人及本人控制的其他企业将遵循公平合理、价格公允的原则进行交易，与益丰药房或其子公司依法签订协议，履行合法程序，并将按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件以及益丰药房公司章程等有关规定履行关联交易决策程序和信息披露义务。</p> <p>3、本人保证不通过关联交易损害益丰药房及其股东的合法权益。如违反上述承诺，本人愿意承担由此给益丰药房造成的全部损失。</p> <p>本承诺函是本人真实意思的表示，在本人作为益丰药房股东期间持续有效且不可变更或撤销，本人愿意对此承担法律责任。</p>	2018 年 6 月 21 日	否	是		
其他	新兴药房一致行动人	<p>承诺人作为新兴药房股权的出让方，暨本次交易的交易对方，特作出不可撤销的声明和承诺如下：</p> <p>截至本次交易的标的资产全部交割之前，新兴药房及其子公司均按照当地政策法规、行政规章完全、充分的履行了为员工缴纳社会保险及住房公积金的义务。本次交易完成后，如发生因本次交易标的资产全部交割之前的员工社会保险及住房公积金缴纳问题产生的任何纠纷或相关政府机关的行政处罚，新兴药房或上市公司因此受到的全部损失由承诺人负责赔偿，且该赔偿责任由所有承诺人连带承担。</p>	2018 年 6 月 21 日	否	是		
其他	新兴药房一致行动人	<p>1、新兴药房及其子公司租赁的房产部分存在没有取得产权证或没有办理备案手续，该等房产的出租人具有合法有效的出租权，新兴药房及其子公司与该等出租人签署的租赁协议合法有效，且新兴药房及其子公司已合法有效地取得该等租赁房产的使用权，否则，本人将承担新兴药房及其子公司因租赁的房产未取得产权证或未进行备案而遭受的全部经济损失。</p> <p>2、若新兴药房及其子公司租赁的房产存在无法继续使用或无法及时续签的情形，本人将协助新兴药房及其子公司就近寻找可替代的房产，保证不会影响本公司及本公司子公司下属所有正在经营门店的正常生产经营；本人</p>	2018 年 6 月 21 日	否	是		



		自愿承担因新兴药房及其子公司租赁的房产无法继续使用且无法通过就近寻找可替代房产等方式，而导致新兴药房及其子公司生产经营产生的额外支出或重大损失。					
解决同业竞争	新兴药房一致行动人	本人作为新兴药房股权的出让方暨本次交易的交易对方，本次交易完成后成为上市公司的股东，承诺如下： 1、本人及本人控制的其他企业均未从事与益丰药房及其下属企业相同或具有竞争性的相类似业务。 2、本人持有益丰药房股份期间，本人及本人的其他关联方不会以任何形式（包括但不限于在中国境内或境外自行或与他人合资、合作或联合经营）从事、参与或协助他人从事任何与益丰药房及其下属企业从事业务有直接或间接竞争关系的经营活动，也不直接或间接投资任何与益丰药房及其下属企业届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经济实体。 3、如果因违反上述承诺导致益丰药房或其下属企业损失的，本人将全额承担益丰药房及其下属企业因此而遭受的全部损失。	2018年6月21日	否	是		
其他	新兴药房法人交易对方	1、本合伙企业/公司现合法持有标的资产，本合伙企业/公司对标的资产的出资合法合规，出资额缴纳情况符合现行有效的公司法的规定； 2、本合伙企业/公司通过受让取得的标的资产其转让价款均依约付清； 3、标的资产的资产权属清晰，不存在信托持股、委托持股等任何权属纠纷，亦不存在其他任何潜在法律权属纠纷； 4、标的资产不存在质押、抵押、其他担保或第三方权益限制情形，也不存在法院或其他有权机关冻结、查封、拍卖标的资产之情形； 5、本合伙企业/公司依法拥有标的资产的占有、使用、收益及处分权，标的资产的股权过户或者转移不存在法律障碍，也不存在其他限制过户或转移的协议或安排。 6、本合伙企业/公司持有的新兴药房股权在本次交易过程中的股权过户或者转移不存在法律障碍。	2018年6月21日	否	是		
其他	新兴药房法人交易对方	本合伙企业/公司作为新兴药房股权的出让方，暨本次交易的交易对方，特声明和承诺如下： 一、本合伙企业/公司已向上市公司及为本次交易服务的中介机构提供了本人有关本次交易的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料等）。本合伙企业/公司保证：所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的；保证所提供信息和文件真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。 二、在参与本次交易期间，本合伙企业/公司将依照相关法律、法规、规章、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所有关规定，及时向上市公司披露有关本次交易的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。 三、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，本合伙企业/公司不转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会（以下简称“董事会”），由董事会代本合伙企业/公司向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本合伙企业/公司的身份信息 and 账户信息并申请锁定；董	2018年6月21日	否	是		



		<p>事会未向证券交易所和登记结算公司报送本合伙企业/公司的身份信息和账户信息的, 授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节, 本合伙企业/公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。</p> <p>如违反上述声明和承诺, 本合伙企业/公司愿意承担相应的法律责任。</p>					
其他	新兴药房法人交易对方	<p>本合伙企业/公司作为新兴药房股权的出让方, 暨本次交易的交易对方, 特此做出以下声明和承诺:</p> <p>经认真自查, 本合伙企业/公司和本合伙企业/公司主要管理人员最近五年内不存在受行政处罚(与证券市场明显无关的除外)、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁的情形, 亦不存在涉嫌重大违法行为的情形。</p> <p>本合伙企业/公司和本合伙企业/公司主要管理人员最近五年不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况等。</p> <p>本承诺函是本合伙企业/公司真实意思的表示, 本公司愿意对此承担法律责任。</p>	2018年6月21日	否	是		
解决关联交易	新荣管理、新弘管理、老药铺管理	<p>本合伙企业作为新兴药房股权的出让方暨本次交易的交易对方。为规范关联交易, 维护上市公司其他股东的合法权益, 本合伙企业承诺如下:</p> <p>1、在本合伙企业作为益丰药房股东期间, 将采取措施尽量避免本合伙企业及关联方与益丰药房之间发生关联交易。</p> <p>2、对于不可避免的或有合理原因而发生的关联交易, 本合伙企业及本合伙企业控制的其他企业将遵循公平合理、价格公允的原则进行交易, 与益丰药房或其子公司依法签订协议, 履行合法程序, 并将按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件以及益丰药房公司章程等有关规定履行关联交易决策程序和信息披露义务。</p> <p>3、本合伙企业保证不通过关联交易损害益丰药房及其股东的合法权益。如违反上述承诺, 本合伙企业愿意承担由此给益丰药房造成的全部损失。</p> <p>本承诺函是本合伙企业真实意思的表示, 在本合伙企业作为益丰药房股东期间持续有效且不可变更或撤销, 本合伙企业愿意对此承担法律责任。</p>	2018年6月21日	否	是		
解决同业竞争	新荣管理、新弘管理、老药铺管理	<p>本合伙企业作为新兴药房股权的出让方暨本次交易的交易对方, 承诺如下:</p> <p>1、本合伙企业及本合伙企业控制的其他企业均未从事与益丰药房及其下属企业相同或具有竞争性的相类似业务。</p> <p>2、本合伙企业直接和间接持有益丰药房股份期间, 本合伙企业及本合伙企业的其他关联方不会以任何形式(包括但不限于在中国境内或境外自行或与他人合资、合作或联合经营)从事、参与或协助他人从事任何与益丰药房及其下属企业从事业务有直接或间接竞争关系的经营活动, 也不直接或间接投资任何与益丰药房及其下属企业正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经济实体。</p> <p>3、如果因违反上述承诺导致益丰药房或其下属企业损失的, 本合伙企业将全额承担益丰药房及其下属企业因此而遭受的全部损失。</p> <p>本承诺函是本合伙企业真实意思的表示, 在本合伙企业作为益丰药房股东期间持续有效且不可变更或撤销, 本合伙企业愿意对此承担法律责任。</p>	2018年6月21日	否	是		
股	白冰、包	1、自股份发行结束之日起 12 个月内(以下简称“锁定	2018	是	是		





份 限 售	芳芳、高俊莲、崔树平、杜月青、李媛、谷随霞、郭锋、刘毅（男）、吴晓明、王海红、王静、刘毅（女）、刘劲松、杨玉洁、王静、卢华莉、姚鑫、道韩投资、思行管理、中智大药房	期”），本人/公司/合伙企业于本次交易取得的上市公司股份（包括锁定期内因益丰药房分配股票股利、资本公积转增等衍生取得的股份）不得上市交易或转让，亦不能于锁定期内以任何形式进行质押或设置其他任何权利负担。 2、若有权监管机构的监管意见或规定要求的股份解除限售期长于上述约定，则本人/公司/合伙企业同意根据有权监管机构的监管意见和规定进行相应调整。 3、锁定期届满后，本人/公司/合伙企业因本次交易所获得的上市公司股份在减持时，需遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件以及益丰药房《公司章程》的相关规定。	年6月21日至发行股份结束起十二个月				
股 份 限 售	张海青、田红霞、石朴英、孙伟、陈玉强、尹国英、胡海鹰、梁林涛、苏华、索晓梅、老药铺管理、新弘管理、新荣管理	1、自股份发行结束之日起36个月内（以下简称“锁定期”），本人/合伙企业于本次交易取得的上市公司股份（包括锁定期内因益丰药房分配股票股利、资本公积转增等衍生取得的股份）不得上市交易或转让，亦不能于锁定期内以任何形式进行质押或设置其他任何权利负担。 2、若有权监管机构的监管意见或规定要求的股份解除限售期长于上述约定，则本人/合伙企业同意根据有权监管机构的监管意见和规定进行相应调整 3、锁定期届满后，本人/合伙企业因本次交易所获得的上市公司股份在减持时，需遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件以及益丰药房《公司章程》的相关规定。	2018年6月21日至发行股份结束起三十六个月	是	是		
股 份 限 售	李东升、李锡银、谢志刚、	1、取得本次发行的股份时，对本人持有的用于认购上市公司股份的新兴药房股份的时间不足12个月的，承诺以前述资产认购的本次发行之股份（包括该股份因上市公司分配股票股利、资本公积转增等衍生取得的股份）自本次发行结束之日起36个月内不进行转让、质押或设置其他任何权利负担。 2、取得本次发行的股份时，对本人持有的用于认购上市公司股份的新兴药房股份的时间已满12个月的，该部分上市公司股份（包括该股份因上市公司分配股票股利、资本公积转增等衍生取得的股份）自股份发行结束之日起12个月内不得转让、质押或设置其他任何权利负担。 3、若有权监管机构的监管意见或规定要求的股份解除限售期长于上述约定，则本人同意根据有权监管机构的监管意见和规定进行相应调整。 4、锁定期届满后，本人因本次交易所获得的上市公司股份在减持时，需遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件以及益丰药房《公司章程》的相关规定。	2018年6月21日至发行股份结束起三十六个月、2018年6月21日至发行股份结束起十二个月	是	是		
其 他	新兴药房	本企业作为本次交易的标的公司，特此做出以下声明和承诺： 根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司重大资产重组管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规范性文件	2018年6月21日	否	是		



			的要求, 本企业保证为本次交易所提供的所有资料、信息和作出的声明、承诺及说明等均为真实、准确和完整的, 不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。本企业承诺对所提供资料的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任, 如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 给上市公司、上市公司的投资者或者参与本次交易的中介机构造成损失的, 将依法承担赔偿责任。如本次交易因所提供或者披露的信息涉嫌存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的, 将依法承担赔偿责任。				
	其他	新兴药房	本公司特此做出以下声明和承诺: 经认真自查, 本公司最近五年内不存在受到行政处罚或者刑事处罚的情形, 也不存在涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查的情形。本公司最近五年不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况等。 本承诺函是本公司真实意思的表示, 本公司愿意对此承担法律责任。	2018年6月21日	否	是	
	盈利预测及补偿	石朴英、孙伟、索晓梅、尹国英、陈玉强、胡海鹰、梁林涛、苏华	标的公司在业绩承诺期内的净利润累计不低于24,900万元, 具体如下: 2018年度净利润不低于6,500万元, 2019年度净利润不低于8,450万元, 2020年净利润不低于9,950万元。净利润指标的公司合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润。承诺期标的公司累计实现的实际净利润数未达到净利润承诺数90%的, 则承诺选择以现金或是股份进行补偿。	2018年6月21日 承诺期限三年(2018年、2019年、2020年)	是	是	
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东 济康	自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。”股份减持承诺: “所持公司股票的锁定期届满后两年内减持的, 在锁定期满后两年内累计减持股份不超过公司股份总数的10%; 并且股票减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发行价(如公司发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项, 则为按照相应比例进行除权除息调整后用于比较的发行价, 以下统称发行价); 若公司上市后6个月内公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价, 或者公司上市后6个月期末股票收盘价低于发行价, 本公司持有公司股票的锁定期限将自动延长6个月。在延长锁定期内, 不转让或者委托他人管理本公司直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购本公司直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。	股份锁定期限: 2015年2月17日起, 期限36个月。股份减持期限: 股份锁定期满后两年内, 减持股份不超过公司股份总数的10%。	是	是	
与首次公开	股份限售	实际控制人高毅	公司实际控制人高毅及其近亲属高宏发(高毅父亲)、高峰(高毅弟弟)分别承诺: “自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持公司	股份锁定期限: 2015年2月17日	是	是	



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



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



		<p>能的竞争；（2）自本承诺函签署之日起：①本公司不会直接或间接进行与发行人及其控股子公司经营有相同或类似业务的投资，不会直接或间接新设或收购从事与发行人及其控股子公司经营有相同或类似业务的经营性机构，不会自行或协助他人在中国境内或境外成立、经营、发展任何与发行人及其控股子公司的业务构成竞争或可能构成竞争的业务、企业、项目或其他任何经营性活动，以避免对发行人及其控股子公司的经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争；②如发行人及其控股子公司进一步拓展其业务范围，本公司及本公司控制的其他企业等经营性机构将不与发行人及其控股子公司拓展后的业务相竞争；若与发行人及其控股子公司拓展后的业务相竞争，本公司及本公司控制的其他企业等经营性机构将以停止经营相竞争的业务的方式、或者将相竞争的业务纳入到发行人及其控股子公司经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争；③本公司或本公司控制的其他企业研究开发、引进的或与他人合作开发的与发行人及其控股子公司经营有关的新产品、新业务，发行人及其控股子公司有优先受让、经营的权利；④本公司或本公司控制的其他企业如拟出售与发行人及其控股子公司经营相关的任何其他资产、业务或权益，发行人及其控股子公司均有优先购买的权利；本公司保证本公司或本公司控制的其他企业在出售或转让有关资产或业务时给予发行人及其控股子公司的条件不逊于向任何第三方提供的条件。（3）本公司确认本承诺函旨在保障发行人及发行人全体股东权益而作出，本公司不会利用对发行人的控股关系进行损害发行人及发行人除本公司外的其他股东权益的经营活动；（4）如违反上述任何一项承诺，本公司将采取积极措施消除同业竞争，并愿意承担由此给发行人或发行人除本公司以外的其他股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及额外的费用支出；（5）本公司确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被认定无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性；上述各项承诺在本公司作为发行人控股股东期间及转让全部股份之日起一年内均持续有效且不可变更或撤销。”</p>					
其他	公司实际控制人高毅及公司控股股东济康	如发行人（含子公司）将来被任何有权机构要求补缴全部或部分应缴未缴的社会保险费用、住房公积金和/或因此受到任何处罚或损失，济康及高毅将连带承担全部保险费用、住房公积金、处罚和/或损失，或在发行人（含子公司）必须先行支付该等费用的情况下，及时向发行人（含子公司）给予全额补偿，以确保发行人（含子公司）不会因此遭受任何损失。	期限为长期	是	是		
其他	公司董事、监事、高级管理人员	未经本公司股东大会同意，其不会利用职务便利为自己或者他人谋取属于本公司及其控股子公司的商业机会，自营或者为他人经营与本公司及其控股子公司同类的业务。	期限为长期	是	是		
其他	公司实际控制人高毅及公司控股股东济康	若因公司及其控股子公司因所承租物业未办理租赁备案登记而遭受损失，将及时、全额补偿公司因此而遭受的损失。	期限为长期	是	是		
解决关联交易	实际控制人高毅	（一）截至本承诺函签署之日，除已经披露的情形外，本人及本人控制的除发行人以外的其他企业与发行人及其控股子公司不存在其他重大关联交易。（二）本人及本人控制的除发行人以外的其他企业将尽量避免与发行人及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按	期限为长期	是	是		



		相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护发行人及发行人其他股东的利益。（三）本人保证本人及本人控制的除发行人以外的其他企业严格遵守法律法规和中国证券监督管理委员会、证券交易所有关规范性文件及发行人《公司章程》、《关联交易管理办法》等制度的规定，不会利用实际控制人的地位谋取不当的利益，不会进行有损发行人及发行人其他股东利益的关联交易。（四）如违反上述承诺与发行人及其控股子公司进行交易，而给发行人及发行人其他股东造成损失的，由本人承担赔偿责任。					
解决关联交易	控股股东 济康	（一）截至本承诺函签署之日，除已经披露的情形外，本企业及本企业控制的除发行人以外的其他企业与发行人及其控股子公司不存在其他重大关联交易。（二）本企业及本企业控制的除发行人以外的其他企业将尽量避免与发行人及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护发行人及发行人其他股东的利益。（三）本企业保证本企业及本企业控制的除发行人以外的其他企业严格遵守法律法规和中国证券监督管理委员会、证券交易所有关规范性文件及发行人《公司章程》、《关联交易管理办法》等制度的规定，不会利用控股股东的地位谋取不当的利益，不会进行有损发行人及发行人其他股东利益的关联交易。（四）如违反上述承诺与发行人及其控股子公司进行交易，而给发行人及发行人其他股东造成损失的，由本公司承担赔偿责任。	期限为长期	是	是		

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

根据天健湖南所出具的《关于石家庄新兴药房连锁有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告》

（天健审〔2019〕2-336号），新兴药房公司2018年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润6,391.13万元，低于承诺数108.87万元，业绩承诺完成率为98.33%，主要原因为：（1）为提升公司在河北市场的占有率，2018年新兴药房新开门店43家，新店前期投入的开办费和促销费较大，培育期内毛利率较低，2018年43家新店累计亏损447.48万元，当年亏损额超出预期，影响新兴药房2018年承诺利润的达成；（2）2018年，新兴药房并购重组从谈判到交割经历了8个月的时间，重组事项对新兴药房的日常经营形成小幅影响；（3）新兴药房业绩承诺期是以2018年-2020年累计实现的扣非后归属于母公司股东的净利润为承诺数。2018年新兴药房业绩略低于承诺，但其新开门店却是未来业绩新的增长点。新兴药房2019年一季度经营情况较好，预计累计可完成业绩承诺。根据上海东洲资产评估有限公司2019年4月2日出具的《益丰大药房连锁股份有限公司以财务报告为目的涉及的石家庄新兴药房连锁有限公司相关资产组合可回收价值评估报告》的评估结果，截至2018年12月31日，新兴药房被收购时形成的商誉相关资产组的账面价值为162,358.78万元，商誉资产组可收回金额为163,000.00万元。

### (三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

1. 石家庄新兴药房连锁有限公司 2018 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 6,391.13 万元, 低于承诺数 108.87 万元, 业绩承诺完成率为 98.33%, 主要原因为: (1) 为提升公司在河北市场的占有率, 2018 年新兴药房新开门店 43 家, 新店前期投入的开办费和促销费较大, 培育期内毛利率较低, 2018 年 43 家新店累计亏损 447.48 万元, 当年亏损额超出预期, 影响新兴药房 2018 年承诺利润的达成; (2) 2018 年, 新兴药房并购重组从谈判到交割经历了 8 个月的时间, 重组事项对新兴药房的日常经营形成小幅影响; (3) 新兴药房业绩承诺期是以 2018 年-2020 年累计实现的扣非后归属于母公司股东的净利润为承诺数。2018 年新兴药房业绩略低于承诺, 但其新开门店却是未来业绩新的增长点。新兴药房 2019 年一季度经营情况较好, 预计累计可完成业绩承诺。

根据上海东洲资产评估有限公司 2019 年 4 月 2 日出具的《益丰大药房连锁股份有限公司以财务报告为目的涉及的石家庄新兴药房连锁有限公司相关资产组组合可回收价值评估报告》的评估结果, 截至 2018 年 12 月 31 日, 新兴药房被收购时形成的商誉相关资产组的账面价值为 162,358.78 万元, 商誉资产组可收回金额为 163,000.00 万元。

2. 无锡九州医药连锁有限公司及无锡市九州大药房有限公司 2018 年度经审计的剔除承诺期内并购项目和自选新开门店的亏损后并扣除非经常性损益后的净利润为 2,015.18 万元, 高于承诺数 290.18 万元, 完成本年度业绩承诺。

3. 上海益丰上虹大药房有限公司 2018 年度经审计的扣除非经常性损益前的净利润 1,551.90 万元, 高于承诺数 211.90 万元, 完成本年度业绩承诺。

4. 江苏市民大药房连锁有限公司 2018 年度净利润 1,646.61 万元, 高于承诺数 346.61 万元, 完成本年度业绩承诺。

### 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

### 四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

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

#### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

1. 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:



原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	1,781,652.75	应收票据及应收账款	340,379,964.49
应收账款	338,598,311.74		
应收利息	15,617,859.34	其他应收款	137,855,513.27
其他应收款	122,237,653.93		
应付票据	920,222,601.73	应付票据及应付账款	1,238,906,475.13
应付账款	318,683,873.40		
应付股利	54,737,760.00	其他应付款	143,233,317.07
其他应付款	88,495,557.07		

2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

#### (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

#### (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

#### (四) 其他说明

适用 不适用

### 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,000,000.00
境内会计师事务所审计年限	8 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	300,000.00

#### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2017 年年度股东大会审议通过，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年年度审计机构。

#### 审计期间改聘会计师事务所的情况说明





适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人诚信状况较好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2018年7月12日召开的公司第三届董事会第六次会议与第三届监事会第六次会议，2018年7月30日召开2018年第二次临时股东大会，审议通过了公司2018年限制性股票激励计划(草案)及摘要等议案。因激励对象自有资金有限，无法在规定时间内缴纳相应的认购款项，导致公司无法继续实施2018年限制性股票激励计划。2018年11月23日，公司召开的第三届董事会第十次会议与第三届监事会第九次会议，2018年12月11日召开的2018年第三次临时股东大会，审议通过了终止实施2018年限制性股票激励计划的议案，相关文件一并终止。



员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### 十四、重大关联交易

##### (一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2017年10月19日召开的第三届董事会第三十一次会议与2018年1月22日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过了关于出售湖南峰高实业投资有限公司100%股权暨关联交易的议案,公司将子公司湖南峰高实业投资有限公司100%的股权以评估价值6,358.28万元转让给公司实际控制人高毅以及公司董事高峰。2018年4月,公司收到股权转让款,湖南峰高实业投资有限公司相关股权变更及工商登记手续全部办理完毕。	详见2017年10月20日披露在上海证券交易所的《关于出售峰高实业投资有限公司100%股权暨关联交易的公告》,2018年1月23日披露的《2018年第一次临时股东大会决议公告》,2018年4月20日披露的《关于出售峰高实业100%股权暨关联交易的结果公告》。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

##### (三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五)其他**

√适用 □不适用

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

担保方	被担保方	融资银行	担保的银行授信金额（元）	担保		担保是否已经履行完毕
				起始日	到期日	
高毅	本公司	民生银行长沙分行	200,000,000.00	2018/7/16	2019/7/16	否
高毅	本公司	交通银行湖南省分行	300,000,000.00	2018/5/25	2019/5/18	否
高毅	本公司	建设银行常德鼎城支行	300,000,000.00	2018/12/16	2021/12/31	否
高毅	本公司	上海浦东发展银行长沙生物医药支行	500,000,000.00	2018/11/27	2019/11/27	否
高毅	本公司	广发银行常德鼎成支行	200,000,000.00	2018/8/10	2019/8/9	否
高毅	本公司	招商银行长沙韶山路支行	150,000,000.00	2017/12/18	2018/12/17	是
高毅	本公司	长沙银行常德鼎城支行	150,000,000.00	2018/6/6	2020/6/5	否
高毅	本公司	兴业银行长沙分行	200,000,000.00	2018/6/2	2019/12/31	否
高毅	本公司	光大银行长沙友谊路支行	100,000,000.00	2018/10/30	2019/10/30	否
高毅，新兴药房股权[注]	本公司	招商银行长沙韶山路支行	784,000,000.00	2018/8/10	2025/8/10	否
合计			2,884,000,000.00			

注：该笔担保为公司发行股份与现金收购新兴药房 86.31%的股权，向招商银行长沙韶山路支行申请 7.84 亿并购贷款，该并购贷款以公司持有新兴药房 91.00%股权质押担保，公司实际控制人高毅先生提供连带责任担保。

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

□适用 √不适用

**2、 承包情况**

□适用 √不适用

**3、 租赁情况**

□适用 √不适用

**(二) 担保情况**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	募集资金	757,990,000.00	157,260,000.00	0.00
银行理财产品	自有资金	475,338,188.18	130,000,000.00	0.00
券商理财产品	自有资金	44,000,000.00	0.00	0.00

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托理财情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中国建设银行股份有限公司常德鼎城支行	保本浮动收益型	10,000,000.00	2018/1/31	2018/7/18	募集资金			2.00%		962,141.77	已收回	是		
长沙银行鼎城支行	保本保收益型	250,000,000.00	2018/2/6	2018/5/7	募集资金			4.00%		2,465,752.50	已收回	是		
浦发银行长沙生物	保本浮动收益	210,000,000.00	2018/2/7	2018/3/30	募集			4.42%		1,366,516.67	已收	是		

医药支行	型	0.00			资金						回			
民生银行常德分行	保本浮动收益型	233,000,000.00	2018/3/21	2018/6/21	募集资金		4.50%		2,644,758.20		已收回	是		
浦发银行长沙生物医药支行	保本浮动收益型	264,990,000.00	2018/4/2	2018/6/29	募集资金		4.80%		3,073,884.00		已收回	是		
长沙银行鼎城支行	保本浮动收益型	46,000,000.00	2018/5/23	2018/6/23	募集资金		4.20%		174,673.97		已收回	是		
长沙银行鼎城支行	保本浮动收益型	100,000,000.00	2018/5/23	2018/8/23	募集资金		4.50%		1,135,205.48		已收回	是		
长沙银行鼎城支行	保本浮动收益型	120,000,000.00	2018/5/23	2018/11/23	募集资金		4.50%		2,725,643.83		已收回	是		
民生银行常德分行	保本浮动型	110,670,000.00	2018/6/26	2018/9/26	募集资金		4.60%		1,283,165.59		已收回	是		
浦发银行长沙生物医药支行	保本浮动型	143,000,000.00	2018/6/29	2018/10/10	募集资金		4.80%		1,925,733.33		已收回	是		
长沙银行鼎城支行	保证收益型	12,460,000.00	2018/7/19		募集资金		2.45%				未收回	是		
长沙银行鼎城支行	保证收益型	30,000,000.00	2018/7/23	2018/9/25	募集资金		3.30%		173,589.04		已收回	是		
长沙银行鼎城支行	保本浮动收益型	50,000,000.00	2018/8/24	2018/11/24	募集资金		4.28%		540,356.16		已收回	是		
民生银行常德分行	保本保收益型	66,000,000.00	2018/9/28	2018/11/1	募集资金		2.60%		166,833.33		已收回	是		
浦发银行长沙生物医药支行	保本浮动型	144,800,000.00	2018/10/11		募集资金		3.70%				未收回	是		
平安银行总行营业部	保本浮动型	37,000,000.00	2018/1/26	2018/2/23	自有资金		3.85%		105,019.18		已收回	是		
平安银行总行营业部	保本浮动型	37,000,000.00	2018/2/23	2018/3/23	自有资金		3.60%		102,180.82		已收回	是		

平安银行 总行营业 部	保本浮 动型	35,00 0,000 .00	2018/2/ 14	2018/3/ 14	自有 资金			3.60%		96,657.53	已收 回	是		
交通银行 松桂园支 行	保本浮 动型	10,00 0,000 .00	2018/2/ 14	2018/3/ 23	自有 资金			2.55%		30,917.81	已收 回	是		
交通银行 松桂园支 行	保本浮 动型	10,00 0,000 .00	2018/2/ 14	2018/4/ 25	自有 资金			2.55%		58,493.15	已收 回	是		
交通银行 松桂园支 行	保证收 益型	30,00 0,000 .00	2018/3/ 5	2018/4/ 8	自有 资金			4.10%		114,575.34	已收 回	是		
浦发银行 长沙生物 医药支行	保证收 益型	30,00 0,000 .00	2018/3/ 2	2018/4/ 28	自有 资金			4.36%		203,466.67	已收 回	是		
浦发银行 长沙生物 医药支行	保证收 益型	30,00 0,000 .00	2018/3/ 16	2018/4/ 20	自有 资金			4.30%		121,833.33	已收 回	是		
交通银行 松桂园支 行	保证收 益型	20,00 0,000 .00	2018/3/ 19	2018/4/ 19	自有 资金			4.10%		69,643.84	已收 回	是		
广发银行 常德鼎城 支行	保本浮 动型	20,00 0,000 .00	2018/3/ 16	2018/4/ 16	自有 资金			4.15%		70,493.15	已收 回	是		
平安银行 总行营业 部	保本浮 动型	10,00 0,000 .00	2018/3/ 16	2018/4/ 16	自有 资金			4.00%		33,972.60	已收 回	是		
民生银行 常德分行	保本浮 动型	40,00 0,000 .00	2018/3/ 16	2018/6/ 15	自有 资金			4.60%		460,088.35	已收 回	是		
平安银行 总行营业 部	保本浮 动型	30,00 0,000 .00	2018/3/ 29	2018/5/ 29	自有 资金			4.70%		235,643.84	已收 回	是		
平安银行 总行营业 部	保本浮 动型	75,13 8,013 .82	2018/1/ 1	2018/1/ 15	自有 资金			3.10%		95,517.85	已收 回	是		
平安银行 总行营业 部	保本浮 动型	55,13 8,013 .82	2018/1/ 16	2018/1/ 22	自有 资金			3.00%		31,723.23	已收 回	是		
平安银行 总行营业 部	保本浮 动型	40,13 8,013 .82	2018/1/ 23	2018/1/ 31	自有 资金			3.00%		29,691.09	已收 回	是		
平安银行 总行营业	保本浮 动型	40,29 4,945	2018/2/ 1	2018/2/ 4	自有			3.00%		13,247.64	已收	是		



		.99			资金						回			
平安银行 总行营业 部	保本浮 动型	40,29 4,945 .99	2018/2/ 5	2018/2/ 11	自有 资金			2.95%		22,796.97	已 收 回	是		
平安银行 总行营业 部	保本浮 动型	30,00 0,000 .00	2018/4/ 4	2018/4/ 19	自有 资金			2.90%		38,136.96	已 收 回	是		
平安银行 总行营业 部	保本浮 动型	190,0 00,00 0.00	2018/4/ 20	2018/4/ 24	自有 资金			2.90%		75,479.45	已 收 回	是		
平安银行 总行营业 部	保本浮 动型	30,00 0,000 .00	2018/4/ 25	2018/5/ 10	自有 资金			2.90%		38,136.96	已 收 回	是		
平安银行 总行营业 部	保本浮 动型	50,00 0,000 .00	2018/5/ 11	2018/5/ 14	自有 资金			2.90%		15,890.40	已 收 回	是		
平安银行 总行营业 部	保本浮 动型	40,00 0,000 .00	2018/5/ 15	2018/5/ 27	自有 资金			2.90%		41,315.04	已 收 回	是		
平安银行 总行营业 部	保本浮 动型	25,00 0,000 .00	2018/5/ 28	2018/5/ 31	自有 资金			2.90%		7,945.20	已 收 回	是		
平安银行 总行营业 部	保本浮 动型	25,21 6,904 .01	2018/6/ 1	2018/6/ 7	自有 资金			2.90%		14,024.71	已 收 回	是		
平安银行 总行营业 部	保本浮 动型	75,21 6,904 .01	2018/6/ 8	2018/6/ 11	自有 资金			2.90%		23,904.56	已 收 回	是		
平安银行 总行营业 部	保本浮 动型	55,21 6,904 .01	2018/6/ 12	2018/6/ 30	自有 资金			2.90%		83,354.90	已 收 回	是		
平安银行 总行营业 部	保本浮 动型	55,33 8,188 .18	2018/7/ 1	2018/7/ 19	自有 资金			2.90%		65,950.95	已 收 回	是		
平安银行 总行营业 部	保本浮 动型	35,33 8,188 .18	2018/7/ 16	2018/7/ 17	自有 资金			2.90%		5,615.38	已 收 回	是		
平安银行 总行营业 部	保本浮 动型	25,33 8,188 .18	2018/7/ 18	2018/7/ 19	自有 资金			2.90%		2,013.17	已 收 回	是		
平安银行 总行营业 部	保本浮 动型	20,00 0,000 .00	2018/9/ 29	2018/10 /18	自有 资金			2.60%		27,068.54	已 收 回	是		



交通银行 松桂园支行	保证收 益型	30,00 0,000 .00	2018/4/ 16	2018/6/ 19	自有 资金		4.15%		218,301.37	已收 回	是		
万和证券 股份有限 公司	保本保 收益型	20,00 0,000 .00	2018/4/ 19	2018/10 /18	自有 资金		5.30%		528,547.95	已收 回	是		
招商银行 长沙韶山 路支行	保本浮 动型	30,00 0,000 .00	2018/4/ 25	2018/5/ 25	自有 资金		4.00%		98,630.14	已收 回	是		
民生银行 常德分行	保本浮 动型	10,00 0,000 .00	2018/4/ 25	2018/6/ 4	自有 资金		3.90%		42,823.42	已收 回	是		
交通银行 松桂园支 行	保本浮 动型	50,00 0,000 .00	2018/4/ 27	2018/7/ 2	自有 资金		4.70%		424,931.51	已收 回	是		
浦发银行 长沙生物 医药支行	保证收 益型	30,00 0,000 .00	2018/4/ 26	2018/5/ 30	自有 资金		4.00%		113,333.33	已收 回	是		
广发银行 常德鼎城 支行	保本浮 动型	20,00 0,000 .00	2018/4/ 27	2018/5/ 28	自有 资金		3.90%		66,246.58	已收 回	是		
兴业银行 长沙分行	保本浮 动型	20,00 0,000 .00	2018/5/ 11	2018/6/ 11	自有 资金		4.19%		71,172.60	已收 回	是		
招商银行 长沙韶山 路支行	保本浮 动型	30,00 0,000 .00	2018/5/ 25	2018/6/ 25	自有 资金		3.35%		87,082.20	已收 回	是		
中信建投 证券股份 有限公司	保本保 收益型	24,00 0,000 .00	2018/5/ 31	2018/6/ 7	自有 资金		4.70%		21,831.47	已收 回	是		
兴业银行 长沙分行	保本浮 动收益 型	50,00 0,000 .00	2018/5/ 31	2018/6/ 11	自有 资金		4.00%		60,273.97	已收 回	是		
兴业银行 长沙分行	保本浮 动型	30,00 0,000 .00	2018/6/ 21	2018/6/ 26	自有 资金		2.90%		11,917.81	已收 回	是		
兴业银行 长沙分行	保本浮 动型	20,00 0,000 .00	2018/6/ 21	2018/8/ 9	自有 资金		2.90%		79,452.05	已收 回	是		
兴业银行 长沙分行	保本浮 动型	20,00 0,000 .00	2018/8/ 10	2018/10 /18	自有 资金		2.70%		99,123.29	已收 回	是		
交通银行 松桂园支	保本浮 动型	50,00 0,000	2018/6/ 28	2018/7/ 30	自有		4.55%		199,452.05	已收	是		





行		.00			资金					回			
兴业银行长沙分行	保本浮动型	250,000,000.00	2018/7/4	2018/7/18	自有资金		4.19%		401,780.82	已收回	是		
交通银行松桂园支行	保本浮动型	50,000,000.00	2018/7/6	2018/8/6	自有资金		4.40%		186,849.32	已收回	是		
平安银行总行营业部	保本浮动型	50,000,000.00	2018/7/5	2018/10/8	自有资金		4.85%		631,164.38	已收回	是		
兴业银行长沙分行	保本浮动型	250,000,000.00	2018/7/18	2018/8/6	自有资金		3.80%		494,520.55	已收回	是		
招商银行长沙韶山路支行	保本浮动型	20,000,000.00	2018/8/17	2018/10/25	自有资金		3.15%		112,960.00	已收回	是		
浦发银行长沙生物医药支行	保本固定收益型	30,000,000.00	2018/8/21	2018/9/10	自有资金		3.60%		62,136.99	已收回	是		
工商银行长沙科技城支行	保本浮动型	30,000,000.00	2018/8/21	2018/10/30	自有资金		2.60%		149,589.01	已收回	是		
兴业银行长沙分行	保本浮动型	20,000,000.00	2018/8/31	2018/9/7	自有资金		3.00%		11,506.85	已收回	是		
兴业银行长沙分行	保本浮动型	20,000,000.00	2018/9/29	2018/10/18	自有资金		2.70%		28,109.59	已收回	是		
兴业银行长沙分行	保本浮动型	50,000,000.00	2018/10/11	2018/12/11	自有资金		3.90%		325,890.41	已收回	是		
招商银行长沙韶山路支行	固定利率型	20,000,000.00	2018/12/27		自有资金		4.18%			未收回	是		
招商银行长沙韶山路支行	固定利率型	30,000,000.00	2018/12/28		自有资金		4.18%			未收回	是		
浦发银行长沙生物医药支行	保本浮动型	80,000,000.00	2018/12/29		自有资金		4.00%			未收回	是		

注：浦发银行募集资金理财 14,480.00 万元于 2019 年 1 月 10 日赎回。浦发银行自有资金理财 8,000.00 万元于 2019 年 1 月 30 日赎回。

**其他情况**适用 不适用**(3) 委托理财减值准备**适用 不适用**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(2) 单项委托贷款情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**3. 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十六、其他重大事项的说明**适用 不适用

公司子公司无锡九州医药连锁有限公司及无锡市九州大药房有限公司、石家庄新兴药房连锁有限公司因经营需要，向银行申请授信，子公司高级管理人员或少数股东为此授信业务提供担保，明细情况如下：

担保方	被担保方	融资银行	担保的银行授信金额（元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
贾振斌	无锡市九州大药房有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司无锡分行	8,346,300.00	2015-05-07	2018-05-07	是
贾振斌、吕萍	无锡市九州大药房有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司无锡分行	10,000,000.00	2016-11-17	2019-11-17	是
贾振斌	无锡九州医药连锁有限公司	中国农业银行无锡梁溪支行	8,000,000.00	2017-07-21	2020-07-20	否
郭生荣	石家庄新兴药房连锁有限公司	交通银行河北省分行	27,000,000.00	2017-05-03	2019-05-03	是
郭生荣	石家庄新兴药房连锁有限公司	交通银行河北省分行	60,000,000.00	2017-05-26	2018-11-26	是
孙伟、刘鸥、河北新兴医药有限公司	石家庄新兴药房连锁有限公司	北京银行石家庄分行	25,000,000.00	2018-02-26	2019-02-25	是



担保方	被担保方	融资银行	担保的银行授信金额（元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
孙伟、刘鸥	石家庄新兴药房连锁有限公司	交通银行河北省分行	25,000,000.00	2018-03-15	2020-03-14	是
合计			163,346,300.00			

注：担保已经履行完毕为子公司已还清贷款，担保已经解除。

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### （一）上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### （二）社会责任工作情况

适用 不适用

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

#### 1、保护股东的合法权益

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

#### 2、保护员工合法权益，实现员工与企业共同成长

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

#### 3、履行企业社会责任，积极参与各项公益事业

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

### （三）环境信息情况

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

适用 不适用



## 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司主要从事医药零售业务，经营过程中不产生废水、废气和固体废弃物等污染物。公司生产经营活动不存在高危险、重污染的情况。经营中的主要排放污染物为生活污水、因破损或过期而废弃的药品和废弃药品包装材料等。公司对该等日常经营过程中的生活污水及其他污染物购置了相应的处理设备。

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，公司及分子公司认真贯彻国家环境保护的方针政策，认真遵守国家环境保护法律法规，无环境保护违法违规情形，亦未受过环境保护方面的行政处罚。公司将继续履行企业社会责任，为国家的环保事业贡献力量。

## 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

## 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

### (一) 转债发行情况

适用 不适用

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

### (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

### (六) 转债其他情况说明

适用 不适用



## 第六节普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

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	163,992,000	45.21	14,111,348			-163,992,000	-149,880,652	14,111,348	3.74
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	163,992,000	45.21	14,111,348			-163,992,000	-149,880,652	14,111,348	3.74
其中：境内非国有法人持股	117,720,000	32.45	3,060,915			-117,720,000	-114,659,085	3,060,915	0.81
境内自然人持股	46,272,000	12.76	11,050,433			-46,272,000	-35,221,567	11,050,433	2.93
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	198,702,658	54.79				163,992,000	163,992,000	362,694,658	96.26
1、人民币普通股	198,702,658	54.79				163,992,000	163,992,000	362,694,658	96.26
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	362,694,658	100	14,111,348				14,111,348	376,806,006	100

##### 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2018年2月17日，公司部分首次公开发行限售股163,992,000股上市流通。2018年，公司通过发行股份及支付现金购买新兴药房86.31%的股权。其中，新兴药房48.96%股权的交易价格为78,484.18万元，以现金方式支付，新兴药房37.35%股权的交易价格为59,874.53万元，以发行



股份方式支付。公司通过发行股份及支付现金购买资产，发行的股份 14,111,348 股已于 2018 年 11 月 13 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股份登记手续。

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

适用 不适用

部分首次公开发行限售股上市流通对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标无影响。

重大资产重组发行股份 14,111,348 股，公司总股本由 362,694,658 股增加至 376,806,006 股。本次交易完成后，盈利能力有所提升，公司每股收益与每股净资产较上年均有所提升。不存在重组摊薄当期每股收益的情形。同时，为进一步保护中小投资者的利益，上市公司全体董事、高级管理人员及上市公司控股股东济康已出具关于本次重大资产重组填补被摊薄即期回报措施的承诺函。

### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
宁波梅山保税港区济康企业管理合伙企业（有限合伙）	106,152,000	106,152,000	0	0	首次公开发行限售股	2018年2月17日
高毅	46,272,000	46,272,000	0	0	首次公开发行限售股	2018年2月17日
宁波梅山保税港区益之丰企业管理合伙企业（有限合伙）	7,900,000	7,900,000	0	0	首次公开发行限售股	2018年2月17日
宁波梅山保税港区益仁堂企业管理合伙企业（有限合伙）	3,668,000	3,668,000	0	0	首次公开发行限售股	2018年2月17日
石朴英	0	0	1,470,546	1,470,546	非公开发行限售股	2021年11月14日
吴晓明	0	0	1,395,118	1,395,118	非公开发行限售股	2019年11月14日
孙伟	0	0	1,229,729	1,229,729	非公开发行限售股	2021年11月14日
索晓梅	0	0	1,229,729	1,229,729	非公开发行	2021年11



				29	限售股	月 14 日
上海道韩投资中心（有限合伙）	0	0	1,171,974	1,171,974	非公开发行限售股	2019 年 11 月 14 日
尹国英	0	0	1,147,597	1,147,597	非公开发行限售股	2021 年 11 月 14 日
陈玉强	0	0	1,014,836	1,014,836	非公开发行限售股	2021 年 11 月 14 日
田红霞	0	0	852,355	852,355	非公开发行限售股	2021 年 11 月 14 日
胡海鹰	0	0	605,301	605,301	非公开发行限售股	2021 年 11 月 14 日
石家庄老药铺管理企业（有限合伙）	0	0	555,141	555,141	非公开发行限售股	2021 年 11 月 14 日
梁林涛	0	0	531,045	531,045	非公开发行限售股	2021 年 11 月 14 日
石家庄新荣管理企业（有限合伙）	0	0	429,224	429,224	非公开发行限售股	2021 年 11 月 14 日
李锡银	0	0	291,446	291,446	非公开发行限售股	2019 年 11 月 14 日
李锡银	0	0	88,965	88,965	非公开发行限售股	2021 年 11 月 14 日
石家庄新弘管理企业（有限合伙）	0	0	372,500	372,500	非公开发行限售股	2021 年 11 月 14 日
苏华	0	0	306,026	306,026	非公开发行限售股	2021 年 11 月 14 日
石家庄思行企业管理合伙企业（有限合伙）	0	0	278,930	278,930	非公开发行限售股	2019 年 11 月 14 日
中山市中智大药房连锁有限公司	0	0	253,146	253,146	非公开发行限售股	2019 年 11 月 14 日
刘毅（男）	0	0	187,515	187,515	非公开发行限售股	2019 年 11 月 14 日
刘劲松	0	0	117,197	117,197	非公开发行限售股	2019 年 11 月 14 日
卢华莉	0	0	90,007	90,007	非公开发行限售股	2019 年 11 月 14 日
王海红	0	0	81,006	81,006	非公开发行限售股	2019 年 11 月 14 日
杨玉洁	0	0	72,006	72,006	非公开发行限售股	2019 年 11 月 14 日
高俊莲	0	0	70,881	70,881	非公开发行	2019 年 11



					限售股	月 14 日
张海青	0	0	41,019	41,019	非公开发行 限售股	2021 年 11 月 14 日
李媛	0	0	40,503	40,503	非公开发行 限售股	2019 年 11 月 14 日
郭锋	0	0	40,503	40,503	非公开发行 限售股	2019 年 11 月 14 日
刘毅（女）	0	0	31,502	31,502	非公开发行 限售股	2019 年 11 月 14 日
白冰	0	0	20,251	20,251	非公开发行 限售股	2019 年 11 月 14 日
谷随霞	0	0	20,251	20,251	非公开发行 限售股	2019 年 11 月 14 日
姚鑫	0	0	20,251	20,251	非公开发行 限售股	2019 年 11 月 14 日
包芳芳	0	0	20,251	20,251	非公开发行 限售股	2019 年 11 月 14 日
崔树平	0	0	10,125	10,125	非公开发行 限售股	2019 年 11 月 14 日
王静	0	0	10,125	10,125	非公开发行 限售股	2019 年 11 月 14 日
杜月青	0	0	10,125	10,125	非公开发行 限售股	2019 年 11 月 14 日
李东升	0	0	2,941	2,941	非公开发行 限售股	2019 年 11 月 14 日
李东升	0	0	899	899	非公开发行 限售股	2021 年 11 月 14 日
谢志刚	0	0	292	292	非公开发行 限售股	2019 年 11 月 14 日
谢志刚	0	0	90	90	非公开发行 限售股	2021 年 11 月 14 日
合计	163,992,000	163,992,000	14,111,348	14,111,348	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	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
普通股股票类						
非公开发行 A 股股票	2018 年 11 月 13 日	42.43	14,111,348	2018 年 11 月 13 日	14,111,348	

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用





报告期内,公司通过发行股份及支付现金购买新兴药房 86.31%的股权。其中,新兴药房 48.96% 股权的交易价格为 78,484.18 万元,以现金方式支付。新兴药房 37.35%股权的交易价格为 59,874.53 万元,以发行股份方式支付。截至本报告披露日,公司完成了重大资产重组发行股份及支付现金购买资产的工作,发行的股票数量为 14,111,348 股,发行价为每股 42.43 元。新增股份于 2018 年 11 月 13 日在中国证券登记结算有限公司上海分公司完成登记托管及限售手续。

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

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2018]1754 号文核准,公司非公开发行人民币普通股 14,111,348 股,均为有限售条件股,发行价格 42.43 元/股,发行后公司总股本为 376,806,006 股。截至 2018 年 12 月 31 日,公司总资产为 786,814.26 万元,比上年年末 478,255.95 万元增加 64.52%; 负债为 369,830.35 万元,比上年年末 160,290.93 万元增加 130.72%,资产负债率由上年末的 33.52%上升至 47.00%; 股东权益为 416,983.91 万元,比上年年末 317,965.02 万元增加 31.14%。

## (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、 股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	7,513
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	5,945

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
宁波梅山保税港区 济康企业管理合伙 企业(有限合伙)	5,602,000	100,550,000	26.68	0	无		其他
高毅		46,272,000	12.28	0	质押	11,030,000	境内自然 人
CAPITAL TODAY INVESTMENT XV (HK) LIMITED		38,112,000	10.11	0	无		境外法人
CAPITAL TODAY INVESTMENT XIV (HK) LIMITED		37,896,000	10.06	0	无		境外法人
香港中央结算有限 公司	5,425,482	17,855,599	4.74	0	无		其他



招商银行股份有限公司—汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	187,811	10,287,888	2.73	0	无		其他
通用技术集团投资管理有限公司	663,800	6,788,657	1.80	0	无		境内非国有法人
宁波梅山保税港区益之丰企业管理合伙企业（有限合伙）	1,320,000	6,580,000	1.75	0	无		其他
韩红昌	1,667,956	4,135,260	1.10	0	无		境内自然人
中国工商银行股份有限公司—汇添富医药保健混合型证券投资基金	511,356	3,813,153	1.01	0	无		其他

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
宁波梅山保税港区济康企业管理合伙企业（有限合伙）	100,550,000	人民币普通股	100,550,000
高毅	46,272,000	人民币普通股	46,272,000
CAPITAL TODAY INVESTMENT XV (HK) LIMITED	38,112,000	人民币普通股	38,112,000
CAPITAL TODAY INVESTMENT XIV (HK) LIMITED	37,896,000	人民币普通股	37,896,000
香港中央结算有限公司	17,855,599	人民币普通股	17,855,599
招商银行股份有限公司—汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	10,287,888	人民币普通股	10,287,888
通用技术集团投资管理有限公司	6,788,657	人民币普通股	6,788,657
宁波梅山保税港区益之丰企业管理合伙企业（有限合伙）	6,580,000	人民币普通股	6,580,000
韩红昌	4,135,260	人民币普通股	4,135,260
中国工商银行股份有限公司—汇添富医药保健混合型证券投资基金	3,813,153	人民币普通股	3,813,153
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，济康、益之丰是公司实际控制人高毅先生控制的企业，高毅、济康、益之丰之间存在关联关系；CAPITAL TODAY INVESTMENT XV (HK) LIMITED 与 CAPITAL TODAY INVESTMENT XIV (HK) LIMITED 均受 Capital Today China Growth Fund, L. P.，所控制，TODAY INVESTMENT XV (HK) LIMITED 与 CAPITAL TODAY INVESTMENT XIV (HK) LIMITED 存在关联关系。未知其它股东是否存在关联关系或一致行动。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	石朴英	1,470,546	2021年11月14日	0	锁定三年



2	吴晓明	1,395,118	2019年11月14日	0	锁定一年
3	孙伟	1,229,729	2021年11月14日	0	锁定三年
4	索晓梅	1,229,729	2021年11月14日	0	锁定三年
5	上海道韩投资中心 (有限合伙)	1,171,974	2019年11月14日	0	锁定一年
6	尹国英	1,147,597	2021年11月14日	0	锁定三年
7	陈玉强	1,014,836	2021年11月14日	0	锁定三年
8	田红霞	852,355	2021年11月14日	0	锁定三年
9	胡海鹰	605,301	2021年11月14日	0	锁定三年
10	石家庄老药铺管理 企业(有限合伙)	555,141	2021年11月14日	0	锁定三年
上述股东关联关系或一致行动的说明		石朴英、孙伟、陈玉强、尹国英、索晓梅、胡海鹰、梁林涛、苏华签订了一致行动协议，互为一致行动人。且均为石家庄老药铺管理企业(有限合伙)、石家庄新荣管理企业(有限合伙)及石家庄新弘管理企业(有限合伙)的执行事务合伙人石家庄知行企业管理合伙企业(普通合伙)的出资人。			

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

### 四、控股股东及实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

适用 不适用

名称	宁波梅山保税港区济康企业管理合伙企业(有限合伙)
单位负责人或法定代表人	胡宗亮
成立日期	2006年9月12日
主要经营业务	企业管理(可从事全体投资人任职企业的投资)
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	不适用

##### 2 自然人

适用 不适用

##### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

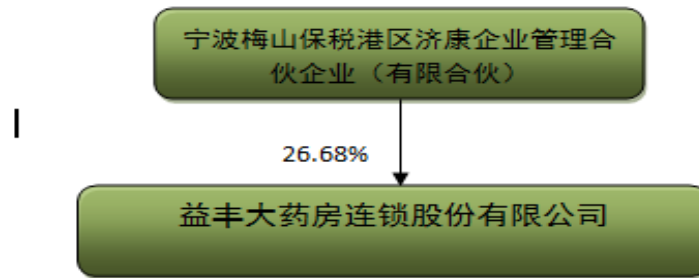
##### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

公司控股股东霍尔果斯济康股权投资合伙企业(有限合伙)名称变更为:宁波梅山保税港区济康企业管理合伙企业(有限合伙),注册地址变更为:浙江省宁波市北仑区梅山七星路88号1幢401室B区G0008,经营范围变更为:企业管理(可从事全体投资人任职企业的投资)。详见2018年9月21日刊登在上海证券交易所网站及指定信息披露媒体的《关于公司股东变更名称等工商注册信息的公告》(2018-083)。

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

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

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

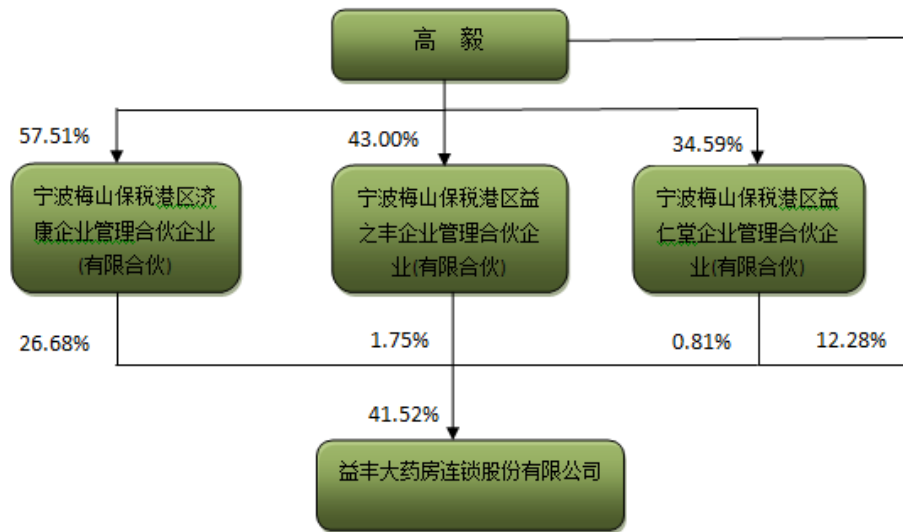
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
CAPITA TODAY INVESTMENT XV (HK) LIMITED	徐新	2008年6月11日	商业登记证：39437434-000-06-18-0	HKD80,080,000	提供与投资相关的咨询服务，参与项目的投资，并向被投资项目提供增值协助
CAPITAL TODAY INVESTMENT XIV (HK) LIMITED	徐新	2008年6月12日	商业登记证：39437450-000-06-18-6	HKD80,080,000	提供与投资相关的咨询服务，参与项目的投资，并向被投资项目提供增值协助
情况说明	CAPITAL TODAY INVESTMENT XV (HK) LIMITED 成立于2008年6月11日，为一家按照香港特别行政区法律正式组建并有效存续的公司（《公司注册证书》编号为1246157），注册地址为香港德辅道中249-253号东宁大厦9字楼。CAPITAL TODAY INVESTMENT XIV (HK) LIMITED 成立于2008年6月12日，为一家按照香港特别行政区法律正式组建并有效存续的公司（《公司注册证书》编号为1246281），注册地址为香港德辅道中249-253号东宁大厦9字楼。两家公司均在香港经营运作。				

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用



2018 年 11 月 26 日，公司收到相关股东减持计划告知函，企业合伙人因个人资金需求，济康计划减持其所持有的公司股份不超过 8,382,000 股，即不超过公司总股本的 2.22%；益之丰计划减持其所持有的公司股份不超过 1,975,000 股，即不超过公司总股本的 0.52%；益仁堂计划减持其所持有的公司股份不超过 917,000 股，即不超过公司总股本的 0.24%。上述三位股东计划合计减持其所持有的公司股份不超过 11,274,000 股，即不超过公司总股本的 2.99%。2018 年 12 月 5 日，济康通过大宗交易减持股份 5,602,000 股，益之丰通过大宗交易减持股份 1,320,000 股，益仁堂通过大宗交易减持股份 613,000 股，合计减持公司总股份的 2.00%。详见公司 2018 年 12 月 6 日披露在公司法定披露媒体的《益丰药房股东减持计划进展公告》（公告编号：2018-115）。

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

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

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
高毅	董事长、总裁	男	51	2018.01.22	2021.01.21	46,272,000	46,272,000	0	无	160.12	否
高佑成	董事、常务副总裁	男	51	2018.01.22	2021.01.21	0	0	0	无	123.58	否
高峰	董事	男	48	2018.01.22	2021.01.21	0	0	0	无	70.00	否
王平	董事(离任)	男	51	2014.8.15	2018.01.22	0	0	0	无	4.79	否
徐新	董事	女	52	2018.01.22	2021.01.21	0	0	0	无	0	否
何国良	董事	男	57	2018.01.22	2021.01.21	0	0	0	无	20.00	否
秦拯	董事	男	50	2018.01.22	2021.01.21	0	0	0	无	20.00	否
颜爱民	独立董事	男	56	2018.01.22	2021.01.21	0	0	0	无	12.00	否
王红霞	独立董事	女	40	2018.01.22	2021.01.21	0	0	0	无	12.00	否
易兰广	独立董事	男	43	2018.01.22	2021.01.21	0	0	0	无	12.00	否
石铁军	独立董事(离任)	男	49	2014.8.15	2018.01.22	0	0	0	无	0.67	否
肖汉族	独立董事(离任)	男	53	2014.8.15	2018.01.22	0	0	0	无	0.67	否
杜晶	独立董事(离任)	女	45	2014.8.15	2018.01.22	0	0	0	无	0.67	否
陈斌	监事会主席	男	53	2018.01.22	2021.01.21	0	0	0	无	77.05	否
李克俊	监事(离任)	男	57	2014.8.15	2018.01.22	0	0	0	无	8.16	否



兰湘强	监事	男	47	2018.01.22	2021.01.21	0	0	0	无	44.70	否
曾明慧	职工代表监事	女	37	2018.01.22	2021.01.21	0	0	0	无	59.78	否
龚建军	副总裁（离任）	男	40	2018.01.22	2018.7.5	0	0	0	无	78.37	否
肖再祥	副总裁	男	62	2018.01.22	2021.01.21	0	0	0	无	77.34	否
王永辉	副总裁	男	44	2018.4.27	2021.01.21	0	0	0	无	101.64	否
罗迎辉	财务总监	女	48	2014.8.15	2021.01.21	0	0	0	无	86.08	否
王付国	董事会秘书	男	39	2018.01.22	2021.01.21	0	0	0	无	77.82	否
合计						46,272,000	46,272,000	0		1,047.44	

注：报告期内从公司获得的税前报酬总额为董监高任职时报酬总额。

姓名	主要工作经历
高毅	曾任常德市鼎城区药材公司批发部经理、分公司经理，湖南益丰大药房连锁有限公司执行董事（法定代表人）、总裁，湖南德源医药有限公司董事、董事长、总经理。现任公司董事长、总裁，益丰医药、上海益丰、江苏益丰、湖北益丰、江西益丰、杨浦益丰、普陀益丰、峰高实业执行董事。
高佑成	曾任常德市土产总公司上海分公司经理、公司党委副书记、常务副总经理；步步高商业连锁股份有限公司总部食品采购经理、购物广场副总经理、岳阳区域总经理；湖南益丰大药房连锁有限公司董事、常务副总裁。现任公司董事、常务副总裁。
高峰	曾任湖南益丰大药房连锁有限公司董事，湖南德源医药有限公司董事长、总经理，安乡德源医药有限公司执行董事。现任公司董事，峰高实业总经理。
徐新	曾任霸菱亚洲投资基金合伙人。现担任益丰药房董事、今日资本（香港）有限公司董事及总裁以及 Capital Today River Partners Ltd、Capital Today River GenPar Ltd、Golden Profit Network Inc.、良品铺子股份有限公司、三只松鼠股份有限公司等公司董事。
何国良	曾任沃尔玛中国店铺总经理、区域总经理、华中区营运总监、店铺设立总监等职务；2008年初至2017年底，先后担任长江和记实业有限公司旗下的屈臣氏集团(香港)有限公司中国华南区总经理、中国华南和华中区及全国营运发展部董事总经理、百佳超市中国董事总经理。
秦拯	曾任湖南大学软件技术系主任、软件学院副院长，兼院学术委员会主任；2010年至2011年，在美国密歇根州立大学计算机系访问；现任湖南大学信息科学与工程学院副院长，兼任“湖南大学大数据处理与行业应用研究中心”主任、“大数据研究与应用”湖南省重点实验室主任、教育部大数据应用与安全联合实验室主任、网络空间身份认证与数据安全湖南省工程实验室副主任。
颜爱民	曾任中南工业大学管理科学与工程系讲师，中南大学商学院副教授，中南大学商学院教授。现任中南大学商学院教授、博士生导师、湖南千金药业股份有限公司独立董事、湖南黄金集团有限责任公司董事、公司独立董事。
王红霞	曾任安徽财经大学讲师；现任中南大学副教授；兼任湖南汉森制药股份有限公司、株洲三特环保节能股份有限公司独立董事、公司独立董事。





易兰广	曾任三一重工有限公司子公司财务总监，国药控股湖南有限公司副总经理、财务总监、九州通医药集团股份有限公司财务管理总部总经理。现任湖南联康投资有限公司及湖南泽华私募股权基金管理有限公司总经理、公司独立董事。
陈斌	曾任湖南省石门县药材公司西药经营部主任、西药业务股长，湖南省石门县医药管理局、药材公司副局长、副经理，湖南省石门县药材公司经理，湖南益丰大药房连锁有限公司副总经理，江苏益丰总经理。现任公司监事会主席、拓展总监。
兰湘强	曾任上海益丰大药房连锁有限公司财务部长，湖南益丰大药房连锁有限公司副总经理，湖南益丰大药房医药连锁有限行政副总监，公司行政副总监、行政总监，公司行政总监兼审计总监，现任公司审计总监、公司监事。
曾明慧	曾任湖南益丰大药房连锁有限公司人力资源部部长、高级部长、人力资源总监助理、人力资源副总监。现任公司职工代表监事、公司人力资源行政总监
王永辉	历任广州银行内部审计、ABB(中国)有限公司财务主任、厦门 ABB 低压电器设备有限公司财务经理、北京 ABB 低压电器有限公司财务总监、北京利德华福电气技术有限公司首席财务官、久益环球（中国）投资有限公司财务商务副总裁，现任公司副总裁。
肖再祥	曾任长沙市电信局保卫科副科长、科长,长沙市电信局建设部副主任、物业管理部主任、行政事业部主任、工会副主席,长沙市信达房地产开发有限公司总经理,湖南省邮政局保卫处副处长、湖南湘邮金盾防盗报警网络监控有限责任公司副总经理、湖南湘邮科技股份有限公司总裁。现任公司副总裁。
罗迎辉	曾任常德市医药公司主管会计、财务经理，常德市吉春药业有限责任公司财务经理，湖南益丰大药房连锁有限公司财务总监，公司第二届董事会董事。现任财务总监，益丰医药监事，江苏益丰监事，江西益丰监事。
王付国	曾任人人乐连锁商业（集团）有限公司财务主管、财务经理、高级财务经理、助理财务总监，人人乐连锁商业集团股份有限公司预算总监、会计总监，湖南益丰大药房连锁有限公司董事会秘书、执行财务总监；现任公司董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用**(二)董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一) 在股东单位任职情况**适用 不适用**(二) 在其他单位任职情况**适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
--------	--------	------------	--------	--------



高毅	湖南益丰医药有限公司	执行董事	2015-11-09	2021-11-08
高毅	上海益丰大药房连锁有限公司	执行董事	2016-09-15	2019-09-14
高毅	江苏益丰大药房连锁有限公司	执行董事	2015-03-17	2021-03-16
高毅	江西益丰大药房连锁有限公司	执行董事	2017-11-04	2020-11-03
高毅	上海杨浦益丰大药房有限公司	执行董事	2017-11-15	2020-11-14
高毅	湖北益丰大药房连锁有限公司	执行董事	2017-03-17	2020-03-16
高毅	湖南峰高实业投资有限公司	执行董事	2016-09-17	2019-09-16
高毅	上海普陀益丰大药房有限公司	执行董事	2016-10-25	2019-10-24
高毅	湖南益丰医药控股有限公司	执行董事	2018-12-10	2021-12-10
高毅	武汉隆泰大药房有限公司	执行董事	2016-12-25	2019-12-24
高毅	苏州市粤海大药房有限公司	执行董事	2017-02-01	2020-01-30
高毅	韶关市乡亲大药房医药连锁有限公司	执行董事	2017-06-20	2020-06-19
高毅	湖南益丰医药控股有限公司	执行董事	2018-12-20	2021-12-09
高峰	湖南峰高实业投资有限公司	总经理	2016-09-17	2019-09-16
高峰	湖南益丰医药控股有限公司	总经理	2018-12-10	2021-12-09
徐新	今日资本（香港）有限公司	董事及总裁	2005-01-01	2019-12-31
徐新	Capital Today China Growth Management, LTD	董事	2006-01-01	2019-12-31
徐新	Capital Today Partners Limited	董事	2005-01-01	2019-12-31
徐新	Capital Today China Growth GenPar, LTD	董事	2005-01-01	2019-12-31
徐新	Capital Today China Growth Management II limited	董事	2013-01-01	2019-12-31
徐新	CTG GENPAR II, LTD	董事	2009-01-01	2019-12-31
徐新	Capital Today Evergreen Management Limited	董事	2014-01-01	2019-12-31
徐新	Capital Today Evergreen GenPar, LTD	董事	2014-01-01	2019-12-31
徐新	Capital Today River Management, Ltd.	董事	2018-10-15	2019-12-31
徐新	Capital Today River Partner, Ltd.	董事	2018-10-16	2019-12-31
徐新	Capital Today River GenPar, Ltd.	董事	2018-09-28	2019-12-31
徐新	Golden Profit Network Inc.	董事	2012-01-01	2019-12-31
徐新	Beibei Inc. (2017年7月更名)	董事	2015-01-01	2019-12-31
徐新	Beidian Inc	董事	2018-09-28	2019-12-31
徐新	三只松鼠股份有限公司	董事	2018-12-29	2021-12-28
徐新	良品铺子股份有限公司	董事	2017-12-01	2019-12-31



徐新	Kanzhun Limited	董事	2015-01-01	2019-12-31
徐新	Kuaipao Technology Corporation	董事	2015-01-01	2019-12-31
徐新	Zhihu Technology Limited	董事	2016-12-01	2019-12-31
徐新	Zaozuo Zaohua ZWORKS Ltd	董事	2017-05-05	2019-12-31
徐新	AutoX, Inc.	董事	2007-01-01	2019-12-31
徐新	上海老盛昌餐饮管理有限公司	董事	2015-01-01	2019-12-31
徐新	永辉云创科技有限公司	董事	2017-01-01	2020-12-31
徐新	上海妙尺商贸有限公司	董事	2017-12-01	2020-12-31
徐新	深圳市致远创想科技有限公司	董事	2018-01-01	2020-12-31
徐新	重庆谊品弘科技有限公司	董事	2017-12-01	2020-12-31
徐新	彼悦（北京）科技有限公司	董事	2018-04-01	2020-12-31
颜爱民	中南大学商学院	教授、博士生导师	2008-09-01	2023-12-31
颜爱民	株洲千金药业股份有限公司	独立董事	2014-11-27	2021-01-15
颜爱民	湖南黄金集团有限责任公司	董事	2013-08-16	2020-07-30
王红霞	中南大学	副教授	2010-09-01	2040-12-21
王红霞	湖南汉森制药股份有限公司	独立董事	2014-05-09	2020-05-17
王红霞	株洲三特环保节能股份有限公司	独立董事	2017-05-01	2020-05-01
易兰广	湖南联康投资有限公司	执行董事	2017-04-01	2020-04-01
易兰广	湖南泽华私募股权基金管理有限公司	执行董事	2017-04-01	2020-04-01
在其他单位任职情况的说明	无			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会薪酬与考核委员会是对董监高人员进行考核并确定薪酬的管理机构。薪酬与考核委员会制订的董事和监事的薪酬方案经董事会通过后报股东大会批准，高级管理人员的薪酬方案直接报公司董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	1、董监高人员薪酬实行年薪制，年薪水平与其承担责任、风险和经营业绩挂钩；2、薪酬结构由基本年薪+绩效年薪组成；3、基本年薪按照职系与岗位责任等级、能力等级确定，由董事会薪酬与考核委员会向公



	司董事会提出；4、绩效年薪根据年薪标准、公司绩效完成情况、岗位绩效考核等综合考核的结果和等级确定,考核由复合指标构成:公司经营目标完成情况、安全生产、规范运作、职业道德、保密规定、企业文化建设等多方面。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据相关规定和制度完成支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1047.44 万元

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

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



## 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	8,325
主要子公司在职员工的数量	12,465
在职员工的数量合计	20,790
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	17,905
技术人员	133
财务人员	269
行政人员	1,949
配送人员	534
合计	20,790
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生	49
本科	1,422
大专	9,148
高中	3,198
中专	6,973
合计	20,790

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

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

### (三) 培训计划

适用  不适用

全年围绕专业服务及营销额、毛利额提升开展培训工作，通过建立层层考核的培训指标体系，确保全员重视和参与培训；通过完善培训教材、学分制考核以及线上线下相结合的培训方式，实现培训工作的全面落地，员工素质的有效提升。

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

## 七、其他

适用  不适用

## 第九节公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

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

1、关于股东与股东大会：报告期内，公司召开了4次股东大会，全部采取现场和网络投票相结合的方式表决，股东大会的召集、召开程序严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求进行，确保全体股东的合法权益，特别是保证了中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。公司认真对待股东来访、咨询，便于股东了解公司运作情况。

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

3、关于董事和董事会：公司董事会共有董事9名，其中独立董事3名，董事会下设审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会与提名委员会，委员均由董事担任。公司董事会严格执行《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，董事们以认真负责的态度出席董事会和股东大会，熟悉有关法律法规，了解、掌握董事权利、义务和责任，并履行职责，充分发挥董事在公司经营管理中的重要作用。

4、关于监事和监事会：公司监事会共有监事3名，其中一名为职工代表监事。公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，认真履行自身职责，能够本着对股东负责的精神，对公司日常运作、董事和高级管理人员行为以及公司财务等的合法合规性进行监督。

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

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

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

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 1 月 22 日	www.sse.com.cn	2018 年 1 月 23 日
2017 年年度股东大会	2018 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn	2018 年 4 月 19 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 7 月 30 日	www.sse.com.cn	2018 年 7 月 31 日
2018 年第三次临时股东大会	2018 年 12 月 11 日	www.sse.com.cn	2018 年 12 月 12 日

股东大会情况说明

适用 不适用

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
高毅	否	11	11	0	0	0	否	4
高峰	否	11	11	2	0	0	否	4
高佑成	否	11	11	0	0	0	否	4
徐新	否	11	11	9	0	0	否	4
罗迎辉	否	1	1	0	0	0	否	1
王平	否	1	1	0	0	0	否	1
肖汉族	是	1	1	0	0	0	否	2
杜晶	是	1	1	0	0	0	否	2
石铁军	是	1	1	0	0	0	否	2
何国良	否	10	10	9	0	0	否	4
秦拯	否	10	10	8	0	0	否	4
颜爱民	是	10	10	8	0	0	否	4
王红霞	是	10	10	8	0	0	否	4
易兰广	是	10	10	8	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	11

### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用





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

适用 不适用

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

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

(1) 薪酬实行年薪制，年薪水平与其承担责任、风险和经营业绩挂钩；

(2) 薪酬结构由基本年薪和绩效年薪组成；

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

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

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

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

详见与公司《2018 年年度报告》同日披露在上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）的《2018 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

详见与公司《2018 年年度报告》同日披露在上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）的《2018 年度内部控制审计报告》

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

**第十节公司债券相关情况**

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019年4月9 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2019）2-332号
注册会计师姓名	李 剑、 周 娅

### 一、 审计意见

我们审计了益丰大药房连锁股份有限公司（以下简称益丰药房公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了益丰药房公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于益丰药房公司，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） 收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十四)及五(二)1。

益丰药房公司主要从事医药零售及批发业务。2018 年度，益丰药房公司营业收入为 691,257.65 万元，较上年同期增长 43.79%。鉴于营业收入为益丰药房公司关键业绩指标，且本期收入规模增长较快，同时药品零售业务收入分散及零星、客单量大，产生错报的固有风险较高，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

审计过程中，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 利用本所内部信息技术专家的工作，测试信息系统一般控制、与收入确认流程相关的应用控制；对信息系统进行交叉核对，包括：药品零售业务管理系统、SAP 信息系统各类业务流程；

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

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

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

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

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

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

(9) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

## (二) 商誉减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五(一)15。

截至 2018 年 12 月 31 日，益丰药房公司财务报表所示商誉项目账面原值为人民币 273,246.09 万元，减值准备为人民币 229.96 万元，账面价值为人民币 273,016.13 万元。

管理层于每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试。管理层将商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，相关资产组或资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量现值计算确定。减值测试中采用的关键假设包括：详细预测期收入增长率、永续预测期增长率、毛利率、折现率等。

由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：



(1) 复核管理层以前年度对未来现金流量现值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(2) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(3) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；

(4) 评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、历史经验、运营计划、管理层使用的与财务报表相关的其他假设等相符；

(5) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；

(6) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；

(7) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

#### 四、其他信息

益丰药房公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估益丰药房公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

益丰药房公司治理层（以下简称治理层）负责监督益丰药房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，就可能导致对益丰药房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益丰药房公司不能持续经营。

(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) 就益丰药房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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：李 剑  
（项目合伙人）

中国注册会计师：周 娅

二〇一九年四月九日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：益丰大药房连锁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	1,296,936,142.31	787,536,938.23
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			
应收票据及应收账款	2	604,706,228.34	340,379,964.49
其中：应收票据			1,781,652.75
应收账款		604,706,228.34	338,598,311.74
预付款项	3	202,729,918.24	211,470,255.20
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4	182,263,866.69	137,855,513.27
其中：应收利息		3,596,150.95	15,617,859.34
应收股利		-	
买入返售金融资产			
存货	5	1,440,483,225.66	764,160,321.09
持有待售资产	6	-	34,842,294.97
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7	514,711,535.24	1,080,289,764.09
流动资产合计		4,241,830,916.48	3,356,535,051.34
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	8	1,974,500.00	61,650,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	9	27,579,913.16	-
投资性房地产			
固定资产	10	396,870,135.91	313,828,441.69
在建工程	11	19,710,444.34	1,376,980.34
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	12	229,041,981.26	151,407,615.10
开发支出	13	21,713,059.23	34,422,634.25
商誉	14	2,732,802,898.63	694,129,744.04
长期待摊费用	15	149,623,027.04	109,084,164.70
递延所得税资产	16	9,358,244.23	4,449,742.34
其他非流动资产	17	37,637,524.35	55,675,134.79
非流动资产合计		3,626,311,728.15	1,426,024,457.25



资产总计		7,868,142,644.63	4,782,559,508.59
<b>流动负债：</b>			
短期借款	18	5,000,000.00	-
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			
应付票据及应付账款	19	2,200,093,982.95	1,238,906,475.13
预收款项	20	28,482,228.28	11,320,577.75
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	21	161,492,796.34	105,975,161.12
应交税费	22	173,103,210.59	57,735,119.00
其他应付款	23	291,088,955.27	143,233,317.07
其中：应付利息		1,097,658.07	-
应付股利		14,181,178.82	54,737,760.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债	24	-	385,942.81
一年内到期的非流动负债	25	39,200,000.00	-
其他流动负债			
流动负债合计		2,898,461,173.43	1,557,556,592.88
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	26	744,800,000.00	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	27	51,977,116.22	45,352,699.06
递延所得税负债	16	3,065,222.00	-
其他非流动负债			
非流动负债合计		799,842,338.22	45,352,699.06
负债合计		3,698,303,511.65	1,602,909,291.94
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	28	376,806,006.00	362,694,658.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	29	2,577,179,200.90	2,007,338,506.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			





盈余公积	30	64,640,419.48	51,788,269.84
一般风险准备			
未分配利润	31	1,040,135,304.32	745,381,748.27
归属于母公司所有者权益合计		4,058,760,930.70	3,167,203,182.19
少数股东权益		111,078,202.28	12,447,034.46
所有者权益（或股东权益）合计		4,169,839,132.98	3,179,650,216.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,868,142,644.63	4,782,559,508.59

法定代表人：高毅 主管会计工作负责人：罗迎辉 会计机构 负责人：管长福

### 母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：益丰大药房连锁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		954,001,329.22	707,975,709.46
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			
应收票据及应收账款	1	126,375,613.56	97,469,386.83
其中：应收票据			
应收账款		126,375,613.56	97,469,386.83
预付款项		1,134,577,791.38	806,745,998.28
其他应收款	2	581,219,032.24	357,115,072.10
其中：应收利息		3,147,541.24	15,539,057.97
应收股利		-	-
存货		241,325,910.03	160,374,481.20
持有待售资产		-	50,000,000.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		314,631,078.84	951,357,830.28
流动资产合计		3,352,130,755.27	3,131,038,478.15
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	61,200,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	1,771,765,329.68	257,846,060.69
投资性房地产			
固定资产		120,595,947.23	114,998,382.39
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		49,754,526.35	16,286,152.38
开发支出		21,713,059.23	34,422,634.25
商誉		249,644,296.50	101,778,581.50



长期待摊费用		43,869,832.45	34,348,375.30
递延所得税资产		478,867.90	553,173.92
其他非流动资产		4,379,091.45	28,566,464.79
非流动资产合计		2,262,200,950.79	649,999,825.22
资产总计		5,614,331,706.06	3,781,038,303.37
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		1,380,280,419.50	1,001,111,103.99
预收款项		3,387,788.48	2,273,407.89
应付职工薪酬		55,970,469.61	43,858,477.90
应交税费		16,056,911.10	19,289,279.85
其他应付款		143,141,906.83	86,674,353.45
其中：应付利息		1,097,658.07	-
应付股利		-	54,737,760.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		39,200,000.00	-
其他流动负债			
流动负债合计		1,638,037,495.52	1,153,206,623.08
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		744,800,000.00	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		33,950.79	36,562.39
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		744,833,950.79	36,562.39
负债合计		2,382,871,446.31	1,153,243,185.47
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		376,806,006.00	362,694,658.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,577,866,853.74	2,008,026,158.92
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		64,640,419.48	51,788,269.84
未分配利润		212,146,980.53	205,286,031.14
所有者权益（或股东权益）合计		3,231,460,259.75	2,627,795,117.90
负债和所有者权益（或股		5,614,331,706.06	3,781,038,303.37



东权益) 总计			
---------	--	--	--

法定代表人：高毅 主管会计工作负责人：罗迎辉 会计机构负责人：管长福

**合并利润表**  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		6,912,576,542.44	4,807,249,008.63
其中：营业收入	1	6,912,576,542.44	4,807,249,008.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,408,225,226.26	4,420,941,979.10
其中：营业成本	1	4,166,081,928.34	2,882,583,401.85
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	2	46,947,264.33	34,754,843.51
销售费用	3	1,895,973,301.37	1,294,188,191.20
管理费用	4	267,738,663.90	199,382,952.55
研发费用		-	-
财务费用	5	13,278,739.32	-3,648,280.12
其中：利息费用	5	9,711,751.71	-
利息收入	5	9,689,750.63	19,524,870.88
资产减值损失	6	18,205,329.00	13,680,870.11
加：其他收益	7	9,972,957.31	7,234,562.67
投资收益（损失以“-”号填列）	8	65,068,036.41	34,899,848.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8	79,913.16	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	9	-1,068,371.47	-1,251,994.68
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		578,323,938.43	427,189,445.53
加：营业外收入	10	5,654,528.94	3,726,150.67
减：营业外支出	11	2,714,150.60	2,817,417.62



四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		581,264,316.77	428,098,178.58
减：所得税费用	12	139,695,136.05	110,628,025.67
五、净利润(净亏损以“－”号填列)		441,569,180.72	317,470,152.91
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“－”号填列)		441,569,180.72	317,470,152.91
2.终止经营净利润(净亏损以“－”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.少数股东损益		25,155,077.63	3,966,591.56
2.归属于母公司股东的净利润		416,414,103.09	313,503,561.35
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		441,569,180.72	317,470,152.91
归属于母公司所有者的综合收益总额		416,414,103.09	313,503,561.35
归属于少数股东的综合收益总额		25,155,077.63	3,966,591.56
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		1.144	0.864
(二)稀释每股收益(元/股)		1.144	0.864

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：高毅 主管会计工作负责人：罗迎辉 会计机构负责人：管长福



**母公司利润表**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1	2,089,040,600.20	1,888,706,761.82
减: 营业成本	1	1,277,886,328.45	1,157,361,370.91
税金及附加		13,615,107.15	12,228,870.71
销售费用		586,940,820.55	497,321,635.95
管理费用		119,313,478.69	106,281,507.30
研发费用		-	-
财务费用		5,004,030.04	-11,354,799.85
其中: 利息费用		8,965,736.60	-
利息收入		8,391,192.47	19,183,758.85
资产减值损失		3,139,493.49	3,135,107.64
加: 其他收益		438,724.45	80,000.00
投资收益(损失以“-”号填列)	2	76,817,256.20	96,643,972.01
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-525,621.46	-403,790.04
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		159,871,701.02	220,053,251.13
加: 营业外收入		1,631,670.17	1,265,054.60
减: 营业外支出		612,385.96	985,406.92
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		160,890,985.23	220,332,898.81
减: 所得税费用		32,369,488.80	38,772,912.87
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		128,521,496.43	181,559,985.94
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		128,521,496.43	181,559,985.94
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-	-
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			



2. 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		128,521,496.43	181,559,985.94
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：高毅 主管会计工作负责人：罗迎辉 会计机构负责人：管长福

### 合并现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,827,804,389.35	5,470,452,863.36
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	1	47,699,447.09	26,729,836.92
经营活动现金流入小计		7,875,503,836.44	5,497,182,700.28
购买商品、接受劳务支付的现金		4,654,431,762.82	3,257,749,203.67
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
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		1,142,293,014.96	785,990,719.53
支付的各项税费		537,399,727.22	420,163,643.32
支付其他与经营活动有关的现金	2	1,030,668,029.11	716,077,013.58
经营活动现金流出小计		7,364,792,534.11	5,179,980,580.10



经营活动产生的现金流量净额		510,711,302.33	317,202,120.18
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		585,500.00	-
取得投资收益收到的现金		2,980,163.02	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,452,715.29	1,172,448.89
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		62,661,127.98	-
收到其他与投资活动有关的现金	3	4,682,083,633.52	3,439,208,169.77
投资活动现金流入小计		4,749,763,139.81	3,440,380,618.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		233,670,368.14	206,726,814.72
投资支付的现金		22,500,000.00	61,200,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,239,315,597.29	166,230,561.23
支付其他与投资活动有关的现金	4	3,736,540,000.00	3,155,267,239.31
投资活动现金流出小计		5,232,025,965.43	3,589,424,615.26
投资活动产生的现金流量净额		-482,262,825.62	-149,043,996.60
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		5,000,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,000,000.00	-
取得借款收到的现金		789,000,000.00	-
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		794,000,000.00	-
偿还债务支付的现金		68,384,182.25	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		185,795,834.23	54,070,637.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,230,069.14	-
支付其他与筹资活动有关的现金	5	13,410,000.00	-
筹资活动现金流出小计		267,590,016.48	54,070,637.40
筹资活动产生的现金流量净额		526,409,983.52	-54,070,637.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		554,858,460.23	114,087,486.18
加：期初现金及现金等价物余额		234,159,841.06	120,072,354.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		789,018,301.29	234,159,841.06

法定代表人：高毅 主管会计工作负责人：罗迎辉 会计机构负责人：管长福

### 母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------



<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,354,895,222.58	2,220,557,760.87
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		131,753,943.60	53,871,593.66
经营活动现金流入小计		2,486,649,166.18	2,274,429,354.53
购买商品、接受劳务支付的现金		1,482,612,712.46	1,475,970,502.03
支付给职工以及为职工支付的现金		377,434,886.62	335,043,327.73
支付的各项税费		153,145,970.76	147,563,577.79
支付其他与经营活动有关的现金		751,339,665.12	382,795,658.39
经营活动现金流出小计		2,764,533,234.96	2,341,373,065.94
经营活动产生的现金流量净额		-277,884,068.78	-66,943,711.41
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		63,582,800.00	-
取得投资收益收到的现金		33,582,540.51	63,278,233.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		260,164.86	26,400,374.73
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		4,231,752,750.17	3,257,083,349.23
投资活动现金流入小计		4,329,178,255.54	3,346,761,957.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		85,300,864.07	74,922,961.51
投资支付的现金		8,000,000.00	61,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		857,943,467.00	91,643,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		3,275,920,000.00	2,929,277,641.08
投资活动现金流出小计		4,227,164,331.07	3,157,043,602.59
投资活动产生的现金流量净额		102,013,924.47	189,718,354.87
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		784,000,000.00	-
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		784,000,000.00	-
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		171,414,235.93	54,070,637.40
支付其他与筹资活动有关的现金		13,410,000.00	-
筹资活动现金流出小计		184,824,235.93	54,070,637.40
筹资活动产生的现金流量净额		599,175,764.07	-54,070,637.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		423,305,619.76	68,704,006.06
加：期初现金及现金等价物余额		154,025,709.46	85,321,703.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		577,331,329.22	154,025,709.46

法定代表人：高毅 主管会计工作负责人：罗迎辉 会计机构负责人：管长福



合并所有者权益变动表  
 2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	362,694,658.00				2,007,388,506.08				51,788,269.84		745,381,748.27	12,447,034.46	3,179,650,216.65
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	362,694,658.00				2,007,388,506.08				51,788,269.84		745,381,748.27	12,447,034.46	3,179,650,216.65
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	14,111,348.00				569,840,694.82				12,852,149.64		294,753,556.05	98,631,167.82	990,188,916.33
(一) 综合收益总额											416,414,103.09	25,155,077.63	441,569,180.72
(二)所有者投入和减少资本	14,111,348.00				569,840,694.82							75,706,159.33	659,658,202.15
1. 所有者投入的普通股	14,111,348.00				569,840,694.82							75,706,159.33	659,658,202.15
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									12,852,149.64		-121,660,547.0	-2,230,069.14	-111,038,466.54



											4		
1. 提取盈余公积										12,852,149.64	-12,852,149.64		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-108,808,397.40	-2,230,069.14	-111,038,466.54
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（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	376,806,006.00				2,577,179,200.90					64,640,419.48	1,040,135,304.32	111,078,202.28	4,169,839,132.98

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	362,694,658.00				2,007,338,506.08				33,632,271.25		558,842,582.91	12,840,475.64	2,975,348,493.88
加：会计政策变更													



前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	362,694,658.00				2,007,338,506.08				33,632,271.25		558,842,582.91	12,840,475.64	2,975,348,493.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									18,155,998.59		186,539,165.36	-393,441.18	204,301,722.77
(一)综合收益总额											313,503,561.35	3,966,591.56	317,470,152.91
(二)所有者投入和减少资本												6,728.89	6,728.89
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他												6,728.89	6,728.89
(三)利润分配									18,155,998.59		-126,964,395.99	-4,366,761.63	-113,175,159.03
1.提取盈余公积									18,155,998.59		-18,155,998.59		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配											-108,808,397.40	-4,366,761.63	-113,175,159.03
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结													



转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	362,694,658.00				2,007,338,506.08				51,788,269.84		745,381,748.27	12,447,034.46	3,179,650,216.65

法定代表人：高毅 主管会计工作负责人：罗迎辉 会计机构负责人：管长福

### 母公司所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	362,694,658.00				2,008,026,158.92				51,788,269.84	205,286,031.14	2,627,795,117.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	362,694,658.00				2,008,026,158.92				51,788,269.84	205,286,031.14	2,627,795,117.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	14,111,348.00				569,840,694.82				12,852,149.64	6,860,949.39	603,665,141.85
(一) 综合收益总额										128,521,496.43	128,521,496.43
(二) 所有者投入和减少资本	14,111,348.00				569,840,694.82						583,952,042.82
1. 所有者投入的普通股	14,111,348.00				569,840,694.82						583,952,042.82



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											
(三) 利润分配								12,852,149.64	-121,660,547.04	-108,808,397.40	
1. 提取盈余公积								12,852,149.64	-12,852,149.64		
2. 对所有者(或股东)的分配									-108,808,397.40	-108,808,397.40	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(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	376,806,006.00				2,577,866,853.74			64,640,419.48	212,146,980.53	3,231,460,259.75	

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	362,694,658.00				2,008,026,158.92				33,632,271.25	150,690,441.19	2,555,043,529.36
加：会计政策变更											



前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	362,694,658.00				2,008,026,158.92				33,632,271.25	150,690,441.19	2,555,043,529.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									18,155,998.59	54,595,589.95	72,751,588.54
（一）综合收益总额										181,559,985.94	181,559,985.94
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									18,155,998.59	-126,964,395.99	-108,808,397.40
1. 提取盈余公积									18,155,998.59	-18,155,998.59	
2. 对所有者（或股东）的分配										-108,808,397.40	-108,808,397.40
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											



四、本期期末余额	362,694,658.00				2,008,026,158.92				51,788,269.84	205,286,031.14	2,627,795,117.90
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	--	--	---------------	----------------	------------------

法定代表人：高毅 主管会计工作负责人：罗迎辉 会计机构负责人：管长福



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

益丰大药房连锁股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系湖南益丰大药房医药连锁有限公司(以下简称益丰有限公司),益丰有限公司系由湖南益丰医药投资管理有限公司、朱荣共同出资组建,于2008年6月20日在常德市工商行政管理局登记注册,总部位于湖南省长沙市。公司现持有统一社会信用代码为9143070067558223X2的营业执照,注册资本376,806,006.00元,股份总数376,806,006股(每股面值1元),其中,有限售条件的流通股份A股14,111,348股,无限售条件的流通股份A股362,694,658股。公司股票于2015年2月17日在上海证券交易所挂牌交易。

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

本财务报表业经公司2019年4月9日第三届董事会第十一次会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将石家庄新兴药房连锁有限公司(以下简称新兴药房)、江苏益丰大药房连锁有限公司、上海益丰大药房连锁有限公司、江西益丰大药房连锁有限公司、湖南益丰医药有限公司等44家子公司纳入报告期合并财务报表范围,具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

重要提示:本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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





## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

√适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 不适用

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 不适用

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 不适用

### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；



(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量

且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以



外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

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

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

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并



计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

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

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

√适用 □不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
用于正常经营各类押金和除门店备用金以外的备用金	5	5

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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



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

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

## 12. 存货

√适用 □不适用

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时采用移动加权平均法核算。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照使用次数分次进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。



### 13. 持有待售资产

√适用 □不适用

#### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(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，即公司已经就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。

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。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

#### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

##### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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。

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。

##### (2) 资产减值损失转回的会计处理

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。

### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 14. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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





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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

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

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

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

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

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

**15. 投资性房地产**

不适用

**16. 固定资产****(1). 确认条件**

√适用 □不适用

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

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

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

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

√适用 □不适用

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上(含90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上(含90%)]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

**17. 在建工程**

√适用 □不适用

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

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

**18. 借款费用**√适用  不适用**1. 借款费用资本化的确认原则**

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

**2. 借款费用资本化期间**

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断,并且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化;中断期间发生的借款费用确认为当期费用,直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

**3. 借款费用资本化率以及资本化金额**

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销),减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定应予资本化的利息金额;为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

**19. 生物资产** 适用  不适用**20. 油气资产** 适用  不适用**21. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**√适用  不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等,按成本进行初始计量。

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

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



## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

## 23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

## 24. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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



益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

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

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 预计负债

√适用 □不适用

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

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 26. 股份支付

√适用 □不适用

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理



### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

### (2) 以现金结算的股份支付

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

### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### 1. 收入确认原则



### (1) 销售商品

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

### (2) 提供劳务

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

### (3) 让渡资产使用权

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

## 2. 收入确认的具体方法

### (1) 零售业务

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

### (2) 批发业务

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

### (3) 提供劳务

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

## 29. 政府补助

适用  不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。



## 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。



### 31. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2018 年6 月15 日，财政部发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）对一般企业财务报表格式进行了修订	《2018 年度一般企业财务报表格式的通知》	新增了“应收票据及应收账款”、“应付票据及应付账款”、“研发费用”行项目，修订了“其他应收款”、“固定资产”、“在建工程”、“其他应付款”、“长期应付款”、“管理费用”行项目的列报内容，减少了“应收票据”、“应收账款”、“应收股利”、“应收利息”、“固定资产清理”、“工程物资”、“应付票据”、“应付账款”、“应付利息”、“应付股利”及“专项应付款”行项目，在“财务费用”项目下增加“其中：利息费用”和“利息收入”行项目进行列报，调整了利润表部分项目的列报位置。

其他说明

2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：



原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	1,781,652.75	应收票据及应收账款	340,379,964.49
应收账款	338,598,311.74		
应收利息	15,617,859.34	其他应收款	137,855,513.27
其他应收款	122,237,653.93		
应付票据	920,222,601.73	应付票据及应付账款	1,238,906,475.13
应付账款	318,683,873.40		
应付股利	54,737,760.00	其他应付款	143,233,317.07
其他应付款	88,495,557.07		

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**34. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售西药、中成药等	17%、16%
增值税	销售中药饮片等	11%、10%
增值税	销售部分计生用品	免税
增值税	销售生物制品	3%
增值税	转租业务	5%
增值税	提供促销服务等应税劳务	6%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%；12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%、1.5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

**2. 税收优惠**

□适用 √不适用

**3. 其他**

□适用 √不适用

**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,859,645.12	5,948,677.54
银行存款	782,158,656.17	485,638,260.69
其他货币资金	507,917,841.02	295,950,000.00
合计	1,296,936,142.31	787,536,938.23
其中：存放在境外的 款项总额		

## 其他说明

期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 507,417,841.02 元和医保保证金 500,000.00 元。

**2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

□适用 √不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据及应收账款**

## 总表情况

**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		1,781,652.75
应收账款	604,706,228.34	338,598,311.74
合计	604,706,228.34	340,379,964.49

## 其他说明：

□适用 √不适用

**应收票据****(2). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(4). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额



银行承兑票据	6,778,145.20	
合计	6,778,145.20	

其他说明：

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

#### (5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	609,008,418.97	100.00	4,302,190.63	0.71	604,706,228.34	341,389,039.77	100.00	2,790,728.03	0.82	338,598,311.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	609,008,418.97	100.00	4,302,190.63	0.71	604,706,228.34	341,389,039.77	100.00	2,790,728.03	0.82	338,598,311.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			



1 年以内小计	85,212,291.88	4,260,614.57	5.00
1 至 2 年	330,361.76	33,036.18	10.00
2 至 3 年	29,382.05	5,876.41	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	7,803.30	2,340.99	30.00
4 至 5 年	644.95	322.48	50.00
5 年以上			
合计	85,580,483.94	4,302,190.63	5.03

确定该组合依据的说明：  
无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款  
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款  
适用 不适用

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄在 1 年以内的应收医保款	523,427,935.03		
小 计	523,427,935.03		

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 1,114,040.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 405,043.80 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：  
适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,621.76

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
------	------	---------------	------



单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
武汉市医疗保险中心	71,898,265.17	11.81	
上海市医疗保险事业管理中心	30,761,506.71	5.05	
南京市社会保险管理中心	30,672,072.49	5.04	
南昌市医疗保险事业管理局	26,938,476.88	4.42	
无锡市社保保险基金管理中心	22,948,039.04	3.77	
小计	183,218,360.29	30.09	

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用  不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用

## 5、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	198,646,020.28	97.99	207,927,546.19	98.32
1 至 2 年	3,874,189.59	1.91	2,401,331.84	1.14
2 至 3 年	126,355.93	0.06	1,082,742.50	0.51
3 年以上	83,352.44	0.04	58,634.67	0.03
合计	202,729,918.24	100.00	211,470,255.20	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末数	未结算原因
常德市清真第一春餐饮有限公司	2,216,667.29	预付经营房租
小计	2,216,667.29	

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

 适用  不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
东阿阿胶股份有限公司	38,664,388.21	19.07



单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
海南葫芦娃药业有限公司	5,388,032.63	2.66
云南国鹤药业有限公司	3,357,919.70	1.66
施慧达药业集团(吉林)有限公司	2,999,998.89	1.48
湖南千金医药股份有限公司	2,808,404.89	1.39
小 计	53,218,744.32	26.26

其他说明

适用 不适用

## 6、其他应收款

总表情况

### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,596,150.95	15,617,859.34
其他应收款	178,667,715.74	122,237,653.93
合计	182,263,866.69	137,855,513.27

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (2). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款及保证金存款利息	2,380,463.90	583,363.86
理财产品和结构性存款利息	1,215,687.05	15,034,495.48
合计	3,596,150.95	15,617,859.34

#### (3). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (4). 应收股利

适用 不适用

#### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

其他说明：



□适用 √不适用

**其他应收款****(6). 其他应收款分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	184,204,424.83	100.00	5,536,709.09	3.01	178,667,715.74	125,706,323.60	100.00	3,468,669.67	2.76	122,237,653.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	184,204,424.83	100.00	5,536,709.09	3.01	178,667,715.74	125,706,323.60	100.00	3,468,669.67	2.76	122,237,653.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	14,482,350.77	724,117.56	5.00
1 至 2 年	1,587,889.70	158,788.98	10.00
2 至 3 年	4,816,612.49	963,322.49	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	20,240.00	6,072.00	30.00
4 至 5 年	3,000.00	1,500.00	50.00
5 年以上	87,352.37	87,352.37	100.00
合计	20,997,445.33	1,941,153.40	9.24

确定该组合依据的说明：





无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
除门店备用金以外的其他各类备用金及押金	71,911,113.45	3,595,555.69	5.00
合计	71,911,113.45	3,595,555.69	5.00

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
门店备用金	12,224,172.61		
医保预留金	79,071,693.44		
小计	91,295,866.05		

**(7). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
门店备用金	12,224,172.61	8,313,988.80
医保预留金	79,071,693.44	54,162,279.95
除门店备用金之外的其他各类备用金及押金	71,911,113.45	50,080,772.29
其他	20,997,445.33	13,149,282.56
合计	184,204,424.83	125,706,323.60

**(8). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 1,256,310.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 908,585.97 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(9). 本期实际核销的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	96,857.14



其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(10). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
南京空港枢纽经济区投资发展有限公司	土地保证金	10,000,000.00	1 年以内	5.43	500,000.00
南京市社会保险管理中心	医保预留金	8,672,271.93	1 年以内	4.71	
江西省社会保险管理中心	医保预留金	7,736,051.74	1 年以内	4.20	
陈松进	代缴股权转让个税	4,732,849.80	2-3 年	2.57	946,569.96
南昌市医疗保险事业管理局	医保预留金	4,029,116.21	1 年以内	2.19	
合计	/	35,170,289.68		19.10	1,446,569.96

(11). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(12). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(13). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,438,525,683.19	4,299,815.31	1,434,225,867.88	761,810,006.62	2,608,504.73	759,201,501.89
低值易耗品	6,257,357.78		6,257,357.78	4,958,819.20		4,958,819.20



合计	1,444,783,040.97	4,299,815.31	1,440,483,225.66	766,768,825.82	2,608,504.73	764,160,321.09
----	------------------	--------------	------------------	----------------	--------------	----------------

**(2). 存货跌价准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,608,504.73	15,834,977.85	1,607,031.25	15,750,698.52		4,299,815.31
合计	2,608,504.73	15,834,977.85	1,607,031.25	15,750,698.52		4,299,815.31

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

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

□适用 √不适用

**(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**8、 持有待售资产**

□适用 √不适用

**9、 一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

其他说明

无

**10、 其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	292,760,000.00	937,870,000.00
待摊房租	163,592,239.79	122,753,242.86
待抵扣及待认证增值税进项税	58,095,677.59	19,647,299.05
其他	263,617.86	19,222.18
合计	514,711,535.24	1,080,289,764.09

其他说明

无



## 11、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售 债务工具：						
可供出售 权益工具：	1,974,500.00		1,974,500.00	61,650,000.00		61,650,000.00
按公允 价值计量的						
按成本 计量的	1,974,500.00		1,974,500.00	61,650,000.00		61,650,000.00
合计	1,974,500.00		1,974,500.00	61,650,000.00		61,650,000.00

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资 单位	账面余额				减值准备				在被投 资单位 持股比 例(%)	本期现金红利
	期初	本期 增加	本期 减少	期末	期 初	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末		
湖南中百 医药投资 有限公司	450,000 .00			450,000.00					9.009	45,000.00
石家庄新 兴药房连 锁股份有 限公司	61,200, 000.00		61,200 ,000.0 0							2,935,163.02
重庆中盟 医药股份 有限公司		800, 000. 00		800,000.00					2.71	
深圳鑫融 汇通创业 投资基金 股份有限 公司		1,10 0,00 0.00	585,50 0.00	514,500.00					2.00	
北京泊云		210,		210,000.00					2.01	



利康医药 信息咨询 中心(有限 合伙)		000. 00								
合计	61,650, 000.00	2,11 0,00 0.00	61,785 ,500.0 0	1,974,500. 00						2,980,163.02

**(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**12、持有至到期投资****(1). 持有至到期投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的持有至到期投资**

□适用 √不适用

**(3). 本期重分类的持有至到期投资**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**13、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**14、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投 资单 位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值 准备 期末 余额	
		追加 投资	减少 投资	权益 法下 确认	其他 综合 收益	其他 权益 变动	宣告 发放 现金	计提 减值 准备	其他			



				的投 资损 益	调整		股利 或利 润			
一、合营企业										
泰州市百姓人 大药房连锁有 限公司		27,50 0,000 .00		79,91 3.16						27,57 9,913 .16
小计		27,50 0,000 .00		79,91 3.16						27,57 9,913 .16
合计		27,50 0,000 .00		79,91 3.16						27,57 9,913 .16

其他说明  
无

#### 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

#### 16、固定资产

总表情况

##### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	396,870,135.91	313,828,441.69
固定资产清理		
合计	396,870,135.91	313,828,441.69

其他说明：

适用 不适用

固定资产

##### (2). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备 及其他设 备	电子设备	运输工具	合计
一、账面原值：						
1. 期初余	214,520,835.7	12,384,3	116,957,5	111,096,8	11,317,5	466,277,1



额	4	94.86	50.01	66.04	45.09	91.74
2. 本期增加金额	58,606,443.85	7,600,313.30	57,214,980.49	52,077,503.87	5,704,527.82	181,203,769.33
(1) 购置	614,527.83	2,067,232.07	38,591,643.37	35,847,570.00	1,685,641.06	78,806,614.33
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加	57,991,916.02	5,533,081.23	18,623,337.12	16,229,933.87	4,018,886.76	102,397,155.00
3. 本期减少金额	-	188,847.93	5,809,880.87	5,911,930.93	1,596,992.10	13,507,651.83
(1) 处置或报废	-	188,847.93	5,809,880.87	5,911,930.93	1,596,992.10	13,507,651.83
4. 期末余额	273,127,279.59	19,795,860.23	168,362,649.63	157,262,438.98	15,425,080.81	633,973,309.24
二、累计折旧						
1. 期初余额	30,087,837.75	5,995,683.57	49,365,944.55	63,669,649.68	3,329,634.50	152,448,750.05
2. 本期增加金额	17,734,291.02	3,295,482.96	35,703,237.69	35,308,718.19	3,696,609.94	95,738,339.80
(1) 计提	8,786,308.07	1,711,213.76	23,864,758.82	24,262,268.85	1,362,921.36	59,987,470.86
(2) 企业合并增加	8,947,982.95	1,584,269.20	11,838,478.87	11,046,449.34	2,333,688.58	35,750,868.94
3. 本期减少金额	-	34,903.45	4,614,588.38	5,055,294.76	1,379,129.93	11,083,916.52
(1) 处置或报废	-	34,903.45	4,614,588.38	5,055,294.76	1,379,129.93	11,083,916.52
4. 期末余额	47,822,128.77	9,256,263.08	80,454,593.86	93,923,073.11	5,647,114.51	237,103,173.33
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	225,305,150.82	10,539,597.15	87,908,055.77	63,339,365.87	9,777,966.30	396,870,135.91
2. 期初账面价值	184,432,997.99	6,388,711.29	67,591,605.46	47,427,216.36	7,987,910.59	313,828,441.69

**(3). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	120,000.00	40,500.00		79,500.00
小计	120,000.00	40,500.00		79,500.00

**(5). 通过经营租赁租出的固定资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	2,945,996.90
小计	2,945,996.90

**(6). 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
张家口新兴药房门市部	2,477,090.00	正在办理中
小计	2,477,090.00	

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**17、 在建工程****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	19,710,444.34	1,376,980.34
工程物资		
合计	19,710,444.34	1,376,980.34

其他说明：

□适用 √不适用



**在建工程**
**(2). 在建工程情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
益丰健康城	1,869,973.27		1,869,973.27	821,974.18		821,974.18
益丰医药产业基地	13,660,597.86		13,660,597.86	383,147.46		383,147.46
医药产品分拣加工项目	4,179,873.21		4,179,873.21	171,858.70		171,858.70
合计	19,710,444.34		19,710,444.34	1,376,980.34		1,376,980.34

**(3). 重要在建工程项目本期变动情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
益丰健康城	600,000.00	821,974.18	1,047,999.09			1,869,973.27	0.31	0.50				自筹
益丰医药产业基地	380,000.00	383,147.46	13,277,450.40			13,660,597.86	3.59	5.00				自筹
医药产品分拣加工项目	370,000.00	171,858.70	4,008,014.51			4,179,873.21	1.13	1.00				自筹
合计	1,350,000.00	1,376,980.34	18,333,464.00			19,710,444.34	/	/			/	/

**(4). 本期计提在建工程减值准备情况**
 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

**工程物资**
**(5). 工程物资情况**
 适用  不适用

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

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**19、油气资产**

□适用 √不适用

**20、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	药品经营许可 资质	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	141,715,596.00	29,949,703.85	1,412,277.68		173,077,577.53
2. 本期增加金额	45,257,447.72	43,602,699.69	24,888.35	3,555,031.35	92,440,067.11
(1) 购置		3,985,759.45	24,888.35	3,555,031.35	7,565,679.15
(2) 内部研发		36,218,662.04			36,218,662.04
(3) 企业合并增加	45,257,447.72	3,398,278.20			48,655,725.92
3. 本期减少金额		18,158.25			18,158.25
(1) 处置		18,158.25			18,158.25
4. 期末余额	186,973,043.72	73,534,245.29	1,437,166.03	3,555,031.35	265,499,486.39
二、累计摊销					
1. 期初余额	7,031,880.48	13,657,673.44	980,408.51		21,669,962.43
2. 本期增加金额	7,093,419.93	7,531,514.71	133,480.24	29,625.26	14,788,040.14



(1) 计提	3,633,046.97	6,522,464.54	133,480.24	29,625.26	10,318,617.01
(2) 企业合并增加	3,460,372.96	1,009,050.17			4,469,423.13
3. 本期减少金额		497.44			497.44
(1) 处置		497.44			497.44
4. 期末余额	14,125,300.41	21,188,690.71	1,113,888.75	29,625.26	36,457,505.13
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	172,847,743.31	52,345,554.58	323,277.28	3,525,406.09	229,041,981.26
2. 期初账面价值	134,683,715.52	16,292,030.41	431,869.17	-	151,407,615.10

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 13.64%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 21、开发支出

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
020 健康云服务平台建设	34,422,634.25	23,509,087.02		36,218,662.04		21,713,059.23



合计	34,422,634.25	23,509,087.02		36,218,662.04		21,713,059.23
----	---------------	---------------	--	---------------	--	---------------

## 其他说明

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

020 健康云服务平台建设项目于 2015 年 5 月启动，2015 年 7 月完成前期调研及立项工作，同时于 2015 年 8 月 14 日公司第二届董事会第十一次会议通过正式开始实施。自 2015 年 8 月 1 日起，与项目相关的符合资本化条件的支出计入开发支出，前期调研阶段的费用直接计入当期损益。2018 年开发支出部分产品已投入使用，符合转入无形资产条件，2018 年转入无形资产金额 36,218,662.04 元。

## 22、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
石家庄新兴药房 连锁有限公司		1,067,133,311.81		1,067,133,311.81
无锡九州医药连 锁有限公司及无 锡市九州大药房 有限公司		158,100,000.00		158,100,000.00
上海益丰上虹大 药房有限公司		125,494,951.53		125,494,951.53
江苏市民大药房 连锁有限公司		125,079,027.86		125,079,027.86
江西天顺大药房 医药连锁有限公 司		39,000,000.00		39,000,000.00
泰州市博爱大药 房连锁有限公司		31,365,846.10		31,365,846.10
如东益丰大药房 连锁有限公司		24,058,466.53		24,058,466.53
欣百康药房21家 门店资产		55,000,000.00		55,000,000.00
浏阳市天顺大药 房连锁有限公司 所属43家门店资 产		34,761,350.00		34,761,350.00
衡阳济世堂大众 健康大药房有限		30,000,000.00		30,000,000.00



公司所属10家门店资产				
祁东县国大健康大药房有限公司所属11家门店资产		14,351,615.00		14,351,615.00
荆州沙市区心连心大药房10家门店资产		8,506,023.00		8,506,023.00
长沙市芙蓉区庆元堂大药房13家门店资产		11,252,750.00		11,252,750.00
湖北中杰医药连锁有限公司所属12家门店资产		7,980,000.00		7,980,000.00
南县世纪康药房3家门店资产		2,500,000.00		2,500,000.00
武汉隆泰大药房有限公司	65,216,667.52			65,216,667.52
韶关市乡亲大药房医药连锁有限公司	98,811,598.79			98,811,598.79
荆州市广生堂医药连锁有限公司	30,410,738.87			30,410,738.87
广东益丰益荔康信大药房连锁有限公司及广州康信大药房连锁有限公司	4,867,060.69	62,099,155.93		66,966,216.62
宁乡九芝堂门店资产收购	27,390,000.00			27,390,000.00
双峰永霖堂门店资产收购	3,660,000.00			3,660,000.00
利川同安门店资产收购	18,800,000.00			18,800,000.00
孝感天盛门店资产收购	12,380,000.00			12,380,000.00
广福堂门店资产收购	25,722,500.50			25,722,500.50
武汉厚德堂门店资产收购	13,826,081.00			13,826,081.00
上海杨浦益丰大药房有限公司	51,772,748.23			51,772,748.23
上海普陀益丰大药房有限公司	15,199,355.63			15,199,355.63
苏州市粤海大药房有限公司	72,409,550.90			72,409,550.90
五洲大药房门店资产收购	23,914,105.00			23,914,105.00
上海益丰布衣大	24,592,341.70			24,592,341.70



药房有限公司				
荆州普康大药房医药连锁有限公司	35,877,084.46		2,400,000.00	33,477,084.46
南通中至臣大药房门店资产收购	19,463,435.00			19,463,435.00
宿迁大盛医药门店资产收购	7,988,130.00			7,988,130.00
灌云康盛大药房门店资产收购	12,182,540.00			12,182,540.00
宿迁玖玖药品超市门店资产收购	46,109,939.00			46,109,939.00
宿迁佳和医药门店资产收购	39,799,860.00			39,799,860.00
开心大药房门店资产收购	24,466,578.00			24,466,578.00
江西采森门店资产收购	21,568,983.00			21,568,983.00
武安市康健大药房连锁有限公司		34,709,571.04		34,709,571.04
邢台市一泽大药房门店资产收购		7,100,799.00		7,100,799.00
阳光本草大药房门店资产收购		5,337,759.80		5,337,759.80
沧州市一合堂药房门店资产收购		1,431,138.00		1,431,138.00
石家庄慈皓大药房门店资产收购		1,371,076.00		1,371,076.00
康益德门店资产收购		1,297,370.00		1,297,370.00
石家庄中京大药房门店资产收购		854,870.00		854,870.00
唐山裕祥园店门店资产收购		564,475.00		564,475.00
济世康大药房门店资产收购		546,662.00		546,662.00
三河市鹤仁堂药品零售连锁有限公司		29,049,874.00		29,049,874.00
华北维世康大药房连锁有限公司		3,784,890.00		3,784,890.00
华威大药房门店资产收购		556,981.00		556,981.00
衡水宏达恒康大药房有限公司		37,557,835.00		37,557,835.00
邯郸市德一堂药店连锁有限公司		29,163,341.00		29,163,341.00
河北康乐堂大药房有限公司		764,438.00		764,438.00

衡水众康为民药房有限公司		90,299,576.99		90,299,576.99
合计	696,429,298.29	2,041,073,154.59	2,400,000.00	2,735,102,452.88

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

项目	石家庄新兴药房连锁有限公司及其并购项目资产组组合	无锡九州医药连锁有限公司及无锡市九州大药房有限公司	上海益丰上虹大药房有限公司	江苏市民大药房连锁有限公司
商誉账面余额①	1,311,523,968.64	158,100,000.00	125,494,951.53	125,079,027.86
商誉减值准备余额②				
商誉账面价值③=①-②	1,311,523,968.64	158,100,000.00	125,494,951.53	125,079,027.86
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	105,540,657.21	151,900,000.00	120,573,580.88	110,919,137.91
调整后的商誉账面价值⑤=③+④	1,417,064,625.85	310,000,000.00	246,068,532.41	235,998,165.77
资产组的账面价值⑥	206,523,155.89	10,513,016.31	4,184,875.71	4,730,817.38
包含整体商誉的资产组账面价值⑦=⑤+⑥	1,623,587,781.74	320,513,016.31	250,253,408.12	240,728,983.15
包含商誉的资产组的可收回金额⑧[注1]	1,630,000,000.00	335,050,000.00	252,550,000.00	246,960,000.00
减值损失⑨=⑧-⑦				
其中：应确认的商誉减值损失⑩=if(⑨)>⑤, ⑤, ⑨)				
被审计单位享有的股权份额⑪	91.00%	51.00%	51.00%	53.00%
被审计单位应确认的商誉减值损失⑫=⑪*⑩				

(续上表)

项目	江西天顺大药房医药连锁有限公司	泰州市博爱大药房连锁有限公司	如东益丰大药房连锁有限公司	欣百康药房 21 家门店资产
商誉账面余额①	39,000,000.00	31,365,846.10	24,058,466.53	55,000,000.00
商誉减值准备余额②				
商誉账面价值③=①-②	39,000,000.00	31,365,846.10	24,058,466.53	55,000,000.00



项 目	江西天顺大药房医药连锁有限公司	泰州市博爱大药房连锁有限公司	如东益丰大药房连锁有限公司	欣百康药房 21 家门店资产
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	26,000,000.00	16,889,301.75	12,954,558.90	
调整后的商誉账面价值⑤=③+④	65,000,000.00	48,255,147.85	37,013,025.43	55,000,000.00
资产组的账面价值⑥	1,186,952.07	517,559.04	377,479.82	808,588.67
包含整体商誉的资产组账面价值⑦=⑤+⑥	66,186,952.07	48,772,706.89	37,390,505.25	55,808,588.67
包含商誉的资产组的可收回金额⑧	67,370,000.00	49,290,000.00	38,310,000.00	55,930,000.00
减值损失⑨=⑧-⑦				
其中：应确认的商誉减值损失⑩=if(⑨)>⑤, ⑤, ⑨)				
公司享有的股权份额⑪	60.00%	65.00%	65.00%	
公司应确认的商誉减值损失⑫=(⑪)*⑩				

(续上表)

项 目	浏阳市天顺大药房连锁有限公司所属 43 家门店资产	衡阳济世堂大众健康大药房有限公司所属 10 家门店资产	祁东县国大健康大药房有限公司所属 11 家门店资产	荆州市广生堂医药连锁有限公司、荆州市沙市区心连心大药房 10 家门店及湖北中杰医药连锁有限公司所属 12 家门店资产组合
商誉账面余额①	34,761,350.00	30,000,000.00	14,351,615.00	46,896,761.87
商誉减值准备余额②				
商誉账面价值③=①-②	34,761,350.00	30,000,000.00	14,351,615.00	46,896,761.87
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④				7,602,684.72
调整后的商誉账面价值⑤=③+④	34,761,350.00	30,000,000.00	14,351,615.00	54,499,446.59
资产组的账面价值⑥	1,599,999.34	30,444.48	192,986.14	8,882,594.24
包含整体商誉的资产组账面价值⑦=⑤+⑥	36,361,349.34	30,030,444.48	14,544,601.14	63,382,040.83
包含商誉的资产组的可收回金额⑧	38,980,000.00	30,130,000.00	15,890,000.00	78,210,000.00
减值损失⑨=⑧-⑦				
其中：应确认的商誉减值损失⑩=if(⑨)>⑤, ⑤, ⑨)				
公司享有的股权份额⑪				
公司应确认的商誉减值损失⑫=(⑪)*⑩				

(续上表)

项 目	长沙市芙蓉区庆元堂大药房 13 家门店资产	江西采森门店资产收购	南县世纪康药房 3 家门店资产	武汉厚德堂门店资产收购





商誉账面余额①	11,252,750.00	21,568,983.00	2,500,000.00	13,826,081.00
商誉减值准备余额②				
商誉账面价值③=①-②	11,252,750.00	21,568,983.00	2,500,000.00	13,826,081.00
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④				
调整后的商誉账面价值⑤=③+④	11,252,750.00	21,568,983.00	2,500,000.00	13,826,081.00
资产组的账面价值⑥	643,411.73	334,055.38	35,765.64	1,045,669.35
包含整体商誉的资产组账面价值⑦=⑤+⑥	11,896,161.73	21,903,038.38	2,535,765.64	14,871,750.35
包含商誉的资产组的可收回金额⑧	12,360,000.00	44,090,000.00	2,620,000.00	20,240,000.00
减值损失⑨=⑧-⑦				
其中：应确认的商誉减值损失⑩=if(⑨)>⑤, ⑤, ⑨)				
公司享有的股权份额⑪				
公司应确认的商誉减值损失⑫=⑪*⑩				

(续上表)

项 目	武汉隆泰大药房有限公司	韶关市乡亲大药房医药连锁有限公司	广东益丰益荔康信大药房连锁有限公司及广州康信大药房连锁有限公司	宁乡九芝堂门店资产收购
商誉账面余额①	65,216,667.52	98,811,598.79	66,966,216.62	27,390,000.00
商誉减值准备余额②		2,299,554.25		
商誉账面价值③=①-②	65,216,667.52	96,512,044.54	66,966,216.62	27,390,000.00
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④				
调整后的商誉账面价值⑤=③+④	65,216,667.52	96,512,044.54	66,966,216.62	27,390,000.00
资产组的账面价值⑥	4,117,077.30	13,075,020.89	6,283,770.84	956,447.74
包含整体商誉的资产组账面价值⑦=⑤+⑥	69,333,744.82	109,587,065.43	73,249,987.46	28,346,447.74
包含商誉的资产组的可收回金额⑧	102,070,000.00	109,920,000.00	74,910,000.00	33,200,000.00
减值损失⑨=⑧-⑦				
其中：应确认的商誉减值损失⑩=if(⑨)>⑤, ⑤, ⑨)				
公司享有的股权份额⑪	100.00%	100.00%	100.00%	
公司应确认的商誉减值损失⑫=⑪*⑩				

(续上表)

项 目	双峰永霖堂门店资产收购	利川同安门店资产收购	孝感天盛门店资产收购	广福堂门店资产收购
-----	-------------	------------	------------	-----------

商誉账面余额①	3,660,000.00	18,800,000.00	12,380,000.00	25,722,500.50
商誉减值准备余额②				
商誉账面价值③=①-②	3,660,000.00	18,800,000.00	12,380,000.00	25,722,500.50
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④				
调整后的商誉账面价值⑤=③+④	3,660,000.00	18,800,000.00	12,380,000.00	25,722,500.50
资产组的账面价值⑥	429,981.35	1,870,477.80	1,747,949.64	353,203.87
包含整体商誉的资产组账面价值⑦=⑤+⑥	4,089,981.35	20,670,477.80	14,127,949.64	26,075,704.37
包含商誉的资产组的可收回金额⑧	4,240,000.00	22,660,000.00	14,400,000.00	27,400,000.00
减值损失⑨=⑧-⑦				
其中：应确认的商誉减值损失⑩=if(⑨>⑤, ⑤, ⑨)				
公司享有的股权份额⑪				
公司应确认的商誉减值损失⑫=⑪*⑩				

(续上表)

项 目	上海杨浦益丰大药房有限公司	上海普陀益丰大药房有限公司	苏州市粤海大药房有限公司	五洲大药房门店资产收购
商誉账面余额①	51,772,748.23	15,199,355.63	72,409,550.90	23,914,105.00
商誉减值准备余额②				
商誉账面价值③=①-②	51,772,748.23	15,199,355.63	72,409,550.90	23,914,105.00
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④				
调整后的商誉账面价值⑤=③+④	51,772,748.23	15,199,355.63	72,409,550.90	23,914,105.00
资产组的账面价值⑥	307,704.64	184,426.37	3,120,266.18	236,295.12
包含整体商誉的资产组账面价值⑦=⑤+⑥	52,080,452.87	15,383,782.00	75,529,817.08	24,150,400.12
包含商誉的资产组的可收回金额⑧	59,900,000.00	45,560,000.00	87,470,000.00	68,800,000.00
减值损失⑨=⑧-⑦				
其中：应确认的商誉减值损失⑩=if(⑨>⑤, ⑤, ⑨)				
公司享有的股权份额⑪	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
公司应确认的商誉减值损失⑫=⑪*⑩				

(续上表)

项 目	上海益丰布衣大药房有限公司	荆州普康大药房医药连锁有限公司	南通中至臣大药房门店资产收购	宿迁大盛医药门店资产收购
商誉账面余额①	24,592,341.70	33,477,084.46	19,463,435.00	7,988,130.00



商誉减值准备余额②				
商誉账面价值③=①-②	24,592,341.70	33,477,084.46	19,463,435.00	7,988,130.00
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④		8,369,271.12		
调整后的商誉账面价值⑤=③+④	24,592,341.70	41,846,355.58	19,463,435.00	7,988,130.00
资产组的账面价值⑥	134,799.88	1,503,770.81	1,238,296.78	1,029,808.49
包含整体商誉的资产组账面价值⑦=⑤+⑥	24,727,141.58	43,350,126.39	20,701,731.78	9,017,938.49
包含商誉的资产组的可收回金额⑧	25,700,000.00	48,920,000.00	25,730,000.00	21,580,000.00
减值损失⑨=⑧-⑦				
其中：应确认的商誉减值损失⑩=if(⑨>⑤, ⑤, ⑨)				
公司享有的股权份额⑪	100.00%	80.00%		
公司应确认的商誉减值损失⑫=⑪*⑩				

(续上表)

项 目	灌云康盛大药房门店资产收购	宿迁玖玖药品超市门店资产收购	宿迁佳和医药门店资产收购	开心大药房门店资产收购
商誉账面余额①	12,182,540.00	46,109,939.00	39,799,860.00	24,466,578.00
商誉减值准备余额②				
商誉账面价值③=①-②	12,182,540.00	46,109,939.00	39,799,860.00	24,466,578.00
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④				
调整后的商誉账面价值⑤=③+④	12,182,540.00	46,109,939.00	39,799,860.00	24,466,578.00
资产组的账面价值⑥	1,697,631.44	3,626,827.05	2,983,987.57	827,051.96
包含整体商誉的资产组账面价值⑦=⑤+⑥	13,880,171.44	49,736,766.05	42,783,847.57	25,293,629.96
包含商誉的资产组的可收回金额⑧	15,620,000.00	67,910,000.00	69,170,000.00	45,140,000.00
减值损失⑨=⑧-⑦				
其中：应确认的商誉减值损失⑩=if(⑨>⑤, ⑤, ⑨)				
公司享有的股权份额⑪				
公司应确认的商誉减值损失⑫=⑪*⑩				

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

√适用 □不适用



① 新兴药房 2018 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 6,391.13 万元，低于承诺数 108.87 万元，本年度业绩承诺完成率 98.33%，主要系新兴药房 2018 年度新开门店尚处于培育阶段，其毛利率水平未达到预期。根据上海东洲资产评估有限公司 2019 年 4 月 2 日出具的《益丰大药房连锁股份有限公司以财务报告为目的涉及的石家庄新兴药房连锁有限公司相关资产组组合可回收价值评估报告》（东洲评报字（2019）第 0402 号）的市场法评估结果，截至 2018 年 12 月 31 日，新兴药房被收购时形成的商誉相关资产组的账面价值为 162,358.78 万元，商誉资产组可收回金额为 163,000.00 万元。

② 除石家庄新兴药房连锁有限公司及其并购项目资产组组合外，其他资产组及资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率及预测期以后的现金流量根据增长率推断得出。减值测试中采用的其他关键数据包括：商品毛利率及期间费用率。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。减值测试中采用的关键参数如下表所示：

项 目	关键参数				
	预测期	预测期增长率	预测期毛利率	预测期间费用率	折现率
无锡九州医药连锁有限公司及无锡市九州大药房有限公司	2019 年-2023 年 (后续为稳定期)	5.40%-7.97%	34.09%-35.51%	23.25%-26.17%	14.187%
上海益丰上虹大药房有限公司	2019 年-2023 年 (后续为稳定期)	8.00%	37.90%	24.55%-26.83%	14.197%
江苏市民大药房连锁有限公司	2019 年-2023 年 (后续为稳定期)	5.99%-9.79%	13.33%-16.56%	16.21%-19.43%	14.220%
江西天顺大药房医药连锁有限公司	2019 年-2023 年 (后续为稳定期)	5.00%-8.00%	34.04%-36.54%	30.24%-31.21%	13.900%
泰州市博爱大药房连锁有限公司	2019 年-2023 年 (后续为稳定期)	6.11%-9.99%	28.80%-34.73%	22.99%-27.52%	13.955%
如东益丰大药房连锁有限公司	2019 年-2023 年 (后续为稳定期)	5.00%-9.00%	6.56%-10.92%	23.66%-25.89%	14.188%
欣百康药房 21 家门店资产	2019 年-2023 年 (后续为稳定期)	4.00%-20.00%	36.00%-38.50%	24.60%-32.54%	14.019%
浏阳市天顺大药房连锁有限公司所属 43 家门店资产	2019 年-2023 年 (后续为稳定期)	3.00%-5.00%	35.83%-37.00%	27.34%-27.91%	14.428%
衡阳济世堂大众健康大药房有限公司所属 10 家门店资产	2019 年-2023 年 (后续为稳定期)	5.00%-10.00%	36.00%-37.00%	24.37%-26.80%	14.260%
祁东县国大健康大药房有限公司所属 11 家门店资产	2019 年-2023 年 (后续为稳定期)	3.00%-10.00%	37.00%-40.00%	29.29%-31.01%	14.285%
荆州市广生堂医药连锁有限公司、荆州沙市区心连心大药房 10 家门店及湖北中杰医药连锁有限公司所属 12 家门店资产组合	2019 年-2023 年 (后续为稳定期)	3.00%-6.03%	33.58%-34.58%	26.32%-27.91%	14.327%
长沙市芙蓉区庆元堂大药房 13 家门店资产	2019 年-2023 年 (后续为稳定期)	5.00%-10.00%	36.00%-39.00%	29.92%-35.00%	13.950%
江西采森门店资产收购	2019 年-2023 年 (后续为稳定期)	3.00%-4.99%	33.90%	21.12%-21.78%	14.396%
南县世纪康药房 3 家门店资产	2019 年-2023 年 (后续为稳定期)	5.00%-10.00%	36.00%-38.00%	28.65%-34.77%	13.950%
武汉厚德堂门店资产收购	2019 年-2023 年 (后续为稳定期)	3.00%-5.00%	33.21%	24.60%-25.43%	14.450%



项 目	关键参数				
	预测期	预测期增长率	预测期毛利率	预测期期间费用率	折现率
武汉隆泰大药房有限公司	2019年-2023年 (后续为稳定期)	3.00%-5.03%	36.46%	24.32%-25.58%	14.527%
韶关市乡亲大药房医药连锁有限公司	2019年-2023年 (后续为稳定期)	2.99%-10.13%	39.34%-40.00%	30.90%-36.63%	14.182%
广东益丰益荔康信大药房连锁有限公司及广州康信大药房连锁有限公司	2019年-2023年 (后续为稳定期)	2.65%-8.70%	36.40%-37.39%	28.77%-32.81%	14.258%
宁乡九芝堂门店资产收购	2019年-2023年 (后续为稳定期)	3.01%-5.00%	36.24%-38.23%	24.72%-25.39%	14.332%
双峰永霖堂门店资产收购	2019年-2023年 (后续为稳定期)	3.03%-7.91%	29.31%-33.21%	26.16%-28.26%	13.980%
利川同安门店资产收购	2019年-2023年 (后续为稳定期)	3.00%-8.00%	42.36%	33.43%-39.02%	14.100%
孝感天盛门店资产收购	2019年-2023年 (后续为稳定期)	5.00%-10.00%	37.00%-37.50%	27.78%-32.55%	14.095%
广福堂门店资产收购	2019年-2023年 (后续为稳定期)	4.00%-5.00%	36.78%	25.89%-26.22%	14.450%
上海杨浦益丰大药房有限公司	2019年-2023年 (后续为稳定期)	3.06%	38.27%-38.48%	24.18%-26.65%	14.577%
上海普陀益丰大药房有限公司	2019年-2023年 (后续为稳定期)	3.00%	31.00%-32.50%	17.07%-17.99%	14.467%
苏州市粤海大药房有限公司	2019年-2023年 (后续为稳定期)	3.00%	21.87%-22.25%	10.57%-11.45%	14.458%
五洲大药房门店资产收购	2019年-2023年 (后续为稳定期)	3.00%	38.65%-39.64%	18.78%-20.89%	14.462%
上海益丰布衣大药房有限公司	2019年-2023年 (后续为稳定期)	3.00%-5.00%	32.00%	17.95%-18.85%	14.465%
荆州普康大药房医药连锁有限公司	2019年-2023年 (后续为稳定期)	3.12%-5.17%	35.01%-36.51%	25.82%-26.91%	14.400%
南通中至臣大药房门店资产收购	2019年-2023年 (后续为稳定期)	5.00%-6.00%	36.79%-36.98%	25.76%-27.87%	14.305%
宿迁大盛医药门店资产收购	2019年-2023年 (后续为稳定期)	2.99%-5.99%	36.43%-36.44%	24.86%-25.99%	14.344%
灌云康盛大药房门店资产收购	2019年-2023年 (后续为稳定期)	4.99%-8.28%	39.90%-39.93%	30.06%-35.72%	14.055%
宿迁玖玖药品超市门店资产收购	2019年-2023年 (后续为稳定期)	2.99%-4.98%	38.43%-38.87%	27.42%-28.82%	14.448%
宿迁佳和医药门店资产收购	2019年-2023年 (后续为稳定期)	2.99%-5.98%	29.06%-29.92%	20.21%-22.00%	14.290%
开心大药房门店资产收购	2019年-2023年 (后续为稳定期)	2.97%-4.94%	39.54%-39.60%	23.97%-24.30%	14.420%

[注]:上述资产组及资产组组合均经营零售连锁药店,该增长率和医药零售连锁行业总体长期平均增长率相当。

根据公司聘请的开元资产评估有限公司出具的《益丰大药房连锁股份有限公司商誉减值测试涉及的含商誉资产组可回收价值资产评估报告》(开元评报字(2019)158号),上述包含商誉的资产组及资产组组合均高于账面价值,商誉未发生减值。

#### (5). 商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

① 新兴药房 2018 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 6,391.13



万元，低于承诺数 108.87 万元，本年度业绩承诺完成率 98.33%，主要系新兴药房 2018 年度新开门店尚处于培育阶段，其毛利率水平未达到预期。根据上海东洲资产评估有限公司 2019 年 4 月 2 日出具的《益丰大药房连锁股份有限公司以财务报告为目的涉及的石家庄新兴药房连锁有限公司相关资产组组合可回收价值评估报告》的评估结果，截至 2018 年 12 月 31 日，新兴药房被收购时形成的商誉相关资产组的账面价值为 162,358.78 万元，商誉资产组可收回金额为 163,000.00 万元。

② 无锡九州医药连锁有限公司及无锡市九州大药房有限公司 2018 年度经审计的剔除承诺期内并购项目和自选新开门店的亏损后并扣除非经常性损益后的净利润为 2,015.18 万元，高于承诺数 290.18 万元，完成本年度业绩承诺。

③ 上海益丰上虹大药房有限公司 2018 年度经审计的扣除非经常性损益前的净利润 1,551.90 万元，高于承诺数 211.90 万元，完成本年度业绩承诺。

④ 江苏市民大药房连锁有限公司 2018 年度净利润 1,646.61 万元，高于承诺数 346.61 万元，完成本年度业绩承诺。

其他说明

适用 不适用

### 23、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	85,074,570.22	91,125,078.67	63,440,491.96		112,759,156.93
门面转让费	24,009,594.48	26,980,537.40	14,126,261.77		36,863,870.11
合计	109,084,164.70	118,105,616.07	77,566,753.73		149,623,027.04

其他说明：

无

### 24、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,138,715.03	3,534,678.84	8,867,902.43	2,216,975.66
内部交易未实现利润	14,555,960.67	3,638,990.17		
可抵扣亏损	8,738,300.86	2,184,575.22	8,931,066.72	2,232,766.68
合计	37,432,976.56	9,358,244.23	17,798,969.15	4,449,742.34

其他说明：

本期企业合并转入递延所得税资产 647,709.81 元；本期计提递延所得税费用 -4,260,792.08 元。



## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	12,260,887.99	3,065,222.00		
合计	12,260,887.99	3,065,222.00		

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,299,554.25	2,299,554.25
可抵扣亏损	17,613,851.10	5,733,623.02
合计	19,913,405.35	8,033,177.27

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	23,045.93	304,309.21	
2020 年	2,065,545.49	810,033.06	
2021 年	3,072,216.50	949,044.80	
2022 年	6,368,171.44	3,670,235.95	
2023 年	6,084,871.74		
合计	17,613,851.10	5,733,623.02	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 25、其他非流动资产

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付股权转让定金及门店收购定金	29,600,000.00	47,132,939.31
预付固定资产等长期资产购置款	8,037,524.35	8,542,195.48
合计	37,637,524.35	55,675,134.79

其他说明：

无

**26、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	5,000,000.00	
信用借款		
合计	5,000,000.00	

短期借款分类的说明：

贷款单位	借款余额（元）	保证人
中国农业银行股份有限公司无锡梁溪支行	5,000,000.00	贾振斌

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**28、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**29、应付票据及应付账款**

总表情况

**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	1,553,881,808.00	920,222,601.73
应付账款	646,212,174.95	318,683,873.40
合计	2,200,093,982.95	1,238,906,475.13

其他说明：

□适用 √不适用

**应付票据****(2). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币





种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,553,881,808.00	920,222,601.73
合计	1,553,881,808.00	920,222,601.73

本期末已到期未支付的应付票据总额为 2,964,730.89 元。

### 应付账款

#### (3). 应付账款列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	646,212,174.95	318,683,873.40
合计	646,212,174.95	318,683,873.40

#### (4). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 30、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	26,218,142.42	8,562,755.02
房屋租赁款	2,264,085.86	2,757,822.73
合计	28,482,228.28	11,320,577.75

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用  不适用

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 31、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	105,975,161.12	1,130,533,561.02	1,076,696,266.49	159,812,455.65
二、离职后福利-设定提存计划		91,465,085.24	89,784,744.55	1,680,340.69
三、辞退福利				



四、一年内到期的其他福利				
合计	105,975,161.12	1,221,998,646.26	1,166,481,011.04	161,492,796.34

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	105,974,945.11	989,266,030.31	936,315,340.78	158,925,634.64
二、职工福利费		64,431,631.05	64,431,631.05	
三、社会保险费		50,029,443.64	49,314,328.05	715,115.59
其中：医疗保险费		43,911,447.46	43,268,634.22	642,813.24
工伤保险费		2,894,739.72	2,870,013.51	24,726.21
生育保险费		3,223,256.46	3,175,680.32	47,576.14
四、住房公积金		21,350,206.74	21,348,589.74	1,617.00
五、工会经费和职工教育经费	216.01	5,456,249.28	5,286,376.87	170,088.42
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	105,975,161.12	1,130,533,561.02	1,076,696,266.49	159,812,455.65

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		88,595,236.72	86,970,690.49	1,624,546.23
2、失业保险费		2,869,848.52	2,814,054.06	55,794.46
3、企业年金缴费				
合计		91,465,085.24	89,784,744.55	1,680,340.69

其他说明：

□适用 √不适用

**32、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	46,976,109.20	21,739,374.43
企业所得税	36,185,228.55	30,289,262.19
个人所得税	83,272,489.64	1,749,100.76



城市维护建设税	3,026,396.81	1,525,309.43
教育费附加	2,205,598.37	1,089,816.76
印花税	259,455.28	143,144.41
房产税	165,805.20	186,984.14
土地使用税	1,010,516.58	1,010,322.80
其他	1,610.96	1,804.08
合计	173,103,210.59	57,735,119.00

其他说明：  
无

### 33、其他应付款

#### 总表情况

##### (1). 分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,097,658.07	
应付股利	14,181,178.82	54,737,760.00
其他应付款	275,810,118.38	88,495,557.07
合计	291,088,955.27	143,233,317.07

其他说明：  
 适用  不适用

#### 应付利息

##### (2). 分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,097,658.07	
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,097,658.07	

重要的已逾期未支付的利息情况：  
 适用  不适用

其他说明：  
 适用  不适用

#### 应付股利

##### (3). 分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



普通股股利	14,181,178.82	54,737,760.00
合计	14,181,178.82	54,737,760.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
无

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金、质保金及保证金	22,645,027.50	10,380,610.37
工程及设备款	4,970,816.42	1,419,268.01
股权转让款及门店收购款	199,712,879.34	49,654,000.00
其他	48,481,395.12	27,041,678.69
合计	275,810,118.38	88,495,557.07

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 34、持有待售负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
湖南峰高实业投资有限公司股权		385,942.81
合计		385,942.81

其他说明：

无

#### 35、1 年内到期的非流动负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	39,200,000.00	
合计	39,200,000.00	

其他说明：

无

#### 36、其他流动负债

其他流动负债情况

适用  不适用

短期应付债券的增减变动：

适用  不适用

其他说明：



适用 不适用

### 37、长期借款

#### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押及保证借款	744,800,000.00	
合计	744,800,000.00	

长期借款分类的说明：

公司向招商银行股份有限公司长沙分行借款 784,000,000.00 元，以其持有的账面价值为 1,444,786,329.68 元的石家庄新兴药房连锁有限公司股权提供质押担保，期限为 7 年。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率	期末数	期初数
招商银行长沙分行	2018.08.10	2020.08.10	人民币	5.4880%	58,800,000.00	
招商银行长沙分行	2018.08.10	2021.08.10	人民币	5.4880%	58,800,000.00	
招商银行长沙分行	2018.08.10	2022.08.10	人民币	5.4880%	68,200,000.00	
招商银行长沙分行	2018.09.07	2022.08.10	人民币	5.4880%	88,600,000.00	
招商银行长沙分行	2018.09.07	2023.08.10	人民币	5.4880%	8,900,000.00	
招商银行长沙分行	2018.10.12	2023.08.10	人民币	5.4880%	100,718,000.00	
招商银行长沙分行	2018.11.29	2023.08.10	人民币	5.4880%	47,182,000.00	
招商银行长沙分行	2018.11.29	2024.08.10	人民币	5.4880%	152,818,000.00	
招商银行长沙分行	2018.12.24	2024.08.10	人民币	5.4880%	3,982,000.00	
招商银行长沙分行	2018.12.24	2025.08.10	人民币	5.4880%	78,163,467.00	
招商银行长沙分行	2018.12.26	2025.08.10	人民币	5.4880%	78,636,533.00	
小计					744,800,000.00	

### 38、应付债券

#### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、长期应付款****总表情况****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(2). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款****(3). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**40、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**41、预计负债**

□适用 √不适用

**42、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	45,316,136.67	7,161,304.40	534,275.64	51,943,165.43	政府补助
未实现售后租回损益	36,562.39		2,611.60	33,950.79	融资租赁



合计	45,352,699.06	7,161,304.40	536,887.24	51,977,116.22	/
----	---------------	--------------	------------	---------------	---

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
益丰医药麓谷产业基地项目建设补贴	2,516,136.67			520,580.00		1,995,556.67	与资产相关
新总部大楼建设及综合性健康产业项目补贴	42,800,000.00					42,800,000.00	与资产相关
空港枢纽经济区产业发展专项资金		6,770,000.00				6,770,000.00	与资产相关
节能减排项目典型示范项目(地源热泵)		391,304.40		13,695.64		377,608.76	与资产相关
小计	45,316,136.67	7,161,304.40		534,275.64		51,943,165.43	

[注]：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

其他说明：

√适用 □不适用

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

2) 公司 2016 年收到常德市财政局产业发展资金补贴 42,800,000.00 元，用于公司新总部大楼建设及综合性健康产业项目，确认为与资产相关的政府补助，该项目截至 2018 年 12 月 31 日尚未完工，因此递延收益尚未开始摊销。

3) 公司 2018 年收到江宁区发展和改革委员会空港枢纽经济区产业发展专项资金 677 万元，用于建设华东区域现代化医药产品物流配送中心、总部办公大楼(含电商研发楼和员工培训中心)



等，确认为与资产相关的政府补助，该项目截至 2018 年 12 月 31 日尚未完工，因此递延收益尚未开始摊销。

4) 公司子公司河北新兴医药有限公司 2015 年度收到石家庄市财政局拨付的节能减排典型示范项目补贴 450,000.00 元，用于地源热泵中央空调项目建设；该项递延收益自 2015 年 12 月开始摊销，按 230 个月分摊计入其他收益。

#### 43、其他非流动负债

适用 不适用

#### 44、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	362,694,658.00	14,111,348.00				14,111,348.00	376,806,006.00

其他说明：

根据公司第三届董事会第五次会议决议和 2018 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准益丰大药房连锁股份有限公司向石朴英等发行股份购买资产的批复》(证监许可(2018)1754号)核准，公司通过向石朴英等 36 名特定投资者发行人民币普通股(A 股)股票 14,111,348 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 42.43 元。由石朴英等 36 名特定投资者以其所持有新兴药房公司 37.3515%股权作价认购，减除发行费用人民币 14,792,452.82 元后，其中计入实收资本 14,111,348.00 元，计入资本公积(股本溢价)569,840,694.82 元。上述注册资本变更业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并由其出具《验资报告》(天健验(2018)2-18 号)。

#### 45、其他权益工具

##### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：



适用 不适用

#### 46、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,001,710,046.08	569,840,694.82		2,571,550,740.90
其他资本公积	5,628,460.00			5,628,460.00
合计	2,007,338,506.08	569,840,694.82		2,577,179,200.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
本期增加详见七、合并财务报表项目注释 45. 股本之说明

#### 47、库存股

适用 不适用

#### 48、其他综合收益

适用 不适用

#### 49、专项储备

适用 不适用

#### 50、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	51,788,269.84	12,852,149.64		64,640,419.48
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	51,788,269.84	12,852,149.64		64,640,419.48

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
本期增加系根据2018年度母公司净利润的10%计提法定盈余公积。

#### 51、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	745,381,748.27	558,842,582.91
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	745,381,748.27	558,842,582.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	416,414,103.09	313,503,561.35



减：提取法定盈余公积	12,852,149.64	18,155,998.59
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	108,808,397.40	108,808,397.40
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,040,135,304.32	745,381,748.27

调整期初未分配利润明细：

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

## 52、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,674,075,349.24	4,150,537,106.84	4,662,139,816.78	2,871,198,720.63
其他业务	238,501,193.20	15,544,821.50	145,109,191.85	11,384,681.22
合计	6,912,576,542.44	4,166,081,928.34	4,807,249,008.63	2,882,583,401.85

## 53、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	24,434,306.00	17,655,882.18
营业税	17,373,418.14	12,612,524.16
城市维护建设税	2,244,871.83	2,115,667.37
教育费附加	1,300,402.88	1,155,357.01
资源税	1,557,753.71	1,110,276.47
房产税	32,194.98	32,964.08
土地使用税	4,316.79	72,172.24
合计	46,947,264.33	34,754,843.51

其他说明：

无

## 54、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	959,206,684.76	647,510,295.67
折旧费	45,687,810.56	30,728,778.91
无形资产摊销	4,340,474.24	539,842.71



办公费	24,278,215.90	20,733,167.92
交通及差旅费	21,656,976.32	17,157,259.04
运杂费	32,174,659.47	23,922,556.94
房租及物业费用	571,266,539.81	395,024,530.25
水电费	44,021,800.97	29,215,301.40
长期待摊费用摊销	76,458,931.41	60,407,181.15
广告促销及销售服务费用	80,452,458.99	43,914,283.71
其他	36,428,748.94	25,034,993.50
合计	1,895,973,301.37	1,294,188,191.20

其他说明：

无

### 55、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	217,973,780.12	164,545,549.65
折旧费	14,299,660.30	12,792,928.33
无形资产摊销	5,978,142.77	6,141,377.31
业务招待费	12,574,945.79	8,251,579.71
低值易耗品摊销	1,471,497.78	1,196,492.35
咨询服务费	11,771,881.69	4,992,472.44
其他	3,668,755.45	1,462,552.76
合计	267,738,663.90	199,382,952.55

其他说明：

无

### 56、研发费用

适用 不适用

### 57、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,711,751.71	
减：利息收入	-9,689,750.63	-19,524,870.88
金融机构手续费	13,256,738.24	15,876,590.76
合计	13,278,739.32	-3,648,280.12

其他说明：

无

### 58、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,370,351.15	2,516,543.67
二、存货跌价损失	15,834,977.85	8,864,772.19
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		2,299,554.25
十四、其他		
合计	18,205,329.00	13,680,870.11

其他说明：

无

#### 59、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	534,275.64	520,580.00
与收益相关的政府补助	9,438,681.67	6,713,982.67
合计	9,972,957.31	7,234,562.67

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助情况详见七、合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

#### 60、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	79,913.16	
处置长期股权投资产生的投资收益	16,444,870.91	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收	2,980,163.02	



益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财产品及结构化存款收益	31,620,225.09	34,899,848.01
购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得	13,942,864.23	
合计	65,068,036.41	34,899,848.01

其他说明：

无

### 61、公允价值变动收益

适用 不适用

### 62、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	-1,068,371.47	-1,251,994.68
合计	-1,068,371.47	-1,251,994.68

其他说明：

无

### 63、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	119,870.00	93,100.00	119,870.00
赔偿款	299,898.07	347,829.10	299,898.07
收银长短款	822,922.45	874,527.97	822,922.45
无需支付的款项	573,663.92	565,296.48	573,663.92
其他	3,838,174.50	1,845,397.12	3,838,174.50
合计	5,654,528.94	3,726,150.67	5,654,528.94



计入当期损益的政府补助

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
常德市鼎城区粮食商务局统计奖	100,000.00		与收益相关
长沙高新技术产业经济工作会议奖励		93,100.00	与收益相关
其他	19,870.00		与收益相关
合计	119,870.00	93,100.00	

其他说明：

适用  不适用

#### 64、营业外支出

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	483,865.92	788,192.28	483,865.92
罚款及滞纳金	442,160.43	660,798.97	442,160.43
赔偿支出	1,030,766.31	570,224.59	1,030,766.31
其他	757,357.94	798,201.78	757,357.94
合计	2,714,150.60	2,817,417.62	2,714,150.60

其他说明：

无

#### 65、所得税费用

##### (1). 所得税费用表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	144,085,038.19	113,594,877.59
递延所得税费用	-4,389,902.14	-2,966,851.92
合计	139,695,136.05	110,628,025.67

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	581,264,316.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	145,316,079.19
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-3,216,284.55
非应税收入的影响	-4,966,252.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,693,482.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-66,094.54
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	934,206.12
所得税费用	139,695,136.05

其他说明：

□适用 √不适用

**66、其他综合收益**

□适用 √不适用

**67、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	7,892,650.59	2,171,628.25
政府补助	16,328,551.67	7,327,662.67
往来款及其他	23,478,244.83	17,230,546.00
合计	47,699,447.09	26,729,836.92

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与销售费用相关的现金支付	871,398,471.63	544,690,811.23
与管理费用相关的现金支付	25,413,849.61	14,599,707.78
与财务费用相关的现金支付	13,256,738.24	15,876,590.76
票据保证金	81,899,817.79	69,390,000.00
往来款及其他	38,699,151.84	71,519,903.81
合计	1,030,668,029.11	716,077,013.58



支付的其他与经营活动有关的现金说明：  
无

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品及结构性存款	4,625,660,000.00	3,380,640,000.00
收理财产品及结构性存款利息	45,439,033.52	50,328,469.77
收到与资产相关的保证金	10,984,600.00	8,239,700.00
合计	4,682,083,633.52	3,439,208,169.77

收到的其他与投资活动有关的现金说明：  
无

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品及结构性存款支付的现金	3,696,940,000.00	3,094,910,000.00
支付的与资产相关保证金	10,000,000.00	13,224,300.00
预付门店转让款	29,600,000.00	47,132,939.31
合计	3,736,540,000.00	3,155,267,239.31

支付的其他与投资活动有关的现金说明：  
无

### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用  不适用

### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非公开发行股票发行费用	13,410,000.00	
合计	13,410,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

## 68. 现金流量表补充资料

### (1). 现金流量表补充资料

适用  不适用

单位：元 币种：人民币





补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	441,569,180.72	317,470,152.91
加：资产减值准备	18,205,329.00	13,680,870.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,987,470.86	43,521,707.24
无形资产摊销	10,318,617.01	6,604,206.67
长期待摊费用摊销	77,566,753.73	60,407,181.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,068,371.47	1,251,994.68
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	9,711,751.71	-17,195,281.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-65,068,036.41	-34,899,848.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,260,792.08	-2,966,851.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-129,110.06	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-394,228,398.15	-29,582,429.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-272,601,913.21	-318,330,136.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	628,572,077.74	277,240,554.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	510,711,302.33	317,202,120.18
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	789,018,301.29	234,159,841.06
减：现金的期初余额	234,159,841.06	120,072,354.88
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	554,858,460.23	114,087,486.18

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,242,503,467.00
其中：新兴药房	705,363,467.00
广东益丰益荔康信大药房连锁有限公司及广州康信大药房连锁有限公司	29,300,000.00



上海益丰上虹大药房有限公司	70,000,000.00
江苏市民大药房连锁有限公司	105,000,000.00
无锡九州医药连锁有限公司及无锡市九州大药房有限公司	158,300,000.00
泰州市博爱大药房连锁有限公司	17,000,000.00
如东益丰大药房连锁有限公司	23,000,000.00
江西天顺大药房医药连锁有限公司	8,000,000.00
浏阳市天顺大药房连锁有限公司所属 43 家门店资产	31,500,000.00
长沙市芙蓉区庆元堂大药房 13 家门店资产	11,280,000.00
欣百康药房 21 家门店资产	55,000,000.00
祁东县国大健康大药房有限公司所属 11 家门店资产	14,380,000.00
衡阳济世堂大众健康大药房有限公司所属 10 家门店资产	3,000,000.00
南县世纪康药房 3 家门店资产	2,000,000.00
沙市区心连心大药房 10 家门店资产	8,580,000.00
湖北中杰医药连锁有限公司所属 12 家门店资产	800,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	47,952,181.57
其中：新兴药房	8,952,643.37
广东益丰益荔康信大药房连锁有限公司及广州康信大药房连锁有限公司	1,572,388.80
上海益丰上虹大药房有限公司	8,864,154.09
江苏市民大药房连锁有限公司	5,538,935.09
无锡九州医药连锁有限公司及无锡市九州大药房有限公司	17,508,197.95
泰州市博爱大药房连锁有限公司	2,139,522.49
如东益丰大药房连锁有限公司	2,791,001.73
江西天顺大药房医药连锁有限公司	585,338.05
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	44,764,311.86
其中：孝感天盛门店业务及资产	2,360,000.00
利川同安门店业务及资产	3,760,000.00
华北维世康门店业务及资产	110,311.86
南通中至臣大药房门店业务及资产	3,680,000.00
宿迁大盛医药门店业务及资产	4,800,000.00
灌云康盛大药房门店业务及资产	9,150,000.00
荆州普康大药房医药连锁有限公司	20,904,000.00
取得子公司支付的现金净额	1,239,315,597.29

其他说明：

无

### (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	63,582,800.00
其中：湖南峰高实业投资有限公司	63,582,800.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	921,672.02
其中：湖南峰高实业投资有限公司	921,672.02
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	62,661,127.98



其他说明：

无

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	789,018,301.29	234,159,841.06
其中：库存现金	6,859,645.12	5,960,142.45
可随时用于支付的银行存款	782,158,656.17	228,199,698.61
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	789,018,301.29	234,159,841.06
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**69. 所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**70. 所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	507,917,841.02	银行承兑汇票保证金、医保保证金
长期股权投资	1,444,786,329.68	银行借款质押担保
固定资产	21,579,872.38	抵押至银行用于综合授信申请开具银行承兑汇票和最高额抵押贷款
无形资产	12,979,536.77	抵押至银行用于综合授信申请开具银行承兑汇票和最高额抵押贷款
合计	1,987,263,579.85	/

其他说明：



无

## 71、 外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

## 72、 套期

适用 不适用

## 73、 政府补助

### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	51,943,165.43	其他收益	534,275.64
与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助	9,438,681.67	其他收益	9,438,681.67
与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助	119,870.00	营业外收入	119,870.00
合计	61,501,717.10		10,092,827.31

### (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 74、 其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
新兴药房	2017年7	61,200,000.00	4.69	增资	2018-8-31	办妥财产	386,005,473.57	32,328,012.61

	月 13 日					交接 手 续, 并 实 质 控 制 被 购 买 方		
	2018 年 8 月 15 日	784,841, 834.04	48.9 6	股权转让	2018-8 -31			
	2018 年 11 月 6 日	598,744, 495.64	37.3 5	股权转让	2018-8 -31			
广东益 丰益荔 康信大 药房连 锁有限 公司	2017 年 8 月 9 日	4,867,06 0.69	65.0 0	股权转让	2018-1 -1	57,780,108. 83	-1,212,1 45.60	
	2018 年 1 月 11 日	1,123,16 7.85	15.0 0	股权转让	2018-1 -1			
	2018 年 12 月 28 日	13,200,0 00.00	20.0 0	股权转让	2018-1 -1			
广州康 信大药 房连锁 有限公 司	2018 年 1 月 11 日	46,809,7 71.46	80.0 0	股权转让	2018-1 -1	46,739,586. 53	0.00	
上海益 丰上虹 大药房 有限公 司	2018 年 8 月 8 日	142,800, 000.00	51.0 0	股权转让	2018-8 -31	64,749,731. 32	3,210,76 0.37	
江苏市 民大药 房连锁 有限公 司	2018 年 10 月 8 日	132,500, 000.00	53.0 0	股权转让	2018-1 0-1	35,178,287. 13	3,699,70 4.32	
无锡九 州医药 连锁有 限公司 及无锡 市九州 大药房 有限公 司	2018 年 1 月 11 日	168,300, 000.00	51.0 0	股权转让	2018-1 -1	271,540,428 .46	15,255,0 83.05	
泰州市 博爱大 药房连 锁有限	2018 年 5 月 30 日	34,450,0 00.00	65.0 0	股权转让	2018-5 -31	28,378,235. 25	-495,373 .87	



公司							
如东益丰大药房连锁有限公司	2018年7月17日	28,717,000.00	65.00	股权转让	2018-7-31		15,743,980.66 232,812.84
江西天顺大药房医药连锁有限公司	2018年6月14日	40,200,000.00	60.00	股权转让	2018-6-14		36,837,772.50 1,283,541.46

其他说明：

无

**(2). 合并成本及商誉**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	新兴药房 (2018-08-31)	新兴药房 (2018-11-01)	广州康信大药房 连锁有限公司
--现金	784,841,834.04		46,809,771.46
--非现金资产的公允价值			
--发行或承担的债务的公允价值			
--发行的权益性证券的公允价值		598,744,495.64	
--或有对价的公允价值			
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	75,142,864.23		
--其他			
合并成本合计	859,984,698.27	598,744,495.64	46,809,771.46
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	228,387,044.54	163,208,837.56	-110,613.12
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	631,597,653.73	435,535,658.08	46,920,384.58

续上表：

合并成本	泰州市博爱大药房连锁有限公司	如东益丰大药房 连锁有限公司	江西天顺大药房医药 连锁有限公司
--现金	34,450,000.00	28,717,000.00	40,200,000.00
--非现金资产的公允价值			
--发行或承担的债务的公允价值			
--发行的权益性证券的公允价值			
--或有对价的公允价值			
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值			
--其他			
合并成本合计	34,450,000.00	28,717,000.00	40,200,000.00
减：取得的可辨认净资产公允	3,084,153.90	4,658,533.47	1,200,000.00

价值份额			
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	31,365,846.10	24,058,466.53	39,000,000.00

续上表：

合并成本	广东益丰益荔康信大药房连锁有限公司(2017-08-09)	广东益丰益荔康信大药房连锁有限公司(2018-01-01)	广东益丰益荔康信大药房连锁有限公司(2018-12-31)
--现金	4,867,060.69	1,123,167.85	13,200,000.00
--非现金资产的公允价值			
--发行或承担的债务的公允价值			
--发行的权益性证券的公允价值			
--或有对价的公允价值			
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值			
--其他			
合并成本合计	4,867,060.69	1,123,167.85	13,200,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额		-250,937.61	-604,665.89
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	4,867,060.69	1,374,105.46	13,804,665.89

续上表：

合并成本	上海益丰上虹大药房有限公司	江苏市民大药房连锁有限公司	无锡九州医药连锁有限公司及无锡市九州大药房有限公司
--现金	142,800,000.00	132,500,000.00	168,300,000.00
--非现金资产的公允价值			
--发行或承担的债务的公允价值			
--发行的权益性证券的公允价值			
--或有对价的公允价值			
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值			
--其他			
合并成本合计	142,800,000.00	132,500,000.00	168,300,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	17,305,048.47	7,420,972.14	10,200,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	125,494,951.53	125,079,027.86	158,100,000.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：  
无



大额商誉形成的主要原因：

大额商誉是由于合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额形成。

其他说明：

无

### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	新兴药房(2018-8-31)		新兴药房(2018-11-1)		广州康信大药房连锁有限公司	
	购买日公允	购买日账面	购买日公允	购买日账面	购买日公允	购买日账面
资产：	800,011,151.69	789,824,565.12	818,778,211.98	808,796,663.64	11,581,168.91	11,581,168.91
货币资金	129,663,842.27	129,663,842.27	135,300,366.99	135,300,366.99	1,572,388.80	1,572,388.80
应收款项	92,309,246.85	92,309,246.85	108,271,142.40	108,271,142.40	4,422,496.43	4,422,496.43
预付款项	22,677,258.16	22,677,258.16	27,792,215.31	27,792,215.31	43,666.00	43,666.00
存货	165,388,680.60	165,388,680.60	177,400,116.07	177,400,116.07	5,144,464.23	5,144,464.23
其他流动资产	24,906,578.88	24,906,578.88	5,513,842.73	5,513,842.73	320,819.24	320,819.24
可供出售金融资产	2,110,000.00	2,110,000.00	1,517,000.00	1,517,000.00		
固定资产	60,348,571.42	54,663,993.05	61,076,958.28	55,580,602.33	77,334.21	77,334.21
在建工程	288,702.92	288,702.92				
无形资产	44,186,302.79	39,684,294.59	44,000,847.22	39,515,654.83		
商誉	244,390,656.83	244,390,656.83	244,390,656.83	244,390,656.83		
长期待摊费用	13,281,130.77	13,281,130.77	13,109,721.78	13,109,721.78		
递延所得税资产	442,180.20	442,180.20	387,344.37	387,344.37		
其他非流动资产	18,000.00	18,000.00	18,000.00	18,000.00		
负债：	372,113,481.05	369,566,834.41	379,468,747.63	376,973,360.55	11,719,435.31	11,719,435.31
借款	35,000,000.00	35,000,000.00			1,384,182.25	1,384,182.25
应付款项	302,426,069.85	302,426,069.85	343,830,151.16	343,830,151.16	9,009,437.42	9,009,437.42
预收款项	12,510,319	12,510,319	12,398,33	12,398,336.		



	.78	.78	6.04	04		
应付职工薪酬	14,200,681.84	14,200,681.84	16,419,232.28	16,419,232.28	1,020,481.86	1,020,481.86
应交税费	4,548,703.26	4,548,703.26	3,944,119.27	3,944,119.27	305,333.78	305,333.78
应付利息	304,824.84	304,824.84				
应付股利	190,800.00	190,800.00				
递延收益	385,434.84	385,434.84	381,521.80	381,521.80		
递延所得税负债	2,546,646.64		2,495,387.08			
净资产	427,897,670.64	420,257,730.71	439,309,464.35	431,823,303.09	-138,266.40	-138,266.40
减：少数股东权益	2,187,642.33	2,187,642.33	2,355,560.06	2,355,560.06		
取得的净资产	425,710,028.31	418,070,088.38	436,953,904.29	429,467,743.03	-138,266.40	-138,266.40

	广东益丰益荔康信大药房连锁有限公司(2017-8-9)		广东益丰益荔康信大药房连锁有限公司(2018-1-1)		广东益丰益荔康信大药房连锁有限公司(2018-12-31)	
	购买日	购买日	购买日公允价值	购买日账面价	购买日公允价值	购买日账面价
资产：	499,702.56	499,702.56	4,382,966.37	4,382,966.37	28,869,671.75	28,869,671.75
货币资金			70,490.40	70,490.40	3,063,933.84	3,063,933.84
应收款项			365,550.00	365,550.00	2,692,009.59	2,692,009.59
预付款项			4,167.45	4,167.45	208,974.26	208,974.26
存货	499,702.56	499,702.56	779,330.01	779,330.01	15,470,384.77	15,470,384.77
其他流动资产			412,984.43	412,984.43	1,097,861.50	1,097,861.50
固定资产			2,635,732.22	2,635,732.22	4,223,642.44	4,223,642.44
无形资产			2,478.63	2,478.63	2,222.22	2,222.22
长期待摊费用			107,249.90	107,249.90	2,057,906.18	2,057,906.18
递延所得税资产			4,983.33	4,983.33	52,736.95	52,736.95
负债：	499,702.56	499,702.56	6,055,883.80	6,055,883.80	31,893,001.18	31,893,001.18
应付款项	499,702.56	499,702.56	5,787,651.39	5,787,651.39	28,655,076.65	28,655,076.65
预收款项			326.50	326.50	3,795.56	3,795.56
应付职工薪酬			256,304.56	256,304.56	2,155,106.31	2,155,106.31
应交税费			11,601.35	11,601.35	1,079,022.66	1,079,022.66
净资产			-1,672,917.43	-1,672,917.43	-3,023,329.43	-3,023,329.43



减：少数 股东权益						
取得的净 资产			-1,672,917.4 3	-1,672,917.4 3	-3,023,329.4 3	-3,023,329.4 3

续上表：

	上海益丰上虹大药房 有限公司		江苏市民大药房连锁有限公 司		无锡九州医药连锁有限公司 及无锡市九州大药房有限公 司	
	购买日	购买日账	购买日公允	购买日账面	购买日公允	购买日账面
资产：	53,840, 864.92	53,840,86 4.92	60,718,056. 94	58,127,315. 28	104,494,496 .61	104,494,496 .61
货币资金	8,864,1 54.09	8,864,154 .09	14,895,759. 42	14,895,759. 42	17,508,197. 95	17,508,197. 95
应收款项	11,331, 014.58	11,331,01 4.58	16,439,305. 17	16,439,305. 17	35,047,370. 50	35,047,370. 50
预付款项	170,251 .10	170,251.1 0	293,489.59	293,489.59		
存货	29,313, 411.29	29,313,41 1.29	16,301,028. 30	16,301,028. 30	46,200,937. 67	46,200,937. 67
其他流动 资产	1,641,0 47.09	1,641,047 .09	8,375,373.5 6	8,375,373.5 6	3,968,415.9 3	3,968,415.9 3
固定资产	1,723,5 30.08	1,723,530 .08	3,492,395.0 0	901,653.34	626,797.67	626,797.67
长期待摊 费用			639,823.90	639,823.90	1,134,703.9 7	1,134,703.9 7
递延所得 税资产	197,456 .69	197,456.6 9			8,072.92	8,072.92
其他非流 动资产	600,000 .00	600,000.0 0	280,882.00	280,882.00		
负债：	19,909, 397.33	19,909,39 7.33	46,716,222. 71	46,068,537. 29	84,494,496. 61	84,494,496. 61
借款					32,000,000. 00	32,000,000. 00
应付款项	12,372, 188.98	12,372,18 8.98	23,574,379. 69	23,574,379. 69	38,107,795. 25	38,107,795. 25
预收款项	350,000 .00	350,000.0 0	58,879.70	58,879.70		
应付职工 薪酬	387,591 .85	387,591.8 5	1,799,978.7 5	1,799,978.7 5	1,920,851.8 1	1,920,851.8 1
应交税费	6,799,6 16.50	6,799,616 .50	6,454,120.3 3	6,454,120.3 3	1,320,563.8 6	1,320,563.8 6
应付股利			14,181,178. 82	14,181,178. 82	11,145,285. 69	11,145,285. 69
递延所得 税负债			647,685.42			
净资产	33,931, 467.59	33,931,46 7.59	14,001,834. 23	12,058,777. 99	20,000,000. 00	20,000,000. 00



减：少数 股东权益						
取得的净 资产	33,931, 467.59	33,931,46 7.59	14,001,834. 23	12,058,777. 99	20,000,000. 00	20,000,000. 00

续上表：

	泰州市博爱大药房连 锁有限公司		如东益丰大药房连锁有限公 司		江西天顺大药房医药连锁有 限公司	
	购买日公允	购买日	购买日公允	购买日账面	购买日公允	购买日账面
资产：	20,732,110 .20	20,732, 110.20	14,916,777. 46	14,916,777. 46	26,147,662. 50	26,147,662. 50
货币资金	2,139,522. 49	2,139,5 22.49	2,791,001.7 3	2,791,001.7 3	585,338.05	585,338.05
应收款项	8,355,506. 01	8,355,5 06.01	6,105,471.2 6	6,105,471.2 6	2,513,254.6 4	2,513,254.6 4
预付款项			8,700.00	8,700.00		
存货	7,867,815. 83	7,867,8 15.83	4,664,076.5 4	4,664,076.5 4	23,049,069. 81	23,049,069. 81
其他流动 资产	2,369,265. 87	2,369,2 65.87	1,338,132.2 5	1,338,132.2 5		
固定资产			9,395.68	9,395.68		
负债：	15,987,258 .04	15,987, 258.04	7,749,802.8 9	7,749,802.8 9	24,147,662. 50	24,147,662. 50
应付款项	9,936,275. 18	9,936,2 75.18	7,351,253.8 7	7,351,253.8 7	24,114,053. 03	24,114,053. 03
预收款项	3,152,455. 37	3,152,4 55.37				
应付职工 薪酬	320,000.00	320,000 .00	359,016.09	359,016.09		
应交税费	584,866.83	584,866 .83	39,532.93	39,532.93	33,609.47	33,609.47
应付股利	1,993,660. 66	1,993,6 60.66				
净资产	4,744,852. 16	4,744,8 52.16	7,166,974.5 7	7,166,974.5 7	2,000,000.0 0	2,000,000.0 0
减：少数 股东权益						
取得的净 资产	4,744,852. 16	4,744,8 52.16	7,166,974.5 7	7,166,974.5 7	2,000,000.0 0	2,000,000.0 0

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认资产、负债公允价值系依据开元资产评估有限公司出具的《益丰大药房连锁股份有限公司编制合并会计报表涉及的石家庄新兴药房连锁股份有限公司可辨认净资产市场价值资产评估报告》(开元评报字(2018)340号)、《江苏益丰大药房连锁有限公司拟收购股权事宜所涉及的泰州市博爱大药房连锁有限公司股东全部权益价值资产评估报告》(开元评报字(2018)675号)、《江苏益丰大药房连锁有限公司拟收购股权事宜所涉及的江苏市民大药房连锁有限公司公司股东全部



权益价值资产评估报告》(开元评报字〔2018〕768号)、《上海益丰大药房连锁有限公司拟收购股权事宜所涉及的上海上虹大药房连锁有限公司公司股东全部权益价值资产评估报告》(开元评报字〔2018〕753号)确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

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

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
新兴药房	61,200,000.00	75,142,864.23	13,942,864.23	股权转让交易作价	

其他说明：

无

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

适用 不适用

#### (6). 其他说明

适用 不适用

### 2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、 反向购买

适用 不适用



#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
湖南峰高实业投资有限公司	63,582,800.00	100.00	转让	2018-4-30	工商变更完成,收到股权转让款	16,444,870.91						

其他说明:

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

##### 1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
无锡益丰健康管理咨询有限公司	新设	2018-9-11	105,000,000.00	100%
上海益丰大药房医药有限公司	新设	2018-3-21		93%
河北新兴药房连锁有限公司	新设	2018-12-13		91%

##### 2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
湖南峰高实业投资有限公司	转让	2018-4-30	47,137,929.09	135,262.98



广州康信大药房连锁有限公司	子公司吸收合并	2018-6-13	-138,266.40	0.00
海南省好家医互联网医院有限公司	注销	2018-10-10	-3,041.12	0.08

## 6、其他

适用 不适用



## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
湖南益丰医药有限公司	湖南	长沙	商业	100		同一控制下企业合并
江苏益丰大药房连锁有限公司	江苏	南京	商业	100		同一控制下企业合并
上海益丰大药房连锁有限公司	上海	上海	商业	93		同一控制下企业合并
江西益丰大药房连锁有限公司	江西	南昌	商业	100		设立
上海杨浦益丰大药房有限公司	上海	上海	商业	100		非同一控制下企业合并
上海普陀益丰大药房有限公司	上海	上海	商业	100		非同一控制下企业合并
苏州粤海大药房有限公司	苏州	苏州	商业	100		非同一控制下企业合并
上海益丰布衣大药房有限公司	上海	上海	商业	100		非同一控制下企业合并
武汉隆泰大药房有限公司	武汉	武汉	商业	100		非同一控制下企业合并
湖南益丰医药控股有限公司	湖南	常德	商业	100		设立
韶关市乡亲大药房医药连锁有限公司	广东	韶关	商业	100		非同一控制下企业合并
荆州市广生堂医药连锁有限公司	湖北	荆州	商业	80		非同一控制下企业合并
荆州普康大药房医药连锁有限公司	湖北	荆州	商业	80		非同一控制下企业合并
广东益丰益荔康信大药房连锁有限公司	广东	广州	商业	65		非同一控制下企业合并
湖北益丰大药房连锁有限公司	湖北	武汉市	商业	100		设立
江苏益丰医药有限公司	江苏	南京	商业	100		设立
石家庄新兴药房连锁有限公司	河北	石家庄	商业	91		非同一控制下企业合并
河北新兴医药有限公司	河北	石家庄	商业	91		非同一控制下企业合并
上海益丰上虹大药房有限公司	上海	上海	商业	51		非同一控制下企业合并
江苏市民大药房连锁有限公司	江苏	无锡	商业	53		非同一控制下企业合并
无锡九州医药连锁有限公司	江苏	无锡	商业	51		非同一控制下企业合并
无锡市九州大药房有限公司	江苏	无锡	商业	51		非同一控制下企业合并
泰州市博爱大药房连锁有限公司	江苏	泰州	商业	65		非同一控制下企业合并
如东益丰大药房连锁有限公司	江苏	如东	商业	65		非同一控制



						下企业合并
江西天顺大药房医药连锁有限公司	江西	萍乡	商业	60		非同一控制下企业合并
广州康信大药房连锁有限公司	广东	广州	商业	80		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：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海益丰大药房连锁有限公司	7%	5,989,656.75	2,230,069.14	31,268,914.86
石家庄新兴药房连锁有限公司	9%	7,036,727.56		41,150,873.78

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海益丰	294,31	349,	643,43	438,		438,5	178,7	214,5	393,3	243,1		243,113,56



大药房连锁有限公司	1,312.64	123,615.48	4,928.12	532,048.32		32,048.32	77,009.19	43,983.96	20,993.15	13,563.17		3.17
石家庄新兴药房连锁有限公司	545,233,427.85	362,999,982.82	908,233,410.67	445,457,585.37	2,830,720.06	448,288,312.43						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海益丰大药房连锁有限公司	952,607,638.62	70,946,477.33	70,946,477.33	113,899,617.65	732,722,678.95	56,334,214.14	56,334,214.14	112,992,773.32
石家庄新兴药房连锁有限公司	1,053,035,203.45	62,775,541.29	62,775,541.29	118,911,639.12				

其他说明：  
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
广东益丰益荔康信大药房连锁有限公司	2018-01-11	65%	80%
广东益丰益荔康信大药房连锁有限公司	2018-12-28	80%	100%
石家庄新兴药房连锁有限公司	2018-11-06	53.6485%	91%



## (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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	益荔康信公司(2018-01-11)	益荔康信公司 (2018-12-28)	新兴药房公司
购买成本/处置对价	1,123,167.85	13,200,000.00	598,744,495.64
--现金	1,123,167.85	13,200,000.00	
--非现金资产的公允价值			598,744,495.64
购买成本/处置对价合计	1,123,167.85	13,200,000.00	598,744,495.64
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-250,937.61	-604,665.89	163,208,837.56
差额	1,374,105.46	13,804,665.89	435,535,658.08
其中:调整资本公积			
调整盈余公积			
调整未分配利润			
调整商誉	1,374,105.46	13,804,665.89	435,535,658.08

其他说明

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	
泰州市百姓人大药房连锁有限公司	江苏泰州	江苏	商业	50		权益法核算

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:

无

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:

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/本期发生额
	泰州市百姓人大药房连锁有限公司
流动资产	17,284,737.75
其中:现金和现金等价物	



非流动资产	2,015,344.14
资产合计	19,300,081.89
流动负债	16,622,267.82
非流动负债	
负债合计	16,622,267.82
少数股东权益	
归属于母公司股东权益	2,677,814.07
按持股比例计算的净资产份额	1,338,907.04
调整事项	
--商誉	
--内部交易未实现利润	
--其他	
对合营企业权益投资的账面价值	27,579,913.16
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	
营业收入	39,413,573.18
财务费用	240,488.42
所得税费用	53,287.44
净利润	159,862.32
终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	159,862.32
本年度收到的来自合营企业的股利	

其他说明  
无

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2018 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 30.09% (2017 年 12 月 31 日：38.14%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及应收账款	523,427,935.03				523,427,935.03
其他应收款	94,892,017.00				94,892,017.00
小 计	618,319,952.03				618,319,952.03

(续上表)



项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及 应收账款	287,439,725.72				287,439,725.72
其他应收款	78,094,128.09				78,094,128.09
小 计	365,533,853.81				365,533,853.81

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

### (二) 流动风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	789,000,000.00	980,245,100.81	86,539,562.69	193,648,313.60	700,057,224.52
应付票据及应付账款	2,200,093,982.95	2,200,093,982.95	2,200,093,982.95		
其他应付款	291,088,955.27	291,088,955.27	291,088,955.27		
小 计	3,280,182,938.22	3,471,428,039.03	2,577,722,500.91	193,648,313.60	700,057,224.52

(续上表)

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据及应付账款	1,238,906,475.13	1,238,906,475.13	1,238,906,475.13		
其他应付款	143,233,317.07	143,233,317.07	143,233,317.07		
小 计	1,382,139,792.20	1,382,139,792.20	1,382,139,792.20		

### (三) 市场风险

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



## 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司银行借款均系以固定利率计息，因此无重大利率风险。

## 2. 外汇风险

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

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)



宁波梅山保税港区济康企业管理合伙企业(有限合伙)	宁波市	投资业	3,433.70	26.6848	26.6848
--------------------------	-----	-----	----------	---------	---------

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是高毅

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
高峰	公司实际控制人之弟、公司董事
孙伟	子公司高级管理人员
刘鸥	子公司高级管理人员孙伟之配偶
贾振斌	子公司少数股东
吕萍	子公司少数股东贾振斌之配偶
郭生荣	子公司新兴药房原实际控制人

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用



本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
高毅	200,000,000.00	2018-7-16	2019-7-16	否
高毅	300,000,000.00	2018-5-25	2019-5-18	否
高毅	300,000,000.00	2018-12-16	2021-12-31	否
高毅	500,000,000.00	2018-11-27	2019-11-27	否
高毅	200,000,000.00	2018-8-10	2019-8-9	否
高毅	150,000,000.00	2017-12-18	2018-12-17	是
高毅	150,000,000.00	2018-6-6	2020-6-5	否
高毅	200,000,000.00	2018-6-2	2019-12-31	否
高毅	100,000,000.00	2018-10-30	2019-10-30	否
高毅	784,000,000.00	2018-8-10	2025-8-10	否
贾振斌	8,346,300.00	2015-5-7	2018-5-7	是
贾振斌、吕萍	10,000,000.00	2016-11-17	2019-11-17	是
贾振斌	8,000,000.00	2017-7-21	2020-7-20	否
郭生荣	27,000,000.00	2017-5-3	2019-5-3	是
郭生荣	60,000,000.00	2017-5-26	2018-11-26	是
孙伟、刘鸥、河北新兴医药有限公司	25,000,000.00	2018-2-26	2019-2-25	是
孙伟、刘鸥	25,000,000.00	2018-3-15	2020-3-14	是

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用



**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,047.44	944.58

**(8). 其他关联交易**

√适用 □不适用

关联方资产转让

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
高毅、高峰	湖南峰高实业投资有限公司 100%股权	63,582,800.00	0

2017年10月19日，本公司与公司董事、实际控制人高毅及公司董事高峰签订《湖南峰高实业投资有限公司股权转让协议》，将子公司湖南峰高实业投资有限公司100%股权作价6,358.28万元转让给高毅、高峰。2018年4月，公司以评估价值6,358.28万元将湖南峰高实业投资有限公司100%股权转让给高峰、高毅。

**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

□适用 √不适用

**(2). 应付项目**

□适用 √不适用

**7、 关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、其他**适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	113,041,801.80
经审议批准宣告发放的利润或股利	

经公司第三届董事会第二次会议审议通过的 2018 年度利润分配预案如下：以公司 2018 年 12 月 31 日总股本 376,806,006 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 3.00 元（含税），合计派发现金股利 113,041,801.80 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。

该预案尚需提交公司股东大会审议。

**3、销售退回**适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、债务重组**适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对医药零售业务、医药批发业务的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	医药零售	医药批发	分部间抵销	合计
主营业务收入	6,543,163,005.86	2,492,322,704.81	2,361,410,361.43	6,674,075,349.24
主营业务成本	4,173,065,441.25	2,334,015,611.13	2,356,543,945.54	4,150,537,106.84
资产总额	8,347,243,746.81	1,741,686,618.30	2,220,787,720.48	7,868,142,644.63
负债总额	4,542,652,761.91	1,376,438,470.22	2,220,787,720.48	3,698,303,511.65

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

适用 不适用

#### (4). 其他说明

适用 不适用

### 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

#### 1. 本期商誉增加的主要情况



(1) 本期公司非同一控制下企业合并取得子公司石家庄新兴药房连锁有限公司，企业合并成本 1,458,729,193.91 元高于取得该投资时按照持股比例计算确定的应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额 1,067,133,311.81 元确认为商誉。

(2) 本期子公司江苏益丰大药房连锁有限公司非同一控制下企业合并取得子公司无锡九州医药连锁有限公司及无锡市九州大药房有限公司，企业合并成本 168,300,000.00 元高于取得该投资时按照持股比例计算确定的应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额 158,100,000.00 元确认为商誉。

(3) 本期子公司上海益丰大药房连锁有限公司非同一控制下企业合并取得子公司上海益丰上虹大药房有限公司，企业合并成本 142,800,000.00 元高于取得该投资时按照持股比例计算确定的应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额 125,494,951.53 元确认为商誉。

(4) 本期孙公司无锡益丰健康管理咨询有限公司非同一控制下企业合并取得江苏市民大药房连锁有限公司，企业合并成本 132,500,000.00 元高于取得该投资时按照持股比例计算确定的应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额 125,079,027.86 元确认为商誉。

## 2. 本期商誉减值情况

公司对因企业合并所形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。公司本期对包含商誉的相关资产组进行减值测试，未发现商誉存在减值损失。

## 8、其他

适用 不适用

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收票据及应收账款

##### 总表情况

##### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	126,375,613.56	97,469,386.83
合计	126,375,613.56	97,469,386.83

其他说明：

适用 不适用

#### 应收票据

##### (2). 应收票据分类列示

适用 不适用

##### (3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用



## (4). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

## (5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	126,919,368.05	100.00	543,754.49	0.43	126,375,613.56	98,290,596.64	100.00	821,209.81	0.84	97,469,386.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	126,919,368.05	100.00	543,754.49	0.43	126,375,613.56	98,290,596.64	100.00	821,209.81	0.84	97,469,386.83

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,875,089.86	543,754.49	5.00
其中: 1 年以内分项			



1 年以内小计	10,875,089.86	543,754.49	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	10,875,089.86	543,754.49	5.00

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄为 1 年以内的应收医保款	116,044,278.19		
小 计	116,044,278.19		

#### (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-277,455.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

#### (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
健医信息科技(上海)股份有限公司	7,323,762.18	5.77	
常德市医疗保险处	6,445,814.59	5.08	
衡阳市医疗保险基金管理中心	5,772,244.48	4.54	



单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
岳阳市医疗生育保险基金管理服务处	5,683,721.07	4.48	
邵阳市医疗和生育保险基金管理处	5,658,415.17	4.46	
小计	30,883,957.49	24.33	

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**□适用  不适用**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**□适用  不适用

其他说明:

□适用  不适用**2、其他应收款****总表情况****(1). 分类列示** 适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,147,541.24	15,539,057.97
应收股利		
其他应收款	578,071,491.00	341,576,014.13
合计	581,219,032.24	357,115,072.10

其他说明:

□适用  不适用**应收利息****(2). 应收利息分类** 适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,009,640.49	583,363.86
委托贷款	1,137,900.75	14,955,694.11
合计	3,147,541.24	15,539,057.97

**(3). 重要逾期利息**□适用  不适用

其他说明:

□适用  不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 其他应收款分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	578,650,870.51	100.00	579,379.51	0.10	578,071,491.00	342,276,087.76	100.00	700,073.63	0.20	341,576,014.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	578,650,870.51	100.00	579,379.51	0.10	578,071,491.00	342,276,087.76	100.00	700,073.63	0.20	341,576,014.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	42,850.24	2,142.51	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	42,850.24	2,142.51	5.00
1 至 2 年	119,417.45	11,941.75	10.00





2 至 3 年	1,891.00	378.20	20.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	1,700.00	1,700.00	100.00
合计	165,858.69	16,162.46	9.74

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
除门店备用金以外的其他各类备用金及押金	11,264,340.93	563,217.05	5.00
合计	11,264,340.93	563,217.05	5.00

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
门店备用金	3,306,696.92		
医保预留金	21,008,996.83		
内部款项	542,904,977.14		
小 计	567,220,670.89		

## (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
门店备用金	3,306,696.92	2,621,083.00
医保预留金	21,008,996.83	18,799,189.12
除门店备用金以外的其他各类备用金及押金	11,264,340.93	8,105,035.26
内部款项	542,904,977.14	306,955,854.74
其他	165,858.69	5,794,925.64
合计	578,650,870.51	342,276,087.76

**(3). 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-120,694.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖北益丰大药房连锁有限公司	内部往来	163,845,952.34	1 年以内	28.32	
江苏益丰大药房连锁有限公司	内部往来	159,173,499.64	1 年以内	27.51	
湖南益丰医药控股有限公司	内部往来	96,998,783.72	1 年以内	16.76	
荆州广生堂医药连锁有限公司	内部往来	61,904,371.21	1 年以内	10.70	
韶关市乡亲大药房医药连锁有限公司	内部往来	18,686,053.77	1 年以内	3.23	
合计	/	500,608,660.68		86.52	

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**3、长期股权投资**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,771,765,329.68		1,771,765,329.68	257,846,060.69		257,846,060.69



对联营、合营企业投资					
合计	1,771,765,329.68		1,771,765,329.68	257,846,060.69	257,846,060.69

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏益丰大药房连锁有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
上海益丰大药房连锁有限公司	4,650,000.00			4,650,000.00		
江西益丰大药房连锁有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
湖南益丰医药有限公司	20,750,000.00			20,750,000.00		
武汉隆泰大药房有限公司	66,646,000.00			66,646,000.00		
韶关市乡亲大药房医药连锁有限公司	101,000,000.00	8,000,000.00		109,000,000.00		
荆州市广生堂医药连锁有限公司	34,933,000.00			34,933,000.00		
广东益丰益荔康信大药房连锁有限公司	4,867,060.69	61,132,939.31		66,000,000.00		
石家庄新兴药房连锁有限公司		1,444,786,329.68		1,444,786,329.68		
合计	257,846,060.69	1,513,919,268.99		1,771,765,329.68		

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,975,137,485.04	1,273,628,112.31	1,811,311,675.29	1,153,716,021.31
其他业务	113,903,115.16	4,258,216.14	77,395,086.53	3,645,349.60
合计	2,089,040,600.20	1,277,886,328.45	1,888,706,761.82	1,157,361,370.91

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	30,647,377.49	63,278,233.50
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	13,579,758.88	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,935,163.02	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品投资收益	29,654,956.81	33,365,738.51
合计	76,817,256.20	96,643,972.01

**6、其他**

□适用 √不适用

**十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	15,376,499.44	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,092,827.31	



计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,820,508.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	13,942,864.23	购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得
所得税影响额	-6,470,623.24	
少数股东权益影响额	-902,083.17	
合计	34,859,992.91	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.42%	1.144	1.144



扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.38%	1.047	1.047
-------------------------	--------	-------	-------

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、其他

适用 不适用



## 第十二节 备查文件目录

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

董事长：高毅

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 9 日

### 修订信息

适用 不适用